



Protokoll

Ordentliche Vereinsversammlung für das Geschäftsjahr 2018

- Datum: Dienstag, 2. April 2019
- Zeit: 10.45 bis 12.10 Uhr
- Ort: C/o MDD, Niederlenzer Kirchweg 3, 5600 Lenzburg
- Vorsitz: Co-Präsidenten Sabine Prodan und Marco Passardi
- Anwesende: Co-Präsidenten Sabine Prodan, Marco Passardi
- Vorstand: Richard Bössen, Peter Herger, Christian Zanettin, Erich Schild,
- Mitglieder (6): S. Carpenter, C. Dreyer, H. Ehram, S. von Bhicknapahari, E. Serova, T. Zielonka
- Abwesenheiten: Abgemeldet im Vorfeld:
1. Herr Prof. Leibfried, HSG
 2. Herr Zimmermann, Aditya
 3. Herr Oostenburg, Veritrust
 4. Herr Mezger von Infinys AG
 5. Herr Fourny, ETH Zürich / CFA
 6. Herr Kälin, mms solutions
 7. Herr Drexler, PPA
 8. Herr Lindenmann
 9. Herr Gauger
 10. Herr Bischof, abacus
- weitere Abwesenheiten:
- Herr Krienbühl von Linkgroup
 - Herr Egeli von Creditreform AG
- Gast: Hans-Ulrich Hergert, SIX Regulation AG
- Protokoll: Karin Schack, GF

Traktanden:

- Begrüssung
- Genehmigung der Protokolle der letzten Vereinsversammlungen vom 6.6.2018 und 27.11.2018
- Genehmigung des Jahresberichts 2018 des Vorstands
- Entgegennahme des Revisionsberichts und Genehmigung der Jahresrechnung 2018, Entlastung des Vorstands
- Kenntnisnahme des Jahresbudgets 2019
- Änderung der Statuten: finale Abstimmung
- Festsetzung der neuen jährlichen Mitgliederbeiträge; Wahl des Präsidenten/Co-Präsidenten, der übrigen Vorstandsmitglieder und der Revisionsstelle
- Stand Planung Aktivitäten 2019
- Behandlung von Anträgen des Vorstands und der Mitglieder
- Live-Demo zu «XBRL»

1. Begrüssung und Vorstellung Traktandenliste

Marco Passardi begrüsst im Namen des Vorstands die Anwesenden an der ordentlichen Vereinsversammlung über das Geschäftsjahr 2018. Er nennt die Traktandenliste. An der Versammlung sind 14 Personen anwesend, wovon 12 Stimmberechtigte (davon 6 Vorstandsmitglieder, 1 Revisor), 1 Gast, 1 Geschäftsführerin Verein.

2. Rückblick und Abstimmungen zur Finanzlage und Statutenänderung

Der erste Themenblock umfasst den Rückblick und die Abstimmungen. Die Dokumente dazu liegen vor Ort auf und sind im Internet abrufbar.

- Die Genehmigung der Protokolle der letzten Vereinsversammlungen vom 6.6.2018 und 27.11.2018 erfolgt einstimmig.
- Die Jahresrechnung 2018 wurde zusammen mit der Einladung zugestellt. Peter Herger erläutert diese in Kurzform. Die Jahresrechnung 2018 wird von der Revisionsstelle (Sikander von Bhicknapahari) der GV zur Annahme empfohlen (mit seiner Stimme tritt er in den Ausstand bei Abstimmung). Der Präsident stellt den Antrag auf Abnahme der Jahresrechnung und bittet um Decharge Erteilung an den Vorstand für das Geschäftsjahr 2018. Die Jahresrechnung wird einstimmig durch die Vereinsversammlung angenommen und die Decharge erteilt. Die Revisionsstelle bleibt unverändert auch für das laufende Jahr.
- Peter Herger erläutert ebenfalls das Jahresbudget 2019. Es sieht einen erneuten Verlust von rund Fr. 15'000, welcher konservativ budgetiert ist und wenn möglich durch neue Mitgliederbeiträge getilgt werden soll. Die Vereinsversammlung nimmt vom Budget einstimmig zustimmend Kenntnis.
- Sabine Prodan informiert über die Änderung der Statuten. Diese wurden bereits an der a.o.GV vom 27.11.2018 einmal vorgestellt. Die Anpassungen der Statuten umfassen v.a.:
 - Ziel und Zweck mit internationaler Ausrichtung
 - Verkürzte Kündigungsfrist für Mitglieder (2 Monate zum Jahresende)
 - Regelung der Mitgliederbeiträge & -höhe im Anhang
 - Streichung der Kategorie beitragsfreier Beobachter
 - Beschlussfähigkeit bei Statutenanpassungen
 - Hinweis, dass Hauptversammlungs-Einladung per E-Mail als schriftlich gilt
 - Kontaktstelle via Geschäftsführung statt VorstandDie Vereinsversammlung vom 2.4.2019 stimmt dem Antrag zur Aenderung der Statuten einstimmig zu.

3. Festsetzung der neuen jährlichen Mitgliederbeiträge

Mit dem geplanten (Wieder-) Beitritt zu XBRL.International, den vorgesehenen Aktivitäten 2019, der professionellen Führung einer Geschäftsstelle etc. entstehen zusätzliche Ausgaben. Ab 2019 soll die Finanzierung daher über zusätzliche Mitgliederbeiträge erfolgen - basierend auf einem Konzept, das Sabine Prodan nochmals kurz vorstellt (analog zur aoGV vom 27.11.2018):

- Juristische Mitglieder: Unternehmen, jeder Umsatzgrösse: 3'000 CHF p/a
- Private Mitglieder: Private Personen: 300 CHF p/a
- Sustainable Partners - zusätzliche Leistungen: Logo auf der Homepage der Website, Kurze Info zum Partner auf der Website (analog Vorstand), Bannerpräsenz an Events: 10'000 CHF p/a
- Weitere mögliche Einnahmequellen: Auftraggeber: Entwicklung einer Taxonomie (z.B. Swiss Gap etc.), Projektunterstützung (z.B. Six-Projekte) etc.

Es folgt eine Frage von Christian Dreyer, wo der Verein steht bzgl. Wiederaufnahme im Verbund von XBRL International. Karin Schack antwortet, dass seit der aoGV vom 27.11.2018 die Gespräche zu John Turner aufgenommen wurden und der Vorstand nun als Aufnahmekriterium einen 3-Jahres-Plan zu erstellen hat.

Sikander von Bhicknapahari regt an, dass ggf. Gelder vom Verband für Geisteswissenschaften bezogen werden können. Karin Schack nimmt diesen Hinweis dankend an und prüft es.

Christian Dreyer fragt, ob besondere Gebühren für Netzwerkpartner bestehen. Die Antwort lautet nein.

Die Abstimmung ergibt, dass fast alle Mitglieder dem neuen Beitragskonzept zustimmen. Christian Dreyer enthält sich dabei seiner Stimme.

4. Wahlen Vorstand

Der Vorstand empfiehlt der Vereinsversammlung folgende sechs Personen zur Wieder-Wahl in den Vorstand:

Co-Präsidium:	Prof. Dr. Marco Passardi, HSLU Luzern Sabine Prodan, MDD AG, Lenzburg
Mitglieder	Richard Bössen, amana consulting, D-Essen Peter Herger, veb.ch, Zürich Erich Schild, Boxcon AG, Zug Christian Zanettin, Keel & Partner AG, St. Gallen

Die Wiederwahl erfolgt ohne Gegenstimmen.

5. Aktivitäten 2019

Sabine Prodan präsentiert die geplanten Aktivitäten für 2019, welche u.a. in neuen Fachgruppen bearbeitet werden sollen, sie umfassen:

- Unterstützung des SIX Projekt «Corporate API» (Erich Schild nennt Details dazu)
- Austausch mit Aufsichtsbehörden zwecks weiterer Etablierung von XBRL
- Pflege und Weiterentwicklung der OR Taxonomie 2.0 (auf Anregung von Mitgliedern: z.B. «deutsche Labels», Cash Flow Statement etc.)
- Erarbeitung einer Taxonomie zu Swiss GAAP FER
- Ausarbeitung einer 3-Jahresplanung für Mitgliedschaft XBRL International
- Umfrage bei den Mitgliedern und potenziellen Mitgliedern
- Als ein neues Medium, um Wissen zu XBRL zu vermitteln, stellt sie ferner die Idee eines „lunch & learn-Konzepts“ vor.

6. Abschluss Vereinsversammlung im engeren Sinne und Live-Demo „XBRL“

Da im Vorfeld keine weiteren Traktanden/Anträge an die Geschäftsstelle gemeldet wurden und keine Einwände bestehen, kann die ordentliche Vereinsversammlung wie geplant abgewickelt werden und es besteht noch ausreichend Zeit für einen Live-Exkurs zu XBRL/iXBRL von Richard Bössen. Er erläutert nicht nur, wo überall XBRL für welche Reportings genutzt wird, sondern führt eine XBRL-Anwendung und –Auswertung live vor. Alle Mitglieder bedanken sich für seinen Beitrag.

Ende der Ordentlichen Vereinsversammlung: 12.10 Uhr

Für das Protokoll / Karin Schack