Handbuch Aufsichtsrat

Goette / Arnold

2. Auflage 2024
ISBN 978-3-406-79304-2
C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei
beck-shop.de

Die Online-Fachbuchhandlung beck-shop.de steht für Kompetenz aus Tradition. Sie gründet auf über 250 Jahre juristische Fachbuch-Erfahrung durch die Verlage C.H.BECK und Franz Vahlen.
beck-shop.de hält Fachinformationen in allen gängigen Medienformaten bereit: über 12 Millionen Bücher, eBooks, Loseblattwerke, Zeitschriften, DVDs, Online-Datenbanken und Seminare. Besonders geschätzt wird beck-shop.de für sein umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

Sachverzeichnis

Die fett gedruckten Zahlen bezeichnen Paragraphen, die mager gedruckten Randnummern.

Abberufung
– **Abschlussprüfer** **4** 2264 ff.
– **Arbeitnehmervertreter**
  – nach DrittelbG **7** 430 f.
  – nach MitbestG **7** 128 ff.
  – SE **9** 106
  – Verfahren **7** 130 ff.
– **Arbeitsdirektor**
  – Vertrauensentzug **7** 255
  – wichtiger Grund **7** 256
– **Aufsichtsratsmitglied**
  – Antrag **2** 182, 184
  – durch den Entsendungsberechtigten **2** 178 ff.; **9** 200, 203
  – durch die Hauptversammlung **2** 172 ff., 180; **5** 182 f.; *s. Beschluss der Hauptversammlung*
  – durch ein Gericht **2** 140, 181 ff.; **5** 183; **8** 34
  – entsandtes Mitglied **2** 178 ff., 181; **9** 203
  – Ersatzmitglied **2** 181, 211
  – Fristversäumnis, Hauptversammlungseinladung **4** 1075
  – Genossenschaft **9** 245
  – gerichtlich bestelltes Mitglied **2** 192 f.
  – GmbH *s. dort*
  – Interessenkonflikte Konzern **8** 33 f.
  – KGaA **9** 10 f.
  – Kompetenz **2** 172, 177; **9** 202
  – Neubestellung, Ausschluss **2** 190
  – Rechtswidrigkeit der Abberufung **2** 176
  – SE **9** 104 ff., 149 ff.
  – Verfahren **2** 187 f.
  – Verkleinerung, Aufsichtsrat **2** 14
  – Verschwiegenheitspflicht, Verletzung **3** 526
  – verweigerte Entlastung **4** 1101; **5** 173
  – wichtiger Grund **2** 185 f.; **5** 182; **9** 203
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 47 ff.
  – Bekanntgabe **3** 51
  – Beschluss **3** 47
  – Beschlussmängel **3** 54
  – Delegationsverbot **3** 232
  – dreiköpfiger Aufsichtsrat **3** 52
  – einstweilige Verfügung **3** 55
  – Genossenschaft **9** 260
  – gerichtliche Abberufung **3** 53 ff.
  – Kompetenz **3** 47
  – MitbestG **7** 148
  – Stimmverbot **3** 50
  – wichtiger Grund **3** 48 ff.; **9** 260
  – Wirksamkeit **3** 51
– **Besonderer Vertreter**
  – durch ein Gericht **4** 2914 ff.
  – durch die Hauptversammlung **4** 2866, 2912 f.
– **Hauptversammlungsleiter** **4** 2560 ff.; *s. dort*
– **Sonderprüfer**
  – bei Auswechslung **4** 2772
  – durch die Hauptversammlung **4** 2780
  – durch ein Gericht **4** 2783
– **Vorstandsmitglied** *s. Abberufung, Vorstandsmitglied*

Abberufung, Vorstandsmitglied **4** 682 ff.
– **Anhörung** **4** 737 ff.
  – ausgebliebene Anhörung **4** 738
  – bei Verdachtswiderruf **4** 728, 737
– **Anstellungsvertrag, Beendigung** **4** 1677 ff.
– **Aufhebungsvereinbarung** **4** 808
– **Bedingung** **4** 745
– **Benachteiligungsverbot** **4** 739
– **Beschlussfassung** **4** 742 ff.
  – Begründung des Beschlusses **4** 742
  – bei einvernehmlicher Beendigung **4** 807
  – Mehrheit **4** 742
  – mitbestimmte Gesellschaft **4** 743
  – Nachschieben von Gründen **4** 765
  – zur Heilung von Mängeln **4** 772
– **Business Judgment Rule** **4** 735
  – bei fehlender Anhörung **4** 738
– **Einwirkungsmittel** **4** 205
– **einvernehmliche Beendigung** **4** 805 ff.
  – Mandatspause **4** 873zzh
– **Entscheidung des Aufsichtsrats**
  – Begründung **4** 742
  – Beurteilungsspielraum **4** 733; **7** 222
  – Beschlussfassung *s. dort*
  – Entschließungsfreiheit **4** 741
  – Ermessen **4** 734
  – gerichtlich bestelltes Mitglied **4** 1034
  – nach Vertrauensentzug **4** 722 f.
  – Pflicht zum Widerruf **4** 722, 734
– **gerichtlich bestelltes Mitglied** **4** 1034 ff.
  – Antrag **4** 1037 ff.
  – Kompetenz **4** 1034
  – Pflicht zur Abberufung **4** 1041
  – Rechtsmittel **4** 1042
  – wichtiger Grund **4** 1035 f.
– **Handelsregister** **4** 781
– **Insiderinformation** **4** 686; **5** 68 ff.
– **KGaA** **9** 45 ff.
– **Pflicht zur Abberufung**
  – Aufsichtsrat **4** 722, 734
  – Gericht **4** 1041
– **Pflicht zur Weiterarbeit nach Abberufung** **4** 1672 ff.
– **Rechtsschutz** **4** 755 ff., 767 ff.
  – Einstweiliger Rechtsschutz **4** 774 ff.
  – Feststellungsklage **4** 755
  – formelle Mängel **4** 769 ff.
  – gegen gerichtliche Abberufung **4** 1042
  – kein wichtiger Grund **4** 768
  – Nachschieben zuvor unbekannter Gründe **4** 763 ff.
  – Prüfung des Gerichts **4** 763
  – Schiedsgericht **4** 759 ff.
  – Vergleich **4** 778
  – zuständiges Gericht **4** 756 f.
– **Suspendierung** **4** 810 ff.; *s. dort*
– **trotz Entlastung** **4** 1097
– **Verfahren** **4** 742
  – Mitbestimmung **7** 223 ff., 344 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Vermittlungsverfahren **7** 224
– **Versicherungsverein** **10** 183 ff.
– **Verwirkung** **4** 740
– **Vorstandsvorsitzender** **4** 894 ff.; *s. dort*
– **wichtiger Grund** **4** 687 ff.
– Bestellungshindernis **4** 573
– betriebsbedingte Gründe **4** 729
– Erfordernis **4** 687 f.
– fehlende Kenntnisse **4** 700
– fehlerhafte Bestellung **4** 677 f.
– Fristversäumnis, Hauptversammlungseinladung **4** 1075
– gerichtlich bestelltes Mitglied **4** 1035 f.
– gerichtliche Überprüfung **4** 742a
– Gesetzes- und Organpflichten verletzt **4** 695
– grobe Pflichtverletzung **4** 694 ff.
– Haft **4** 701
– Interessenabwägung **4** 691 f.
– Konflikt im Vorstand **4** 702
– Konflikt zu Aufsichtsrat **4** 703 f.
– nachteilige öffentliche Äußerungen **4** 705
– Niederlegung, Vorstandsvorsitzender **4** 899
– offenbar unsachliche Gründe **4** 708 ff.
– Suspendierung **4** 816, 818
– Überbesetzung des Vorstands **4** 548, 729, 779 f.
– Unfähigkeit zur ordnungsgemäßen Geschäftsführung **4** 699 ff.
– Untätigkeit/Vernachlässigung **4** 698
– Unzumutbarkeit **4** 689
– Unzuverlässigkeit **4** 701
– Verdachtswiderruf **4** 728
– Verfehlung im privaten Bereich **4** 697
– Verkleinerung des Vorstands **4** 544, 779 f.
– Verlangen, Aktionär **4** 731
– Verlangen, Aufsichtsbehörde **4** 730
– Verlangen, Monitor **4** 3013 f.
– Vertrauensverlust des Aufsichtsrats **4** 705a
– Vertrauensentzug durch Hauptversammlung **4** 706 ff., 712 ff.; *s.a. Hauptversammlung*
– Verschulden **4** 690, 694
– verweigerte Entlastung **4** 1100
– verweigerte Weisung **4** 696
– voreilige Neubestellung **4** 779 f.
– **Widerrufserklärung** **4** 744
– Bote/Vertreter **4** 747
– Ermächtigung aus Geschäftsordnung **4** 750 f.
– Ermächtigung aus Satzung **4** 749
– Ermächtigung aus Sitzungsniederschrift **4** 752
– Ermächtigung des Aufsichtsratsvorsitzenden **4** 753 f.
– Mandatspause **4** 873zzf f.
– Rücknahme **4** 777
– Zugang **4** 746 ff.
– Zurückweisung **4** 748
– **Wirkung** **4** 682 f.
– **Wirksamkeit**
– formelle Mängel **4** 769
– Heilung von Mängeln **4** 772
– im Rechtsstreit **4** 766
– ohne wichtigen Grund **4** 687, 766, 777
– Zugang **4** 746
– **Zuständigkeit**
– bei gerichtlich bestelltem Mitglied **4** 1034
– Delegationsverbot **4** 684
– Mitbestimmung **7** 220 ff.
– KGaA **9** 45
– nach Insolvenzeröffnung **4** 685
– Plenum **4** 684

Abhängigkeitsbericht
– **Aufstellung** **8** 120
– **Prüfung**
– Abschlussprüfer **8** 121
– Aufsichtsrat **8** 120

Abschlussunterlagen, Prüfung *s. Überwachung der Geschäftsführung*

Abschlussprüfer
– **Abberufung** **4** 2264 ff.
– **Abhängigkeitsbericht** **8** 121
– **Aufsichtsratssitzung, Teilnahme** **3** 111; **4** 170
– **Aufsichtsrat, Stellungnahme an die Hauptversammlung** **4** 124
– **Ausschlussgründe** **4** 2182 ff.; *s.a. Befangenheit*
– Verstoß, Folgen **4** 2198 ff.
– **Auswahl**
– durch Hauptversammlung **4** 2171 f.
– Unternehmen von öffentlichem Interesse (PIE) **4** 2202 ff.
– Prüfungsausschuss **3** 275 ff.; **4** 2175 ff., 2251 ff.
– Verfahren **3** 276; **4** 2224 ff.
– **Blacklist** **4** 2206 ff.
– **Beauftragung** *s. Abschlussprüfer – Prüfungsauftrag*
– **Befangenheit** **4** 2182
– ausgeschlossene Person **4** 2193
– Beteiligung **4** 2184
– Ehe-/Lebenspartner **4** 2192
– finanzielle Abhängigkeit **4** 2194
– Personelle Verflechtung **4** 2185
– Verbot der Selbstprüfung **4** 2186 ff.
– Vermutung **4** 2183
– **Besonderer Vertreter, Auskunftspflicht** **4** 2906
– **Bestätigungsvermerk** **4** 2160, 2186, 2206, 2223, 2249, 2262
– **Bestellung**
– durch die Hauptversammlung **4** 2164; **8** 73
– durch ein Gericht **4** 2166
– Verfahren **4** 2175 ff.
– **Beurteilung der Abschlussprüfung** **4** 168
– **CSR-Bericht** **4** 2174
– **Eignung** **4** 2177 ff.
– **Finanzinformation** **4** 2170
– **Haftung** **4** 2264, 2307
– **Halbjahresfinanzbericht** **4** 2167 ff.
– Prüfungsentscheidung **4** 2169
– **Honorar** **4** 2262
– **Jahresabschluss** **4** 2162
– **Kapitalmarktorientierte Unternehmen** *s. Abschlussprüfer – Unternehmen von öffentlichem Interesse*
– **Konzernabschlussprüfer** **4** 2165, 2172; **8** 73
– **Lagebericht** **4** 2162
– **Nichtprüfungsleistungen** **4** 2205 ff.
– Billigung **4** 2204, 2218 ff.
– Konzern **4** 2219
– Prüfungsausschuss **3** 280
– Verbot (Blacklist) **4** 2206 ff.
– Verstoß, Folgen **4** 2223
– **Nichtfinanzieller Bericht** **4** 2174

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Pflicht zur Abschlussprüfung** **4** 2162 ff.
– **Prüfungsauftrag**
  – Erteilung **4** 2171, 2259 ff., 2306; **9** 186
  – Vertragsabschluss **4** 2260
  – Vertragsgegenstand **4** 2261
– **Prüfungsausschuss** **4** 2175 ff., 2181, 2204, 2225, 2228 ff.; *s.a. dort*
  – im Konzern **4** 2237 f.
– **Prüfungsschwerpunkte** **4** 106, 108, 162, 2261
– **Registrierung** **4** 2178
– **Sonderprüfung, Verhältnis** **4** 2699 f.
– **Unabhängigkeit** **3** 277; **4** 2180 f.
– **Unternehmen von öffentlichem Interesse (PIE)**
  – Auswahl **4** 2202 ff., 2224 ff.
  – Blacklist **4** 2206 ff.
  – Definition **4** 2203
  – Erklärung über Unabhängigkeit **4** 2181
  – erlaubte Nichtprüfungsleitungen **4** 2204
  – Höchstlaufzeit **4** 2239 ff.
  – verbotene Nichtprüfungsleistungen (Blacklist) **4** 2206 ff.
  – Konzern, Besonderheiten **4** 2237
  – zeitliche Grenze **4** 2239 ff.
– **Vergütungsbericht** **4** 1912, 2174a
– **Wahlvorschlag**
  – an die Hauptversammlung **4** 2255 ff.; **8** 73
  – Empfehlung des Prüfungsausschusses **4** 2256
– **Zusammenarbeit mit dem Aufsichtsrat** **4** 169 ff.

Ad hoc-Publizität
– **Aufschub der Veröffentlichung** *s. dort*
– **Insiderinformation** *s. dort*
– **Kenntniserfordernis** **5** 98 ff.
  – Aufsichtsratsvorsitzender **5** 108
  – Doppelmandate **5** 107
  – Emittentenpflichten **5** 101
  – extern erlangte Insiderinformationen **5** 105 ff.
  – Informationsbeschaffungspflicht **5** 102
  – privat erlangte Informationen **5** 105 f.
  – Wissenszurechnung **5** 103 f.
– **Veröffentlichungspflicht**
  – des Aufsichtsrats **5** 96 f.
  – des besonderen Vertreters **4** 2907
  – des Vorstands **5** 28, 95 ff.

Aktienoptionen
– **als Aufsichtsratsvergütung** **6** 24 ff.
  – Meldepflicht **5** 143 ff.
– **Ausübung durch Arbeitnehmervertreter** **6** 28
– **Ausübung nach Amtsantritt** **6** 27
– **Meldepflicht** **5** 137 ff.
– **Phantomstocks** **6** 26
– **Wandel-/Optionsanleihen** **6** 25

Ämterhäufung
– **Aufsichtsratsmitglied** **2** 40 ff.; *s.a. Persönliche Voraussetzungen*
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 35
– **beaufsichtigte Unternehmen** **10** 27 ff., 42 ff.
– **im Konzern** *s. dort*

Amtszeit
– **Aufsichtsrat**
  – Beginn **2** 153
  – Dauer **2** 154, 157, 168
  – Ende **2** 155, 189
  – entsendetes Mitglied **2** 129, 162 f.
  – Erlöschen des Mandats **2** 169 ff., 189, 202
  – Ersatzmitglied **2** 210
  – erster Aufsichtsrat **2** 167 f.
  – Genossenschaft **9** 244 f.
  – gerichtlich bestelltes Mitglied **2** 164 ff.
  – Höchstzeit **2** 154, 157, 162, 164, 167; **9** 102
  – nach Anfechtungsklage **2** 199 f.
  – Satzungsbestimmungen **2** 157 ff.
  – SE **9** 102 f.
  – Wiederbestellung **2** 160; **9** 103
– **Vorstand**
  – Anstellungsvertrag *s. dort*
  – automatische Verlängerung **4** 669 ff.
  – bei Erstbestellung **4** 641
  – bei gerichtlicher Bestellung **4** 1029 ff.
  – bei Wiederbestellung **4** 651, 654
  – Bestimmung **4** 637
  – erster Vorstand **4** 976
  – fehlende Bestimmung **4** 638
  – Handelsregister, Eintragung **4** 648, 873zn
  – Höchstdauer **4** 636
  – Mindestdauer **4** 639 f.
  – SE **4** 636
  – Verlängerung **4** 651
  – Vorstandsvorsitzender **4** 883

Anstellungsvertrag für Vorstandsmitglieder
– **Abberufung, Verhältnis** **4** 1677, 1680 ff.
– **Abfindung** **4** 1743 ff.
  – Höhe **4** 1745 ff.
  – Zulässigkeit **4** 1744
– **Abschluss** **4** 1214 ff.
  – Aufhebungsvertrag **4** 1689 f.
  – Beschluss **4** 1217, 1220
  – Beschlussfassung **4** 1218, 1264
  – Bewerbungsschuldverhältnis **4** 1216a
  – culpa in contrahendo **4** 1216
  – Delegation, Ausschuss **4** 1222 ff.
  – konkludent **4** 1214
  – Mängel **4** 1264 ff., 1267 ff.
  – mündlich **4** 1214
  – Niederlegung nach ausgebliebener Einigung **4** 1215
  – Vertretungsermächtigung **4** 1219, 1221
  – Zuständigkeit **4** 1217 ff., 1264, 2277 f.
– **AGB**
  – Anwendbarkeit der Vorschriften **4** 1231
  – Verbrauchervertag **4** 1232 f.
– **Änderung**
  – Zuständigkeit **4** 1217
– **Anstellung auf Probe** **4** 1227
– **Beendigung** **4** 1677 ff.
  – Abberufung, Koppelung **4** 1680 ff.
  – Abfindung **4** 1743 ff.
  – Amtsniederlegung **4** 793 ff.
  – Amtsniederlegung, Mandatspause **4** 798a
  – Aufhebungsvertrag **4** 1689 ff.
  – Change in Control **4** 1737 ff.
  – Frist bei Abberufung **4** 1683 f.
  – Gründe **4** 1678 ff.
  – Herausgabepflichten nach Beendigung **4** 1758 ff.
  – Kontrollwechsel **4** 1738
  – Kündigung *s. dort*

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Mandatspause **4** 798a, 824a, 862a, 873a ff., 1677a ff.
– Sonderkündigungsrecht **4** 1737
– Übergangsgeld **4** 1750 ff.
– Zeitablauf **4** 1679
– **Benachteiligungsverbot** **4** 1234 ff.; *s.a. dort*
– **Bestellung, Trennung** **4** 1184 ff.
– **bereits bestehendes Arbeitsverhältnis**
– Aufhebungskompetenz **4** 1275
– konkludente Aufhebung **4** 1273 ff.
– Konzern **4** 1279 f.
– Kündigungsschutz **4** 1277
– Ruhen **4** 1276
– vorgeschaltet **4** 1278
– **Dauer des Vertrags** **4** 1225 ff.
– Fortgeltung/Fortsetzung **4** 1229
– Höchstlaufzeit **4** 1225 f.
– konkludente Verlängerung **4** 1230
– Mindestlaufzeit **4** 1227
– stillschweigend **4** 1230
– Verlängerung **4** 1228
– D&O-Versicherung **4** 1950, 1954, 1958 f.
– **Drittanstellung** **4** 1243 ff.
– Doppelmandat **4** 1252
– Drittvergütung *s. Vorstandsvergütung*
– Interessenkonflikt **4** 1251, 1255
– Kommanditgesellschaft **4** 1250
– Konzernanstellung **4** 1248 f., 1257
– Merkmale **4** 1247 ff.
– Personalleasing **4** 1249, 1256
– Zulässigkeit **4** 1251 ff.
– **Form** **4** 1214
– **Kündigung, außerordentlich** **4** 1696 ff.
– Abmahnung **4** 1708
– betriebsbedingt **4** 1705
– durch Vorstandsmitglied **4** 1727 f.
– Erklärung **4** 1697 f.
– Ermittlungen **4** 1718 ff.
– Frist **4** 1709 ff.
– Interessenabwägung **4** 1707
– mitbestimmte Gesellschaft **4** 1715
– Nachschieben von Gründen **4** 1729 f.
– Rechtsschutz **4** 1731
– schuldhaftes Zögern **4** 1713 f.
– Tochterunternehmen **4** 1703
– Verdachtskündigung **4** 1704
– Vergleichsverhandlungen **4** 1721
– wichtiger Grund **4** 1700 ff.
– **Kündigung, ordentlich** **4** 1732 ff.
– **Parallelverträge** **4** 1258
– **Rechtsnatur** **4** 1183
– Verbrauchervertag **4** 1232 f.
– **Sabbatical** *s. Mitglied des Vorstands*
– **Suspendierung, Folgen** **4** 846
– **Teilzeit** **4** 873zzi ff., 1663 ff.
– Job Sharing **4** 1665a ff., 873zzi ff.
– **Urlaub** **4** 1656
– **Vergütung** *s. Vorstandsvergütung*
– **Vorstandsvorsitzender** **4** 898
– **Wettbewerbsverbot** *s. dort*
– **Wirksamkeit**
– Anfechtung **4** 1266
– fehlerhafte Beschlussfassung **4** 1264, 1267 ff.
– fehlerhaftes/faktisches Anstellungsverhältnis **4** 1270 f.
– gesetzliches Verbot **4** 1265
– unangemessene Vergütung **4** 1322
– Zuständigkeitsmangel **4** 1264, 1267 ff.
ARAG/Garmenbeck **1** 24, 32; **4** 1984 ff., 2375, 2425 ff.; **5** 191
Arbeitnehmervertreter
– **Abberufung**
– nach DrittelbG **7** 430 f.
– nach MitbestG **7** 128 ff.
– Verfahren **7** 130 ff.
– **Aktienoptionen, Ausübung** **6** 28
– **Amtszeit** **2** 161
– **Aufsichtsratsmandat, Erlöschen** **7** 135 ff.
– Kündigung **7** 138
– **Aufsichtsratssitzung, Vorbesprechung** **3** 430
– **Ausschuss, Mitgliedschaft** **3** 220 ff.
– **Behinderungsverbot** *s. dort*
– **Benachteiligungsverbot** *s. dort*
– **fehlerhafte Bestellung** **2** 152
– **Fraktion** **3** 430
– **Genossenschaft** **9** 242 f.
– **gerichtliche Bestellung** **2** 134 ff.
– **Gewerkschaftsvertreter, Quote** **7** 84
– **Mitbestimmungsverträge** *s. dort*
– **Persönliche Voraussetzungen, Qualifikation** **7** 96
– beaufsichtigte Unternehmen **10** 101
– **SE** **9** 95 f.
– **Vergütung** *s. dort*
– Gewerkschaft, Pflicht zur Abführung **6** 86
– **Verschwiegenheitspflicht** **3** 504; *s.a. Aufsichtsrat, Verschwiegenheitspflicht*
– **Wahl, MitbestG** **7** 89 ff.
– aktives Wahlrecht **7** 92 ff., 124
– Anfechtung, Aufsichtsratswahl **7** 120 ff.
– Anfechtung, Delegiertenwahl **7** 115 ff.
– Bekanntmachung **7** 99 ff.
– Delegiertenwahl **7** 123 ff.
– Kosten **7** 111 ff.
– Nichtigkeit **7** 122
– Ordnung **7** 91
– passives Wahlrecht **7** 96 ff.
– unmittelbare Wahl **7** 127
– Schutz **7** 107 ff.
– Trennungstheorie **7** 120
– Verfahren **7** 89 f., 123 ff., 127
– Wahlvorstand **7** 104, 112 f., 123, 131
– Werbung **7** 110
– **Wahl, DrittelbG**
– aktives Wahlrecht **7** 422
– Anfechtung **7** 428
– Bekanntmachung **7** 425 f.
– Ordnung **7** 421
– passives Wahlrecht **7** 424 f., 432 f.
– Schutz **7** 427
– Wahlgrundsätze **7** 419 f.
– Wahlvorstand **7** 426, 431
– **Zusammensetzung, Aufsichtsrat** **7** 78 ff.
Arbeitsbefreiung *s. Benachteiligungsverbot*
Arbeitsdirektor **4** 911; **7** 236 ff.
– **Amtsniederlegung** **7** 257

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Aufgaben** **7** 237, 261 ff.
  – Delegation **7** 263, 269
  – Geschäftsordnung **4** 2082; **7** 253, 265 ff.
  – Kernbereich **7** 263
– **Auswahl** **7** 244 f.
– **Bestellung** **7** 242 ff., 252
  – gerichtliche Betellung **4** 1020 f.; **7** 258 ff., 280
  – Mehrfachbestellung **7** 248
  – Pflicht **7** 236, 243
  – Verfahren **7** 242, 251
– **Diskriminierungsverbot** **7** 275 ff.
– **Eignung** **7** 245, 247
– **erster Vorstand** **4** 973
– **Ersatzbestellung** **7** 258 ff.
  – Dringlichkeit **7** 260
  – Erforderlichkeit **7** 259
– **erste Bestellung** **7** 243, 343
– **Größe des Vorstands** **4** 543
– **KGaA** **7** 236
– **Konzern** **7** 249, 271 ff.
– **Rechtsstellung** **7** 275 ff.
  – als Stellvertreter von Vorstandsmitgliedern **4** 917
– **SE** **7** 458 ff.
– **Stellvertreter von Vorstandsmitgliedern** **4** 917
– **Spartenunternehmen** **7** 268 f., 279
– **Vertrauensentzug** **7** 255
– **Vorstandsvorsitzender** **4** 890 f.
– **Weisungsrecht** **7** 272 f.
– **Widerruf der Bestellung** **7** 255 ff.; *s. Abberufung, Arbeitsdirektor*

Audit Committee *s. Prüfungsausschuss*
Auditor *s. Monitorship*
Aufschub der Veröffentlichung
– **Allgemein** **5** 29 ff.
– **Beschluss** **5** 84
– **Delegation der Entscheidung** **3** 250; **4** 518 ff.; **5** 63, 84 ff.
  – Ad hoc-Gremium **5** 84, 88, 93
  – Ad hoc-Komitee **5** 9
  – Aufsichtsratsmitglied **5** 84, 88
  – Delegationsbeschluss **5** 87
  – Personalausschuss **4** 515 ff.
  – Zulässigkeit **5** 85
– **Dokumentation der Entscheidung** **5** 91
– **Gefahr der Fehlbewertung** **5** 55 ff.
  – Ausgangslage **5** 51 ff.
  – schnellstmögliche Entscheidung **5** 61 ff.
  – Zulässigkeit des Aufschubs **5** 57 ff.
  – Zustimmungspflichtigkeit **5** 64 ff.
– **Personalmaßnahmen** **5** 79 ff.
  – berechtigtes Interesse des Aufsichtsrats **5** 79
  – Entscheidung, Personalausschuss **4** 515; **5** 75 f.
  – Zulässigkeit des Aufschubs **5** 80
  – Zuständigkeit des Aufsichtsrats **5** 81 ff.
– **Überwachung der Aufschubvoraussetzungen** **5** 92
– **Zuständigkeit für Aufschubentscheidung**
  – Aufsichtsrat **5** 81 ff.
  – Vorstand **4** 519; **5** 28

Aufsichtsrat, Auslagenersatz **6** 121 ff.
– **Abgrenzung Auslagenersatz/Vergütung** **6** 30 f.
– **Allgemein** **6** 121 ff.
– **Angemessenheit** **6** 127
  – Beurteilung der Angemessenheit **6** 186 f.
  – Entscheidungskompetenz **6** 179 ff.
– **Art der Auslagen**
  – Aus-/Fortbildungsbildungskosten **6** 161 ff.
  – beauftragte Aufsichtsratsmitglieder **6** 157
  – Beratungskosten **6** 164
  – Dolmetscher **6** 128
  – Einkommenseinbußen Anteilseignervertreter **6** 165
  – Geldstrafen **6** 160
  – Hotelkosten **6** 131
  – Kommunikation **6** 128
  – Lebenshaltung **6** 134
  – Lohneinbußen Arbeitnehmervertreter **6** 166
  – Personenschutz **6** 133
  – Prozesskosten **6** 158 f.
  – Raummiete **6** 132
  – Reisekosten *s. u. Reisekosten*
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 130
– **Belege** **6** 173
– **Büro** *s. Aufsichtsrat, Büro*
– **ehemalige Aufsichtsratsmitglieder** **6** 176 f.
– **Ehrenvorsitzender** **6** 178
– **Entscheidungskompetenz** **6** 179 ff.
– **Freistellung** **6** 174
– **gerichtliche Geltendmachung** **6** 188
– **künftige Aufsichtsratsmitglieder** **6** 175
– **Reisekosten**
  – Art des Transportmittels **6** 129
  – auch private Reise **6** 148 f., 151
  – Doppelmandatsträger, Reisestandards **6** 142
  – Mehraufwand bei kurzfristiger Terminierung **6** 153
  – Stornokosten **6** 154 f.
  – Transportmittel der Gesellschaft **6** 130
  – Umweg **6** 148
  – Urlaubsort **6** 151
  – Zweitwohnsitz **6** 150
– **Satzungsregelung** **6** 126
– **Tätigkeitszusammenhang/dienstliche Termine** **6** 135
  – Aktionärsbeirat **6** 140
  – Aufsichtsratsvorsitzender **6** 143 ff.
  – Belegschafts-/Betriebsratssitzungen **6** 140
  – Einladungen des Vorstands **6** 156
  – Klausurtagung **6** 139
  – Lebenspartner **6** 147
  – repräsentative Anlässe **6** 144 ff.
  – Sitzungen **6** 137
  – Vorbesprechungen **6** 138
– **unzulässiger Auslagenersatz**
  – Haftung bei Erschleichung **6** 190 f.
  – Haftung für Gewährung **6** 193 ff.
  – Rückerstattung **6** 189 f.
– **Vorschuss** **6** 174

Aufsichtsrat, Budget **1** 45; **6** 168, 197 ff.
– **Allgemein** **6** 197 f.
– **Kompetenz** **6** 199 ff.

Aufsichtsrat, Büro **6** 167 ff.
– **Aufgaben** **3** 427
  – Überwachung von Beratern **4** 139
– **Einrichtung** **3** 427, 514 f.; **4** 139; **6** 167
  – Annexkompetenz des Aufsichtsrats **4** 139

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– ohne Budgetrecht **6** 168
– Zulässigkeit **6** 167
– **Mitarbeiter** **6** 169
– **Privatnutzung** **6** 171 f.
– **Vertraulichkeit/Verschwiegenheit** **3** 515 f.
Aufsichtsrat, Einberufung **1** 41; **3** 390 ff.
– **Ausschuss, Einberufung** **3** 348 f., 392, 414 f.
– **Einberufungsmangel** **3** 411
– **Einberufungsverlangen** **3** 412 ff.
– Ablehnung **3** 419
– durch Aufsichtsratsmitglied **1** 41; **3** 412; **4** 19
– durch Vorstand **3** 413
– Form **3** 417
– Geltendmachung **3** 416
– Missbrauch **3** 419
– **Ermessen** **3** 400
– **erster Aufsichtsrat** **3** 391
– **Form** **3** 394
– **Frist** **3** 173, 395 ff.
– Aufschub der Veröffentlichung **5** 61 f.
– nach Einberufungsverlangen **3** 418, 426
– **Inhalt** **3** 403
– Geheimhaltung der Tagesordnung **3** 406
– Sitzungsunterlagen **3** 408 f.
– Tagesordnung **3** 404 f.
– **Konstituierende/erste Sitzung** **3** 391
– **Pflicht zur Einberufung** **3** 400, 419; **4** 19
– **Selbsthilferecht** **3** 422 ff.
– außerordentliche Sitzung **3** 72
– Berechtigte **3** 422 f.
– Geltendmachung **3** 426
– Unbeachtlichkeit **3** 425
– Voraussetzungen **3** 424
– **Zuständigkeit**
– Aufsichtsratsvorsitzender **3** 71 f., 390 f.
– Gründer **3** 391
– Verhinderung **3** 390
Aufsichtsrat, Geschichte **1** 70 ff.
Aufsichtsrat, Größe
– **Dreiteilbarkeit** **2** 12, 20; **9** 2
– **Genossenschaft** **9** 233 ff.; *s.a. Genossenschaft*
– **GmbH** **9** 191; *s.a. GmbH*
– **Höchstzahl** **2** 8 f.; **9** 233
– anzurechnende Mitglieder **2** 9
– nach Kapitalerhöhung **2** 15
– nach Kapitalherabsetzung **2** 16
– Wahlbeschluss, Verstoß **2** 21
– **KGaA** **9** 2; *s.a. KGaA*
– **Mindestzahl** **2** 7; **9** 233
– **MitbestG**
– Größenklassen **7** 74
– Unternehmensgröße **7** 73 ff., 77
– Statusverfahren **2** 17; **7** 77
– **Satzungsbestimmung** **2** 10 f.
– Bestimmtheit **2** 11, 20
– Nichtigkeit **2** 19 f., 76 f.
– **SE** **9** 80 f.
– **Überbesetzung** **2** 24; **9** 234
– **Unterbesetzung** **2** 24, 135 ff.; **9** 235
– **Unvollständigkeit** **2** 137 f.
– **Vergrößerung** **2** 13
– Ergänzungswahl **2** 13
– **Verkleinerung** **2** 14
– Amtszeit der Mitglieder **2** 14
– **Zusammensetzung** *s. dort*
Aufsichtsrat, Selbstbeurteilung
– **Auswertung** **3** 196 f.
– **Durchführung** **3** 194 ff., 483
– **Durchführungspflicht** **3** 184 f.
– **Präsidium** **3** 248
– **Umfang** **3** 185 ff., 190 ff.
– Kreditinstitute **3** 186
– Versicherungsunternehmen **3** 187
– **Zuständigkeit** **3** 189
Aufsichtsrat, Selbstorganisationsrecht **1** 19 f.
– **Allgemein** **1** 98 ff.; **3** 1 ff.
– **Ausprägungen** **3** 2 ff.
– Aufsichtsratsvorsitzender, Ausstattung **3** 29
– Aufsichtsratsvorsitzender, Wahl **3** 140
– Ausschussbildung **3** 166 ff., 202
– Geschäftsordnung **3** 168 ff.
– Plenum **3** 165 ff.
– Wahlvorschlag **3** 8 ff.; *s.a. dort*
– **Pflicht zur effizienten Organisation** **3** 5 f.
– **Satzungsregelungen** **3** 7
Aufsichtsrat, Sorgfaltspflicht **3** 468 ff.; **5** 184, 186
– **Geltung** **3** 468 f.
– **Genossenschaft** **9** 281
– **GmbH** **9** 204
– **Informationspflicht** **3** 485 f.
– **Interessenkonflikt, Offenlegung** **3** 489 ff.
– **Maßstab** **3** 470 ff.
– Arbeitnehmerinteresse **3** 472
– Aufsichtsratsvorsitzender **3** 479
– Ausschussvorsitzender **3** 479
– bei der Überwachung **3** 470 ff.; **4** 85 ff.
– Einarbeitungszeit **3** 478
– Fachkenntnisse **3** 475
– Mindestkenntnisse/-fähigkeiten **2** 61 ff.; **3** 476
– ordentlicher, gewissenhafter Berater/Überwacher **3** 471
– Unternehmensinteresse **3** 471 f.
– **Organisationspflicht** **3** 482 ff.
– **Pflicht zur Mitarbeit/Urteilsbildung** **3** 480 f.
– **Prüfungs- und Berichtspflicht** **3** 487 f.
– **Reichweite** **3** 473
– **SE** **9** 132, 166
– **Treuepflicht** **3** 489 f.; **8** 24; **9** 278
Aufsichtsrat, Vergütung
– **Änderung der Gesellschaft**
– Abwicklung **6** 99
– Beherrschungsvertrag **6** 102
– Formwechsel **6** 101 ff.
– Insolvenz **6** 98
– Verschmelzung **6** 100, 101b
– **Angemessenheit** **6** 44 ff.
– bei Drittvergütung **6** 12
– Ermessen der Hauptversammlung **6** 46
– Lage der Gesellschaft **6** 45
– Obergrenze **6** 44; **9** 250
– Prüfung **6** 49 ff.
– Related Party Transaction **6** 76
– Sittenwidrigkeit **6** 46, 49 ff.
– Sitzungsgeld **6** 32
– Verstoß, Folgen **6** 47 f., 49 ff., 105
– **Anrechnung auf Vorstandsvergütung** **6** 85

