



22

**FONDATION  
SANA**

*Jahresbericht*



Fondation Sana  
Thunstrasse 82  
Postfach 1009  
3000 Bern 6

Tel. 031 368 15 83  
[fondation-sana.ch](http://fondation-sana.ch)  
[info@fondation-sana.ch](mailto:info@fondation-sana.ch)

**2**

**Vorwort**

**4**

**Organisation**

**7**

**Aktivitäten in den Stiftungsorganen und -gremien**

7 Stiftungsrat

7 Stiftungsratsausschuss

8 Kommission für Gesundheitsförderung, Forschung und Prävention

8 Hilfsfonds für Versicherte in Not

8 Kommission Prix Sana

9 Anlagekommission

**9**

**Vergabe- und Fördertätigkeit**

9 Fonds für Gesundheitsförderung, Forschung und Prävention

12 Hilfsfonds für Versicherte in Not

14 Prix Sana

**16**

**Anlagen der Stiftung**

**20**

**Jahresrechnung**

**26**

**Bericht der Revisionsstelle**

**27**

**Organigramm**

**Im vergangenen Jahr wurde der Generationenwechsel innerhalb der Fondation Sana abgeschlossen: Während der Stiftungsrat durch die jüngsten Zugänge gestärkt wurde, musste er sich gleichzeitig von insgesamt 13 Mitgliedern verabschieden, welche die maximale Amtsdauer erreicht hatten. Dank den Lockerungen der Covid-Massnahmen konnte sich der Stiftungsrat im vergangenen Jahr wieder regelmässig persönlich treffen und so weiter zusammenwachsen. Die neuen Stiftungsratsmitglieder bringen neben einer hohen Motivation auch frische Perspektiven ein. Die Fondation Sana ist somit gut aufgestellt und blickt inspiriert Richtung Zukunft.**

Ohne die 13 Stiftungsratsmitglieder, welche die Stiftung im letzten Jahr verlassen haben, stünde die Fondation Sana nicht an ihrem heutigen Punkt. An dieser Stelle möchten wir uns herzlich bei ihnen für das jahrelange Engagement und den Einsatz für die Stiftung bedanken. Dieser Dank gilt genauso den 10 Stiftungsratsmitgliedern, die bereits vor Erreichung der maximalen Amtszeit ausgetreten sind und damit eine gestaffelte Erneuerung des Gremiums ermöglicht haben. Die Stiftungsratsmitglieder, die seit der Gründungszeit dabei waren, wurden am Vorabend der Stiftungsratssitzung in einem feierlichen Ambiente im Rahmen eines ausgedehnten Abendessens gebührend verabschiedet.



Infolge der zahlreichen Austritte mussten der Ausschuss und die Kommissionen personell ergänzt werden. Die neuen Stiftungsratsmitglieder waren bereit, diese Tätigkeiten zu übernehmen, sodass die Stiftungsarbeit nahtlos weitergeführt werden konnte.

Unabhängig von der personellen Transformation konnte sich die Fondation Sana im vergangenen Jahr dem Stiftungszweck widmen und etliche Personen und Projekte unterstützen. Der Hilfsfonds für Versicherte in Not behandelte insgesamt 100 Gesuche und die Kommission für Gesundheitsförderung, Forschung und Prävention 74. Erneut konnten drei ausser-

gewöhnliche Personen für ihr unermüdliches Engagement mit dem Prix Sana ausgezeichnet und an der Preisverleihung im «Aura» in Zürich gebührend gefeiert werden. Ausserdem wurde in den Kommissionen die eigene Arbeit kritisch reflektiert und neue Möglichkeiten zur Weiterentwicklung diskutiert.

Für das neue Jahr wünschen wir uns, dass wir weiterhin gemeinsam wachsen und Synergien nutzen können, um das Gesundheitswesen in der Schweiz optimal zu stärken. Wir sind überzeugt, dass wir dank einem dynamischen und engagierten Stiftungsrat auch die Herausforderungen der Zukunft erfolgreich meistern werden.



**Rolf Leutert**  
Präsident



**Stefan Emmenegger**  
Geschäftsführer



## Fondation Sana

**Gründung**  
2004

**Zweck**  
Unternehmens- und Förderstiftung. Die Stiftung setzt sich für ein gut ausgebautes Gesundheitswesen ein. Sie hält 79% der Aktien der Helsana AG.

**Aufsichtsbehörde**  
Eidgenössische  
Stiftungsaufsicht

**Stifter**  
Verein Helvetia

**Förderbereiche**  
Medizinische Leistungen,  
Gesundheit, Forschung,  
Prävention.

**Sitz**  
Bern

Die Fondation Sana ist Mitglied bei **SwissFoundations**, dem Verband Schweizer Förderstiftungen.

[fondation-sana.ch](http://fondation-sana.ch)

