

Der Verwaltungsrat

Ein Handbuch für Theorie und Praxis

Roland Müller

Prof. Dr. iur., Rechtsanwalt und Notar

Lorenz Lipp

Lic. oec., dipl. Wirtschaftsprüfer

Adrian Plüss

Dr. iur., Rechtsanwalt, MBA

5., vollständig überarbeitete Auflage
auf der Grundlage des revidierten Aktienrechts
vom 19. Juni 2020

Band II: Kapitel 11 Muster und Checklisten

Schulthess 2021

Inhaltsverzeichnis

11. Muster und Checklisten

11.1	Aktienbuch dynamisch	1013
11.2	Aktienbuch statisch	1023
11.3	Aktionärbindungsvertrag.....	1025
11.4	Anforderungsprofil Verwaltungsrat.....	1035
11.5	Anlagereglement KMU	1042
11.6	Anlagereglement Konzern.....	1044
11.7	Anmeldung zur Eintragung eines VR	1048
11.8	Annahmeerklärung als Revisionsstelle	1051
11.9	Annahmeerklärung als VR	1052
11.10	Arbeitsvertrag CEO inkl. Stellenbeschrieb..... —.....	1053
11.11	Audit-Committee-Reglement/Prüfungsausschuss.....	1064
11.12	AufgabenVR-Checkliste	1072
11.13	Auftrag an VR-Mitglied.....	1078
11.14	Auftragsbestätigung eingeschränkte Revision	1080
11.15	Auftragsbestätigung ordentliche Revision	1084
11.16	Ausstandsklausel	1088
11.17	Beirat-Reglement	1089
11.18	Beratervertrag	1092
11.19	Bericht der Revisionsstelle Konzern nach Handelsrecht	1095
11.20	Bericht der Revisionsstelle mit versagtem Prüfungsurteil	1097
11.21	Bericht Revisionsstelle zur ausserordentlichen Dividende	1100
11.22	Bericht Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision (mit Modifikationen)	1102
11.23	Bericht Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision (Normalwortlaut)	1104
11.24	Bericht Revisionsstelle zur Prüfung der Konzernrechnung nach IFRS	1106
11.25	Beteiligungscontrolling	1114
11.26	Cash-Pool-Überprüfung.....	1118
11.27	Cockpit Charts jährlich	1120
11.28	Cockpit Charts rollierend	U21
11.29	Code of Conduct.....	1122

VI | Inhaltsverzeichnis

11.30	Compliance Management System	1129
11.31	Corporate-Governance-Checkliste.....	1135
11.32	Datenschutzbestätigung durch Mitarbeiter	1140
11.33	Datenschutzerklärung für Mitarbeiter.....	1141
11.34	Datenschutzerklärung für Website	1143
11.35	Domizilannahmeerklärung	1146
11.36	Domizilvertrag	1147
11.37	Due-Diligence-Checkliste	1150
11.38	Ehrenpräsident-Reglement.....	1155
11.39	Eignerstrategie Familie.....	1157
11.40	Eignerstrategie Hauptaktionär	1161
11.41	Eignerstrategie öffentliches Unternehmen	1166
11.42	Einladung GV KMU	1170
11.43	Einladung GV Publikumsgesellschaft	1173
11.44	EinladungStrategietagung	1178
11.45	EinladungVR-Sitzung	1181
11.46	Entschädigungsreglement	1184
11.47	Familienverfassung	1188
11.48	Finanzplan	1199
11.49	FinfraG Antrag an VR	1202
11.50	Führungskalender	1203
11.51	Funktionendiagramm	1204
11.52	Geheimhaltungserklärung.....	1209
11.53	Geldflussrechnung gemäss FER	1210
11.54	Geschäftsbericht-Checkliste..... ;.....	1213
11.55	Geschäftsbericht	1216
11.56	Gruppenführung.....	1228
11.57	Inhaltsverzeichnis VR-Ordner (Sitzungsordner)	1232
11.58	Interne-Revision-Reglement	1233
11.59	Jahresrechnung-Checkliste	1238
11.60	Kapitalerhöhung Checkliste.....	1253
11.61	Kennzahlen MC.....	1255
11.62	Kommunikationsreglement	1256

11.63	Konstituierungsbeschluss.....	1267
11.64	Krisenkommunikation.....	1268
11.65	Liquiditätsplan	1272
11.66	Mandatsbestätigung	1274
11.67	MandatsübernahmeVorprüfung.....	1276
11.68	Mandatsvertrag mit Aktionären	1280
11.69	Mandatsvertrag mit Auftraggeber	1283
11.70	Mandatsvertrag VR-Sekretariat.....	1287
11.71	Meldung des wirtschaftlich Berechtigten	1291
11.72	MIS-Konzept	1292
11.73	Monatsreport CEO	1294
11.74	Monatsreport CEO	1296
11.75	Monatsreportübersicht	1298
11.76	Nominations-und Vergütungsausschuss	1299
11.77	Offenlegung Interessenbindung	1302
11.78	Offenlegungsreglement	1304
11.79	Organisationsreglement selbständige Gesellschaft	1307
11.80	Organisationsreglement Konzernobergesellschaft.....	1317
11.81	Organisationsreglement Tochtergesellschaft.....	1333
11.82	Pendenzenliste	1340
11.83	Personalbericht.....	1341
11.84	Projektdetails	1359
11.85	Projektliste	1360
11.86	Protokoll ordentliche GV	1362
11.87	Protokoll Universalversammlung	1366
11.88	Protokoll VR-Sitzung.....	1369
11.89	Protokollauszug VR-Sitzung	1384
11.90	Rangrücktrittsaufhebung	1386
11.91	Rangrücktrittsvereinbarung.....	1388
11.92	Rechnungswesen-Checkliste	1390
11.93	Reklamationsauswertung	1400
11.94	Reklamationserfassung	1401
11.95	Reservenveränderung	1402

Inhaltsverzeichnis

11.96	Revisionsstelle Ausschreibung	1407
11.97	Revisionsstelle Beurteilung.....	1416
11.98	Revisionsunterlagen	1426
11.99	Risiko-Ausschuss-Reglement	1436
11.100	Risikobeurteilung IKS.....	1439
11.101	Risikoinventar	1442
11.102	Risikoliste aus Umfrage	1447
11.103	Risk-Management-Einzelrisikobearbeitung	1451
11.104	Risk-Management-Jahresübersicht	1454
11.105	Risk-Management-Mitarbeiterumfrage	1456
11.106	Risk-Management-Projektantrag.....	1459
11.107	Risk-Management-Risikoverzeichnis	1466
11.108	RiskMap	1469
11.109	. RiskPolicy	1472
11.110	Rücktrittserklärung.....	1484
11.111	Sitzungskalender.....	1485
11.112	Sitzungsvorbereitung Dokumentation.....	1487
11.113	Spesenreglement Verwaltungsrat.....	1488
11.114	Statuten Alternativklauseln .. .	1493
11.115	Statuten vinkulierte Namenaktien	1496
11.116	Stellenbeschrieb Compliance Officer	1510
11.117	Stellenbeschrieb Finanzchef.....	1514
11.118	Stellenbeschrieb Geschäftsführer.....	1516
11.119	Stellenbeschrieb Risk Manager	1520
11.120	Stellenbeschrieb Sicherheitsbeauftragter	1523
11.121	Stellenbeschrieb VR-Delegierter	1527
11.122	Stellenbeschrieb VR-Präsident..... ;..... ;..... ;•.....	1530
11.123	Stellenbeschrieb VR-Sekretär	1535
11.124	Stellenbeschrieb VR-Vizepräsident	1539
11.125	Strategieprozess	1542
11.126	SWOT-Analyse.....	1543
11.127	Unabhängigkeitserklärung	1549
11.128	Unabhängigkeitsfragebogen für VR-Mitglieder..... •.....	1551

11.129	Unterschriftenregelung	1556
11.130	Unterschriftenreglement VR und GL	1557
11.131	Verbesserungsvorschlag	1560
11.132	Verhaltenskodex	1561
11.133	Vermögensdelikte Aufdeckung	1565
11.134	Versicherungsüberprüfung.....	1567
11.135	Vollmacht zur Aktienvertretung.....	1572
11.136	Vollständigkeitserklärung eingeschr. Revision	1573
11.137	Vollständigkeitserklärung ordentliche Revision	1576
11.138	Vorbereitung GV-Checkliste	1580
11.139	Vorbereitung VR-Sitzung Checkliste	1583
11.140	VR-Evaluation durch GL	1585
11.141	VR Evaluation durch VR	1589
11.142	VR Evaluation Nominations-und Vergütungsausschuss	1594
11.143	VR Evaluation Prüfungsausschuss	1601
11.144	Wechsel VR-Mitglied.....	1610
11.145	Wechsel VR-Präsidium	1612
11.146	Weisung betreffend Rechtsfälle	1614
11.147	Whistleblowing-Reglement	1616
11.148	Zirkulationsbeschluss	1626