



**Stiftung myclimate – The Climate
Protection Partnership, Zürich**

Bericht des Wirtschaftsprüfers
zur Konzernrechnung
an den Stiftungsrat
Konzernrechnung 2015



KPMG AG
Audit
Badenerstrasse 172
CH-8004 Zürich

Postfach
CH-8026 Zürich

Telefon +41 58 249 31 31
Telefax +41 58 249 44 06
Internet www.kpmg.ch

Bericht des Wirtschaftsprüfers an den Stiftungsrat der

Stiftung myclimate – The Climate Protection Partnership, Zürich

Auftragsgemäss haben wir eine Review der Konzernrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang) der Stiftung myclimate für das am 31.12.2015 abgeschlossene Geschäftsjahr vorgenommen.

Für die Aufstellung der Konzernrechnung in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21, den gesetzlichen Vorschriften, der Stiftungsurkunde und den Reglementen ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, aufgrund unserer Review einen Bericht über die Konzernrechnung abzugeben.

Unsere Review erfolgte nach dem Schweizer Prüfungsstandard 910 „Review (prüferische Durchsicht) von Abschlüssen“. Danach ist eine Review so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Konzernrechnung erkannt werden, wenn auch nicht mit derselben Sicherheit wie bei einer Prüfung. Eine Review besteht hauptsächlich aus der Befragung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie analytischen Prüfungshandlungen in Bezug auf die der Konzernrechnung zugrunde liegenden Daten. Wir haben eine Review, nicht aber eine Prüfung, durchgeführt und geben aus diesem Grund kein Prüfungsurteil ab.

Bei unserer Review sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Konzernrechnung kein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 vermittelt und nicht Gesetz, Stiftungsurkunde und den Reglementen entspricht.

KPMG AG

Michael Herzog
Zugelassener Revisionsexperte

Christoph Vonder Mühl
Zugelassener Revisionsexperte

Zürich, 14. April 2016

Beilage:

- Konzernrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang)

Stiftung myclimate - The Climate Protection Partnership

Pfingstweidstrasse 10, 8005 Zürich

BILANZ	per	Anhang	Stiftung myclimate Schweiz konsolidiert	Stiftung myclimate Schweiz konsolidiert
			31.12.2015	31.12.2014
AKTIVEN			CHF	CHF
Umlaufvermögen				
Elüssige Mittel		2.2	6,292,962	6,295,564
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			1,890,189	1,941,799
Sonstige kurzfristige Forderungen		2.3	147	4,758
Angefangene Arbeiten			-	990,000
Aktive Rechnungsabgrenzungen		2.4	642,231	181,489
Total Umlaufvermögen			8,825,528	9,413,610
Anlagevermögen				
Finanzanlagen (Mietkaution)		2.2	47,202	78,171
Finanzanlagen (Darlehen)			462,405	-
Beteiligungen			57,029	19,029
Sachanlagen			402,126	231,886
Total Anlagevermögen			968,763	329,086
TOTAL AKTIVEN			9,794,291	9,742,696
PASSIVEN				CHF
Kurzfristiges Fremdkapital				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			2,016,930	1,303,662
Sonstige Verbindlichkeiten			51,227	79,973
Passive Rechnungsabgrenzungen		2.5	405,712	524,063
Total Kurzfristiges Fremdkapital			2,473,869	1,907,698
Langfristiges Fremdkapital				
Rückstellungen			77,470	-
Total Langfristiges Fremdkapital			77,470	-
Total Fremdkapital			2,551,339	1,907,698
Fondskapital				
Fonds Klimaschutzprojekte			5,122,119	5,900,706
Fonds Climate Education Institute			238	7,954
Zweckgebundene Fonds			5,122,357	5,908,660
Organisationskapital				
Stiftungskapital			250,000	250,000
Kapitalreserven			-3,790	-671
Erarbeitetes freies Kapital			1,874,385	1,677,009
Total Organisationskapital			2,120,595	1,926,338
TOTAL PASSIVEN			9,794,291	9,742,696