### Stiftungsrat

Rolf Leutert  
*Präsident*

Martin Amstutz

Michael Arnet

David Bosshard

Thomas Braun

Guy Emmenegger

Nicole Fivaz

Stephan Kronbichler  
*Vizepräsident*

Marc-André Giger

Federica Grandini

Lorenz Hirt

Jean-Raphaël Kurmann

Irene Minder Ruch

Alexandra Naef

Gérard Pafumi

Oliver Sack

Daniel Schlegel

Lucie Schmied

Alexandre Schmidt

Andreas Thut

Marita Verballi

**Stiftungsratsausschuss**

Rolf Leutert  
*Vorsitz*

Stephan Kronbichler

Lorenz Hirt

Alexandra Naef

Gérard Pafumi

Daniel Schlegel

Marita Verbali

**Kommission Gesundheitsförderung, Forschung und Prävention**

Andreas Thut  
*Vorsitz*

Martin Amstutz

Thomas Braun

Stephan Kronbichler

Jean-Raphaël Kurmann

Irene Minder Ruch

**Kommission Hilfsfonds für Versicherte in Not**

Alexandra Naef  
*Vorsitz*

Federica Grandini

Lucie Schmied

**Kommission Prix Sana**

Nicole Fivaz  
*Vorsitz*

Lorenz Hirt

Daniel Schlegel

Alexandre Schmidt

Marita Verbali

**Anlagekommission**

Gérard Pafumi  
*Vorsitz*

Marc-André Giger

Oliver Sack

**Jury Prix Sana**

Martin Meuli  
*Jurypräsident*

Rolf Leutert

Sandra Studer

Thomas Szucs

Michelle Zimmermann

**Geschäftsstelle**

Stefan Emmenegger  
*Geschäftsführer*

Andrea Schafer  
*Stv. Geschäftsführerin*

Sarah Suter  
*Sekretariat/Fonds*

Sandra Zwahlen  
*Buchhaltung*

**Revisionsstelle**

ENGEL COPERA AG  
Waldeggstrasse 37  
3097 Liebefeld



## Stiftungsrat

Die Stiftungsratssitzung konnte nach zwei von Corona geprägten Jahren am 20. Mai 2022 wieder physisch und in Anwesenheit der Stiftungsratsmitglieder durchgeführt werden. Sie bildete auch den Abschluss des Prozesses zur Gesamterneuerung des Stiftungsrats. 13 Stiftungsratsmitglieder, die seit der Gründung der Fondation Sana im Amt waren, erreichten die maximale Amtszeit. Bereits am Vorabend der Sitzung wurden die abtretenden Stiftungsratsmitglieder bei einem gemeinsamen Abendessen feierlich verabschiedet. An der Stiftungsratssitzung wurde neben den üblichen statutarischen Geschäften wie der Genehmigung des Jahresberichts, der Jahresrechnung und des Budgets der Stiftungsrat neu gewählt. 20 amtierende Stiftungsratsmitglieder wurden für eine weitere Amtsdauer bestätigt, und mit Federica Grandini wurde ein neues Mitglied gewählt. Rolf Leutert wurde für eine weitere Amtsdauer als Präsident des Stiftungsrats bestätigt, und mit Stephan Kronbichler wurde das Vizepräsidium neu besetzt.

Abschliessend informierten der VR-Präsident und der CEO der Helsana über die Jahresrechnung sowie die aktuelle Geschäftsentwicklung im Unternehmen.

## Stiftungsratsausschuss

Der Stiftungsratsausschuss traf sich im Berichtsjahr zu fünf Sitzungen. Diskutiert wurden unter anderem der generelle Geschäftsverlauf der Stiftung, die Finanzlage, die Geschäftstätigkeiten in den Kommissionen sowie die Nachfolgeplanung im Verwaltungsrat der Helsana. Daneben informierte Lorenz Hirt als neues Mitglied im Verwaltungsrat jeweils über die Geschäfte der Helsana. Ein zentrales Thema im Ausschuss bildete ausserdem die Eignerstrategie in Bezug auf die Beteiligung an der Helsana. Die Arbeiten für eine neue Eignerstrategie wurden im Jahr zuvor durch eine Ad-hoc-Arbeitsgruppe aufgenommen. Ein erster Entwurf wurde dem Stiftungsrat zu Beginn des Jahres 2022 präsentiert. Gestützt auf die Rückmeldungen wurde das angepasste Dokument im Verlauf des Jahres auch mit dem Verwaltungsrat der Helsana diskutiert. Die Eignerstrategie wurde im Dezember 2022 finalisiert und soll dem Stiftungsrat an der ordentlichen Sitzung 2023 zur Genehmigung vorgelegt werden. In Bezug auf eine Überarbeitung der Stiftungsstrategie traf sich der Ausschuss im Dezember 2022 zu einem Workshop. Die Arbeiten sollen 2023 unter Einbezug des Stiftungsrats weitergeführt werden.

Personell wurde der Ausschuss 2022 durch Alexandra Naef und Daniel Schlegel ergänzt. Sie ersetzen die abgetretenen Mitglieder Jürg Dommer und Paola Müller-Storni.

### **Kommission für Gesundheitsförderung, Forschung und Prävention**

Die Kommission für Gesundheitsförderung, Forschung und Prävention hielt im Berichtsjahr vier Sitzungen ab. Neben der Behandlung der Gesuche befasste sich die Kommission auch mit dem Prozess der Entscheidungsfindung sowie mit den Gesuchstrukturvorgaben. Der Vorsitz der Kommission wurde im Mai neu von Andreas Thut übernommen. Er folgte auf Marie-Catherine Saladin, die aus dem Stiftungsrat austrat.

### **Hilfsfonds für Versicherte in Not**

Die Kommission Hilfsfonds für Versicherte in Not traf sich zu fünf ordentlichen Sitzungen, an denen die eingegangenen Gesuche behandelt wurden. An einer zusätzlichen Sitzung im Mai 2022 befasste sich die Kommission mit der Qualität der Gesuche, den Bearbeitungsprozessen, der Ausrichtung des Hilfsfonds und dessen Bekanntmachung. Schliesslich intensivierte die Kommission die Zusammenarbeit mit dem Case Management der Helsana. Zum einen fand ein Austausch zwischen der Kommission und zwei Vertretern des Case Management statt. Zum

anderen nahm die Vorsitzende der Kommission, Alexandra Naef, an der Fachtagung des Case Management in Dübendorf teil. Dabei ging es um die Klärung von offenen Fragen, aber auch um Möglichkeiten, bedürftige Helsana-Versicherte noch gezielter spezifisch und nachhaltig zu unterstützen. Bei der Zusammensetzung der Kommission gab es im Berichtsjahr eine Änderung: Seit Mai 2022 verstärkt Federica Grandini das Gremium.

