

# CHECKLISTE

## Verzeichnis über Inhaberaktionäre und wirtschaftlich Berechtigte

### Obligatorische Angaben (Art. 697 I Abs. 2 OR)

#### Verzeichnis über Inhaberaktionäre:

- Vor- und Nachname bzw. Firma des Inhaberaktionärs
- Adresse des Inhaberaktionärs
- Staatsangehörigkeit (nur bei natürlichen Personen)
- Geburtsdatum (nur bei natürlichen Personen)
- Anzahl und Nummern (von...bis) der erworbenen Aktien  
(steht nicht im Gesetz)

#### Verzeichnis über wirtschaftlich Berechtigte an Inhaber- und Namenaktien:\*

- Vor- und Nachname des wirtschaftlich Berechtigten
- Adresse des wirtschaftlich Berechtigten

\* bei Erreichung/Überschreitung von 25 % Anteilen oder Stimmrechten

- bei Gesamteigentum: von allen Berechtigten
- im Erbfall: von Erben
- bei Erbengemeinschaft: vom Vertreter
- Treuhänder und Nutzniesser sind einzutragen
- Pfandgläubiger sind **nicht** einzutragen

### Aufbewahrungspflicht!

Was?	Form	Dauer	Zuständigkeit	Wo?
Belege, die einer Meldung zugrunde liegen:  <input type="checkbox"/> schriftliche Meldungen <input type="checkbox"/> Kopien der Identifikationsdokumente <input type="checkbox"/> Nachweise des Aktienbesitzes <input type="checkbox"/> Änderungsmeldungen	Papierform oder elektronisch	10 Jahre nach der Streichung der Person aus dem Verzeichnis (Art. 697 I Abs. 3 OR)	Verwaltungsrat (Art. 697 I Abs. 1 OR)	Im Verzeichnis. Ein VR-Mitglied/Direktor mit Wohnsitz in der Schweiz muss das Verzeichnis jederzeit zugreifen können (Art. 718 Abs. 4 OR).
			Finanzintermediär (Art. 697 I Abs. 4 OR)	Beim Finanzintermediär (Art. 718 Abs. 4 OR).
Verzeichnis und Belege		10 Jahre nach der Löschung der AG (Art. 747 Abs. 1 OR)	Liquidatoren (Art. 747 Abs. 1 OR)	An einem sicheren Ort. Den Ort bezeichnen Liquidatoren oder Handelsregisteramt (Art. 747 Abs. 1 OR).

### Weitere Angaben

#### Aktien:

- Datum der Eintragung (Meldung)
- Datum des Erwerbs
- Nennwert der Aktie/des Aktienzertifikates
- Nummer der Aktie/des Aktienzertifikates
- Nummern der im Aktienzertifikat umfassten Aktien (von...bis)

#### Aktienkapital:

- Summe des Aktienkapitals (sowie Änderungen durch Kapitalerhöhung, Kapitalherabsetzung)
- Aufteilung in Aktien (sowie Änderungen durch Aktiensplit, Aktienzusammenlegung)
- Liberierung
- Aktienarten (Namen- / Inhaberaktien)
- Stimmrechtsaktien

#### Transaktionen mit Aktien:

- Erwerb (Kauf, Erbschaft, Schenkung etc.)
- Übertragung
- Einräumung einer Nutzniessung
- Einzug
- Vernichtung (Entwertung)
- Neuausgabe
- Verpfändung

#### Aktionäre:

- Ordnungsnummer
- E-Mail-Adresse
- Mitteilungen per Telex oder Telefax
- Nationalität (wenn schweizerische Bürgerschaft ein wichtiger Ausschlussgrund ist)

#### Aktualisierung (am Anfang/Ende der Seite):

- Datum
- Vermerk, dass diese Version alle früheren Ausgaben ersetzt