



Schweizerische Eidgenossenschaft  
Confédération suisse  
Confederazione Svizzera  
Confederaziun svizra

Schweizerisches Handelsamtsblatt SHAB  
Feuille officielle suisse du commerce FOSC  
Foglio ufficiale svizzero di commercio FUSC  
Swiss Official Gazette of Commerce SOGC

**Rubrik:** Mitteilungen an Gesellschafter  
**Unterrubrik:** Einladung zur Generalversammlung  
**Publikationsdatum:** SHAB 09.06.2021  
**Voraussichtliches Ablaufdatum:** 09.06.2022  
**Meldungsnummer:** UP04-0000003467

**Publizierende Stelle**  
BV Holding AG, Vordere Dorfstrasse 12, 3073 Gümligen

## Einladung zur ausserordentlichen Generalversammlung BV Holding AG

**Betroffene Organisation:**

BV Holding AG  
CHE-109.404.396  
c/o: Hofgut  
Vordere Dorfstrasse 12  
3073 Gümligen

**Angaben zur Generalversammlung:**

07.07.2021, 11:00 Uhr, Hofgut

**Einladungstext/Traktanden:**

**Traktanden und Anträge zur ausserordentlichen Generalversammlung der BV Holding AG**

Die ausserordentliche Generalversammlung 2021 findet am 7. Juli 2021 ohne die Möglichkeit der physischen Teilnahme statt. Die Aktionäre können ihre Stimmrechte durch die Stimmrechtsvertreterin vertreten lassen.

**Traktanden**

**1. Verwendung des Bilanzgewinnes und der Reserven aus Kapitaleinlagen**

Der Verwaltungsrat beantragt, die vorgeschlagene Verwendung des Bilanzgewinnes, der gesetzlichen Gewinnreserve und der Reserve aus Kapitaleinlagen zu genehmigen.

**Verwendung der Reserve aus Kapitaleinlagen**

Bestand vor Verwendung der Reserve aus Kapitaleinlagen CHF 9'844'841

(davon CHF 756'387.58 steuerlich anerkannt)

Transfer zu freien Reserven zur Ausschüttung einer Dividende

Von CHF 0.07 brutto je Namenaktie aus Reserven aus Kapital-

einlagen auf 10'471'530 dividendenberechtigte Namenaktien CHF 733'007

Transfer zu gesetzlicher Gewinnreserve CHF 9'111'834

Reserve aus Kapitaleinlagen auf neue Rechnung CHF 0

### **Verwendung des Bilanzgewinnes**

Bilanzgewinn per 31.12.2020 respektive nach ordentlicher

Generalversammlung vom 30. März 2021 CHF 3'260'890

Gesetzliche Gewinnreserve CHF 34'975'043

Ausschüttung einer Dividende von CHF 2.10 brutto je

Namenaktie aus dem Bilanzgewinn und der gesetzlichen

Reserve auf 10'471'530 dividendenberechtigte Namenaktien CHF 21'990'213

Bilanzgewinn auf neue Rechnung CHF 0

Gesetzliche Gewinnreserve nach Ausschüttung CHF 16'245'720

Bei Annahme wird die Dividende zu einem durch den Verwaltungsrat noch festzulegenden Termin ausgeschüttet.

*Hinweise zur Verwendung der Reserve aus Kapitaleinlagen:*

*Die Steuerverwaltung hat lediglich einen Betrag von CHF 757'008.78 als Reserve aus Kapitaleinlagen anerkannt. Die Generalversammlung des Jahres 2006 hat einen Betrag von CHF 9'087'332 als Verlust verrechnet. Diese Verlustverrechnung wurde durch die Generalversammlung des Jahres 2011 rückgängig gemacht, was von der Steuerverwaltung aber nicht anerkannt wird. Da diese steuerlich nicht verwendet werden kann, wird sie in die gesetzliche Kapitalreserve transferiert.*

*Die Ausschüttung aus der Reserve aus Kapitaleinlagen erfolgt, im Gegensatz zur Dividendenausschüttung, ohne Abzug der eidgenössischen Verrechnungssteuer von 35% und unterliegt in der Regel für Privatpersonen mit Wohnsitz in der Schweiz nicht der Einkommenssteuer. In jedem Fall ist die individuelle steuerliche Behandlung der Barausschüttung Sache des Aktionärs.*

## **2. Kapitalherabsetzung durch Nennwertrückzahlung**

Gestützt auf den besonderen Revisionsbericht der BDO AG Bern, der gemäss Art. 732, Abs. 2 OR feststellt, dass die Forderungen der Gläubiger trotz der Kapitalherabsetzung voll gedeckt sind, beantragt der Verwaltungsrat, das Kapital der Gesellschaft von CHF 3'665'035.50 auf CHF 104'715.30 durch Reduktion des Nennwertes der Namenaktien von CHF 0.35 auf CHF 0.01 je Aktie herabzusetzen und das freigesetzte Nominalkapital von CHF 3'560'320.20 anschliessend an die Aktionäre in bar auszuzahlen. Der Verwaltungsrat beantragt weiter, die Statuten der Gesellschaft wie folgt zu ändern:

### **Art. 3, Absatz 1 (neu)**

Das Aktienkapital der Gesellschaft beträgt CHF 104'715.30 und ist eingeteilt in 10'471'530 Namenaktien zum Nennwert von je CHF 0.01. Das Aktienkapital ist voll liberiert.

### **Art. 3, Absatz 1 (alt)**

Das Aktienkapital der Gesellschaft beträgt CHF 3'665'035.50 und ist eingeteilt in 10'471'530 Namenaktien zum Nennwert von je CHF 0.35. Das Aktienkapital ist voll liberiert.

Bei Annahme wird die Nennwertrückzahlung am 24. September 2021 ausbezahlt. Der letzte Handelstag, der zum Erhalt der Nennwertrückzahlung berechtigt, ist der 21. September 2021. Ab dem 22. September 2021 werden die Aktien ex-Nennwertrückzahlung gehandelt.

Die Einladung zur Stimmabgabe an der ausserordentlichen Generalversammlung erfolgt entsprechend der Statuten der Gesellschaft durch Brief an die im Aktienbuch

eingetragenen Aktionäre. Zudem können die Einladung und die detaillierten Traktanden bei der Gesellschaft (Tel. 031 380 18 50) bezogen werden. Ebenfalls kann eine Kopie des Revisionsberichtes bei der Gesellschaft angefordert werden.

Gümligen, 8. Juni 2021

BV Holding AG

Ernst Balmer

Präsident des Verwaltungsrates