Stiftung myclimate - The Climate Protection Partnership

Pfingstweidstrasse 10, 8005 Zürich

BETRIEBSRECHNUNG	Anhang	Stiftung myclimate Schweiz konsolidiert 2015	Stiftung myclimate Schweiz konsolidiert 2014
		CHF	CHF
ERTRAG	3.1		
Ertrag aus Kompensationen		9,088,692	10,164,515
Ertrag aus Dienstleistungen Klimabildung		1,577,339	1,274,326
Ertrag aus Dienstleistungen C&S		1,694,964	2,161,852
Übriger Ertrag		<u>221,449</u>	<u>69,116</u>
Total Ertrag		12,582,444	13,669,809
AUFWAND für Leistungserbringung	3.2		
Klimaschutzprojekte			
- Direkter Aufwand		-7,862,183	-11,561,463
- Kommissionen Reseller		-36,140	-44,076
- Kommissionen Kreditkartenzahlungen		-9,932	-9,935
Aufwand Klimabildung		-1,829,095	-1,570,504
Aufwand C&S		-1,562,303	-1,923,296
Aufwand übriges		<u>-28,706</u>	<u>-24,470</u>
Total Aufwand für Leistungserbringung		-11,328,358	-15,133,744
Administrativer AUFWAND	3.3		
Personalaufwand		-4,192,587	-4,363,009
Verrechnung Personalaufwand auf Klimaschutzprojekte, Klimabildung, C&S und KSP Services		1,807,719	1,819,847
Reise- und Repräsentationsaufwand		-90,867	-101,125
Raumaufwand, Energie + Unterhalt, div.			
Betriebsaufwand		-346,294	-286,463
Werbung, Marketing		-254,887	-426,721
Uebriger Verwaltungsaufwand + Informatik		-274,330	-269,081
Abschreibungen Sachanlagen		-199,154	-229,289
Verrechnung Verwaltungsaufwand auf Klimaschutzprojekte, Klimabildung, C&S und KSP Services		<u>1,881,685</u>	<u>1,847,830</u>
Total Administrativer Aufwand		-1,668,714	-2,008,012
Betriebsergebnis		-414,629	-3,471,947
Finanzerfolg		91,543	40,684
Fremdwährungserfolg		<u>-165,840</u>	<u>-21,097</u>
Finanzergebnis		-74,297	19,587
Ausserordentlicher Ertrag		-	-
Ausserordentlicher Aufwand		<u>-100,000</u>	<u>-</u>
Übriges Ergebnis		-100,000	-
Ergebnis vor Veränderung zweckgebundene Fonds		-588,926	-3,452,360

Stiftung myclimate - The Climate Protection Partnership
 Pfingstweidstrasse 10, 8005 Zürich

BETRIEBSRECHNUNG

Anhang

Stiftung
 myclimate
 Schweiz
 konsolidiert
 2015

Stiftung
 myclimate
 Schweiz
 konsolidiert
 2014

	CHF	CHF
Entnahme Fonds Klimaschutzprojekte	7,862,181	11,561,463
Einlagen in Fonds Klimaschutzprojekte	-7,083,595	-8,087,932
Entnahme Fonds Climate Education Institute	1,521,503	1,543,858
Einlagen Fonds Climate Education Institute	-1,513,787	-1,248,731
Ergebnis zweckgebundene Fonds	<u>786,302</u>	<u>3,768,659</u>
Jahresergebnis vor Zuweisungen	197,376	316,299
Zuweisung an erarbeitetes freies Kapital	<u>-197,376</u>	<u>-316,299</u>
Jahresergebnis nach Zuweisungen	-	-

