KANTON AARGAU

## Schulverlag plus AG

19. Juli 2024

| 1. Allgemeines | | | |
|---|---|---|---|
| Sachzuständige Dienststelle | Departement Bildung, Kultur und Sport; Generalsekretariat; Sven Brüschweiler; Stv. Generalsekretär | | |
| Vertreter des Kantons | - | | |
| Kontaktperson Beteiligung | Irene Frei, Präsidentin Verwaltungsrat<br>Giacomettistrasse 1<br>3006 Bern<br>info@schulverlag.ch<br>058 268 14 14 | | |
| Website | www.schulverlag.ch | | |
| Rechtsform | Aktiengesellschaft nach Art. 620ff. OR | | |
| Mitglieder Verwaltungsrat | Irene Frei, Präsidentin (2017–2025)<br>Werner Schiesser, Vizepräsident (2021–2025)<br>Susanne Müller (2018–2025)<br>Hansi Voigt (2016–2025)<br><br>- Amtsperiode dauert von GV 2023 – GV 2025<br>- zweijährige Amtszeit<br>- fünf bis neun Mitglieder<br>- Wiederwahl für höchstens acht Amtsdauern zulässig. | | |
| Ausschüsse des Verwaltungsrats | - | | |
| Mitglieder Geschäftsleitung | Dieter Spahni, Geschäftsführer<br>Patric Bezzola, Programm<br>Kristina Hanno, Finanzen<br>Alexander Hofstetter, Marketing/Vertrieb<br>Jonathan Sejnoha, digitale Entwicklung und Transformation | | |
| Revisionsstelle | BDO AG, Hodlerstrasse 5, 3001 Bern | | |
| Revisionsart | Ordentliche Revision | | |
| Anzahl Mitarbeitende | 43 Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt 2023 (Festangestellte ohne Aushilfen, Lernende und Autoren) | | |
| GV / Eigentümerversammlung | 23.06.2022 | 22.06.2023 | 20.06.2024 |
| Anzahl Aktien | 220’000 | 220’000 | 220’000 |
| Nominalwert pro Aktie | 10 | 10 | 10 |
| Aktienkapital | 2’200’000 | 2’200’000 | 2’200’000 |
| Anzahl Aktien Kanton | 110’000 | 110’000 | 110’000 |
| Buchwert Aktien Kanton | 1’100’000 | 1’100’000 | 1’100’000 |
| Weitere Aktionäre | Kanton Bern | | |
| Vinkulierungsbestimmungen | Aktionärsbindungsvertrag vom 30. Juni 2009 | | |

**Schulverlag plus AG** 19. Juli 2024

| **2. Leistungsvertrag** | |
|---|---|
| Verfassungs- und Gesetzesgrundlage | § 9a Organisationsgesetz: Der Regierungsrat beschliesst das Eingehen einer Beteiligung des Kantons an Unternehmungen zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben. |
| Inhalt Leistungsvertrag | - |
| Gesellschaftlicher Kontext | Mit dem Zusammengehen der Berner "Schulverlag blmv AG" mit dem "Lehrmittelverlag des Kantons Aargau" per 1. Juli 2009 wurde der Schulverlag plus AG gegründet. Dies in einem tendenziell schrumpfenden Marktumfeld (Rückgang der Lernenden, Verknappung der öffentlichen Mittel, Gratisangebote im Internet, etc.). Mit dem Zusammenschluss sind der Absatzmarkt sowie die Marktposition gestärkt worden. Längerfristig sind Beteiligungen von weiteren Kantonen und/oder auch von Privaten denkbar.<br><br>Mit der Beteiligung der Kantone an der "Schulverlag plus AG" wird die Versorgung der öffentlichen Schulen mit Lehrmitteln und Lernmedien gewährleistet. Die verlegerische, pädagogische und didaktische Erfahrung in den beiden Verlagshäusern stellt die geforderte Qualität an Schulbüchern und -medien sicher. Hierzu trägt auch die Zusammenarbeit des Verlags mit den Bildungsdepartementen und der daraus resultierende Know-how-Transfer bei. Die beteiligten Kantone können ihren Einfluss auf die Qualität der Produkte geltend machen. |
| Rechenschaftsbericht zu Leistungsvertrag | - |
| **3. Umwelten** | |
| Parlament | - |
| Medien | - |
| Branche/Marktentwicklung | - |
| Erwartungen Stakeholder | - |

| **4. Eigentümerstrategie** | |
|---|---|
| Eigentümerstrategie | Eigentümerstrategie des Regierungsrats vom 26. August 2020 |
| Eigentümerstrategie: Ziele | **Strategische Ziele**<br>1. Erstellung von qualitativ hochwertigen und konzeptionsstarken Lehrmitteln mit einem guten Preis-Leistungsverhältnis auf der Grundlage der im Absatzgebiet gültigen oder geplanten Lehrpläne<br>2. Erhöhung des Marktanteils in der Deutschschweiz (D-CH) in Bezug auf Lehrmittel der Volksschule<br>3. Lehrmittel beinhalten Möglichkeiten zur digitalen Nutzung durch Lehrpersonen sowie Schülerinnen und Schüler, welche einen Mehrwert für den Lehr- und Lernerfolg generieren. Ende 2024 werden mindestens 20 Prozent des Umsatzes der Eigenprodukte mit digitalen Ertragsmodellen generiert.<br>4. Der SV+ verfügt über ein ausgewogenes, tragfähiges Verlagsprogramm (Zusammensetzung Sortiment der Eigenentwicklungen und Fremdsortiment).<br>5. Die SV+ erfüllt einen kundenfreundlichen Vertriebsservice. |
| | **Finanzielle Ziele**<br>1. Angemessene Gewinnausschüttung<br>**Organisations- und Governanceziele**<br>1. Die SV+ geht, wo sinnvoll, Kooperationen und Zusammenarbeitsformen mit anderen Verlagen ein. Besonders bei geplanten Lehrmitteln mit einem Investitionsvorhaben von über 2 Millionen Franken sind Kooperationen zu prüfen.<br>2. Einhaltung der jeweiligen Aufsichtskonzepte, insbesondere der Public Corporate Governance-Richtlinien der Eigentümerkantone. |
| Eigentümerstrategie: Stossrichtungen | Überprüfung der Beteiligungs- und Aktionärsstruktur |
| Messung der Zielerreichung | - pro Ziel sind Messindikatoren festgelegt |

**Schulverlag plus AG** 19. Juli 2024

| **5. Finanzielle Berichterstattung** | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|---|---|---|
| Rechnungslegungsstandard | Gemäss Art. 957 ff. OR | | |
| Rating | - | - | - |
| Nettoumsatz | 23’209’152 | 20’593’411 | 20’705’168 |
| Bilanzsumme | 16’053’641 | 16’290’870 | 16’341’870 |
| Gewinnablieferung an Kanton | 0 | 0 | 0 |
| Reingewinn | 254 | -1’673’967 | 425’515 |
| Free Cashflow | - | - | - |
| Pensionskasse | | | |
| **Ergebnisse Bilanz- und Erfolgsanalyse** | | | |
| *Bilanzstruktur* | | | |
| Eigenfinanzierungsgrad | 86.1 | 75.9 | 78.2 |
| Anlagedeckungsgrad I (goldene Bilanzregel) | 296.2 | 191.7 | 197.1 |
| Anlagedeckungsgrad II (goldene Finanzierungsregel) | 296.2 | 191.7 | 197.1 |
| *Liquiditätsanalyse* | | | |
| Liquiditätsgrad II (quick ratio, acid test) | 559.8 | 509.3 | 277.0 |
| *Analyse der Ertragslage* | | | |
| EBIT (earnings before interests and taxes) | 319’295 | -1’458’917 | 607’001 |
| Eigenkapitalrendite (return on equity, ROE) | -11.7 | -12.7 | 3.4 |
| Gesamtkapitalrendite (Return on Investment, ROI) | -10.1 | -10.2 | 3.0 |
| *Analyse des Marktwertes* | | | |
| Ausschüttungsquote (payout ratio) | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Substanzwert | 14’032’111 | 12’358’143 | 12’783’658 |