

Handbuch Aufsichtsrat

Goette / Arnold

2021

ISBN 978-3-406-72433-6

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

bearbeitet von Nicholas Brand
Rechtsreferendar, Tübingen

Abberufung

- **Abschlussprüfer** 4 2264 ff.
- **Arbeitnehmersvertreter**
 - nach DrittelbG 7 430 f.
 - nach MitbestG 7 128 ff.
 - SE 9 106
 - Verfahren 7 130 ff.
- **Arbeitsdirektor**
 - Vertrauenszug 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.
- **Entscheidung des Aufsichtsrats**
 - Begründung 4 742
 - Beurteilungsspielraum 4 733; 7 222
 - Beschlussfassung → s. o. *dort*
 - Entschließungsfreiheit 4 741
 - Ermessen 4 734
 - gerichtlich bestelltes Mitglied 4 1034
 - nach Vertrauenszug 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.
 - Vermittlungsverfahren 7 224
 - **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.
 - 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.
 - Vertrauensentzug durch Hauptversammlung 4 706 ff., 712 ff.; → s. a. *Hauptversammlung*
 - Verschulden 4 690, 694
 - verweigerte Entlastung 4 1100
 - verweigerte Weisung 4 696
 - vorläufige 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.
 - 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
 - **Aufsichtsratsitzung, Teilnahme** 3 111; 4 170
 - **Aufsichtsrat, Stellungnahme an die Hauptversammlung** 4 124
 - **Ausschlussgründe** 4 2182 ff., 2233 ff.; → s. a. *Befähigenheit*
 - 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 2226 ff.
 - **Blacklist** 4 2206 ff.
 - **Beauftragung** → s. *Abschlussprüfer – Prüfungsauftrag*
 - **Befähigenheit** 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 4 2206 ff.
 - Verstoß, Folgen 4 2223
 - **Nichtfinanzieller Bericht** 4 2174
 - **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., 2226 ff.
 - Blacklist 4 2206 ff.
 - Definition 4 2203
 - Erklärung über Unabhängigkeit 4 2181
 - erlaubte Nichtprüfungsleitungen 4 2204
 - Höchstlaufzeit 4 2239 ff.
 - verbotene Nichtprüfungsleistungen 4 2206 ff.
 - Konzern, Besonderheiten 4 2237
 - zeitliche Grenze 4 2239 f.
 - **Vergütungsbericht** 4 1912
 - **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
 - **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
 - 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
 - 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
 - Verbrauchervertrag 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.
 - 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*
 - 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**
 - Aufhebungscompetenz 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
 - Verbrauchervertrag 4 1232 f.
 - **Sabbatical** → *s. Mitglied des Vorstands*
 - **Suspendierung, Folgen** 4 846
 - **Teilzeit** 4 1663 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
- Arbeitsnehmervertreter**
- **Abberufung**
 - nach DrittelbG 7 430 f.
 - nach MitbestG 7 128 ff.
 - Verfahren 7 130 ff.
 - **Aktioptionen, Ausübung** 6 28
 - **Amtszeit** 2 161
 - **Aufsichtsratsmandat, Erlöschen** 7 135 ff.
 - Kündigung 7 138
 - **Aufsichtsratsitzung, 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
 - **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.
- **Amts niederlegung** 7 257
 - **Aufgaben** 7 237, 261 ff.
 - Delegation 7 263, 269
 - Geschäftsordnung 4 2082; 7 253, 265 ff.