G E L D F L U S S R E C H N U N G

	Stiftung myclimate Schweiz konsolidiert 2015	Stiftung myclimate Schweiz konsolidiert 2014
	CHF	CHF
Geldfluss aus Betriebstätigkeit		
Ergebnis vor Veränderung zweckgebundene Fonds	-588,926	-3,452,360
Abschreibungen Sachanlagen	199,154	229,289
Veränderungen Rückstellungen	77,470	-
Veränderungen Forderungen und sonstige Forderungen (netto)	56,222	309,818
Veränderungen angefangene Arbeiten (netto)	990,000	-750,000
Veränderungen aktive Rechnungsabgrenzungen (netto)	-460,742	413,647
Veränderungen Verbindlichkeiten und sonstige Verbindlichkeiten	684,522	897,756
Veränderungen passive Rechnungsabgrenzungen	-118,351	250,452
Subtotal	839,349	-2,101,398
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Investitionen Sachanlagen, Software und Lizenzen	-367,597	-37,419
Investition Beteiligung act Cleantech Schweiz AG	-38,000	-
Investition Darlehen act Cleantech Schweiz AG	-462,405	-
Desinvestitionen Finanzanlagen	30,969	-47,438
Subtotal	-837,033	-84,858
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-	-
Total Geldfluss	2,316	-2,186,256
Anfangsbestand Flüssige Mittel 01.01.	6,295,564	8,469,466
Einfluss aus Währungsumrechnung	-4,918	12,354
Endbestand Flüssige Mittel 31.12.	6,292,962	6,295,564
Veränderung Flüssige Mittel	2,316	-2,186,256

Rechnung über die VERÄNDERUNG des KAPITALS

	Anfangsbestand 01.01.2015	Zuweisung	Verwendung	Endbestand 31.12.2015
2015 / CHF				
Organisationskapital				
Stiftungskapital	250,000			250,000
Erarbeitetes freies Kapital	1,677,009	197,376		1,874,385
Kapitalreserven	-671		-3,119	-3,790
Total Organisationskapital	1,926,338	197,376	-3,119	2,120,595
Fondskapital				
Fonds Klimaschutzprojekte	5,900,706	7,083,595	-7,862,181	5,122,119
Fonds Climate Education Institute	7,954	1,513,787	-1,521,503	238
Total zweckgebundene Fonds	5,908,660	8,597,382	-9,383,684	5,122,357

	Anfangsbestand 01.01.2014	Zuweisung	Verwendung	Endbestand 31.12.2014
2014 / CHF				
Organisationskapital				
Stiftungskapital	250,000			250,000
Erarbeitetes freies Kapital	1,360,710	316,299		1,677,009
Kapitalreserven	-13,025	12,354		-671
Total Organisationskapital	1,597,685	328,653		1,926,338
Fondskapital				
Fonds Klimaschutzprojekte	9,374,238	8,087,932	-11,561,463	5,900,706
Fonds Climate Education Institute	303,081	1,248,731	-1,543,858	7,954
Total zweckgebundene Fonds	9,677,318	9,336,663	-13,105,321	5,908,660

Fondskapital

Der Fonds Klimaschutzprojekte wird mit Klimaschutz- und Kompensationseinnahmen geüfnet. Daraus werden die im jeweiligen Geschäftsjahr angefallenen Aufwendungen für laufende Klimaschutzprojekte entnommen. myclimate hatte per Ende 2015 insgesamt 87 Klimaschutzprojekte unter Vertrag (Vorjahr 85 Klimaschutzprojekte). Weitere 10 Klimaschutzprojekte befanden sich in der Phase der Vorprüfung (Vorjahr 10 Klimaschutzprojekte).

myclimate verpflichtet sich gegenüber den Kunden die einbezahlten CO₂-Kompensationsgelder in der Regel innert 2 Jahren in Klimaschutzprojekte zu investieren und die Zertifikate über die damit erreichten verifizierten CO₂-Emissionsreduktion innert 3 Jahren stillzulegen.

In den Fonds Climate Education Institute fliessen alle für die myclimate Klimabildung zweckbestimmten Zuwendungen und Spenden ein. Dieser Fonds dient der Finanzierung sämtlicher myclimate Klimabildungsprojekte.

Organisationskapital

Das ursprüngliche **Stiftungskapital** von CHF 80'000 wurde mit Stiftungsratsbeschluss zulasten des Jahreserfolges 2008 um CHF 170'000 auf neu CHF 250'000 erhöht.

Das **erarbeitete freie Kapital** besteht aus dem Vortrag zuzüglich dem Ergebnis vor Veränderungen des Organisationskapitals 2015.

