

Compliance Checklisten

Godzierz

6. Auflage 2025
ISBN 978-3-406-81779-3
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 ausgewiesenen Zahlen** verweisen auf die Paragraphen des Werkes, die mageren Zahlen auf die entsprechenden Randnummern.

- Abbruch Geschäftsbeziehungen** 5 61
Abfallbeauftragter 18 145 ff., 153, 155, 155 ff., 157
Abfälle
– Entsorgung 18 54 ff.
– gefährliche 18 56
– Nachweisverfahren 18 56
Abgestimmtes Verhalten 3; 13 11 f., 17, 20, 62 s. *acting in concert*
Abhilfemaßnahmen 5 43 ff.
– Beendigung der Verletzung 5 44
– Minimierungskonzept 5 60
– Überprüfung 5 45
– unmittelbarer Zulieferer 5 59 ff.
Ablauforganisation 18 118 f., 160 ff.
Abschlussprüfer 3 39, 51
Abwasser(behandlungs)anlagen 18 19, 30, 101 ff.
Abwerbeverzicht 13 34
Abwerbungsverbot 16 53, 60, 114
Acting in concert 3 170, 172
Ad-hoc-Publizität 3 1, 80 f., 86 f., 110 ff., 114 f., 124, 128; 16 16, 36 f., 52, 66 ff., 79, 139
– Anwendungsbereich 3 83
– Aufschub der Ad-hoc-Publizität 3 112 ff.; 16 36, 55, 69
– mehrstufige Entscheidungsprozesse 3 87, 117
– Rechtsfolgen bei Verstößen 3 129
– Vorabmitteilungsverfahren 3 81, 91, 103, 107 ff., 115, 126
– Weitergabe 3 98 f., 101, 103
– Zwischenschritte als Information 3 87 f.
Altlasten 18 24
Amnestieprogramm 13 16
Amtsträger, Amtsträgerbegriff 15 25
Anti-Terror-Verordnungen 7 5, 94 ff., 109
Arbeitnehmermärkte 13 34 f.
Arbeitsrechtliche Auskunftspflicht 11 66 ff.
Arbeitsrechtliche Maßnahmen 11 80, 83
Asset Deal 16 64, 96 ff., 112, 117, 123 ff.
Aufbauorganisation 18 118
Aufbewahrungspflicht 16 30, 86, 144
Aufklärungspflicht 11 10
Aufschiebende Bedingungen 16 101 ff.
Aufsichtsmaßnahme 11 9 ff.
Aufsichtsrat 14 31
Auftragsvergabe 14 16, 33
Ausfuhr genehmigung 7 64 ff., 88
Ausführverantwortlicher 7 31 ff., 41, 45, 49
Ausgangszustandsbericht 18 27, 49
Auskunft zur Güterliste (AzG) 7 134
Auskunftspflicht 14 34
Ausschließlichkeitsbindungen 13 59, 61, 81 ff.
Ausschreibungen 13 2, 28 ff.
Außenwirtschaftsgesetz 16 108
Außenwirtschaftsrechtliche Verfahrens-erleichterungen 7 63 ff.
Außenwirtschaftsverordnung 16 108
Äußerungsrecht 14 38
AwSV 18 107 ff.
– Anlagendokumentation 18 111
– Betriebsanweisung 18 112
BaFin 3 19, 22 f., 23, 25, 27 f., 30 f., 57, 61 f., 65, 68, 76, 81, 84, 91, 94, 103, 107 f., 111, 114, 118, 124 ff., 149 f., 160, 175, 178, 180 f., 183, 185 ff., 193, 200 f.; 16 25, 31, 40, 51 ff., 67, 136 ff.
Bedingungen 16 89, 101, 106 ff., 128 ff.
Befragung 11 48 ff.
Befristung s. *auch Frist*, der Genehmigung 18 24
Behörde 14 21, 34
Beihilfe, unzulässige 14 33
Berater-„Panel“ 16 46
Beratungs- und Beschwerdeweg 11 26
Bereitstellungsverbot s. *Personenbezogene Sanktionen*
Bericht nach LkSG 5 50
Berichterstattung 14 4, 18, 38, 42, 45
Beschaffenheitsbeschreibung 16 70, 99
Beschlagnahme 11 73 ff.
Beschwerdebeauftragter 5 46
Beschwerdeverfahren 5 46 ff.
– extern 5 47
– intern 5 46
– Überprüfung 5 48
Bestechlichkeit 14 34
Bestimmtheitsgrundsatz 16 97 f.
Betriebsänderung 16 121 f., 150
Betriebsbeauftragte 18 130, 133, 139 ff., 154, 158 f.
Betriebsbereich 18 62 ff., 143
– Anzeigepflicht 18 65
– der oberen Klasse 18 62, 64
– der unteren Klasse 18 63
– Informationspflichten 18 64
– der oberen Klasse 18 62
– Störfallbeauftragter 18 143