- Kernbereich 7 263
 - **Auswahl** 7 244f.
 - **Bestellung** 7 242 ff., 252
 - gerichtliche Bestellung 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.
 - **Ehrevorsitzender** 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-/Betriebsratsitzungen 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

- ohne Budgetrecht 6 168
- Zulässigkeit 6 167
- **Mitarbeiter** 6 169
- **Privatnutzung** 6 171 f.
- **Vertraulichkeit/Verschwiegenheit** 3 515 f.
- Aufsichtsrat, Einberufung** 1 41
 - **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, 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**
 - **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** 1 19 f.; 5 184, 186
 - **Geltung** 3 468 f.
 - **Genossenschaft** 9 281
 - **GmbH** 9 204
 - **Informationspflicht** 3 485 f.
 - **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 f.
 - **Pflicht zur Mitarbeit/Urteilsbildung** 3 480 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
 - Insolvenz 6 98
 - Verschmelzung 6 100
 - **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
 - **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
 - 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 74 f.; 9 23
 - **Meldepflicht** 5 143 ff.
 - **Registergericht** 6 49 ff.
 - **rückwirkende Erhöhung** 6 89 f.
 - **rückwirkende Herabsetzung** 6 91 ff.
 - **Sozialversicherung** 6 119 f.
 - **Steuer**
 - Einkommensteuer 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
 - Veröffentlichung 6 71
 - **Verjährung** 6 83
 - **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**
 - 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
 - Entschenserkklärung, Aktualisierungspflicht 4 2490
 - **Arbeitnehmersvertreter** 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.
 - dringender Fall 2 138
 - Entscheidungskriterien 2 145 f.
 - Ersatzmitglied 2 208
 - Nominierungsausschuss 3 309
 - 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.
 - Anteilseignersvertreter 9 91 ff., 144
 - Arbeitnehmervertreter 9 95 f., 145 f.
 - Entsendung 9 94
 - Wiederbestellung 9 103
 - **Verfahren**
 - Einzelwahl 2 111
 - Ergebnismittlung, 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
 - SE 9 103
- Aufsichtsrat, Zusammensetzung**
 - **Änderung** → s. *Statusverfahren*
 - **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.
 - **Entsante 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**
 - Anteilseignersvertreter 2 35
 - Gesamterfüllung 2 26; 7 80 f.; 9 87 f.
 - MitbestG 7 79 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*
 - **Größe** → s. *Aufsichtsrat, Größe*
 - **KGaA** 9 3 f.; → 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
 - Beschlussfordernis 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; 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.
- **Auslagensatz** 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
- **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 90f., 94f.
- **Informationsrechte des Aufsichtsrats, Koordination** 3 132
- **Insiderinformationen**
 - Insiderliste, Führung 5 110
 - Wissenszurechnung 5 108
- **Investorengespräche** → *s. dort*
- **Kommunikation mit Vorstand** 3 115, 118ff.
- **Leitungsaufgaben** 3 70ff.
 - Aufsichtsratssitzung → *s. dort*
- **Niederlegung** 3 56ff.; 7 156
 - als Insiderinformation 5 69
 - Form 3 57
 - Möglichkeit 3 56
 - Zeitpunkt 3 56, 58
- **Pflicht zur Wahl** 3 23ff.
 - MitbestG 7 143f.
- **Protokollführer** 3 553
- **Registeranmeldungen** 2 216; 3 60ff.
 - Kapitalmaßnahmen 4 2541 ff., 2548 ff.
 - Zeitpunkt 3 60, 62
 - Zuständigkeit 3 60, 143
 - Zwangsgeld 3 63
- **Repräsentation** 3 117
- **SE** 9 108, 153f.
- **Sorgfaltspflicht** 3 479
- **Stellvertreter**
 - Anmeldung, Handelsregister 2 216
 - Anzahl 3 146; 7 149
 - Befugnisse 3 148ff., 152ff.
 - MitbestG 7 143ff., 157, 162
 - Reihenfolge 3 147
 - Stellvertreter 3 153
 - Verwaltungsrat, SE 9 154
 - Wahl 3 145
- **Stichtentscheidungsrecht** 3 444
- **Unabhängigkeit** 2 67; 3 36f.
- **Unterstützung**
 - Aufsichtsratsbüro 3 138; → *s. a. Aufsichtsrat, Büro*
 - Dienstwagen 3 138; 6 170
 - Hilfspersonen 3 138; 6 169
- **Verhinderungsfall** 3 148ff.
 - MitbestG 7 162
- **Vermittlungsausschuss** 7 161
- **Verschwiegenheitspflicht** 3 127
- **Vorstandsberichte** → *Aufsichtsratsvorsitzender, – Berichte*
- **Wahl**
 - Annahme 3 38
 - Beschluss 3 26ff.
 - Beschlussfassung 3 26
 - Delegationsverbot 3 232
 - ehemaliges Vorstandsmitglied 3 36; 7 145
 - Geheim 3 29
 - Genossenschaft 1 142; 9 260f.
 - Geschäftsordnung 3 26, 28ff., 172
 - Kompetenz des Aufsichtsrats 3 24
 - Losentscheid 3 26
 - MitbestG 7 151ff.

