

Personalmutationen bei juristischen Personen: Belege

I. Generell bei Eintragung von Personen

Gemäss Art. 24a HRegV muss das Handelsregisteramt die Identität der im Handelsregister einzutragenden natürlichen Personen auf der Grundlage eines gültigen Passes, einer gültigen Identitätskarte oder eines gültigen Ausländerausweises (bzw. derer Kopie) prüfen.

Wir ersuchen Sie daher, uns bei Personeneintragungen immer eine Ausweiskopie einzureichen. Wir empfehlen Ihnen, die Kopie des Ausweispapieres immer als separates loses Dokument - ohne äussere Verbindung zu einem anderen (öffentlichen) Handelsregisterbeleg - einzureichen. So ist es uns möglich, dieses in den nicht öffentlichen Registerakten abzulegen.

II. Wahlen von neuen Mitgliedern in die Exekutive (Verwaltungsrat, GmbH-Geschäftsführung, Verwaltung, Vorstand, Stiftungsrat) bzw. Wahl einer Revisionsstelle

1. Anmeldung

Angaben: Familienname, Vorname, Heimatort (bei Ausländern Staatsangehörigkeit), Wohnort (politische Gemeinde), Funktion, Zeichnungsberechtigung bzw. Hinweis, dass die Person nicht zeichnungsberechtigt ist.¹ Bezüglich Unterzeichnung der Anmeldung vgl. das Merkblatt "Formelle Anforderungen an Handelsregisterbelege".

2. Protokoll

Wahlen in Organe einer juristischen Person sind durch ein Protokoll des zuständigen Wahlorgans (General- bzw. Gesellschafterversammlung, bei Stiftungen i.d.R. Stiftungsrat) zu belegen. Das Protokoll kann eingereicht werden als:

- Gesamtprotokoll, das vom Vorsitzenden und vom Protokollführer originalhandschriftlich unterzeichnet ist;²
- Auszug aus dem Protokoll, der vom Vorsitzenden und vom Protokollführer originalhandschriftlich unterzeichnet ist;³
- Zirkularbeschluss (sofern die schriftliche Beschlussfassung für diesen Fall zulässig ist), der von allen Mitgliedern des betreffenden Organs originalhandschriftlich unterzeichnet ist (z.B. in der Form einer Anmeldung).⁴

3. Wahlannahmeerklärung

Für den Nachweis der Annahme der Wahl bestehen folgende Möglichkeiten:

- Mitunterzeichnung der Handelsregisteranmeldung;
- schriftliche, an die Gesellschaft gerichtete Wahlannahmeerklärung;
- Mitunterzeichnung des Protokolls der Wahlversammlung;
- Wahlannahmeerklärung zu Protokoll.

¹ Art. 119 Abs. 1 HRegV

² Art. 23 Abs. 2 HRegV

³ Art. 23 Abs. 2 HRegV

⁴ Art. 23 Abs. 2 und 3 HRegV

III. Konstituierung der Exekutive / Erteilung und Änderung von Zeichnungsberechtigungen

1. Anmeldung

Angaben: Familienname, Vorname, Heimatort (bei Ausländern Staatsangehörigkeit), Wohnort (politische Gemeinde), Funktion, Zeichnungsberechtigung bzw. Hinweis, dass die Person nicht zeichnungsberechtigt ist.⁵ Bezüglich Unterzeichnung der Anmeldung vgl. das Merkblatt "Formelle Anforderungen an Handelsregisterbelege".

2. Protokoll

Bei der Aktiengesellschaft (sowie SICAF und SICAV) ist zwingend immer ein Verwaltungsratsprotokoll erforderlich (ausgenommen, wenn gemäss Statuten für die Bestimmung des Präsidenten die Generalversammlung zuständig ist);⁶ bei den übrigen Rechtsformen sind für die Feststellung des zuständigen Wahlorgans die Statuten zu konsultieren.