### **Kommission Prix Sana**

Nachdem im Jahr 2021 die Preisverleihung des Vorjahrs nachgeholt worden war, leitete die Kommission zu Beginn des Jahres 2022 wieder die Suche nach neuen Preisträgerinnen und Preisträgern ein. Um die über 70 eingegangenen Nominationen zu bearbeiten und die Preisverleihung zu planen, hielt die Kommission Prix Sana im Berichtsjahr insgesamt acht Sitzungen ab. Aus allen Nominationen reichte die Kommission schliesslich eine Shortlist von neun Eingaben an die Jury weiter, die drei Personen mit beeindruckenden Engagements prämierte. Am 12. November 2022 konnte die Preisverleihung erstmals im «Aura» in Zürich durchgeführt werden.

## Anlagekommission

Die Anlagekommission hat auch im vergangenen Jahr die Depotführung durch die mandatierten Banken kontinuierlich beobachtet und beurteilt, gestützt auf Performanceberichte und den direkten Austausch mit den Asset-Managern. Zwei Umstände führten dazu, dass

die Anlagekommission neben zwei ordentlichen Sitzungen häufiger und kurzfristiger in Kontakt stand. Zum einen befasste sich der Ausschuss mit der Frage der Anlage der Sonderdividende. Zum anderen zeigte sich das Anlageumfeld äusserst herausfordernd und volatil.

## Fonds für Gesundheitsförderung, Forschung und Prävention

### Gesuchstatistik

(1.1.–31.12.2022)

# 81

**Neue Gesuche**

# 74

**Behandelte Gesuche**

# 15

**Unterstützte Projekte**

#### Behandelte Gesuche

Gutgeheissen:	6
Teilweise gutgeheissen:	9
Abgewiesen:	59
Nicht reglementskonform / zurückgezogen:	0

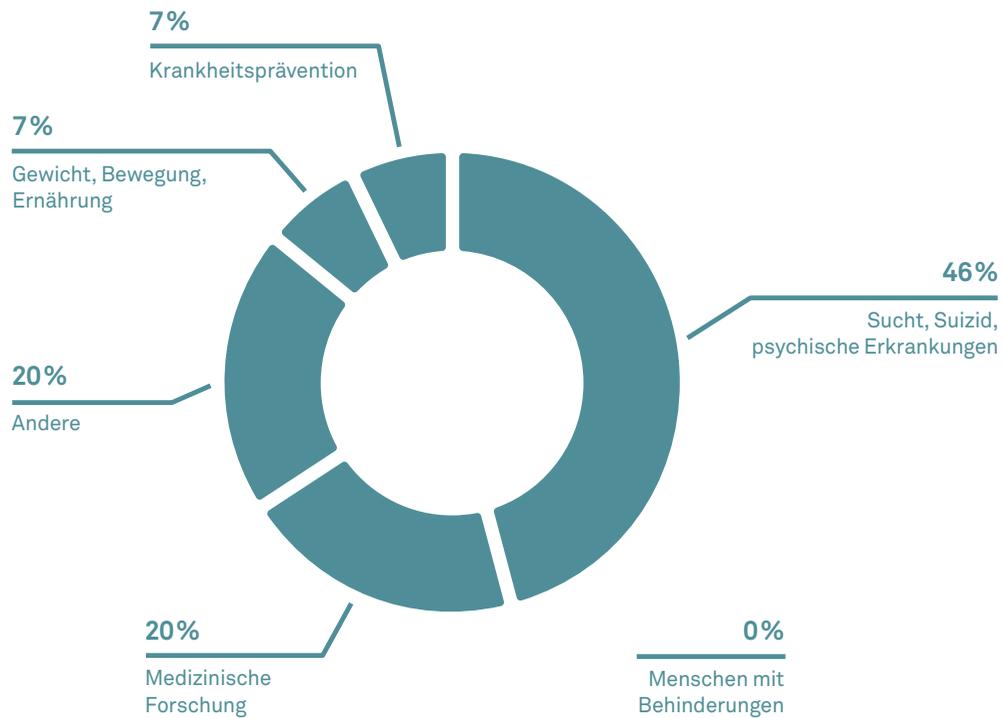
#### Total gesprochene Beträge

CHF 306 267.45

#### Total geleistete Zahlungen

CHF 208 950.–



**Sachgebiete (teilw.) gutgeheissene Gesuche**

Der Fonds für Gesundheitsförderung, Forschung und Prävention kann finanzielle Förderleistungen in den drei genannten Bereichen erbringen. Unterstützt werden können Projekte, die einen direkten und nachweisbaren Bezug zum Gesundheitswesen haben und insgesamt die Volksgesundheit heben sollen. Nicht unterstützt werden Projekte, die in den klaren Aufgabenbereich der staatlichen Behörden fallen oder die bereits durch andere etablierte Strukturen realisiert oder in hinreichender Form unterstützt werden.

## Unterstützte Projekte

Gesuchsteller/in	Projekt
Clinique romande de réadaptation	Etude des facteurs bio-psycho-sociaux et des coûts totaux (médicaments, indemnités journalières, rente) associés à la consommation d'antalgiques et en particulier d'opioïdes dans une population de patients hospitalisés en réadaptation musculo-squelettique stationnaire
Pink Cross	Weiterentwicklung LGBT+ Helpline
Haute école d'ingénierie et d'architecture de Fribourg	Sesame: Serious games pour la santé mentale
Stiftung Folsäure Schweiz	«Faktor-F»: Online-Magazin der Stiftung Folsäure Schweiz zum Lebensvitamin
Neuracademia	Projet de sensibilisation des enfants au stress par une histoire en réalité augmentée
Universitäts-Kinderspital Zürich – Eleonorenstiftung	Einsatz künstlicher Intelligenz zur Verbesserung der Früherkennung und Behandlung von kritisch kranken Kindern
Verein family-help	«aacho – am Tag» und gruppentherapeutisches Angebot für (unbegleitete) Flüchtlingskinder und -jugendliche sowie Schwangere, Mütter und ihre Kinder nach einer Fluchterfahrung
OST – Ostschweizer Fachhochschule	Psychische Gesundheit bei Jugendlichen während der Ausbildung im Bereich der Gesundheitsfachberufe: eine Co-Creation-Initiative
Universität Zürich	Implementation Science-Beratung: damit Forschung direkt der Bevölkerung nützt
Verein Spielplatz Katzenflühli	Neugestaltung Spielplatz Katzenflühli
Inselspital – Universitäts-spital Bern	Brain Fog in Hashimoto's Thyroiditis – Efficacy of an mHealth intervention (EMIRA-Studie)
Association AdO	Projet formation: AdO Academy
Verein EHLA	EHLA 2023 – Erste-Hilfe-Lager für Jugendliche
Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik	Tuning in to kids – SUI – Implementing the TiK-Emotion coaching in Swiss communities
Universität Zürich	Wie die Kindheit uns prägt: aversive Kindheitserfahrungen und Gesundheitsverhalten bei jungen Erwachsenen