- Pflicht 3 23ff.; 7 143f.
- Satzungsbestimmungen 3 26f.
- SE 9 107
- Wahlberechtigung 3 32f.
- Zeitpunkt 3 25, 30
- **Weisungsrecht, fehlendes** 3 132
 - Einwirkung auf Aufsichtsratsmitglied 3 134
- **Widerrufserklärung, Ermächtigung** 4 753f.
- **Wiederwahl** 3 46
- **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 1754ff.
- **Hauptversammlung** 4 1121ff.
- **Monitor** 4 3015
- **Sonderprüfer** 4 2786, 2819ff.; → *s. dort*

Auskunftsspflicht

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

Auskunftsverweigerungsrecht

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

Auslagenersatz

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

Ausschüsse

- **Arten** 3 198f.
 - Ad hoc-Ausschuss → *s. Ad hoc-Publizität*
 - Anlageausschuss 3 312
 - Beteiligungsausschuss 3 336; 7 330
 - Compliance-Ausschuss 3 334f.
 - Finanzsektor 3 310ff.
 - Genossenschaft 9 256ff.
 - GmbH 9 216
 - informelles Gremium 3 386f.
 - Konzernausschüsse → *s. Konzern*
 - Monitor, Auswahl 4 2943
 - Nominierungsausschuss → *s. dort*
 - Personalausschuss → *s. dort*
 - projektbezogener Ausschuss 3 337ff.
 - Prüfungsausschuss → *s. dort*
 - Related Party Transaction-Ausschuss → *s. RPT-Ausschuss*
 - Risikoausschuss 3 310
 - Ständiger Ausschuss → *s. dort*
 - Unterausschuss 3 344
 - Vergütungskontrollausschuss 3 310, 389
 - Vermittlungsausschuss 3 253ff.; 7 161
 - Vorstands-ausschüsse 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 239f.
 - **Ausschusssitzung**
 - Auskunftspersonen, Hinzuziehung 3 352
 - Ausschluss → s. u. *Ausschusssitzung, Ausschluss*
 - Einberufung 3 348f., 392, 414f.
 - Sitzungsgeld 6 35
 - Sitzungshäufigkeit 3 351
 - Sitzungsleitung 3 352
 - Sitzungsprotokoll 3 352, 355, 364f.
 - Sitzungsteilnahme → s. u. *Ausschusssitzung, Teilnahme*
 - Sitzungsunterlagen 3 351, 355
 - Video/Telefon 3 356ff.
 - **Ausschusssitzung, Ausschuss**
 - Ausschussmitglieder 3 359f.
 - Kompetenz, Aufsichtsratsvorsitzender 3 366ff., 373
 - Kompetenz, Ausschussvorsitzender 3 359
 - Rechtsschutz 3 374
 - Reichweite 3 368ff.
 - wichtiger Grund 3 360, 373
 - **Ausschusssitzung, Teilnahme**
 - Aufsichtsratsvorsitzender 3 376
 - Ausschussfremde 3 361ff.
 - Ausschussmitglieder 3 354ff.
 - Bericht über Teilnahme 3 356
 - Dritte 3 378
 - präsenzlose Teilnahme 3 356ff.
 - Vorstandsmitglieder 3 377
 - **Berichterstattung**
 - Berichtspflicht 3 380
 - Form 3 381
 - Inhalt 3 353, 381f.
 - Personalentscheidungen 4 510ff.
 - Zweck 3 379