A N H A N G z u r K o n z e r n r e c h n u n g

1.) Allgemeine Rechnungslegungs- und Bewertungsgrundsätze

1.1.) Grundlagen der Rechnungslegung

Die Rechnungslegung erfolgt in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung (Swiss GAAP FER), herausgegeben durch die Fachkommission für Empfehlungen zur Rechnungslegung und entspricht den Kern-FER-Bestimmungen unter Berücksichtigung von FER 21 sowie dem Schweizerischen Obligationenrecht (OR) und den Bestimmungen der Statuten.

Die Konzernrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage (true and fair view) erstellt zu Fortführungswerten (going concern) unter Berücksichtigung des Wesentlichkeitsprinzips.

Die Darstellung der Betriebsrechnung erfolgt im Gesamtkostenverfahren, Aufwand und Erträge sind nach dem Entstehungszeitpunkt periodengerecht abgegrenzt.

1.2.) Konsolidierungsgrundsätze

Allgemeines

Die Konzernrechnung basiert auf den nach einheitlichen Grundsätzen per 31. Dezember erstellten Einzelabschlüssen sämtlicher Konzerngesellschaften, an denen die Stiftung myclimate direkt oder indirekt mehr als 50% der Stimmrechte hält oder auf andere Art eine Beherrschung vorliegt. Die in den Konsolidierungskreis einbezogenen Gesellschaften gehen aus Ziffer 4.3. hervor. Die Kapitalkonsolidierung erfolgt nach der angelsächsischen Purchase- Methode. Dabei wird das Eigenkapital der Konzerngesellschaften im Erwerbszeitpunkt bzw. im Zeitpunkt der Gründung mit dem Buchwert der Beteiligung bei der Holdinggesellschaft verrechnet. Auf diesen Zeitpunkt werden Aktiven und Passiven der Konzerngesellschaft nach konzerneinheitlichen Grundsätzen zu aktuellen Werten bewertet. Gestützt auf die Methode der Vollkonsolidierung werden Aktiven und Passiven sowie Aufwand und Ertrag der konsolidierten Gesellschaften vollumfänglich erfasst. Konzerninterne Aktiven und Passiven sowie Aufwendungen und Erträge aus konzerninternen Transaktionen werden eliminiert.

Fremdwährungsumrechnung

Die zu konsolidierenden Jahresrechnungen in fremder Währung werden in die Währung der Konzernrechnung umgerechnet. Diese Umrechnung erfolgt nach der Stichtagskurs-Methode. Dabei werden umgerechnet:

- die Aktiven und Verbindlichkeiten mit dem Tageskurs am Bilanzstichtag
- das Eigenkapital zu historischen Kursen
- die Erfolgs- und Geldflussrechnung mit dem Durchschnittskurs des Jahres
- die Bewegungen in den Anlage- und Rückstellungsspiegel mit dem Durchschnittskurs des Jahres.

Die aus der Anwendung der vorstehend erwähnten Umrechnungskurse resultierenden Differenzen werden erfolgsneutral den Konzernreserven gutgeschrieben bzw. belastet. Die entsprechenden Beträge gehen aus der Veränderung des konsolidierten Eigenkapitals hervor.

1.3.) Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Allgemeines

Die Bewertung der Bilanzpositionen per Bilanzstichtag erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs-/Herstellungskosten abzüglich allfällig betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen und Abschreibungen. Die Buchhaltung wird in Schweizer Franken geführt, Geschäftsvorgänge in Fremdwährungen wurden zu monatlich angepassten Kursen erfasst.

Flüssige Mittel

Diese werden zu Nominalwerten bilanziert, abzüglich allenfalls notwendiger Wertberichtigungen. Fremdwährungspositionen werden zum Devisenkurs am Bilanzstichtag bewertet.

Forderungen und Verbindlichkeiten

Diese werden zum Nominalwert eingesetzt, abzüglich allenfalls notwendiger Wertberichtigungen. Fremdwährungspositionen werden zum Devisenkurs am Bilanzstichtag bewertet.

Aktive und passive Rechnungsabgrenzungen

Diese umfassen die zeitlichen und sachlichen Abgrenzungen der einzelnen Aufwand- und Ertragspositionen, bewertet zum Nominalwert abzüglich notwendiger Wertberichtigungen.

