

# Personalvorsorgestiftung der OC Oerlikon Balzers AG

## Kurzgeschäftsbericht 2021

| Kennzahlen   | 2021        | 2020        |
|--|-------------|-------------|
| Finanzanlagen in CHF   | 168 644 243 | 155 031 758 |
| Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) vor Bildung/<br>Auflösung Wertschwankungsreserve in CHF | 9 680 559   | 6 601 588   |
| Arbeitgeberbeiträge in CHF   | 3 828 669   | 4 079 478   |
| Arbeitnehmerbeiträge in CHF  | 2 967 471   | 3 161 713   |
| Rentenleistungen in CHF  | 3 325 201   | 3 319 794   |
| Kapitalleistungen in CHF   | 1 122 851   | 1 220 776   |
| Rendite auf Finanzanlagen in % <sup>1)</sup>   | 7.64        | 5.82        |
| Deckungsgrad in %  | 137.50      | 130.00      |
| Wertschwankungsreserve in % <sup>2)</sup>  | 20.50       | 20.50       |
| Soll-Wertschwankungsreserve in % <sup>2)</sup>   | 20.50       | 20.50       |

<sup>1)</sup> Netto-Renditen

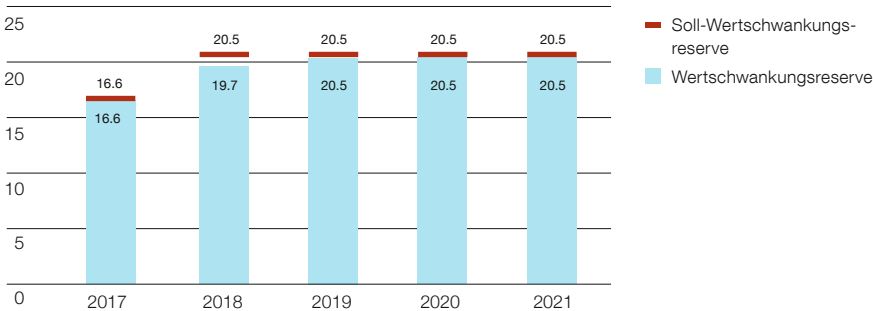
<sup>2)</sup> Im Betriebsjahr in % der Vorsorgekapitalien (inkl. versicherungstechnische Rückstellungen)

| Bestand               | 2021       | in % | 2020       | in % |
|-----------------------|------------|------|------------|------|
| Versicherte           | 445        | 73   | 467        | 74   |
| Rentner <sup>1)</sup> | 163        | 27   | 166        | 26   |
| <b>Total</b>          | <b>608</b> |      | <b>633</b> |      |

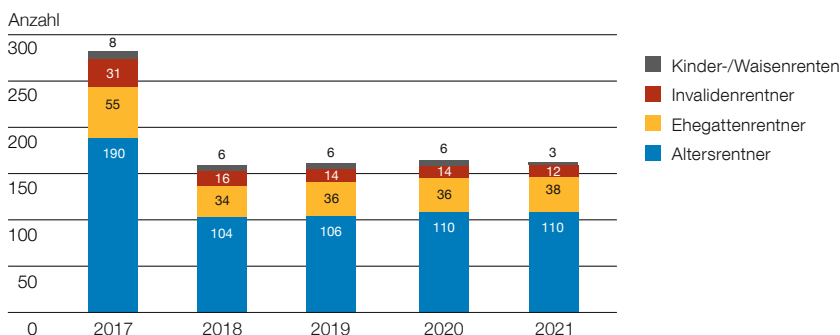
<sup>1)</sup> Inklusive Überbrückungsrentenbezüger

| Leistungen                  | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|------|------|
| Verzinsung Sparkapital in % | 5.00 | 2.00 |
| Technischer Zinssatz in %   | 1.50 | 1.50 |

### Wertschwankungsreserve



### Aufschlüsselung Rentner



### Erfreuliches Anlagejahr

Dank der Zulassung wirksamer Impfstoffe gegen Covid-19 keimte zu Beginn des Jahres 2021 die Hoffnung auf eine baldige Normalisierung des wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Lebens auf. Die Finanzmärkte boomten daraufhin und die Ankündigungen der Notenbanken, die Zinsen trotz der hohen Inflation nicht zu erhöhen, verliehen insbesondere den Aktienmärkten weiteren Schub und liessen diese im Verlauf des Jahres stark ansteigen. Die Stiftung erreichte im Anlagejahr 2021 eine erfreuliche Anlagerendite von 7.64%.

Im Lauf des Jahres 2021 hat der Stiftungsrat einen Wechsel der technischen Grundlagen von BVG 2015 auf BVG 2020 beschlossen. Damit verbindet er die Bewertung aller Verpflichtungen auf Basis der neusten statistischen Grundlagen. Für die Stiftung führt dies zu einer tieferen Bewertung der Vorsorgekapitalien der Rentner sowie der technischen Rückstellungen und damit zu frei werdenden Mitteln in Höhe von CHF 3.15 Millionen, die das Betriebsergebnis um diesen Betrag verbesserten.

Aufgrund der guten finanziellen Situation der Stiftung konnte den Versicherten sowie temporären Invalidenrentenbezüger inkl. der unterjährigen Verteilung aus dem Jahr 2020 (einmalige Gutschrift von 3.5%-Punkten an die Versicherten und zwei zusätzliche Monatsrenten) für ganz 2021 eine Verzinsung der Sparkapitalien der Rentner sowie der technischen Rückstellungen und damit zu frei werdenden Mitteln in Höhe von CHF 3.15 Millionen, die das Betriebsergebnis um diesen Betrag verbesserten.

Der Stiftungsrat hat die Verzinsung der Sparkapitalien der aktiven Versicherten und temporären Invalidenrentenbezüger für 2022 auf 2.0% festgesetzt. Ende des Jahres wird die Verzinsung auf Basis der finanziellen Lage neu beurteilt. Laufende Renten werden ab 1.1.2022 nicht erhöht.

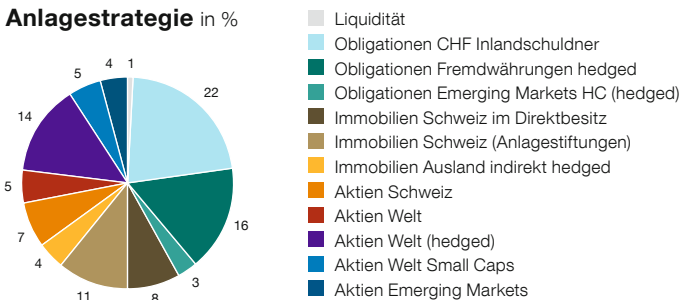
Die stabile finanzielle Situation ermöglicht dem Stiftungsrat die Verteilung von freien Mitteln. Er hat entschieden, den aktiven Versicherten sowie den temporären Invalidenrentenbezüger auf Basis 31.12.2021 einmalig einen zusätzlichen Betrag per 1.1.2022 auf ihr Alterskapital respektive auf ihr separat geführtes Bonuskonto gutzuschreiben, was einer Verzinsung von weiteren 2.0% entspricht; weitere mögliche Verteilungen werden vom Stiftungsrat Ende des Jahres in Abhängigkeit der Performance geprüft.

Aufgrund der aktuellen geopolitischen Gegebenheiten infolge des Kriegs in der Ukraine sowie dessen Einfluss auf die Weltwirtschaft und die Finanzmärkte überwacht der Stiftungsrat die Entwicklung der Finanzanlagen regelmässig, um bei Bedarf Anpassungen vornehmen zu können.

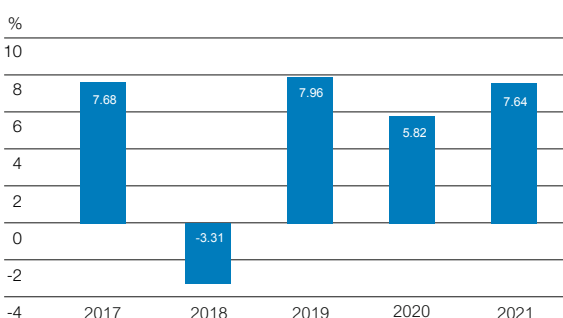
| Bilanz  | 31.12.2021<br>CHF  | 31.12.2020<br>CHF  |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>Aktiven</b>                                    |                    |                    |
| Finanzanlagen                                     | 168 644 243        | 155 031 758        |
| Übrige Aktiven                                    | 3 700 212          | 5 166 010          |
| <b>Total Aktiven</b>                              | <b>172 344 455</b> | <b>160 197 768</b> |
| <b>Passiven</b>                                   |                    |                    |
| Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung | 2 411 647          | 1 047 399          |
| Vorsorgekapital aktive Versicherte (Sparkapital)  | 64 674 643         | 59 088 658         |
| Vorsorgekapital Rentner (Deckungskapital)         | 53 247 107         | 56 901 212         |
| Technische Rückstellungen                         | 5 640 000          | 6 470 000          |
| Wertschwankungsreserve                            | 25 330 159         | 25 104 273         |
| Stiftungskapital / freie Mittel                   | 21 040 900         | 11 586 226         |
| <b>Total Passiven</b>                             | <b>172 344 455</b> | <b>160 197 768</b> |

| Betriebsrechnung  | 2021<br>CHF        | 2020<br>CHF       |
|---|--------------------|-------------------|
| Reglementarische Beiträge   | 6 796 140          | 7 241 191         |
| Freizügigkeitsleistungen, Einkaufssummen und Einmaleinlagen             | 2 327 458          | 2 304 375         |
| <b>Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen</b>                    | <b>9 123 598</b>   | <b>9 545 566</b>  |
| Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenleistungen                        | -4 448 052         | -4 540 570        |
| Ausserreglementarische Leistungen                                       | -521 904           | 0                 |
| Austrittsleistungen   | -5 368 439         | -5 087 140        |
| Übertrag von zusätzlichen Mitteln bei kollektivem Austritt              | -5 865             | 0                 |
| Vorbezüge WEF / Scheidung   | -54 726            | -84 231           |
| <b>Abfluss für Leistungen und Vorbezüge</b>                             | <b>-10 398 986</b> | <b>-9 711 941</b> |
| Bildung Vorsorgekapital, technische Rückstellungen und Beitragsreserven | -1 101 880         | -2 262 173        |
| Beiträge an Sicherheitsfonds  | -33 088            | -29 734           |
| <b>Nettoergebnis aus Versicherungsteil</b>                              | <b>-2 410 357</b>  | <b>-2 458 283</b> |
| Nettoergebnis aus Vermögensanlage                                       | 12 026 787         | 8 646 685         |
| Auflösung (+) / Bildung (-) nicht technische Rückstellungen             | 0                  | 50 000            |
| Sonstiger Ertrag  | 382 002            | 690 886           |
| Sonstiger Aufwand   | -1 130             | 0                 |
| Verwaltungsaufwand  | -316 744           | -327 700          |
| Bildung (-) / Auflösung (+) Wertschwankungsreserve                      | -225 885           | -463 745          |
| <b>Ertragsüberschuss</b>  | <b>9 454 674</b>   | <b>6 137 843</b>  |

## Anlagestrategie in %



## Rendite auf Finanzanlagen



## Organe

### Stiftungsrat

Amtsduer 2021–2023

### Arbeitgebervertreter

Stefan Fitzel, Oerlikon Surface Solutions AG (Präsident)

Paul Bussinger, Oerlikon Surface Solutions AG

Thomas Schweizer, Oerlikon Balzers Coating AG

### Arbeitnehmervertreter

Philipp Bartholet, Oerlikon Balzers Coating AG (Vizepräsident)

Astrid Gies, Oerlikon Surface Solutions AG (ab 1.1.2021)

Marco Frick, OC Oerlikon Balzers AG

### Geschäftsführung

#### (Avidis Vorsorge AG)

Lars Kleuke (Geschäftsführer)

Joachim Schrott (stv. Geschäftsführer, ab 17.6.2021)

### Experte für berufliche Vorsorge

Dietmar Praehauser (ausführender Experte), Libera AG, Zürich (Vertragspartner)

### Revisionsstelle

Grant Thornton AG, Zürich

### Aufsichtsbehörde

Ostschweizer BVG- und Stiftungsaufsicht, St. Gallen

### Weitere Informationen

Der ausführliche Jahresbericht ist verbindlich. Sie finden ihn im Internet unter [www.pk-oerlikonbalzers.ch](http://www.pk-oerlikonbalzers.ch).

### Personalsorgestiftung der

#### OC Oerlikon Balzers AG

c/o Avidis Vorsorge AG

Zollstrasse 42

Postfach 1077

8005 Zürich

T 058 585 85 10

[oerlikonbalzers@avidis.ch](mailto:oerlikonbalzers@avidis.ch)