

Personalvorsorgestiftung der OC Oerlikon Balzers AG

Kurzgeschäftsbericht 2023

Kennzahlen	2023	2022
Finanzanlagen in CHF	150 931 922	148 173 389
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) vor Bildung Wertschwankungsreserve in CHF	7 993 214	-19 318 352
Arbeitgeberbeiträge in CHF	3 550 323	3 664 479
Arbeitnehmerbeiträge in CHF	2 774 539	2 854 526
Rentenleistungen in CHF	-3 388 726	-3 362 818
Kapitalleistungen in CHF	-1 438 566	-2 596 838
Rendite auf Finanzanlagen in % ¹⁾	5.61	-9.67
Deckungsgrad in %	129.65	122.20
Wertschwankungsreserve in % ²⁾	20.50	20.50
Soll-Wertschwankungsreserve in % ²⁾	20.50	20.50
Freie Mittel in %	9.15	1.70

¹⁾ Nettorendite

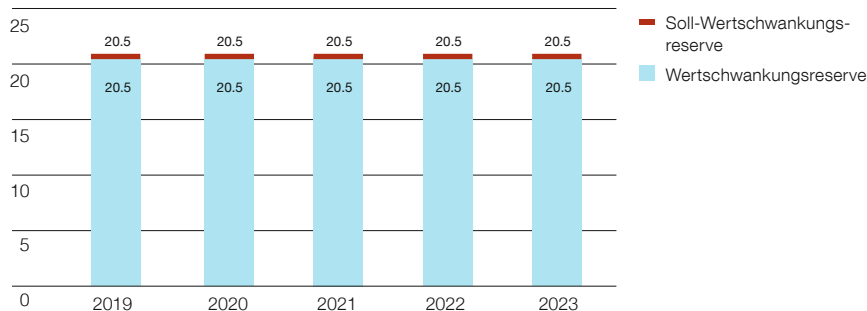
²⁾ In % der Vorsorgekapitalien (inkl. versicherungstechnische Rückstellungen)

Bestand	2023	%	2022	%
Versicherte	410	71	438	73
Rentner ¹⁾	166	29	166	27
Total	576		604	

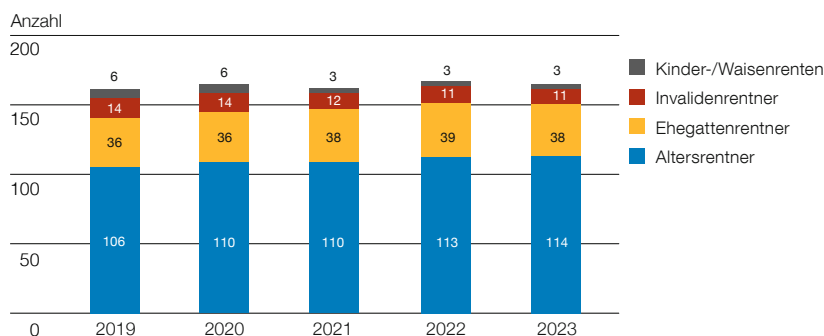
¹⁾ Inklusive Kinder-/Waisenrenten

Leistungen	2023	2022
Verzinsung Sparkapital in %	1.75	1.00
Technischer Zinssatz in %	1.50	1.50

Wertschwankungsreserve



Aufschlüsselung Rentner



Sehr gute Performance trotz widriger Umstände

Insgesamt kann von einem positiven Anlagejahr gesprochen werden. Geopolitisch hat sich die Lage im Berichtsjahr deutlich verschlechtert. Neben dem andauernden Ukrainekrieg hat der Gazakrieg einen weiteren Krisenherd im Nahen Osten eröffnet. Die in der Folge gestiegenen Inflationszahlen bis Ende des dritten Quartals bekämpften die Zentralbanken mit einer kräftigen Erhöhung der Leitzinsen. Aufgrund der bereits Ende Oktober publizierten tieferen Inflationszahlen haben die Erwartungen der Marktteilnehmenden gedreht, was bei Obligationen und Aktien einen Performanceschub auslöste. Aktienmärkte, die vom erwarteten Potenzial künstlicher Intelligenz beeinflusst sind, haben den restlichen Markt massiv übertroffen. Demgegenüber litten Immobilienanlagen in den ausländischen Märkten aufgrund von Bewertungsabschlägen und Währungsverlusten stark. Trotz zahlreicher Widrigkeiten fiel die Gesamtrendite Ende Jahr der Pensionskasse OC Oerlikon Balzers mit 5.61% sehr positiv aus.

Aufgrund des guten Ergebnisses und der stabilen finanziellen Situation der Pensionskasse konnte den Versicherten sowie temporären Invaliden-Rentenbezügern im 2023 eine Verzinsung der Sparkapitalien von 1.75% (Vorjahr 1.00%) ausgerichtet werden. Der Deckungsgrad konnte sogar auf 129.65% verbessert werden (Vorjahr 122.20%), womit die Wertschwankungsreserve mit Soll-Höhe von 20.50% vollständig geöffnet ist. Es bestehen freie Mittel in Höhe von 9.15%-Punkten.

Weiter hat der Stiftungsrat die Verzinsung der Sparkapitalien der aktiven Versicherten und temporären Invalidenrentenbezüger für 2024 auf 1.25% festgesetzt. Ende des Jahres wird die Verzinsung auf Basis der finanziellen Lage neu beurteilt. Laufende Renten werden ab 1.1.2024 nicht erhöht.

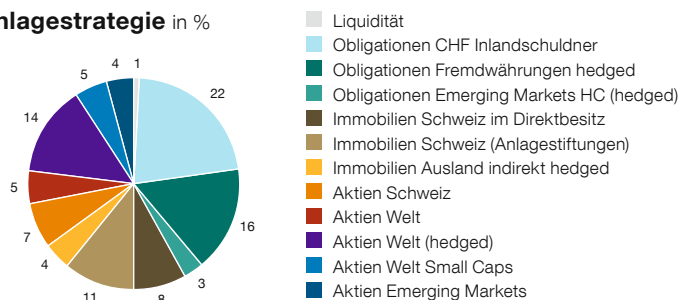
Die stabile finanzielle Situation ermöglicht dem Stiftungsrat die Verteilung von freien Mitteln. Er hat entschieden, den aktiven Versicherten sowie den temporären Invalidenrentenbezügern auf Basis 31.12.2023 einmalig einen zusätzlichen Betrag per 1.1.2024 auf ihr Alterskapital gutzuschreiben, der einer Verzinsung von weiteren 6.0% entspricht; Rentner erhalten im 3. Quartal 2024 einmalig vier Zusatzrenten ausbezahlt. Weitere mögliche Verteilungen werden vom Stiftungsrat Ende des Jahres in Abhängigkeit der Performance geprüft.

Aufgrund der weiterhin angespannten geopolitischen Lage und deren Einfluss auf die Finanzmärkte überwacht der Stiftungsrat die Entwicklung der Finanzanlagen weiter regelmässig, um bei Bedarf Anpassungen vornehmen zu können.

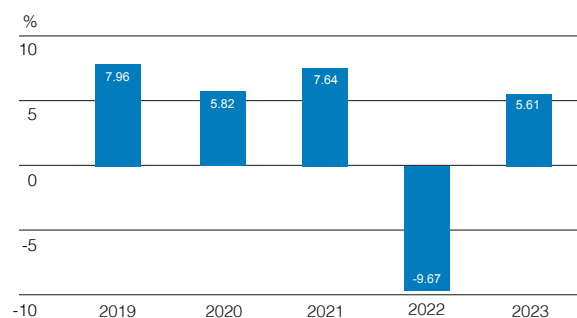
Bilanz	31.12.2023 CHF	31.12.2022 CHF
Aktiven		
Finanzanlagen	150 931 922	148 173 389
übrige Aktiven	4 205 666	2 400 673
Total Aktiven	155 137 588	150 574 062
Passiven		
Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung	1 892 566	1 569 927
Vorsorgekapital aktive Versicherte (Sparkapital)	61 035 351	63 186 014
Vorsorgekapital Rentner (Deckungskapital)	51 953 750	53 045 414
Technische Rückstellungen	5 210 000	5 720 000
Wertschwankungsreserve	24 230 816	25 000 043
Stiftungskapital, freie Mittel	10 815 105	2 052 664
Total Passiven	155 137 588	150 574 062

Betriebsrechnung	2023	2022
Reglementarische Beiträge	6 324 862	6 519 005
Freizügigkeitsleistungen, Einkaufssummen und Einmaleinlagen	1 264 572	2 531 242
Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen	7 589 434	9 050 247
Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenleistungen	-4 827 292	-5 959 656
Austrittsleistungen	-6 700 774	-7 234 916
Vorbezüge WEF / Scheidung	-27 958	-215 749
Abfluss für Leistungen und Vorbezüge	-11 556 024	-13 410 321
Bildung Vorsorgekapitalien, technische Rückstellungen, Beitragsreserven und Verzinsung Sparkapital	3 752 327	1 610 322
Beiträge an Sicherheitsfonds	-22 536	-40 723
Nettoergebnis aus Versicherungsteil	-236 799	-2 790 475
Nettoergebnis aus Vermögensanlage	8 303 325	-16 451 380
Sonstiger Ertrag	256 039	260 734
Verwaltungsaufwand	-329 351	-337 231
Auflösung (+) / Bildung (-) Wertschwankungsreserve	769 227	330 116
Ertragsüberschuss	8 762 441	-18 988 236

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 (bis 31.7.2023)

Michael Dietz, Oerlikon Balzers Coating AG (ab 1.8.2023)

Arbeitnehmervertreter

Philipp Bartholet, Oerlikon Balzers Coating AG (Vizepräsident)

Astrid Gies, Oerlikon Surface Solutions AG

Marco Frick, OC Oerlikon Balzers AG

Geschäftsführung

(Avadis Vorsorge AG)

Lars Kleuke (Geschäftsführer)

Joachim Schrott (stv. Geschäftsführer)

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.

Personalvorsorgestiftung der

OC Oerlikon Balzers AG

c/o Avadis Vorsorge AG

Zollstrasse 42

Postfach

8031 Zürich

T 058 585 85 10

oerlikonbalzers@avadis.ch