## Hilfsfonds für Versicherte in Not

### Gesuchstatistik

(1.1.–31.12.2022)

# 105

**Neue Gesuche**

# 100

**Behandelte Gesuche**

# 65

**Unterstützte Personen**

#### Behandelte Gesuche

Gutgeheissen:	48
Teilweise gutgeheissen:	17
Abgewiesen:	28
Nicht reglementsconform / zurückgezogen:	7

#### Total gesprochene Beträge

CHF 135 367.55

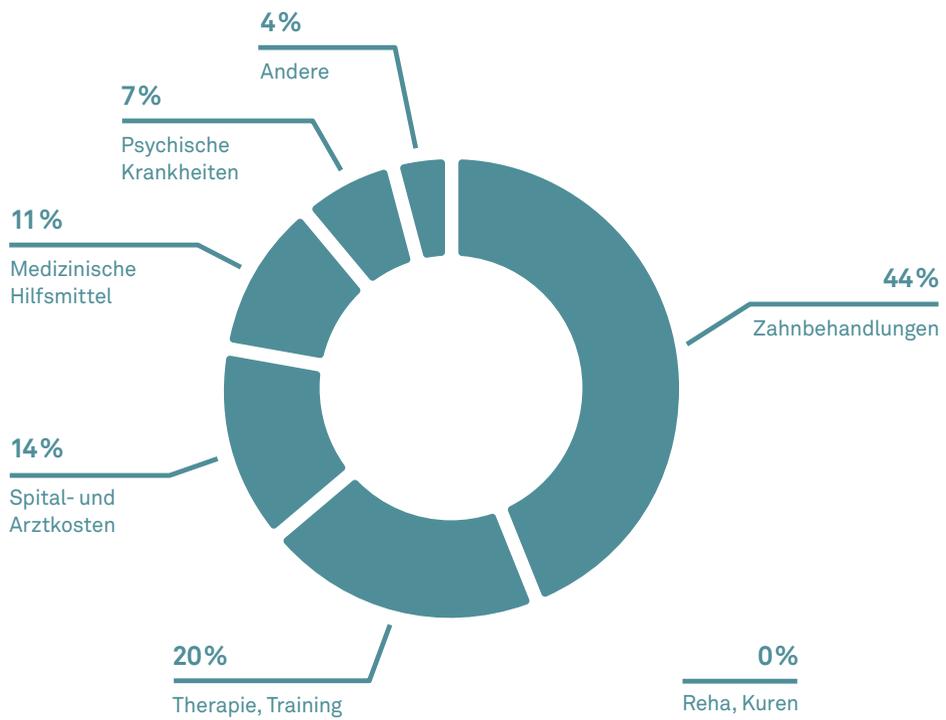
#### Total geleistete Zahlungen

CHF 111 160.65



Der Hilfsfonds für Versicherte in Not der Fondation Sana soll in Umsetzung des Stiftungszwecks Personen unterstützen, die bei der Helsana-Gruppe eine OKP-Versicherung geniessen und aufgrund notwendiger medizinischer Leistungen in finanziell schwierige Situationen geraten. Die Zahlungen aus dem Fonds beziehen sich stets auf konkrete medizinische Leistungen, deren Kosten nicht durch Versicherungsleistungen gedeckt sind. Ausdrücklich ausgeschlossen sind Beiträge zur Bezahlung von Krankenkassenprämien, selbst wenn die Höhe der Krankenkassenprämien im Einzelfall eine unzumutbare Härte für den Versicherten darstellen könnte. Solche Fälle müssen durch die staatlichen Beiträge an die Krankenkassenprämien entschärft werden.

**Themenbereiche (teilw.) gutgeheissene Gesuche**



## Prix Sana

Da die letzte Preisverleihung zunächst verschoben und schliesslich hybrid abgehalten werden musste, war es in diesem Jahr eine besondere Freude, die Veranstaltung wieder mit Publikum durchführen zu können. Die Preisverleihung fand am 12. November 2022 im «Aura» in Zürich statt. Ständeratspräsident Thomas Hefti richtete eine Grussbotschaft ans Publikum, und Sina Lark begleitete das Programm am Piano. Die Preisverleihung würdigte das Engagement der Ausgezeichneten angemessen und hinterliess einen bleibenden Eindruck. Die Preisträgerinnen und der Preisträger erhielten für ihr wohlütiges Engagement je einen Betrag von 10 000 Franken.

Ausgezeichnet wurden Regula Meyer aus Kolliken (AG), Siegfried Schiesser aus Ennenda (GL) und Maria Lopez aus Bonvillars (VD). Seit 24 Jahren unterstützt Regula Meyer Kinder aus schwierigen Verhältnissen, Tageskinder und alleinerziehende Eltern. Aktuell begleitet sie – neben der Kinderbetreuung – eine Frau mit Alkoholdemenz und hilft ihr, den Alltag zu bewältigen. Siegfried Schiesser hat kurz nach seiner vorzeitigen Pensionierung angefangen, sich unermüdlich für das Schweizerische Rote Kreuz und Pro Senectute zu engagieren. Er leistet Fahrdienste, wartet Alarmknöpfe, hilft bei Steuererklärungen oder Gartenarbeiten – und



erleichtert so das tägliche Leben vieler. Auf dem Bauernhof von Maria Lopez steht die Tür für Menschen mit und ohne Beeinträchtigung weit offen. Gemeinsam verbringen sie den Tag, bereiten das Essen vor und versorgen die Tiere.



