

# FUSIONSVERTRAG

---

zwischen

## **Autobusbetrieb Biel-Meinisberg AG**

Aktiengesellschaft mit Sitz in Meinisberg

handelnd durch die kollektiv zeichnungsberechtigten

- Franklin Cooper, Präsident des Verwaltungsrates
- Robert Schmid, Vizepräsident des Verwaltungsrates

übertragende Gesellschaft  
nachfolgend „ABM“ genannt

und

## **Busbetrieb Grenchen und Umgebung**

Aktiengesellschaft mit Sitz in Grenchen

handelnd durch die kollektiv zeichnungsberechtigten

- Peter Vogt, Präsident des Verwaltungsrates
- Erwin Fischer, Vizepräsident des Verwaltungsrates

übernehmende Gesellschaft  
nachfolgend „BGU“ genannt

## 1. Vorbericht

### A. Autobusbetrieb Biel-Meinisberg AG

Das Aktienkapital der ABM beträgt CHF 238'050.00. Es ist eingeteilt in 141 voll liberierte Namenaktien mit einem Nominalwert von je CHF 1'000.00 und 9'705 voll liberierte Inhaberaktien mit einem Nominalwert von je CHF 10.00.

Die Namenaktien haben 100 Stimmen, die Inhaberaktien 1 Stimme.

Die Gesellschaft bezweckt den Transport von Personen, Gepäck und Gütern als konzessionierte Transportunternehmerin; sowie Übernahme, Leitung oder Betriebsführung anderer Verkehrsunternehmen.

### B Busbetrieb Grenchen und Umgebung

Das Aktienkapital der Gesellschaft beträgt CHF 2'220'000.00. Es ist eingeteilt in 4'440 voll liberierte Namenaktien mit einem Nominalwert von je CHF 500.00.

Die Gesellschaft bezweckt den Betrieb des Personen- und Gütertransportes in der Region Grenchen.

## 2. Fusion

BGU übernimmt durch Absorptionsfusion ABM. Durch diese Fusion wird ABM aufgelöst und sämtliche Aktiven und Passiven der ABM gehen durch Universalsukzession auf BGU über.

## 3. Bilanzen

Die Fusion erfolgt aufgrund der folgenden geprüften Bilanzen.

- Die geprüfte Fusionsbilanz ABM per 31.12.2006 mit Aktiven von CHF 1'667'156.32 und Passiven (Fremdkapital) von CHF 1'311'953.08, somit einem Aktivenüberschuss (Eigenkapital) von CHF 355'203.24 (übertragende Gesellschaft). Die in der Bilanz ABM per 31. Dezember 2006 unter dem Eigenkapital ausgewiesenen Rücklagen im Betrage von CHF 137'430.71 werden, analog zur Bilanz BGU, in der Fusionsbilanz unter den Passiven eingestellt.
- Die geprüfte Bilanz BGU per 31.12.2006 (übernehmende Gesellschaft).

#### **4. Umtauschverhältnis**

Gestützt auf die eigenen Bewertungen haben die Parteien die folgende Abgeltung der Aktionäre der ABM festgelegt:

Die Aktionäre der ABM erhalten als Abfindung für ihre bisherigen Namenaktien zu CHF 1'000.00 zwei voll liberierte Namenaktien der BGU mit einem Nennwert von je CHF 500.00. Die Namenaktien bzw. Zertifikate sind der BGU zum Austausch einzureichen.

Die Aktionäre der ABM erhalten als Abfindung für 50 bisherige Inhaberaktien zu CHF 10.00 eine voll liberierte Namenaktien der BGU mit einem Nennwert von CHF 500.00. Die Inhaberaktien bzw. Zertifikate sind der BGU zum Austausch einzureichen.

Inhaberaktionäre, welche über einen Aktienbesitz verfügen, der nicht durch 50 teilbar ist, werden für die nicht eintauschbaren Inhaberaktien im Sinne von Art. 8 Abs.2 FusG mit einer Abfindung von CHF 10.- pro Inhaberaktie abgefunden (Bsp.: Besitz 173 Inhaberaktien/ Zuweisung 3 Namenaktien BGU/ Abfindung für 23 Inhaberaktien = 23 x CHF 10.- oder CHF 230.-)

Die neuen Aktien der BGU, d.h. voraussichtlich 460 Namenaktien à CHF 500.00 werden durch die BGU mittels Kapitalerhöhung geschaffen und den Aktionären der ABM gegen Übergabe der Aktien ABM an BGU zur Verfügung gestellt.

#### **5. Zeitpunkt der Wirkung des Fusionsvertrages**

Die Fusion erfolgt rückwirkend per 1. Januar 2007.

Seit dem 1. Januar 2007 gelten die Handlungen der übertragenden Gesellschaft als für Rechnung der übernehmenden Gesellschaft vorgenommen. Die übernehmende Gesellschaft kennt und akzeptiert sämtliche seither eingetretenen Veränderungen von Aktiven und Passiven gegenüber der geprüften Fusionsbilanz ABM. Die Parteien stellen fest, dass seit Abschluss der geprüften Bilanzen per 31. Dezember 2006 keine wichtigen Veränderungen in der Vermögenslage der ABM und der BGU eingetreten sind.

## 6. Besondere Vorteile

Im Rahmen der vorliegenden Fusion wird weder den Verwaltungsorganen der übertragenden noch der übernehmenden Gesellschaft ein besonderer Vorteil gewährt.

## 7. Anspruch an Bilanzgewinn

Die den bisherigen Aktionären der ABM auszugebenden Aktien sind ab dem Geschäftsjahr 2007 grundsätzlich dividendenberechtigt. Aufgrund des Bestehens bedingt rückzahlbarer Darlehen ist jedoch eine Gewinnausschüttung nicht gestattet.

## 8. Kosten

Die Kosten der Fusion trägt die übernehmende Gesellschaft. Kommt die Fusion nicht zustande, werden die Kosten von den Fusionspartnern je zur Hälfte getragen.

## 9. Zustimmungen

Die für ABM und BGU handelnden Verwaltungsräte bestätigen, dass die zustimmende Beschlussfassung des Verwaltungsrates ABM und BGU zu diesem Vertrag erfolgt ist.

Zu diesem Vertrag bleiben die Zustimmungen durch die Generalversammlungen ABM bzw. durch die Generalversammlung BGU (Fusionsbeschlüsse) vorbehalten.

## 10. Bedingungen

Die Fusion erfolgt unter folgenden Bedingungen:

- Die Generalversammlung und der Verwaltungsrat BGU schaffen durch Kapitalerhöhung die für die Abfindung der Aktionäre der übernommenen Gesellschaft nötigen Aktien;

- Die Generalversammlung der übernehmenden Gesellschaft (BGU) wählt Herrn Franklin Cooper für eine Amtsdauer von mindestens drei Jahren als Mitglied des Verwaltungsrates BGU.
- Den bisherigen Aktionären der ABM wird nach dem Ausscheiden von Franklin Cooper aus dem Verwaltungsrat BGU das Recht eingeräumt, einen Sitz im Verwaltungsrat BGU zu bekleiden.

#### **11. Grundbuchanmeldung**

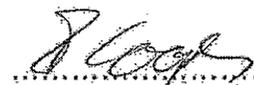
Die übernehmende Gesellschaft ermächtigt und beauftragt je einzeln die Notare Dieter Hermann und Andreas Jaggi, mit Büros in Büren a.A., Biel und Lyss, alle Änderungen, die sich für das Grundbuch aus dieser Fusion ergeben, unmittelbar nach erfolgter Eintragung der Fusion im Handelsregister beim Grundbuchamt anzumelden.

#### **12. Vertragsexemplare**

Dieser Fusionsvertrag wird in sechs gleich lautenden Exemplaren ausgefertigt und unterzeichnet.

Grenchen, den 10. Mai 2007

**Autobusbetrieb Biel-Meinisberg AG**

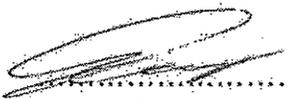


Franklin Cooper



Robert Schmid

**Busbetrieb Grenchen und Umgebung**



Peter Vogt



Erwin Fischer

Beilage

Fusionsbilanz per 31.12.2006

<b>Bilanz</b>		<b>BGU</b>	<b>ABM</b>	<b>BGU nach Fusion</b>
<b>AKTIVEN</b>	per	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>1.1.2007</u>
<b>Anlagevermögen</b>				
Grundstück	Fr.	840'000.00		
Altbau RU	Fr.	195'000.00		
Zweifamilienhaus	Fr.	170'000.00		
Betriebsgebäude	Fr.	3'833'000.00		
<b>Liegenschaften</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'038'000.00</b>	<b>578'703.00</b>	<b>5'616'703.00</b>
Fahrzeuge	Fr.	2'380'604.00	326'001.00	2'706'605.00
Fahrzeuge in Leasing	Fr.	468'000.00	0.00	468'000.00
	<b>Fr.</b>	<b>2'848'604.00</b>	<b>326'001.00</b>	<b>3'174'605.00</b>
Umgebung Betriebsgebäude	Fr.	172'900.00		172'900.00
Ausstattung Betriebsgebäude	Fr.	3'400.00		3'400.00
Betriebseinrichtung Betriebsgebäude	Fr.	148'400.00		148'400.00
Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	Fr.	426'800.00		426'800.00
Einrichtungen Büros	Fr.	48'100.00		48'100.00
Geldzählautomat	Fr.	2'000.00		2'000.00
EDV-Anlage	Fr.	45'900.00		45'900.00
Funkanlage	Fr.	1.00		1.00
<b>Übrige mobile Sachanlagen</b>	<b>Fr.</b>	<b>847'501.00</b>	<b>72'802.00</b>	<b>920'303.00</b>
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>8'734'105.00</b>	<b>977'506.00</b>	<b>9'711'611.00</b>
<b>Umlaufvermögen</b>				
Kasse	Fr.	8'885.90		8'885.90
Postcheck	Fr.	12'399.83		12'399.83
Banken	Fr.	117'122.60		117'122.60
Wertschriften	Fr.	14.00		14.00
<b>Flüssige Mittel und Wertschriften</b>	<b>Fr.</b>	<b>138'422.33</b>	<b>418'530.04</b>	<b>556'952.37</b>
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>Fr.</b>	<b>344'856.70</b>	<b>59'003.19</b>	<b>403'859.89</b>
<b>Andere Forderungen</b>				
BVG-Sammelstiftung	Fr.	9'709.60	0.00	9'709.60
Saldierungsstelle SBB	Fr.	18'994.73	84'856.79	103'851.52
Übrige Forderungen	Fr.	9'124.08	589.65	9'713.73
	<b>Fr.</b>	<b>37'828.41</b>	<b>85'446.44</b>	<b>123'274.85</b>
<b>Vorräte</b>				
Diesel, Ersatzteile, Verbrauchsmaterial	Fr.	110'315.00	122'610.00	232'925.00
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>Fr.</b>	<b>94'222.25</b>	<b>4'060.65</b>	<b>98'282.90</b>
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>725'644.69</b>	<b>689'650.32</b>	<b>1'415'295.01</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>Fr.</b>	<b>9'459'749.69</b>	<b>1'667'156.32</b>	<b>11'126'906.01</b>

<b>Bilanz</b>		<b>BGU</b>	<b>ABM</b>	<b>BGU nach Fusion</b>
<b>PASSIVEN</b>	per	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>1.1.2007</u>
<b>Eigenkapital</b>				
Aktienkapital	Fr.	2'220'000.00	238'050.00	2'458'050.00
Gesetzliche Reserven	Fr.	0.00	0.00	117'153.24
Übrige Reserven	Fr.	0.00	115'440.43	0.00
<b>Bilanzgewinn/-verlust</b>				
Vortrag per 1. Januar	Fr.	6'416.22	0.00	6'416.22
Jahresergebnis	Fr.	-15'957.69	1'712.81	-15'957.69
	Fr.	-9'541.47	1'712.81	-9'541.47
<b>Total Eigenkapital</b>	Fr.	<b>2'210'458.53</b>	<b>355'203.24</b>	<b>2'565'661.77</b>
<b>Deckungsreserven</b>				
Regionalverkehr (Rücklage gem. EBG)	Fr.	15'022.00	137'430.71	152'452.71
Nicht versicherte Risiken	Fr.	60'000.00	0.00	60'000.00
Strategische Reserven	Fr.	26'200.50	0.00	26'200.50
<b>Total Deckungsreserven</b>	Fr.	<b>101'222.50</b>	<b>137'430.71</b>	<b>238'653.21</b>
<b>Fremdkapital</b>				
<b>Schulden aus Lieferungen und Leistungen</b>				
Dritte	Fr.	153'502.10	43'579.00	197'081.10
<b>Andere kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	Fr.	<b>65'759.91</b>	<b>9'683.40</b>	<b>75'443.31</b>
<b>Passive Rechnungsabgrenzungen Transferkonto</b>	Fr.	<b>97'317.55</b>	<b>67'259.97</b>	<b>164'577.52</b>
<b>Langfristige Verbindlichkeiten</b>				
Leasingverbindlichkeiten	Fr.	514'299.10	0.00	514'299.10
Bedingt rückzahlbare Subventionen	Fr.	6'317'190.00	854'000.00	7'171'190.00
Rückstellung Sanierung Ascoop		0.00	200'000.00	200'000.00
	Fr.	<b>6'831'489.10</b>	<b>1'054'000.00</b>	<b>7'885'489.10</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	Fr.	<b>7'148'068.66</b>	<b>1'174'522.37</b>	<b>8'322'591.03</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	Fr.	<b><u>9'459'749.69</u></b>	<b><u>1'667'156.32</u></b>	<b><u>11'126'906.01</u></b>

*Heer R Schmid*

*R. Schmid*