

Einladungsbüchlein zur ordentlichen General- versammlung 2023 von EXPERTsuisse

28. September 2023
Kongress- und Kursaal Bern



**EXPERT
SUISSE**

Wirtschaftsprüfung
Steuern
Treuhand

Einladung zur ordentlichen Generalversammlung von EXPERTsuisse

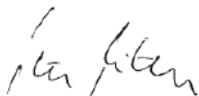
Datum: Donnerstag, 28. September 2023

Start: 10.30 Uhr (bis ca. 11.00 Uhr) / im Vorfeld der Jahrestagung

Ort: Kursaal Bern, Kornhausstrasse 3, 3000 Bern

A Traktanden

1. **Einleitung/Begrüssung durch den Präsidenten**
2. **Eröffnungsgeschäfte**
 - 2.1 Präsenz
 - 2.2 Bezeichnung des Protokollführers und der Stimmzähler
 - 2.3 Genehmigung des Protokolls der ordentlichen Generalversammlung 2022
3. **Abnahme des Lageberichts und der Jahresrechnung**
 - 3.1 Abnahme des Lageberichts 2022/23
 - 3.2 Abnahme der Jahresrechnung 2022/23
4. **Festlegung der Mitgliederbeiträge**
5. **Décharge-Erteilung**
 - 5.1 Entlastung des Vorstands
 - 5.2 Entlastung des Ausschusses des Vorstands
 - 5.3 Entlastung der Geschäftsleitung
6. **Wahlen**
 - 6.1 Wahlen der Vorstandsmitglieder
 - 6.2 Wahl der Revisionsstelle
7. **Varia**



Peter Ritter
Präsident



Dr. Marius Klauser
Direktor

B Anträge und Erläuterungen

Einleitung

Mit Ankündigung vom 11. Mai 2023 wurden Ort und Zeitpunkt der Generalversammlung frühzeitig bekannt gegeben. Die Einladung mit den Traktanden hat spätestens zwei Wochen vor der ordentlichen Generalversammlung zu erfolgen (Art. 11 Abs. 1 der Statuten).

Seit 2018 werden alle Beilagen zur Einladung aus Rücksicht auf Umwelt und Kosten nur noch elektronisch zum Download auf unserer Website unter www.expertsuisse.ch/gv im Login-Bereich bereitgestellt.

Zu Traktandum 2: Eröffnungsgeschäfte

2.3 Genehmigung des Protokolls der Generalversammlung 2022

Das Protokoll der ordentlichen Generalversammlung vom 29. September 2022 finden Sie elektronisch zum Download auf unserer Website unter www.expertsuisse.ch/gv im Login-Bereich.

Der Vorstand beantragt der Generalversammlung, das Protokoll der GV 2022 zu genehmigen.

Zu Traktandum 3: Abnahme des Lageberichts und der Jahresrechnung

3.1 Abnahme des Lageberichts 2022/23

Den Lagebericht 2022/23 finden Sie elektronisch zum Download auf unserer Website unter www.expertsuisse.ch/gv im Login-Bereich.

Der Vorstand beantragt der Generalversammlung, den vorliegenden Lagebericht zu genehmigen.

3.2 Abnahme der Jahresrechnung 2022/23

Die Jahresrechnung 2022/23, inkl. des Revisionsberichts vom 16. Juni 2023, finden Sie elektronisch zum Download auf unserer Website unter www.expertsuisse.ch/gv im Login-Bereich.

Der Vorstand beantragt der Generalversammlung, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Zu Traktandum 4: Festlegung der Mitgliederbeiträge 2024/25

Die Mitgliederbeiträge für das laufende Mitgliedschaftsjahr 2023/24 (Zeitdauer vom 1. April 2023 bis 31. März 2024) wurden an der Generalversammlung vom 29. September 2022 festgelegt.

*Für die Zeitdauer vom nächsten Mitgliedschaftsjahr vom 1. April 2024 bis 31. März 2025 beantragt der Vorstand der Generalversammlung, diese Beiträge **nicht zu ändern** und somit wie folgt festzulegen:*

Einzelmitglieder «ausserhalb» von Mitgliedunternehmen

Experten-Einzelmitglieder	CHF 290
Fachmitarbeiter-Einzelmitglieder	CHF 220
Alumni	CHF 140

Einzelmitglieder «innerhalb» von Mitgliedunternehmen

Mitgliederbeitrag ist im Beitrag der Mitgliedunternehmen inbegriffen.

Mitgliedunternehmen (inklusive Niederlassungen)

Pauschale	CHF 1500
Variabler Teil nach Anzahl Mitarbeiter ¹	CHF 60 pro Mitarbeiter
und nach kalkulatorischen Experten	CHF 290 pro kalkulatorischen Experten
(gemäss Experten-Quote ²) sowie Mengenrabatt ³ nach Grössenkategorie	

Erläuterungen zum variablen Teil des Mitgliederbeitrags

¹ Anzahl Mitarbeiter: Die Anzahl Mitarbeiter wird nach Full-Time Equivalent (FTE) berechnet. Lehrlinge werden nicht miteingerechnet.

Kategorie	² Experten-Quote in %	³ Mengenrabatt in %
MU >500 FTE	20	30
MU 51–500 FTE	25	20
MU 21–50 FTE	30	10
MU 11–20 FTE	35	0
MU 6–10 FTE	40	0
MU 2–5 FTE	50	0
MU 1 (oder kleiner)	100	0

Berechnungsformel und Beispiel

Mitgliederbeitrag in CHF =
 $1500 + [((FTE \times 60) + (FTE \times \text{Experten-Quote} \times 290)) \times (1 - \text{Mengenrabatt})]$

5 Mitarbeiter (3 Mitarbeiter Beschäftigungsgrad je 100% + 2 Mitarbeiter Beschäftigungsgrad je 60% = 4,2 FTE)

Mitgliederbeitrag in CHF = $1500 + [((4,2 \times 60) + (4,2 \times 0,5 \times 290)) \times (1 - 0)] = 2361$

Sektionsbeitrag

In allen Mitgliederbeiträgen ist die Sektionspauschale inbegriffen.

Zu Traktandum 6: Wahlen

6.1 Wahlen der Vorstandsmitglieder

Gemäss Art. 10 lit. a der Statuten wählt die Generalversammlung diejenigen Mitglieder des Vorstands, welche nicht von Amtes wegen aufgrund ihrer Funktion Mitglied des Vorstands sind. Die Vorstandsmitglieder werden auf die Dauer von zwei Jahren gewählt (Art. 17 Abs. 1 der Statuten).

Aktuelle Zusammensetzung der «frei» gewählten Vorstandsmitglieder (Stand Juli 2023):

Peter Ritter, Wangs, Präsident	2021–2023
Denis Boivin, Fribourg, Vizepräsident	2022–2024
Thomas Romer, Aeugst am Albis, Vizepräsident	2021–2023
Sandra Berberat, Winterthur	2022–2024
José Caneda, Vionnaz	2021–2023
Monica Cohen-Dumani, Prangins	2022–2024
Erich Ettlín, Kerns	2021–2023
Nelly Iglesias, Troinex	2022–2024
Claudia Mattig, Schwyz	2021–2023
Claudio Moro, Pedrinate	2021–2023
Werner Pfäffli, Benken	2021–2023
Stefan Pfister, Triboltingen	2022–2024
Philipp Rickert, Zürich	2022–2024
Roger Saul, Lausanne	2022–2024
Sonja Stirnimann, Risch	2021–2023
Vincent Vocat, Renes	2022–2024
Thomas Züger, Galgenen	2021–2023

* Stefan Pfister und Thomas Romer sind «ex officio» Mitglieder im Vorstand (vgl. S. 7), wurden jedoch aufgrund ihrer Tätigkeit im Vorstandsausschuss als «frei gewähltes Mitglied» gewählt.

Die Statuten sehen in Art. 16 Abs.1 vor, dass die Sektionspräsidenten, die Präsidenten der wesentlichen Fachbereiche und die Vorsitzenden der Geschäftsleitung der grössten fünf Mitgliedunternehmen aufgrund ihrer Funktion (ex officio) Mitglied des Vorstands sind. Folgende Wechsel gab es bzw. stehen an:

Simone Egeler Bernasconi wurde am 28.05.2023 zur neuen Sektionspräsidentin der Sektion Italienische Schweiz gewählt, und folgt damit auf Sandro Prospero. Auch in den Sektionen Zentralschweiz und Waadt sind Wechsel in den Präsidien geplant (vgl. unten).

Aktuelle Zusammensetzung der Vorstandsmitglieder, welche «ex officio» im Amt sind (Stand Juli 2023):

Sektionspräsidien

Benjamin Chapuis, Neuchâtel	Sektionspräsident Sektion Neuenburg & Jura
Susanne Gantenbein	Sektionspräsidentin Sektion Bern
Muri b. Bern	
Stefan Inderbinen, Basel	Sektionspräsident Sektion Basel Region
Claudia Mattig, Schwyz,	Sektionspräsidentin Sektion Zentralschweiz
Neu André Hegglin	
ab 29.08.2023	
Claudia Meier, Muolen	Sektionspräsidentin Sektion Ostschweiz
Camille Moser, Lutry,	Sektionspräsident Sektion Waadt
Neu Fanny Chapuis	
ab 22.09.2023	
Neu seit 28.05.2023	Sektionspräsident Sektion Italienische Schweiz
Simone Egeler Bernasconi,	
Carona, für (bisher)	
Sandro Prospero, Gnosca	
Andreas Riedi, Chur	Sektionspräsident Sektion Graubünden & FL
Martine Rouiller, Fribourg	Sektionspräsidentin Sektion Freiburg
Gerhard Siegrist, Oberkirch	Sektionspräsident Sektion Aargau
Karin Städeli, Wallisellen	Sektionspräsidentin Sektion Zürich
Frédéric Berney, Genf	Sektionspräsident Sektion Genf
Jean-Luc Wassmer, Morgins	Sektionspräsident Sektion Wallis

Fachbereichspräsiden

René Buchmann, Binnigen	Fachbereichspräsident Accounting & Reporting
Daniel Gentsch, Abtwil	Fachbereichspräsident Tax & Legal
Thomas Koller, Pfaffhausen	Fachbereichspräsident Consulting & Business Services
Alessandro Miolo, Küsnacht	Fachbereichspräsident Audit & Assurance
Thomas Romer, Aeugst am Albis	Fachbereichspräsident Financial Markets

Vertretung CEO BIG 4/BDO

Stefan Pfister, Triboltingen	Vorsitzender der Geschäftsleitung/CEO KPMG
Stefan Rösch-Rütsche, Basel	Vorsitzender der Geschäftsleitung/CEO EY
Reto Savoia, Oberwil-Lieli	Vorsitzender der Geschäftsleitung/CEO Deloitte
Thomas Studhalter, Horw	Vorsitzender der Geschäftsleitung/CEO BDO
Andreas Staubli, Aarau	Vorsitzender der Geschäftsleitung/CEO PWC

Bestätigungswahlen: Alle frei gewählten Vorstandsmitglieder stellen sich – mit Ausnahme von Werner Pfäffli, Balmer Etienne – weiterhin zur Verfügung.

Zu diesen Bestätigungswahlen gehört auch Thomas Romer, der aufgrund seiner Tätigkeit im Vorstandsausschuss als «frei gewähltes Mitglied» wiedergewählt werden sollte.

Für die Amtsdauer 2023–2025 beantragt der Vorstand der Generalversammlung die Wahl bzw. Wiederwahl folgender Personen in den Vorstand:

Peter Ritter, Wangs, Präsident
 Thomas Romer, Aeugst am Albis, Vizepräsident
 José Caneda, Vionnaz
 Erich Ettlin, Kerns
 Claudia Mattig, Schwyz
 Claudio Moro, Pedrinate
 Sonja Stirnimann, Risch
 Thomas Züger, Galgenen

Demission aus dem Vorstand:

Camille Moser, Lutry (per 22.09.2023)
 Werner Pfäffli, Benken (per 28.09.2023)
 Sandro Prosperi, Gnosca (per 28.05.2023)

6.2 Wahl der Revisionsstelle

Seit 2019 ist die Treureva AG die Revisionsstelle von EXPERTsuisse. Aufgrund des Zusammenschlusses der Treureva AG und unseres Outsourcing-Dienstleisters Avanta AG wurde aus Unabhängigkeitsüberlegungen entschieden, der GV eine neue Revisionsstelle zur Wahl vorzuschlagen. Für das laufende Vereinsjahr 2023/24 beantragt der Vorstand **neu die Balmer-Etienne AG** als Revisionsstelle.

Der Vorstand beantragt der Generalversammlung, die die Balmer-Etienne AG, Zürich, für die Amtsperiode von einem Jahr als Revisionsstelle zu wählen.

C Organisatorische Hinweise

Zutritts-/Stimmkarte

Bis Ende August angemeldete Experten-Einzelmitglieder erhalten eine **Zutritts-/Stimmkarte** in **weisser**, die Mitgliedunternehmen (Hauptsitze) in **grüner** Farbe. Personen, welche EXPERTsuisse als Einzelmitglieder angehören und zugleich ein Mitgliedunternehmen vertreten, werden gebeten, sowohl die Zutritts- als auch die Stimmkarte zur Generalversammlung mitzubringen. Alle übrigen angemeldeten Mitglieder (Fachmitarbeiter-Einzelmitglieder und Alumni) erhalten eine **gelbe** Zutrittskarte, welche als Zutrittskarte zur Generalversammlung mitzunehmen ist.

Zur Ermittlung der Präsenz an der GV werden die stimmberechtigten Mitglieder von EXPERTsuisse gebeten, am Eingang ihre **weisse** (Experten-Einzelmitglieder) oder **grüne** (Unternehmensmitglieder) **Zutrittskarte** abzugeben.

Stimmberechtigung an der Generalversammlung

Stimmberechtigt sind alle **Experten-Einzelmitglieder** und **Mitgliedunternehmen** von EXPERTsuisse. Im offenen Verfahren hat jedes dieser Mitglieder eine Stimme (Art.14 Abs.3 Statuten). Im geheimen Verfahren verfügen Experten-Einzelmitglieder über je eine Stimme, die Stimmrechte der Mitgliedunternehmen bemessen sich nach deren jeweiligem Mitarbeiterbestand (Art.14 Abs.3 Statuten). Das geheime Verfahren wird durchgeführt, wenn mindestens zehn Mitglieder dies verlangen oder der Vorsitzende es anordnet (Art.14 Abs.2 Statuten). Im geheimen Verfahren erfolgt die Abstimmung mit Abgabe der Stimmkarte an der Versammlung.

Stimmanteile bei der Überarbeitung von Verbandserlassen

Die Generalversammlung ist zuständig für den Erlass und die Änderung der Statuten, des Mitgliedschaftsreglements (Art.10 lit. d Statuten), der Standes- und Berufsregeln sowie des Reglements über die Standeskommission und über das unabhängige Schiedsgericht (Art.10 lit. h Statuten). Die Änderung dieser Reglemente erfordert eine **⅔-Mehrheit** der Stimmen der anwesenden ordentlichen Mitglieder (Art.14 Abs.2 Statuten). Gemäss den Statuten ist der Vorstand für die Genehmigung von weiteren Reglementen und Richtlinien sowie von weiteren Verbandserlassen zuständig (Art.15 lit. g Statuten).

D Unterlagen zur Einladung

- Protokoll der ordentlichen Generalversammlung vom 29. September 2022
- Lagebericht Geschäftsjahr 2022/23
- Jahresrechnung 2022/23, inkl. des Revisionsberichts

Die Unterlagen finden Sie elektronisch zum Download auf unserer Website unter www.expertsuisse.ch/gv im Login-Bereich. Für Rückfragen stehen wir Ihnen gerne unter info@expertsuisse.ch oder +41 58 206 05 05 zur Verfügung.