Mit dem Prix Sana zeichnet die Fondation Sana jährlich eine oder mehrere Personen aus, die sich uneigennützig zum Wohle ihrer Mitmenschen einsetzen. Solche stillen Wohltäterinnen und Wohltäter leisten Unbezahlbares für die Gesundheit.

## Allgemeine Lage

Das vergangene Jahr war geprägt von deutlichen Kurskorrekturen. Praktisch alle Anlagekategorien verzeichneten negative Performances, sodass man auch mit einem gut diversifizierten Portfolio die Verluste kaum begrenzen konnte. Insbesondere die geldpolitischen Massnahmen der Zentralbanken wirkten sich negativ auf die Finanzmärkte aus. Die weltweit ansteigenden Inflationsraten zwangen die Zentralbanken zu Zinserhöhungen. Hinzu kamen der Ukrainekrieg und weitere

geopolitische Spannungen sowie Befürchtungen einer drohenden Energiemangellage. Zwar konnten sich die Aktienmärkte im vierten Quartal 2022 und zu Beginn des neuen Jahres erholen, jedoch wird gemeinhin eine konjunkturelle Abschwächung erwartet. Eine allfällige Rezession dürfte in den aktuellen Kursen nicht eingepreist sein. Schliesslich wird entscheidend sein, ob sich die Inflation abschwächt und die Zentralbanken die Zinspolitik wieder etwas lockern werden.



## Performance der Anlagen

Alle Anlageklassen weisen eine negative Performance auf (die Benchmark der Anlagekategorien liegt im Bereich von –12,1% für Obligationen CHF bis –16,9% für Aktien Ausland).



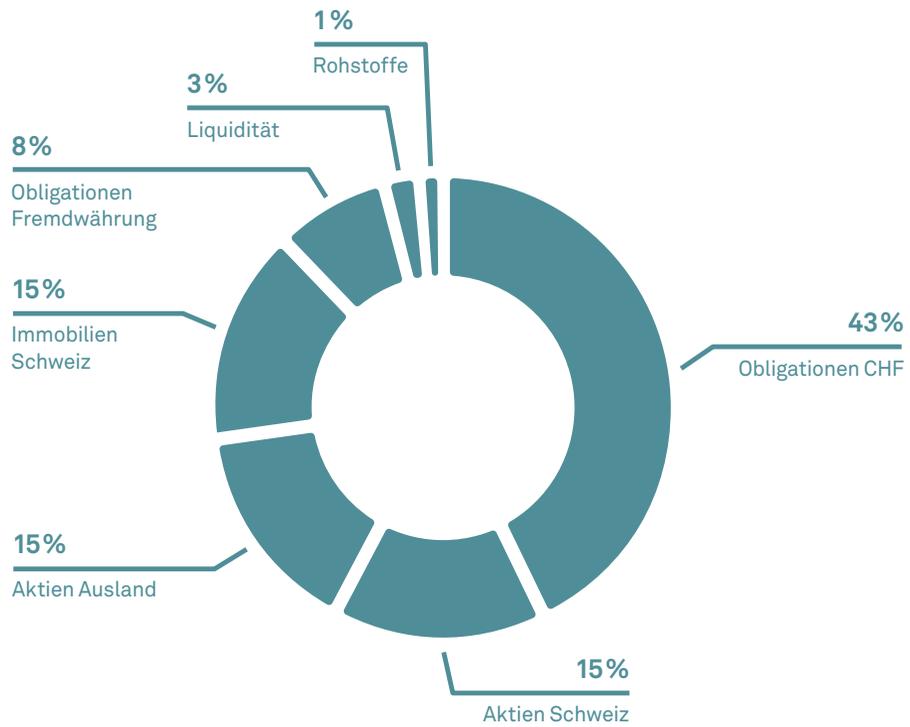
Anlagekategorien	Performance Benchmark 2022 (%)	Performance Benchmark 2021 (%)
Obligationen CHF	–12,1	–1,8
Obligationen Fremdwährungen	–16,2	–3,7
Aktien Schweiz	–16,5	23,4
Aktien Ausland	–16,9	25,7
Immobilien Schweiz	–15,2	7,3

Die Depots der Fondation Sana weisen im Berichtsjahr eine stark negative absolute Performance auf. Während die Rendite des Depots bei der BEKB nur knapp unter der Benchmark lag, schlug diejenige des Depots bei Piguet Galland die Benchmark deutlich. Obwohl beide Manager das gleiche Mandat erhalten haben

(gleiche strategische Allokation), verfügt das Depot bei der BEKB über einen etwas konservativeren Anlagestil und unterliegt damit auch etwas geringeren Abweichungen im Vergleich zur Benchmark. Die Performance auf den beiden Depots präsentierte sich Ende 2022 folgendermassen:

Depot 2022	Wert (in Mio. CHF)	Performance (%)	Benchmark (%)
BEKB	10,62	–14,3	–14,2
Piguet Galland	10,75	–12,5	–14,2
<b>Total</b>	<b>21,37</b>	<b>–13,4</b>	<b>–14,2</b>

**Asset Allocation**



Anlagekategorien	Effektive Allokation (%)	Anlagestrategie (%)
Liquidität	2,6	0,0
Obligationen CHF	43,3	45,0
Obligationen Fremdwährungen	7,6	10,0
Aktien Schweiz	15,4	15,0
Aktien Ausland	14,6	15,0
Immobilien Schweiz	15,0	15,0
Rohstoffe	1,5	0,0
<b>Total</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Die Asset Allocation der Depots wird von den jeweiligen Vermögensverwaltern regelmässig überprüft. Falls nötig werden entsprechende Anpassungen vorgenommen («re-balancing»).



