



KPMG AG
Zertifizierungsstelle SCESm 0071

Badenerstrasse 172
CH-8004 Zürich

Postfach
CH-8036 Zürich

Telefon +41 58 249 49 32
Fax +41 58 249 30 48 68
Internet www.kpmg.ch

Von Graffenried AG Liegenschaften
Philippe Müller
Leiter Finanzbuchhaltung
Marktgass-Passage 3
3001 Bern
Schweiz

Zürich, 12. November 2021

Bestätigungsschreiben: Konformität für die revisions- und rechtssichere elektronische Archivierung der Geschäftsbücher und Buchungsbelege nach den Schweizer Regulationen OR und GeBÜV

Sehr geehrter Herr Müller,

KPMG AG bestätigt hiermit, dass die im Zeitraum vom 7. Oktober 2021 bis 9. November 2021 eingesehenen Verfahrensdokumente, Arbeitsanweisungen, Prozesse und Nachweise von der von Graffenried AG Liegenschaften [Graffenried] mit Sitz in der Marktgass-Passage 3, 3001 Bern betriebenen Informatikmittel für die Archivierung der elektronischen Rechnungen und Geschäftsdokumente keine erheblichen Nicht-Konformitäten mit den Anforderungen von 958f. Schweizer Obligationenrecht (OR, SR 220), insbesondere von Art. 958f Abs. 3 OR sowie von Art. 3-10 Verordnung über die Führung und Aufbewahrung der Geschäftsbücher (GeBÜV, SR 221.431) aufweisen. Die eingeführten und implementierten Kontrollen sowie die Verfahrensdokumentation betrachten wir als konform für den oben erwähnten Zeitraum.

Weiter bestätigen wir, dass die Konfiguration der Aufbewahrungszeit des eingeführten elektronischen Archivierungssystems/Dokumentenarchiv die Konformität mit den Anforderungen von Artikel 958f Abs. 1 OR gewährleistet.

Für die Beurteilung der revisionssicheren, elektronische Archivierung stützten wir uns auf den «Auditbericht für die revisions- und rechtssichere elektronische Archivierung der Geschäftsbücher und Buchungsbelege nach den Schweizer Regulationen OR und GeBÜV, V.1.0 vom 9. November 2021.

Freundliche Grüsse

KPMG AG

Albero Job
Director

Reto Mathys
Senior Manager