- Betriebsrat** 16 121 f.
Betriebsratsbegünstigung 14 16
Betriebsübergang 16 117
Betriebsvereinbarung 11 38 ff., 64
Betrug 16 115
Beurkundungspflicht 16 123
Beweislage 16 89
Beweisprobleme 16 58 f.
Beweissicherung 13 16
Beweisverwertungsverbot 11 43, 55, 70
bid-rigging 13 2
Bietergemeinschaft 13 30
Black Listing 16 75
Boycott 13 63 f.
Boycottverbot 7 111, 164 ff.
Break Fee-Vereinbarung 16 66
Brennstoffemissionshandel 18 80 ff.
– Emissionsbericht 18 90 ff.
– Überwachungsplan 18 84 ff.
– Verantwortlicher 18 83 f.
– Zahlungspflicht 18 94
Business Judgment Rule 16 2, 32, 71, 74; 17 19
Bußgeld 13
s. Geldbußen
Buyer beware-Prinzip 16 76
- Caveat emptor** 16 76
Checklisten 16 90
Chinesisches Exportkontrollrecht 7 83 ff.
Clean Teams 16 58
closed Period 3 30
Closing 16 128 ff., 146
– Closing Memorandum 16 130 ff.
CMS 4 1 ff., 10 ff., 25, 27, 35 ff., 42 ff., 51 ff.
Coaching 14 9, 20
Code of Conduct 16 158
Compliance 13 1, 4 ff., 14 f., 19, 35
– Compliance Due Diligence 16 85
– Compliance Management 16 1, 4, 85, 133
– Compliance Management System 16 1, 10
– Compliance Officer 16 8
– Compliance Organisation 16 85, 158
– Compliance Richtlinien 16 9, 44
– Compliance Verstöße 16 75
– Compliance Management System 16 158
– Compliance Beratung 4 30
– Compliance Berichterstattung 4 13, 25, 49, 54
– Compliance Berichterstattung 4 13, 25, 49, 54
– Compliance Due Diligence, Business Partner Due Diligence 15 98
– Compliance Funktion 4 13, 18 ff., 40, 48 ff.
– Compliance Kultur 4 1, 9, 11, 29, 32, 34, 53
– Compliance Management System 4 *s. CMS*
– Compliance Maßnahmen 4 2, 12 ff., 16 ff., 24 ff., 36, 40, 46 ff., 50 ff.
– Compliance Officer 4; 17 40 *s. Compliance Verantwortlicher*
– Compliance Programm 4 23, 27 ff.
– Compliance Richtlinien 4 6 ff., 10 ff., 15, 28 ff., 54 ff.
– Compliance Risikoanalyse 4 6, 17, 23 ff., 29, 36
– Compliance Schulungen 4 10, 26, 34 ff.
– Compliance Verantwortlicher 4 54
– Compliance Verstoß 4 17, 26, 37 ff., 45 ff., 52
– Compliance Ziele 4 1, 5 ff.
– Compliance-Management-System 15 76
Computer-Forensiker 11 37
Consequence-Management 4 45
Corporate Social Responsibility 5 1 ff.
Cross Border Investigation 11 89 ff.
CS 3D *s. Lieferkettenrichtlinie*
CSR-Rahmenwerke 5 101 ff.
– Leitfäden der OECD 5 104
– UN Global Compact 5 102 f.
CSR-Risikomanagement 5 35 ff.
– Überwachung 5 36
- Data Trustees** 16 58
Datenraum 16 75, 78, 89 f.
Datenschutzbeauftragte 11 18 ff.
Datenschutzverletzung 14 16
Delegationskette 17 32 ff.
Deliktische Haftung 11 86
Detect 4 37
Dienstleister 16 14, 21, 44, 51
Directors' Dealings 3 5 ff., 11, 21 f., 28
– Belehrung 3 18
– Form 3 25 ff.
– Freiverkehr 3 6
– Frist 3 24, 27, 30
– Inhalt 3 25
– Rechtsfolgen bei Verstößen 3 3
– Schwellenwert 3 19 f., 22
– Verpflichteter 3 5 ff.
Direkteinleitung Abwasser 18 106
Diskriminierung, gleichartiger Unternehmen 13 79 f.
Disziplinarmaßnahmen 11 84
DMA (Digital Markets Act) 13 75
Dual Use 7 5, 63, 72 ff., 138 f., 147 ff.
s. Verwendungsbezogene Sanktionen
Due Diligence 13 104; 16 3, 39, 43, 64, 70 ff., 96, 146
– Due Diligence Bericht 16 92 f.
Durchsicht elektronischer Daten 11 53
Durchsuchung 13 39
Durchsicht physischer Daten 11 50
- Earn-Out-Regelung** 16 105, 114, 132
EBITDA 16 105
EG-Fusionskontrollverordnung 16 107
eigene Aktien 3 149, 153, 158, 190
Eigenüberwachung 18 46
s. auch Selbstüberwachung

- Einfuhrverbote** 7 156 ff.
Einkaufskooperation 13 23, 27
Einsichtrecht der Arbeitnehmer 11 76
Einzelfreistellung 13 12, 46 ff., 50, 56
EMAS 18 120
Emissionsgenehmigung 18 76
Emissionshandel 3 7, 84; 18 67 ff.
 – Abgabepflicht 18 73, 75
 – Emissionsbericht 18 72, 78
 – Sanktion 18 72
 – Zuteilung 18 74
Endverbleibserklärung 7 91
Englische Klausel 13 60
Entflechtung 13 7, 67, 89
Entsorgung 18 54 ff.
 – durch Dritte 18 22
Ermessensspielraum 16 2, 32
Ermittlungsverfahren 14 34
Erweiterte störfallrechtliche Pflichten 18 62, 64
ESG 16 86
Essential Facility 13 87
EU Antikorruptionsrichtlinie 15 66
EUBestG, EU Bestechungsgesetz 15 45
Exklusivitätsvereinbarungen 16 65, 68
Exportkontrollabteilung 7 41 ff., 49 ff., 52 ff., 56 ff.
Exportkontroll-Policy 7 45 ff., 59
Exportverbot 13 62

Fachhandelsbindung 13 77
Feste Kauf-/bzw. Verkaufsabsicht 16 67
Feststellung bzw. Anpassung des Kaufpreises 16 104
Finanzbranche 14 32
Finanzinstrumente 14 30
Folgepflichten 16 133
Foreign Corrupt Practices Act, FCPA 15 3, 49; 16 10
Formbedürftigkeit 16 62, 123, 132
Forschungs- und Entwicklungsvereinbarungen 13 24
Franchise-Verträge 13 52
Fraud Response 15 99
Freiheitsstrafen 11 85
Freistellung 13 12
Frist 18 24
Frühwarnsystem 14 11
FSR 13 88
Funktionstrennung 15 86
Fusionskontrolle 13 88 ff.
 – ausländische 13 6, 76

Garantenpflicht 16 8
Garantien 16 70, 99, 111 ff., 131, 148
 – Garantienkatalog 16 114
Gebietsabsprachen 13 2, 17, 22 f.
Gebietsbeschränkung 13 48 f., 53 f., 58