	Stiftung	
	1.1.–31.12.2022	1.1.–31.12.2021
<b>Ertrag (in CHF)</b>		
Dividendenausschüttung Helsana	9480000.00	2765000.00
Ausserord. Ertrag	309717.00	17430.00
Finanzertrag	2303291.29	2991988.87
Finanzaufwand	-3168141.71	-2555861.67
Finanzerfolg	-864850.42	436127.20
Fondszuweisungen		
<b>Total Ertrag</b>	<b>8924866.58</b>	<b>3218557.20</b>
<b>Aufwand (in CHF)</b>		
Hilfsfonds für Versicherte in Not	300000.00	200000.00
Fonds Gesundheitsförderung	500000.00	400000.00
Sonderbeitrag Fonds Gesundheitsförderung	0.00	42500.00
Unterstützungsleistungen	0.00	0.00
<b>Zuwendungen</b>	<b>800000.00</b>	<b>642500.00</b>
Präsidium	51211.40	32905.80
SR Ausschuss und Kommissionen	126917.25	133207.35
Stiftungsrat	66321.70	59485.70
<b>Organe</b>	<b>244450.35</b>	<b>225598.85</b>
Personalkosten	129240.00	98007.00
Spesen	2781.00	2054.00
<b>Sekretariat</b>	<b>132021.00</b>	<b>100061.00</b>
Prix Sana	153761.80	76817.70
Abschluss/Revision	15029.55	17178.20
Öffentlichkeitsarbeit	2000.00	2000.00
Beratungen	49963.00	35553.40
<b>Drittkosten und Projekte</b>	<b>220754.35</b>	<b>131549.30</b>
Miete inkl. Nebenkosten	21769.50	20692.50
Porti/Telefon/Kopien	6171.10	7183.10
Büroinfrastruktur	8624.85	7692.50
Büromaterial und Drucksachen	4635.90	3591.95
Geschäftsbericht	17120.52	7912.70
Uebersetzungen/Gutachten	8221.96	1501.60
Internet	21883.20	13573.75
Diverser Aufwand/Gebühren	2122.00	1582.00
<b>Übriger Aufwand</b>	<b>90549.03</b>	<b>63730.10</b>
<b>Total Aufwand</b>	<b>1487774.73</b>	<b>1163439.25</b>
periodenfremder Ertrag	0.00	0.00
periodenfremder Aufwand	0.00	0.00
<b>Ertrags-/Ausgabenüberschuss</b>	<b>7437091.85</b>	<b>2055117.95</b>

	Hilfsfonds für Versicherte in Not		Fonds Gesundheitsförderung		Konsolidiert	
	1.1.–31.12.2022	1.1.–31.12.2021	1.1.–31.12.2022	1.1.–31.12.2021	1.1.–31.12.2022	1.1.–31.12.2021
	0.00	0.00	0.00	0.00	9 480 000.00	2 765 000.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	309 717.00	17 430.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	2 303 291.29	2 991 988.87
	-26.95	-23.80	-34.10	-29.75	-3 168 202.76	-2 555 915.22
	-26.95	-23.80	-34.10	-29.75	-864 911.47	436 073.65
	300 000.00	200 000.00	500 000.00	600 000.00	-1)	-1)
	<b>299 973.05</b>	<b>199 976.20</b>	<b>499 965.90</b>	<b>599 970.25</b>	<b>8 924 805.53</b>	<b>3 218 503.65</b>
					-1)	-1)
					-1)	-1)
					0.00	42 500.00
	147 027.10	124 943.45	321 267.45	304 904.00	468 294.55	429 847.45
	<b>147 027.10</b>	<b>124 943.45</b>	<b>321 267.45</b>	<b>304 904.00</b>	<b>468 294.55</b>	<b>472 347.45</b>
	0.00	0.00	0.00	0.00	51 211.40	32 905.80
	24 326.40	28 803.20	37 012.00	49 461.80	188 255.65	211 472.35
	0.00	0.00	0.00	0.00	66 321.70	59 485.70
	<b>24 326.40</b>	<b>28 803.20</b>	<b>37 012.00</b>	<b>49 461.80</b>	<b>305 788.75</b>	<b>303 863.85</b>
	66 881.70	61 389.00	57 834.90	66 558.60	253 956.60	225 954.60
	0.00	0.00	0.00	0.00	2 781.00	2 054.00
	<b>66 881.70</b>	<b>61 389.00</b>	<b>57 834.90</b>	<b>66 558.60</b>	<b>256 737.60</b>	<b>228 008.60</b>
	0.00	0.00	0.00	0.00	153 761.80	76 817.70
	0.00	0.00	0.00	0.00	15 029.55	17 178.20
	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	49 963.00	35 553.40
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>220 754.35</b>	<b>131 549.30</b>
	0.00	0.00	0.00	0.00	21 769.50	20 692.50
	0.00	0.00	0.00	0.00	6 171.10	7 183.10
	0.00	0.00	0.00	0.00	8 624.85	7 692.50
	0.00	0.00	0.00	0.00	4 635.90	3 591.95
	0.00	0.00	0.00	0.00	17 120.52	7 912.70
	6 920.95	4 274.40	0.00	0.00	15 142.91	5 776.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	21 883.20	13 573.75
	0.00	0.00	0.00	0.00	2 122.00	1 582.00
	<b>6 920.95</b>	<b>4 274.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>97 469.98</b>	<b>68 004.50</b>
	<b>245 156.15</b>	<b>219 410.05</b>	<b>416 114.35</b>	<b>420 924.40</b>	<b>1 349 045.23</b>	<b>1 203 773.70</b>
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>54 816.90</b>	<b>-19 433.85</b>	<b>83 851.55</b>	<b>179 045.85</b>	<b>7 575 760.30</b>	<b>2 014 729.95</b>

1) Stiftungsinterne Zahlungen

	Stiftung	
	1.1.–31.12.2022	1.1.–31.12.2021
<b>Aktiven (in CHF)</b>		
Flüssige Mittel	3 626 071.17	797 008.50
Guthaben Verrechnungssteuer	906 288.83	316 981.90
Forderungen	0.00	0.00
übr. Guthaben/Aktive Rechnungsabgrenzungen	21 540.00	4 000.00
VermögensverwaltungsdepotsWertschriften	20 750 583.62	18 901 968.52
Beteiligungen	55 300 000.00	55 300 000.00
Markenrecht «Helvetia»	p.m.	p.m.
<b>Total Aktiven</b>	<b>80 604 483.62</b>	<b>75 319 958.92</b>
<b>Passiven (in CHF)</b>		
Fremdkapital		
Verbindlichkeiten	73 488.55	2 428.10
Passive Rechnungsabgrenzungen	268 700.00	429 827.60
Rückstellung Sonderbeitrag	0.00	172 500.00
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>342 188.55</b>	<b>604 755.70</b>
<b>Wertschriften-Wertschwankungsreserve</b>	<b>0.00</b>	<b>1 890 000.00</b>
Eigenkapital		
Stiftungs-/Fondskapital	55 300 000.00	55 300 000.00
Freie Reserven	17 525 203.22	15 470 085.27
Ertrags-/Ausgabenüberschuss	7 437 091.85	2 055 117.95
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>80 262 295.07</b>	<b>72 825 203.22</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>80 604 483.62</b>	<b>75 319 958.92</b>

	Hilfsfonds für Versicherte in Not		Fonds Gesundheitsförderung		Konsolidiert	
	1.1.–31.12.2022	1.1.–31.12.2021	1.1.–31.12.2022	1.1.–31.12.2021	1.1.–31.12.2022	1.1.–31.12.2021
	274594.81	170587.31	385903.50	197058.50	4286569.48	1164654.31
	0.00	0.00	0.00	0.00	906288.83	316981.90
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	20750583.62	18901968.52
	0.00	0.00	0.00	0.00	55300000.00	55300000.00
	–	–	–	–	p.m.	p.m.
	<b>274594.81</b>	<b>170587.31</b>	<b>385903.50</b>	<b>197058.50</b>	<b>81264981.93</b>	<b>75687604.73</b>
	34677.75	3418.30	48726.00	10000.00	156892.30	15846.40
	77413.75	59482.60	151217.45	84950.00	497331.20	574260.20
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	172500.00
	<b>112091.50</b>	<b>62900.90</b>	<b>199943.45</b>	<b>94950.00</b>	<b>654223.50</b>	<b>762606.60</b>
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1890000.00</b>
	107686.41	127120.26	102108.50	–76937.35	55509794.91	55350182.91
	0.00	0.00	0.00	0.00	17525203.22	15470085.27
	54816.90	–19433.85	83851.55	179045.85	7575760.30	2214729.95
	<b>162503.31</b>	<b>107686.41</b>	<b>185960.05</b>	<b>102108.50</b>	<b>80610758.43</b>	<b>73034998.13</b>
	<b>274594.81</b>	<b>170587.31</b>	<b>385903.50</b>	<b>197058.50</b>	<b>81264981.93</b>	<b>75687604.73</b>



## Bewertungsgrundsätze

Die Buchführung erfolgt in Schweizer Franken und gemäss Handelsrecht.

Die Positionen der Bilanz werden wie folgt bewertet:

- Flüssige Mittel zum Nominalwert
- Forderungen zum Nominalwert abzüglich allfällig notwendige Wertberichtigungen
- Aktive Rechnungsabgrenzung zum Nominalwert
- Wertschriften zu aktuellen Werten gemäss deklarierten Werten der Banken im VV-Depot mit einer Wertschwankungsreserve für das Anlagerisiko auf der Passivseite
- Wertschwankungsreserve für das Anlagerisiko
- Beteiligungen zum Anschaffungswert abzüglich allfällig notwendige Wertberichtigungen
- Markenrecht «Helvetia» als pro memoria Position
- Verbindlichkeiten zum Nominalwert
- Passive Rechnungsabgrenzung zum Nominalwert
- Bestände in Fremdenwährungen zum Stichtagskurs

		2022 (in CHF)	2021 (in CHF)
<b>Beteiligungen</b>			
Helsana, Zürich, Aktienkapital CHF 70 Mio.	<b>Beteiligungsquote: 79%</b>	55 300 000.00	55 300 000.00
<b>Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung</b>			
Die Wertschwankungsreserve setzt sich wie folgt zusammen:			
• vorhandene Wertberichtigung Finanzanlagen per 31. Dezember		1 890 000.00	1 660 000.00
• zuzüglich Bildung zulasten Erfolgsrechnung in der Position Finanzaufwand		-1 890 000.00	230 000.00
<b>Wertschriften-Wertschwankungsreserve</b>		<b>0</b>	<b>1 890 000.00</b>
Der Finanzaufwand enthält somit:			
• Aufwand für Depotverwaltung und Depotgebühren BEKB und Piguët Galland & Cie SA: Kontospesen und Transaktionsgebühren im Wertschriftenhandel und Marchzinsen		64 857.79	65 239.29
• Negativzinsen BEKB		5 209.95	0.00
• Nicht realisierte Kursverluste WS-Depot BEKB		1 596 294.07	1 586 598.57
• Nicht realisierte Devisenverluste BEKB		42 280.11	35 302.77
• Nicht realisierte Kursverluste WS-Depot Piguët Galland		1 405 536.91	629 294.37
• Nicht realisierte Devisenverluste Piguët Galland		53 962.88	9 426.67
• Bildung Wertschwankungsreserve		0.00	230 000.00
<b>Finanzaufwand</b>		<b>3 168 141.71</b>	<b>2 555 861.67</b>
• Erträge aus Finanzanlagen und Flüssigen Mitteln		141 794.16	130 509.07
• Realisierte Kursgewinne WS-Depot BEKB		171 141.05	2 137 145.49
• Realisierte Devisengewinne WS-Depot BEKB		33 741.24	41 429.05
• Realisierte Kursgewinne WS-Depot Piguët Galland		65 578.64	129 395.52
• Realisierte Devisengewinne Piguët Galland		1 036.20	7 857.24
• Nicht realisierte Kursgewinne WS-Depot Piguët Galland		0.00	545 652.50
• Auflösung Wertschwankungsreserve		1 890 000.00	0.00
<b>Finanzertrag</b>		<b>2 303 291.29</b>	<b>2 991 988.87</b>
<b>Anzahl Vollzeitstellen</b>			
Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt		< 10	< 10
<b>Ausserhalb der Stiftungsrechnung geführte Fonds</b>			
Bestand Fondskapital für Hilfsfonds für Versicherte in Not (Beilage)		<b>162 503.31</b>	<b>127 120.26</b>
Bestand Fondskapital für Gesundheitsförderung (Beilage)		<b>185 960.05</b>	<b>-76 937.35</b>



### Bericht der Revisionsstelle zur Eingeschränkten Revision

an den Stiftungsrat der **Fondation Sana, Bern**

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang sowie Hilfsfonds für Versicherte in Not, Fonds Gesundheitsförderung und konsolidiert), Seiten 20 - 25, der Fondation Sana, Bern für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine Eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstöße nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht dem schweizerischen Gesetz, Stiftungsurkunde und den Reglementen entspricht.

Bern-Liebefeld, 15. März 2023

Engel Copera AG

Qualifizierte elektronische Signatur - Schweizer Recht

Manuel Mauerhofer

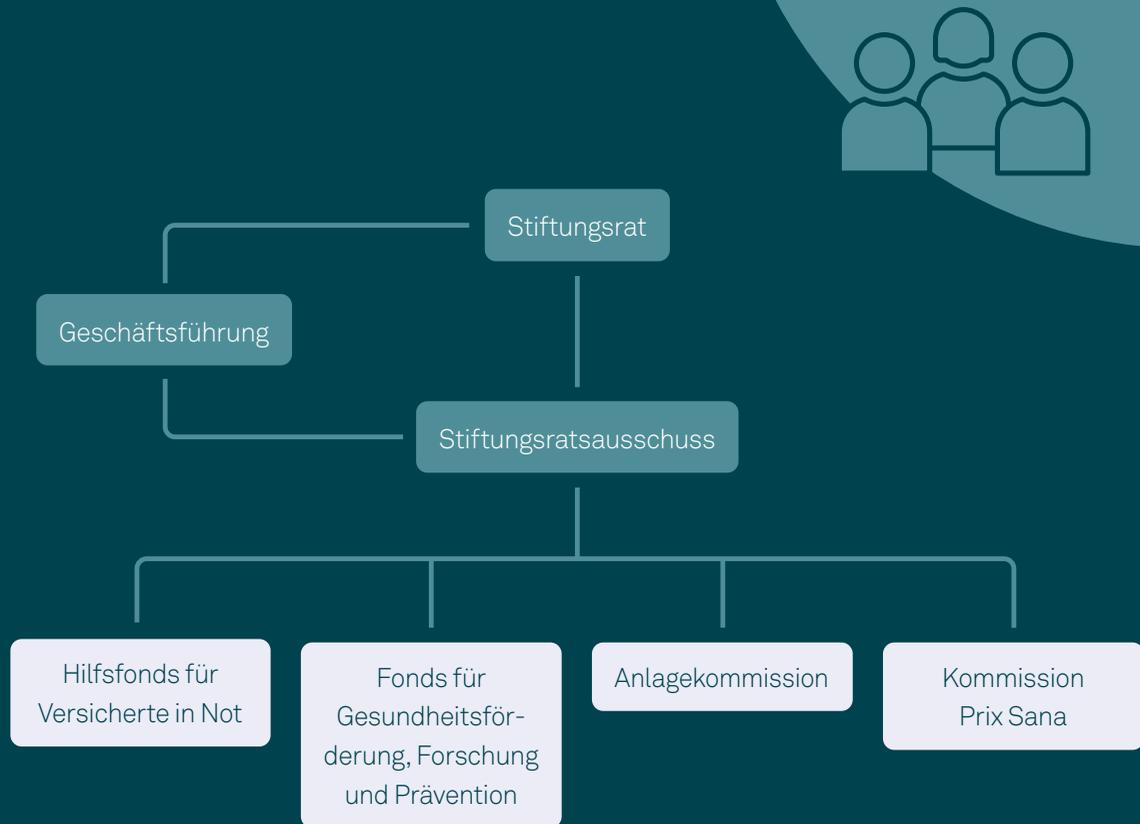
Zugelassener Revisionsexperte  
Dipl. Treuhandexperte  
Dipl. Wirtschaftsprüfer  
Leitender Revisor

Qualifizierte elektronische Signatur - Schweizer Recht

Dieter Mathys

Zugelassener Revisionsexperte  
Dipl. Steuerexperte  
Dipl. Wirtschaftsprüfer

- Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)



Die Organisation der Fondation Sana sieht als oberstes Organ die Versammlung der Stiftungsräte vor. Per Ende 2022 bestand der Stiftungsrat aus 21 Mitgliedern. Dem Stiftungsrat untergeordnet ist der Stiftungsratsausschuss, bestehend aus fünf bis sieben Mitgliedern des Stiftungsrats. Der Ausschuss ist für die Behandlung der laufenden Geschäfte und für die operative Tätigkeit während des Geschäftsjahres zuständig. Nebst dem Stiftungsratsausschuss bestehen vier ständige Kommissionen: Die beiden Fondskommissionen (Hilfsfonds für

Versicherte in Not und Fonds für Gesundheitsförderung, Forschung und Prävention) sind für die Bewirtschaftung der beiden gemeinnützigen Fonds der Stiftung zuständig. Sie beschliessen bis zu einem definierten Höchstbetrag über die Ausrichtung von Beiträgen. Für die Beurteilung der Vermögensverwaltung bzw. für die Anlage des Stiftungsvermögens ist die Anlagekommission zuständig. Für die Organisation des Gesundheitspreises Prix Sana wurde die entsprechend benannte Kommission eingesetzt.





