

# Hauptaufgaben des Verwaltungsrates



- "Oberleitung" der Gesellschaft (Art. 716a Abs. 1 Ziff. 1 OR)
- Geschäftsführung (Art. 716 Abs. 2 OR)
  - Möglichkeit der Delegation der Geschäftsführung (Art. 716 Abs. 2 und Art. 716b OR)
  - Schranken einer Delegation der Geschäftsführung: unübertragbare und unentziehbare Aufgaben des Verwaltungsrates (Art. 716a OR)
  - subsidiäre Generalkompetenz des Verwaltungsrates – Geschäftsführungsaufgaben der Generalversammlung (vgl. Art. 716 OR)?
- Vertretung (Art. 718 Abs. 1 Satz 1 OR)
  - Einzelvertretungsbefugnis und -vertretungsmacht nach Gesetz (Art. 718 Abs. 1, Art. 718a Abs. 1 OR), Kollektivvertretungsbefugnis und -vertretungsmacht in der Praxis die Regel
  - Vertretungsbefugnis und Vertretungsmacht bezüglich aller Rechtshandlungen, "die der Zweck der Gesellschaft mit sich bringen kann" (Art. 718a Abs. 1 OR)
  - Beschränkungen der Vertretungsbefugnis (siehe Art. 718a Abs. 2 OR), insbesondere von Gesetzes wegen im Fall eines Inschlaggeschäfts (Selbstkontrahieren, Doppelvertretung)



- keine Übertragung der Aufgaben an ...
  - einzelne Verwaltungsratsmitglieder oder an Verwaltungsratsausschüsse
  - eine Geschäftsleitung
  - die Generalversammlung
- keine blosser Antrags- oder Genehmigungszuständigkeit (im Verhältnis namentlich zu Verwaltungsratsausschüssen bzw. der Generalversammlung)
- keine Übertragung der Entscheidzuständigkeit, doch kann insbesondere die Vorbereitung von Beschlüssen delegiert werden (Art. 716a Abs. 2 OR)
- Schranke einer Ausgestaltung der Aktiengesellschaft als "Basisdemokratie"
- "Grundnorm" der Corporate Governance nach schweizerischem Aktienrecht
- Bedeutung von Art. 716a OR bei Konzerntochtergesellschaften



- **Oberleitung der Gesellschaft** (Art. 716a Abs. 1 Ziff. 1 OR)
  - Festlegung der Strategie, unter Einbezug der damit verbundenen finanziellen Grundsatzentscheide
  - Risikobeurteilung (vgl. Art. 961c Abs. 2 Ziff. 2 OR)
- **Festlegung der Organisation** (Art. 716a Abs. 1 Ziff. 2 OR), Erlass eines Organisationsreglements im Fall einer Delegation der Geschäftsführung (Art. 716b Abs. 1 und 2 OR)
- **Ernennung und Abberufung der mit der Geschäftsführung und der Vertretung betrauten Personen** (Art. 716a Abs. 1 Ziff. 4 OR, siehe auch Art. 721 OR)
- **Oberaufsicht über die mit der Geschäftsführung betrauten Personen, namentlich im Hinblick auf die Befolgung der Gesetze** (Art. 716a Abs. 1 Ziff. 5 OR)
- **Erstellung des Geschäftsberichts** (Art. 716a Abs. 1 Ziff. 6 OR) **und des Vergütungsberichts** (Art. 5 VegüV)
- **Vertretung** (Art. 718 Abs. 3 OR)

## Organisation der Unternehmensleitung (I/II)



- Verwaltungsrat als geschäftsführendes Organ (Art. 716 Abs. 2 OR): nach dem Gesetz die Regel, in der Praxis die Ausnahme
- Delegation der Geschäftsführung an ...
  - einzelne Verwaltungsratsmitglieder
  - "Dritte": Geschäftsleitung
- Voraussetzungen einer Delegation der Geschäftsführung (siehe Art. 716b OR)
  1. Keine Delegation unübertragbarer Aufgaben (Art. 716a Abs. 1 OR)
  2. Statutarische Ermächtigung (Art. 716b Abs. 1 OR)
  3. Organisationsreglement (Art. 716b Abs. 1 und 2 OR)
- Festlegung der Organisation als unübertragbare und unentziehbare Aufgabe des Verwaltungsrates (Art. 716a Abs. 1 Ziff. 2 OR; siehe aber Art. 7 VegüV)

## Organisation der Unternehmensleitung (II/II)



- geschäftsführende (exekutive) und nicht geschäftsführende (nicht exekutive) Verwaltungsratsmitglieder (siehe Art. 716b Abs. 1 OR)
- Exkurs: unabhängige Verwaltungsratsmitglieder
- Geschäftsleitung
- Verwaltungsratsausschüsse
  - Funktion in der Beschlussfassung der Unternehmensleitung: Vorbereitung/Ausführung/Überwachung, Antragszuständigkeit oder Entscheidzuständigkeit (nach den Vorgaben von Art. 716a OR)
  - ständige Ausschüsse (insbesondere der Prüfungs-, der Vergütungs- und der Nominierungsausschuss) oder Ad-hoc-Ausschüsse
  - Vergütungsausschuss (Art. 7 VegüV)
- Verhältnis Verwaltungsrat/Geschäftsleitung
  - Frage der personellen und organisatorischen Trennung von Strategie und Kontrolle einerseits und Geschäftsführung andererseits
  - Trennung ist die Regel in Grossgesellschaften
  - häufig weitgehende Übereinstimmung von Verwaltungsrat und Geschäftsleitung in KMU
  - Frage der Personalunion von Verwaltungsratspräsident und Geschäftsführungsvorsitzendem



- Grundlage und Voraussetzung einer rechtswirksamen Delegation der Geschäftsführung (Art. 716b OR; siehe BGer 4A\_501/2007 und BGer 4A\_503/2007)
- Erlass durch den Verwaltungsrat (Art. 716a Abs. 1 Ziff. 2, Art. 716b Abs. 1 OR)
- Inhalt des Organisationsreglements (Art. 716b Abs. 2 OR)
- Funktion auch als Geschäftsreglement: Konstituierung des Verwaltungsrates, Sitzungen, Beschlussfassung, Zeichnungsberechtigungen, Ausstand, Protokollführung