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Art der Vergütung** **6** 19 ff.
  – Abfindungszahlung **6** 4
  – Aktienoptionen **6** 24 ff., 29
  – D&O-Versicherung **4** 1945 f., 1950; **6** 39 ff.
  – eigene Aktien **6** 29
  – Entgelt **6** 4
  – Phantomstocks **6** 26
  – Sachleistungen **6** 29
  – Sitzungsgeld *s. dort*
  – Sondervergütung **6** 42 f.
  – variable Vergütung **6** 20 ff.
  – Wandel-/Optionsanleihen **6** 25
– **ausgeschiedenes Mitglied** **6** 94
– **Auslagenersatz** *s. Aufsichtsrat, Auslagenersatz*
– **Drittvergütung**
  – durch abhängiges Unternehmen **6** 13
  – Interessenkonflikte **6** 10 f.
  – Vergütungsbericht **6** 14
  – Zulässigkeit **6** 10 ff.
– **Ehrenvorsitzender** **3** 162 ff.; **6** 103
– **Entstehung des Anspruchs** **6** 78
  – bei Untätigkeit **6** 81
  – bei Verzicht **6** 84
  – nach Änderung **6** 87 f.
– **erster Aufsichtsrat** **6** 95 ff.
– **Fälligkeit des Anspruchs** **6** 79
– **fehlerhaft bestelltes Mitglied** **2** 149
– **Festsetzung**
  – Abdingbarkeit **6** 7
  – Änderung **6** 59a
  – Anfechtbarkeit **6** 70
  – Beschlussfassung **6** 16, 58
  – Beschlussvorschlag **6** 15, 61 f.
  – Bestimmtheit **6** 17
  – Covid-19 **6** 65
  – erster Aufsichtsrat **6** 95 ff.
  – faktischer Konzern, Nachteilige Veranlassung **6** 108
  – fehlende Festsetzung **6** 3, 7
  – Form **6** 3
  – nicht börsennotierte Gesellschaft **6** 77
  – Nichtigkeit der Festsetzung **6** 48
  – Obergrenze, Sondervergütung **6** 43
  – Turnus **6** 56, 65 f., 73
  – Veröffentlichung **6** 71
  – Vertrag **6** 8
  – zusätzliche Satzungsregelung **6** 18
  – Zuständigkeit der Hauptversammlung **6** 5 ff.
– **Genossenschaft** **1** 141; **9** 249 ff.
– **Gewerkschaft, Abführung** **6** 86
– **Gleichbehandlung** **6** 53 ff.
  – Aufsichtsratsvorsitzender, höhere Vergütung **6** 54
  – Genossenschaft **9** 250
  – Verstoß, Folgen **6** 55
– **GmbH** **1** 138; **9** 209
– **KGaA** **1** 128; **6** 18a, 74 f.; **9** 23
– **Kreditinstitute** **10** 145 ff.
– **Meldepflicht** **5** 143 ff.
– **Registergericht** **6** 49 ff.
– **rückwirkende Erhöhung** **6** 89 f.
– **rückwirkende Herabsetzung** **6** 91 ff.
– **SE** **6** 18a, 75a
– **Sozialversicherung** **6** 119 f.
– **Steuer**
  – Einkommenssteuer **6** 109 f.
  – Umsatzsteuer **6** 111 ff.
– **unzulässige Vergütung**
  – Haftung **6** 106 f.
  – Rückgewähr **6** 104 f.
– **Vergütungsbericht** **6** 6
  – Angaben **6** 72
  – Drittvergütung **6** 14
  – Sitzungsgeld **6** 32
– **Vergütungspflicht** **6** 3, 60
– **Vergütungssystem**
  – Ablehnung des Beschlussvorschlags **6** 69
  – Anfechtbarkeit **6** 70
  – bei Null-Vergütung **6** 60
  – Beschluss **6** 58
  – Beschlussfassung **6** 67 f.
  – Beschlussvorschlag **6** 15, 61 f.
  – Bindungswirkung **6** 59
  – Inhalt **6** 63 f.
  – nicht börsennotierte Gesellschaft **6** 77
  – Related Party Transaction **6** 76
  – Turnus **6** 56, 65 f., 73
  – Versicherungsunternehmen **10** 149
  – Veröffentlichung **6** 71
– **Verjährung** **6** 83
– **Versicherungsunternehmen** **10** 149 ff.
– **Verzicht** **6** 84
– **während Stellvertretung für Vorstandsmitglied** **4** 944

Aufsichtsrat, Verschwiegenheitspflicht
– **Berater des Aufsichtsrats** **3** 510 ff.; **4** 144
  – Informationsweitergabe **3** 513
– **Doppelmandat im Konzern** **3** 519 ff.; **8** 97 ff.
  – Sitzungsteilnahme Doppelmandatsträger **3** 521
– **erfasste Informationsempfänger** **3** 506 ff.
  – Aktionäre/Hauptversammlung **3** 507
  – Aufsichtsratsmitglieder **3** 509
  – Berater **3** 510 ff.
  – Dritte **3** 516
  – Hilfspersonen **3** 514 ff.
  – Monitor **3** 517
  – Vorstand **3** 508
– **Geltung** **1** 35 f.; **3** 492 ff.
– **Genossenschaft** **9** 278
– **GmbH** **9** 207
– **Offenlegung**
  – Konfliktsituation **3** 502
  – Notsituation **3** 501
  – Unbefugt *s. u. Verletzung, Folgen*
  – Verzicht auf Geheimhaltung **3** 500
  – Zuständigkeit **3** 499, 501
– **Praxismaßnahmen** **3** 527 ff.
– **Richtlinie** **3** 177, 493
– **Umfang, inhaltlich** **3** 494 f., 497 f.
  – Auswahl, Vorstand **4** 511 f.
  – Doppelmandat im Konzern **8** 97 ff.
  – Interna **3** 498
  – Investorengespräche **4** 2678
  – Stimmverhalten **3** 498
  – Tagesordnung **3** 406
  – zeitlicher Umfang **3** 495
– **Umfang, personell**

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Arbeitnehmervertreter **3** 504
– Aufsichtsratsmitglied **3** 503 ff.; **5** 185, 192
– Aufsichtsratsvorsitzender **3** 127
– Ehrenvorsitzender **3** 160
– Gebietskörperschaft **3** 505
– Personalausschuss **4** 511 f.
– **Verletzung, Folgen**
– Abberufung/Kündigung **3** 526
– Verletzungshandlung, Offenbarung **3** 524
– Schadensersatz **3** 525
– Strafbarkeit **3** 522 ff.
– **vertrauliche Information/Geheimnis, Begriff** **3** 497 f.
– **Zurechnung von Insiderinformationen** **5** 103 f.

Aufsichtsrat, Wahl der Mitglieder
– **Abrede**
– Stimmkauf **2** 118
– zwischen Aktionären **2** 118
– mit Dritten **2** 119 f.
– **Amtszeit** *s. Mitglied des Aufsichtsrats*
– **Annahme der Wahl** **2** 121
– Entsprechenserklärung, Aktualisierungspflicht **4** 2490
– **Arbeitnehmervertreter** **7** 89 ff.; *s. dort*
– **Bekanntmachung**
– bei Einberufung Hauptversammlung **2** 108
– nach MitbestG **7** 99 ff.
– **Beschlussfassung**
– Abstimmungsmodus **2** 114
– Wahlfreiheit **2** 115
– **Delegationsverbot** **3** 233
– **Entsendung** *s. dort*
– **Ergänzungswahl** **2** 13
– **Ersatzmitglied** **2** 204 ff.
– Anzahl **2** 207
– Reihenfolge **2** 207
– Zeitpunkt der Bestellung **2** 206
– **erster Aufsichtsrat** *s. dort*
– **fehlerhafte Bestellung** **2** 148 ff.
– Rechtsstellung **2** 149
– **Genossenschaft** **9** 239 ff.
– **gerichtliche Bestellung** **2** 134 ff.
– Amtszeit **2** 164 ff.
– Antrag **2** 141 ff.
– Antragspflicht **2** 142
– Anwendungsbereich **2** 134
– bei Beschlussunfähigkeit **2** 135 f.
– bei Unterbesetzung **2** 139 f.
– bei Unvollständigkeit **2** 137 f.
– Beschwerde **2** 146
– dringender Fall **2** 138
– Entscheidungskriterien **2** 145 f.
– Ersatzmitglied **2** 208
– Geschlechterquote **2** 145
– Nominierungsausschuss **3** 309
– Wirksamkeit, Voraussetzung **2** 145a
– zuständiges Gericht **2** 144, 146
– **GmbH**
– Entsenderecht **9** 200
– Eignungsvoraussetzungen **9** 196 ff.
– Kompetenz **9** 195
– Vorschlagsrecht **9** 201
– **Nachwahl**
– wegen Geschlechterquote **7** 82
– wegen Unterbesetzung **2** 23
– **Neubestellung, Ausschluss** **2** 190
– **Nichtigkeit** **2** 81
– **Nominierungsausschuss** *s. dort*
– **Persönliche Voraussetzungen** *s. dort*
– **SE** **9** 90 ff.
– Anteilseignervertreter **9** 91 ff., 144
– Arbeitnehmervertreter **9** 95 f., 145 f.
– Entsendung **9** 94
– Wiederbestellung **9** 103
– **Verfahren** **2** 108 ff.
– Einzelwahl **2** 111
– Ergebnisermittlung, Methode **2** 116
– Festsetzung durch Versammlungsleiter **2** 113
– GmbH **9** 195
– Genossenschaft **9** 240
– Listenwahl **2** 111 f.
– Mehrheitswahl **2** 109
– Satzungsbestimmungen **2** 109
– **Verstoß, Geschlechterquote** **2** 32 ff.
– **Wahlbeschluss** *s. Beschluss der Hauptversammlung*
– **Wahlvorschlag** *s. dort*
– **Widerruf der Bestellung** *s. Abberufung, Aufsichtsratsmitglied*
– **Wiederbestellung** **2** 160 f.
– SE **9** 103

Aufsichtsrat, Zusammensetzung
– **Änderung** *s. Statusverfahren*
– **beaufsichtigte Unternehmen** **10** 15 ff.
– **Bekanntmachung** **2** 212 ff.
– Ausscheiden **2** 213
– erster Aufsichtsrat **2** 212
– Handelsregister **2** 214
– Liste der Mitglieder **2** 212
– **Diversität** **3** 11 ff.
– **DrittelbG** **7** 409 ff.; **9** 3 f.
– **Entsandte Mitglieder** *s.a. Entsendung*
– Höchstzahl **2** 131 f.
– nach Kapitalherabsetzung **2** 132
– **erster Aufsichtsrat** **2** 124
– MitbestG **7** 85
– **Finanzexperte** *s. Persönliche Voraussetzungen*
– **Frauenquote**
– Änderung, Zielgröße **2** 31
– Festlegung, Zielgröße **2** 27 ff., 37; **3** 301; **9** 89
– Nominierungsausschuss **3** 301
– Verfehlung **2** 36
– Verschlechterungsverbot **2** 29
– **Genossenschaft** **9** 236 ff.; *s.a. Genossenschaft*
– **Geschlechterquote** **2** 25 ff.
– Anteilseignervertreter **2** 35
– bei Beteiligung des Bundes **2** 25b; **9** 4b
– Gesamterfüllung **2** 26; **7** 80 f.; **9** 87 f.
– Grenzüberschreitende Verschmelzung **2** 25a; **9** 4a
– MitbestG **7** 79 ff.
– KGaA **9** 4 ff.
– SE **9** 85 ff., 142
– Verstöße, Folgen **2** 32 ff.; **7** 82
– Zwang **2** 25; **9** 4, 86
– **Gewerkschaftsvertreter** **7** 84 ff.
– **GmbH** **9** 194; *s.a. GmbH*

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Größe** *s. Aufsichtsrat, Größe*
– **KGaA** **9** 3 ff.; *s.a. KGaA*
– **Mehrfachmandat, Konzern** *s. Konzern*
– **MitbestG** **7** 78 ff.
  – nach Gründung **7** 85 ff.
– **Persönliche Voraussetzungen** *s. Eignungsvoraussetzungen*
– **SE** **9** 80 ff., 136 ff.; *s.a. Societas Europaea*
– **Sektorenkenntnis** *s. Persönliche Voraussetzungen*
– **Ziele zur Zusammensetzung, zum Kompetenzprofil** **3** 18 ff.

Aufsichtsratssitzung
– **Ablauf** **3** 77
– **Änderungskompetenz, Plenum** **3** 85
– **außerordentliche**
  – Einberufung **3** 72
  – wegen Ad hoc-Publizität **5** 61 ff.
– **Beschluss** *s. Beschluss des Aufsichtsrats*
– **Einberufung** *s. Aufsichtsrat, Einberufung*
– **gemeinsame Sitzung Konzernaufsichtsräte** **6** 37
– **konstituierende/erste** **3** 391
  – Wahl des Vorsitzenden **3** 30
– **Ordnungsmaßnahmen** **3** 82
– **Protokoll** *s. Sitzungsprotokoll*
– **Sitzungsausschluss** **3** 83
  – Ausschusssitzung **3** 360
  – Beschlusserfordernis **3** 84
  – Voraussetzungen **3** 83
– **Sitzungsgeld** *s. dort*
– **Sitzungshäufigkeit** **3** 398 ff.; **4** 17 ff.
  – Mindestanzahl **3** 398 f.; **4** 17
  – Sitzungsqualität **4** 20 f.
  – Verstoß, Folgen **3** 401; **4** 22
– **Sitzungsleitung** **3** 77 ff., 438
– **Sitzungsort** **3** 71, 173
– **Sitzungsqualität** **3** 459; **4** 20 f.
– **Sitzungsunterlagen** **3** 76, 408 ff.
  – Erstellung **3** 409
  – Versendung **3** 408 f.
– **Sprache** **3** 80, 557
– **Stimmrecht** **7** 161
– **Tagesordnung** **3** 75
  – Änderung **3** 421, 423
  – Bestimmtheit **3** 405
  – Geheimhaltung **3** 406
  – Übermittlung **3** 404
– **Teilnahmepflicht**
  – Aufsichtsratsmitglied bei Stimmverbot **3** 447
  – Vorstand **3** 99
– **Teilnahmerecht**
  – Abschlussprüfer **3** 111; **4** 170; **8** 74
  – Angestellte der Gesellschaft **3** 105
  – Aufsichtsratsmitglied **1** 40; **3** 96
  – Ausschusssitzung **3** 354 ff., 361 ff.
  – Berater/Sachverständige **3** 100 ff.
  – Compliance-Officer **8** 59
  – Doppelmandatsträger **3** 521
  – Dritte als Protokollführer **3** 554
  – Konzernabschlussprüfer **8** 74
  – Monitor **4** 2980
  – sonstige Personen **3** 112 ff.
  – Stimmverbot **3** 447
  – Vorstandsmitglied **3** 97 ff.
– **Telefon-/Videokonferenz** **3** 456 ff.; **4** 21
  – Anspruch auf Sitzungsgeld **3** 461; **6** 34
– **Terminplan** **3** 71, 397 f.; **4** 18
– **Tischvorlage** **3** 410
– **Vertagung** **3** 79
– **Vorbereitung**
  – Aufsichtsratsmitglied **3** 480
  – Aufsichtsratsvorsitzender **3** 75 f., 427
  – Gespräche **3** 429
  – Leitfaden **3** 428
  – Vorbesprechung mit Dritten **3** 429 ff.

Aufsichtsratsvorsitzender
– **Abberufung** *s. dort*
– **Ämterhäufung** **2** 45; **3** 35
– **Amtszeit** **3** 43 ff.
  – Geschäftsordnung/Satzung **3** 43 f., 172
  – MitbestG **7** 146, 156 ff.
  – Wiederwahl **3** 46
– **Außenkommunikation**
  – Abstimmung **3** 126
  – Aufsichtsratsangelegenheiten **3** 123
  – Befugnis **3** 121, 123
  – Hauptversammlung **3** 121, 125
  – Investorengespräche **3** 121; **4** 2667 ff.
  – Zuständigkeit **3** 117, 126
  – Zurückhaltung **3** 128 f.
– **Auslagenersatz** **3** 130; **6** 143
– **Ausschüsse**
  – Einberufung **3** 349
  – Koordination **3** 133
  – Mitgliedschaft **3** 213, 226
  – Prüfungsausschuss **3** 298
  – Sitzung, Ausschlusskompetenz **3** 366 ff.
  – Sitzung, Teilnahme **3** 376
  – Ständiger Ausschuss **7** 162, 283
– **Ausstattung** *s. Aufsichtsratsvorsitzender – Unterstützung*
– **Aufsichtsratssitzung** *s. dort*
– **Berichte** *s. Berichte des Vorstands*
– **Delegation**
  – Ad hoc-Publizität, Aufschub **5** 88
– **Ehrenvorsitzender**
  – Ernennung **2** 99; **3** 156 f.
  – Haftung **3** 161
  – Rechtsstellung **2** 100; **3** 159 ff.
  – Vergütung **3** 162 ff.; **6** 103
  – Verschwiegenheitspflicht **3** 160
– **Eignungsvoraussetzungen** **3** 34 ff.
– **Einberufung**
  – Aufsichtsratssitzung **3** 390 f.
  – Ausschusssitzung **3** 392
– **Entsprechenserklärung** **4** 2463
– **Geltendmachung fehlerhafter Bestellung** **2** 151
– **Genossenschaft** **1** 142; **9** 259 ff.
  – MitbestG **7** 150, 155
– **gerichtliche Abberufung** **3** 53 ff.
– **gerichtliche Bestellung** **3** 39 ff.
  – Antragsberechtigung **3** 41
  – Frist **3** 42
  – MitbestG **7** 147
  – Notwendigkeit **3** 39
  – Zuständiges Gericht **3** 40

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Geschäftsführungsverbot** **4** 381
– **Geschäftsbriefe** **3** 64 ff.
  – Nennung des Vorsitzenden **2** 217; **3** 64
– **GmbH** **9** 215
– **Haftung**
  – Amtsniederlegung zur Unzeit **3** 58
  – Verletzung Informationspflicht **4** 83
– **Handelsregister, Anmeldung** **2** 216; **3** 60 ff.; *s.a. Registeranmeldungen*
– **Hauptversammlung** *s. Hauptversammlungsleitung*
– **Hilfsgeschäfte** **3** 141; **4** 2302, 2320
– **Information des Aufsichtsrats** **3** 90 f., 94 f.
– **Informationsrechte des Aufsichtsrats, Koordination** **3** 132
– **Insiderinformationen**
  – Insiderliste, Führung **5** 110
  – Wissenszurechnung **5** 108
– **Investorengespräche** *s. dort*
– **Kommunikation mit Vorstand** **3** 115, 118 ff.
– **Leitungsaufgaben** **3** 70 ff.
  – Aufsichtsratssitzung *s. dort*
– **Niederlegung** **3** 56 ff.; **7** 156
  – als Insiderinformation **5** 69
  – Form **3** 57
  – Möglichkeit **3** 56
  – Zeitpunkt **3** 56, 58
– **Pflicht zur Wahl** **3** 23 ff.
  – MitbestG **7** 143 f.
– **Protokollführer** **3** 553
– **Registeranmeldungen** **2** 216; **3** 60 ff.
  – Kapitalmaßnahmen **4** 2541 ff., 2548 ff.
  – Zeitpunkt **3** 60, 62
  – Zuständigkeit **3** 60, 143
  – Zwangsgeld **3** 63
– **Repräsentation** **3** 117
– **SE** **9** 108, 153 f.
– **Sorgfaltspflicht** **3** 479
– **Stellvertreter** **3** 144 ff.
  – Anmeldung, Handelsregister **2** 216
  – Anzahl **3** 146; **7** 149
  – Befugnisse **3** 148 ff., 152 ff.
  – MitbestG **7** 143 ff., 157, 162
  – Reihenfolge **3** 147
  – Verhinderung **3** 154a
  – Verwaltungsrat, SE **9** 154
  – Wahl **3** 145
– **Stichentscheidungsrecht** **3** 444
– **Unabhängigkeit** **2** 67; **3** 36 f.
– **Unterstützung**
  – Aufsichtsratsbüro **3** 138; *s.a. Aufsichtsrat, Büro*
  – Dienstwagen **3** 138; **6** 170
  – Hilfspersonen **3** 138; **6** 169
– **Verhinderungsfall** **3** 148 ff.
  – MitbestG **7** 162
– **Vermittlungsausschuss** **7** 161
– **Verschwiegenheitspflicht** **3** 127
– **Vorstandsberichte** *s. Aufsichtsratsvorsitzender – Berichte*
– **Wahl**
  – Annahme **3** 38
  – Beschluss **3** 26 ff.
  – Beschussfassung **3** 26
  – Delegationsverbot **3** 232
  – ehemaliges Vorstandsmitglied **3** 36; **7** 145
  – Geheim **3** 29
  – Genossenschaft **1** 142; **9** 260 f.
  – Geschäftsordnung **3** 26, 28 ff., 172
  – Kompetenz des Aufsichtsrats **3** 24
  – Losentscheid **3** 26
  – MitbestG **7** 151 ff.
  – Pflicht **3** 23 ff.; **7** 143 f.
  – Satzungsbestimmungen **3** 26 f.
  – SE **9** 107
  – Wahlberechtigung **3** 32 f.
  – Zeitpunkt **3** 25, 30
– **Weisungsrecht, fehlendes** **3** 132
  – Einwirkung auf Aufsichtsratsmitglied **3** 134
– **Widerrufserklärung, Ermächtigung** **4** 753 f.
– **Wiederwahl** **3** 46
– **Wissenszurechnung** **4** 2314 ff.; **5** 98 ff.
– **Zweitstimme** **3** 442; **7** 215; **9** 108
  – Ausschuss **3** 212, 254; **7** 289
  – Stellvertreter **3** 153

Auskunftsrecht
– **Aufsichtsratsmitglied** *s. Berichte des Vorstands, Anforderungsbericht*
– **Besonderer Vertreter** **4** 2888
– **Gesellschaft nach beendetem Anstellungsverhältnis** **4** 1754 ff.
– **Hauptversammlung** **4** 1121 ff.
– **Monitor** **4** 3015
– **Prüfungsausschuss** **3** 289a ff.
– **Sonderprüfer** **4** 2786, 2819 ff.; *s. dort*

Auskunftspflicht
– **des besonderen Vertreters** **4** 2904 ff.
– **gegenüber Hauptversammlung** **4** 1121 ff.
– **Vorstandsmitglied nach beendetem Anstellungsverhältnis** **4** 1754 ff.

Auskunftsverweigerungsrecht
– **gegenüber besonderem Vertreter** **4** 2891
– **gegenüber Hauptversammlung** **4** 1128 ff.
– **gegenüber Sonderprüfer** **4** 2825 ff.

Auslagenersatz
– **Aufsichtsratsmitglied** *s. Aufsichtsrat, Auslagenersatz*
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 130
– **Besonderer Vertreter** **4** 2896, 2900 f.
– **Sonderprüfer** **4** 2784
– **Vergütung** *s. dort*
– **Vorstand** *s. Vorstand, Auslagenersatz*

Ausschüsse **10**
– **Arten** **3** 198 f.
  – Ad hoc-Ausschuss *s. Ad hoc-Publizität*
  – Anlageausschuss **3** 312
  – Beteiligungsausschuss **3** 336; **7** 330
  – Compliance-Ausschuss **3** 334 f.
  – Finanzsektor **3** 310 ff.
  – Genossenschaft **9** 256 ff.
  – GmbH **9** 216
  – informelles Gremium **3** 386 f.
  – Konzernausschüsse *s. Konzern*
  – Monitor, Auswahl **4** 2943
  – Nominierungsausschuss *s. dort*
  – Personalausschuss *s. dort*
  – projektbezogener Ausschuss **3** 337 ff.
  – Prüfungsausschuss *s. dort*

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Related Party Transaction-Ausschuss *s. RPT-Ausschuss*
– Risikoausschuss **3** 310
– Risikoausschuss, beaufsichtigte Unternehmen **10** 164 ff.
– Ständiger Ausschuss *s. dort*
– Unterausschuss **3** 344
– Vergütungskontrollausschuss **3** 310, 389
– Vergütungskontrollausschuss, beaufsichtigte Unternehmen **10** 164 ff.
– Vermittlungsausschuss **3** 253 ff.; **7** 161
– Vorstandsausschüsse **4** 2146
– **Aufgaben** *s.a. Ausschüsse, Arten*
– Beschlussfassung **3** 229
– Beschlussvorbereitung **3** 203, 228
– Bestimmtheit **3** 230
– Delegation *s. dort*
– Überwachung **3** 228
– **aufsichtsratsfreundliches Verhalten** **3** 239 f.
– **Ausschusssitzung**
– Auskunftspersonen, Hinzuziehung **3** 352
– Ausschluss *s. u. Ausschusssitzung, Ausschluss*
– Einberufung **3** 348 f., 392, 414 f.
– Sitzungsgeld **6** 35
– Sitzungshäufigkeit **3** 351
– Sitzungsleitung **3** 352
– Sitzungsprotokoll **3** 352, 355, 364 f.
– Sitzungsteilnahme *s. u. Ausschusssitzung, Teilnahme*
– Sitzungsunterlagen **3** 351, 355
– Video/Telefon **3** 356 ff.
– **Ausschusssitzung, Ausschluss**
– Ausschussmitglieder **3** 359 f.
– Kompetenz, Aufsichtsratsvorsitzender **3** 366 ff., 373
– Kompetenz, Ausschussvorsitzender **3** 359
– Rechtsschutz **3** 374
– Reichweite **3** 368 ff.
– wichtiger Grund **3** 360, 373
– **Ausschusssitzung, Teilnahme**
– Aufsichtsratsvorsitzender **3** 376
– Ausschussfremde **3** 361 ff.
– Ausschussmitglieder **3** 354 ff.
– Bericht über Teilnahme **3** 356
– Dritte **3** 378
– präsenzlose Teilnahme **3** 356 ff.
– Vorstandsmitglieder **3** 377
– **Berichterstattung**
– Berichtspflicht **3** 380
– Form **3** 381
– Inhalt **3** 353, 381 f.
– Personalentscheidungen **4** 510 ff.
– Zweck **3** 379
– **Besetzung** **3** 211 ff.
– bei Interessenkonflikt **3** 322 ff.; **8** 68
– Diskriminierungsfrei / Gleichberechtigungsgrundsatz **3** 219 ff., 373
– Eignungsvoraussetzungen **3** 215
– Entsendungsrechte **3** 214
– Kompetenz, Aufsichtsrat **3** 201
– Mitbestimmung/Drittelbeteiligung **3** 219 ff., 223 f., 336; **7** 290 ff.
– projektbezogener Ausschuss **3** 338
– Prüfungsausschuss **3** 290 ff., 347
– Wählbarkeit **3** 212
– Wahlbeschluss **3** 211 f.
– **Delegation** *s. dort*
– **Einrichtung** **3** 200 ff.
– Beschluss **3** 205 ff.
– Dauer **3** 210
– Ermessen **3** 202 f., 339 f.
– Geschäftsordnung **3** 174
– Kompetenz, Aufsichtsrat **3** 200 f.
– Pflicht zur Einrichtung **3** 204
– Selbstorganisationsfreiheit **3** 166 ff., 202
– Unterausschuss **3** 344
– **Geschäftsordnung**
– des Aufsichtsrats **3** 206, 345
– des Ausschusses **3** 183, 345
– **Größe** **3** 207 ff.
– Bestimmung **3** 207
– Mindestgröße **3** 208
– **innere Ordnung** **3** 342 ff.
– **Informationsaustausch** **3** 216 f., 310 f.
– **Mitglieder** *s.a. Ausschüsse, Besetzung*
– Amtszeit **3** 225
– Annahme, Wahl **3** 226
– Arbeitnehmervertreter **3** 220 ff.
– Aufsichtsratsvorsitzender **3** 212 f., 226
– Ausschussvorsitzender *s. u. Ausschüsse, Vorsitzender*
– Bekanntgabe **3** 347
– Vergütung **6** 54
– Vertreter **3** 354
– **Rechtsstellung** **3** 200
– **SE, dualistisch** **3** 200; **9** 112
– **Stimmverbot** **3** 330
– **Überwachung der Ausschussarbeit** **3** 384 f.
– **Vorsitzender**
– Aufgaben **3** 348 ff.
– Qualifikation **3** 479
– Wahl **3** 227, 346
– **Vorstandsausschüsse** **4** 2146

beaufsichtigte Unternehmen **10**
– **Aktuar** **10** 185 f., 190
– **Aufsichtsbehörden** **10** 3
– **Aufsichtsorgan, Kompetenzen** **10** 173 ff.
– Organgeschäfte **10** 177 ff.
– Kündigung **10** 184
– Zusammenspiel **10** 185 ff.
– **Aufsichtsratsmitglieder** Inkompatibilität **10** 26 ff.
– Inkompatibilität, Altmandate **10** 36
– Inkompatibilität, Geschäftsleiter **10** 44 ff.
– Inkompatibilität, Organhaftungsprozess **10** 42
– Persönliche Anforderungen **10** 26 ff., 70 ff., 103 ff.
– Persönliche Anforderungen, Interessenkonflikte **10** 110, 113 ff., 145
– Persönliche Anforderungen, Schlüsselaufgaben **10** 84, 106 f.
– Persönliche Anforderungen, Sektorvertrautheit **10** 94
– Persönliche Anforderungen, Strafverfahren **10** 110, 125 f.
– **Begriffe** **10** 13
– **Börsenträger** **10** 22
– **Finanzholdinggesellschaften** **10** 60, 72, 116

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **gesetzliche Grundlage** **10** 2, 4, 71 ff., 103 ff., 132 ff.
  – Leitlinien, Merkblätter **10** 5 ff., 15
  – Solva II **10** 25, 67 ff., 84 ff., 105 ff.
– **Kapitalverwaltungsgesellschaften** **10** 18 ff., 29, 63, 105, 116, 137
  – Investmentgesellschaften **10** 19, 81, 116
– **Kredit- und Finanzdienstleistungsinstitute** **10** 15 f., 28, 35, 43 ff., 89 ff., 96, 104, 109, 145 ff.
– **Non-Profit-Organisationen** **10** 54
– **Ratingagenturen** **10** 23
– **Versicherungsunternehmen** **10** 24 ff., 30, 39, 64 ff., 89 ff., 97, 106, 110 ff., 113 ff., 149 ff., 171 ff.
  – Abwickler **10** 32 f.
  – öffentlich-rechtliche Unternehmen **10** 25
  – Treuhänder **10** 31
  – Versicherungsverein **10** 32, 40 f.
– **Verwaltungs-, Aufsichtsorgan** **10**
  – Erfordernis **10** 14 ff.
  – Zusammensetzung **10** 14 ff.
– **Wertpapierinstitute** **10** 17, 80, 104, 109
– **Zahlungsinstitute / E-Geldinstitute** **10** 21, 82, 104, 109

Befragung von Angestellten durch den Aufsichtsrat **7** 354 ff.
– **Allgemein** **4** 74
– **Complianceermittlungen** **4** 360 ff.
– **Compliance-Officer** **4** 362
– **Prüfungsausschuss** **3** 107, 289a ff.
– **Regeln in Informationsordnung** **4** 75
– **Zulässigkeit** **3** 103 ff.; **4** 72 ff., 360 ff.

Behinderungsverbot **1** 139
– **Arbeitsbefreiung** **7** 359 ff., 371
  – Entgeltanspruch **7** 362 ff., 371
– **Behinderungshandlung** **7** 356
– **Schulungsmaßnahmen** **7** 369 ff.
  – Aufwendungsersatz **7** 370
  – Freistellung **7** 371
– **Verstoß, Folgen** **7** 386 ff.
  – Unterlassungsanspruch **7** 388
  – Schadensersatz **7** 389
– **Zeitraum** **7** 355

Beirat, GmbH **7** 373 ff.; **9** 219 ff.
– **Bildung** **9** 220, 223
– **Organfunktion** **9** 220
– **Vergütung** **9** 225
– **Verhältnis zu Aufsichtsrat** **9** 177, 219, 221

Benachteiligungsverbot
– **Abberufung, Vorstand** **4** 739
– **Anstellungsvertrag, Vorstand** **4** 1234 ff.
– **Aufstiegsmöglichkeiten** **4** 1234; **7** 382
– **Bestellung zum Vorstand** **4** 595 ff.
  – Altersgrenzen **4** 603 f., 1238 f.
– **Kündigungsschutz** **7** 377
  – Trennungsprinzip **7** 378 f.
– **Verstoß, Rechtsfolgen** **7** 386 ff.
  – Unterlassungsanspruch **7** 388
  – Schadensersatz **4** 1242; **7** 389
– **Zeitraum** **7** 374

Berater des Aufsichtsrats/Sachverständige
– **Allgemein** **1** 28; **3** 510
– **Anlasserfordernis** **4** 136
– **Aufgaben** **4** 145 ff.
  – Insider-Sachverhalte **5** 94, 131
  – Sitzungsvorbereitung **3** 429 ff.
– **Auktar** **10** 185
– **Auslagenersatz für Beratungskosten** **6** 164
– **Auswahl** **4** 137
– **Befugnisse des Beraters** **4** 138
– **Bestellung/Beauftragung** **4** 132 ff.
  – Beschluss **4** 132
  – durch einzelnes Mitglied **3** 511 f.
  – Kompetenz **4** 142 f., 2301 ff.
  – Zuständigkeit **4** 132 f.
– **Complianceermittlung** **4** 364
– **Ermessen** **4** 135
– **Grenzen der Beratung** **4** 134
– **Kontrolle des Beraters** **4** 139
– **Personalberater**
  – Bestellung, Vorstandsmitglied **4** 537
  – Nominierungsausschuss **3** 306
– **Related Party Transactions** **4** 462
– **Sitzungsvorbereitung** **3** 429 ff.
– **Vergütung** **4** 141, 1310
– **Verschwiegenheit/Geheimhaltung** **3** 513; **4** 144
  – Informationsweitergabe an Berater **3** 513

Beratung des Vorstands
– **als Einwirkungsmittel** **4** 204, 384 f.
– **als Überwachungsmittel** **1** 25; **4** 9
– **Beanstandungen/Kritik** **4** 204
– **Begriff** **4** 181, 384
– **Compliance** **4** 344 ff.

Beraterverträge
mit Aufsichtsratsmitglied
  – Allgemein **6** 211 ff.
  – im Konzern **8** 86 ff. *s. Überwachungsbericht*

Berichte des Aufsichtsrats *s. Vergütungsbericht*; **3** 379 ff.

Berichte des Ausschusses *s. Ausschüsse, Berichterstattung*; **3** 549 f.

Berichte des Monitors **4** 2836 ff.

Bericht des Sonderprüfers *s. dort*

Berichte des Vorstands
– **Anforderungsberichte**
  – Haftung **4** 24, 68 ff.; **5** 193
  – in der Krise **4** 96
  – Missbrauch **4** 70
  – möglicher Inhalt **4** 64 f.
  – Pflicht zur Anforderung **1** 39; **3** 481; **4** 175; **8** 93
  – SE **9** 123 f., 162
  – Verlangen des Gesamtaufsichtsrat **4** 66
  – Verlangen eines Aufsichtsratsmitglieds **1** 39; **4** 68 ff., 175
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 86 ff.
  – Empfänger **4** 35, 60
  – Prüfung **3** 88
  – Übermittlung **3** 90 f., 94 f.; **4** 35, 78
  – Zurückbehaltung bei Interessenkonflikt **3** 87
– **Empfänger**
  – Aufsichtsrat, Organ **4** 31
  – Aufsichtsratsvorsitzender **4** 35, 60
– **Follow-up-Berichterstattung** **4** 44, 53, 201
– **Form der Berichterstattung**
  – durch einzelnes Vorstandsmitglied **4** 27 f.
  – Erläuterungen, Darstellung **4** 51, 54, 76 f.; **8** 91
  – mündlich **4** 33

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Sonderberichte **4** 61
– Textform **4** 34, 77
– **Informationsordnung** *s. dort*
– **Inhalt des Berichts**
– bei Vorstandskonflikt **4** 29 f.; *s.a. Anforderungsberichte, Regelberichte, Sonderberichte*
– **Konzern** **8** 50, 91 ff.
– Anforderungsbericht **8** 93
– Berichtsinhalt **8** 91
– Berichtspflicht bei Mutterunternehmen **8** 91
– Berichtspflicht bei Untergesellschaft **8** 122 ff.
– Sonderbericht aus wichtigem Anlass **8** 92
– **Lagebericht** **4** 111 f.
– **Management-Informations-System** **4** 43
– **Pflicht zur Berichterstattung**
– des Gesamtvorstands **1** 39; **4** 27 ff.
– KGaA **9** 27 f.
– Ressortverantwortung **4** 28
– SE **9** 123
– Vorstand, Obergesellschaft **8** 94
– Vorstand, Untergesellschaft **8** 94
– **Regelberichte**
– beabsichtigte Geschäftspolitik/Unternehmensplanung **4** 37 ff.
– Compliance-System **4** 2366
– Quartalsbericht **4** 52 ff.
– Rentabilitätsbericht **4** 49 ff.
– Turnus **4** 45 ff., 49, 52
– **Sonderberichte**
– aus wichtigem Anlass **4** 60 ff.; **8** 92
– Entstehung der Berichtspflicht **4** 59
– Form **4** 61
– Geschäfte von erheblicher Bedeutung **4** 56 ff.
– **Übermittlung**
– Ausschluss der Übermittlung **4** 79
– durch Aufsichtsratsvorsitzenden **4** 35, 78
– Sonderberichte **4** 79
– **Vergütungsbericht ? s. dort**
– **Verletzung der Berichtspflicht**
– durch Aufsichtsratsvorsitzenden **4** 80
– durch Vorstand **4** 80
– Haftung **4** 83
– Klage gegen den Vorstand **4** 81 f.
– **Zeitpunkt**
– beabsichtigte Geschäftspolitik/Unternehmensplanung **4** 45
– Geschäfte von erheblicher Bedeutung **4** 59
– möglichst rechtzeitig **4** 77
– Quartalsbericht **4** 52
– Rentabilitätsbericht **4** 49
– unverzügliche Berichterstattung **4** 46 ff.

Beschluss des Aufsichtsrats
– **Abstimmung**
– Abwesenheit **3** 452 ff.
– Aufsichtsratsvorsitzender **3** 457, 462
– geheim **3** 437 ff.; *s. u. geheime Abstimmung*
– gemischte Beschlussfassung **3** 460
– ohne Sitzung **3** 456 ff.
– Protokollierung **3** 559; *s.a. Sitzungsprotokoll*
– schriftlich **3** 452 ff.
– Stimmbote **3** 452 ff.
– Umlaufverfahren **4** 616; **5** 61 f.
– Video-/Telefonkonferenz **3** 457 ff.; **4** 21, 615
– **Art des Beschlusses**
– Abschluss, Anstellungsvertrag für Vorstandsmitglied **4** 1217 ff.
– Anforderungsbericht **4** 66
– Aufschub der Veröffentlichung **5** 84
– Ausschuss, Einrichtung **3** 205 ff.
– Beschlussvorlage an HV **4** 2444
– Beteiligungsrechte, Ausübung **7** 171 ff., 327 ff.
– Geschäftsordnung, Aufsichtsrat **3** 170, 173
– Geschäftsordnung, Vorstand **4** 2062
– GmbH **9** 217 f.
– Investorengespräche, Ermächtigung **4** 2669
– Kapitalerhöhung **4** 2645, 2651 f.
– Suspendierung **4** 825
– Vergleich/Verzicht **4** 2349a
– Vertretung der Gesellschaft **4** 2318 ff.
– Zustimmungsvorbehalt **4** 387 ff., 415
– **Beschlussfähigkeit** **3** 449 ff.
– bei Unter-/Überbesetzung **2** 24, 135 ff.; **3** 449
– Beteiligungsrechte, Ausübung **7** 328
– MitbestG **3** 449; **7** 164 ff.
– Rechtsschutz **3** 466
– Rüge **3** 467
– SE **9** 108, 155
– Teilnahme der Mitglieder **3** 451
– unzulässige Satzungsbestimmungen **3** 450
– **Beschlussmangel**
– GmbH **9** 218
– Inhaltsmangel **3** 464
– Nichtigkeit **3** 463
– Vertretung der Gesellschaft **4** 2322 ff.
– wesentlicher Verfahrensfehler **3** 465
– **Beschlussunfähigkeit**
– durch Stimmverbot **2** 139; **3** 153, 447
– gerichtliche Ersatzbestellung bei Unterbesetzung **2** 135
– **Beschlussfassung** *s.a. Abstimmung*
– Beteiligungsrechte, Ausübung **7** 171 ff.
– fehlerhaft bestelltes Mitglied, Mitwirkung **2** 150
– Mehrheitserfordernis **3** 441 ff.
– MitbestG **7** 329
– Protokollierung **3** 553; *s.a. Sitzungsprotokoll*
– SE **9** 108
– Stichentscheidungsrecht, Aufsichtsratsvorsitzender **3** 444; **9** 108
– Stimmrecht **3** 445
– Stimmverbot *s. dort*
– Vetorecht **3** 444, 450
– Zweitstimme, Aufsichtsratsvorsitzender **3** 442; **7** 215; *s.a. Aufsichtsratsvorsitzender*
– **Covid-19** **12** 60 ff.
– **Geheime Abstimmung** **3** 437 ff.
– Einverständnis **3** 439
– Entscheidung **3** 438
– Verlangen **3** 440
– Zulässigkeit **3** 437, 439
– **Insiderinformation, Entstehung** *s. dort*
– **konkludenter Beschluss** **3** 434 f.
– **mitbestimmter Aufsichtsrat** **7** 163 ff.
– Anstellungsvertrag **7** 233
– Beschlussfähigkeit **7** 164 ff.
– Beschlussfassung **7** 171 ff.
– erneute Abstimmung **7** 175 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Mehrheitserfordernis **3** 441 f.
– Nichtigkeit des Beschlusses **7** 170
– Stimmgleichheit **7** 175 ff.
– **Protokollierung** *s. Sitzungsprotokoll*
– **Rechtsnatur** **3** 432 f.
– Entscheidungsqualität **3** 432
– **Stimmverbot** **2** 183; **7** 167
– **Wirksamkeit**
– fehlerhafter Beschluss **3** 463 ff.
– fehlerhafte Protokollierung **3** 563
– Mitwirkung, fehlerhaft bestelltes Mitglied **2** 150; **3** 465
– Mitwirkung vor erfolgreicher Anfechtung der Mitgliedschaft **2** 200

Beschluss der Hauptversammlung
– **Abberufung, Aufsichtsratsmitglied** **2** 172 ff.; **5** 182 f.
– Beschlussfassung **2** 172, 174; **5** 182
– entsandtes Mitglied **2** 180
– Ermessen **2** 173
– Kompetenz **2** 172, 177
– Rechtswidrigkeit der Abberufung **2** 176
– Satzungsbestimmung **2** 174
– **Aufsichtsratsvergütung** *s. Aufsichtsrat, Vergütung*
– **Beschlussfassung** *s. Hauptversammlung, Abstimmung*
– **Entlastung des Aufsichtsrats** **5** 166 ff.; *s.a. Entlastung*
– **Geltendmachung von Ersatzansprüchen** **4** 2346, 2858 ff.
– Ankündigung, Beschlussantrag **4** 2858
– Beschlussfassung **4** 2860, 2865
– Bestellung, besonderer Vertreter **4** 2865
– Bestimmtheit **4** 2859
– Stimmverbot **4** 2861
– Vergleich/Verzicht **4** 2042 ff., 2443 ff.
– **Haftungsbefreiung** **4** 2340 ff.; *s.a. Schadenersatzanspruch gegen Vorstandsmitglied*
– **Kapitalerhöhung** **4** 2648 ff.
– **Pflichtwidrig** **4** 2341, 2344
– **Related Party Transaction** **4** 470 f., 493
– **Sonderprüfer** *s. dort*
– **Vertrauensentzug** **4** 706 ff.; *s.a. dort*
– **Vorstandsvergütung**
– Maximalvergütung, Herabsetzung *s. Vorstandsvergütung*
– Vergütungsbericht, Billigung *s. Vergütungsbericht*
– Vorstandsvergütungssystem, Billigung *s. Vorstandsvergütungssystem*
– **Wahlbeschluss, Aufsichtsrat**
– Anfechtbarkeit **4** 2489 f.
– Nichtigkeit **2** 21
– Verstoß, Höchstgrenze **2** 21
– Verstoß, Satzung **2** 23
– **Zustimmungsvorbehalt**
– Erlass **4** 387 f.
– Ersetzung der Zustimmung **4** 434
– Related Party Transaction **4** 470 f., 493

Beschluss des Vorstands **4** 2852 ff.
– **Entsprechenserklärung** *s. dort*
– **Geschäftsordnung** **4** 2060 f.
– fehlende Erlasskompetenz **4** 2054
– **Insiderinformation, Entstehung** *s. dort*
– **Konsensprinzip** **4** 2368
– **Mehrheitsbeschluss**
– Geschäftsordnung **4** 2052
– Haftung bei Gegenstimme/Enthaltung **4** 2369
– **Mehrheitsprinzip** **4** 2368 f.
– **Stichentscheid** **4** 888
– **Veto** **4** 889

Besonderer Vertreter
– **Ad hoc-Publizität** **4** 2907
– **Amtsende**
– Abberufung durch Hauptversammlung **4** 2912 f.
– Abberufung durch Gericht **4** 2914 ff.
– Beendigung der Durchsetzung **4** 2917
– Niederlegung **4** 2911
– **Aufgaben**
– Anfechtungs-/Nichtigkeitsklagen **4** 2885 f.
– Anspruchsabwehr **4** 2884
– Anspruchsverfolgung **4** 2881 ff.
– Prüfung **4** 2882
– **Auskunfts-/Berichtspflicht** **4** 2904 ff.
– **Auslagenersatz**
– Allgemein **4** 2896, 2898
– D&O-Versicherung **4** 2901
– Hilfspersonen **4** 2900
– **Auswechslung** **4** 2866 f.
– **Bestellung, Gericht**
– Annahme **4** 2872
– Antrag **4** 2867
– Antragsbefugnis **4** 2868
– Bekanntmachung **4** 2871
– fehlerhafte Bestellung **4** 2875 ff.
– Rechtsbeschwerde **4** 2873
– Zuständiges Gericht **4** 2869
– **Bestellung, Hauptversammlung**
– Annahme **4** 2866
– Beschluss **4** 2865
– fehlerhafte Bestellung **4** 2875 ff.
– Widerruf **4** 2866
– **Eignungsvoraussetzungen** **4** 2864
– **einstweiliger Rechtsschutz** **4** 2892
– **Haftung** **4** 2909
– **Hilfspersonen** **4** 2893, 2900
– **Nebeninterventionsrecht** **4** 2886
– **Organstellung** **4** 2874
– **Rechtsstellung**
– Abgrenzung Monitor **4** 2996 f.
– Auskunftsrecht **4** 2888 ff.
– Einsichtsrecht **4** 2889 ff.
– Ermittlungsbefugnis **4** 2887
– Teilnahme Hauptversammlung **4** 2894
– **Sonderprüfer, Abgrenzung** **4** 2698
– **Sorgfaltspflicht** **4** 2902
– **Treuepflicht** **4** 2903
– **Vergütung**
– Bestellung, Gericht **4** 2895 ff.
– Bestellung, Hauptversammlung **4** 2898 f.
– Höhe **4** 2897, 2899
– **Verschwiegenheitspflicht** **4** 2903
– **Vertragsverhältnis**
– bei Bestellung durch Hauptversammlung **4** 2878 ff.
– bei gerichtlicher Bestellung **4** 2879
– Ende des Verhältnisses **4** 2920 f.
– **Vertretungskompetenz** **4** 2272, 2350, 2893

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Weisungen** **4** 2908 *s. Abschlussprüfer*
Bestätigungsvermerk *s. Aufsichtsrat, Wahl der Mitglieder*
Bestellung, Aufsichtsratsmitglied *s. Besonderer Vertreter*
Bestellung, Besonderer Vertreter **4** 500 ff.
Bestellung, Vorstandsmitglied
– **Amtszeit** *s. Mitglied des Vorstands*
– **Annahme** **4** 645
  – im ersten Vorstand **4** 975
– **Anstellungsvertrag, Abgrenzung** **4** 1184 ff.
– **Aufhebung der Bestellung**
  – anschließende Wiederbestellung **4** 662 ff.
– **Auswahlprozess** **4** 505 ff.
  – beauftragtes Aufsichtsratsmitglied **4** 508
  – Bericht an das Plenum **4** 510 ff.
  – Datenschutz **4** 649 f.
  – Delegation, Personalausschuss **4** 506 ff.
  – Einbeziehung, Vorstand **4** 534 ff.
  – Ermessen **4** 642
  – externe Kandidaten **4** 536
  – interne Kandidaten **4** 535
  – Personalberater **4** 537
  – Verschwiegenheit **4** 511 f.
– **Bedingung**
  – auflösend **4** 635
  – aufschiebend **4** 625 ff.
  – Bedingungseintritt **4** 625
  – Beurteilung des Bedingungseintritts **4** 625
  – Unwirksamkeit, Folgen **4** 629 ff.
  – Verzicht **4** 628
  – Wiederbestellung **4** 665
  – Zeitraum **4** 627
– **Befristung** **4** 621 ff.
  – Ermessen **4** 624
  – bei Erstbestellung **4** 622 ff.
  – Verzicht **4** 628
– **Beschlussfassung** **4** 611 ff.; *s. u. Verfahren*
  – ausdrücklich/konkludent **4** 611
  – Mehrheit **4** 619
  – Stimmrechtsausschluss, Selbstwahl **4** 620
– **Bestellungshindernisse** *s. Persönliche Voraussetzungen, Vorstandsmitglied*
– **Bindungen des Aufsichtsrats**
  – Anschlussbeschäftigung, Zusage **4** 658 f.
  – Beherrschungsvertrag **4** 540
  – Bemühensverpflichtung **4** 526
  – Bindung nach Ermessenausübung **4** 531 f.
  – nichtige Investorenvereinbarung/BCA **4** 524 ff.
  – nichtige Stimmbindung/Weisung **4** 523
  – Satzungsvorgaben **4** 598 ff.; *s. Persönliche Voraussetzungen, Vorstandsmitglied*
  – Stimmbindungsvertrag **4** 660
  – unverbindliche Vorschlagsrechte/Konsultationsrechte **4** 538 f.
  – vermeintliche Bindung **4** 542
  – Wiederbestellung, Zusage **4** 655 f.
  – Zahlungsversprechen für Kandidaten **4** 528 f.
  – Zustimmungsvorbehalt, Muttergesellschaft **4** 541
– **Business Judgment Rule** **4** 642
– **Entschließungsfreiheit** **4** 521
  – Folgen vermeintlicher Bindung **4** 542
– **erster Vorstand** **4** 970 f.
– **fehlerhafte Bestellung** **4** 672 ff.
  – Abberufung **4** 677 f.
  – Mangel Anstellungsvertrag **4** 676
  – nach Amtsende **4** 681
  – vorläufige Wirksamkeit **4** 673 ff.
– **Handelsregister** **4** 646, 648
  – bei Wiederbestellung **4** 668
– **Insiderinformation** *s.a. Insiderinformation, Personalmaßnahmen*
  – Aufschubentscheidung durch Personalausschuss **4** 515 ff.
  – Entstehung **4** 515; **5** 70 ff.
– **Interim Management Agentur** **4** 2297 f.
– **mitbestimmter Aufsichtsrat** **7** 183 ff.
  – Beschränkung der Wahlfreiheit **7** 188 ff.
  – Ständiger Ausschuss **7** 285
  – Stellvertreter **7** 197
  – Verfahren **7** 199 ff.
  – Vermittlungsverfahren **7** 205 ff., 224
  – Wahlfreiheit **7** 188
  – Wahlgänge **7** 202 ff., 209 ff., 213 ff.
  – Zuständigkeit **7** 193 ff.
  – Zweitstimme, Vorsitzender **7** 215 ff.
– **Neubestellung nach anderer Abberufung** **4** 779 f.
– **Personalausschuss** *s. dort*
– **Persönliche Voraussetzungen** *s. dort*
– **Rechtsnatur** **4** 501
– **Teilzeit** **4** 873zzi ff.
  – Job Sharing **4** 873zzi ff.
– **Verfahren**
  – Abstimmungsreihenfolge **4** 617
  – Block-/Listenwahl **4** 618
  – einzelne Abstimmung **4** 618
  – Einberufung **4** 612
  – Tagesordnung **4** 612
  – Telefon/Videokonferenz **4** 615
  – Umlaufverfahren **4** 616
  – Unterlagen **4** 613 f.
  – Vertraulichkeit **4** 614
– **Versicherungsverein** **10** 182
– **Vorschlagsrecht** **4** 617
– **Vorstandsvorsitzender** *s. dort*
– **Widerruf der Bestellung** *s. Abberufung, Vorstandsmitglied*
– **Wiederbestellung** **4** 651 ff.
  – Bedingung **4** 665
  – Beschluss **4** 652
  – Geschäftsverteilung **4** 666 f.
  – Handelsregister **4** 668
  – Mandatspause **4** 873zw, 873zzc
  – nach rechtsmissbräuchlicher Niederlegung **4** 791
  – nach vorzeitiger Aufhebung der Bestellung **4** 662 ff.
  – unzulässige Bindung **4** 655 ff.
  – Verlängerung der Amtszeit, Abgrenzung **4** 651
  – Zeitpunkt **4** 653
  – Zusage **4** 655 f.
– **Wirksamkeit der Bestellung**
  – AGG, Verstoß **4** 596
  – bei Bestellungshindernis **4** 573
  – bei Inkompatibilität **4** 577
  – bei mangelnder Eignung **4** 569

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– bei Satzungsverstoß **4** 605, 611
– bei Überbesetzung **4** 548
– bei unwirksamer Bedingung **4** 629 ff.
– Diversitätskonzept, Verfehlung **4** 564
– Frauenquote, Verfehlung **4** 559
– nach grundloser Abberufung **4** 766
– Zeitpunkt **4** 645
– **Zuständigkeit**
– Delegationsverbot **3** 233; **4** 502 f., 652; **7** 194 f.
– nach Insolvenzeröffnung **4** 504
– Plenum **4** 502 ff.
– Wiederbestellung **4** 652
Beteiligungsrechte **4** 524 ff.
– **Ausübung durch Aufsichtsrat**
– Anteilseignervertreter **7** 314
– Ausschuss **3** 336; **7** 330
– Beschluss *s. Beschluss des Aufsichtsrats, Beteiligungsrechte, Ausübung*
– Bindungswirkung **7** 320 ff.
– Haftung **7** 331
– Weisungsrecht **7** 317 ff.
– **Ausübung durch Vorstand**
– Genehmigung **7** 321
– Haftung **7** 331
– Vertretungsmacht **7** 320 f., 325 f.
– weisungswidrig **7** 323 ff., 331
– **Zuständigkeit des Aufsichtsrats**
– Entscheidungsgegenstände **7** 306 ff.
– KGaA **7** 305
– KG **7** 301 f.
– Mindestbeteiligung **7** 310 ff.
– mitbestimmte Gesellschaften **7** 299 ff.
– montan-mitbestimmte Gesellschaften **7** 303 f.
Business Combination Agreement (BCA)
– **Allgemein** **4** 524
– **Bemühungsverpflichtung** **4** 526
– **Besetzung des Vorstands (Gremienklausel)** **4** 525 f.
– **Bindung der AG** **4** 527
Business Judgment Rule
– **Allgemein** **1** 6, 24, 26, 33
– **Anwendung, Aufsichtsrat**
– ARAG/Garmenbeck **4** 2431
– bei Abberufung des Vorstands **4** 735, 738
– bei Aufsichtsratsmitglied als Stellvertreter von Vorstand **4** 954
– bei Auslagenersatz **6** 195
– bei Beschlussvorschlag für Entlastung **4** 1171, 1175; **5** 176, 186, 189 f.
– bei Bestellung des Vorstands **4** 642, 652
– bei Beurteilung von Interessenkonflikten **4** 484
– bei Compliance-Aufgaben **4** 235
– bei Entsprechenserklärung **4** 2473
– bei Erlass einer Geschäftsordnung **4** 2058
– bei Geschäftsverteilung **4** 2113
– bei Offenlegung von Interessenkonflikten **3** 491 f.
– bei Related Party Transactions **4** 498
– bei Suspendierung eines Vorstandsmitglieds **4** 815, 824, 853
– bei Überwachung des Vorstands **4** 91
– bei Verträgen mit Mitgliedern **6** 238, 261
– bei Vorstandsvergütung **4** 1327, 1331, 1865
– bei Zustimmungsvorbehalten **4** 190, 389, 415, 491
– **Anwendung, Vorstand**
– bei Amtsniederlegung **4** 801
– bei Ausgestaltung Compliance-System **4** 247
– bei Compliance-Aufgaben **4** 235
– bei D&O-Versicherung, Abschluss **4** 1950 f.
– bei Entsprechenserklärung **4** 2473
– bei Insolvenzantragspflicht **4** 2385
– bei Monitorship **4** 2937, 2994, 3011, 3013
– bei Spenden/sozialen Aufwendungen **4** 2410
– **KGaA** **9** 59
– **Legalitätspflicht** **4** 2370 ff.
– **SE** **9** 123
Bußgeld
– **als ersatzfähiger Schaden** **4** 2405 ff.
– **Auslagenersatz** **4** 1653; **6** 160
– **Zahlung durch die Gesellschaft** **4** 2443

Cash-Pool
– **als Related Party Transaction** **4** 452
Compliance
– **Allgemein**
– Begriff **4** 213 ff.
– Ziel **4** 216 ff.
– **Anzeigepflicht** **4** 302 f.
– **Aufklärung durch den Aufsichtsrat** **4** 354 ff.
– Datenschutz **4** 365 ff.; **11** 63
– Mitarbeiterbefragung **4** 360 ff.; *s.a. Befragung von Angestellten*
– Parallel zum Vorstand **4** 371 f.
– Prüfungs- und Einsichtsrecht **4** 358 f.
– Sachverständige **4** 364
– Zulässigkeit **4** 355 ff.
– **Aufklärung durch den Vorstand** **4** 284 ff., 371
– Akteneinsicht **4** 305
– Anzeigepflicht **4** 302 f.
– Aufklärungspflicht **4** 286 ff.
– Beschlagnahmeverbot **4** 306 ff.
– Beweissicherung **4** 292
– Intensität **4** 291
– Internal Investigations **4** 290 ff.
– Kronzeuge **4** 298
– parallel zum Aufsichtsrat **4** 371 f.
– staatliche Ermittlung **4** 298 ff.
– **Ausschuss** **3** 334 f.; **4** 166, 222; **8** 79
– **Bekenntnis zur Compliance** **4** 266 f.
– **Berichtssystem** **4** 251 ff.
– Berichtslinien **4** 252, 254
– Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG), Allgemein **4** 259
– Informationspflichten **4** 251
– innerhalb des Vorstands **4** 253
– Whistle-Blower-System *s. u. dort*
– **Compliance-Officer** **4** 244 f.
– Auskunftsrecht des Prüfungsausschusses **4** 339, 362
– Befragung durch Aufsichtsrat **4** 362
– Qualifikation **4** 245
– Sitzungsteilnahme, Aufsichtsrat **8** 59
– **Compliance-System** *s. dort*
– **Delegation**
– innerhalb des Aufsichtsrats **4** 220 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– innerhalb des Vorstands **4** 237 ff.
– nachgeordnete Mitarbeiter **4** 244 ff.
– **im Aufsichtsrat** **4** 373 ff.
– Beraterverträge **4** 378
– Beschlüsse **4** 375 ff.
– Interessenkonflikte **4** 374
– **Insider-Compliance-Richtlinie** **5** 93, 109
– **Internal Investigations** *s. dort*
– **Kapitalmarkt-Compliance-System** **5** 7 ff., 109 ff.
– Einrichtung **5** 7 ff.
– Überwachung **5** 13 ff.
– **Konzern**
– Allgemein **4** 275 ff.; **8** 51 ff.
– Beschlagnahmeverbot **4** 306 ff.
– Compliance-System **4** 275; **8** 51 ff.
– Pflichten Muttergesellschaft **4** 275 f., 282
– Überwachung **8** 56 ff.
– **Monitor** *s. Monitorship*
– **Prüfungsausschuss** **3** 282 ff.; **4** 166, 221 f.
– **Sanktionierung von Verstößen** **4** 312 ff.
– Mittel **4** 315 ff.
– Pflicht zur Ahndung **4** 313 f.
– **Schadensersatzansprüche**
– Abwehr/Geltendmachung durch Vorstand **4** 319 ff.
– Geltendmachung durch Aufsichtsrat **4** 350 ff.; *s.a. Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder*
– **Überwachung durch Aufsichtsrat** **4** 323 ff.
– Art der Überwachung **4** 220
– Ausschuss **4** 221 f.
– Bericht an die Hauptversammlung **4** 379 f.; *s.a. Überwachungsbericht*
– Delegation **4** 220 ff.
– Gegenstand der Überwachung **4** 219, 325 ff.
– Intensität **4** 329 ff.
– **Unternehmenskultur** **4** 265 ff.
– **Verbandssanktionengesetz (VerSanG)** **4** 293
– **Verhaltenskodex** **4** 268, 278, 314
– **Wahrnehmung von Compliance-Aufgaben** **4** 234 ff.
– Geschäftsverteilung/Geschäftsordnung **4** 239 ff.
– horizontale Delegation **4** 237 ff.
– Mitarbeiter **4** 244 ff.
– Residualpflicht **4** 236, 244
– vertikale Delegation **4** 244 ff.
– Vorstandsressorts **4** 237
– **Whistleblower-System** **4** 255 ff., 2367
– Ausgestaltung **4** 260 ff.
– Berichtsempfänger **4** 262 f.
– Einrichtungspflicht **4** 257 ff.
– erfasste Personen **4** 264
– Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG), Allgemein **4** 259
– Ombudsperson **4** 263
– **Zuständigkeit, Vorstand** **4** 214, 219, 223 ff.
– **Zustimmungsvorbehalt** **4** 347
Compliance-System (Compliance-Management-System)
– **Allgemein** **4** 213 ff., 2366 ff.
– **Anpassung** **4** 228, 322
– **Inhalt**
– Hinweisgebersystem *s. Compliance, Whistleblower-System*
– Informationspflichten **4** 251 ff.; *s.a. Compliance, Berichtssystem*
– Monitor **4** 2952, 2968 ff., 2975 ff.; *s.a. dort*
– Risikoanalyse **4** 247 ff.
– Schulungen **4** 269 f.
– Verhaltenskodex **4** 268, 278, 314
– Wahrnehmung von Compliance-Aufgaben **4** 234 ff.; *s.a. Compliance, dort*
– Whistleblower-System **4** 255 ff.; *s.a. Compliance, dort*
– **Konzern** **4** 275 ff.; **8** 52 ff.
– Mindestanforderungen **4** 277 ff.
– **Pflicht zur Einrichtung** **4** 225 ff.
– im Konzern **4** 277; **8** 52
– **Prüfungsstandards** **4** 230 ff.
– **Überprüfung**
– durch den Prüfungsausschuss **3** 283
– durch den Vorstand **4** 271 ff.
– **Zertifizierung** **4** 232 f.
– **Zweck** **4** 224
Covid-19 (Corona)
– **Entlastung durch Hauptversammlung** **12** 50
– **Kapitalerhöhungen** **12** 125 ff.
– Ausgestaltung der Aktien **12** 137
– Ausschluss der Bezugsrechte **12** 130
– Befugnisse des Aufsichtsrats **12** 125
– Registereintragungen **12** 133
– Voreinzahlungen **12** 132
KfW-Programm **12** 69
– **Nicht erforderliche Satzungsbestimmungen** **12** 6
– Abschlagszahlungen auf Bilanzgewinn **12** 45 ff.
– elektronische Teilnahme an HV **12** 9 f.
– **Stille Gesellschafter** **12** 147 ff.
– **Virtuelle Hauptversammlung**
– allgemein **12** 11 ff.
– Anmeldefrist **12** 41
– Auskunftsrecht **4** 1127 f.; **12** 25 ff., 35
– Ausschluss der physischen Teilnahme **12** 16
– Beantwortung von Fragen **12** 26 ff.
– Beschlussanfechtung **12** 33 ff.
– Durchführungsfrist **12** 48 ff.
– Einberufung durch den Aufsichtsrat **12** 38
– Einberufungsfrist **12** 40 ff.
– Entlastung **12** 50
– Fristenberechnung **12** 42
– Gegenanträge **12** 31
– Rederecht **12** 29
– Stimmrechtsausübung **12** 23 f.
– Stimmrechtsvertreter **12** 16
– Tagesordnung, Ergänzung **12** 32
– technische Störung **12** 35a f.
– Teilnahme der Aufsichtsratsmitglieder **12** 17
– Teilnahme der Vorstandsmitglieder **12** 18
– Versammlungsleiter **4** 2634a ff.; **12** 19
– Versammlungsort **12** 20 ff.
– Vollmachtserteilung **12** 23
– Widerspruch gegen HV-Beschluss **12** 30
– **Wirtschaftsstabilisierungsfonds** **12** 70 ff.
– Anforderungen für Stabilisierungsmaßnahmen **12** 74 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Garantien **12** 84 ff.
– Rekapitalisierung **12** 100 ff., 124a, 147a
– Russisch-Ukrainischer Krieg **12** 70a
– **zeitliche Geltung der Neuregelungen**
– für Durchführung der HV **12** 6
– **Zustimmungsvorbehalt**
– Abhaltung virtuelle HV **12** 54
– Abwägungsgesichtspunkte **12** 59
– Ausgestaltung virtueller HV **12** 54
– Delegierbarkeit auf Ausschuss **12** 62
– Entscheidung über Zustimmung **12** 57 ff.
– fehlende Zustimmung, Folgen **12** 63 ff.
– Fragenbeantwortung **12** 55
– Gegenstände **12** 9, 17 f., 45, 52
– SE **12** 66 f.
– Verfahren **12** 60 ff.
– Zeitpunkt **12** 56

CSR-Bericht (Corporate Social Responsibility) **1** 83; **3** 288 f.; **4** 116 f., 2174
– **CSRD-Richtlinie** **4** 116a

Daimler/Geltl-Entscheidung **5** 70 ff.
Datenschutz **1** 37; **11** 1 ff.; *s.a. Verschwiegenheitspflicht*
– **Adressaten der Pflichten** **11** 13 ff., 26
– **Anwendungsbereich** **11** 7 ff.
– **Auftragsverarbeiter** **11** 15
– **Auswahlprozess, Vorstandsmitglied** **4** 574, 608, 649 f.
– **Datenaustausch und Datentransfer** **11** 17 ff.
– **Datenschutzbeauftragter** **11** 27 ff.
– Aufgaben **11** 28 f.
– Bericht **11** 29 ff.
– Pflicht zur Benennung **11** 27
– **Datenschutzcompliance, Ausgestaltung** **11** 55 ff.
– **Funktion** **11** 3
– **Grundprinzipien** **11** 10 ff.
– **interne Untersuchungen des Aufsichtsrats** **11** 26 ff.
– **Pflichten des Aufsichtsrats** **11** 37 ff.
– Gewährleistung von Betroffenenrechten **11** 43 ff.
– Organisation **11** 38 ff.
– Personalarbeit **11** 51 ff.
– Überwachung der Datenschutzcompliance **11** 55, 63
– **Rechtsquellen** **11** 4 ff.
– **Schadensersatzansprüche/Bußgeldbescheide** **11** 20 ff.
– **Schutzgegenstand** **11** 7
– **Vergütungsbericht** **4** 1584
– **Verantwortlicher** **11** 13 ff.
– **Verstöße** durch den Aufsichtsrat **11** 32 ff.
– Schadensersatzansprüche/Bußgeldbescheide, Allgemein **11** 20 ff.

DCGK
– **Allgemein** **1** 59 ff.; **4** 2507 ff.
– **Änderungen** **4** 2523 ff.
– Änderungen 2017 **4** 2524 ff.
– Änderungen 2019/2020 **4** 2527 ff.
– Änderungen 2022 **4** 2537a ff.
– **Aufbau** **4** 2514 ff.
– **Befolgung** **4** 2520 ff.
– **Bindungswirkung** Allgemein **4** 2512 f., 2518 ff.
– für Zugehörigkeit zu Dax-Indizes **4** 2537e
– **Comply or explain** **4** 2516
– **Entsprechenserklärung**
– **Geschäftsordnung, Vorstands** **4** 2148 f. *s. dort*
– **Rechtsnatur** **4** 2512 f.
– **Nachhaltigkeit** **4** 2537b f.
– **Vorstandsvergütung** **4** 1375 ff.;
– **Zweck** **4** 2507 ff. *s. dort*

Directors' Dealings
Diversität *s. Managers' Transactions*; **4** 561 ff.
– **Konzept** Anwendbarkeit **4** 561 ff.
– Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) **4** 561a
– DCGK **4** 561b
– Fehlen **4** 564a
– Festlegung **4** 562 ff.
– Erklärung zur Unternehmensführung **4** 564b ff.
– Erklärung zur Unternehmensführung, Mandatspause **4** 873zo
– Pflichtverletzungen **4** 565
– SE **4** 561
– KGaA **4** 561a

Delegation/Delegationsverbot
– **Ad hoc-Publizität**; **3** 250
– Aufschub der Veröffentlichung **5** 63, 84 ff.;
– **Arbeitsdirektor** Aufschub der Veröffentlichung **7** 263 *s. dort,* 269
– **Aufsichtsratsmitglied** **3** 233, 484
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 69
– **Ausschuss** **3** 228 ff., 484, 232 ff.
– gesetzliches Delegationsverbot **3** 270
– Prüfungsausschuss **3** 235 ff.
– ungeschriebenes Delegationsverbot **4** 414
– **Bestellung des Vorstands** Zustimmungsvorbehalt, Erteilung der Zustimmung **3** 233; **4** 502 f.; **7** 194 f.; **4** 506 ff.
– Auswahlprozess **4** 563
– Diversitätskonzept **4** 558
– **Compliance** Frauenquote **4** 220 f.;
– **Entsprechenserklärung** **4** 2459 *s.a. dort*
– **Genossenschaft** **9** 257
– **Geschäftsführungsaufgaben** **4** 381
– **GmbH** **7** 231 f.
– **kapitalmarktrechtliche Pflichten** **5** 7 ff.
– **Nachsteuerungspflicht** **4** 2361, 2363
– **Nominierungsausschuss** **3** 303
– **Prüfungsausschuss** **3** 259; **4** 154
– **Ressortaufteilung** **3** 232; **4** 2362
– **Verstoß, Folgen** **3** 238
– **von Vorbereitungsmaßnahmen** **3** 238
– **Vorstand, Anstellungsvertrag** **4** 1222 ff.
– **Vorstandsvergütungssystem/Verfütungsbericht** **3** 236a; **4** 1345
– **Zustimmungsvorbehalt, Erlass** **3** 232; **4** 387

D&O-Versicherung
– **Abschluss** **4** 1945 ff., 1952
– Einbeziehung, Aufsichtsrat **4** 1953
– Hauptversammlung **4** 1947 ff.
– Kompetenz, Vorstand **4** 1965
– Überwachung **4** 1954 ff.
– Vertretungsbefugnis **4** 2295 f., 1951
– **Anerkenntnis** Zustimmungsvorbehalt **4** 2030 f.
– **Anstellungsvertrag** **4** 1950, 1954, 1958 f.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Auskunft ggü. Versicherer** **4** 1998
– **Beitreibbarkeitsanalyse** **1** 32; **4** 2429
– **Besonderer Vertreter**, 2901
– **Bewältigungsmanagement** Kostenerstattung **4** 1990, 2007 f.
– **Claims-made-Prinzip** **4** 1967 f.
– **Deckung**, 1989
  – bei Versäumnis der Nachmeldung **4** 1987 f.
  – bei Wechsel des Versicherers **4** 2017 ff.
– **Deckungsausschluss** Deckungsklage, 1995 f.
  – Anzeigepflicht, Verletzung **4** 1994
  – Auslegung **4** 1990
  – Bewältigungsmanagement **4** 1995 f.
  – Kenntnis **4** 1997 ff.
– **Direktklage** Vorsatz **4** 2023 ff., 2030 f.
  – Anerkenntnis **4** 2034
  – Freistellungsanspruch, Abtretung **4** 2024 ff.
  – Gegenstand **4** 2037 ff.
  – Vorgehen **4** 2032 ff.
– **Fortführung** Zusage, 1978 ff.
  – nach Änderungen **4** 1966 ff.
  – nach Ausscheiden **4** 1980, 1972 ff.
– **Geltendmachung, Deckungsanspruch** nach Insolvenz, 2023 ff.
  – Direktklage **4** 2011
  – Vorgehen **4** 2011 ff.
  – Zuständigkeit **4** 2018 ff.
– **Geschützte Personen** Zuständigkeit, 1947
  – Aufsichtsratsmitglieder **4** 1953, 1992 f., 1966 ff.
  – ausgeschiedene Organmitglieder **4** 1980, 2634
  – Hauptversammlungsleiter **4** 1947
  – Personen in Tochtergesellschaften **4** 1992 f., 1947
  – leitende Angestellte **4** 1992 f.; **9** 171 f.
  – Verwaltungsrat **4** 1945 ff.
  – Vorstandsmitglieder **4** 1992 f.
– **Insolvenz** Vorstandsmitglieder **4** 1972 ff., 1974
  – Anspruchsinhaber **4** 1976
  – Deckung nach Insolvenzreife **4** 1973
  – Erfüllungswahl **4** 1975
– **Internal Investigations** Nachmeldung, 1998
  – Auskunft gegenüber Versicherer **4** 1998
  – Ermittlung des Haftungsanspruchs **4** 2006, 2011
– **Nachmeldung** Ermittlung des Haftungsanspruchs **4** 1967 ff., 1970 f.
  – Deckung **4** 1968 ff.
  – Frist **4** 1975, 1987 f.
  – frühere Police **4** 1975
  – Insolvenz **4** 1989
– **Prüfung** Versäumnis **4** 1984 ff.
– **Regress** **4** 1983
– **Umstandsmeldung** **4** 2012 ff., 2013 ff.
  – Inhalt **4** 2015 f.
– **Vergleich** Zuständigkeit **4** 2041 ff.
– **Vergütungsbestandteil**, 1945 f.
  – Aufsichtsratsmitglied **4** 1950; **6** 39 ff.; **4** 1953
– **Versicherungspflicht** Vorstandsmitglied **4** 1957 ff., 1964
  – aus Abschlusskompetenz **4** 1958 f.
  – aus Dienstvertrag **4** 1960 ff.
  – aus Fürsorge-/Treuepflicht **6** 40
– **Verstoßprinzip** aus Fürsorge-/Treuepflicht **4** 1967
– **Wechsel des Versicherers** **4** 1978, 1987 f.
– **Wegfall des Schutzes** **4** 1982

DOBERLUG-Entscheidung, EGH **9** 185 ff.
Doppelmandat
– **Aufsichtsrat**
  – Ad hoc-Publizität, Kenntnis **5** 107
  – Allgemein **2** 64; **8** 17 ff.
  – Interessenkonflikt **8** 23 ff.;
  – Managers' Transactions, Meldepflicht **5** 155 ff. *s.a. dort;*
  – Reisekosten **6** 142 *s.a. dort*
  – Sitzungsgeld bei zusammengelegten Sitzungen **6** 37
  – Sitzungsteilnahme **3** 521
  – Unabhängigkeit **2** 64
  – Verschwiegenheitspflicht **3** 521; **5** 107; **8** 97 ff.
  – Zustimmungsvorbehalt **6** 223
– **Vorstand**
  – Drittanstellung **4** 1252
  – Einwilligung **4** 584 f.
  – Interessenkonflikt **4** 586, 1251, 1255
  – Konzern **4** 587 ff.
  – Risiken **4** 586, 589
  – Stimmverbot **4** 589a
  – Verstoß, Folgen **4** 878, 586 ff.
  – Wettbewerbsverbot **4** 1599
  – Zulässigkeit **4** 584
Drittelbeteiligungsgesetz **1** 119 ff.; **7** 391 ff.
– **Altgesellschaften** **7** 395
– **Anwendungsbereich** **7** 392 ff., 442 ff.
  – Ausnahmen **7** 405 ff.
– **Aufsichtsrat**
  – Bildungszwang **7** 408
  – Sitzungshäufigkeit **7** 436
  – Zusammensetzung **7** 409 ff.
– **Ausschuss, Besetzung** **3** 223 f.
– **Familienunternehmen** **7** 396
– **GmbH, Besonderheiten** **7** 437 f.
– **Kapitalgesellschaften** **7** 393
– **KGaA** **7** 393, 395; **9** 3
– **Konzern** **7** 399 ff., 423
– **Wahl, Arbeitnehmervertreter** **7** 419 ff.; *s. Arbeitnehmervertreter – Wahl – DrittelbG*

Eigengeschäfte *s. Managers' Transactions*
Eignungsvoraussetzungen
– **Abschlussprüfer** **4** 2177 ff.
– **Aufsichtsratsmitglied** *s. Persönliche Voraussetzungen*
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 34 ff., 479
– **Ausschussmitglied** **3** 215
– **Ausschussvorsitzender** **3** 479
– **Besonderer Vertreter** **4** 2864
– **Hauptversammlungsleiter** **4** 2555 ff.
– **Monitor** **4** 2940
– **Sonderprüfer** **4** 2787 f.
– **Vorstandsmitglied** *s. Persönliche Voraussetzungen, Vorstandsmitglied*
Einberufung
– **des Aufsichtsrats** *s. Aufsichtsrat, Einberufung*
– **des Ausschusses** **3** 392
– **der Hauptversammlung**
  – bei Überschreitung der Frist für Entlastungsentscheidung **4** 1072
  – bei Verlust der Hälfte des Grundkapitals **4** 2381
  – bei Wahl eines neuen Aufsichtsrats **2** 108

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Covid-19 **12** 22, 40 ff.
– durch Aufsichtsrat **1** 41; **4** 212; **9** 121, 160
– **der Generalversammlung in der Genossenschaft** **9** 274
– **der Gesellschafterversammlung in der GmbH**
– durch Aufsichtsrat **9** 187
Einsichts-/Prüfungsrecht
– **des Aufsichtsrats** **4** 182 ff.
– Anlass **4** 187
– Dokumente **4** 183
– Geheimhaltung **4** 185
– Geschäftsräume **4** 183
– Prüfungsausschuss **4** 185
– Sitzungsprotokoll, Aufsichtsrat **3** 565
– Sitzungsprotokoll, Vorstand **4** 189
– Sitzungsunterlagen, Ausschuss **3** 355
– Stichproben **4** 188
– Umfang **4** 183
– **des besonderen Vertreters** **4** 2889 ff.
– **des Sonderprüfers** **4** 2811 ff.
– Beschaffbarkeit **4** 2814
– Kopien **4** 2816
– Protokolle **4** 2815
– Umfang **4** 2818
– Unterlagen der Gesellschaft **4** 2811 ff.
– Unterlagen Dritter **4** 2813
– **Duldungs-/Kooperationspflicht des Vorstands** **4** 184
– Sonderprüfung **4** 2812
– Verweigerungsrecht **4** 185
– **im Konzern** **8** 95 f.
Einwirkungsmöglichkeiten des Aufsichtsrats **4** 5 ff., 179 ff.; **8** 90 ff.; **9** 31; **10** 173 ff.
– **Befragung von Angestellten** *s. dort*
– **Beratung des Vorstands** *s. dort*
– **Zustimmungsvorbehalte** *s. dort*
Empfehlungsverbot **5** 120 f.
Entlastung, Vorstand
– **Amtsniederlegung** **4** 1102 f.
– **Anspruch auf Entlastung** **4** 1117
– **Antrag von Aktionär** **4** 1181 f.
– **Aufsichtsratsmitglieder, Besonderheiten** **5** 166 ff.
– Beschlussvorschlag **5** 174 ff., 181
– eindeutiger Gesetzes-/Satzungsverstoß **5** 169 ff.
– Einzelentlastung/Gesamtentlastung **5** 166, 179
– Ermessen der Hauptversammlung **5** 168
– Gesamtentlastung mit Vorstand **4** 1063
– Pflicht zur Verweigerung **5** 168 ff.
– Rechtsfolgen der Entlastungsentscheidung **5** 173
– Stimmrechtsausschluss, Aufsichtsratsmitglieder **5** 180
– Treupflicht der Aktionäre **5** 168, 171
– Vertagung **5** 167, 178
– Zuständigkeit **5** 166 ff.
– **Beschlussfassung**
– Mehrheitserfordernis **4** 1076
– Stimmrechtsausschluss **4** 1076 ff.; *s.a. dort*
– virtuelle Hauptversammlung **4** 1064a, 1127
– **Beschlussvorschlag des Aufsichtsrats** **4** 1160 ff.
– Abwägung **4** 1175 ff.
– Anpassung **4** 1180
– Beschluss des Aufsichtsrats **4** 1165
– Eventual-/Alternativvorschlag **4** 1164
– Fehlen, Folgen **4** 1161
– Pflicht **4** 1160
– Stimmrechtsausschluss **4** 1166 ff.
– Vorbereitung **4** 1173 f.
– Vorschlag der Verweigerung **4** 1162 f.
– **Beschränkungen** **4** 1088
– Bedingung/Vorbehalt **4** 1089
– Teilentlastung **4** 1090
– **Bindung der Hauptversammlung** **4** 1140 ff.
– eindeutiger Gesetzes-/Satzungsverstoß **4** 1146
– festgestellter Gesetzes-/Satzungsverstoß **4** 1147 ff.
– schwerwiegender Gesetzes-/Satzungsverstoß **4** 1142 ff.
– Verstoß im Entlastungszeitraum **4** 1155 ff.
– **Einzelentlastung** **4** 1064 ff.
– auf Initiative von Aktionär **4** 1064
– auf Initiative von Versammlungsleiter **4** 1066
– nach abgelehnter Gesamtentlastung **4** 1067
– Stimmrechtsausschluss **4** 1077 ff.
– **Entlastungszeitraum** **4** 1085 ff.
– abgelaufenes Geschäftsjahr **4** 1085
– Teilabschnitte **4** 1086 f.
– **Ermessen** **4** 1140
– **gerichtliche Überprüfbarkeit** **4** 1141
– **Gesamtentlastung** **4** 1062
– Anfechtung, Folgen **4** 1068 f.
– bei beantragter Einzelentlastung **4** 1065
– von Aufsichtsrat und Vorstand **4** 1063
– **Informationspflichten** **4** 1118 ff.
– Auskunftsrecht **4** 1121 ff.
– Auskunftsverweigerungsrecht **4** 1128 ff., 1134 ff.
– Erläuterung **4** 1118
– unrichtige Entsprechenserklärung **4** 1120, 1143 f., 2485 ff.
– Unvollständigkeit **4** 1119
– Verstoß, Folgen **4** 1137 ff.
– **Umwandlung** **4** 1111 ff.
– Entlastung nach Formwechsel **4** 1115 f.
– Entlastung nach Verschmelzung **4** 1112 ff.
– **Verbindung mit Vertrauensentzug** **4** 714 f.
– **verstorbene Mitglieder** **4** 1062
– **Vertagung** **4** 1091 ff.
– Antrag **4** 1095
– Pflicht **4** 1091
– sachlicher Grund **4** 1091, 1093
– Wirkung der Vertagung **4** 1106
– **Widerruf der Entlastung** **4** 1107 ff.
– Bekanntmachung **4** 1108
– Einzelwiderruf **4** 1109
– Gründe **4** 1107
– schutzwürdiges Vertrauen **4** 1107, 1110
– Zeitpunkt **4** 1107
– **Wirkung**
– Allgemein **4** 1060
– bei Erteilung **4** 1097 ff.
– bei Versagung **4** 1100 ff.
– bei Vertagung **4** 1106
– Verzicht auf Ersatzansprüche **4** 1098
– **Zeitpunkt der Entlastungsentscheidung** **4** 1070 ff.
– Frist **4** 1071
– Fristversäumnis, Folgen **4** 1073

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Nachholung **4** 1096
– Vertagung **4** 1094
Entsendung, Aufsichtsratsmitglied
– **Abberufung, entsandtes Mitglied** *s. Abberufung – Aufsichtsratsmitglied*
– **Amtsniederlegung** **2** 196
– **Amtszeit** **2** 129, 162 f.
– **Annahme der Entsendung** **2** 129
– **Ausübung**
– Auswahl **2** 129
– Form **2** 129
– **Entsendungsberechtigter** **2** 128
– Komplementär **9** 19 f.
– **Entsendungspflicht** **2** 129
– **Entsendungsrecht**
– Ausgestaltung **2** 127
– Einräumung **2** 127
– Entziehung **2** 127
– Erlöschen **2** 132
– Genossenschaft **9** 246
– GmbH **9** 200
– KGaA **9** 18 ff.
– SE **9** 94
– Wegfall der Voraussetzungen **2** 180
– **erster Aufsichtsrat** **2** 122
– **Ewigkeitsgarantie** **2** 127
– **Höchstzahl, entsendbare Mitglieder** **2** 131 f.
– nach Kapitalherabsetzung **2** 132
– **Konzern** **8** 18 f.
– **Nichtigkeit der Entsendung** **2** 96 f., 130; **9** 9
– **Rechtsstellung** **2** 133
– **Satzung** **2** 126; **9** 9
– **Treuepflicht** **2** 132
– **Zustimmung** **2** 132
Entsprechenserklärung
– **Abgabepflicht** **4** 2449
– bei Ablehnung **4** 2481
– erfasste Gesellschaften **4** 2456
– nach Aktualisierung **4** 2453 f., 2490
– Verletzung, Folgen **4** 2481 f.
– **Ad-Hoc Mitteilungspflicht/Insiderinformation** **4** 2452
– **Aktualisierung** **4** 2453 ff., 2490
– **Allgemein** **1** 61 f.; **4** 2449
– **Beschlussfassung** **4** 2460 ff.
– **Bindungswirkung** **4** 2453
– **Delegationsverbot, Ausschuss** **3** 236; **4** 2459
– **Einheitlichkeit** **4** 2458, 2460 ff.
– Zustimmung des Aufsichtsratsvorsitzenden **4** 2463
– Zustimmung einzelner Organmitglieder **4** 2462
– **Form** **4** 2470 f.
– **Informationsaustausch** **4** 2464 ff.
– **Inhalt** **4** 2472 ff.
– Ablehnungsmodell **4** 2478 f.
– Alternativmodell **4** 2479
– bei Ablehnung **4** 2478
– bei allgemeiner Einhaltung **4** 2476 f.
– bei teilweiser Einhaltung **4** 2480
– bei vollumfänglicher Einhaltung **4** 2475 f.
– Begründung **4** 2475, 2478, 2480, 2482
– Bestimmtheit/Wahrheitspflicht **4** 2474
– erfasster Zeitraum **4** 2473
– Selektionsmodell **4** 2480
– Übererfüllung **4** 2474
– Übernahmemodell **4** 2475 f.
– **Rechtsnatur** **4** 2450 ff.
– **unrichtige Erklärung**
– Anfechtung Entlastungsbeschluss **4** 2483 ff.
– Anfechtung Wahlbeschluss **4** 2483 f., 2489 f.
– Haftung Außenverhältnis **4** 2492 ff., 2497 ff.
– Haftung Innenverhältnis **4** 2492 ff., 2495 f.
– Ordnungswidrigkeit **4** 2503 f.
– Strafbarkeit **4** 2505 f.
– **Veröffentlichung** **4** 2471
– **Zeitpunkt der Abgabe** **4** 2468 f.
– **Zuständigkeit** **4** 2458; **9** 121
Ermittlungsbefugnis
– **Besonderer Vertreter** **4** 2887
– **Monitor** **4** 2976 ff.; *s.a. Monitor, Befugnisse*
Ersatzmitglied *s. Mitglied des Aufsichtsrats*
Erklärung zur Unternehmensführung
– **Diversitätskonzept** **4** 561
– **Frauenanteil** **4** 555 f.
erster Aufsichtsrat
– **Amtszeit** **2** 167 f.
– **Bekanntmachung** **2** 212
– **Bestellung** **2** 122
– Beurkundung **2** 123
– **DrittelbG** **7** 409 ff.
– **Einberufung** **3** 391
– **Entsendung** **2** 122
– **KGaA** **9** 10
– **SE** **9** 97 ff.
– Gründung durch Verschmelzung, Holdinggründung, Tochtergründung **9** 99
– Gründung durch Umwandlung, Formwechsel **9** 100
– **Unterbesetzung** **2** 140
– **Vergütung** **6** 95 ff.
– **Zusammensetzung** **2** 124
– MitbestG **7** 85
erster Vorstand **4** 970 ff.
– **Abberufung** **4** 977
– **Amtszeit** **4** 976
– **Arbeitsdirektor** **4** 973
– **Aufgaben** **4** 978 f.
– **Bestellung** **4** 970 f.
– Annahme **4** 975
– gerichtliche Bestellung **4** 974, 1022
– **Eintragung der Gesellschaft** **4** 974
– **Größe** **4** 972
– **SE** **4** 974a
– **Vergütung** **4** 980 ff.
ESG (Environmental Social Governance) **1** 83
– **Vorstandsvergütung** **4** 1314a ff.

Finanzexperte *s. Persönliche Voraussetzungen*
Frauenquote/Geschlechterquote
– **Aufsichtsrat** *s. Aufsichtsrat, Zusammensetzung – Geschlechterquote*
– Anteilseignervertreter **2** 35
– Genossenschaft **9** 243a
– Gesamterfüllung **2** 26; **7** 80 f.; **9** 87 f.
– MitbestG **7** 79 ff.
– Nominierungsausschuss **3** 301

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– SE **9** 85 ff., 142
– Verfehlung **2** 36
– Verschlechterungsverbot **2** 29
– Verstöße, Folgen **2** 32 ff.; **7** 82
– Zielgröße, Änderung **2** 31
– Zielgröße, Festlegung **2** 27 ff., 37; **3** 301; **9** 89
– Zwang **2** 25; **9** 4, 86
– **Vorstand** **4** 549 ff.
– Art der Festlegung **4** 552
– betroffene Gesellschaften **4** 549
– Delegation der Festlegung **4** 558
– Erklärung zur Unternehmensführung **4** 555
– Erklärung zur Unternehmensführung, Rechtsfolgen **4** 555a ff.
– Ermessen **4** 550, 557
– Frist zur Erfüllung **4** 549
– Lagebericht **4** 556
– Mindestbeteiligungsgebot **4** 549c
– Nullquote **4** 553
– Nullquote, Erklärung zur Unternehmensführung **4** 553, 560b
– Verstoß, Folgen **4** 559 f.
– Zielgröße, Änderung **4** 554
– Zielgröße, Festlegung **4** 549 ff.
– Zielgröße, Null **4** 560a

Genossenschaft **1** 140 ff.; **9** 227 ff.
– **Amtszeit, Aufsichtsratsmitglied**
– Beginn **9** 244
– Ende **9** 245
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **1** 142; **9** 259 ff.
– Abberufung/Bestellung **9** 259 f.
– Aufgaben **9** 261
– **Ausschüsse** **9** 256 ff.
– Delegationsverbot **9** 257
– **Bestellung, Aufsichtsratsmitglied**
– Eignungsvoraussetzungen **1** 140; **9** 236 f.
– Entsendungsrecht **9** 246
– Geschlechterquote **9** 243a
– Kompetenz **1** 141; **9** 239 f.
– Vorschlagsrecht **9** 241
– **Bildungszwang, Aufsichtsrat** **1** 140; **9** 247 f.
– **Einberufung, Generalversammlung**
– Allgemein **9** 274
– virtuelle Generalversammlung **9** 274a
– **Genossenschaftsversammlung/Vertreterversammlung** **9** 229, 239, 248, 251
– **Größe, Aufsichtsrat** **9** 233 ff.
– Bestimmung **9** 233
– Rahmen **9** 233
– Überbesetzung **9** 234
– Unterbesetzung **9** 235
– **Haftung**
– Aufsichtsrat **9** 281
– Vorstand **9** 268
– Wirkung der Entlastung **9** 269
– **Informationsrechte/Einsichtsrechte** **9** 263 ff.
– Berichte **9** 263, 267
– Einsicht **9** 267
– Informationsordnung **9** 265
– **Kleingenossenschaft** **9** 231, 247 f.
– **Mitbestimmung** *s. dort*
– **Organe** **9** 229 ff.
– **Prüfungsverband** **1** 140; **9** 271 f., 282 ff.
– **Satzung** **9** 231, 233, 235, 238, 244
– **Überwachung**
– Art der Überwachung **9** 263
– Gegenstand der Überwachung **1** 143; **9** 262
– Kreditgenossenschaften **9** 264
– **Vergütung, Aufsichtsratsmitglied** **1** 141; **9** 249 ff.
– **Verschwiegenheitspflicht** **9** 278
– **Zusammensetzung, Aufsichtsrat**
– Mitbestimmung **9** 242 f.
– Mitglieder der Genossenschaft **9** 236
– Regionalproporz **9** 238
Gerichtliche Bestellung
– **Abschlussprüfer** **4** 2166
– **Arbeitnehmervertreter** **2** 134 ff.
– **Aufsichtsratsmitglied** **2** 134 ff.; *s.a. Aufsichtsrat, Wahl der Mitglieder;*
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 39 ff.; **7** 147; *s.a. dort*
– **Besonderer Vertreter** **4** 2867 ff.; *s.a. dort*
– **Sonderprüfer** **4** 2730 ff., 2765 ff.
– **Vorstandsmitglied** *s. Gerichtliche Bestellung, Vorstandsmitglied*
Gerichtliche Bestellung, Vorstandsmitglied **4** 983 ff.; **7** 226
– **Abberufung** **4** 1034 ff.; *s. Abberufung, Vorstandsmitglied*
– **Amtszeit** **4** 1029 ff.
– **Arbeitsdirektor** **4** 1020 f.; **7** 258 ff., 280
– **Befristung der Bestellung** **4** 1032
– **erster Vorstand** **4** 1022
– **fehlendes Vorstandsmitglied** **4** 985 ff.
– Abwesenheitspfleger **4** 995
– bei unterbesetztem Aufsichtsrat **4** 999
– dringender Fall **4** 996 ff.
– Erforderlichkeit des fehlenden Mitglieds **4** 991 ff.
– Grund der Unterbesetzung **4** 986 ff.
– nichtige Bestellung **4** 987
– Prozesspfleger **4** 1000
– Unterbesetzung **4** 985
– Verhinderung **4** 988 ff.
– zur Vertretung erforderlich **4** 991 ff.
– **Persönliche Voraussetzungen** **4** 1012
– Bindung durch Aufsichtsratsvorgaben **4** 1015
– Bindung durch Satzungsvorgaben **4** 1013 f.
– Verstoß, Folgen **4** 1015, 1052
– **Rechtsmittel** **4** 1052 ff.
– Aktionäre **4** 1055
– Beschwerde **4** 1052
– mangelnde Eignung **4** 1052
– nach Ablehnung der Bestellung **4** 1053
– nach erfolgreicher Bestellung **4** 1054
– Rechtsbeschwerde **4** 1056 f.
– **Rechtsstellung gerichtlich bestelltes Mitglied** **4** 1023 ff.
– Auslagenersatz/Vergütung **4** 1047 ff.
– Geschäftsführungsbefugnis **4** 1027 f.
– Vertretungsbefugnis **4** 1024 ff.
– **Verfahren** **4** 1001 ff.
– Anhörung **4** 1009 f.
– Antrag **4** 1001
– Antragsberechtigung **4** 1002 ff.
– Antragspflicht **4** 1006

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Beschluss **4** 1016 f.
– Beteiligte **4** 1008
– Entscheidung des Gerichts **4** 1012 ff., 1016 f.
– Glaubhaftmachung der Voraussetzungen **4** 1004
– Handelsregister **4** 1018
– Stellungnahmen **4** 1011
– Vorschlag zur Besetzung **4** 1005
– Wirksamwerden **4** 1017 ff.
– zuständiges Gericht **4** 1007
– **Vorstandsvorsitzender** **4** 1019
– **Wiederbestellung** **4** 1045
– **Zweck** **4** 983

Gesamtverantwortung, Vorstand
– **durch gesetzliche Zuweisung** **4** 2085 ff.
– **durch Kernbereich der Leitung** **4** 2088 ff.
– **durch Krisensituation** **4** 2092 f., 2102
– **gegenseitige Überwachung** **4** 2099
– **Grundsatz** **4** 2084 ff., 2099 ff.
– **Haftung** **4** 2099 ff., 2364 ff.
– **Intervention** **4** 2100
– **Widerspruch** **4** 2101

Geschäftsbriefe
– **Nennung des Aufsichtsratsvorsitzenden** **2** 217; **3** 64
– **Nennung der Vorstandsmitglieder** **4** 647 f.
– nach Suspendierung **4** 836
– Stellvertreter von Vorstandsmitglied **4** 921
– Stellvertretender Vorsitzender des Vorstandes **4** 900a
– Vorstandssprecher **4** 905
– Vorstandsvorsitzender **4** 886

Geschäftsführung
– **Allgemein** **1** 21 ff.
– **als Gegenstand der Sonderprüfung** **4** 2693; *s.a. Sonderprüfer*
– **als Gegenstand der Überwachung/Begriff** **4** 10 ff.
– im Konzern **8** 37 ff., 44 ff.
– **als Gegenstand des Zustimmungsvorbehalts** **4** 396
– **Gesamtgeschäftsführung** **4** 2081, 2126 ff.
– **Geschäftsführungsverbot** **4** 381 ff.
– Weisungsrecht, fehlendes **4** 383, 2343a

Geschäftsordnung des Aufsichtsrats
– **Allgemein** **1** 52 f.; **3** 2, 168 ff.
– **Ausschuss** **3** 182, 206, 345
– **Inhalt**
– Amtszeit, Vorsitzender **3** 43 f., 172
– Auslagenerstattung **3** 179
– Beschluss **3** 170
– Binnenorganisation **9** 214
– Delegationsverbot **3** 235
– Durchbrechung **3** 182
– Einberufungsfrist **3** 173; **5** 63
– Ermächtigung für Investorengespräche **4** 2669
– Ermächtigung zur Widerrufserklärung **4** 750 f.
– Geltung **3** 180
– Inhalt **3** 171 ff.
– Interessenkonflikte **3** 176
– Satzung **3** 169, 180
– Verschwiegenheitspflicht **3** 177
– Wahlverfahren, Vorsitzender **3** 24, 28 ff., 172
– Zustimmungsvorbehalt **3** 178
– **Selbstorganisationsfreiheit** **3** 168 ff.
– **Unvereinbarkeit MitbestG** **7** 336
– **Veröffentlichung** **4** 2158
– **Verstoß, Folgen** **3** 181 ff.
– **Zuständigkeit** **3** 170

Geschäftsordnung der Hauptversammlung **4** 2557, 2562, 2596

Geschäftsordnung des Vorstands
– **als Einwirkungsmittel des Aufsichtsrats** **4** 191 ff.
– **Änderung** **4** 2153 ff.
– **Auslegung** **4** 2152
– **Außerkrafttreten**
– durch Änderung der GO **4** 2071, 2153 ff., 2155 f.
– durch Erlass neuer GO **4** 2049, 2071
– durch Fristablauf **4** 2071
– durch Satzungsänderung **4** 2051
– Fortgeltung bei personellen Veränderungen **4** 2073 f., 2078
– personenbezogene Bestimmung **4** 2072, 2079
– **Beschluss der GO**
– durch Aufsichtsrat **4** 2062
– durch Vorstand **4** 2060 f.
– **Erlasskompetenz**
– alternativ **4** 2050
– Änderungskompetenz **4** 194, 2153
– Delegationsverbot **3** 232
– des Aufsichtsrats **1** 52; **4** 191, 2048 ff., 2055
– des Satzungsgebers **4** 2048 ff., 2056
– des Vorstands **4** 194, 2049, 2054
– Ergänzungskompetenz, Rahmen-GO **4** 2068
– fehlende Kompetenz, Folgen **4** 2054 ff.
– **Erlasspflicht** **4** 2057 ff.
– **Form**
– Dokument, Einheitlichkeit **4** 2064, 2066
– Schriftform **4** 2063 ff.
– **Geschäftsverteilung** *s. dort*
– **Gestaltungsfreiheit** **4** 2123 f.
– **inhaltliche Regelungen**
– Allgemein **4** 192 ff.
– Arbeitsdirektor, Aufgaben **4** 2082; **7** 253, 265 ff.
– Beschlussfassung/-fähigkeit **4** 2132 ff., 2136 ff.
– Compliance **4** 239 ff.
– DCGK **4** 2148 f.
– Einzelgeschäftsführung **4** 2126 ff.
– Geschäftsverteilung *s. dort*
– Informationsordnung *s. dort*
– persönliche Verhaltenspflichten **4** 2080
– Sitzungen **4** 2130 ff.
– Sitzungsteilnahme **4** 2131, 2134
– Stichentscheid **4** 2140 ff.
– Vertretung **4** 2129
– Vetorecht **4** 2140 ff.
– Vorstandssprecher **4** 902
– Vorstandsvorsitzender **4** 2052, 2139
– Zustimmungsvorbehalt **4** 387, 2151
– **Inkrafttreten** **4** 2069
– Rückwirkungsverbot **4** 2070
– **KGaA** **9** 49
– **Rahmen-GO** **4** 2068
– **Regelungsumfang**
– Mindestumfang **4** 2067

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Rahmen-GO **4** 2068
– **Satzungsregelungen**
– Einschränkung der Erlasskompetenz des Vorstands **4** 2050
– Einzelfragen der GO **4** 2051 ff.
– Entfall der Erlasskompetenz des Vorstands **4** 2048
– gemeinsame Erlasskompetenz **4** 2050
– Geschäftsverteilung **4** 2053
– **SE**
– Beschlussfassung/-fähigkeit **4** 2133a f., 2137a ff., 2140a f.
– Geschäftsverteilung **4** 2081
– **Veröffentlichung** **4** 2158 f.
– **Verstoß, Folgen** **4** 2157
Geschäftsverteilung, Vorstand
– **Änderung** **4** 2115 ff.
– Mitbestimmung **4** 2117
– Zustimmung, Vorstandsmitglied **4** 2116
– **Arbeitsdirektor, Geschäftsordnung** **4** 2082; **7** 253, 265 ff.
– **Ausgestaltung** **4** 643 f., 2111 ff.
– **Bezeichnung, Geschäftsbereich** **4** 2109
– **Gesamtgeschäftsführung** **4** 2081
– **Gesamtverantwortung** *s. dort*
– **Geschäftsordnung** *s. Geschäftsordnung des Vorstands*
– **Gleichberechtigung der Mitglieder** **4** 2094 ff.
– ressortloses Vorstandsmitglied/Zölibatsklausel **4** 2096 ff.
– ungleicher Ressortzuschnitt **4** 2095
– Verstoß **4** 2119
– **Satzungsregelungen** **4** 2053
– **Unübertragbarkeit auf einzelnes Mitglied** **4** 2083 ff.; *s.a. Gesamtverantwortung*
– **Verteilungsplan** **4** 2110
– **Wiederbestellung** **4** 666 f.
– **Wirksamkeit**
– allgemein **4** 2104 ff.
– Form **4** 2107 f.
– mangelnde Eignung **4** 2120
– nicht zu bewältigende Zuweisung **4** 2118
– Rechtsmissbrauch **4** 2119
– Verstoß gegen Anstellungsvertrag **4** 2121 f.
Geschenke an Aufsichtsratsmitglieder **6** 202 ff.
– **Entscheidungskompetenz** **6** 204 ff.
– **Geschenke der AG** **6** 202 ff.
– **verkehrsüblich** **6** 203
Geschlechterquote *s. Frauenquote*
Gesellschafterversammlung *s. GmbH*
Gesellschaftsvertrag
– **Änderung**
– MitbestG **7** 339
– **Außerkrafttreten**
– MitbestG, erste Anwendung **7** 334 ff., 338
– **Einführung/Abschaffung, Aufsichtsrat** *s. GmbH*
GmbH – Gesellschaft mit beschränkter Haftung **1** 136 ff.; **9** 177 ff.
– **Abberufung, Aufsichtsratsmitglied**
– durch den Entsendungsberechtigten **9** 200
– Kompetenz **9** 195, 202
– wichtiger Grund **9** 203
– **Abschaffung, Aufsichtsrat** **9** 183, 189
– Funktionsfähigkeit, fehlende **9** 190
– laufende Amtsperiode **9** 193
– stillschweigend **9** 190
– **Ämterhäufung, Anrechnung** **2** 42
– **Anwendung AktG** **9** 177 ff.
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **9** 215
– **Auslagenersatz** **9** 210
– **Beirat** *s. dort*
– **Beschluss**
– Beschlussfassung **9** 217
– Beschlussmangel **9** 218
– **Bestellung, Aufsichtsratsmitglied**
– Eignungsvoraussetzungen **9** 196 ff.
– Entsenderecht **9** 200
– Kompetenz **9** 195
– Vorschlagsrecht **9** 201
– **Bildung, Aufsichtsrat**
– Bildungszwang **1** 136; **7** 72; **9** 178
– Satzung **9** 180 ff.
– **Falschbezeichnung** **9** 181
– **Geschäftsführer**
– unübertragbare Aufgaben **9** 184, 188
– Verhältnis zu Aufsichtsrat **9** 184
– Geschäftsverteilung **4** 2096 ff., 2104 ff.
– **Gesellschafterversammlung**
– Einberufung **9** 187
– Einrichtungsbeschluss **9** 180
– Verhältnis zu Aufsichtsrat **9** 183
– **Gesellschaftsvertrag** **9** 180 ff.
– **Größe, Aufsichtsrat**
– Herabsetzung **9** 193
– Mindestgröße **9** 191
– **Haftung** **9** 211 f.
– **Informationsrechte/Einsichtsrechte** **9** 186
– **Konzern, GmbH als Untergesellschaft** **8** 42, 96, 104
– **Mitbestimmung** *s. dort*
– **Organisationsautonomie** **9** 213
– **Personalkompetenz** **9** 188
– Übertragbarkeit **9** 188
– **Prokura, Erteilung** **7** 198
– **Prüfungsausschuss** **9** 213
– **Satzungsfreiheit** **1** 136 f.; **9** 177, 191, 194 ff., 209, 213, 219, 222 f.
– **Sorgfaltspflicht** **9** 204 ff.
– **Überwachung** **1** 137; **9** 186
– **Vergütung** **1** 138; **9** 209
– **Verschwiegenheitspflicht** **9** 207
– **Vorstand**
– Abberufung **7** 220
– Anstellungsvertrag, Abschluss **7** 228
– **Weisungsrecht** **1** 137; **9** 183, 200
– im Konzern **8** 42
– **Zusammensetzung** **9** 194
– **Zustimmungsvorbehalt** **9** 186
Gleichberechtigung/Gleichbehandlung
– **Allgemein** **1** 86 ff.
– **der Aktionäre** **1** 90 f.; **4** 2572, 2596, 2609, 2666
– informationelle Gleichbehandlung **4** 2679 ff.
– **der Aufsichtsratsmitglieder**
– Allgemein **1** 86 ff.
– Arbeitnehmervertreter, Besserstellung **7** 385
– Ausschussbesetzung **3** 219 ff., 373
– Beschlussfähigkeit **3** 450

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Geschlechterquote, SE **9** 85 ff., 142
– informationelle Gleichbehandlung **3** 431
– Vergütung **6** 53 ff.; **9** 250
– **der Vorstandsmitglieder** **4** 2094 ff.
– Abberufung **4** 739
– AGG **4** 595, 603 f., 739
– Allgemein **1** 89
– Altersgrenzen **4** 603 ff., 1238 f.
– Arbeitsdirektor **7** 264, 275
– Anstellungsvertag **4** 1234 ff.
– bei der Bestellung **4** 595 ff.
– ressortloses Vorstandsmitglied/Zölibatsklausel **4** 2096
– ungleicher Ressortzuschnitt **4** 2095
– Vergütung **4** 1290

Haftung
– **des Abschlussprüfers** **4** 2263
– **des Aufsichtsratsmitglieds** *s. Schadensersatzansprüche gegen Aufsichtsratsmitglieder*
– bei fehlerhafter Bestellung **2** 149
– **des Aufsichtsratsvorsitzenden** **4** 83
– **des besonderen Vertreters** **4** 2909
– **des Ehrenvorsitzenden** **3** 161
– **der Gesellschaft**
– bei unrichtiger Entsprechenserklärung **4** 2492 ff.
– **des Hauptversammlungsleiters** **4** 2569, 2633 f.
– **des Monitors** **4** 2957
– **des Sonderprüfers** **4** 2803
– **des Vorstandsmitglieds** *s. Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder*
– **Erfolgshaftung** **1** 27; **4** 2341, 2355, 2390, 2421
– nach Wegfall D&O-Versicherung **4** 1982
– Vorstand, Ausführung Hauptversammlungsbeschluss **4** 2340 ff.
– **Haftungserleichterungen**
– GmbH **9** 211
– Vorstand **4** 2394 f.
– **Haftungsprivilegierung** **4** 2376
– **Haftungsreduzierung** **4** 2394 f.
– **Monitorship** **4** 3003
– **Organkredite** **10** 179
– **Pflichtenkollision, Konzern** **8** 24
Handelsverbot *s. Managers' Transactions*
Hauptversammlung
– **Ablauf** **4** 2578 ff.
– Anträge **4** 2602 ff.
– Aussprache **4** 2582
– Beginn/Ende **4** 2578
– Berichte des Aufsichtsrats/Vorstands **4** 2583
– Bild-/Tonübertragung **4** 2581
– Leitfaden **4** 2574, 2579 f.
– Unterbrechung **4** 2590
– Zeitrahmen **4** 2586 ff.
– **Abstimmung**
– Abwahl, Leiter **4** 2568
– Covid-19 **12** 23 f.
– Ergebnisermittlung **2** 116; **4** 2622 ff.
– Ergebnisverkündung **4** 2625
– Form **4** 2618
– Reihenfolge **4** 2620 f.
– Sammelgang **4** 2621
– Verfahren **2** 114; **4** 2617 ff.
– Verweigerungsrecht **4** 2615
– Wiederholung **4** 2619
– **Anträge** **4** 2602 ff.
– Abwahl, Leiter **4** 2568, 2608
– Antragsgegenstände **4** 2603
– Bekanntmachung **4** 2604
– Gegenanträge **4** 2606; **10** 31
– Geschäftsordnungsanträge **4** 2607 f.
– in der Debatte **4** 2602
– Sachanträge **4** 2605
– **Backoffice** **4** 2582
– **Bericht an die Hauptversammlung** **4** 117 ff.; *s. Überwachungsbericht*
– **Beschluss** *s. Beschluss der Hauptversammlung*
– **Covid-19** *s. dort*
– **Debatte**
– Abwahl, Leiter **4** 2567
– Beschleunigung **4** 2595 ff.
– Beendigung **4** 2601
– Einschränkung **4** 2599
– Gleichbehandlungsgrundsatz **4** 2598
– Redezeit, Beschränkung **4** 2596 ff.
– Redner, Reihenfolge **4** 2592 f.
– Rednerliste, Schließung **4** 2600
– Schließung **4** 2610 ff.
– Worterteilung **4** 2593
– **Einberufung** *s. dort*
– **Fortsetzung der Versammlung** **4** 2557
– **Geltendmachung von Ersatzansprüchen**
– Anspruchsgegner **4** 2856
– Anspruchsinhalt **4** 2854
– Auskunftsanspruch **4** 2043 f.
– Ausschlussfrist **4** 2863
– Besonderer Vertreter *s. dort*
– Geltendmachungsbeschluss *s. Beschluss der Hauptversammlung*
– im Konzern **4** 2855
– Pflicht zur Geltendmachung **4** 2862 f.
– Vergleich/Verzicht **1** 31; **4** 2042 f., 2348 f., 2443, 2862
– **Geschäftsordnung** **4** 2557, 2562, 2596
– **Hausrecht** *s. Hauptversammlungsleitung*
– **Initiativrecht**
– Vergleich/Verzicht **1** 31; **4** 2348 f., 2443
– **Kapitalerhöhung** **4** 2545 ff.
– **Leitung** *s. Hauptversammlungsleitung*
– **Niederschrift** **4** 2632
– **Schließung der Versammlung** **4** 2626 f.
– **Tagesordnung** **4** 2554, 2592 ff.
– **Teilnahmerecht**
– Aufsichtsratsmitglied **1** 40
– Besonderer Vertreter **4** 2894
– Covid-19 **12** 16 ff.
– Monitor **4** 2981
– Sonderprüfer **4** 2845
– **Teilnehmerverzeichnis** **4** 2589
– **Vertrauensentzug, Vorstand** **4** 706 ff.
– Abberufung **4** 707
– Beschluss **4** 712 ff.
– Darlegungs-/Beweislast **4** 711
– Entlastungsverweigerung, Verbindung **4** 714
– offenbar unsachliche Gründe **4** 708 ff.
– **Vertretungskompetenz** **4** . . *s. dort*

beck shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **virtuelle Hauptversammlung** *s. Covid-19*
Hauptversammlungsleitung
– **Abstimmung** *s. Hauptversammlung*
– **Abwahl**
  – Abstimmung **4** 2567 f.
  – Antrag **4** 2567, 2608
  – Debatte **4** 2567
  – von Gericht bestimmter Leiter **4** 2566
  – von Geschäftsordnung bestimmter Leiter **4** 2562
  – von Hauptversammlung gewählter Leiter **4** 2561
  – von Satzung bestimmter Leiter **4** 2563 f.
  – wichtiger Grund **4** 2563
  – Zeitpunkt **4** 2567
– **Aufgaben** **4** 2571 ff.
  – im Zusammenhang mit Abstimmung **4** 2614 ff.
  – in der virtuellen Hauptversammlung **4** 2634a ff.
  – nach der Hauptversammlung **4** 2634
  – Schließung der Hauptversammlung **4** 2626 f.
  – vor der Hauptversammlung **4** 2574 ff.
  – während der Hauptversammlung **4** 2578 ff., 2591 ff.
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 68; **4** 2554
– **Bestimmung des Leiters** **4** 2554 ff.
– **Coaching** **4** 2574
– **Covid-19** **12** 19
– **D&O-Versicherung** **4** 2634
– **Debatte, Leitung** *s. Hauptversammlung*
– **Eignung** **4** 2555 ff.
– **Einmann-AG** **4** 2553
– **Entlastung Aufsichtsrat/Vorstand** *s.a. Entlastung, Vorstand*
  – Anordnung der Einzelentlastung **4** 1066
– **Erfordernis** **4** 2552 ff.
– **Ergebnisverkündung** **4** 2625
– **Ermessen** **4** 2572
– **Geschäftsordnung** **4** 2557, 2562
– **Haftung** **4** 2569, 2633 f.
– **Hausrecht** **4** 2575 ff., 2628 ff.; *s.a. Ordnungsmaßnahmen*
  – Berechtigungsprüfung **4** 2575
  – Einlasskontrollen **4** 2577
– **Hilfspersonen** **4** 2573
– **Leitfaden** **4** 2574
  – Erstellung **6** 213
– **Niederlegung** **4** 2569 f.
– **Niederschrift** **4** 2632
– **Ordnungsmaßnahmen**
  – Entzug Rede-/Fragerecht **4** 2629
  – Saalverweis **4** 2629 ff.
  – zwangsweise Entfernung **4** 2629, 2631
– **Unterbrechung der Versammlung** **4** 2590
– **Satzung** **3** 68; **4** 2554, 2563 ff.
– **Schließung der Versammlung** **4** 2626 f.
– **Teilnehmerverzeichnis** **4** 2589
– **Verhinderung** **4** 2554, 2570
– **virtuelle Hauptversammlung** **4** 2634a ff.
– **Vorstandsvorsitzender** **4** 2557
– **Wahlmodus**
  – Festsetzung durch Versammlungsleiter **2** 113
– **Zeitrahmen der Versammlung**
  – Bestimmung **4** 2586 ff.
  – Einhaltung **4** 2588
Hilfsgeschäfte
– **des Aufsichtsratsvorsitzenden** **4** 2302, 2320
Hinderungsgründe *s. Persönliche Voraussetzungen*
Hinterbliebene **4** 2353, 2422
Hinweisgebersystem *s. Compliance, Whistleblower-System*

Informationsordnung **4** 195 ff.
– **Erlass** **4** 198
– **Genossenschaft** **9** 265
– **Geschäftsordnung des Aufsichtsrats** **3** 175; **4** 197, 2147
– **Inhalt** **4** 198 ff.
  – Befragung von Angestellten **4** 75, 202
  – Berichtsempfänger **4** 200
  – Follow-Up **4** 201
  – gesetzliche Pflichten **4** 199
  – Konkretisierungen/Schwellenwerte **4** 201
Informelles Gremium **3** 386 f.
Inkompatibilität
– **Aufsichtsrat**
  – beaufsichtigte Unternehmen **10** 26 ff.
  – Beteiligungsgesellschaft **9** 8
  – Komplementärgesellschaft **9** 7
  – KGaA **9** 6 f.
  – Mehrfachmitgliedschaft **2** 57; **8** 19
  – Prioritätsgrundsatz **2** 58
  – Verstoß, Folgen **2** 93 f.; **9** 9
  – Vorstand derselben Gesellschaft **4** 922
– **Vorstand** **4** 575 ff.
  – Aufsichtsrat derselben Gesellschaft **4** 575
  – Aufsichtsrat Konzerngesellschaft **4** 579
  – ehemaliges Aufsichtsratsmitglied **4** 578
  – Prioritätsgrundsatz **2** 58; **4** 576
  – Verstoß, Folgen **4** 577
Insiderinformation
– **Allgemein** **1** 38
– **Aufschub der Veröffentlichung** *s. dort*
– **Begriff** **5** 17 ff.
  – Eintrittswahrscheinlichkeit **5** 20, 27
  – Fundamentalwert **5** 26
  – Kurserheblichkeit **5** 22 ff.
  – präzise Information **5** 19 ff.
  – Spezifität **5** 21
  – verständiger Anleger **5** 25 f.
– **Dokumentationspflichten** **5** 89 ff.
– **Entsprechenserklärung** **4** 2452
– **Entstehungszeitpunkt** **5** 45 ff.
  – bei personellen Veränderungen **5** 74 ff.
  – mit Vorstandsbeschluss **5** 47, 49
  – vor Aufsichtsratsbeschluss **5** 48 f.
– **Hinzuziehung von Beratern** **5** 94
– **Insiderliste** *s. dort*
– **Insiderverbote** *s. dort*
– **Investorengespräche** **4** 2677; **5** 108
– **mehrstufige Entscheidungsprozesse/Zwischenschritte**
  – abgeleitete Kurserheblichkeit **5** 40 ff.
  – Entstehungszeitpunkt **5** 45 ff.
  – Kurserheblichkeit Endereignis **5** 35 f.
  – Kurserheblichkeit Zwischenschritt **5** 37 ff.
  – Prüfung der Insiderrelevanz **5** 35 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Zwischenschritt als eigenständige Information **5** 34
– **Personalmaßnahmen/-veränderungen** **3** 93; **4** 513 ff., 686; **5** 68 ff.
  – Amtsniederlegung, Vorstand **5** 74
  – Entscheidung des Personalausschusses **4** 513 ff.; **5** 75 f.
  – innerhalb des Aufsichtsrats **5** 69
  – Schlüsselpositionen **5** 71 ff.
  – Vorstandsvorsitzender **5** 72, 77 f.
– **Related Party Transaction** **4** 495 f.
– **Veröffentlichung** *s. Ad hoc-Publizität*
– **Vorstandspflichten** **5** 3 ff.
  – Delegation **5** 8 ff.
  – Gesamtverantwortung **5** 7
  – Kapitalmarkt-Compliance-System **5** 7 ff., 109
  – organisatorischer Umgang mit Insiderinformationen **5** 10 ff.
  – Überwachung **5** 13 ff.
  – Veröffentlichung **5** 28, 95 ff.

Insiderliste **5** 3, 110 ff.
– **aufzunehmende Personen**
  – Assistenten **5** 111 f.
  – Aufsichtsratsmitglieder **5** 110
  – Dritte nach Offenlegung **5** 126
– **erforderliche Angaben** **5** 110
– **Führung der Liste** **5** 110
– **Liste von Führungspersonen** **5** 113

Insiderverbote **5** 114 ff.
– **Empfehlungsverbot** **5** 120 f.
– **Insidergeschäft** **5** 117 ff.
  – Umfang **5** 117 f.
  – Vermutung **5** 119
– **Offenlegungsverbot** **5** 122 ff.
  – Offenlegung an Aufsichtsratsmitglieder **5** 128
  – Offenlegung an Berater/Dritte **5** 130 f.
  – Offenlegung an Vorstandsmitglieder **5** 129
  – Pflichten nach erlaubter Offenlegung **5** 126 f.
  – rechtmäßige Offenlegung **5** 124 ff., 128 ff.
  – Umfang **5** 122
  – Vertraulichkeitsvereinbarung **5** 127
– **Verstoß, Folgen** **5** 116

Insolvenz
– **Abwickler** **4** 504
– **Antragspflicht** **4** 2381 ff.
– **D&O-Versicherung** **4** 1972 ff.
– **Haftung, Vorstand** **4** 2383
– **Massesicherung** **4** 2380
– **Sonderprüfung** **4** 2697
– **Überschuldungsbegriff** **4** 2384
– **Vorstand**
  – Bestellung nach Eröffnung **4** 504
  – Widerruf nach Eröffnung **4** 685

Interessenkonflikt
– **als Inhalt von Investorengesprächen** **4** 2674
– **Aufsichtsratsmitglied**
  – Amtsniederlegung, Pflicht **2** 197
  – beaufsichtigte Unternehmen **10** 110, 113 ff.
  – Beratervertrag **6** 245
  – Compliance **4** 374
  – Drittvergütung **6** 10 f.
  – entsendetes Mitglied **2** 129 f.
  – GmbH **9** 206
  – KGaA **9** 14 ff.
  – Konkurrenzunternehmen, Tätigkeit **2** 68 ff.
  – Prüfung durch Aufsichtsratsvorsitzenden **3** 81
  – Regeln zum Umgang **3** 176
  – Stimmenthaltung/Stimmverbot *s. dort*
  – Zurückbehaltung, Vorstandsbericht **3** 87
– **Bericht an die Hauptversammlung** **4** 123
– **Doppelmandate** **8** 23 ff.
  – Abberufung/Niederlegung **8** 33 f.
  – Obergesellschaft, nachteilige Maßnahme **8** 25
  – Offenlegung **8** 24
  – Pflichtenkollision, Haftung **8** 24
  – Stimmenthaltung **8** 32
  – Stimmverbot **8** 29 ff.
– **Offenlegung**
  – Allgemein **3** 490 ff.
  – Doppelmandat **8** 24
  – Related Party Transaction **4** 484
– **Related Party Transaction**
  – Ausschussmitglied *s. RPT-Ausschuss*
  – Beurteilung/Offenlegung **4** 484
  – Stimmrechtsausschluss **4** 482
  – Vorliegen des Konflikts **4** 482 ff.
– **Vorstandsmitglied**
  – Drittanstellung **4** 1251, 1255
  – Informationspflicht **4** 2359
  – Vorstandsdoppelmandat **4** 586, 1251

Interim Management Agentur **4** 1249, 2297 f.

Internal Investigations
– **Complianceverstoß, Aufklärung** **4** 290 ff., 354 ff., 2694
– **D&O**
  – Auskunft gegenüber Versicherer **4** 1998
  – Ermittlung des Haftungsanspruchs **4** 1998, 2006, 2011
– **Sonderprüfung, Abgrenzung**
  – Abgrenzung **4** 2694
  – Entbehrlichkeit des Sonderprüfungsantrags **4** 2752

Investorengespräche **4** 2665 ff.
– **Berichtspflicht** **4** 2686
– **Gleichbehandlungsgrundsatz** **4** 2679 ff.
  – zulässige Ungleichbehandlung **4** 2680 f.
– **Inhalte** **4** 2670 ff.
  – Aufsichtsratssphäre **4** 2670 f.
  – Geschäftsführung **4** 2675
  – Informationsaustausch **4** 2665a
  – Interessenkonflikte **4** 2674
  – Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglied **4** 2673
  – Vorstandssphäre **4** 2672
– **Insiderinformationen** **4** 2677; **5** 108
– **Kompetenz**
  – des Aufsichtsrats **4** 2667 f.
  – des Aufsichtsratsvorsitzenden **4** 2669
  – Ermächtigung, Vorsitzender **4** 2669
– **Leitsätze** **4** 2676
– **Nachinformationsanspruch** **4** 2683
– **Verschwiegenheitspflicht** **4** 2678
– **Vorstand**
  – Austausch **4** 2684
  – Einbindung **4** 2684 f.
  – Unterrichtung **4** 2685

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Zulässigkeit** **4** 2665 ff.
Investorenvereinbarung **4** 524 ff.; *s.a. Business Combination Agreement*
ISION-Entscheidung **4** 140, 146, 2398 ff.

Jahresabschluss
– **Abschlussprüfer** **4** 2162
– **Ad hoc-Publizität, Aufschub der Veröffentlichung** **5** 64 ff.
– **Bericht an die Hauptversammlung** **4** 119 ff., 126
– **Billigung**
  – als Einwirkungsmittel **4** 206 ff.
  – Delegationsverbot **3** 232, 259
  – durch Aufsichtsrat **4** 105, 206 ff.; **8** 76
  – durch Hauptversammlung **4** 105, 206, 209
  – Heranziehung, Rentabilitätsbericht **4** 49
  – unter Auflagen/Bedingungen **4** 209
  – Verweigerung **4** 206 ff.
– **Konzernabschluss** **8** 74 ff.
– **Prüfung**
  – durch den Aufsichtsrat **3** 259; **4** 105 ff.
  – in der Genossenschaft **9** 270 ff.
  – in der GmbH **9** 186
  – in der SE **9** 121
– **Vorlage** **4** 106
– **Schlusserklärung** **4** 126

Kapitalisierungsmaßnahmen *s. Covid-19*
Kapitalmaßnahmen
– **Kapitalerhöhungen** **4** 2644 ff.
  – Beschluss des Aufsichtsrats **4** 2645, 2651
  – Beschluss der Hauptversammlung **4** 2648 ff.
  – Covid-19 **12** 125 ff.
  – fehlende Zustimmung, Folgen **4** 2653 f.
  – Vorabzustimmung **4** 2651
  – Zustimmung Ausgabe neuer Aktien **4** 2644 ff.
  – Zustimmung Ausgabebedingungen **4** 2648 ff.
– **Registeranmeldungen** **4** 2541 ff., 2548 ff.
Kapitalmarktrecht
– **Insiderinformationen** *s. dort*
– **Kapitalmarkt-Compliance-System** *s. Compliance*
KGaA
– **Abberufung**
  – Aufsichtsratsmitglied **9** 10
  – Stimmverbot, Komplementär **9** 11
  – Vorstandsmitglied **9** 45
– **Ämterhäufung, Anrechnung** **2** 43
– **Beschlüsse, Ausführung** **9** 33 f.
  – Art der Ausführung **9** 34
  – erfasste Beschlüsse **9** 33
– **Bestellung, Aufsichtsratsmitglied** **9** 10 ff.
  – Eignungsvoraussetzungen *s. persönliche Voraussetzungen*
  – Entsendung **9** 9, 18 ff.
  – erster Aufsichtsrat **9** 10
  – Stimmverbot, Komplementär **9** 11
– **Bildungszwang, Aufsichtsrat** **9** 1
– **Einwirkung, Aufsichtsrat** **9** 31
– **Geschäftsordnung, Vorstand** **1** 125; **9** 49
– **Größe, Aufsichtsrat** **9** 2 ff.
– **Haftung** **9** 58 ff.
– **Kapitalgesellschaft & Co. KGaA** **9** 6 ff.
– **Kompetenzen, Übertragung** **9** 52 ff.
– **Mitbestimmung** *s. Mitbestimmung, KGaA; s. Drittelbeteiligungsgesetz, KGaA*
– **Personalkompetenz** **1** 125; **4** 499b; **9** 31, 44 ff.
  – Kapitalgesellschaft & Co. KGaA **9** 46
  – MitbestG **9** 47
– **persönliche Voraussetzungen** **9** 5 ff.
  – Inkompatibilität **9** 7 f.
  – Komplementär **9** 5
  – Komplementärgesellschaft **9** 6 ff.
– **Satzungsfreiheit** **9** 51 ff.
– **Stimmverbot** **9** 11 ff.
  – Einheits-KGaA **9** 16
  – Einmann-KGaA **9** 14
  – Entsendungsrecht **9** 19
  – Gesellschaftergruppenidentität **9** 15
  – Kapitalgesellschaft & Co. KG **9** 12
  – Personengesellschaft **9** 13
  – Verstoß, Folgen **9** 17
  – Zweck **9** 11
– **Überwachung der Geschäftsführung** **1** 127; **9** 29 ff.
  – Gegenstand **9** 30
  – Maßstab **9** 29
– **Vergütung** **1** 128; **9** 23
  – Vergütungsbericht **4** 1942 ff.; **6** 75
  – Vergütungssystem **4** 1339 ff., 1937 ff.; **6** 74
– **Vertretung der Gesellschaft** **1** 126; **9** 35 ff.
  – Kommanditaktionäre **9** 40 ff.
  – Kompetenz, Aufsichtsrat **9** 35, 40
  – Satzungsregelung, Abweichung **9** 36 ff.
  – Verstoß, Folgen **9** 39
– **Vorstandsberichte** **9** 27 f.
– **Zustimmungsvorbehalte** **1** 125; **9** 48
– **Zusammensetzung, Aufsichtsrat** **9** 2 ff.
Konsensprinzip **4** 2368
Kontinuitätsgrundsatz **2** 5; **7** 462 ff., 494, 538, 541; *s. Statusverfahren, Kontinuitätsgrundsatz*
Konzern
– **Abhängigkeitsbericht** **8** 120 f.
– **Abschlussprüfung**
  – Bestellung durch Hauptversammlung **8** 73
  – Konzernabschluss **8** 74
  – Konzernabschlussprüfer **4** 2165, 2172
  – Pflicht zur Abschlussprüfung **4** 2163; **8** 74
  – Vorschlagsrecht **8** 73
– **Ämterhäufung**
  – Aufsichtsratsvorsitzender **2** 45
  – Doppelmandate **4** 587 ff.
  – Konzernprivileg **2** 44
  – Vorstand, Konzerngesellschaft **4** 579
– **Arbeitsdirektor** **7** 249, 271 ff.
– **Aufsichtsrat, Mitglieder**
  – Abberufung **8** 33 f.
  – Doppelmandat **8** 17 ff.
  – Inkompatibilität **8** 19
  – Interessenkonflikte *s. dort*
  – Loyalitätskonflikt **8** 20
  – Mehrfachmandat **8** 16 ff.
  – Niederlegung **8** 33 f.
  – Unabhängigkeit **8** 21
  – Sitzungsteilnahme, Doppelmandatsträger **3** 521
  – Stimmenthaltung **8** 32

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Stimmverbot **8** 29 ff.
– Vergütung, nachteilige Veranlassung **6** 108
– Verschwiegenheitspflicht **3** 519 ff.; **8** 97 ff.
– Vorstandsmitglieder **2** 52; **8** 18 f.
– **Ausschüsse**
– Aufgaben **8** 79
– Bedürfnis **8** 78 ff.
– Einrichtungspflicht **8** 80
– Related Party Transactions *s. dort*
– **Berichte des Vorstands** *s. dort*
– **Besonderer Vertreter**
– konzernrechtliche Ersatzansprüche **4** 2855
– **Compliance** *s. dort*
– **Durchgriff auf Untergesellschaft** **8** 94, 95
– **faktischer Konzern**
– Begriff **8** 4, 38
– nachteilige Maßnahmen **8** 15
– Vertrauensentzug durch Hauptversammlung **4** 724, 726
– **Geschäftsführung**
– durch Vorstand der Obergesellschaft **8** 36
– durch Vorstand der Untergesellschaft **8** 37
– Konzernleitung **8** 37
– Konzernleitungspflicht **8** 39 ff.
– spezifische Pflichten durch Konzernierung **8** 43
– **Gleichordnungskonzern**
– Begriff **8** 7 ff.
– **Interesse** **8** 11 ff.
– Gesamtinteresse **8** 12 ff.
– Konzerninteresse **8** 11
– **Kreditvergabe** *s. dort*
– **Matrixorganisation** *s. dort*
– **Mehrfachmandate** **8** 16 ff.
– **Mitbestimmung**
– Konzern im Konzern **7** 52
– nach Abspaltung, Ausgliederung **7** 60 ff.
– Tendenzkonzern **7** 58
– Zurechnung, Arbeitnehmer **7** 45 ff.
– **Related Party Transactions** *s. dort*
– **Stellung des Aufsichtsrats**
– Obergesellschaft **8** 9
– Untergesellschaft **8** 10
– **Überwachung der Geschäftsführung**
– Compliance **8** 56 ff.
– Gegenstand der Überwachung **8** 37 ff., 44 ff.
– Handlungsqualität, Vorstand **8** 46
– im faktischen Konzern **8** 38, 45
– Informationsweitergabe durch Doppelmandatare **8** 97 ff.
– Kontrolladressat **8** 47
– Maßnahmen der Untergesellschaften **8** 47
– Schwerpunkte der Leitungstätigkeit **8** 48
– wesentliche Einzelmaßnahmen **8** 48
– **Untergesellschaft, Aufsichtsrat**
– Aufgaben **8** 115 ff.
– Einflussnahmen, Obergesellschaft **8** 116
– Weisungen, Prüfung **8** 117
– **Unterordnungskonzern**
– Abhängigkeitsvermutung **8** 4, 6
– Begriff **8** 4 ff.
– Beherrschungsvertrag **8** 5
– **Weisungen**
– Abberufung bei Verweigerung **4** 696
– Beteiligung, Compliance-System **8** 54
– Bindung, Aufsichtsratsmitglied **8** 27
– faktischer Konzern **8** 15, 119
– GmbH als Untergesellschaft **8** 42
– Interessenkonflikte **8** 26 ff.
– nachteilige **8** 14, 45
– Nichtbefolgung **8** 27
– Prüfung **8** 117
– Weisungspflicht **8** 41
– Zulässigkeit **8** 14
– **Zustimmungsvorbehalte** *s. dort*
Kreditvergabe
– **an Aufsichtsratsmitglieder** **1** 44; **8** 81 ff.
– Ausschuss, Delegation **6** 259
– Bonität **6** 261
– Einwilligung **6** 259 ff.; **8** 81
– erfasste Kredite **6** 255 ff.
– Haftung **6** 267 ff.
– im Konzern **6** 257; **8** 81
– Kapitalerhaltungsgebot **6** 269 ff.
– KGaA **6** 254a
– Kleinkredite **6** 255
– Kreditinstitute **10** 177 ff.
– Mehrfachmandate **8** 84
– Personenhandelsgesellschaft **6** 258
– Stimmrechtsausschluss **6** 259
– Veröffentlichung **6** 263
– Verstoß, Folgen **6** 264 ff.; **8** 85
– Vertragsabschluss **6** 254
– Vertretungskompetenz, Vorstand **6** 254
– Zustimmung herrschende Gesellschaft **8** 81, 83
– **an Vorstandsmitglieder**
– Form der Gewährung **4** 2273
– Genehmigung/Zustimmung **4** 2274 f.
– Kleinkredite **4** 2275
– Vertretungskompetenz, Aufsichtsrat **4** 2273 ff.
– **Kredit**
– Begriff **6** 255; **8** 82
Kündigungsschutz *s. Benachteiligungsverbot, Kündigungsschutz*

Lederspray-Entscheidung, BGH **4** 2092 f.
Legalitätspflicht **1** 23 f.; **4** 2370 ff.
– **ausländisches Recht** **4** 2373
– **Compliance** **4** 214 f.
– **Geschäftsordnung, Befolgung** **4** 2075
– **Vertragstreue** **4** 2374
– **Wahrnehmung** **1** 24; **4** 2370
Leitfaden
– **Aufsichtsratssitzung** *s. dort, Vorbereitung*
– **Hauptversammlung** *s. Hauptversammlungsleitung*

Management-Informations-System **4** 43
Managers' Transactions **5** 132 ff.
– **Belehrung** **5** 164 f.
– **Doppelmandat** **5** 155 ff.
– **Eigengeschäft** **5** 132
– **Eng verbundene Personen** **5** 149 ff.
– juristische Personen **5** 153
– natürliche Personen **5** 150 ff.
– **Frist** **5** 133 f.
– **Handelsverbot** **5** 159 ff.
– **Meldepflicht** **5** 132, 135 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Gesamtvolumen **5** 135
– **meldepflichtige Geschäfte** **5** 137 ff.
– Erwerb von Aktien/Optionen **5** 144 ff.
– Vergütung, Vergütungspaket **5** 143, 145
– **Musterformular** **5** 132
„Mannesmann“ **4** 1540 ff.
Matrixorganisation **8** 133 ff.
– **Allgemein** **8** 134
– **Aufbau** **8** 135 f.
– **Aufgabendelegation an Matrixmanager**
– Grundsatz **8** 145
– nicht delegierbare Aufgaben **8** 145 f.
– Ausichtsrat Überwachung **8** 148 ff., *s. Matrixorganisation – Überwachung der Aufgabendelegation*
– **Kommunikation** **8** 137 ff.
– **Rechte und Pflichten des Aufsichtsrats** **8** 142 ff.
– **Überwachung der Aufgabendelegation**
– Reichweite **8** 150
– Prüfungsintensität **8** 151
– **Überwachung des Fremdeinflusses** **8** 152 ff.
– Prüfungsmaßstab **8** 154
– **Vor- und Nachteile** **8** 140 f.
– **Zustimmungsvorbehalt** **8** 143
Maximalvergütung *s. Vorstandsvergütung*
Mehrfachmandat, Konzern *s. Konzern*
Mehrheitsprinzip **4** 2368 f.
Mitbestimmungsgesetz
– **Allgemein** **1** 54 f., 101 ff.
– **Anwendungsbereich** **7** 25 ff.
– Arbeitnehmerzahl **7** 27 ff., 65
– Arbeitnehmer anderer Unternehmen **7** 40 ff.
– erfasste Arbeitnehmer **7** 28 ff.
– Gemeinschaftsunternehmen **7** 53
– MontanMitbestG **7** 66
– MitbestErgG **7** 66
– Tendenzunternehmen **7** 57, 61
– **Anwendungszeitpunkt** **7** 340
– **Arbeitnehmervertreter** *s. dort*
– **Aufsichtsrat** *s. dort*
– Besetzung **3** 78
– Bildungszwang **3** 72
– Größe **3** 73 ff.
– Zusammensetzung **3** 79 ff.
– **Ausschuss, Besetzung** **3** 218 ff.
– **Beibehaltung der Mitbestimmung** **7** 59 ff.
– nach Abspaltung, Ausgliederung **7** 60 ff.
– **erstmalige Anwendung** **7** 332 ff.
– Satzung **7** 334 ff.
– Gesellschaftsvertrag **7** 334 ff.
– **Territorialitätsprinzip** **7** 29, 55
Mitbestimmung, Genossenschaft
– **Allgemein** **7** 25, 333, 393, 436; **9** 242 f.
– **Arbeitsdirektor** **7** 246
– **Aufsichtsrat**
– Beschlussfassung **7** 164
– Bildungszwang **7** 72, 408
– Größe **7** 73 ff., 413
– Gründungsstadium **7** 87
– **Vorstand**
– Abberufung **7** 220
– Anstellungsvertrag **7** 229
– Bestellung **7** 185, 195
Mitbestimmung, GmbH
– **Aufsichtsrat**
– Beschlussfassung **7** 164
– Bildungszwang **7** 72; **9** 178
– Größe **7** 73 ff., 411
– Gründungsstadium **7** 87
– **Delegationsverbot** **7** 231
– **Prokura, Erteilung** **7** 198
– **Vorstand**
– Abberufung **7** 220
– Anstellungsvertrag **7** 228
– Bestellung **7** 185
Mitbestimmung, KGaA
– **Arbeitsdirektor** **7** 236
– **Bestellung des Vorstands** **7** 184; **9** 47
– **Beteiligungsrechte, Ausübung** **7** 305
– **erster Aufsichtsrat** **7** 85, 500
– **Bestellung des geschäftsführenden Organs** **7** 184
– **MontanMitbestG** **9** 3 f.
Mitbestimmung, SE **7** 448 ff.
– **Arbeitsdirektor** **7** 458 ff.
– **Dualismus/Monismus** **7** 449, 454 ff.
– **Geschlechterquote** **9** 142 ff.
– Flexiquote **9** 142c
– FüPoG II **9** 142a ff.
– **Mitbestimmungsstatut bei Gründung** **9** 83
– **Rechtsgrundlage** **7** 448 ff.; **9** 82
– **Verhandlungsgremium der Arbeitnehmer** **7** 452
– nach MgVG **7** 470
– **Verhandlungsverfahren** **7** 452 f.
– **Verwaltungsrat** **7** 455 ff.; **9** 135 ff.
– **Vorher-Nachher-Prinzip** **7** 451 ff., 463; **9** 82
Mitbestimmungsvertrag/Mitbestimmungsvereinbarung **7** 471 ff.
– **Statusbegründend** **7** 477 f.
– **Statusändernd** **7** 480 f.
Mitglied des Aufsichtsrats
– **Abberufung** *s. dort*
– **Amtsniederlegung** **2** 195 ff.
– entsandtes Mitglied **2** 196
– Form, Zugang **2** 198
– Pflicht **2** 197
– pflichtwidrige Niederlegung **2** 196
– wichtiger Grund **2** 195
– Zulässigkeit **2** 195
– **Amtszeit**
– Beginn **2** 153
– Dauer **2** 154, 157, 168
– Ende **2** 155, 189
– entsendetes Mitglied **2** 129, 162 f.
– Erlöschen des Mandats **2** 169 ff., 189, 202
– Ersatzmitglied **2** 210
– erster Aufsichtsrat **2** 167 f.
– Genossenschaft **9** 244 f.
– gerichtlich bestelltes Mitglied **2** 164 ff.
– Höchstzeit **2** 154, 157, 162, 164, 167; **9** 102
– nach Anfechtungsklage **2** 199 f.
– Satzungsbestimmungen **2** 157 ff.
– SE **9** 102 f.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– vorzeitige Beendigung **2** 169 ff.; *s. Aufsichtsrat, Mitglied des Aufsichtsrats – vorzeitige Beendigung, Amtszeit*
– Wiederbestellung **2** 160; **9** 103
– **Annahme der Wahl** **2** 121, 153
– **Arbeitnehmervertreter** **2** . . *s. dort*
– **Arbeitsfreistellung** **7** 359 ff.
– **Behinderungsverbot** **7** . . *s. dort*
– **Bekanntmachung** **2** 212 ff.
– **Benachteiligungsverbot** **2** . . *s. dort*
– **Bestellung** **2** 101 ff.; *s. Aufsichtsrat, Wahl der Mitglieder*
– **Ehrenmitglied** **2** 99 f.
– Rechtsstellung **2** 100
– **Eigengeschäfte** *s. Managers' Transactions*
– **Eignungsvoraussetzungen** *s. dort*
– **Einarbeitungszeit** **3** 478
– **Entlastung** **5** 166 ff.; *s.a. dort*
– **entsandtes Mitglied** **2** 133; *s.a. Entsendung*
– **Erlöschen des Mandats** **2** 169 ff., 189, 202
– **Ersatzmitglied** **2** 203 ff.
– Amtszeit **2** 210
– Anzahl **2** 207
– Bekanntmachung **2** 212
– Bestellung **2** 204 ff.
– Nachrücken **2** 191
– Nominierungsausschuss **3** 300
– Reihenfolge **2** 207
– **fehlerhafte Bestellung** **2** 148 ff.
– Beschlussfähigkeit Aufsichtsrat **2** 150
– Geltendmachung der Nichtigkeit **2** 151
– Rechtsstellung **2** 149
– Wirksamkeit von Beschlüssen **2** 150
– **Fortbildung/Onboarding** **6** 161 ff.
– **Geschäftsführungsverbot** **4** 381
– **Informationsrechte** **4** 24, 68 ff., 78 f., 176; *s.a. Berichte des Vorstands, Anforderungsbericht*
– **Konzern** *s. dort*
– **Kündigungsschutz** *s. Benachteiligungsverbot, Kündigungsschutz*
– **Mehrfachmandat, Konzern** *s. Konzern*
– **Nachrücken** **2** 209
– **Persönliche Amtswahrnehmung** **1** 92 ff.
– **Persönliche Voraussetzungen** *s. dort*
– **Pflicht zur Mitarbeit/Urteilsbildung** **3** 480 f.
– **Protokoll, Aufbewahrung** **3** 574
– **Schulungsmaßnahmen** **7** 369
– **Sorgfaltspflicht** *s. Aufsichtsrat, Sorgfaltspflicht*
– **Stellvertreter von Vorstandsmitglied** **4** 922 ff.
– Annahme **4** 956
– Beschluss **4** 950 ff.
– Dauer der Bestellung **4** 932 ff.
– Ende **4** 957 ff.
– Ermessen **4** 954 f.
– fehlendes Vorstandsmitglied **4** 925 ff., 930 f.
– Handelsregister **4** 964 ff.
– Inkompatibilität **4** 922
– Konzern **4** 937 f.
– Niederlegung **4** 959
– Rechtsstellung, Aufsichtsratsmitglied **4** 939 ff.
– Rechtsstellung, vertretenes Vorstandsmitglied **4** 947
– Vergütung **4** 940
– verhindertes Vorstandsmitglied **4** 928 ff.
– Verstoß, Folgen **4** 948 f.
– **Stellvertretung, Verbot** **3** 454 f.
– **Stimmbindung** **4** 523
– **Stimmbote** **3** 452 ff.
– **Stimmenthaltung** *s. dort*
– **Stimmrecht** **3** 445
– **Stimmverbot** *s. dort*
– **Teilnahmerecht**
– Hauptversammlung **1** 40; **10** 17
– **Tod** **2** 201
– **Vergütung** *s. Aufsichtsrat, Vergütung*
– **Verschwiegenheitspflicht** *s. Aufsichtsrat, Verschwiegenheitspflicht*
– **vorzeitige Beendigung, Amtszeit**
– Abberufung **2** 171 ff.
– Amtsniederlegung **2** 195 ff.
– Beschlussklage **2** 199
– wegen gesellschaftsbezogenen Gründen **2** 202
– Wegfall persönlicher Voraussetzungen **2** 169 f.
– zeitweiser Widerruf **2** 202a f.
– **Vollbeendigung der Gesellschaft** **2** 202

Mitglied des Vorstands
– **Amtsniederlegung** **4** 782 ff.
– Anstellungsvertrag, Folgen **4** 793 ff.
– außerordentliche Kündigung **4** 794 f., 800
– ausgebliebene Einigung für Anstellungsvertrag **4** 1215
– Bedingung **4** 786
– Befristung **4** 785, 801
– berechtigt/unberechtigt **4** 793
– Bestimmtheit **4** 784
– Form **4** 783
– gerichtlich bestelltes Mitglied **4** 1043
– Konzern **4** 799
– Mandatspause **4** 873a ff.
– Pflicht zur Niederlegung **4** 802 ff.
– Rechtsmissbrauch **4** 791
– suspendiertes Mitglied **4** 854
– Vergütung nach Niederlegung **4** 1676
– verweigerte Entlastung **4** 1102
– Vorstandsvorsitzender **4** 899
– wichtiger Grund **4** 789 f., 796 ff.
– Wirksamkeit **4** 790 ff.
– Zugang bei Aufsichtsratsmitglied **4** 787 f.
– Zulässigkeit der Niederlegung **4** 782
– **Amtszeit**
– Anstellungsvertrag *s. dort*
– automatische Verlängerung **4** 669 ff.
– bei Erstbestellung **4** 641
– bei gerichtlicher Bestellung **4** 1029 ff.
– bei Wiederbestellung **4** 651, 654
– Bestimmung **4** 637
– erster Vorstand **4** 976
– fehlende Bestimmung **4** 638
– Handelsregister, Eintragung **4** 648
– Höchstdauer **4** 636
– Mindestdauer **4** 639 f.
– SE **4** 636
– Verlängerung **4** 651
– Vorstandsvorsitzender **4** 883
– **Annahme der Bestellung** **4** 645
– **Arbeitnehmereigenschaft** **4** 1188 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– arbeitnehmerähnlich **4** 1197 ff.
– nationale arbeitsrechtliche Vorschriften, Anwendung **4** 1200 ff.
– nationaler Arbeitnehmerbegriff **4** 1189 f.
– soziale Schutzbedürftigkeit **4** 1198 f.
– unionsrechtliche arbeitsrechtliche Vorschriften, Anwendung **4** 1205
– unionsrechtlicher Arbeitnehmerbegriff **4** 1191 ff.
– **Aufsichtsratssitzung**
– Entscheidung über Teilnahme **3** 97
– Teilnahmerecht **3** 97 ff.
– **ehemaliges** **4** 2351
– als Aufsichtsratsvorsitzender **3** 36
– Cooling Off-Periode **2** 51; **3** 36; **9** 237
– Haftung **4** 2351, 2857
– Genossenschaft **9** 237
– Vertragsabschluss **6** 208
– Vertretung der Gesellschaft **4** 2279 ff.
– Wahlvorschlag **2** 53 f.
– Wechsel in den Aufsichtsrat **2** 51 ff.
– **Eignungsvoraussetzungen** *s. Persönliche Voraussetzungen, Vorstandsmitglied*
– **faktisches Vorstandsmitglied** **4** 679 f.
– **fehlendes Mitglied** **4** 925 ff., 930 f., 985 ff.
– **fehlerhafte Bestellung** **4** 672 ff.
– **Freistellung/Dienstbefreiung** **4** 856 ff.
– Abgrenzung Suspendierung **4** 857 f.
– Mandatspause **4** 862a
– Pflichten des Mitglieds **4** 865 ff.
– Rechtsfolgen **4** 860
– Verfahren **4** 863 f.
– Vergütung **4** 869
– Zeitraum **4** 858 f., 862
– **Haftung** *s. Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder*
– **Herausgabepflichten nach beendetem Anstellungsverhältnis** **4** 1758 ff.
– **Jobsharing** **4** 873zzi ff., 1665a ff.
– **Mandatspause** **4** 798a, 824a, 962a, 873a ff., 1677a ff.
– abgestuftes System **4** 873 f ff.
– Ablehnung **4** 873z, 873zy f.
– Anstellungsvertrag **4** 873c
– Anstellungsvertrag, Auswirkungen **4** 1677a ff.
– Anstellungsvertrag, Koppelungsklausel **4** 1677d f.
– Antrag **4** 873k ff.
– Elternzeit **4** 873 h ff., 873 t ff., 873y
– Folgen **4** 873zd ff.
– Geschäftsführungs- und Vertretungsbefugnis **4** 873zk ff.
– Mandatsbeendigung **4** 873zzd ff.
– Mutterschutz **4** 873 g, 873 s
– Veränderung **4** 873zp ff.
– Verfahren **4** 873za f.
– Voraussetzungen **4** 873 f ff.
– Vorstandsvorsitzender **4** 873zi f.
– Wiederbestellung **4** 873zw, 873zzc
– wichtiger Grund **4** 873v ff.
– Widerruf der Bestellung **4** 873q ff.
– Zeitraum **4** 873 m ff.
– Zweck **4** 873a ff.
– **Missbrauchsverbot** **4** 1669 f.
– **Nebentätigkeit** *s. dort*
– **Organstellung** **4** 500
– bei gerichtlicher Bestellung **4** 1023
– **Sabbatical** **4** 824, 1657 ff.
– größere Dauer **4** 1660
– einvernehmliche Dienstbefreiung **4** 1658
– Rückholklausel **4** 1661
– Zulässigkeit **4** 1660
– **Secondment** **4** 819, 824
– **Stellvertreter von Vorstandsmitgliedern** **4** 912 ff.
– Arbeitsdirektor **4** 917
– Aufsichtsratsmitglied als Stellvertreter **4** 922 ff.; *s. Mitglied des Aufsichtsrats*
– Befugnisse **4** 915 f.
– Bestimmung **4** 918 f.
– Handelsregister/Geschäftsbriefe **4** 921
– Satzungsregelung **4** 914
– Stellung **4** 913
– stellvertretende Vorstandsmitglieder, Unterscheidung **4** 912
– **Suspendierung** *s. dort*
– **Teilzeit** **4** 873zzi ff.
– **Urlaub** **4** 1656
– **Verhinderung** **4** 928 ff.
– **Versicherungen**
– Arbeitslosenversicherung **4** 1207 ff.
– Beitragszuschuss **4** 1213
– Captive Insurance Companies **4** 2009a
– D&O *s. dort*
– gesetzliche Unfallversicherung **4** 1212
– Krankenversicherung **4** 1210
– Pflegeversicherung **4** 1210
– Rentenversicherung **4** 1207 ff.
– Sozialversicherung **4** 1207 ff.
– sozialversicherungsrechtliches Beschäftigungsverhältnis **4** 1211
– **Vorstandssprecher** *s. Vorstandsvorsitzender*
– **Vorstandsvorsitzender** *s. dort*
– **Wettbewerbsverbot** *s. dort*
– **Zeugnis** **4** 1666
Monitor **4** 2922 ff.
– **Auditor** **4** 2939
– **Aufgaben** **4** 2928
– Arbeitsplan **4** 2969
– Certification **4** 2974
– Empfehlungen **4** 2982 ff.
– Follow-Up Review **4** 2972 f.
– Internal Review **4** 2970
– **Auswahl** **4** 2940 ff.
– Ausschuss **4** 2943
– Kriterien **4** 2943
– Verfahren **4** 2943 ff.
– Vorschlag des Unternehmens **4** 2942
– Zuständigkeit **4** 2943 ff.
– **Befugnisse** **4** 2954 ff.
– Auskunftsrecht **4** 3015
– Besichtigung **4** 2978
– Dokumenteneinsicht **4** 2977, 3017 ff.
– Grenzen **4** 2993 ff.
– Hauptversammlung **4** 2981
– Praxis **4** 2956
– Sitzungsprotokolle **4** 3019
– Sitzungsteilnahme **4** 2980, 3019

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Vereinbarung **4** 2954
– Weisungsrecht, fehlendes **4** 3015
– **Berichte** **4** 2959 ff.
– Certification Report **4** 2974
– Follow-Up Review Report **4** 2973
– Internal Review Report **4** 2971
– Vertraulichkeit **4** 2961
– **Compliance-Verstöße, Mitteilung** **4** 2948
– **Eignungsvoraussetzungen** **4** 2940
– **Haftung** **4** 2957
– **Rechtsstellung** **4** 2993 ff.
– Abgrenzung besonderer Vertreter **4** 2996
– Abgrenzung Sonderbeauftragter **4** 2998
– Abgrenzung Sonderprüfer **4** 2997
– **Treuepflicht** **4** 2957
– **Unabhängigkeit** **4** 2927, 2940
– **Vergütung** **4** 2947, 3008
– **Verschwiegenheitspflicht** **3** 517; **4** 2960, 3022

Monitorship
– **Ablauf** **4** 2965 ff.
– Phasen **4** 2969 ff.
– Verlängerung **4** 2967, 2987 f.
– vorzeitiges Ende **4** 2985 ff.
– Zeitrahmen **4** 2965 2986 ff.
– **Anwendungsbereich** **4** 2922 ff.
– **Betriebsrat** **4** 3016
– **Compliance-Verstöße, Mitteilung** **4** 2948
– **Empfehlungen, Umsetzung**
– Ermessensentscheidungen **4** 3011
– Kooperationspflicht **4** 3000 f.
– Kündigungen **4** 3012 ff.
– **Externes Monitorship** **4** 2922 ff.
– **Haftung, Mandatsträger** **4** 3003
– **Kooperationspflicht, Unternehmen**
– Allgemein **4** 2962, 3002
– Umsetzung, Empfehlungen **4** 3000 f.
– Verfolgung von Pflichtverletzungen **4** 3001
– **Kosten** **4** 2927, 2963 f., 3008
– **Monaco-Memoranda** **4** 2929a f.
– **Monitor** *s. dort*
– **Rechtsgrundlage**
– Memoranda **4** 2929 ff., 2984a
– Vereinbarung über anzuwendendes Recht **4** 2949
– **Rechtsnatur** **4** 2991
– **Relevanz** **4** 2922 ff.
– **Scheitern** **4** 2989 f.
– **Statement of Facts** **4** 2934
– **US-Monitorship** **4** 2925 ff.
– **Vereinbarung** **4** 2937 f.
– Bedingungen des Monitorships **4** 2946 ff.
– Zustimmung **4** 2992
– **Vergleich** **4** 2930 ff.
– Abschluss, Zuständigkeit **4** 3000
– Bedingungen des Monitorships **4** 2946 ff.
– Cease and Desist Order **4** 2935
– Consent Order **4** 2936
– Deferred Prosecution Agreement **4** 2932
– Non-Prosecution Agreement **4** 2931
– Plea Agreement **4** 2933
– strafrechtlich **4** 2930 ff.
– zivilrechtlich **4** 2935 f.
– **Vertraulichkeit** **4** 2959 ff., 2977, 3017 ff.
– **Zustimmung** **4** 2992
– **Zweck** **4** 2951 ff.

nahestehende Person *s. Related Party Transaction*
Nebentätigkeit, Vorstand **4** 590 ff.; 1638 ff.
– **Anrechnung, Vergütung** **4** 1643
– **Art der Tätigkeit** **4** 1639
– **Gremien im Konzern** **4** 591 ff., 1638
– **keine Nebentätigkeit** **4** 590
– **rein privat** **4** 1640
– **Teilzeit** **4** 873zzi ff.
– Job Sharing **4** 873zzi ff.
– **Verstoß, Folgen** **4** 1645
– **Widerrufsvorbehalt** **4** 1641
– **Zustimmungserfordernis** **4** 590, 592 f., 1639 ff.
– Übertragen auf Ausschuss **4** 592a
Niederschrift *s. Sitzungsprotokoll*
Nominierungsausschuss **3** 299 ff.
– **Aufgaben**
– Anforderungsprofil, Erstellung **3** 305
– Auswahlprozess **3** 300, 305 f.
– Ersatzmitglieder **3** 300
– Frauenanteil, Festlegung **3** 301
– Nachfolgeplanung **3** 308
– Wahlvorschlag **2** 103; **3** 303, 307
– **beaufsichtigte Unternehmen** **10** 162 ff.
– **Berater** **3** 306
– **Besetzung, Anteilseignervertreter** **3** 299, 304
– **Einrichtung** **3** 300, 302
– Beurteilungsspielraum **3** 302
– Pflicht **3** 301
– **Größe** **3** 303

Offenlegungsverbot **5** 122 ff.
– **Offenlegung an Aufsichtsratsmitglieder** **5** 128
– **Offenlegung an Berater/Dritte** **5** 130 f.
– **Offenlegung an Vorstandsmitglieder** **5** 129
– **Pflichten nach erlaubter Offenlegung** **5** 126 f.
– **rechtmäßige Offenlegung** **5** 124 ff.
– **Umfang** **5** 122
– **Vertraulichkeitsvereinbarung** **5** 127
Onboarding **6** 163; *s.a. Schulungsmaßnahmen*
Organhaftung *s. Haftung*
Organintegrität, Gebot *s. Eignungsvoraussetzungen*

Personalausschuss *s.a. Bestellung, Vorstandsmitglied, Auswahlprozess*
– **Aufgaben** **3** 244 ff.
– Nachfolgeplanung, Vorstand **3** 244; **4** 506 ff.
– Prüfung, Vorstandskandidaten **3** 244
– Vergütung **3** 245
– Zulässigkeit der Delegation **4** 506 ff.
– **Bericht an das Plenum** **4** 510 ff.
– zu nicht vorgeschlagenen Kandidaten **4** 511
– zur Ausschusstätigkeit **4** 510
– **Besetzung** **3** 222
– **Insiderinformation**
– Aufschub der Veröffentlichung **4** 515 ff.
– Entstehung der Information **4** 515; **5** 70 ff., 75 f.
– **Verschwiegenheitspflicht** **4** 511 f.
Personalkompetenz
– **Allgemein** **4** 499 ff.
– **KGaA** **4** 499b; **9** 31, 45 ff.; *s.a. KGaA*

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **SE** **4** 499a; **9** 119; *s.a. Societas Europaea*
Persönliche Amtswahrnehmung **1** 92 ff.
Persönliche Voraussetzungen, Aufsichtsratsmitglied
– **Allgemein** **2** 60 ff., 38
  – Altersgrenze **2** 86
  – Minderjährige **2** 38
  – Mindestkenntnisse-/fähigkeiten **2** 61 ff.; **3** 476
  – natürliche Person **2** 38
– **Ämterhäufung**
  – Aufsichtsratsvorsitzender **2** 45
  – beaufsichtigte Unternehmen **10** 42 ff.
  – Doppelmandat **2** 64; **8** 17
  – Einbeziehung Auslandsgesellschaften **2** 43
  – Einbeziehung fakultativer Aufsichtsrat **2** 42
  – Einbeziehung obligatorischer Aufsichtsrat **2** 42
  – Höchstzahl **2** 40; **8** 17
  – im Konzern *s. dort*
  – Konzernprivileg **2** 44
– **Arbeitnehmervertreter** **7** 96
– **Beamte** **2** 59
– **ehemaliges Vorstandsmitglied**
  – Ausnahme **2** 51, 53; **3** 36
  – Genossenschaft **9** 237
  – Konzern **2** 52
  – Sperrzeit/cooling off-Periode **2** 51; **9** 237
  – Wahlvorschlag **2** 53 f.
– **Finanzexperte** **2** 75 ff.
  – Definition/Anforderungen **2** 75; **3** 290 f.
  – Verstoß, Folgen **2** 87 ff.; **3** 297
  – Wegfall **2** 90
– **Genossenschaft** **9** 236 ff.; *s.a. Genossenschaft*
– **Hinderungsgründe** **2** 39 ff.
– **Inkompatibilität**
  – beaufsichtigte Unternehmen **10** 26 ff.
  – Beteiligungsgesellschaft **9** 8
  – dieselbe Gesellschaft **4** 575
  – KGaA **9** 6 f.
  – Komplementärgesellschaft **9** 7
  – Mehrfachmitgliedschaft **2** 57; **8** 19
  – Prioritätsgrundsatz **2** 58; **4** 576
  – Verstoß, Folgen **2** 93 f.; **9** 9
  – Vorstand derselben Gesellschaft **4** 922
– **Interessenkonflikt** **2** 68 f.
– **Interessenkonflikt, beaufsichtigte Unternehmen** **10** 113
– **KGaA** **9** 5 ff.; *s.a. KGaA*
– **Komplementär** **9** 5
– **mangelnde Eignung, beaufsichtigte Unternehmen** **10** 70 ff.
– **mangelnde Eignung, Haftung** **2** 61; **5** 196
– **Nachhaltigkeitsexpertise** **2** 62a
– **Nominierungsausschuss, Prüfung der Voraussetzungen** **3** 305
– **Organintegrität, Gebot** **2** 46 f.
– **politische Mandatsträger** **2** 59
– **Qualifikationen, besondere** **3** 475
– **Qualifikationsmatrix** **2** 62b
– **Satzungsbestimmungen** **2** 70 ff.
  – Gegenstand **2** 70
  – Verstoß, Folgen **2** 84 ff.
  – zulässiger Inhalt **2** 71 f., 86
– **Sektorenkenntnis** **2** 77 ff.
  – beaufsichtigte Unternehmen **10** 94
  – Definition/Anforderungen **2** 77 ff.; **3** 294 f.
  – Sektor **2** 78
  – Verstoß, Folgen **2** 91; **3** 297
– **Überkreuzverflechtung**
  – Auslandsgesellschaften **2** 49
  – beaufsichtigte Unternehmen **10** 40
  – fakultativer Aufsichtsrat **2** 50
  – im Konzern **8** 19
  – Verbot **2** 48
– **Unabhängigkeit**
  – Doppelmandat **2** 64
  – Empfehlung **2** 65 ff.
– **Verstoß, Folgen**
  – Antritt Ersatzmitglied **2** 82
  – Entstehung, Hinderungsgrund **2** 82 f.
  – Nichtigkeit der Wahl **2** 81
  – Wegfall der Voraussetzung **2** 83
– **Vorstandsmitglied**
  – ehemaliges *s. Persönliche Voraussetzungen, ehemaliges Vorstandsmitglied*
  – im Konzern **8** 18
– **Wegfall** **2** 83, 90 f., 169
Persönliche Voraussetzungen, Vorstandsmitglied **4** 566 ff.
– **Aktionär** **4** 566
– **Allgemein** **4** 566
– **Altersgrenze** **4** 603 ff., 1238 f., 603 f.
  – Regelaltersgrenze **4** 603a
– **Ämterhäufung**
  – Allgemein **4** 583
  – Ansprüche **4** 586 f
  – Einwilligung, Aufsichtsrat **4** 585
  – Finanz-/Versicherungsunternehmen **4** 582
  – Grundsatz der Rollentrennung **4** 586a
  – Interessenkonflikt **4** 586a ff.
  – Konzern **4** 579, 584, 587 ff.
  – Risiken **4** 586, 588 f.
  – Vorstandsdoppelmandat **4** 584 f., 587 ff.
– **Beamte** **4** 580
– **Bestellungshindernisse** **4** 570 ff.
  – Berufs-/Gewerbeverbot **4** 570
  – Betreuung **4** 570
  – Bundespräsident/-kanzler/-minister **4** 580
  – Führungszeugnis **4** 574
  – Nebentätigkeiten **4** 590 ff.; *s.a. dort*
  – Standesrecht **4** 581
  – Straftäter **4** 571 ff.
  – Verstoß, Folgen **4** 573
– **ehemaliges Aufsichtsratsmitglied**
  – Cooling-Off **4** 578
– **fachliche Qualifikationen** **4** 606
  – als Satzungsregelung **4** 600
– **Finanz-/Versicherungsunternehmen** **4** 569
  – Bestellungshindernis, Ämterhäufung **4** 582
– **gerichtliche Bestellung**
  – Allgemein **4** 1012
  – Bindung durch Aufsichtsratsvorgaben **4** 1015
  – Bindung durch Satzungsvorgaben **4** 1013 f.
  – Verstoß, Folgen **4** 1015
– **Gesundheit** **4** 609 f.
– **Inkompatibilität** **4** 575 ff.
  – Aufsichtsrat derselben Gesellschaft **4** 575

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Aufsichtsrat Konzerngesellschaft **4** 579
– ehemaliges Aufsichtsratsmitglied **4** 578
– Prioritätsgrundsatz **2** 58; **4** 576
– Verstoß, Folgen **4** 577
– **Interessenkonflikt**
– bei Vorstandsdoppelmandat **4** 586, 588
– **mangelnde Eignung, Folgen** **4** 569
– Abberufung, wichtiger Grund **4** 700
– **mitbestimmte Gesellschaft** **7** 189 ff.
– **Prüfung der Voraussetzungen**
– Backround-Check **4** 607 f.
– Datenschutz **4** 574, 608
– Führungszeugnis **4** 574
– Gesundheits-Check **4** 609 f.
– **Satzungsvorgaben** **4** 598 ff.; **7** 191 f.
– Altersgrenze **4** 603 ff.
– Bindungswirkung **4** 601 f.
– Qualifikationen **4** 600
– Verstoß, Folgen **4** 605
– Wohnsitz **4** 600
– Zulässigkeit **4** 598 f.
– **Verstoß, Folgen**
– bei Bestellungshindernis **4** 573
– bei Satzungsverstoß **4** 605
– **Wegfall** **4** 573
– **Wohnsitz** **4** 567, 600

Präsidium
– **Aufgaben** **3** 242 f., 246 ff.
– **Besetzung** **3** 242, 251
– **Entscheidungsbefugnisse** **3** 246
– **Personalangelegenheiten** *s. Personalausschuss*

Protokoll *s. Sitzungsprotokoll*

Prüfungsausschuss
– **Abschlussprüfer** **4** 2175 ff., 2181, 2204, 2225, 2228 ff.
– Auswahl **3** 275 ff.; **4** 162, 2175 ff.
– Beurteilung der Abschlussprüfung **3** 281; **4** 168
– Bericht des Abschlussprüfers **3** 271
– Erklärung über Unabhängigkeit **4** 2181
– Überwachung der Unabhängigkeit **3** 279 f.; **4** 2176
– Vertragsschluss **4** 2260
– Vorschlag **4** 162, 2251 ff.
– zusätzlich erbrachte Leistungen **3** 279; **4** 2176
– **Aufgaben** **3** 259 ff.; **4** 153 ff.
– Abschlussprüfung / -unterlagen **2** 281 f.; **3** 259 f.; **4** 104, 160 f.
– beaufsichtigte Unternehmen **10** 159
– Compliance **3** 282 ff., 334 ff.; **4** 166, 221 f.
– CSR-Bericht **3** 288 f.
– DRP **3** 265, 267
– Festlegung **3** 262; **4** 154
– Kontroll-/Überwachungssysteme, Überwachung **3** 268 ff.; **4** 163 ff.
– Rechnungslegungsprozess, Überwachung **3** 260, 264 ff.; **4** 158 ff.
– Unternehmenskrise **3** 287
– Wirksamkeitsüberwachung **3** 264, 270, 272 f.; **4** 167
– **Auskunftsrecht** **3** 107, 289a ff.
– **beaufsichtigte Unternehmen** **10** 159 ff.
– **Besetzung** **3** 290 ff.; **4** 155
– Finanzexperte **3** 290 ff.; **4** 155; *s.a. Persönliche Voraussetzungen, Finanzexperte*
– Mitbestimmung **3** 296
– Sektorenkenntnis **3** 294 f.; **4** 155
– Unternehmen von öffentlichem Interesse **3** 290
– Verstoß, Folgen **3** 297
– **Delegationsverbot** **4** 154, 161
– **Einrichtung**
– Ermessen **3** 258
– Pflicht **3** 200, 203, 257; **4** 151
– **fakultativer Aufsichtsrat**
– Aufgaben **3** 262
– GmbH **9** 213, 216
– **Geschäftsordnung** **3** 263
– **leitende Angestellte, Informationsbeschaffung** *s.a. Überwachung, Durchgriff auf Angestellte*
– **Vorsitzender**
– Aufsichtsratsvorsitzender **3** 298
– Unabhängigkeit **2** 67; **3** 298
– Qualifikation **3** 389

Rahmen-Geschäftsordnung **4** 2068

Rechtsirrtum *s. Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder*

Rechtsrat, Einholung
– **durch Aufsichtsrat** *s. Berater des Aufsichtsrats*
– **durch Vorstand** **4** 2398 ff.

Registeranmeldungen
– **durch Aufsichtsrat**
– Kapitalmaßnahmen **4** 2541 ff., 2548 ff.
– originäre Zuständigkeit **4** 2538 f.
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **2** 216; **3** 60 ff.
– MitbestG **7** 150, 155
– Kapitalmaßnahmen **4** 2541 ff., 2548 ff.
– Zeitpunkt **3** 60, 62
– Zuständigkeit **3** 60, 139
– Zwangsgeld **3** 63
– **Mitglieder des Aufsichtsrats** **2** 212 ff.
– als Stellvertreter von Vorstandsmitglied **4** 964 ff.
– **Mitglieder des Vorstands**
– Abberufung **4** 781
– Bestellung **4** 646, 648
– gerichtliche Bestellung **4** 1018
– Stellvertreter von Vorstandsmitglied **4** 921, 964 ff.
– Vorstandssprecher **4** 905
– Vorstandsvorsitzender **4** 886

Related Party Transactions (RPT) **4** 435 ff.
– **Ausschuss** *s. RPT-Ausschuss*
– **erfasste Geschäfte**
– allgemein **4** 437 f.
– Änderungen bestehender Geschäfte **4** 438
– Unterlassungen **3** 316; **4** 437
– **erfasste Gesellschaften** **4** 436
– **Geschäfte durch Hauptversammlung** **4** 470 f.; **8** 69
– **Geschäfte mit Tochterunternehmen** **4** 466 ff.
– **Interessenkonflikt** **4** 482 ff.
– Ausschussmitglieder *s. RPT-Ausschuss*
– Beurteilung **4** 484
– Offenlegung **4** 484
– Stimmrechtsausschluss **3** 318; **4** 482
– Vorliegen des Konflikts **4** 482

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **nahestehende Person** **4** 439 ff.; **8** 63
  – Ausnahmen **4** 444
  – Beurteilung **4** 445
  – erfasste Personen **4** 440 ff.
  – Familie **4** 442
  – maßgeblicher Einfluss **4** 440
  – Rechtsgrundlage **4** 439
  – Unternehmen **4** 443
– **Prüfverfahren für reguläre Geschäfte** **4** 453 ff.
  – Ausgestaltung **4** 460 ff.
  – Ausschuss **3** 313 ff.; **4** 462
  – Berater **4** 462
  – Einrichtung, Zuständigkeit **4** 454 ff.
  – Einzelfallprüfung **4** 460
  – konzernweit **4** 459
  – Turnus **4** 461
– **reguläre Geschäfte** **4** 446 ff.
  – Alltagsgeschäfte **4** 450
  – Cash-Pool **4** 452
  – Konzern, Nachteilsausgleich **4** 448
  – marktübliche Bedingungen **4** 448
  – ordentlicher Geschäftsgang **4** 450
  – Satzungsregelung **4** 463
  – voluminöses Einzelgeschäft **4** 451
– **Schwellenwert** **4** 473 ff.
  – Aggregation **4** 479 f.
  – Bewertung durch den Vorstand **4** 476
  – Höhe **4** 473
  – im Konzern **4** 478
  – unbefristete Dauerschuldverhältnisse **4** 475
  – Unterschreiten **4** 496
  – Wert des Geschäfts **4** 474
– **Tunneling** **4** 435
– **Vergütungsgeschäfte** **4** 472, 1867
– **Veröffentlichungspflicht** **4** 494 ff.
  – Insiderinformation **4** 495 f.
  – Zeitpunkt der Veröffentlichung **4** 494 f.
  – Zuständigkeit, Vorstand **4** 494
  – Zwischenschritt **4** 496
– **Vorstandsunternehmen** **4** 2289 ff.; *s.a. dort*
– **Zustimmungsvorbehalt** **4** 481 ff.
  – Entscheidung **4** 490 ff.
  – Ersetzung durch Hauptversammlung **4** 493
  – Maßstab **4** 491 f.
  – Versagung der Zustimmung **4** 493
  – Zeitpunkt der Entscheidung **4** 490

RPT-Ausschuss **3** 313 ff.; **4** 485 ff.
– **Aufgaben** **3** 313 ff., 333; **4** 485
– **Besetzung** **3** 322 ff., 388; **4** 486 ff.
  – fehlerhafte Besetzung, Folgen **3** 331; **4** 489
– **Ersatzmitglied** **3** 332
– **Unabhängigkeit, Mitglieder** **3** 322 ff.
  – Befangenheitsgründe **3** 326
  – Maßstab **3** 324, 327
  – Offenlegungspflicht **3** 325
  – Stimmverbot **3** 330; **4** 487
  – Verstoß, Folgen **3** 331; **4** 489
  – Zuständigkeit, Feststellung **3** 323, 325

Ressort, Vorstand
– **Aufteilung** **4** 2362
– **Berichte des Vorstands, Ressortzuständigkeit** **4** 28
– **Gleichberechtigung der Vorstandsmitglieder** **4** 2094 ff.
– **Remonstrationspflicht** **4** 2364
– **Ressortloses Vorstandsmitglied** **4** 2096

Risikoüberwachungssystem **4** 129 f., 247 ff.
– **Risikomanagementsystem** **4** 129a

Ruhegehalt *s. Vorstandsvergütung*

Sachverständige *s. Berater des Aufsichtsrats*

Satzung
– **Allgemein** **1** 51
– **Art der Satzungsregelung (Auswahl)**
  – Abberufung, Aufsichtsratsmitglied **2** 174
  – Amtszeit, Aufsichtsratsvorsitzender **3** 43 f., 172
  – Amtszeit, Aufsichtsratsmitglied **2** 157 ff.
  – Auslagenersatz, Aufsichtsrat **6** 126
  – Entsendung, Aufsichtsratsmitglied **2** 126 ff.; **9** 9
  – Ermächtigung zur Widerrufserklärung **4** 749
  – Geschäftsordnung des Aufsichtsrats **3** 169, 180
  – Geschäftsordnung des Vorstands **4** 2047a ff.
  – Geschäftsverteilung **4** 2053, 2081
  – GmbH **9** 180 ff.
  – Größe des Aufsichtsrat **2** 10 ff., 19 f., 76 f.
  – Hauptversammlungsleitung **3** 68; **4** 2554, 2563 ff.
  – KGaA, Vertretung **9** 36 ff.
  – persönliche Voraussetzungen, Aufsichtsrat **2** 39, 70 ff.
  – persönliche Voraussetzungen, Vorstand **4** 598 ff.
  – Related Party Transaction, Ausnahme **4** 463
  – Schiedsvereinbarung **4** 761
  – Sitzungsteilnahme, Sachverständige **3** 101
  – Stellvertretender Vorsitzender **3** 146 f.
  – Vergütung, Aufsichtsrat **6** 18
  – Wahl, Aufsichtsrat **2** 109 ff.
  – Wahl, Aufsichtsratsvorsitzender **3** 26 ff.
  – Wettbewerbsverbot **4** 1591
  – Zustimmungsvorbehalt, Erlass **4** 387 f.
  – Zustimmungsvorbehalt, SE **9** 128, 130, 164
– **Außerkrafttreten**
  – Statusverfahren **7** 334, 535
– **Covid-19** **12** 6, 9 f., 45 ff.
– **Fassungsänderungen** **4** 2656 ff.
  – Abgrenzung zu Inhaltsänderung **4** 2657
  – Ermächtigung durch die Hauptversammlung **4** 2658, 2660 ff., 2664
– **MitbestG, erste Anwendung** **7** 332 ff.
– **Satzungsfreiheit**
  – Allgemein **1** 48
  – GmbH **1** 136 f.; **9** 177, 191, 194 ff., 209, 213, 219, 222 f.
  – KGaA **9** 51 ff.
– **unzulässige Regelungen**
  – Beschlussfähigkeit, Aufsichtsrat **3** 450
  – Einschränkung Selbstorganisationsrecht **3** 2, 7; **4** 150
  – Größe, Aufsichtsrat **2** 19 f., 131
  – persönliche Voraussetzungen, Hinderungsgründe **2** 39
  – Vorstandsvorsitzender **4** 2052
  – Wahl, Aufsichtsratsvorsitzender **3** 24, 34

Schadensersatzansprüche gegen Arbeitnehmer **4** 321

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Schadensersatzansprüche gegen Aufsichtsratsmitglieder **5** 184 ff.
– **beaufsichtigte Unternehmen** Organkredite **10** 179
– **D&O-Versicherung** *s. dort*
– **fehlerhafte Bestellung** **2** 149
– **Geltendmachung** **4** 2349b; **5** 200
  – durch besonderen Vertreter **4** 2350, 2853 ff.; *s. auch Besonderer Vertreter*
  – Sonderprüfung *s. Sonderprüfer*
– **Gesamtschuldner** **4** 2433
– **Haftungserleichterungen**
  – GmbH **9** 211
  – KGaA **9** 58
– **Haftungsbefreiung**
  – durch Stimmenthaltung **8** 32
  – Hauptversammlungsbeschluss **4** 1852 f.; **5** 188
  – mangelnde Eignung **3** 476
  – nach Wegfall D&O-Versicherung **4** 1982
– **KGaA** **9** 58 ff.
– **Pflichtenkollision, Konzern** **8** 24
  – Stimmenthaltung **8** 32
– **Pflichtenstandard, objektiv** **5** 196 f.
  – Gesamtverantwortung **5** 196
  – Gremienbeschlüsse **5** 196
  – persönliche Anforderungen **5** 196
  – Überwachungsintensität **5** 197
– **Pflichtverstoß** **1** 27 ff.; **5** 192 ff.
  – Amtsniederlegung, pflichtwidrig **2** 196
  – Auskunftspflicht verletzt **4** 2835
  – Auslagenersatz, Erschleichung **6** 191 f.
  – Auslagenersatz unzulässig gewährt **6** 193 ff.
  – Kapitalerhöhung, pflichtwidrig **4** 2648 f.
  – mangelnde Informationsbeschaffung **5** 192 f.
  – mangelnde Organisation der Überwachung **5** 194
  – mangelhafte Reaktion **5** 195
  – Nichterlass, Zustimmungsvorbehalt **4** 390
  – unangemessene Aufsichtsratsvergütung **6** 105
  – unangemessene Vorstandsvergütung **4** 1326 f.
  – unrichtige Entsprechenserklärung **4** 2492 ff.
  – Untätigkeit **5** 191, 200
  – Unterschreiten, Sitzungsanzahl **3** 401
  – unzulässige Aufsichtsratsvergütung **6** 251 f.
  – unzulässige Kreditvergabe **6** 267 f.
  – unzulässige Kreditvergabe, beaufsichtigte Unternehmen **10** 179
  – Verschwiegenheitspflicht, Verletzung **3** 525
– **Regelungstechnik** **5** 184 ff.
– **SE** **9** 131 ff.
– **Sorgfaltspflicht** **1** 19 ff.; **5** 184, 186; *s.a. Aufsichtsrat, Sorgfaltspflicht*
  – Genossenschaft **9** 279
– **Umfang** **5** 186, 199
– **Verschulden** **1** 27; **5** 198
– **Vertretungskompetenz** **5** 191, 200
  – Überkreuzzuständigkeit **5** 191
– **Verwaltungsrat** *s. Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder, Verwaltungsrat*

Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder
– **als Inhalt von Investorengesprächen** **4** 2673
– **Anspruchshöhe** **4** 2002 f., 2346
– **Beitreibbarkeitsanalyse** **1** 32; **4** 2429
– **Beweislast** **1** 27
  – Beweislastumkehr **4** 2421
  – Gesellschaft **4** 2422
  – Hinterbliebene **4** 2422
  – Vorstandmitglied **4** 2422
– **D&O-Versicherung** *s. dort*
– **Durchsetzungspflicht** **4** 2430
– **Einsichtsrecht** **4** 2424
– **Entlastung durch die Hauptversammlung** **4** 1098
– **Erfolgshaftung** **1** 27; **4** 2342, 2355, 2390, 2421
– **Frist** **4** 2345
– **Geltendmachung**
  – durch Aufsichtsrat **1** 31; **4** 2339; **9** 134, 165 ff.
  – durch besonderen Vertreter **4** 2347, 2853; *s.a. Besonderer Vertreter*
  – Hauptversammlung **1** 31; **4** 2339, 2345 f., 2349 ff., 2853 ff.
  – Sonderprüfung *s. Sonderprüfer*
  – Überschreitung der max. Deckungssumme, D&O **4** 2006
– **Genossenschaft**
  – Wirkung der Entlastung **9** 269
– **Gesamtschuldner** **1** 18; **4** 2433 ff.
  – Innenausgleich **4** 2434
– **Gesamtverantwortung** **4** 2099 ff., 2364 f.
– **Haftungsbefreiung**
  – Ausführung Hauptversammlungsbeschluss **4** 2340 ff.
  – nach Wegfall D&O-Versicherung **4** 1982
  – Pflichtwidrig herbeigeführter Hauptversammlungsbeschluss **4** 2341, 2344
  – Voraussetzungen **4** 2341
– **Haftungsprivilegierung** **4** 2376
– **Herangehensweise, insb. Betreibbarkeitsanalyse** **4** 2392, 2426 ff.
– **Hinterbliebene** **4** 2353, 2422
– **Insolvenzverschleppung** **4** 2383
– **Kausalität** **1** 30; **4** 2416 ff.
  – Alternativverhalten **4** 2418, 2420
  – Kollegialentscheidung **4** 2419
  – Kompetenzverstoß **4** 2420
– **Klagezulassung** **4** 2347
  – derivative action / suit **4** 2347a ff.
– **Mehrheitsbeschluss, Vorstand**
  – Haftung bei Gegenstimme/Enthaltung **4** 2369, 2419
  – Pflicht zur Gegenvorstellung **4** 2369a
– **Pflichtverstoß** **1** 27 ff.
  – Auskunftspflicht verletzt **4** 2835
  – Auslagenersatz unzulässig gewährt **6** 196
  – ausländisches Recht verletzt **4** 2373
  – Berichtspflicht **4** 83
  – Compliance-System **4** 2366 f.
  – Informationspflicht **4** 2359, 2365, 2377
  – Kapitalschutz **4** 2379, 2649
  – Legalitätspflicht **4** 2370 ff.
  – unangemessene Vergütung **4** 1325
  – unrichtige Entsprechenserklärung **4** 2492 ff.
  – Unterlassen **1** 20; **4** 2360
  – Unternehmensorganisation **4** 2361 f.
  – unzulässige Aufsichtsratsvergütung **6** 106 f., 251 f.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– unzulässige Kreditvergabe **6** 267 f.
– Verschwiegenheitspflicht verletzt **4** 2359
– Wettbewerbsverbot **4** 1602, 2358
– Zustimmungsvorbehalt, Nichtbeachtung **4** 422, 2374, 2389
– **Regress** **4** 2434 f.
– **Schaden** **1** 29
– Bußgeld, ahndend **4** 2407
– Bußgeld, gewinnabschöpfend **1** 29; **4** 2406
– Ersatzfähigkeit **4** 2403
– Kollateralschaden **1** 33; **4** 2402, 2415
– Schadenspositionen **4** 2404
– Schmiergeld **4** 2409
– Spenden **4** 2410
– Tochtergesellschaft **4** 2411 f.
– **SE** **9** 134, 165 ff.
– **Sorgfaltspflicht** *s. dort*
– **suspendiertes Vorstandsmitglied** **4** 843 f.
– **Treuepflicht** *s. dort*
– **Vergleich/Verzicht**
– Aufsichtsratsbeschluss **4** 2349a
– Beschlussvorlage **4** 2444
– Bußgeldzahlung durch die Gesellschaft **4** 2443
– Dreijahresfrist **4** 2443a
– Hauptversammlungsbeschluss **4** 2345, 2349 f., 2435, 2443
– Initiativrecht der Hauptversammlung **4** 2348 ff.
– Regress **4** 2435
– Verjährenlassen **4** 2442
– **Verjährung** **4** 2436 ff.
– Beginn, Tun **4** 2437
– Beginn, Unterlassen **4** 2438
– Verjährenlassen **4** 2441 f.
– Verzicht **4** 2439
– **Verletzungshandlung** **1** 20; **4** 2360
– **Verschulden**
– Fahrlässigkeit **1** 27; **4** 2392
– mangelnde Eignung **4** 2393
– Maßstab **4** 2392 ff.
– Plausibilitätsprüfung **4** 2400
– Rechtsirrtum **4** 2397
– Rechtsrat **4** 2398 ff.
– Tatsachenirrtum **4** 2396
– **Vertretungskompetenz** **4** 2339 ff., 2345, 2857
– **Verwaltungsrat** **9** 165 ff.
– Direktor **9** 165, 168
– D&O-Versicherung **9** 171 f.
– Geltendmachung **9** 173 ff.
– Pflichtverstoß **9** 167
– Rechtsgrundlage **9** 165 f.
– **Vorstandsmitglied**
– ehemaliges **4** 2351, 2857
– fehlerhaft bestellt **4** 2354
– neues **4** 2352
– **Vorteilsausgleich** **4** 2413 ff.
Schiedsvereinbarung, Vorstandsmitglied **4** 759 ff.
Schlusserklärung *s. Überwachungsbericht*
Schmiergeldzahlung als ersatzfähiger Schaden **4** 2409
Schulungsmaßnahmen
– **Arbeitnehmervertreter** **7** 369 ff.
– Aufwendungsersatz **7** 370
– Freistellung **7** 371
– **Einarbeitung, Vorstand** **4** 632 f.
– **Compliance-Themen** **4** 269 f.
– **Datenschutz** **11** 42, 61
– **Fortbildung, Aufsichtsratsmitglieder** **4** 162 f.
– **Onboarding** **6** 163
SE *s. Societas Europaea*
Selbstbefreiung *s. Ad hoc-Publizität, Aufschub der Veröffentlichung*
Selbstbeurteilung *s. Aufsichtsrat, Selbstbeurteilung*
Selbstorganisationsrecht *s. Aufsichtsrat, Selbstorganisationsrecht*
Sitzungsgeld **6** 30 ff.
– **Abgrenzung Auslagenersatz/Vergütung** **6** 30 f.
– **Angemessenheit** **6** 33
– **Ausschusssitzungen** **6** 35
– **Fälligkeit** **6** 79
– **gemeinsame Sitzung Konzernaufsichtsräte** **6** 37
– **mehrere Sitzungen am Sitzungstag** **6** 36
– **Sitzung ohne Präsenz** **3** 461; **6** 34
– **Offenlegung** **6** 32
Sitzungsprotokoll
– **Abschrift** **3** 564 f.
– **Archivierung** **3** 567 ff.
– Aufbewahrungspflicht **3** 568 f.
– Dauer **3** 570
– durch Aufsichtsratsmitglied **3** 573 f.
– durch Gesellschaft **3** 567 f.
– Zuständigkeit **3** 571
– **Ausschusssitzung** **3** 352
– **Berichtigung** **3** 560 ff.
– **Beweis** **3** 563
– **Einsichtsrecht**
– Sitzungsprotokoll, Aufsichtsrat **3** 565
– Sitzungsprotokoll, Vorstand **4** 189
– Sonderprüfer **4** 2815, 2829
– **fehlerhafte Protokollierung**
– Berichtigung/Widerspruch **3** 560 ff.
– Wirksamkeit des Beschlusses **3** 563
– **Form** **3** 556
– **Inhalt** **3** 558 f.
– Abstimmungsverhalten **3** 559
– Mindestinhalt **3** 558
– Sitzungsunterlagen/Präsentationen **3** 558
– **Protokollführer** **3** 553
– Dritte **3** 553 f.
– Unterschrift **3** 555
– **Protokollierungspflicht** **3** 551 ff.
– Aufsichtsratssitzung **3** 551
– Ausschusssitzung **3** 551
– Beschlussfassung **3** 552
– **Sprache** **3** 557
– **Unterschrift** **3** 555
– **Vorstand**
– Beweis für Abstimmungsverhalten, Haftung **4** 2369, 2419
– Einsichtsrecht **3** 565
– **Widerspruch** **3** 560 ff.
Societas Europaea (SE) **9** 62 ff.
– **Ämterhäufung, Anrechnung** **2** 42
– **Amtszeit, Vorstand** **4** 636 f.
– Verlängerung, automatische **4** 671a
– Wiederbestellung **4** 651 ff.

leck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Aufsichtsrat, dualistische SE** **9** 70, 79 ff.
  – Abberufung **9** 104 ff.
  – Amtszeit **9** 102 f.
  – Ausschüsse **9** 112
  – Beschlussfassung **9** 108
  – Bestellung *s. Aufsichtsrat, Wahl der Mitglieder, SE*
  – Bezeichnung **9** 71
  – erster Aufsichtsrat **9** 97 ff.
  – FüPoG II **9** 89a, 89b
  – erster Aufsichtsrat *s.a. erster Aufsichtsrat, SE*
  – Haftung **9** 131 ff.
  – Geschlechterquote **9** 85 ff.
  – Geschlechterquote, Änderung **9** 89a, 89b
  – Größe **9** 80 f.
  – Organisation **9** 107 ff.
  – Personalkompetenz **4** 499a; **9** 119
  – Pflichten **9** 121
  – Stellvertretung von Vorstandsmitgliedern **4** 922a
  – Überwachung der Geschäftsführung **1** 133; **9** 116 ff.
  – Vorsitzender **4** 889a; **9** 107
  – Zusammensetzung **9** 80 ff.
– **Ausschüsse** **3** 200
– **Direktor** **9** 157
– **Dualistisches System** **9** 68, 70 ff.
– **Entsprechenserklärung** **4** 2456
– **Geschäftsführung** **9** 116, 156 ff.
– **Mitbestimmung** *s. Mitbestimmung, SE*
– **Monistisches System** **9** 68, 75 ff.
– **Organisation** **1** 131 ff.
  – dualistisch/monistisch **1** 132 ff.; **9** 68, 70 ff., 75 ff.
  – Organe **1** 135; **9** 67 ff.
  – Wahlrecht **9** 68
– **Rechtsgrundlage** **9** 62 ff.
  – dualistisches System **9** 72
– **Rechtsquellenpyramide** **1** 130; **9** 65 f., 109
– **Statusverfahren** **7** 462 ff., 499; **9** 84, 140 f.
– **Verwaltungsrat** **9** 135 ff.
  – Abberufung **9** 149 ff.
  – Amtszeit **9** 148
  – Aufgaben **9** 156 ff.
  – Beschlussfassung **9** 155
  – Besetzung **9** 136
  – Bestellung **9** 143 ff.; *s.a. Aufsichtsrat, Wahl der Mitglieder, SE*
  – Größe **9** 137 f.
  – Haftung **9** 165 ff.; *s.a. Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder, Verwaltungsrat*
  – Unternehmen von öffentlichem Interesse **9** 155a
  – Überwachung **9** 158 ff.
  – Vorsitzender **9** 153 f.
  – Zusammensetzung **9** 136 ff.
– **Vorher-Nachher-Prinzip** **1** 133; **7** 455 ff.; **9** 135 ff.
– **Vorstandsvorsitzender** **4** 910a f.
– **Zustimmungsvorbehalte** **9** 126 ff., 164
  – aus Gesetz **9** 127
  – aus Satzung **9** 128, 130
  – Covid-19 **12** 66 f.
  – Pflicht zur Aufstellung **9** 129

Sonderbeauftragter **4** 2998
Sonderprüfer **4** 2687 ff.
– **Abberufung** **4** 2780 ff.
  – bei Auswechslung **4** 2772
  – durch Gericht **4** 2783, 2695a
  – durch Hauptversammlung **4** 2695a, 2780
– **Annahme der Bestellung**
  – Fehlen, Folgen **4** 2776, 2778
  – Wirkung der Annahme **4** 2785
– **Auskunftspflicht** **4** 2786
– **Auswechslung** **4** 2765 ff.
  – Anhörung **4** 2642, 2771
  – Antragsberechtigung **4** 2766
  – Entscheidung **4** 2772 f.
  – Form **4** 2767
  – Frist **4** 2768
  – Gründe für die Auswechslung **4** 2770
  – verspätete Kenntnis **4** 2769
  – zuständiges Gericht **4** 2771
– **Bestellung durch Gericht** **4** 2730 ff.
  – abgelehnter Sonderprüfer **4** 2730 ff., 2735, 2739
  – Änderungen **4** 2740 ff.
  – Anhörung **4** 2642, 2762
  – Antragsberechtigung **4** 2733 f.
  – Auswechslung *s. oben*
  – Entscheidung und Rechtsmittel **4** 2763 f.
  – Form/Frist **4** 2732
  – Geheimhaltungsinteresse **4** 2751
  – Haftungsrisiko **4** 2750
  – hinreichender Tatverdacht **4** 2746
  – Pflichtverletzungen **4** 2745
  – Prüfungsgegenstand **4** 2731, 2737 ff.
  – Rechtsmissbrauch **4** 2754 ff.
  – trotz Internal Investigations **4** 2752
  – ungeeigneter Sonderprüfer **4** 2790, 2795 ff.
  – Unredlichkeiten **4** 2744
  – verfristeter Prüfungsgegenstand **4** 2738
  – Verhältnismäßigkeit **4** 2749 ff.
  – Vertagung/Vereitelung der Beschlussfassung **4** 2736
  – Vertretung der Gesellschaft **4** 2762
  – zuständiges Gericht **4** 2761
  – zweckloser Antrag **4** 2755 f.
  – zweckwidriger Antrag **4** 2757
– **Bestellung durch Hauptversammlung** **4** 2701 ff.
  – ändernder Beschluss **4** 2722
  – anfechtbarer/nichtiger Beschluss **4** 2725 ff.
  – Bekanntmachung **4** 2702, 2707
  – Beschlussfassung **4** 2708 ff.
  – Beschlussinhalt **4** 2720 ff.
  – Beschlussvorschlag der Aktionäre **4** 2706
  – Beschlussvorschlag des Aufsichtsrats **4** 2703
  – Beschlussvorschlag des Vorstands **4** 2704
  – ungeeigneter Sonderprüfer **4** 2789, 2799 ff.
  – Stimmverbote **4** 2711 ff.; *s. dort*
– **Eignungsvoraussetzungen** **4** 2787 f.
  – Ausschlussgründe **4** 2793
  – Besorgnis der Befangenheit **4** 2794
  – Verstoß, Folgen **4** 2789 ff., 2795 ff.
– **Ersatzsonderprüfer** **4** 2701, 2773
– **Haftung** **4** 2803
– **Hilfspersonen** **4** 2786, 2788
  – Vergütung **4** 2808
– **mehrere Sonderprüfer** **4** 2701, 2773
– **Neubestellung** **4** 2774 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– abgelehnte Annahme der Bestellung **4** 2778 f.
– gescheiterte Annahme der Bestellung **4** 2776 f.
– nichtiger Hauptversammlungsbeschluss **4** 2775
– **Prüfungsvertrag**
– Abschluss **4** 2728
– Kündigung **4** 2781, 2789, 2791
– Nichtigkeit **4** 2726, 2798 f.
– Teilleistungen **4** 2798b
– **Sonderprüfung** *s. dort*
– **Vergütung** **4** 2804 ff.
– Bestellung durch Gericht **4** 2805 f.
– Bestellung durch Hauptversammlung **4** 2804
– Hilfspersonen **4** 2808
– nach Abberufung **4** 2781, 2784
– Vorschuss **4** 2807
– zwischen Antritt und Bestellungsverbot (Teilleistung) **4** 2798b
– **Verschwiegenheitspflicht** **4** 2802
– **Vertrag**
– Abschluss **4** 2804
– Rechtsnatur **4** 2804
– Wirksamkeit nach Abberufung **4** 2781, 2784, 2791

Sonderprüfung
– **Abgrenzung**
– Abschlussprüfung **4** 2699 f.
– Besonderer Vertreter **4** 2698, 2881
– freiwillige Sonderprüfung **4** 2695 f.
– Insolvenz **4** 2697
– Internal Investigations **4** 2694
– Monitor **4** 2996 f.
– **Auskunftsrecht** **4** 2819 ff.
– Auskunftsverweigerungsrecht **4** 2825 ff.
– gegenüber Aufsichtsrat **4** 2828 ff.
– gegenüber besonderem Vertreter **4** 2906
– gegenüber Dritten **4** 2822
– gegenüber Mitarbeitern **4** 2821
– gegenüber Organmitgliedern **4** 2820
– Notwendigkeit **4** 2823
– Umfang **4** 2823 ff.
– verbundene Unternehmen **4** 2819
– **Bericht** **4** 2836 ff.
– Abschrift für Aktionäre **4** 2844
– Abschrift für Aufsichtsrat **4** 2843
– Bekanntmachung **4** 2844
– Form **4** 2836
– inhaltliche Aufbereitung **4** 2837
– Nachteile **4** 2839
– Schwärzungsverfahren **4** 2840 f.
– Zufallsfunde **4** 2838
– **Durchsetzung** **4** 2831 ff.
– Haftung **4** 2835
– Klage **4** 2832
– Zwangsgeld **4** 2833 f.
– **Einsichtsrecht** **4** 2811 ff.
– Beschaffbarkeit **4** 2814
– Kopien **4** 2816
– Protokolle **4** 2815, 2829
– Umfang **4** 2818
– Unterlagen der Gesellschaft **4** 2811 ff.
– Unterlagen Dritter **4** 2813
– **Hauptversammlungsteilnahme** **4** 2845
– **Kosten** **4** 2846 ff.
– Erstattungsanspruch **4** 2849
– Sonderprüfung **4** 2846
– Verfahrenskosten **4** 2847 f.
– **Prüfungsgegenstand** **4** 2690 ff., 2737 ff.
– Abschlussprüfung **4** 2699 f.
– Änderung **4** 2722
– Auslegung **4** 2721
– bei gerichtlicher Bestellung **4** 2737 ff.
– Bestimmtheit **4** 2690 f., 2721
– Geschäftsführung **4** 2693
– mehraktige Vorgänge **4** 2690
– Tätigkeit des Aufsichtsrats **4** 2693, 2704
– Tatsachenermittlung **4** 2692
– zukünftige Vorgänge **4** 2692
– **Sonderprüfer** *s. dort*
– **Unterstützungspflicht des Vorstands** **4** 2812
– **Zweck der Sonderprüfung** **4** 2687 f.

Sorgfaltspflicht
– **des Aufsichtsrat** *s. Aufsichtsrat, Sorgfaltspflicht*
– **des besonderen Vertreters** **4** 2902
– **des Vorstand** **1** 18 ff.; **4** 2356 ff.
– Pflichtenstandard **4** 2357

Spenden/soziale Aufwendungen
– **als ersatzfähiger Schaden** **4** 2410

Ständiger Ausschuss **7** 282 ff.
– **Aufgaben** **7** 285 ff.
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **7** 162
– **Beschlussfassung** **7** 287 ff.
– **Mitglieder** **7** 283

Statusverfahren **2** 5; **7** 491 ff.
– **Ablauf**
– zweiaktiges Verfahren **7** 495
– **Anwendungsbereich** **7** 496 ff.
– **Außergerichtlich** **7** 503 ff.; *s. u. Bekanntmachung der Zusammensetzung*
– **Beendigung Aufsichtsratsmandat** **7** 526 ff., 531
– **Bekanntmachung der Zusammensetzung** **7** 504, 577
– Art der Bekanntmachung **7** 513 f.
– Frist **7** 511 f., 515, 519 f., 524, 537
– Inhalt **7** 515 ff.
– nach Anrufung des Gerichts **7** 538 ff.
– Pflicht des Geschäftsleitungsorgans **7** 505, 510
– Verfahren **7** 510 ff.
– Widerruf **7** 522
– Wirksamkeit **7** 518 ff.
– Wirkung **7** 523 ff.
– **Bundesanzeiger** **7** 513, 519, 565
– **DrittelbG** **7** 497
– **gerichtlich** **7** 541 ff.
– Amtsermittlungsgrundsatz **7** 558 f.
– Anhörung **7** 564 ff.
– Antrag **7** 543
– Antragsberechtigung **7** 548 ff.
– Antragspflicht der Geschäftsleitung **7** 550
– Antragsrücknahme **7** 559
– Anwaltszwang **7** 560, 570
– Beendigung **7** 559
– Bekanntmachung des Verfahrens **7** 563
– Einleitung **7** 541 ff., 577
– Kosten **7** 567 f., 573
– Rechtsmissbrauch **7** 549
– Rechtsmittel **7** 569 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Verfahren **7** 556 ff.
– zuständiges Gericht **7** 545 ff.
– **GmbH** **7** 497
– im Gründungsstadium **7** 501
– **Kontinuitätsprinzip** **7** 494, 538, 541
– **MgVG** **7** 498
– **Neugründung der Gesellschaft** **7** 500
– **Neuwahl Aufsichtsrat** **7** 528 ff.
– Anteilseignervertreter **7** 530
– Arbeitnehmervertreter **7** 533
– aufschiebend bedingt **7** 531
– **Unternehmensgröße, Änderung** **7** 77
– **Satzungsbestimmung**
– Anpassung **7** 531, 536
– Außerkrafttreten **7** 334 f., 535
– **SE** **7** 462 ff., 499; **9** 84, 140 f.
– **Übergangszeit Neubesetzung** **7** 525
– **Umwandlung der Gesellschaft** **7** 502
– **Zusammensetzung des Aufsichtsrats/Änderung** **7** 507; *s.a. dort*

Stimmbote **3** 452 ff.; *s.a. Beschluss des Aufsichtsrats, Abstimmung*

Stimmenthaltung
– **Aufsichtsratsmitglied**
– bei Interessenkonflikt **3** 447; **8** 32
– Verbot der Enthaltung **3** 444

Stimmverbot/Stimmrechtsausschluss
– **Aktionär** **4** 1076 ff., 2861, 2865
– **Aufsichtsratsmitglied**
– Allgemein **2** 139, 183; **3** 81
– bei Interessenkonflikt **3** 446; **8** 29 ff.
– bei eigener Wiederbestellung **2** 160a
– Entlastung, Beschlussvorschlag **4** 1166 ff.
– Entlastung der Aufsichtsratsmitglieder **5** 180
– Kreditvergabe **6** 259
– Selbstwahl, Stellvertreter von Vorstandsmitglied **4** 952
– Selbstwahl, Vorstand **4** 620
– Sitzungsteilnahme **3** 447
– Sonderprüfung **4** 2711 ff.
– Umfang **3** 447
– Vergütungsentscheidung **6** 16
– Zustimmung, Vertragsabschluss mit Aufsichtsratsmitglied **6** 235
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 50, 52, 446
– **Ausschussmitglied** **3** 330
– **Entlastungsentscheidung** **4** 1076 ff.
– Alleinaktionär **4** 1080 f.
– Einzelentlastung **4** 1077 f.
– entsendender Aktionär **4** 1082
– Umfang des Stimmrechtsausschlusses **4** 1084
– **Hauptversammlungsleiter** **4** 2563 f.
– **Komplementär, KGaA** **9** 11 ff.
– Einheits-KGaA **9** 16
– Einmann-KGaA **9** 14
– Entsendungsrecht **9** 19
– Gesellschaftergruppenidentität **9** 15
– Kapitalgesellschaft & Co. KG **9** 12
– Personengesellschaft **9** 13
– Verstoß, Folgen **9** 17
– Zweck **9** 11
– **Sonderprüfung** **4** 2711 ff.
– Aktionäre ohne Organfunktion **4** 2715
– ehemalige Mandatsträger **4** 2711
– Eingreifen des Verbots **4** 2713
– erfasste Mandatsträger **4** 2711
– Offenlegung **4** 2717
– Rechtsmissbrauch **4** 2712
– Umfang **4** 2714, 2716
– Verstoß, Folgen **4** 2718 f.
– Vertreter **4** 2712
– Zweck **4** 2711
– **Vorstandsmitglied**
– Entlastung **4** 1076 ff.
– Sonderprüfung **4** 2711 ff.
– suspendiertes Mitglied **4** 839
– Vertrauensentzug **4** 716, 720

Suspendierung **4** 810 ff.
– **Anhörung** **4** 826
– **Anlass** **4** 815
– Wegfall **4** 833
– **Auszeit/Stay on Board** **4** 873a
– **Bedingung** **4** 829
– **Befristung**
– Eintritt **4** 829
– Ende **4** 830 ff.
– **Beschluss** **4** 825
– Vermittlungsverfahren **4** 825
– **Business Judgment Rule** **4** 815, 853
– **einseitig** **4** 812 ff.
– Anlass **4** 815
– bei wichtigem Grund für Abberufung **4** 816, 818
– durch Aufsichtsrat **4** 812 ff.
– durch Vorstandsmitglied **4** 820 f.
– wichtiger Grund **4** 814
– Zeitraum **4** 831, 833 f.
– Zulässigkeit **4** 812 f.
– **einvernehmlich** **4** 822 ff.
– Rechtsnatur/Zulässigkeit **4** 822
– wichtiger Grund **4** 823
– Zeitraum **4** 832 ff.
– **Entscheidung** **4** 847 ff.
– **Freistellung** **4** 856 ff.; *s. Mitglied des Vorstands*
– **Handelsregister** **4** 836
– **Mandatspause** **4** 873zzh
– **Rechtsfolgen** **4** 836 ff.
– für Anstellungsvertrag **4** 846
– Haftung des Mitglieds **4** 843 f.
– Pflichten des Mitglieds **4** 837, 840 ff.
– Stimmrecht des Mitglieds **4** 839
– Vertretungsverbot **4** 838
– **Rechtsschutz** **4** 853
– **Sabbatical** **4** 824, 848
– **Secondment** **4** 819, 824
– **Vorstandsvorsitzender** **4** 855
– **Wirksamkeit** **4** 827 f.
– bis zur Aufhebung **4** 853
– **Zeitraum** **4** 830 ff.
– Überschreitung **4** 835
– **Zugang** **4** 827 f.

Tagesordnung *s. Aufsichtsratssitzung, Tagesordnung s. Hauptversammlung, Tagesordnung*

Tatsachenirrtum *s. Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder*

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Tendenzunternehmen
– **Mitbestimmung** **7** 57, 61, 68 ff.
Trennungsprinzip **4** 1185, 1677a, 2411
Treuepflicht **4**
– **des Aktionärs** **2** 118 f., 142; **4** 1897, 1904, 2758; **5** 168, 171
– **des Aufsichtsratsmitglieds** **3** 489 f., 492 ff.; **6** 105; **8** 24; **9** 278
– **des besonderen Vertreters** **4** 2903
– **des Dienstherren** **4** 1960 ff.
– **des Entsendungsberechtigten** **2** 132
– **der Hauptversammlung** **4** 1140
– **des Monitors** **4** 2957
– **des Vorstandsmitglieds** **1** 18; **4** 802, 1325, 1667 ff., 2356, 2358 f., 2395
Überkreuzverflechtung *s. Persönliche Voraussetzungen*
Überwachung der Geschäftsführung
– **Abschlussprüfer, Zusammenarbeit** **4** 169 ff.
– **Abschlussunterlagen, Prüfung**
  – Bericht an Hauptversammlung *s. Überwachungsbericht*
  – CSR-Bericht **3** 288 f.; **4** 116 f.
  – Jahresabschluss **4** 105 ff.
  – Konzernabschluss **8** 74
  – Konzernlagebericht **8** 74 f.
  – Lagebericht **4** 111 f., 116
  – Pflicht/Zuständigkeit **4** 103 f.
  – Prüfungsausschuss **4** 104, 160 f.; *s.a. dort*
  – Prüfungsumfang **4** 110, 114
  – Verhältnis zu Abschlussprüfer **4** 106 ff.
  – Verwendung des Bilanzgewinns, Vorschlag **4** 113 ff.
  – Vorlage der Unterlagen **4** 106 f.
– **Allgemein** **1** 25
– **Auskunftsanspruch** *s. Berichte des Vorstands, Anforderungsbericht*
– **bei Matrixstrukturen** **8** 142 ff.; *s. Matrixorganisation*
– **Berater des Aufsichtsrats** *s. dort*
– **Berichte des Vorstands** *s. dort*
– **Beratung des Vorstands** *s. dort*
– **Billigung Jahresabschluss** **4** 49 ff.
– **Compliance** *s. dort*
– **Durchgriff auf Angestellte** **4** 71 ff.; *s.a. Befragung von Angestellten*
  – Anwendungsfälle **4** 74
  – Prüfungsausschuss **3** 274
  – Regeln in Informationsordnung **4** 75
  – Zulässigkeit **3** 103 ff.; **4** 72 ff.
– **Einsichtsrecht** *s. dort*
– **Gegenstand der Überwachung**
  – Compliance **4** 219
  – D&O-Versicherung **4** 1965
  – Genossenschaft **9** 262
  – Geschäftsführung, Begriff **4** 10 ff.
  – Kapitalmarktrechtliche Pflichten **5** 13 ff.
  – KGaA **9** 30
  – Konzern **8** 37 44 ff. ff.
  – leitende Angestellte **4** 16
  – SE **9** 116 ff., 158 ff.
  – Vorstand **4** 14 f.
  – wesentliche Leitungsmaßnahmen **4** 12; **8** 48
– **Informationspflicht des Aufsichtsratsmitglieds** **3** 485 f.
– **Informationsrecht des Aufsichtsratsmitglieds**
  – Anforderungsberichte **4** 68 ff.
  – Recht auf Kenntnisnahme **4** 78 f., 176
– **Intensität der Überwachung**
  – bedeutsame Vorstandsentscheidungen **4** 98
  – Compliance **4** 329 ff.
  – Konzern **8** 50
  – Normallage **4** 94
  – Sonderlage/Krise **4** 95 ff.; **8** 50
– **Konzern, Besonderheiten** *s. dort*
– **Kreditinstitute** **10** 174
– **Management-Informations-System** **4** 43
– **Pflicht zur Überwachung**
  – des Gesamtaufsichtsrats **4** 1 ff.
  – des Mitglieds **3** 487; **4** 68 ff., 78 f.
  – in der Krise **4** 95 ff.
– **Risikoüberwachungssystem** **4** 129 f.
– **Sachverständigengutachten** *s. Berater des Aufsichtsrats*
– **Sorgfaltsmaßstab des Aufsichtsrats** **4** 85 ff.; *s.a. Aufsichtsrat, Sorgfaltspflicht*
  – Ordnungsmäßigkeit **4** 88 f.
  – Rechtmäßigkeit **4** 86 f.
  – Wirtschaftlichkeit **4** 90
  – Zweckmäßigkeit **4** 91 f.
– **Vorgehen**
  – Kommunikation mit dem Vorstand **4** 102
  – Sachverhaltsbeurteilung **4** 101
  – Sachverhaltsermittlung **4** 100
– **Zuständigkeit des Aufsichtsrats** **4** 1 ff., 78
Überwachungsbericht
– **Form** **4** 127 f.
  – Auslage **4** 128
  – Beschlusserfordernis **4** 127
  – Unterschrift **4** 127
– **Frist** **4** 128
– **Funktion** **4** 117
– **Geheimhaltung** **4** 118
– **Hauptversammlung** **4** 117; **8** 76
– **Inhalt** **4** 119 ff.
  – Abschlussprüfung, Stellungnahme **4** 124
  – Abschlussunterlagen, Prüfungsergebnis **4** 119; **8** 76
  – Arbeitsweise/Organisation des Aufsichtsrats **4** 123
  – Ausführlichkeit **4** 119, 122, 124
  – Ausschüsse **3** 206
  – bei börsennotierten Gesellschaften **4** 123
  – Compliance **4** 379 f.
  – Einwendungen **4** 125
  – Interessenkonflikte **4** 123
  – Konzernabschluss **8** 76
  – Rechenschaft zur Überwachung **4** 120 ff.
  – Sitzungsteilnahme **3** 356, 402
– **Pflicht** **4** 117 ff.
– **Schlusserklärung** **4** 126; **8** 77
Überwachung der Ausschüsse **3** 384 f.

Unabhängigkeit
– **Abschlussprüfer** **3** 277 ff.; **4** 2180 f.
– **Aufsichtsratsmitglied**

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Allgemein **2** 64 ff.
– Doppelmandat **2** 64
– Festsetzung der Vergütung **6** 8 f.
– im Konzern **8** 21
– **Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 36
– **Ausschussmitglied**
– Nominierungsausschuss **3** 304
– Prüfungsausschuss **2** 67; **3** 295, 298
– Related-Party-Transactions **3** 313, 322 ff.; *s.a. RPT-Ausschuss*
– **Berater des Aufsichtsrats** **4** 137
– **Monitor** **4** 2927
Unternehmensinteresse
– **Allgemein** **1** 80 ff.
– **Konzerninteresse** **8** 11 ff.

Vergleich/Verzicht s.Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder, Vergleich/Verzicht *s. Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder, Vergleich / Verzicht*
Vergütung
– **Abschlussprüfer** **4** 2262
– **Aufsichtsratsmitglied** *s. Aufsichtsrat, Vergütung*
– **Auslagenersatz** *s. dort*
– **Berater des Aufsichtsrats** **4** 141
– **Besonderer Vertreter**
– Bestellung, Gericht **4** 2885 ff.
– Bestellung, Hauptversammlung **4** 2898 f.
– **Maximalvergütung** *s. Vorstandsvergütung*
– **Meldepflicht, Managers' Transactions** **5** 143 ff.
– **Monitor** **4** 2947, 3008
– **Sonderprüfer** **4** 2804 ff.
– nach Abberufung **4** 2781, 2784
– **Vorstand** *s. Vorstandsvergütung*
Vergütungsbericht **4** 1555 ff.
– **Abschlussprüfer** **4** 1579 ff., 1912
– **Billigung** **4** 1909, 1913, 1915 ff.
– Ausnahme von Billigungserfordernis **4** 1924 f.
– Beschlussfassung **4** 1919
– Delegationsverbot **3** 236a
– Gegenanträge **4** 1915
– Rechtsmittel **4** 1922 f.
– Teilbilligung **4** 1916
– Vertagung **4** 1916
– Verweigerung der Billigung **4** 1921
– Vorlage **4** 1913
– Zuständigkeit **4** 1909
– **Bindungswirkung** **4** 1920
– **Datenschutz** **4** 1584
– **Erläuterungen**
– Abweichung vom Vergütungssystem **4** 1576
– Aktenoptionen **4** 1574
– Allgemein **4** 1566
– Aufsichtsratsvergütung **6** 6
– Berichtspflicht für Vorstandsmitglieder **4** 1578 ff.
– Berücksichtigung Hauptversammlungsbeschluss **4** 1577
– Clawback-Klausel **4** 1575
– Delegation an Ausschuss **4** 1910a
– Drittvergütung, Aufsichtsratsmitglied **6** 14
– durchschnittliche Arbeitnehmervergütung **4** 1571 ff.
– Entsprechenserklärung **4** 1569a
– feste/variable Vergütung **4** 1569
– gewährte/geschuldete Vergütung **4** 1567 f.
– jährliche Veränderung in Relation **4** 1571 f.
– langfristige Entwicklung **4** 1570
– Namen **4** 1566a
– Vergütungsbegriff **4** 1567b
– Negativmeldungen **4** 1568
– Vergütungsbegriff **4** 1567b
– zu Maximalvergütung **4** 1893
– **Erstellung**
– Zeitpunkt **4** 1559
– Zuständigkeit **4** 1561 ff., 1910 f.
– **HGB-Publizität** **4** 1564 f.
– **klar und verständlich** **4** 1560
– **kleine/mittelgroße Gesellschaften** **4** 1924 f.
– **KGaA, börsennotiert**
– Pflicht zur Erstellung eines Vergütungsberichts **4** 1942 ff.
– **Konzernbericht** **4** 1563
– **Prüfung** **4** 1579 ff., 1912 f., 1579 ff.
– Kompetenz, inhaltlich **4** 1912a
– **Übergangszeitraum** **4** 1933
– **Veröffentlichung** **4** 1582 f., 1926 ff.
– Bericht **4** 1926
– Datenschutz **4** 1584
– Dauer **4** 1926
– Verstoß, Folgen **4** 1928
– Vertraulichkeitsschutz der Gesellschaft **4** 1585
– Votum **4** 1929
– **Zweck** **4** 1556 ff.
Vermittlungsausschuss *s. Ausschüsse, Vermittlungsausschuss*
Veröffentlichungspflicht *s. Ad hoc-Publizität*
Versammlungsleiter *s. Hauptversammlungsleitung*
Verschwiegenheitspflicht
– **Datenschutz** **1** 37
– **des Aufsichtsrats** **1** 35 f.; **5** 103, 185, 192; *s. Aufsichtsrat, Verschwiegenheitspflicht*
– **des Aufsichtsratsvorsitzenden** **3** 127
– des Ehrenvorsitzenden **3** 160
– **des Beraters** **3** 513; **4** 144
– **des Besonderen Vertreters** **4** 2903
– **des Dritten** **3** 517; **5** 127
– **des Hilfspersonals** **3** 515 f.; **4** 2802
– **des Monitors** **3** 517; **4** 2960
– **des Sonderprüfers** **4** 2802
– **des Vorstands** **4** 1671, 2359
– gegenüber besonderem Vertreter **4** 2891
– vor Amtsantritt **4** 632
Verträge
– **mit Abschlussprüfer** **4** 2171, 2259 ff., 2306; **9** 186
– **mit Aufsichtsratsmitgliedern** *s. dort*
– **mit Berater/Sachverständiger** **3** 511 f.; **4** 132 ff., 142 f., 2301 ff.
– **mit Besonderer Vertreter** **4** 2878 ff., 2920 f.
– **mit Monitor** **4** 2946 ff.
– **mit Sonderprüfer** **4** 2804
– **mit Vorstandsunternehmen** *s. dort*
Verträge mit Aufsichtsratsmitgliedern **6** 207 ff.
– **Allgemein** **6** 207 f.
– **Form** **6** 237
– **Interessenkonflikt** **6** 245

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **KGaA** **9** 24
– **Konzern** **8** 86 ff.
– **Kreditverträge** *s. Kreditvergabe*
– **überhöhte Vergütung**
  – Haftung **6** 251 f.
  – Kapitalerhaltungsgebot, Verstoß **6** 253
– **unzulässige Vertragsgegenstände** **6** 209 ff.
  – Beratung des Aufsichtsrats **6** 214
  – Beratung des Vorstands **6** 211
  – Beratung zum Tagesgeschäft **6** 212
  – Maßstab **6** 209
  – obligatorische/überobligatorische Leistungen **6** 210
  – Verstoß, Folgen **6** 215 ff.
– **Verstoß gegen Zustimmungspflicht** **6** 246 ff.
  – Gesamtnichtigkeit **6** 246
  – Rückgewähr empfangener Leistungen **6** 247
  – Wertersatzanspruch **6** 248
– **Vertragsabschluss**
  – für ehemalige Vorstandsmitglieder **6** 208
  – Zuständigkeit, Vorstand **6** 208
– **zulässige Vertragsgegenstände**
  – Beratung zum Tagesgeschäft **6** 212
  – Dienst-/Werkverträge **6** 219 ff.
  – Hauptversammlungsleitfaden **6** 213
  – Tätigkeit höherer Art **6** 219, 221
– **Zustimmungsentscheidung Aufsichtsrat** **6** 234 ff.
  – Anspruch auf Zustimmung **6** 240
  – Ausschuss, Delegation **6** 235
  – beherrschtes Unternehmen **6** 228a
  – besonderer Grund **6** 239
  – Form der Zustimmung **6** 241 f.
  – Hauptversammlungsbeschluss **6** 236
  – Prüfungsumfang **6** 237 f., 243
  – Rahmenvertrag **6** 243
– **Zustimmungsvorbehalt, erfasste Vertragsgegenstände** **6** 221 ff.
  – Bagatellen **6** 222
  – Beratungsgesellschaften **6** 233
  – Doppelmandate, Übernahme **6** 223
  – mit Vorstandsmitglied geschlossene Verträge **6** 231
  – nach Amtsende geschlossene Verträge **6** 226
  – nahestehende Personen des Aufsichtsratsmitglieds **6** 232
  – Vertragsabschluss mit beherrschendem Unternehmen **6** 229
  – Vertragsabschluss mit beherrschtem Unternehmen **6** 228
  – vor Amtsbeginn geschlossene Verträge **6** 224 f.

Vertrauensentzug durch Hauptversammlung **4** 706 ff.
– **Abberufung**
  – Pflicht **4** 722 f.
  – wichtiger Grund **4** 707
– **Amtsniederlegung** **4** 725
– **Beschluss** **4** 712 ff.
– **Darlegungs-/Beweislast** **4** 711
– **faktischer Konzern** **4** 724
– **Initiative** **4** 718 ff.
– **offenbar unsachliche Gründe** **4** 708 ff.
  – keine Abberufung **4** 723
– **Stimmrechtsausschluss** **4** 716, 720

Vertrauensgrundsatz **4** 2365
Vertraulichkeitsvereinbarung **4** 144; **5** 127
Vertretung durch den Aufsichtsrat **4** 2267 ff.
– **anwendbare Vorschriften** **4** 2268 ff.
  – besonderer Vertreter **4** 2272
  – Kreditgewährung **4** 2273 ff.
  – Selbstkontrahierung/Mehrvertretung **4** 2271
– **Ausübung**
  – Abschlussvertreter **4** 2327
  – Ausschuss **4** 2319
  – Beschluss **4** 2321 ff.
  – Bote **4** 2326
  – Gesamtaufsichtsrat **4** 2318
  – Kundgabe **4** 2325
  – Mängel **4** 2322 ff.
  – Vollmachtsurkunde/Nachweis **4** 2328
– **Beschränkungen** **4** 2310
– **Besonderer Vertreter, nach Bestellung** **4** 2269, 2350, 2893
– **erfasste Geschäfte** **4** 2308 ff.; *s.a. erfasste/nicht erfasste Personen*
  – Ersatzansprüche *s. Schadenserstansprüche gegen Vorstandsmitglied; s. Schadensersatzansprüche gegen Aufsichtsratsmitglied*
  – Hilfsgeschäfte **4** 2302 f., 2320
  – Konzern **4** 2311
  – Kreditvergabe an Vorstandsmitglieder **4** 2273 ff.
  – neutrale Geschäfte **4** 2281
– **erfasste/nicht erfasste Personen**
  – Abschlussprüfer **4** 2306 f.
  – Aktionäre **4** 2300
  – Angehörige von Vorstandsmitgliedern **4** 2294
  – Arbeitnehmer **4** 2269, 2278, 2280
  – D&O-Versicherung **4** 1954 ff., 2295
  – Dritte **4** 2282 ff., 2299
  – Interim Management Agentur **4** 2297 f.
  – nahestehende Personen **4** 2289 ff.
  – Sachverständige/Berater **4** 142 f., 2301 ff.
  – Vertreter **4** 2282
  – Vorstandsbezug **4** 2270, 2277
  – Vorstandsmitglied, aktiv **4** 2276
  – Vorstandsmitglied, ehemalig **4** 2279 ff.
  – Vorstandsmitglied, faktisch **4** 2276
  – Vorstandsmitglied, zukünftig **4** 1217 ff., 2277 f.
  – Vorstandsunternehmen **4** 2283 ff.; *s.a. dort*
  – wirtschaftliche Identität **4** 2283 f.
– **fehlende Vertretungsmacht**
  – Genehmigung **4** 2330 ff., 2337 f.
  – Unzulässigkeit, Aktiv- und Passivklage **4** 2329 ff.
  – schwebende Unwirksamkeit/Nichtigkeit **4** 2336
– **in gerichtlichen Verfahren** *s. dort*
– **Schadensersatzansprüche gegen Aufsichtsratsmitglied** *s. dort*
– **Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglied** *s. dort*
– **Wissenszurechnung** **4** 2314 ff.

Vertretung in gerichtlichen Verfahren
– **Anfechtungs-/Nichtigkeitsklagen** **4** 2636 ff.
– **Deckungsklage, D&O-Versicherer** **4** 2018 ff.
– **Direktklage, D&O-Versicherer** **4** 2023 ff.
– **Doppelvertretung** **4** 2636 ff.
– **durch den Aufsichtsrat** **4** 2635 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– **Freigabeverfahren** **4** 2639
– **Schadensersatzansprüche gegen Aufsichtsratsmitglied** *s. dort*
– **Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglied** *s. dort*
– **Sonderprüfer, Bestellung**
  – Anhörung **4** 2642, 2762
  – Vertretung durch den Vorstand **4** 2762
– **Zustellung** **4** 2638

Verwaltungsrat *s. Societas Europaea (SE), Verwaltungsrat*

Virtuelle Hauptversammlung
– **Covid-19** **12** 11 ff.
– **Entlastung** **4** 1064a
– **Genossenschaft** **9** 274a
– **Überblick** **4** 2634a f.
– **Versammlungsleiter** **4** 2634a ff.
  – Aufgaben **4** 2634d ff.
  – Kompetenzen **4** 2634 g ff.
  – Teilnahme **4** 2634
– **vorab eingereichte Fragen** **4** 1136a

Vorschlag zur Verwendung des Bilanzgewinns des Aufsichtsrats **4** 115
– **des Vorstands** **4** 113 f.
– **Prüfung** **4** 114

Vorstand
– **Bestellung der Mitglieder** *s. Bestellung, Vorstandsmitglied*
  – Gerichtliche Bestellung *s. Gerichtliche Bestellung, Vorstandsmitglied*
– **Einarbeitung** **4** 632 f.
– **Eignungsvoraussetzungen** **7** 189 ff.
– **Geschäftsführung** *s. dort*
– **Geschäftsordnung** *s. dort*
– **Geschäftsverteilung** *s. dort*
– **Nebentätigkeit** **4** 590 ff.; *s.a. dort*
– **Verschwiegenheitspflicht** **4** 2359
  – gegenüber besonderem Vertreter **4** 2891
  – vor Amtsantritt **4** 632
– **Vergütung** *s. Vorstandsvergütung*

Vorstand, Auslagenersatz **4** 1648 ff.
– **freiwillige Aufwendungen** **4** 1649 f.
  – angemessenes Verhältnis **4** 1649
  – Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten **4** 1649
  – Richtlinien **4** 1650
– **unfreiwillige Aufwendungen** **4** 1651 ff.
  – Erstattung im Unternehmensinteresse **4** 1655
  – Geldbuße/-strafe **4** 1653
  – Gerichtsverfahren **4** 1654
  – pflichtwidrig **4** 1652
  – Tätigkeitszusammenhang **4** 1651

Vorstand, Größe **4** 543 f.
– **Arbeitsdirektor** **4** 543
– **Bestimmung**
  – durch Aufsichtsrat **4** 544
  – durch Satzung **4** 544
– **erster Vorstand** **4** 972
– **Mindestgröße** **4** 543
– **Überbesetzung** **4** 548
– **Unterbesetzung** **4** 546 f.
  – fehlendes Vorstandsmitglied **4** 925 ff., 985 ff.
– **Verkleinerung/Vergrößerung** **4** 544

Vorstand, Pflichten
– **Allgemein** **1** 21 ff.
– **Aufsichtsratsmitglied**
  – Antrag auf gerichtliche Bestellung **2** 142
  – Geltendmachung fehlerhafter Bestellung **2** 151
– **Aufsichtsratssitzung, Teilnahme** **3** 99
– **Beobachtungspflicht** **4** 2381 f.
– **Berichtspflicht** *s. Berichte des Vorstands*
– **Duldungs-/Kooperationspflicht** **4** 184
– **Einberufung der Hauptversammlung** **4** 2381
– **freigestelltes Mitglied** **4** 865 ff.
– **gerichtlich bestelltes Mitglied** **4** 1023 ff.
– **gerichtliche Durchsetzung** **4** 210
– **Insolvenzantragspflicht** *s. Insolvenz*
– **Kapitalerhöhung, Anmeldung** **4** 2541 ff.
– **Kapitalmarktrechtliche Pflichten** **5** 3 ff.
  – Compliance-System **5** 7
  – Delegation, horizontal **5** 8
  – Delegation, vertikal **5** 9
  – Gesamtverantwortung **5** 7 ff.
  – Ressortverantwortung **5** 8
– **Kotroll-/Risikomanagementsystem, Einrichtung** **3** 272; **4** 129a
– **Konzern**
  – Compliance-System, Einrichtung **8** 52
  – Konzernleitungspflicht **8** 39 ff.
  – spezifische Pflichten durch Konzernierung **8** 43
– **Loyalitätspflicht** **4** 1668
– **Remonstrationspflicht** **4** 2364
– **Selbstinformationspflicht** **4** 2386
– **Suspendiertes Mitglied** **4** 837 ff.
– **Treuepflicht** **1** 18; **4** 802, 1325, 1667 ff., 2356, 2358 f., 2395
– **Veröffentlichungspflicht** *s. Ad hoc-Publizität*
  – Wahl des Aufsichtsratsvorsitzenden **3** 60 ff.
– **Verschwiegenheitspflicht** **4** 632, 1671, 2359, 2891
– **Weiterarbeit nach Abberufung** **4** 1372 ff.
– **Zustimmungsvorbehalt, Einholung der Zustimmung** **4** 413

Vorstand, Zusammensetzung **4** 543 ff.
– **Aufsichtsratsmitglied als Stellvertreter** **4** 922 ff.; *s.a. Mitglied des Aufsichtsrats*
– **Diversität** **4** 561 ff.
  – Bericht **4** 562
  – Delegation der Festlegung **4** 563
  – Erklärung zur Unternehmensführung **4** 561
  – Ermessen **4** 562
  – Konzept **4** 561 f.
– **Frauenanteil** **4** 549 ff.
  – Art der Festlegung **4** 552
  – Beteiligungsgebot **4** 549c, 560d ff., 873zg
  – Beteiligungsgebot, Bund und Länder **4** 560 f f.
  – Beteiligungsgebot, fehlerhafte Organstellung **4** 560 t
  – Beteiligungsgebot, KGaA **4** 560 h
  – Beteiligungsgebot, „leerer Stuhl“ **4** 560 s
  – Beteiligungsgebot, Publizität **4** 560x ff.
  – Beteiligungsgebot, Rechtsfolgen **4** 560o ff., 560 s ff.
  – Beteiligungsgebot, SE **4** 560e
  – Beteiligungsgebot, Verstoß **4** 560u ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Beteiligungsgebot, Verschlechterungsverbot **4** 560r
– Beteiligungsgebot, Voraussetzungen **4** 560k ff.
– betroffene Gesellschaften **4** 549
– Bezugszeitraum **4** 560z ff.
– Delegation der Festlegung **4** 558
– Erklärung zur Unternehmensführung **4** 555 ff.
– Erklärung zur Unternehmensführung, Europäische Entwicklung **4** 560c ff.
– Erklärung zur Unternehmensführung, Rechtsfolgen **4** 560 ff.
– Ermessen **4** 550, 557
– Europa im Vergleich **4** 560c
– Frist zur Erfüllung **4** 553a ff.
– Lagebericht **4** 556
– Mandatspause **4** 560zb, 873zf ff.
– Nullquote **4** 553
– paritätische Mitbestimmung **4** 560d, 560 l
– Verstoß, Folgen **4** 559 f., 560zc, 556a
– Voraussetzungen **4** 549d ff.
– Zielgröße, Anwendungsvoraussetzungen **4** 549d
– Zielgröße, Änderung **4** 554
– Zielgröße, Beteiligungsgebot **4** 549c
– Zielgröße, Festlegung **4** 549 ff.
– Zielgröße, KGaA **4** 549b
– Zielgröße, Mitbestimmung **4** 549e
– Zielgröße, SE **4** 549a
– **Größe** *s. Vorstand, Größe*
Vorstandsunternehmen als Vertragspartner der AG **4** 2283 ff.
– **erfasste Unternehmen**
– Ein-Person-GmbH **4** 2284
– maßgebliche Beteiligung **4** 2285
– Minderheitsbeteiligung **4** 2286
– Treuhandbeteiligung **4** 2287
– wirtschaftliche Identität **4** 2283 ff.
– **Doppelvertretung** **4** 2288
– **Related Party Transaction** **4** 2289 ff.
Vorstandsvergütung **4** 1281 ff.
– **Abfindung** **4** 1743 ff.
– Höhe **4** 1745 ff.
– Zulässigkeit **4** 1744
– **Aktienoptionen** **6** 24 ff.
– nach Wechsel in den Aufsichtsrat **6** 27
– Aktienerwerb **6** 28a
– **Änderungsvorbehalt** **4** 1901
– **Angemessenheit** **4** 1291 ff.
– außerordentliche Entwicklung **4** 1320 f.
– bei Drittvergütung **4** 1262
– bei Erstbestellung **4** 1296
– besondere Gründe **4** 1311
– Beurteilungsspielraum **4** 1291, 1306, 1311
– Business Judgment Rule **4** 1327
– ESG-Ziele **4** 1314 ff.
– Gesamtbezüge **4** 1294
– Krise **4** 1302 f.
– Lage der Gesellschaft **4** 1301 ff.
– Langfristigkeit **4** 1312 ff.
– Leistungen des Gesamtgremiums **4** 1298 f.
– Leistungen des Mitglieds **4** 1295 ff.
– Maßstab **4** 1291 f., 1295 ff.
– Nachhaltigkeit **4** 1312 ff.
– übliche Vergütung **4** 1304 ff.
– Umweltbelange **4** 1314a
– Unangemessenheit **4** 1322 ff.
– Verantwortung, Ressort **4** 1295
– Vergleich im Ausland **4** 1308
– Vergleich in Branche **4** 1306
– Vergleich im Unternehmen **4** 1309
– Verstoß, Folgen **4** 1322 ff.
– Zeitpunkt **4** 1293
– **Anrechnung Aufsichtsratsvergütung** **6** 85
– **Anspruch**
– bei Annahmeverzug **4** 1283 ff.
– bei Inhaftierung **4** 1289
– bei Krankheit **4** 1288
– bei Niederlegung **4** 1676
– bei unangemessener Vergütung **4** 1322 ff.
– bei Unmöglichkeit **4** 1282
– bei vorübergehender Verhinderung **4** 1288
– bei vorzeitiger Abberufung **4** 1286
– **Aufhebungsvertrag** **4** 1693
– **Aufsichtsratsmitglied als Stellvertreter von Vorstandsmitglied** **4** 940
– **Ausgestaltung** **4** 1472 ff.
– Aktien-/Aktienoptionen **4** 1493 ff.
– Anerkennungsprämie **4** 1538
– Bad Leaver-Klauseln **4** 1502 ff.
– Bonuszahlungen **4** 1522 ff.
– Clawback-Klauseln **4** 1511 ff.
– IPO-Bonus **4** 1530 ff.
– Klausel für interessenwidriges Verhalten **4** 1496 ff.
– Malus Klauseln **4** 1500 ff.
– Performance Cash Pläne **4** 1491 ff.
– Performance Share Pläne **4** 1484 ff.
– reine Festvergütung **4** 1474
– Rückforderungsklauseln **4** 1511 ff.
– Sachleistungen **4** 1532 ff.
– Share Ownership Guidlines **4** 1535 ff.
– Sign-On Bonus **4** 1523 ff.
– Sondervergütungsklausel **4** 1543 ff., 1547 f.
– Sonderzahlung, nachträglich **4** 1538 ff.
– Transaktionsbonus **4** 1526 ff.
– variable Vergütung, kurzfristig **4** 1475 ff.
– variable Vergütung, langfristig **4** 1482 ff.
– **Auslagenersatz** *s. Vorstand, Auslagenersatz*
– **Berater** **4** 1310
– **DCGK, Empfehlungen** **4** 1375 ff., 1385 ff.
– G.1 **4** 1386 ff.
– G.2 **4** 1392 ff.
– G.3 **4** 1396 ff.
– G.4 **4** 1400 ff.
– G.5 **4** 1404 ff.
– G.6 **4** 1411 ff.
– G.7 **4** 1414 ff.
– G.8 **4** 1420 ff.
– G.9 **4** 1424 ff.
– G.10 **4** 1428 ff.
– G.11 **4** 1435 ff.
– G.12 **4** 1442 ff.
– G.13 **4** 1446 ff.
– G.14 **4** 1461 ff.
– G.15 **4** 1453 ff.
– G.16 **4** 1456 ff.
– **Delegationsverbot** **3** 233

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– Personalausschuss **3** 245
– **D&O – Versicherung als Vergütungsbestandteil** **4** 1945 f., 1950
– **Drittvergütung** **4** 1260 ff.
  – Angemessenheit **4** 1262
  – Merkmale **4** 1260 f.
  – Verhältnis zu Drittanstellung **4** 1245 f.
  – Zulässigkeit **4** 1262
  – Zustimmung des Aufsichtsrats **4** 1263
– **DRS** **4** 1587
– **erster Vorstand** **4** 980 ff.
– **freigestelltes Mitglied** **4** 869
– **gerichtlich bestelltes Mitglied** **4** 1047 ff.
– **Gleichbehandlung** **4** 1290
– **Herabsetzung** **4** 1328 ff.
  – Absehen von Herabsetzung **4** 1334
  – Beschluss **4** 1333
  – Reaktion Vorstand **4** 1336
  – Vergütungsbestandteile **4** 1335
  – Verschlechterung der Lage **4** 1329
  – Zeitpunkt **4** 1330
  – Zulässigkeit **4** 1328
– **IFRS** **4** 1588
– **Maximalvergütung, Festsetzung**
  – durch Aufsichtsrat **4** 1349 ff., 1879
  – durch Hauptversammlung **4** 1880, 1895 f.
– **Maximalvergütung, Herabsetzung**
  – Abstimmungsreihenfolge **4** 1887
  – Altverträge, Folgen **4** 1893, 1899 f.
  – Anfechtbarkeit des Beschlusses **4** 1903 f., 1907 f.
  – Antrag/Ergänzungsverlangen **4** 1881 ff., 1897
  – bei Billigung des Vergütungssystems **4** 1886
  – Beschlussfassung **4** 1884
  – Bindungswirkung **4** 1889 ff.
  – Hinweispflicht **4** 1828
  – Kompetenz der Hauptversammlung **4** 1879
  – Rechtsmittel **4** 1903 ff., 1907 f.
  – Tagesordnung **4** 1881
  – Verstoß, Folgen **4** 1902
– **Offenlegung** **4** 1550 ff.
  – Auskunftsanspruch, Aktionäre **4** 1844a
  – Vergütungsbericht *s. dort*
– **Related Party Transaction** **4** 1846
– **Ruhegehalt** **4** 1775 ff.
  – andere Leistungen **4** 1776 ff.
  – Anpassung **4** 1812 ff.
  – Anwartschaft, Abfindung/Übertragung **4** 1805
  – Altersversorgung **4** 1797
  – beitragsorientierte Leistungszusage **4** 1790
  – Beitragszusage mit Mindestleistung **4** 1791
  – Betriebsrentengesetz, Anwendbarkeit **4** 1779 ff.
  – Direktversicherung **4** 1795
  – Direktzusage **4** 1794
  – gesetzliche Unverfallbarkeit **4** 1802
  – Individualitätsversorgung **4** 1799
  – Insolvenzsicherung **4** 1806 ff.
  – ratierliche Kürzung **4** 1804
  – reine Beitragszusage **4** 1792
  – reine Leistungszusage **4** 1786 ff.
  – Ruhegehaltszusage **4** 1782 ff.
  – unverfallbare Anwartschaft **4** 1800
  – Versorgungsordnung **4** 1783
  – von Dritten **4** 1784
  – Widerruf **4** 1818
– **Stimmrechtsberater, Einfluss** **4** 1465 ff.
– **Übergangsgeld** **4** 1750 ff.
– **Vergütungsbericht** *s. dort*
– **verweigerte Entlastung** **4** 1102 ff.
– **Vorstandsvergütungssystem** *s. dort*
– **Zahlungsversprechen vor Bestellung** **4** 528 ff.

Vorstandsvergütungssystem
– **Abweichung** **4** 1369 ff., 1847, 1894
– **Allgemein** **4** 1337 ff.
  – erfasste Gesellschaften **4** 1338 ff.
  – KGaA **4** 1339 ff., 1937 ff.
– **Änderungen**
  – Änderungspflicht **4** 1835, 1856 ff.
  – Vorlagepflicht **4** 1829 ff.
  – Wesentlichkeit **4** 1830 ff.
– **Anwendung**
  – Anwendungsvoraussetzungen **4** 1847, 1866
  – bei Herabsetzung der Maximalvergütung **4** 1887, 1889 ff.
  – mehrere gebilligte Systeme **4** 1864 ff.
  – vor Billigung **4** 1843
– **Ausgestaltung** **4** 1349 ff.
  – Aktien **4** 1361
  – Aufschub, Auszahlung **4** 1359
  – Bedingungen der Arbeitnehmer **4** 1363
  – Förderung der Geschäftsstrategie/langfriste Entwicklung **4** 1352 f.
  – Leistungskriterien für variable Vergütung **4** 1357 f.
  – Öffnungsklausel **4** 1372
  – Rechtsgeschäfte **4** 1362
  – Rückforderung **4** 1360
  – Verfahren **4** 1364
  – Vergütungsbestandteile **4** 1354 ff.
– **Bekanntmachung**
  – des Hauptversammlungsvotums **4** 1874 ff.
  – des zu billigenden Systems **4** 1827
– **Beschlussvorschlag** **4** 1826
– **Billigung durch Hauptversammlung** **4** 1840 ff.
  – Ablehnung, Folgen **4** 1854 ff.
  – Anspruch, Verwaltung **4** 1843a
  – Beschlussfassung **4** 1844
  – Bindungswirkung **4** 1847 ff.
  – Gegenanträge **4** 1840
  – (verfahrensrechtliches) Initiativrecht **4** 1825a f.
  – Rechtsmittel **4** 1869 ff.
  – Teilbilligung **4** 1841 f.
  – Veröffentlichung, Votum **4** 1874 ff.
  – Vertagung **4** 1843
  – Vetorecht **4** 1854
  – Vorlagerecht, Aufsichtsrat **4** 1842a
– **Bindungswirkung**
  – der Ablehnung/Billigung **4** 1368, 1847 ff.
  – der Vorlage **4** 1366, 1859 f.
  – mehrerer gebilligter Systeme **4** 1864 ff.
– **Haftung, Aufsichtsratsmitglieder** **4** 1852 f.
– **KGaA, börsennotiert**
  – Pflicht zur Erstellung eines Vergütungssystems **4** 1339 ff., 1937 ff.
– **Maximalvergütung** *s. Vorstandsvergütung*
– **Personalausschuss** **3** 245
– **Überarbeitung**

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

– nach Ablehnung **4** 1857 ff.
– **Übergangszeitraum** **4** 1931 f.
– **Überprüfung** **4** 1364
– nach Ablehnung **4** 1856
– nach erneuter Ablehnung **4** 1863
– **Vorlage** **4** 1365, 1824 ff.
– **Vorlagepflicht**
– Aufsichtsrat **4** 1824
– Frist **4** 1829, 1861
– nach Ablehnung **4** 1856, 1861 ff.
– nach Änderungen **4** 1829 ff.
– Verstoß, Folgen **4** 1837 ff.
– **Zuständigkeit** **4** 1345 f.
– Delegation, Ausschuss **4** 1345
Vorstandsvorsitzender **4** 874 ff.
– **Amtszeit** **4** 879
– automatische Verlängerung **4** 885
– Höchst-/Mindestdauer **4** 880
– über normale Amtszeit hinaus **4** 884
– **Arbeitsdirektor** **4** 890 f.
– **Aufgaben** **4** 887 ff.
– **Befugnisse** **4** 888 ff.
– Stichentscheidungsrecht/Zweitstimme **4** 888
– Vetorecht **4** 889
– **Doppelmandat** **4** 878
– **Ernennung**
– Annahme **4** 877
– Bedingung/Befristung **4** 881
– Beschluss **4** 876
– Einwilligung bei Doppelmandat **4** 878
– Ermessen **4** 874
– gerichtlich **4** 1019
– mehrere Vorsitzende **4** 892 f.
– Rechtsnatur **4** 875
– unzulässige Satzungsregelung **4** 874, 2052
– Vorstandssprecher **4** 902 ff.
– Zeitpunkt **4** 882
– Zuständigkeit, Aufsichtsrat **4** 874
– **gerichtliche Bestellung** **4** 1019
– **Geschäftsordnung** **4** 2052, 2139
– **Handelsregister/Geschäftsbriefe** **4** 886
– Vorstandssprecher **4** 905
– **Niederlegung** **4** 899
– Vorstandssprecher **4** 910
– **personeller Wechsel als Insiderinformation** **5** 72, 77 f.
– **SE** **4** 910a f.
– **Stellvertreter** **4** 900a
– **Suspendierung** **4** 855
– **Verhinderung** **4** 900a
– **Vorstandssprecher** **4** 901 ff.
– Amtsende **4** 907 ff.
– Aufgaben **4** 901
– Ernennung **4** 902 ff.
– Handelsregister/Geschäftsbriefe **4** 905
– Niederlegung **4** 910
– Unterschied, Vorsitzender **4** 901
– **Widerruf der Ernennung** **4** 894 ff.
– Anstellungsvertrag, Kündigung **4** 898
– Beschluss **4** 895
– Suspendierung der Ernennung **4** 855
– Vorstandssprecher **4** 907 ff.
– wichtiger Grund **4** 896
– Wirksamkeit **4** 897
– **zwei Vorsitzende** **4** 892 f.

Wahlvorschlag
– **Bindung** **2** 115
– **Doppelmandat** **3** 11 ff.
– **Entsprechenserklärung** **3** 11; **4** 2489 f.
– **Inhalt** **2** 103 ff.; **3** 8 ff.
– **Nominierungsausschuss** **2** 103
– **Vorschlagsrecht** **2** 103, 106 f.; **3** 8 ff.; **9** 201
– **Vorschlagspflicht des Aufsichtsrats** **2** 103; **3** 8
Wettbewerbsverbot, Vorstand
– **echt/unecht** **4** 1596 f.
– **Eintrittsrecht** **4** 1603 ff.
– **gesetzlich** **4** 1590 ff., 1612
– als Aufsichtsratsmitglied **4** 1599
– Betrieb eines Handelsgewerbes **4** 1596 f.
– dispositiv **4** 1591
– Eintrittsrecht **4** 1603 ff.
– Einwilligung Aufsichtsrat **4** 1600 ff.
– erfasste Personen **4** 1593
– Freistellung vom Verbot **4** 1591
– Geschäftschancenlehre **4** 1609 ff.
– Haftung **4** 1602
– konzernweit **4** 1598
– Rechtsnatur **4** 1595
– Verjährung **4** 1608
– Verstoß, Folgen **4** 1601 ff.
– Vorstandsdoppelmandat **4** 1599
– Widerrufsvorbehalt **4** 1600
– Zeitraum **4** 1594
– Zweck **4** 1590
– **Haftung** **4** 1602, 2358
– **nachvertraglich** **4** 1615 ff.
– Bedingung **4** 1634
– berechtigtes Interesse **4** 1621
– Geltung, örtlich **4** 1623
– Geltung, sachlich **4** 1625 f.
– Geltung, zeitlich **4** 1624
– geltungserhaltende Reduktion **4** 1629 f.
– Karrenzentschädigung **4** 1627 ff., 1631
– Prüfungsmaßstab/Zulässigkeit **4** 1617 ff., 1620
– Verstoß, Folgen **4** 1637
– Vertragsstrafe **4** 1637
– Verzicht **4** 1636
– **vertraglich** **4** 1613 f.
Whistle-Blower *s. Compliance, Whistleblower-System*
Wichtiger Grund
– **Abberufung, Arbeitsdirektor** **7** 255
– **Abberufung, Aufsichtsratsmitglied** **2** 185 f.; **9** 203
– **Abberufung, Aufsichtsratsvorsitzender** **3** 48 ff.; **9** 260
– **Abberufung, Vorstandsmitglied** *s. dort*
– **Abwahl, Hauptversammlungsleiter** **4** 2563
– **Sitzungsausschluss**
– Ausschusssitzung **3** 360
Wirtschaftsstabilisierungsfonds *s. Covid-19*
Wissenszurechnung **4** 2314 ff.; **5** 98 ff.

Zölibatsklausel **4** 2096 ff.
Zurechnung
– **Wissenszurechnung** **5** 98 ff., 103 ff.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Zustimmungsvorbehalt
– **Ad hoc-Vorbehal** **4** 389, 391
– **Allgemein** **4** 191, 386
– **Art des Vorbehalts**
  – Allgemein **4** 406 ff.
  – Bestellung, Vorstandsmitglied **4** 541
  – Beteiligungsrechte **7** 315
  – Compliance **4** 347
  – Covid-19 *s. dort*
  – D&O-Versicherung, Abschluss **4** 1951
  – Doppelmandate, Aufsichtsrat **6** 223
  – Doppelmandate, Vorstand **4** 584 f., 587
  – Drittvergütung, Vorstand **4** 1263
  – Kreditvergabe **6** 254 ff.; *s. dort*
  – Nebentätigkeit **4** 590, 592
  – Verträge mit Aufsichtsratsmitgliedern **2** 221 ff.; *s. dort*
  – Vorstandsunternehmen **4** 2289 ff.
  – Zuwendungen an Aufsichtsratsmitglieder **6** 205
– **bei Matrixstrukturen** **8** 143
– **Bestimmtheitserfordernis** **4** 394
– **Einzelmaßnahmen** **4** 391, 395
– **Erlass**
  – Auffangzuständigkeit **4** 388
  – Beschlussfassung **3** 443; **4** 387
  – Business Judgement Rule/Ermessen **4** 389
  – Delegationsverbot **3** 232; **4** 387
  – durch den Aufsichtsrat **4** 387 f.
  – durch die Hauptversammlung **4** 387 f.
  – Durchsetzung **4** 388a
  – Pflicht **4** 387 ff., 391, 403; **8** 107 f.
  – Turnus **4** 388
  – Verschärfung **4** 388
  – Zuständigkeit **4** 387
– **Form des Vorbehalts**
  – Beschluss **4** 387
  – Geschäftsordnung des Aufsichtsrats **3** 178
  – Geschäftsordnung des Vorstands **4** 387, 2151
  – Satzungsregelung **4** 388
– **GmbH** **8** 104; **9** 186
– **Haftung**
  – bei Nichtbeachtung **4** 422, 2389
  – bei Nichterlass **4** 388a, 390
– **im Konzern** **8** 100 ff.
  – an Vorstand der Obergesellschaft **8** 103
  – an Vorstand der Untergesellschaft **8** 104, 125 ff.
  – Auslegung **8** 109 ff.
  – bei Matrixstrukturen **8** 143
  – Geltung, konzernweit **8** 109 ff.
  – im faktischen Konzern **8** 105, 127
  – Pflicht zum Erlass **8** 107 f.
  – Umgehung **8** 106
  – Zustimmungskette **8** 104 f.
– **Insiderrelevanz** **5** 15, 33 ff.
  – Aufschub der Veröffentlichung **5** 51 ff., 64 ff.
  – Entstehung von Insiderinformation **5** 45 ff.
– **KGaA** **1** 125; **9** 48
– **nahestehende Personen** *s. Related Party Transaction*
– **Nichtbeachtung des Zustimmungserfordernisses**
  – Durchsetzung **4** 432
  – Haftung **4** 422, 2374, 2389
  – Wirksamkeit der Maßnahme **4** 421, 431
– **Nichtvornahme trotz Zustimmung** **4** 418
– **Reichweite**
  – Einzelmaßnahmen **4** 391, 395
  – Maßnahmen der Geschäftsführung **4** 396
  – Maßnahmen der Hauptversammlung **4** 400 f.
  – Unternehmensplanung **4** 396 ff.
  – Unterlassungen **4** 399
– **Related Party Transactions** *s. dort*
– **Schwellenwerte** **4** 407
– **SE** **9** 126 ff., 164
  – aus Gesetz **9** 127, 164
  – aus Satzung **9** 128, 130, 164
  – Covid-19 **12** 66 f.
  – Pflicht zur Aufstellung **9** 129
– **Weisungsrecht, fehlendes** **4** 383
– **Zustimmungsentscheidung** **4** 413 ff.
  – Anpassungsverlangen **4** 420
  – Auflagen/Bedingungen **4** 419 f.
  – Beschluss **4** 415
  – Delegation **4** 414, 427
  – eilbedürftige Geschäfte **4** 426 f.
  – Ermessen **4** 415
  – Ersetzung durch Hauptversammlung **4** 434
  – Generalzustimmung **4** 428
  – Informationsgrundlage **4** 416 f.
  – nachträgliche Zustimmung **4** 426
  – Pflicht zur Zustimmung **4** 415
  – Versagung **4** 430 ff.
  – vorherige Zustimmung **4** 421
  – Wirkung **4** 423 ff., 430

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG