



# **LISTA ESTESA DEI PUNTI ALL'ORDINE DEL GIORNO**

---

Assemblea generale 2026 della Banca WIR soc. cooperativa  
sotto forma di voto per corrispondenza

## Lista estesa dei punti all'ordine del giorno per la 93<sup>a</sup> assemblea generale («voto per corrispondenza») della Banca WIR soc. cooperativa

### 1. Approvazione della relazione e del conto annuale per l'esercizio annuo 2026

Tra le altre cose la relazione annuale espone ai sensi dell'art. 961c CO l'andamento degli affari e la situazione economica della Banca WIR soc. cooperativa alla fine dell'esercizio 2025. Inoltre, la relazione annuale fornisce ragguagli sulla media annua di posti di lavoro a tempo pieno, sull'esecuzione di una valutazione dei rischi, lo stato delle ordinazioni e dei mandati, le attività di ricerca e di sviluppo, gli eventi straordinari e le prospettive dell'impresa.

Nell'esercizio 2025, la Banca WIR soc. cooperativa ha conseguito un utile pari a 17,7 milioni di CHF. Inoltre, la banca ha registrato una crescita nell'ambito dei fondi dei clienti, dei crediti ipotecari nonché delle operazioni sugli interessi. La somma di bilancio è aumentata a 6,74 miliardi di CHF. La Deloitte AG, ufficio di revisione della Banca WIR soc. cooperativa, raccomanda di approvare il conto annuale.

Per la versione dettagliata vedi [www.wir.ch/ag2026it](http://www.wir.ch/ag2026it)

**Proposta del consiglio di amministrazione:** approvazione della relazione e del conto annuale

### 2. Accordo di scarico al consiglio di amministrazione e al direttorio

Facciamo riferimento alla relazione dell'ufficio di revisione contenuto nel rapporto di gestione, la quale, come menzionato sopra, raccomanda di approvare il conto annuale e non segnala obiezioni.

Per la versione dettagliata vedi [www.wir.ch/ag2026it](http://www.wir.ch/ag2026it)

**Proposta del consiglio di amministrazione:** accordo di scarico ai membri del consiglio di amministrazione e al direttorio per l'esercizio 2025

### 3. Approvazione dell'impiego dell'utile e ripartizione

In merito all'utile annuo di 17,731 milioni di CHF nonché al riporto dell'utile di 1,034 milioni di CHF, per un totale di 18,765 milioni di CHF, il consiglio di amministrazione propone di attribuire 17,7 milioni di CHF alle riserve facoltative da utili e di riportare 1,065 milioni di CHF sul nuovo conto.

Il buon andamento degli affari nel 2025 permette **una distribuzione alle titolari e ai titolari di certificati di quota e di buoni di partecipazione.**

La proposta seguente in merito all'impiego dell'utile (attribuzione alle riserve facoltative e riporto sul nuovo conto), così come la distribuzione (11.00 CHF per certificato di quota e buono di partecipazione), si basa sui seguenti indicatori.

	<b>In CHF 1000</b>
Utile annuo	17 731
Riporto dell'utile	1 034
A disposizione dell'assemblea generale	18 765
• attribuzione alle riserve facoltative da utili	17'700
• riporto sul nuovo conto	1 065
<b>Distribuzione proposta (anno precedente: CHF 11.00) per certificato di quota e buono di partecipazione *</b>	<b>CHF 11.00</b>
Totale della distribuzione dalle riserve per apporti di capitale (tale distribuzione è esente dall'imposta preventiva)	13 167
<small>* I certificati di quota e i buoni di partecipazione esistenti hanno diritto alla distribuzione al momento della distribuzione. L'importo indicato si basa sui certificati di quota e sui buoni di partecipazione esistenti al 31 dicembre 2025. Se l'importo totale finale è superiore o inferiore, la differenza sarà compensata dalle riserve facoltative da utili.</small>	

In merito alla ripartizione le titolari e i titolari di buoni di partecipazione hanno le seguenti opzioni:

- a. «possibilità di reinvestimento» della ripartizione sotto forma di ulteriori buoni di partecipazione **oppure**
- b. Versamento in CHF

La banca spedisce alle titolari e ai titolari di buoni di partecipazione un formulario, con il quale sarà possibile scegliere una delle due opzioni menzionate. La distribuzione sui certificati di quota dei soci cooperatori sarà effettuata in CHF.

**Proposta del consiglio di amministrazione:** approvazione dell'impiego dell'utile ai sensi della tabella di cui sopra nonché della ripartizione di **11.00 CHF per certificato di quota e buono di partecipazione** dalle riserve per gli apporti di capitale.

