

---

# Vergütungsbericht

# Vergütungsbericht

Der vorliegende Vergütungsbericht enthält Angaben zur Vergütung an die Mitglieder des Verwaltungsrats 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 Verwaltungsrats und der Geschäftsleitung im Vergütungsbericht dargestellt.

Der Vergütungsbericht enthält Informationen über die Zuständigkeiten und Aufgaben sowie Struktur der Vergütungen der Geschäftsjahre 2021 und 2020. 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 Verwaltungsrats und der Geschäftsleitung durch die Generalversammlung festgelegt.

Die Abstimmungen der Generalversammlung über die Vergütungen des Verwaltungsrats 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 Verwaltungsrats 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 20. Mai 2021 hat sämtliche Mitglieder des Verwaltungsrats 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 Verwaltungsrats und der Geschäftsleitung ausgerichtet respektive gewährt.

Für entsprechende Beiräte des Verwaltungsrats 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		Geschäftsleitung
	nicht erfolgsabhängig	nicht erfolgsabhängig	erfolgsabhängig
<b>01. 07. 2021 – 30. 06. 2022</b>			
Genehmigung durch die Generalversammlung vom 20. Mai 2021 (Maximum)	350'000	800'000	150'000
Bisher (bis 31. 12. 2021) im Zeitraum entrichtete Vergütungen	315'996	381'566	—
<b>01. 07. 2020 – 30. 06. 2021</b>	nicht erfolgsabhängig	nicht erfolgsabhängig	erfolgsabhängig
Genehmigung durch die Generalversammlung vom 15. Mai 2020 (Maximum)	350'000	1'000'000	100'000
Total im Zeitraum entrichtete Vergütungen	314'591	885'995	95'000
<b>01. 07. 2019 – 30. 06. 2020</b>	nicht erfolgsabhängig	nicht erfolgsabhängig	erfolgsabhängig
Genehmigung durch die Generalversammlung vom 23. Mai 2019 (Maximum)	350'000	1'300'000	100'000
Total im Zeitraum entrichtete Vergütungen	317'824	879'718	60'000

**Verwaltungsrat**

in CHF

Funktion	Präsident	Mitglied	Mitglied	Mitglied	Total
<b>01.01.–31.12.2021</b>	Dr. Andreas Hauswirth	Stephan A. Müller	Ueli Winzenried <sup>6)</sup>	Christoph Arpagaus <sup>3)</sup>	
Honorar	115'000	56'000	56'000	56'000	283'000
Pauschalspesen	5'000	4'000	4'000	4'000	17'000
Sozialversicherungen	6'898	4'549	—	4'549	15'996
<b>Total</b>	<b>126'898</b>	<b>64'549</b>	<b>60'000</b>	<b>64'549</b>	<b>315'996</b>
Beteiligung per 31.12.2021	32.72 % <sup>1)</sup>	22.89 % <sup>2)</sup>	0.43 %	—	56.05 %

Funktion	Präsident	Mitglied	Mitglied	Mitglied	Mitglied	Total
<b>01.01.–31.12.2020</b>	Dr. Andreas Hauswirth	Stephan A. Müller	Ueli Winzenried <sup>6)</sup>	Christoph Arpagaus <sup>3)</sup>	Theodor F. Kocher <sup>4)</sup>	
Honorar	115'000	56'000	56'000	35'000	21'000	283'000
Pauschalspesen	5'000	4'000	4'000	2'500	1'500	17'000
Sozialversicherungen	6'555	4'354	—	2'721	961	14'591
<b>Total</b>	<b>126'555</b>	<b>64'354</b>	<b>60'000</b>	<b>40'221</b>	<b>23'461</b>	<b>314'591</b>
Beteiligung per 31.12.2020	32.11 % <sup>1)</sup>	22.41 % <sup>2)</sup>	0.28 %	—	— <sup>5)</sup>	54.80 %

<sup>1)</sup> Vertritt die Beteiligung der Artemis Real Estate AG, Aarburg von 32.28 % (31.72 %)<sup>2)</sup> Vertritt die Beteiligung der Familie Dr. Christoph M. Müller, Küssnacht am Rigi<sup>3)</sup> Mitglied des Verwaltungsrats ab 16.05.2020<sup>4)</sup> Mitglied des Verwaltungsrats bis 15.05.2020<sup>5)</sup> Keine Aufführung der Beteiligungen, da per Bilanzstichtag nicht mehr VR-Mitglied<sup>6)</sup> Das Verwaltungsrats honorar von U. Winzenried wurde Espace in Rechnung gestellt, weshalb keine Sozialabgaben ausgerichtet werden. Das ausgewiesene Entgelt versteht sich ohne Mehrwertsteuer.**Geschäftsleitung**

in CHF

	Total Geschäftsleitung	Höchste Einzelentschädigung <sup>1)</sup>
<b>01.01.–31.12.2021</b>		
Lohn (nicht erfolgsabhängig)	645'034	354'861
Variable Vergütung für das Vorjahr (erfolgsabhängig)	95'000	65'000
Sozialversicherungen (Arbeitgeberbeiträge)	60'670	34'059
Vorsorge (Arbeitgeberbeiträge)	58'002	35'581
Pauschalspesen	21'240	12'000
Privatanteil Firmenfahrzeug	7'183	6'383
<b>Total</b>	<b>887'129</b>	<b>507'884</b>
Beteiligung per 31.12.2021	0.02 %	0.01 %

	Total Geschäftsleitung	Höchste Einzelentschädigung <sup>1)</sup>
<b>01.01.–31.12.2020</b>		
Lohn (nicht erfolgsabhängig)	717'301	315'861
Variable Vergütung für das Vorjahr (erfolgsabhängig)	60'000	30'000
Sozialversicherungen (Arbeitgeberbeiträge)	67'157	29'393
Vorsorge (Arbeitgeberbeiträge)	67'006	30'971
Pauschalspesen	27'840	12'000
Privatanteil Firmenfahrzeug	11'183	6'383
<b>Total</b>	<b>950'487</b>	<b>424'609</b>
Beteiligung per 31.12.2020	0.03 %	0.01 %

<sup>1)</sup> Lars Egger, Vorsitzender der Geschäftsleitung



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, Solothurn**

Auftragsgemäss haben wir als Wirtschaftsprüfer den freiwillig erstellten Vergütungsbericht der Espace Real Estate Holding AG für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. Die Prüfung beschränkte sich dabei auf die Angaben nach Art. 14-16 der Verordnung gegen übermässige Vergütungen bei börsenkotierten Aktiengesellschaften (VegüV) im Kapitel 2 des Vergütungsberichts (Seiten 16 bis 17).

### 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 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr dem Gesetz und den Art. 14 - 16 der VegüV.

Solothurn, 3. März 2022

BDO AG

Alain Wirth  
 dipl. Wirtschaftsprüfer

Matthias Weber  
 Treuhänder mit eidg. Fachausweis