نشرة توعية رقم 23 هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية

دور مجلس الإدارة في الشركات المساهمة

برنامج التوعية المالية

من هو مجلس الإدارة؟

الأشخاص المنتخبون من قبل مساهمي الشركة بموجب اجتماع الهيئة العامة للشركة لتولي إدارتها.

كم عدد أعضاء مجلس الإدارة؟

لا يجب أن يقل عدد الأعضاء في مجلس الإدارة عن ثلاثة في الشركة المساهمة المغفلة الخاصة ، وعن خمسة في الشركة المساهمة المغفلة العامة وفي جميع الأحوال يجب ألا يزيد على ثلاثة عشر وفقاً لما يحدده النظام الأساسي للشركة بهذا الخصوص.

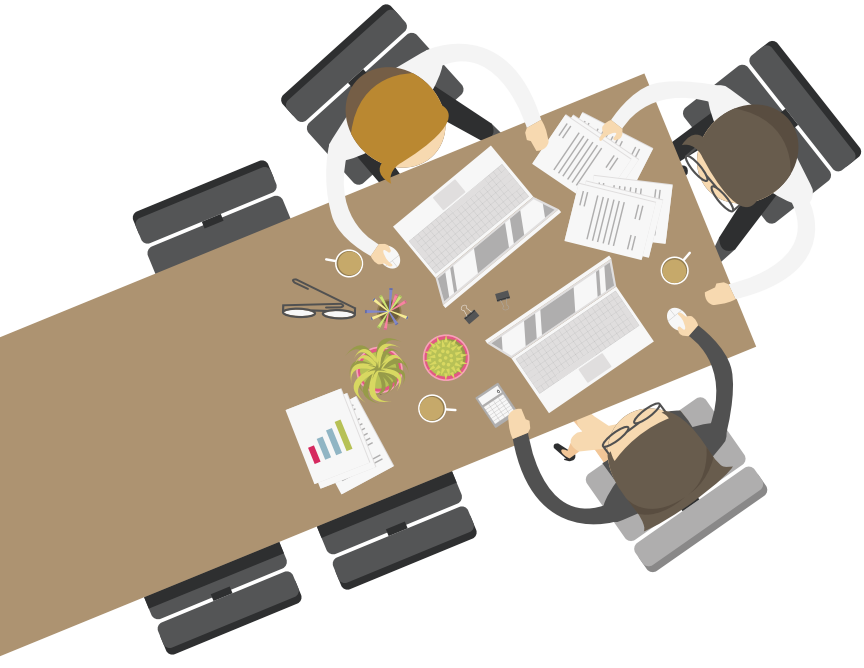
هل جميع أعضاء مجلس الإدارة من المساهمين في الشركة؟

يحق للهيئة العامة للشركة انتخاب عدد من أعضاء مجلس الإدارة غير المساهمين في حال نص النظام الأساسي للشركة على ذلك ، على أن لا تتجاوز نسبتهم ثلث عدد أعضاء المجلس.

ما هي مدة ولاية المجلس؟

مدة ولاية أعضاء المجلس أربع سنوات ما لم يحدد النظام الأساسي مدة أقل، وفي حال لم يحدد نظام الشركة الاساسي مدة لولاية الرئيس ونائبه يكون انتخابهما للمدة المقررة لمجلس الادارة، إلا أنه يجوز إعادة انتخاب الأعضاء المنتهية مدة ولايتهم.

من يُمثّل عضو مجلس الإدارة؟



مجلس إدارة الشركة يتكون من ممثلين تم انتخابهم من مجموعات مختلفة من المساهمين، إلا أنه يجب على العضو أن يعتبر نفسه ممثلاً لكافة المساهمين وملتزماً بالقيام بما يحقق مصلحة الشركة عموماً وليس ما يحقق مصالح المجموعة التي يمثّلها أو التي قامت بالتصويت على تعيينه في المجلس فقط، وأن تكون قراراته مبنيةً على معلومات وافيةً من الإدارة التنفيذية.

ما هي آلية توزيع المناصب والمهام في مجلس الإدارة؟

-يجتمع مجلس الادارة خلال سبعة ايام من انتخابه وينتخب بالاقتراع السري رئيسا ونائبا للرئيس.

-يتم توزيع العمل بين جميع اعضاء المجلس وفقا لطبيعة اعمال الشركة، و يجوز تفويض عضو أو لجنة أو اكثر من بين اعضائه للقيام بعمل معين أو اكثر أو الاشراف على وجه من وجوه انشطة الشركة.

كيف تُعقد اجتماعات مجلس الإدارة؟

- تحدد شروط اجتماعات مجلس الادارة ومواعيدها في النظام الاساسي ويجب ألا تقل اجتماعات المجلس عن مرة واحدة على الأقل كل ثلاثة اشهر.
- يجتمع مجلس الإدارة بدعوة خطية من رئيسه أو نائبه في حالة غيابه أو بناءً على طلبٍ خطي يقدمه ربع اعضائه على الأقل إلى رئيس المجلس يبينون فيه الاسباب الداعية لعقد الاجتماع .
- في حال لم يوجه رئيس المجلس أو نائبه الدعوة للمجلس للاجتماع خلال سبعة ايام من تاريخ تسلمه الطلب فللأعضاء الذين قدموا الطلب دعوته للانعقاد.
- يُعقد الاجتماع في مركز ادارة الشركة أو في المكان الذي يحدده المجلس لاجتماعه القادم ، ويحق للمجلس عقد اجتماعاته خارج سورية بقرار يصدر عنه بالإجماع، كما يجوز أن يتم بإحدى وسائل الاتصال الالكترونية اذا نص النظام الاساسي على ذلك.

ما هو النصاب المطلوب لصحة اجتماع وقرارات مجلس الإدارة؟

- يُحدد النظام الأساسي كيفية الحضور والتصويت والإنابة، حيث لا يجوز إنابة شخص ليس عضواً، ولا يجوز للعضو حمل أكثر من إنابة واحدة.
- يكون الاجتماع صحيحاً بحضور أغلبية أعضائه، مالم يحدد النظام الأساسي عدداً أعلى.
- تصدر القرارات بأغلبية الحاضرين، مالم يحدد النظام الأساسي نسبة أعلى.
- وفي حال تساوي الأصوات يُرجّح جانب الرئيس

نشرة توعية رقم 23 هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية

ما هي مسؤولية مجلس الإدارة تجاه الشركة؟

يحدد النظام الأساسي للشركة مسؤوليات مجلس الإدارة، ويُعدّ من أهم واجباته:

1. تمثيل الشركة أمام الغير (رئيس مجلس الإدارة).
2. وضع خطط واستراتيجيات الشركة، والعمل مع الإدارة التنفيذية لتطوير وتنفيذ رؤية الشركة ورسالتها وأهدافها واستراتيجيتها والأهداف العامة لأدائها.
3. وضع الأنظمة الداخلية للشركة لتنظيم الأمور المالية والمحاسبية والإدارية.
4. تشكيل الهيكل التنظيمي للشركة وتعيين المدراء التنفيذيين والموظفين الرئيسين وتحديد تعويضاتهم وإنهاء خدماتهم.
5. تشكيل اللجان وتفويض السلطات والصلاحيات.
6. الاشراف على تنفيذ الخطط والإجراءات وتقييم الاداء والمخاطر.
7. اقتراح تعيين مدقق حسابات الشركة الخارجي.
8. اتخاذ القرارات المناسبة بخصوص فتح فروع أو وكلاء داخل القطر أو خارجه.
9. التأكد من توفير الشركة للمعلومات والبيانات الوافية عن شؤونها كافةً في الشكل والموعد الملائم.

ما هي مسؤولية مجلس الإدارة تجاه المساهمين؟

يعتبر مجلس الإدارة مسؤولاً أمام المساهمين عن الاستراتيجية العامة للشركة وأدائها، وعليه بشكل أساسي القيام بالمهام التالية:

1. دعوة الهيئات العامة للشركة للانعقاد في اجتماعاتها العادية وغير العادية وإقرار جدول أعمالها.
2. اعتماد سياسة الإفصاح الخاصة بالشركة و متابعة تطبيقها وفق متطلبات هيئة الأوراق والأسواق المالية.
3. اعتماد البيانات المالية المُقارنة للشركة والمصادقة عليها من مدقق الحسابات الخارجي.
4. إعداد التقرير السنوي عن أعمال الشركة والتوقعات المستقبلية وخطة العمل للسنة القادمة واتخاذ القرارات الهامة المتعلقة بها.
5. الإفصاح عن المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وأشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية خلال السنة المالية.
6. اقتراح توزيع الأرباح على المساهمين.
7. اقتراح تكوين الاحتياطيات،واستخدام الاحتياطيات والمخصصات بما لا يتعارض مع القوانين و الأنظمة.
8. إصدار التوصيات المتعلقة بهيكل رأس المال (زيادة أو تخفيض) والنفقات ....الخ
9. تَحمُّل المسؤولية عن أي مخالفة ارتكبها أي عضوٍ، أو أي خطأ إداري ارتُكب من قبل أي عضوٍ على أن لا تشمل هذه المسؤولية العضو الذي أثبت اعتراضه على القرار الذي تضمّن المخالفة أو الخطأ، إلا في حال إقامة الدليل بأن العضو المخالف قد اعتنى بإدارة الأعمال عناية الوكيل المأجور.

ما هي مسؤولية مجلس الإدارة تجاه أصحاب المصالح؟

يجب على مجلس الإدارة أن يراعي احترام حقوق أصحاب المصالح والالتزام بعدد من المبادئ أهمها:

- إتاحة الفرصة لأصحاب المصالح بالحصول على تعويضات فعلية مناسبة عن الخسائر التي قد تلحق بهم نتيجة الإخلال بأي من حقوقهم.
- عدم المس بحقوق الدائنين عند تخفيض رأسمال الشركة.
- إذا كان قرار تخفيض رأس المال يُضرّ بمصالح الدائنين ، فإنه يحق للدائنين الذين يبلغ مجموع ديونهم ما لا يقل عن 10% من ديون الشركة إقامة الدعوى المدنية خلال ثلاثين يوماً من تاريخ الإعلان عن التخفيض في الصحف لآخر مرة، وذلك لإبطال قرار التخفيض.

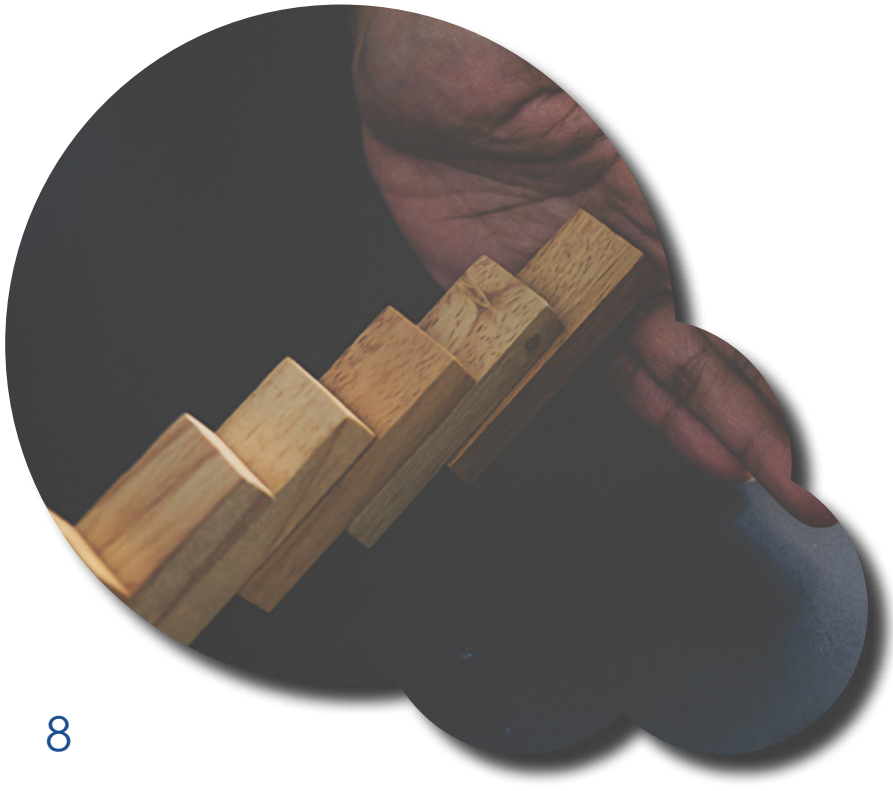
ما هي تعويضات أعضاء مجلس الإدارة؟

- يعين النظام الاساسي للشركة طريقة تحديد المكافآت السنوية لأعضاء مجلس الادارة على ألا تزيد هذه المكافآت على 5 بالمئة من الارباح الصافية.
- تحدد الهيئة العامة للشركة بدلات الحضور والمزايا الاخرى لأعضاء المجلس.

ما هي الأمور المحظورة على مجلس الإدارة؟

يُحظّر على أعضاء مجلس الإدارة:

- إفشاء المعلومات الداخلية المتعلقة بالشركة لغير المرجع المختص أو القضاء، وذلك تحت طائلة العزل والمطالبة بالتعويض عن الاضرار التي لحقت بالشركة.
- الاشتراك في ادارة شركة مشابهة أو منافسة لشركتهم إلا في حال الحصول على ترخيص، أو أن يكون لهم مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في العقود والمشاريع التي تُعقد مع الشركة أو لحسابها الا بموجب ترخيص تمنحه الهيئة العامة ، على أن يتم تجديد الترخيص في كل سنة.
- تداول الأوراق المالية الصادرة عن الشركة أو حمل الغير على تداولها بناء على معلومات داخلية أو التلاعب في أسعار الأسهم في الأسواق المالية، أو استغلال معلومات داخلية أو سرية لتحقيق مكاسب مادية أو معنويةُ.
- التعامل بأسهم الشركة لمدة شهر واحد تسبق الاعلان عن نتائج نشاطها المالي أو قبل الاعلان عن أية معلومات أخرى ذات طبيعة مالية مؤثرة، أو التعامل بأسهم الشركة لفترة تالية للأحداث المفاجئة التي تؤثر على نشاط الشركة ومركزها المالي إلى أن يتم الافصاح بذلك إلى الهيئة.



لمعلومات أكثر يرجى التواصل مع
هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية:

يمكنكم زيارة الموقع الالكتروني:

www.scfms.sy

أو صفحتنا الرسمية على موقع التواصل Facebook

على الرابط التالي:

https://www.facebook.com/scfms.sy

كما يمكنكم الاتصال عبر الهاتف: 3310949 11 963+

أو عبر البريد الالكتروني: info@scfms.sy

scfms@scfms.sy