#### 4. Elezione di conferma dell'organo di revisione, Deloitte AG, Basilea

Ai sensi dell'art. 31 degli Statuti l'organo di revisione di diritto societario cooperativo designato conformemente alla legge sulle banche va eletto ogni anno. Il consiglio d'amministrazione propone di **eleggere nuovamente in qualità di revisore la Deloitte AG.**

**Proposta del consiglio di amministrazione:** elezione di conferma della Deloitte AG per un ulteriore anno

#### 5. Deliberazione sul compenso al consiglio di amministrazione

Ai sensi dell'art. 38 degli statuti, l'assemblea generale delibera sull'importo complessivo massimo dei compensi fissi per l'esercizio 2026 nonché sull'importo dei compensi variabili per l'anno 2025.

##### Informazioni sul compenso fisso per l'anno 2025

A scopo informativo, in seguito sarà elencato il compenso fisso al consiglio di amministrazione per l'esercizio 2025, come approvato dall'assemblea generale del 5 giugno 2025 e poi anche effettivamente erogato al consiglio di amministrazione:

	Informazione su: COMPENSO FISSO per 2025	
	Approvato dall'AG 2025	Erogato all'intero CdA per il 2025
Indennità forfettaria	245 000	235 833
Indennità giornaliera	295 000	228 992
Riserve per imprevisti	30 000	-
Contributi sociali	80 000	72 935
<b>Totale</b>	<b>650 000</b>	<b>537 760</b>

##### 5.1. Compenso variabile per l'esercizio 2025

Ai sensi dell'art. 37 degli Statuti, il sistema dei compensi al consiglio di amministrazione è strutturato in funzione del risultato sostenibile conseguito dalla cooperativa ed è volto ad incentivare un'assunzione adeguata e controllata dei rischi e a riconoscere la responsabilità e la funzione direttiva del consiglio di amministrazione. Il compenso corrisposto al consiglio di amministrazione è rappresentato da un'indennità di base (compenso fisso) e può includere un'indennità variabile. A seconda dell'andamento degli affari, l'indennità variabile può ammontare a un valore tra 0 e un massimo di 20 000 CHF per ogni membro del CdA, conformemente alla descrizione del mandato del consiglio di amministrazione. Il compenso variabile è corrisposto sempre in buoni di partecipazione.

Per il calcolo del compenso variabile annuale sono determinanti i seguenti KPI:

- Leverage Ratio (LERA)
- Quota di copertura della clientela in CHF (compresi i clienti istituzionali)
- Cost/Income Ratio, comprese le rettifiche di valore sulle partecipazioni e gli ammortamenti su immobilizzazioni materiali e immateriali

L'ottimo andamento degli affari e gli indicatori summenzionati consentono di corrispondere un compenso variabile. Il compenso variabile secondo la commisurazione summenzionata ammonta a **15 655 CHF per ogni membro del CdA avente diritto**. Tale compenso è corrisposto in buoni di partecipazione e si calcola sulla base del tasso medio del 4° trimestre 2025. La differenza su **15 655 CHF** viene corrisposta in CHW.

Il **compenso variabile** corrisposto per l'esercizio 2025 equivale pertanto a **91 321 CHF**, oltre ai rispettivi contributi sociali.

I buoni di partecipazione corrisposti hanno un periodo di blocco di 10 anni e non possono pertanto essere assegnati durante questo arco di tempo.

**Proposta del consiglio di amministrazione:** approvazione del compenso variabile per l'anno 2025

## 5.2. Compenso fisso per l'esercizio 2026

All'assemblea generale è proposto il seguente importo complessivo del compenso fisso per l'esercizio 2026:

	<b>Importo massimo del COMPENSO FISSO per l'anno 2026</b>
Indennità forfettaria	235 000
Indennità giornaliera	295 000
Riserva per imprevisti	30 000
Contributi sociali	90 000
<b>Totale</b>	<b>650 000</b>

Pro memoria: il compenso che non viene erogato sotto forma di buoni di partecipazione, è versato per il 70% in CHF e per il restante 30% in CHW. Il compenso effettivamente versato sarà reso noto all'assemblea generale del 2027.

**Proposta del consiglio di amministrazione:** approvazione dell'importo massimo del compenso fisso per il 2026

Basilea, 27 marzo 2026



Germann Wiggli  
Presidente del consiglio di amministrazione e  
presidente dell'assemblea generale



Michael Benes  
Vicepresidente del consiglio di amministrazione