Sachanlagen

Die Sachanlagen beinhalten Investitionen in die gemieteten Räumlichkeiten, Mobiliar sowie EDV-Anlagen, bewertet zum Anschaffungswert abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen, entsprechend einer Nutzungsdauer von 3-4 Jahren. Software und Lizenzen werden anhand einer Nutzungsdauer von 3-8 Jahren abgeschrieben, Investitionen in gemietete Räumlichkeiten innert 10 Jahren.

Finanzanlagen

Langfristige Finanzforderungen gegenüber assoziierten Organisationen und bei Dritten getätigte Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten abzüglich allfälliger Wertbeeinträchtigungen bewertet. Anteile an assoziierten Organisationen werden mittels Equity-Methode erfasst und bewertet.

Fonds Klimaschutzprojekte

Diesbezüglich wird auf Seite 4 "Rechnung über die Veränderung des Kapitals" der vorliegenden Jahresrechnung verwiesen.

Organisationskapital

Das Organisationskapital dient der zukünftigen allgemeinen - nicht fondsgebundenen - Erfüllung des Stiftungszweckes sowie der Abdeckung zusätzlicher dabei ev. entstehender administrativer Aufwendungen.

Ertrag

Umfasst sämtliche Spenden für freiwillige CO2-Kompensationen sowie Entgelte für Compliance-Kompensationen. Klimabildung und Consulting & Solutions Services (C&S) sind individuelle Dienstleistungen im Rahmen des Stiftungszweckes, welche myclimate an individuelle Auftraggeber erbringt bzw. welche von Spendern ermöglicht werden. Der Ertrag wird auf Grundlage vereinnahmter Zahlungen ausgewiesen.

Direkter Aufwand

Umfasst die für aktive Kompensations- und Dienstleistungsprojekte im Berichtsjahr direkt angefallenen Aufwendungen.

2.) Erläuterungen zur Konzernrechnung

Informationen zu ausgewählten Bilanzpositionen:

2.1.) Änderungen des Konsolidierungskreises

Die 2014 von der Stiftung myclimate erworbene Actis GmbH wurde neu in den Konsolidierungskreis aufgenommen.

2.2.) Flüssige Mittel

Kassenbestand, Postcheck-Konti und Bank-Guthaben. Der Fremdwährungsanteil der Flüssigen Mittel in EUR, USD und GBP beträgt 47% (Vorjahr 35%).

2.3.) Forderungen

In CHF	31.12.2015	31.12.2014
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2,047,947	1,941,799
Total sonstige Forderungen	147	4,758

Der Fremdwährungsanteil an der Summe aller Forderungen beträgt 18% (Vorjahr 11%).

2.4.) Aktive Rechnungsabgrenzungen

In CHF	31.12.2015	31.12.2014
Abgrenzungen Klimaschutzprojekte	433,924	685
Abgrenzungen Beratung & Lösungen	23,032	48,362
Abgrenzungen Klimabildung	154,050	44,740
Abgrenzungen sonstige Erträge	0	0
Abgrenzungen Betriebsaufwand	31,225	87,702
Total Aktive Rechnungsabgrenzungen	642,231	181,489

2.5.) Passive Rechnungsabgrenzungen

In CHF	31.12.2015	31.12.2014
Abgrenzung Kompensationsverpflichtungen	0	65,588
Leistungsabgrenzungen Dienstleistungsertrag	0	0
Abgrenzung Betriebsaufwand (Überzeiten, Gratifikation, Revision, Jahresbericht u.a.)	405,712	458,475
Total Passive Rechnungsabgrenzungen	405,712	524,063

3.) Details zur Betriebsrechnung

Nachfolgend einige Informationen zu ausgewählten Positionen der Betriebsrechnung:

3.1.) Ertrag

Der Gesamtertrag sank im Jahr 2015 gegenüber 2014 um 7.95%; der Kompensationserlös sank um 10.58%, der Serviceertrag sank um 21.60%. Im 2014 stieg der Gesamtertrag um 7.35% gegenüber 2013; der Kompensationserlös sank um 1.69%, der Serviceertrag hingegen stieg um 46.36%.

3.2.) Direkter Aufwand

Der produktive Personalaufwand (Quote von 41%, Vorjahr 46%) gemäss effektiv angefallenen Stunden/Lohnkosten wurde zusammen mit anteiligen Sozialleistungskosten und Verwaltungskosten-anteil auf den direkten Projektaufwand verrechnet.

3.3.) Administrativer Aufwand

Das myclimate-Team bestand per Ende 2015 aus 55 Mitarbeitenden (inkl. drei Zivildienstleistenden und eine Lernende) mit total 4260 Stellenprozenten. Während des Jahres waren 15 Zivildienstleistende (Vorjahr 14) bei myclimate im Einsatz beschäftigt. 11 Eintritten neuer Mitarbeiter standen 8 Austritte bisheriger Mitarbeiter gegenüber (Vorjahr 6 Eintritte und 14 Austritte). 2015 wurde von allen Mitarbeitern ein Stundenpensum geleistet, das insgesamt 42.89 Vollzeitstellen entspricht. Im Jahr 2014 bestand das myclimate-Team aus 50 Mitarbeitenden (inkl. 5 Zivildienstleistenden, zwei Lernende) mit total 3875 Stellenprozenten, die ein Stundenpensum von insgesamt 42.15 Vollzeitstellen leisteten.

Die Verwaltungs-, Marketing-, Miet- und die IT-Kosten sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Werbung und Marketing umfassen allgemeine Aufwendungen zur Bekanntmachung der Marke myclimate sowie Verfolgung des Stiftungszweckes durch Informationsanlässe, Standaktionen, Messepräsenzen, Wanderausstellungen etc. im Sinne der Klima- und Umweltsensibilisierung. Für das Fundraising wurden Mittel in Höhe von CHF 32'000 aufgewendet (Vorjahr CHF 37'000). myclimate wurden von Medien und Werbeagenturen unentgeltliche Leistungen in Höhe von ca. CHF 1'026'000 erbracht für u.a. Pro Bono Grafikarbeiten und Übersetzungen, Gratisanzeigen, Online- und Radiowerbung (im Vorjahr ca. CHF 820'000). An den Projekten der myclimate Klimabildung haben über 20'000 Kinder, Jugendliche und Erwachsene teilgenommen (Vorjahr über 17'500).

Entschädigung der leitenden Organe

An den Stiftungsrat (Präsident, Vizepräsidentin, SR-Mitglieder) wurden für 2015 gesamthaft CHF 25'750 jeweils in Abhängigkeit vom geleisteten Aufwand im Sinne von Spesenentschädigungen ausgerichtet (im Vorjahr CHF 26'000). Die Entschädigung der Geschäftsleitungsmitglieder wird durch den Stiftungsratsausschuss festgelegt und entspricht marktwirtschaftlichen Gegebenheiten.

4.) Weitere Angaben

4.1.) Vorsorgeverpflichtungen

Die Angestellten von myclimate sind im Rahmen der beruflichen Vorsorge bei der Stiftung Abendrot, Basel, versichert. Per Ende 2014 waren alle laufenden Prämien bezahlt (analog im Vorjahr).

4.2.) Beteiligungen

	Anteil	Stammkapital (Nominal)
myclimate Deutschland gGmbH	100%	EUR 25'000

Diese Beteiligung wird zusammen mit den angefallenen Gründungsaufwendungen bilanziert. myclimate Deutschland wurde im November 2009 gegründet. Seit 2010 wird eine konsolidierte Jahresrechnung erstellt. Im Umfang eines Darlehens in Höhe von 200'000 EUR besteht eine Rangrücktrittsvereinbarung gegenüber der myclimate Deutschland gGmbH. Sitz: Reutlingen; Stimmrechtsanteile: 100%