Gefährliche Stoffe 18 57 f.
Gehaltsabsprachen 13 34
Geldbußen 13 1 f., 7, 89, 100
Geldstrafen 11 85
Geldwäsche 14 16
Gemeinschaftsunternehmen 13 106 ff.
 – Änderung Unternehmensgegenstand 13 111
Genehmigungsmanagement 18 7, 14
Gentlemen's Agreement 13 11
Gerichtsstand 16 60
Geruchsimmissionen 18 45
Gesamtrechtsnachfolger 16 142
Geschäfts- und Dienstleistungsverbote 7 159 ff.
Geschäftspartner 14 16, 18, 21
Geschäftspartnerprüfung 4 44
Gesellschafterbeschluss 16 77, 134
Gewährleistung
 – Gewährleistungsansprüche 16 75 f., 148
 – Gewährleistungsfristen 16 148
 – Gewährleistungsklauseln 16 91
 – Gewährleistungsregelungen 16 75
Gewässerschutzbeauftragter 18 150 f.
Gewässerverunreinigung 18 97
Gewerbezentralreister 18 6
Grundsatzerklärung 5 40 ff.
 – Aktualisierung 5 70
Gruppenfreistellung 13 45, 55
Gruppenfreistellungsverordnung 13 12 ff., 24 f., 66
Gun jumping 13 7, 99
Güterbezogene Sanktionen 7 22 ff., 30, 125 ff.

Hackerangriff 14 19
Haftungsausschlüsse 16 116
Haftungsbeschränkungen 16 116
Haftungsverlagerung 16 88
Handels- und Vermittlungsgeschäfte 7 137 ff.
Handelsvertreter 13 42 ff.
Hardcore-Absprachen 13 2, 14, 21, 23
Heads of Agreement 16 61
Hinweis 11 16
Hinweisgebersystem 4 37 ff.; 11 25 ff.
Human Rights 14 16

IDW PS 980 4 27
IED-Anlage 18 9, 37, 39, 47, 49
IFG 14 34
IKS 4 12, 43
Imageschaden 14 1, 7
Immissionsschutzbeauftragter 18 139 f., 152 f., 156
Indirekteinleitung Abwasser 18 106
Industrieemissions-Anlage s. *IED-Anlage*
Informationsaustausch, unter Wettbewerbern 13 23, 31 ff., 39, 41

Informationsinteresse 14 3**Insider**, permanenter **3** 14, 37, 40 ff., 47 f., 51, 53, 56**Insiderinformation 3** 68 ff., 81 ff., 87 f., 90, 93, 96, 98 ff., 108, 112 ff., 145; **16** 19 ff., 36 ff., 51 f., 67 ff., 78, 81**Insiderliste 3** 36 ff., 61; **16** 19, 21, 25 ff., 51– Abschlussprüfer **3** 39, 51– Aktualisierung **3** 45, 52, 55, 57, 61, 78– Aufbau **3** 41, 43– Aufbewahrung **3** 58 ff.– Belehrung **3** 63, 65– Dienstleister **3** 39, 43, 49 f., 63 f.– Freiverkehr **3** 37, 40– Inhalt **3** 41, 44 ff.– projektbezogene **3** 40, 43, 45, 47 ff., 53, 56, 66 f.– Rechtsfolgen bei Verstößen **3** 63– Übermittlung an BaFin **3** 59, 62, 79**Insiderpapiere 16** 20, 37, 39, 42**Insiderrecht 16** 43, 52, 55, 80, 94**Insiderverbote 16** 38**IntBestG**, Internationales Bestechungsgesetz, § 335 StGB **15** 46**Interessenausgleichs- und Sozialplanverfahren 16** 122**Internes Kontrollsystem 4**s. *IKS***Internet**, Vertrieb **13** 4, 50 f., 54**Interviews 11** 71 ff.**Interviews mit Arbeitnehmern 11** 42 ff.**Investigative Journalisten 14** 31, 43**Investitionskontrolle 7** 5, 108, 173 ff.s. *M & A-Transaktionen (Außenwirtschaftsrecht)***Iran-Sanktionen 7** 101 ff., 165**ISO 14000 18** 120**ISO 37301 15** 16**ISO-Standards 4** 27**IT-gestützte Systeme (Exportkontrolle)**

7 60 ff., 104, 116, 130, 132, 158

Journalisten 14 18, 22, 29, 42**Kapazitätsgründe 16** 88**Kapitalmarktrechtliche Verhaltensregeln 16** 12**Kartellabsprachen 14** 16**Kartellfreigabe 16** 107, 131**Kartellverbot 13** 7, 10, 12, 17, 28, 34 f., 42, 45, 57, 62, 66, 107 ff.**Kartellvorbehalt 16** 107**Kaufvoruntersuchung 16** 70**Kausalität 16** 59**Kenntnis von Mängeln 16** 88**Know-Your-Customer (Exportkontrolle)**
7 148**Kollegenlieferungen 13** 44**Kommissionärsverträge 13** 44**Kommunikation 14** 1, 3, 20, 24, 40; **16** 14, 94, 118, 154 ff., 159**Kommunikationsabteilung 14** 35**Kommunikationsberater 14** 40**Kommunikationslinien 11** 34**Kommunikationsverhalten 14** 8**Kompetenzgefüge 16** 35**Konditionenabsprachen 13** 17, 20, 27, 33**Konkrete Information 16** 37**Kontrolle betrieblicher E-Mails 11** 55**Kontrollerwerb 13** 90 f., 94 f.**Konzentratives Gemeinschaftsunternehmen 13** 108 f.**Konzernsteuerrichtlinie 17** 7**Kooperationspflichten mit Behörden 11** 5 ff.**Kooperatives Gemeinschaftsunternehmen 13** 108**Kopplungsgeschäfte 13** 84**Korrespondenz**, mit Wettbewerbern **13** 38**Korruption 14** 16– Bestechung, Bestechlichkeit, § 299 StGB
15 5, 36**Korruptionsbekämpfung 15** 1**Korruptionsprävention 14** 33**Korruptionstatbestände**, Untreue, Betrug, Geldwäsche, Begünstigung, Geheimnisverrat, Steuerhinterziehung, Aufsichtspflicht **15** 10**Krisenkommunikation 14** 3, 5, 14, 17, 18, 20, 38**Krisenkommunikationsteam 14** 21, 39**Krisenmanagement 4** 45, 48**Krisensituation 14** 1, 7, 11, 13, 27**Kronzeuge 13** 2**Künstliche Intelligenz 14** 16; **16** 81**Kursbeeinflussung 16** 37**Kurserheblichkeit 16** 55**League Tables 16** 46**Leitungspflicht 16** 14**Letter of Intent 16** 37, 61 ff.**Lieferantenkodex 5** 55**Lieferkettenrichtlinie 5** 72 ff.– Anwendungsbereich **5** 74 ff.– eigene Geschäftstätigkeit **5** 78 ff.– Geschäftspartner **5** 86 ff.**Lieferkettenorgfaltspflichtengesetz 5** 30 ff.;
16 86– Anwendungsbereich **5** 32 ff.– Bemühenspflicht **5** 30– erfasste Mitarbeiter **5** 33– verbundene Unternehmen **5** 33– Zweck des Gesetzes **5** 30**Lieferverweigerung 13** 78**Lizenzverträge 13** 66**Luftverunreinigung 18** 34**MAC-Klauseln 16** 103**Manual 14** 20

- Marktanteile** 13 24, 27, 61, 68, 72
Marktmanipulation 14 16
Marktmissbrauchsrichtlinie 14 30
Marktmissbrauchsverordnung 3 1 f.; 14 30
Masterplan-Ausnahme 16 39
M & A-Transaktionen 16 1 ff., 16 f., 25, 36, 44, 51 f., 70, 94, 123
M & A-Transaktionen (Außenwirtschaftsrecht) 7 168 ff.
Medien 14 1, 3, 18, 21, 23, 26, 35, 42, 46
Meistbegünstigungsklausel 13 56
Melde- und Anzeigepflicht 11 3 ff.
Memorandum of Understanding (MoU) 16 61
Mengenrabatte 13 82
Menschenrechtliche Risiken 5 31
Menschenrechtsbeauftragter 5 36
MeToo 14 6, 16
Minderheitsaktionär 14 31
Missbrauch einer marktbeherrschenden Stellung 13 1, 13, 67 ff.
Mitarbeiter-Screening (Exportkontrolle) 7 120 ff.
Mitbestimmungsrecht 11 39 ff.
Mittelbarer Zulieferer 5 64 ff.
Mobbing 11 14
Monitoring 14 24

Nachhaltigkeitsbericht 5 11
 – Inhalt 5 25 ff.
Need-To-Know-Prinzip 15 88
Nicht bindendes Angebotsschreiben 16 55
Nichtfinanzielle Erklärung 5 10 ff.
 – Befreiung 5 12 ff.
 – erfasste Unternehmen 5 10 f.
 – Inhalt 5 16 ff.
 – Weglassen von Angaben 5 29
no comment 14 37
Non-Disclosure Agreement 16 56

Öffentlichkeit 14 1, 11, 21, 25, 39, 45
Öffentlichkeitswert 14 39
Online-Plattformen 13 41, 43, 50 f., 54, 56, 69
Organe der Zielgesellschaft 16 77
Organisations- und Aufsichtspflicht 11 12

§ 3 TTDSG 11 62
§ 87 Abs. 1 Nr. 1 BetrVG 11 45
§ 87 Abs. 1 Nr. 6 BetrVG 11 45
§ 94 BetrVG 11 45, 50
§ 130 OWIG 11 10 ff.
Personalpolitik 16 152
Personalrat 14 21
Personalstrategie 16 152
Personenbezogene Sanktionen 7 21, 30, 86, 94 ff.
Pflicht zur Veröffentlichung 16 55

Pflichten des Managements des Käufers 16 92
Physische und elektronische Dokumente 11 42
Plan zur Minderung der Folgen des Klimawandels 5 95 ff.
Plausibilisierung 11 13
Post-Merger Integration 16 149 ff.
Präventionsmaßnahmen 5 39 ff.
 – gegenüber mittelbarem Zulieferer 5 68
 – gegenüber unmittelbarem Zulieferer 5 53 ff.
 – Überprüfung 5 42
Preisabsprachen 13 23
Preisdifferenzierung 13 80
Preiseempfehlung 13 55, 57
Preisunterbietung 13 86
Presse 14 3, 31, 34, 39
Presseabteilung 14 23
Prevent 4 28 ff.
Private Nutzungserlaubnis 11 56 ff.
Produktrückruf 14 16
Prüfungshandlungen 16 146
Publizitätspflicht 16 52, 56

Qualifizierter Vertrauenstatbestand 16 63
Quotenabsprachen 13 2, 17
Quotenbeschränkungen 13 21
Quotenfestsetzungen 13 23

Rabattsysteme 13 82 f.
Rechtsanwalt 11 69
Rechtsberater, externe 14 38
Rechtsfolgen bei Verstößen gegen Außenwirtschaftsrecht 7 13 ff., 36, 75, 153
Rechtswahlklauseln 16 60
Redaktion 14 22, 43
Regelwerk für die Durchführung 16 89
Related Party Transaction 3 93, 130 ff.
 – Freiverkehr 3 132
 – Veröffentlichung 3 136, 142 ff.
 – Zustimmung 3 136 ff., 146
Remote 11 71 ff.
Reputationsrisiken 14 32
Request List 16 90
Respond 4 45 ff.
Risikoanalyse 15 67
Risikoanalyse nach LkSG 5 37 f.
 – mittelbarer Zulieferer 5 67
 – Priorisierung der Risiken 5 37
 – unmittelbarer Zulieferer 5 52
Rollen und Verantwortlichkeiten 11 16 ff.
Rotationsprinzip 15 87
Russland-Sanktionen 7 5, 23 ff., 126, 152 ff., 156 ff., 159 ff.

Sachgesamtheiten 16 98
Sanktionierung 4 46
Schadensersatz 13 1 f., 4 f., 7, 75, 89

- Schadensersatzansprüche** 11 53, 78, 87
- Schadensersatzpflicht** 16 53
- Schlüsselmitarbeiter** 16 154 f.
- Schmiergeldzahlungen** 16 9
- Schuldverhältnis** 16 53
- Schulung** 11 28, 79
- Schwarze Kassen** 14 16
- Schweizer Exportkontrollrecht** 7 91
- Schwellenwerte** 16 108, 136
- Selbstbefreiung** 16 36, 43
- Selbstüberwachung** 18 46
- s. auch Eigenüberwachung*
- Selbstverpflichtung** 18 115
- Selektives Vertriebssystem** 13 48 f., 51, 53 f., 78
- Share Deal** 16 64, 96, 99, 111
- Shitstorm** 14 24
- Sicherheitsmanagementsystem** 18 61
- Sicherung** 11 18, 37
- Sicht des Kaufinteressenten** 16 81
- Skandal** 14 16, 43
- Skandalisierungskampagne** 14 46
- Sorgfältige Dokumentation** 11 73
- Sorgfaltsmaßstab** 16 2, 13, 32, 44, 86
- Sorgfaltspflichten** 11 8, 10
- Sorgfaltspflichten nach LkSG** 5 30 ff.
 - Dokumentation 5 49
 - eigener Geschäftsbereich 5 34 ff.
 - mittelbarer Zulieferer 5 64 ff.
 - unmittelbarer Zulieferer 5 51 ff.
- Soziale Medien/Soziale Netzwerke** 14 16, 18, 24, 26, 42
- Spenden** 15 21, 64
- Spezialisierungsvereinbarungen** 13 24
- Sponsoring** 15 22
- Stakeholder** 14 1, 21, 26
- Steering Committee** 16 14
- Steuererklärungen** 16 119, 142
- Steuerhinterziehung** 16 142
- Steuerliches Compliance Management System** 17 4, 9
- Steuerliches IKS** 17 16
- Stimmrechtsanteile** 16 136
- Stimmrechtsmitteilung** 3 146 ff., 163, 178 ff., 186, 189, 192 f.
 - acting in concert 3 170, 172
 - Adressat 3 146
 - Änderung Zurechnungstatbestand 3 156
 - Befreiung 3 177, 181
 - dinglicher Erwerb 3 147
 - eigene Aktien 3 149, 153, 158, 190
 - Form 3 186
 - Freiverkehr 3 147
 - Frist 3 184, 186, 190
 - Inhalt 3 181, 190 f.
 - Instrumente 3 147
 - Instrumente mit Barausgleich 3 158
 - Kettenzurechnung 3 156
 - Nachweis der Beteiligung 3 187
 - Organigramm 3 161, 181
 - Rechtsfolgen bei Verstößen 3 200
 - Schwellenwert 3 152 f., 155, 173, 177 f., 180, 182, 187, 191
 - Sprache 3 190
 - Tochtergesellschaft 3 161, 195
 - Treuhand 3 162
 - Veränderung Gesamtzahl 3 149
 - Veröffentlichung 3 148, 150, 154, 178, 179
 - wesentliche Beteiligung 3 188
 - Zeitpunkt 3 147, 152 f., 159 f., 183, 187, 195
 - Zurechnungstatbestand 3 161 ff.
- Störfallbeauftragter** 18 144, 152, 156 ff.
- Störfälle** 18 59
 - Cyberattacken 18 59
 - Drohnen 18 59
- Störfallkonzept** 18 61
- Störfallrechtliche Grundpflichten** 18 60
- Strafrechtliche Geschäftsherrenhaftung** 16 6 f.
- Submissionsabsprachen** 13 28 f.
- Subventionen in Drittstaaten** 13 88
- Tatkündigung** 11 82
- Technische Unterstützung** 7 142 ff.
- Technologietransfer** 7 135 f.
- Telekommunikationsanbiereigenschaft** 11 59
- Term Sheet** 16 37, 61
- Transaktionsentscheidung** 16 1 ff., 13, 16, 32 ff., 73, 93, 96
- Transparenzregister** 16 140
- Treuerabatte** 13 81
- Twitter** 14 18
- Übernahmerecht** 16 12
- UK Bribery Act** 15 16, 54; 16 10
- UK Exportkontrollrecht** 7 112
- Umgehungsgeschäfte (Außenwirtschaftsrecht)** 7 142 ff.
- Umweltbezogene Risiken** 5 31
- Umweltdelikte** 14 16; 18 6
 - unerlaubtes Betreiben von Anlagen 18 19
- Umweltinspektion** 18 9, 39, 63
- Umweltschadensgesetz** 18 6
- Unmittelbarer Zulieferer** 5 51 ff.
- Unternehmen, Wert** 13 7
- Unternehmensführung** 16 14, 141
- Unternehmenskultur** 16 156
- Unternehmensregister** 16 137
- Unternehmerische Entscheidung** 16 2
- Unterrichtung**
 - Arbeitnehmer 16 126
 - Betriebsrat 16 122
- Untersuchungspflicht** 11 9

- Untersuchungsbericht 11** 77
US Exportkontrollrecht 7 29, 70 ff., 110 f.
- Verbandstätigkeit 13** 32, 36 f.
Verbesserungsmaßnahmen 11 87 ff.
Verdachtsberichterstattung 14 39
Verdachtskündigung 11 31, 81 ff.
Verhaltenskodex 4 8 ff., 34, 55
Verhaltensregeln, Code of Conduct 15 77
Verhaltensrichtlinien 16 17
Verhandlungsführer 16 54, 94
Verhandlungsprotokoll 16 61
Verkauf betreibender Aktionär 16 80
Verkauf unter Einstandspreis 13 71, 86
Veröffentlichung 16 28 f., 36, 41, 67
Verpflichtung des Managements zur Durchführung einer Due Diligence 16 74
Verschulden bei Vertragsverhandlungen 16 60, 62
Verschwiegenheitspflicht 16 16, 52, 58, 77
Vertragsanlagen 16 120, 123
Vertragscontrolling 16 143
Vertragsgestaltung (außenwirtschaftsrechtlich) 7 90 f.
Vertragsmanagement 16 143, 147
Vertragsstrafe 16 59, 65
Vertraulichkeit 16 16, 37, 52 ff., 56 ff., 65, 77 ff., 94 f., 118
Vertraulichkeitsvereinbarung 16 52 ff., 56 ff., 65, 94
Vertriebshändlerverträge 13 45, 58
Verwendungsbeschränkung 13 85
Verwendungsbezogene Sanktionen 7 30, 138, 143, 147 ff.
s. Dual Use
- Vier-Augen-Prinzip 15** 85
Vollzugsverbot 13; 13 6, 76, 89, 99 f.
s. Fusionskontrolle
Vorbereitende Maßnahmen 11 25
Vorstand 14 21, 31, 37
Vorstand einer börsennotierten Zielgesellschaft 16 79
Vorteils(an)nahme 14 34
Vorteilsnahme 15 7
Vorverurteilung 14 39, 46
- Wahrheitsgehalt 14** 39, 46
Wahrnehmung berechtigter Interessen 14 39
Wassergefährdende Stoffe 18 107
Weitergabe von Informationen iRd Due Diligence 16 43, 79
Weitergabeklauseln 5 55
Weiterverkaufspreise 13 55
Wertpapierdienstleister 14 32
Wesentliche Infrastruktureinrichtung 13 87
Wettbewerbsregister 13 7
Wettbewerbsverbot 16 114, 147, 153
Wettbewerbsverbot beim Gemeinschaftsunternehmen 13 110
Wettbewerbsverbot beim Unternehmenskauf 13 105
Whistleblower 4 37
Whistleblower-Hotline 13 16
Widerspruchsfrist 16 126
Working Capital 16 100, 104
- Zulieferverträge 13** 40, 65
Zuständigkeiten 11 34
Zustimmungserfordernis 16 35 f., 125, 131



beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG