

---

# Vergütungsbericht

# Vergütungsbericht

Der vorliegende Vergütungsbericht enthält Angaben zur Vergütung an die Mitglieder des Verwaltungsrates und der Geschäftsleitung und setzt die Anforderungen der Verordnung gegen übermässige Vergütungen bei börsenkotierten Aktiengesellschaften («VegüV») um, welche per 1. Januar 2014 in Kraft getreten ist. Die Espace Real Estate Holding AG erstellte den Vergütungsbericht gemäss Beschluss der Generalversammlung vom 7. Mai 2015 erstmals für das Geschäftsjahr 2015 auf freiwilliger Basis.

In Übereinstimmung mit der VegüV werden alle Angaben zur Vergütung an die Mitglieder des Verwaltungsrates und der Geschäftsleitung im Vergütungsbericht dargestellt.

Der Vergütungsbericht enthält Informationen über die Zuständigkeiten und Aufgaben sowie Struktur der Vergütungen der Geschäftsjahre 2018 und 2017. Er basiert auf den Vorgaben der Statuten der Gesellschaft, des Obligationenrechts und der VegüV. Die gesetzlich verlangten Angaben nach Art. 13–16 der VegüV gehen aus Abschnitt 2 hervor.

## 1. Zuständigkeit und Aufgaben

### Generalversammlung

Gemäss Statuten (Art. 8) werden die Vergütungen des Verwaltungsrates und der Geschäftsleitung durch die Generalversammlung festgelegt.

Die Abstimmungen der Generalversammlung über die Vergütungen des Verwaltungsrates und der Geschäftsleitung finden jährlich, in der Regel an der ordentlichen Generalversammlung, statt.

### Vergütungsausschuss

Gemäss Statuten (Art. 18) wählt die Generalversammlung aus den Mitgliedern des Verwaltungsrates einen Vergütungsausschuss. Die Generalversammlung wählt die Mitglieder des Vergütungsausschusses einzeln. Die Amtsdauer beträgt ein Jahr. Sie endet mit dem Abschluss der nächsten ordentlichen Generalversammlung.

Die Generalversammlung vom 17. Mai 2018 hat sämtliche Mitglieder des Verwaltungsrates in den Vergütungsausschuss gewählt.

## 2. Vergütungen

Die Gesellschaft setzt weder für den Verwaltungsrat noch für die Geschäftsleitung Anreizsysteme wie Options- oder Aktienpläne ein.

Es wurden weder in der Berichtsperiode noch in der Vergleichsperiode Darlehen und Kredite an Verwaltungsrats- oder Geschäftsleitungsmitglieder gewährt. Zudem wurden keine Vergütungen, Darlehen und Kredite an nahestehende Personen oder frühere Mitglieder des Verwaltungsrates und der Geschäftsleitung ausgerichtet respektive gewährt.

Für entsprechende Beiräte des Verwaltungsrates wurden keine gesonderten Vergütungen festgelegt.

Gemäss Art. 20 der Statuten kann an nach der Generalversammlung ernannte Mitglieder der Geschäftsleitung gesamthaft maximal CHF 600'000 vergütet werden.

## Genehmigte und ausgerichtete Vergütungen (CHF)

	Verwaltungsrat nicht erfolgsabhängig	Geschäftsleitung erfolgsabhängig
<b>01.07.2018 – 30.06.2019</b>		
Genehmigung durch die Generalversammlung vom 17. Mai 2018 (Maximum)	350'000	1'300'000
Bisher (bis 31.12.2018) im Zeitraum entrichtete Vergütungen	317'261	457'820
<b>01.07.2017 – 30.06.2018</b>		
Genehmigung durch die Generalversammlung vom 18. Mai 2017 (Maximum)	350'000	1'300'000
Total im Zeitraum entrichtete Vergütungen	316'222	1'060'228
<b>01.07.2016 – 30.06.2017</b>		
Genehmigung durch die Generalversammlung vom 12. Mai 2016 (Maximum)	350'000	1'300'000
Total im Zeitraum entrichtete Vergütungen	311'849	1'237'884

## Verwaltungsrat

in CHF

Funktion	Präsident	Mitglied	Mitglied	Mitglied	Mitglied	Total
<b>01.01.–31.12.2018</b>	Dr. Christoph M. Müller	Jean-Marc Villeneuve	Dr. Andreas Hauswirth	Jörg Kaufmann	Theodor F. Kocher	
Honorar	115'000	21'311	56'000	56'000	34'689	283'000
Pauschalspesen	5'000	1'522	4'000	4'000	2'478	17'000
Sozialversicherungen	6'589	960	4'373	2'630	2'709	17'261
<b>Total</b>	<b>126'589</b>	<b>23'794</b>	<b>64'373</b>	<b>62'630</b>	<b>39'876</b>	<b>317'261</b>
Beteiligung per 31.12.2018	21.43 % <sup>1)</sup>	— <sup>3)</sup>	31.34 % <sup>2)</sup>	0.01 %	0.31 %	53.09 %

### 01.01.–31.12.2017

Honorar	115'000	56'000	56'000	56'000		283'000
Pauschalspesen	5'000	4'000	4'000	4'000		17'000
Sozialversicherungen	6'589	2'630	4'373	2'630		16'222
<b>Total</b>	<b>126'589</b>	<b>62'630</b>	<b>64'373</b>	<b>62'630</b>		<b>316'222</b>
Beteiligung per 31.12.2017	20.44 % <sup>1)</sup>	3.95 %	30.58 % <sup>2)</sup>	0.01 %		54.97 %

<sup>1)</sup> Vertritt die Beteiligung der Familie Dr. Christoph M. Müller, Küsnacht am Rigi

<sup>2)</sup> Vertritt die Beteiligung der Artemis Real Estate AG, Aarburg

<sup>3)</sup> Beteiligung von Jean-Marc Villeneuve wird nicht aufgeführt, da er per 31.12.2018 nicht mehr Mitglied des Verwaltungsrates war.

## Geschäftsleitung

in CHF

Funktion	Vorsitzender der GL	Leiter Finanzen	Leiter Bewirtschaftung	Total
<b>01.01.–31.12.2018</b>	Lars Egger	Isaak Meyer <sup>1)</sup>	Patrick Berger	
Lohn	300'000	198'900	198'900	697'800
Sozialversicherungen	25'604	17'440	17'440	60'485
Vorsorge	18'388	11'799	18'254	48'441
Pauschalspesen	12'000	9'600	9'600	31'200
Privatanteil Firmenfahrzeug	5'836	4'800	4'800	15'436
<b>Total</b>	<b>361'829</b>	<b>242'539</b>	<b>248'994</b>	<b>853'362</b>
Beteiligung per 31.12.2018	0.01 %	—	0.01 %	0.02 %

Funktion	Vorsitzender der GL	Leiter Finanzen	Leiter Bewirtschaftung	Leiter Bauprojekte	Total
<b>01.01.–31.12.2017</b>	Theodor F. Kocher	Isaak Meyer	Patrick Berger	Lars Egger	
Lohn	404'040	198'900	198'900	198'900	1'000'740
Sozialversicherungen	33'400	17'444	17'444	17'440	85'729
Vorsorge	43'997	11'636	18'014	11'694	85'340
Pauschalspesen	18'000	9'600	9'600	9'600	46'800
Privatanteil Firmenfahrzeug	6'386	4'800	4'800	4'742	20'728
<b>Total</b>	<b>505'823</b>	<b>242'380</b>	<b>248'758</b>	<b>242'377</b>	<b>1'239'338</b>
Beteiligung per 31.12.2017	0.29 %	—	0.01 %	—	0.30 %

<sup>1)</sup> Mitglied der Geschäftsleitung bis 30.06.2018, Austritt per 28.02.2019



Tel. +41 (0)32 624 62 46  
Fax +41 (0)32 624 66 66  
www.bdo.ch

BDO AG  
Biberiststrasse 16  
4500 Solothurn

## BERICHT DES WIRTSCHAFTSPRÜFERS

An den Verwaltungsrat zur Kenntnis der Generalversammlung der  
**Espace Real Estate Holding AG, Biel**

Auftragsgemäss haben wir als Wirtschaftsprüfer den freiwillig erstellten Vergütungsbericht der Espace Real Estate Holding AG für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. Die Prüfung beschränkte sich dabei auf die Angaben nach Art. 14-16 der Verordnung gegen übermässige Vergütungen bei börsenkotierten Aktiengesellschaften (VegüV) in den Tabellen auf den Seiten 16 und 17 des Vergütungsberichts.

### Verantwortung des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat ist für die Erstellung und sachgerechte Gesamtdarstellung des Vergütungsberichts in Übereinstimmung mit dem Gesetz und der VegüV verantwortlich. Zudem obliegt ihm die Verantwortung für die Ausgestaltung der Vergütungsgrundsätze und die Festlegung der einzelnen Vergütungen.

### Verantwortung des Prüfers

Unsere Verantwortung ist es, auf der Grundlage unserer Prüfung ein Urteil zum Vergütungsbericht abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den Schweizer Prüfungsstandards durchgeführt. Nach diesen Standards haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass hinreichende Sicherheit darüber erlangt wird, ob der Vergütungsbericht dem Gesetz und den Art. 14 - 16 der VegüV entspricht.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen, um Prüfungsnachweise für die im Vergütungsbericht enthaltenen Angaben zu den Vergütungen, Darlehen und Krediten gemäss Art. 14 - 16 VegüV zu erlangen. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst die Beurteilung der Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Vergütungsbericht ein. Diese Prüfung umfasst auch die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Bewertungsmethoden von Vergütungselementen sowie die Beurteilung der Gesamtdarstellung des Vergütungsberichts.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

### Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht der Vergütungsbericht der Espace Real Estate Holding AG für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Geschäftsjahr dem Gesetz und den Art. 14 - 16 der VegüV.

Solothurn, 19. März 2019

BDO AG

Alain Wirth  
dipl. Wirtschaftsprüfer

ppa. Isabelle Brügger  
dipl. Wirtschaftsprüferin

BDO AG, mit Hauptsitz in Zürich, ist die unabhängige, rechtlich selbstständige Schweizer Mitgliedsfirma des internationalen BDO Netzwerkes.