	Anteil	Stammkapital (Nominal)
myclimate Turkey	15%	TRY 100'000

Im Frühling 2011 wurde myclimate Turkey als JointVenture der Stiftung myclimate und ERIH in Istanbul gegründet. Die Stiftung myclimate hält daran eine Minderheitsbeteiligung von 15%, ERIH 85%. myclimate Turkey vertritt myclimate in der Türkei im Rahmen eines Franchisingagreements und bietet dort sämtliche myclimate-Services an. Im Verwaltungsrat von myclimate Turkey hat die Stiftung derzeit einen von drei Sitzen, für welchen aktuell René Estermann delegiert ist. Sitz: Istanbul; Stimmrechtsanteile der Aktionäre: 15%

	Anteil	Stammkapital (Nominal)
myclimate Japan	10%	JPY 4'000'000

Im Herbst 2011 wurde myclimate Japan als JointVenture der Stiftung myclimate und Econos in Tokyo gegründet. Die Stiftung myclimate hat ihre bisherige Minderheitsbeteiligung von 25% im Jahr 2013 auf 10% reduziert und einen Anteil von 15% an Econos verkauft, die nun einen Anteil von 90% an myclimate Japan hält. myclimate Japan vertritt myclimate in Japan im Rahmen eines Franchising- agreements und bietet dort sämtliche myclimate-Services an. Im Verwaltungsrat von myclimate Japan hat die Stiftung derzeit 2 von 5 Sitzen, für welche René Estermann und Yuri Okubo (bis 30.5.2015) und Stefan Baumeister seit 1.6.2015 delegiert sind. Die Beteiligung wurde bis 2012 nach der Equity-Methode konsolidiert. Sitz: Tokyo; Stimmrechtsanteile der Aktionäre: 10%

	Anteil	Stammkapital (Nominal)
act Cleantechagentur Schweiz AG	27.7%	CHF 150,000

Im Sommer 2013 wurde der Verein Cleantech Agentur Schweiz gegründet, in dessen Vorstand die Geschäftsleitung von myclimate Einsitz genommen hat. Im 2015 wurde die ACT AG gegründet, an welcher sich myclimate mit einem Aktienanteil von 27.7% beteiligte und myclimate Einsitz im Verwaltungsrat durch René Estermann nimmt. Sitz: Zürich; Stimmrechtsanteile: 27.7%

	Anteil	Stammkapital (Nominal)
Actis GmbH	100.0%	CHF 20,000

Anfang 2014 hat myclimate die Actis GmbH käuflich erworben und führt deren internationale YES-Kurse (Youth Encounter on Sustainability) als Angebot der myclimate Klimabildung fort. Im Jahr 2014 hat die Actis GmbH Spenden in Höhe von TCHF 217 an myclimate geleistet. Die YES-Aktivitäten der Actis GmbH wurden in myclimate integriert. Sitz: Zürich

	Anteil
Verein climatop in Liquidation	100.0%

Anfangs 2008 lancierten im Rahmen einer Arbeitsgemeinschaft die Stiftung Ökozentrum Langenbruck zusammen mit myclimate das Carbon-Footprint-Produktlabel 'climatop'. Im Herbst 2008 gründeten in der Folge die beiden Trägerorganisationen den Verein 'Climatop'. Dieser ist eingemietet in den Räumlichkeiten von myclimate und bezweckt die Bewertung und Auszeichnung besonders klimafreundlicher Produkte und Services. Die Aktivitäten von Climatop wurden per anfangs 2015 komplett in myclimate integriert und der Verein Climatop aufgelöst. Sitz: Zürich

4.3.) Transaktionen mit nahestehenden Organisationen

act Cleantech Agentur Schweiz AG

Im Sommer 2013 wurde der Verein Cleantech Agentur Schweiz gegründet, in dessen Vorstand die Geschäftsleitung von myclimate Einsitz genommen hat. Im 2015 wurde die ACT AG gegründet, an welcher sich myclimate mit einem Aktienanteil von 27.7% beteiligte und myclimate Einsitz im Verwaltungsrat durch René Estermann nimmt. Act wurden von myclimate Leistungen im Umfang von TCHF 731 für Mandate Geschäftsführung, Vertriebssupport, Administration, IT-Tools (Vorjahr 1'141) verrechnet. myclimate gewährt act ein Darlehen mit Rangrücktritt von TCHF 462.

4.4.) Vollzeitstellen

Die Anzahl der Vollzeitstellen lag im Berichtsjahr sowie im Vorjahr unter 50.

GRUNDSÄTZLICHE INFORMATIONEN

GEMÄSS FER 21/43

Gründung, Urkunde und Reglement

Die ursprüngliche Stiftung CliPP (Climate Protection Partnership) wurde im August 2002 vom Bundesamt für Zivilluftfahrt BAZL, BHP-Brugger und Partner AG, Caritas Schweiz, eidg. Amt für Wasserversorgung, Abwasserreinigung und Gewässerschutz EAWAG, Econcept AG, Kanton Glarus, Seecon GmbH und Dr. Rolf Jeker mit einem Kapital von Fr. 80'000 gegründet und schloss sich im Juni 2006 mit dem ETH Spin-Off Verein myclimate zusammen zur Stiftung myclimate - the climate protection partnership. Die Stiftungsurkunden datieren vom 8.8.02, rev.5.4.06 und rev. 27.11.09, das Reglement ebenfalls vom 5.4.06 und rev. 27.11.09. Die Stiftung untersteht der Eidg. Stiftungsaufsicht.

Stiftungszweck

Die Stiftung finanziert und fördert Klimaschutzmassnahmen in der Schweiz und im Ausland in Zusammenarbeit mit geeigneten Partnern. Sie beachtet dabei die Grundsätze einer nachhaltigen Entwicklung.

Sie verfolgt ihren Zweck vor allem durch:

- Förderung der Energieeffizienz
- Förderung erneuerbarer Energiequellen
- Förderung von politischen, wirtschaftlichen und finanzwirtschaftlichen Strukturen und Prozessen, welche die Realisierung von Klimaschutzmassnahmen fördern.

Die Stiftung ist nicht gewinnorientiert und verfolgt weder Erwerbs- noch Selbsthilfzwecke. Sie ist parteipolitisch und konfessionell neutral.

Stiftungsrat

Der Stiftungsrat setzt sich im Jahr 2015 wie folgt zusammen:

- Dr. Urs Egger, Präsident* seit 1.6.2015, gewählt bis Ende 2017
(Dr. Giatgen-Peder Fontana, Präsident*, bis 30.5. 2015)
- Frau Dr. Sabine Perch-Nielsen, Vizepräsidentin*, gewählt bis Ende 2017
- Frau PD. Dr. Sabine Kilgus RA, gewählt bis Ende 2017
(Hans Wiesner, bis 30.5.2015)
- Marcel Zuckschwerdt, gewählt bis Ende 2017
- Simon Lehmann, gewählt bis Ende 2017

* Diese Stiftungsräte verfügen über Kollektivunterschrift zu zweien.

Geschäftsleitung

- René Estermann, Geschäftsführer *

* mit Kollektivunterschrift zu zweien

Management Committee

Folgende Bereichsleiter sind Mitglieder des Management Comitee mit Kollektivprokura zu zweien (Unterschrift zusammen mit CEO)

- Maja Surbeck, Bereichsleiterin Administration seit 1.2.2015
(- Lars Bünger, Bereichsleiter Administration bis 1.4.2015)
- Kathrin Dellantonio, Bereichsleiterin Sales, Marketing, Kommunikation
- Maxi Grebe, Bereichsleiterin Klimabildung
- Franziska Heidenreich, Co-Bereichsleiterin Klimaschutzprojekte
- Thomas Finsterwald, Co-Bereichsleiter Klimaschutzprojekte
- Daniel Kammerer, Bereichsleiter Consulting & Solutions C&S
(- Jeroen Loosli, Bereichsleiter IT und Performance Management bis 30.6.2015)

Steuerbefreiung

Mit Verfügung des kantonalen Steueramtes Zürich vom 5. Juli 2011 wurde der Stiftung myclimate erneut Steuerbefreiung gewährt.

Nahestehende Organisationen

Siehe Erläuterungen unter 4.3) und 4.4) auf Seite 8, Anhang zur Jahresrechnung

Tätigkeiten der Stiftung

Diesbezüglich wird auf den detaillierten Leistungsbeschrieb gemäss separat publiziertem Jahresbericht 2015 verwiesen - siehe auch bei www.myclimate.org