Das Protokoll kann eingereicht werden als:

- Gesamtprotokoll, das vom Vorsitzenden und vom Protokollführer originalhandschriftlich unterzeichnet ist;⁷
- Auszug aus dem Protokoll, der vom Vorsitzenden und vom Protokollführer originalhandschriftlich unterzeichnet ist;⁸
- Zirkularbeschluss, welcher auch in Form einer durch alle Mitglieder des jeweiligen Organs unterzeichneten Anmeldung eingereicht werden kann.⁹

IV. Ausscheiden aus der Exekutive bzw. als Revisionsstelle

1. Anmeldung

Bezüglich Unterzeichnung der Anmeldung vgl. das Merkblatt "Formelle Anforderungen an Handelsregisterbelege". Das Ausscheiden kann auch durch die betreffende Person selbst angemeldet werden, sofern die ausscheidende Person einen entsprechenden Beleg einreicht.¹⁰

2. Rücktrittserklärung

Für den Nachweis des Rücktrittes aus einem Organ einer juristischen Person bestehen folgende Möglichkeiten:

- schriftliche, an die Gesellschaft gerichtete Rücktrittserklärung;
- Mitunterzeichnung der Anmeldung.

3. Protokoll (anstatt Rücktrittserklärung gemäss Ziffer IV. 2)

Ist aus einem Protokoll der Generalversammlung oder der Exekutive zweifelsfrei ersichtlich, dass die betreffende Person aus dem Organ ausgeschieden ist (Abwahl, Nichtwiederwahl, Demission), so kann auf eine separate Rücktrittserklärung verzichtet werden. Betreffend die formellen Anforderungen an das Protokoll vgl. oben Ziffer II.2. Abs. 2.

⁵ Art. 119 Abs. 1 HRegV

⁶ Art. 712 Abs. 2 OR

⁷ Art. 23 Abs. 2 HRegV

⁸ Art. 23 Abs. 2 HRegV

⁹ Art. 23 Abs. 3 HRegV

¹⁰ Art. 17 Abs. 2 lit. a HRegV

V. Erlöschen von Zeichnungsberechtigungen

- Anmeldung

Bezüglich Unterzeichnung der Anmeldung vgl. das Merkblatt "Formelle Anforderungen an Handelsregisterbelege". Zudem ist das Protokoll des zuständigen Organs über das Erlöschen der Unterschrift einzureichen. Ausnahme: Das Erlöschen der Unterschrift kann auch durch die betreffende Person selbst angemeldet werden, sofern die ausscheidende Person einen entsprechenden Beleg einreicht.¹¹

VI. Änderung von Personalangaben (Name, Heimatort, Wohnort, Geschlecht)

- Anmeldung

Bezüglich Unterzeichnung der Anmeldung vgl. das Merkblatt "Formelle Anforderungen an Handelsregisterbelege". Die Änderung kann auch durch die betreffende Person selbst angemeldet werden.¹² Weitere Belege sind nicht erforderlich. Bei der Namensänderung einer natürlichen vertretungsberechtigten Person (z.B. infolge Heirat) muss die Unterschrift neu beglaubigt werden. Zudem ist eine Kopie des neuen Ausweispapiers bei Namensänderung und Einbürgerung einzureichen.

VII. Änderungen bei der Revisionsstelle (Firma und Sitz)

- Anmeldung

Bezüglich Unterzeichnung der Anmeldung vgl. das Merkblatt "Formelle Anforderungen an Handelsregisterbelege". Die Änderung kann auch durch die betreffende Revisionsstelle selbst angemeldet werden.¹³ Weitere Belege sind nicht erforderlich.

¹¹ Art. 17 Abs. 2 lit. a HRegV

¹² Art. 17 Abs. 2 lit. b i.V.m. 119 Abs. 1 lit. a - f HRegV

¹³ Art. 17 Abs. 2 lit. b HRegV