



Bestandes- und Betriebsrechnung 2019

Revidiert durch BDO AG, Luzern, 02./03. April 2020

Bilanz per 31.12.2019

Wahrung CHF

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr	Abweichung
Aktiven				
Vermögensanlagen				
Flüssige Mittel				
1020	Raiffeisenbank Kontokorr. CHF (2625.01)	2'127'473.69	641'357.00	1'486'116.69
1022	Raiffeisenbank Firmenkonto CHF (2652.48)	1'485'661.11	1'494'628.25	-8'967.14
1024	Raiffeisenbank Depokonto CHF(6455.21)	15'077.14	17'312.40	-2'235.26
1030	UBS Anlagekonto CHF (248-823 97 900.0)	2'357.87	840.37	1'517.50
1038	UBS Depotk.Swiss Entrep. CHF(248-FX101771.4)	27.61	0.00	27.61
1040	LUKB Mietzinskonto (01-00-010936-10)	120'939.70	203'419.05	-82'479.35
1041	LUKB Kontokorr. CHF (1412.8589.2004)	1'372'981.49	1'462'360.31	-89'378.82
1042	LUKB Firmenkonto CHF (1412.8589.2002)	2'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00
1043	LUKB Anlagekonto CHF (1412.8589.2003)	103'090.24	147'643.12	-44'552.88
1045	UBS Depotkto. Mandat CHF(248-490 952.01)	427.00	14'061.93	-13'634.93
1046	UBS Depotkto. CEIS CHF (248-FX101771.0)	1'498.21	2'584.56	-1'086.35
1047	UBS Depotkto. Infrastrukt. CHF(248-FX 101771.2)	758.54	803.45	-44.91
1048	CS Anlagekonto PVE (0463-900784-01-1)	1'965.69	5'007.83	-3'042.14
1049	Sarasin Anlagekonto (3.25774.0)	424.00	423.96	0.04
1051	Bank Vontobel AG (1229943.2)	8'914.51	6'375.94	2'538.57
	Total Flüssige Mittel	7'241'596.80	4'996'818.17	2'244'778.63
Abrechnungskonten Geldüberträge				
Forderungen				
1100	Guthaben Verrechnungsteuer	447'514.28	468'406.84	-20'892.56
1101	Guthaben Verrechnungssteuer LUKB Mandat	36'800.22	2'211.76	34'588.46
1110	BVG Sicherheitsfonds-Guthaben	238'390.65	208'014.15	30'376.50
1120	Debitor angeschlossene Arbeitgeber	11'090.30	0.00	11'090.30
1130	Debitor Versicherte (Vorschüsse)	1'866.00	0.00	1'866.00
1170	Mietzinsguthaben Liegenschaften	127'127.90	151'079.75	-23'951.85
1190	Uebrige Forderungen	20'557.86	21'580.78	-1'022.92
	Total Forderungen	883'347.21	851'293.28	32'053.93
Wertschriften Direktanlage				
1201	Geldmarktanlagen CHF > 3 Monate	15'000'000.00	11'500'000.00	3'500'000.00
1225	Obligationen CHF LUKB Mandat	26'002'222.04	25'080'842.01	921'380.03
	Total Wertschriften Direktanlage	41'002'222.04	36'580'842.01	4'421'380.03
Immobilien Direktanlage				
1300	Littau, MFH Unterwilrain 30	2'904'000.00	2'809'000.00	95'000.00
1301	Reiden, MFH Friedmattstr. 27	2'539'000.00	2'497'000.00	42'000.00
1302	Ebikon, MFH Schösslistr. 16	3'046'000.00	3'063'000.00	-17'000.00
1303	Rothenburg, MFH Rueckringerstr. 12	1'808'000.00	1'760'000.00	48'000.00
1304	Sursee, MFH Sonnhaldestr. 12	3'257'000.00	3'191'000.00	66'000.00
1306	Emmenbrucke, MFH Talstrasse 15	1'705'000.00	1'680'000.00	25'000.00
1307	Altishofen MFH Oberfeld 2	2'065'000.00	2'068'000.00	-3'000.00
	Total Immobilien Direktanlage	17'324'000.00	17'068'000.00	256'000.00
Wertschriften Kollektivanlage (KA)				
1440	KA Aktien Schweiz mid & small	13'825'569.62	11'035'304.39	2'790'265.23
1445	KA Aktien Schweiz - Nebenwerte	13'903'253.12	10'864'067.01	3'039'186.11
1475	KA Immobilien	39'911'529.46	36'261'765.35	3'649'764.11
1490	KA Alternative Anlagen CHF	12'190'581.40	10'018'853.12	2'171'728.28

Bilanz per 31.12.2019

Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr	Abweichung
Total Wertschriften Kollektivanlage (KA)		79'830'933.60	68'179'989.87	11'650'943.73
Institutionelle Fonds (Mandat UBS)				
1510	Obligationen CHF Inland passiv, "SBI "	8'477'116.28	8'509'159.82	-32'043.54
1520	Obligationen CHF Ausland passiv "SBI"	7'257'219.35	7'216'159.39	41'059.96
1530	Obligationen FW Global	16'706'812.15	15'727'120.38	979'691.77
1550	Aktien Schweiz passiv "SPI Total return"	26'624'294.28	22'193'152.03	4'431'142.25
1560	Aktien Global passiv "MSCI ex. Schweiz	31'581'678.76	26'165'881.70	5'415'797.06
1562	Aktien Global passiv "EMMA"	7'501'506.61	6'741'736.49	759'770.12
1565	Aktien Global Small Cap	13'386'815.78	10'910'769.07	2'476'046.71
Total Institutionelle Fonds (Mandat UBS)		111'535'443.21	97'463'978.88	14'071'464.33
Aktive Rechnungsabgrenzung				
1810	Aktive Rechnungsabgrenzung Liegenschaft.	125.20	0.00	125.20
Total Aktive Rechnungsabgrenzung		125.20	0.00	125.20
Total Vermögenanlagen		257'817'668.06	225'140'922.21	32'676'745.85
Total Aktiven		257'817'668.06	225'140'922.21	32'676'745.85

Bilanz per 31.12.2019

Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr	Abweichung
Passiven				
Verbindlichkeiten				
Freizügigkeitsleistungen und Renten				
2000	Verpflichtungen Ausgetretene	-677'063.70	-279'723.20	397'340.50
2010	Verpflichtungen Rentenfälle	-335'500.00	0.00	335'500.00
2020	Verpflichtungen Eingetretene	-13'049.49	0.00	13'049.49
	Total Freizügigkeitsleistungen und Rente	-1'025'613.19	-279'723.20	745'889.99
Andere Verbindlichkeiten				
2100	Kreditoren Liegenschaften	-174'771.65	-251'500.95	-76'729.30
2110	Kreditoren Q.-Steuer Vorsorgeleistungen	0.00	-1'886.00	-1'886.00
2150	Kreditor AHV	-1'063.20	3'269.60	4'332.80
2151	Kreditor UVG	357.80	-137.20	-495.00
2190	Uebrige Kreditoren	-24'706.05	-25'496.70	-790.65
	Total Andere Verbindlichkeiten	-200'183.10	-275'751.25	-75'568.15
Passive Rechnungsabgrenzung				
2300	Passive Rechnungsabgrenzung	-57'990.75	-24'600.00	33'390.75
2310	Passive Rechnungsabgrenzung Liegensch.	0.00	-8'860.80	-8'860.80
	Total Passive Rechnungsabgrenzung	-57'990.75	-33'460.80	24'529.95
	Total Verbindlichkeiten	-1'283'787.04	-588'935.25	694'851.79
Vorsorgekap. und technische Rückstell.				
Vorsorgekapital				
2500	Vorsorgekapital aktive Versicherte	-95'139'620.95	-88'107'756.25	7'031'864.70
2510	Vorsorgekapital Rentner	-90'008'240.00	-90'634'651.00	-626'411.00
2530	Vorsorgekapital pendente Invaliditätsfäl	-1'600'000.00	-1'800'000.00	-200'000.00
	Total Vorsorgekapital	-186'747'860.95	-180'542'407.25	6'205'453.70
Technische Rückstellungen				
2600	Technisch notwendige Rückstellungen	-19'479'665.00	-17'243'775.00	2'235'890.00
	Total Technische Rückstellungen	-19'479'665.00	-17'243'775.00	2'235'890.00
Wertschwankungsreserven				
2700	Schwankungsreserven Vermögensanlage	-47'432'300.00	-26'765'804.71	20'666'495.29
	Total Wertschwankungsreserven	-47'432'300.00	-26'765'804.71	20'666'495.29
Freie Mittel				
2890	Ertrags-/Aufwandüberschuss	-2'874'055.07	0.00	2'874'055.07
	Total Freie Mittel	-2'874'055.07	0.00	2'874'055.07
	Total Vorsorgekap. und technische Rückst	-256'533'881.02	-224'551'986.96	31'981'894.06
	Total Passiven	-257'817'668.06	-225'140'922.21	32'676'745.85

Erfolgsrechnung 1.1.2019 - 31.12.2019

Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr	Abweichung
Betriebsrechnung				
Ordentliche u. übr. Beiträge u. Einlagen				
Reglementarische Beiträge				
3000	Sparbeiträge Arbeitnehmer	2'245'333.90	2'200'543.75	44'790.15
3001	Sparbeiträge Arbeitgeber	3'247'046.60	3'205'062.55	41'984.05
3004	Risikobeiträge Arbeitnehmer	339'767.05	335'381.60	4'385.45
3005	Risikobeiträge Arbeitgeber	336'889.45	332'401.60	4'487.85
3006	Beitrags-Anteil an PK-Verwaltung	289'985.70	286'200.45	3'785.25
	Total Reglementarische Beiträge	6'459'022.70	6'359'589.95	99'432.75
Nachzahlungen				
3020	Nachzahlungen	4'735.40	0.00	4'735.40
	Total Nachzahlungen	4'735.40	0.00	4'735.40
Uebrige Beiträge und Einlagen				
3090	Zuschüsse Sicherheitsfonds	265'772.25	231'423.85	34'348.40
	Total Uebrige Beiträge und Einlagen	265'772.25	231'423.85	34'348.40
Eintrittsleistungen				
3100	Eintrittsleistungen	5'981'614.95	3'627'342.64	2'354'272.31
3110	Freiwillige Eintrittsleistungen	691'810.55	610'584.80	81'225.75
3120	Kapitaleingang Scheidung	28'718.55	117'857.25	-89'138.70
3130	Rückzahlung WEF-Bezüge	17'248.50	58'934.60	-41'686.10
	Total Eintrittsleistungen	6'719'392.55	4'414'719.29	2'304'673.26
	Total Ordentliche u. übr. Beiträge u. Ei	13'448'922.90	11'005'733.09	2'443'189.81
Abfluss für Leistungen und Vorbezüge				
Reglementarische Leistungen				
4000	Altersrenten	-4'588'603.00	-4'589'196.00	593.00
4010	Hinterlassenenleistungen	-306'733.00	-236'071.00	-70'662.00
4020	Invalidenrenten	-431'653.00	-448'212.00	16'559.00
4050	Kapitalleistung bei Pensionierung	-706'652.75	-1'046'778.40	340'125.65
4060	Todesfallkapital	-8'604.00	0.00	-8'604.00
	Total Reglementarische Leistungen	-6'042'245.75	-6'320'257.40	278'011.65
Austrittsleistungen				
4200	Austrittsleistungen	-4'144'549.10	-4'660'452.85	515'903.75
4220	Kapitalabgang Scheidung	0.00	-56'017.45	56'017.45
4230	Kapitalbezug WEF	-20'000.00	0.00	-20'000.00
	Total Austrittsleistungen	-4'164'549.10	-4'716'470.30	551'921.20
	Total Abfluss für Leistungen und Vorbezü	-10'206'794.85	-11'036'727.70	829'932.85
Veränderung Vorsorgekap., techn. Rückst.				
Auflösung Vors.kap. u. techn. Rückst.				
5000	Aufl. Vorsorgek. akt.Vers. (Pensionier.)	1'727'438.15	5'535'120.60	-3'807'682.45
5010	Aufl. Vorsorgekap. akt.Vers. (Austritte)	4'144'549.10	4'660'452.85	-515'903.75

Erfolgsrechnung 1.1.2019 - 31.12.2019

Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr	Abweichung
5020	Aufl. Vorsorgek. akt.Vers.(Kapitalleist)	391'152.75	1'102'795.85	-711'643.10
5030	Aufl. Vorsorgek. akt.Vers. (IV+Todesfälle)	18'272.10	348'129.15	-329'857.05
5040	Aufl. Vorsorgekapital Rentner	5'526'989.00	5'673'479.00	-146'490.00
5050	Aufl. techn. Rückstellungen	0.00	1'111'289.00	-1'111'289.00
	Total Auflösung Vors.kap. u. techn. Rück	11'808'401.10	18'431'266.45	-6'622'865.35
Bildung Vorsorgekap. u. techn. Rückst.				
5100	Bild. Vorsorgekap.akt.Vers.(A-Gutschr.)	-5'703'314.50	-6'732'332.30	1'029'017.80
5110	Bild. Vorsorgek. akt.Vers. (Eint.Leist.)	-6'673'425.50	-4'237'927.44	-2'435'498.06
5130	Bild. Vorsorgekapital (Kapitalleistung)	-50'702.45	-176'791.85	126'089.40
5140	Bild. Vorsorgekapital Rentner	-3'567'644.85	-7'379'308.30	3'811'663.45
5150	Bild. techn. Rückstellungen	-2'235'890.00	-1'269'248.00	-966'642.00
	Total Bildung Vorsorgekap. u. techn. Rüc	-18'230'977.30	-19'795'607.89	1'564'630.59
Verzinsung Vorsorgekap. u. techn.Rückst.				
5200	Verzins. Vorsorgekap. akt. Versicherte	-885'834.20	-1'682'297.50	796'463.30
5240	Verzins. Vorsorgekap. Rentner	-1'132'933.15	-1'308'307.70	175'374.55
5290	Zins Vorsorgekapital nach Austritt	-2'914.40	-3'914.85	1'000.45
	Total Verzinsung Vorsorgekap. u. techn.R	-2'021'681.75	-2'994'520.05	972'838.30
Versicherungsaufwand				
5500	Beiträge an Sicherheitsfonds	-27'381.60	-23'778.85	-3'602.75
	Total Versicherungsaufwand	-27'381.60	-23'778.85	-3'602.75
	Total Veränderung Vorsorgekap., techn. R	-8'471'639.55	-4'382'640.34	-4'088'999.21
	Bruttoergebnis 2	-5'229'511.50	-4'413'634.95	-815'876.55
5.9	Netto-Ergebnis aus dem Versicherungsteil	-5'229'511.50	-4'413'634.95	-815'876.55
Netto-Ergebnis aus Vermögensanlagen				
Zins- u. Dividendenertr. Direkt-Anlagen				
6000	Zinsertrag Bankguthaben	11'912.86	22'947.47	-11'034.61
6025	Zinsertrag Oblig. CHF LUKB Mandat	169'412.98	-23'593.66	193'006.64
6095	Zins auf Beiträge - Arbeitgeber	0.00	309.75	-309.75
	Total Zins- u. Dividendenertr. Direkt-An	181'325.84	-336.44	181'662.28
Immobilien erträge Direkt-Anlage				
6100	Ertrag Immobilien	744'676.13	776'840.15	-32'164.02
6190	Wertveränderung Liegenschaften	256'000.00	-217'000.00	473'000.00
	Total Immobilien erträge Direkt-Anlage	1'000'676.13	559'840.15	440'835.98
Zins-u. Dividendenerträge Kollektiv-Anl.				
6210	Ertrag KA Obligationen CHF	108'077.40	182'351.35	-74'273.95
6220	Ertrag KA Obligationen CHF Ausland	85'556.85	128'928.40	-43'371.55
6230	Ertrag KA Obligationen FW	522'869.15	530'172.60	-7'303.45
6240	Ertrag KA Aktien Schweiz	610'245.60	596'207.65	14'037.95
6250	Ertrag KA Aktien Global	1'065'363.95	659'025.50	406'338.45
6270	Ertrag KA Immobilien	539'947.83	457'476.85	82'470.98
6280	Ertrag KA Aktien Schweiz Nebenwerte	79'248.55	61'925.20	17'323.35
6281	Ertrag KA Alternative Anlagen	341'789.80	214'280.85	127'508.95
6282	Ertrag KA Aktien Schweiz mid & small	211'793.03	189'360.41	22'432.62
	Total Zins-u. Dividendenerträge Kollekti	3'564'892.16	3'019'728.81	545'163.35

Erfolgsrechnung 1.1.2019 - 31.12.2019

Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr	Abweichung
Real. Wertveränd. a. Vermögensanlagen				
6310	Realisierter Kurserfolg Obligationen	113'172.50	0.00	113'172.50
	Total Real. Wertveränd. a. Vermögensanla	113'172.50	0.00	113'172.50
Nicht real. Wertveränd.a.Vermögensanl.				
6440	Bucherfolg Aktien Schweiz (Satellit)	7'043'953.50	-3'931'882.50	10'975'836.00
6480	Bucherfolg IF Obligationen CHF Inland	-99'538.79	-254'339.65	154'800.86
6482	Bucherfolg IF Obligationen CHF Ausland	-12'193.39	-195'951.19	183'757.80
6483	Bucherfolg LUKB Oblig.Mandat	688'602.03	279'212.76	409'389.27
6484	Bucherfolg IF Obligationen Fremdwährung	646'564.87	-1'097'327.24	1'743'892.11
6486	Bucherfolg IF Aktien Schweiz	5'943'708.45	-2'642'638.53	8'586'346.98
6488	Bucherfolg IF Aktien Ausland	9'349'046.50	-5'022'695.53	14'371'742.03
6490	Bucherfolg Immobilien Kollektivanlage	1'562'715.04	1'436'155.16	126'559.88
6495	Bucherfolg Alternative Anlagen	202'864.39	417'580.76	-214'716.37
	Total Nicht real. Wertveränd.a.Vermögens	25'325'722.60	-11'011'885.96	36'337'608.56
Aufwand Vermögensverwaltung				
6610	Adm.pauschale Vermögensverwaltung (Int.)	-61'938.70	-49'261.20	-12'677.50
6630	Courtage / Umsatzabgaben	-34'824.39	-87'402.66	52'578.27
6631	Bankspesen / Global Custody	-32'554.49	-36'603.73	4'049.24
6632	Titellieferungsspesen	-11'017.14	-7'208.37	-3'808.77
6640	Aufwand ext. Vermögensverwaltungs-Mand.	-131'868.19	-107'005.49	-24'862.70
6650	Externe Verwaltungskosten Immobilien	-52'505.50	-52'676.70	171.20
6655	Externe Fondskosten (TER)	-774'167.30	-638'075.15	-136'092.15
6670	Externe Gutachten Vermögensverwaltung	0.00	-3'158.90	3'158.90
6690	Uebrigere Aufwand Vermögensverwaltung	-5'450.00	-5'385.00	-65.00
	Total Aufwand Vermögensverwaltung	-1'104'325.71	-986'777.20	-117'548.51
	Total Netto-Ergebnis aus Vermögensanlage	29'081'463.52	-8'419'430.64	37'500'894.16
Pensionskassenverwaltung				
Pensionskassenverwaltung				
6800	Lohnkosten Pensionskassenverwaltung	-197'894.40	-168'896.65	-28'997.75
6801	Soziall. Lohn Pensionskassenverwaltung	-45'652.25	-38'858.00	-6'794.25
6805	Weiterbildung Verwaltung	-3'355.00	-3'025.00	-330.00
6806	Spesen Verwaltung	-896.80	-871.60	-25.20
6810	Admin. pausch.Vermögensverwaltung (Int.)	46'568.00	35'466.00	11'102.00
6820	Miete	-18'268.00	-18'268.00	0.00
6821	Porti, Telefon	-1'863.50	-2'848.50	985.00
6822	EDV	-13'547.45	-15'148.00	1'600.55
6823	Büromaterial, Kopien	-2'811.10	-2'091.15	-719.95
6825	Unterhalt + Ersatzbedarf	-2'561.10	-1'092.70	-1'468.40
6830	Entschädigung Kommissionen	-28'040.00	-27'105.00	-935.00
6832	Weiterbildung Kommission	-8'213.16	-2'080.00	-6'133.16
6835	Spesen Kommissionen	-5'213.90	-7'932.55	2'718.65
6840	Revisionsstelle	-10'231.50	-10'481.50	250.00
6845	PK-Experte	-7'058.90	-5'543.90	-1'515.00
6850	Gebühren Aufsicht	-10'279.20	-6'984.30	-3'294.90
6860	Fachzeitschriften, Abonnemente	-1'012.25	-771.25	-241.00
6870	Externe Gutachten und Facharbeiten	-894.10	0.00	-894.10
6880	Versicherten Anlässe	0.00	-4'213.05	4'213.05
6890	Uebrigere Verwaltungsaufwand	-177.05	-698.96	521.91
	Total Pensionskassenverwaltung	-311'401.66	-281'444.11	-29'957.55
	Total Pensionskassenverwaltung	-311'401.66	-281'444.11	-29'957.55

Erfolgsrechnung 1.1.2019 - 31.12.2019

Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr	Abweichung
Wertschwankungsreserven / freie Mittel				
Wertschwankungsreserven / freie Mittel				
7000	Veränd. Schwankungsres. Vermögensanl.	-20'666'495.29	13'114'509.70	-33'781'004.99
7005	Veränderung freie Mittel	-2'874'055.07	0.00	-2'874'055.07
Total Wertschwankungsreserven / freie Mittel		-23'540'550.36	13'114'509.70	-36'655'060.06
Total Wertschwankungsreserven / freie Mittel		-23'540'550.36	13'114'509.70	-36'655'060.06
Total Betriebsrechnung		0.00	0.00	0.00