 - **Besetzung** 3 211ff.
 - bei Interessenkonflikt 3 322ff.; 8 68
 - Eignungsvoraussetzungen 3 215
 - Entsendungsrechte 3 214
 - Gleichberechtigungsgrundsatz 3 219ff., 373
 - Kompetenz, Aufsichtsrat 3 201
 - Mitbestimmung/Drittelbeteiligung 3 219ff., 223f., 336; 7 290ff.
 - projektbezogener Ausschuss 3 338
 - Prüfungsausschuss 3 290ff., 347
 - Wählbarkeit 3 212
 - Wahlbeschluss 3 211f.
 - **Delegation** → s. *dort*
 - **Einrichtung** 3 200ff.
 - Beschluss 3 205ff.
 - Dauer 3 210
 - Ermessen 3 202f., 339f.
 - Geschäftsordnung 3 174
 - Kompetenz, Aufsichtsrat 3 200f.
 - Pflicht zur Einrichtung 3 204
 - Selbstorganisationsfreiheit 3 166ff., 202
 - Unterausschuss 3 344
 - **Geschäftsordnung**
 - des Aufsichtsrats 3 206, 345
 - des Ausschusses 3 183, 345
 - **Größe** 3 207ff.
 - Bestimmung 3 207
 - Mindestgröße 3 208
 - **innere Ordnung** 3 342ff.
 - **Informationsaustausch** 3 216f., 310f.
 - **Mitglieder** → s. a. *Ausschüsse, Besetzung*
 - Amtszeit 3 225
 - Annahme, Wahl 3 226
 - Arbeitnehmervertreter 3 220ff.
 - Aufsichtsratsvorsitzender 3 212f., 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 384f.
 - **Vorsitzender**
 - Aufgaben 3 348ff.
 - Qualifikation 3 479
 - Wahl 3 227, 346
 - **Vorstandsausschüsse** 4 2146
- Befragung von Angestellten durch den Aufsichtsrat**
- **Allgemein** 4 74
 - **Complianceermittlungen** 4 360ff.
 - **Compliance-Officer** 4 362
 - **Prüfungsausschuss** 3 274
 - **Regeln in Informationsordnung** 4 75
 - **Zulässigkeit** 3 103ff.; 4 72ff., 360ff.
- Behinderungsverbot** 7 354ff.
- **Arbeitsbefreiung** 7 359ff., 371
 - Entgeltanspruch 7 362ff., 371
 - **Behinderungshandlung** 7 356
 - **Schulungsmaßnahmen** 7 369ff.
 - Aufwendungsersatz 7 370
 - Freistellung 7 371
 - **Verstoß, Folgen** 7 386ff.
 - Unterlassungsanspruch 7 388
 - Schadensersatz 7 389
 - **Zeitraum** 7 355
- Beirat, GmbH** 1 139; 9 219ff.
- **Bildung** 9 220, 223
 - **Organfunktion** 9 220
 - **Vergütung** 9 225
 - **Verhältnis zu Aufsichtsrat** 9 177, 219, 221
- Benachteiligungsverbot** 7 373ff.
- **Abberufung, Vorstand** 4 739
 - **Anstellungsvertrag, Vorstand** 4 1234ff.
 - **Aufstiegsmöglichkeiten** 4 1234; 7 382
 - **Bestellung zum Vorstand** 4 595ff.
 - Altersgrenzen 4 603f., 1238f.
 - **Kündigungsschutz** 7 377
 - Trennungsprinzip 7 378f.
 - **Verstoß, Rechtsfolgen** 7 386ff.
 - 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.
- **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.

Berichte des Aufsichtsrats → s. *Überwachungsbericht*; s. *Vergütungsbericht***Berichte des Ausschusses** 3 379 ff.; → s. *Ausschüsse*, *Berichterstattung***Berichte des Datenschutzbeauftragten** 3 549 f.**Berichte des Monitors** → s. *dort***Bericht des Sonderprüfers** 4 2836 ff.; → 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 Gesamtaufsehrats 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
 - 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-Informationen-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*
- 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 2349
 - Vertretung der Gesellschaft 4 2318 ff.
 - Zustimmungsvorbehalt 4 387, 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; 3 447
 - 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** 10 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.
 - 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
 - **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**
 - **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** 4 2852 ff.
 - **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 f.
 - 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
 - **Weisungen** 4 2908
- Bestätigungsvermerk** → s. *Abschlussprüfer*
- Bestellung, Aufsichtsratsmitglied** → s. *Aufsichtsrat, Wahl der Mitglieder*
- Bestellung, Besonderer Vertreter** → s. *Besonderer Vertreter*
- Bestellung, Vorstandsmitglied** 4 500 ff.
 - **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
 - **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
 - **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
 - 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
 - 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**
- **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)** 4 524 ff.
- **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 117f, 1175; 5 176, 186, 189f.
- 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 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 1950f.
 - bei Entsprechenserklärung 4 2473
 - bei Insolvenzantragspflicht 4 2385
 - bei Monitorship 4 2937, 2994, 3011, 3013
 - bei Spenden/sozialen Aufwendungen 4 2410
- **KGaA** 9 59
- **Legitimitätspflicht** 4 2370ff.
- **SE** 9 123
- Bußgeld**
 - als ersatzfähiger Schaden 4 2405ff.
 - Auslagenersatz 4 1653; 6 160
 - Zahlung durch die Gesellschaft 4 2443
- Cash-Pool**
 - als Related Party Transaction 4 452
- Compliance**
 - **Allgemein**
 - Begriff 4 213ff.
 - Ziel 4 216ff.
 - **Anzeigepflicht** 4 302f.
 - **Aufklärung durch den Aufsichtsrat** 4 354ff.
 - Datenschutz 4 365ff.
 - Mitarbeiterbefragung 4 360ff.; → s. a. *Befragung von Angestellten*
 - Parallel zum Vorstand 4 371f.
 - Prüfungs- und Einsichtsrecht 4 358f.
 - Sachverständige 4 364
 - Zulässigkeit 4 355ff.
 - **Aufklärung durch den Vorstand** 4 284ff., 371
 - Akteneinsicht 4 305
 - Anzeigepflicht 4 302f.
 - Aufklärungspflicht 4 286ff.
 - Beschlagnahmeverbot 4 306ff.
 - Beweissicherung 4 292
 - Intensität 4 291
 - Internal Investigations 4 290ff.
 - Kronzeuge 4 298
 - parallel zum Aufsichtsrat 4 371f.
 - staatliche Ermittlung 4 298ff.
 - **Ausschuss** 3 334f.; 4 166, 222; 8 79
 - **Bekennnis zur Compliance** 4 266f.
 - **Berichtssystem** 4 251ff.
 - Berichtslinien 4 252, 254
 - Informationspflichten 4 251
 - innerhalb des Vorstands 4 253
 - Whistle-Blower-System → s. u. *dort*
 - **Compliance-Officer** 4 244f.
 - Befragung durch Aufsichtsrat 4 362
 - Qualifikation 4 245
 - Sitzungsteilnahme, Aufsichtsrat 8 59
 - **Compliance-System** → s. *dort*
 - **Delegation**
 - innerhalb des Aufsichtsrats 4 220ff.
 - innerhalb des Vorstands 4 237ff.
 - nachgeordnete Mitarbeiter 4 244ff.
 - **im Aufsichtsrat** 4 373ff.
 - Beraterverträge 4 378
 - Beschlüsse 4 375ff.
 - Interessenkonflikte 4 374
 - **Insider-Compliance-Richtlinie** 5 93, 109
 - **Internal Investigations** → s. *dort*
 - **Kapitalmarkt-Compliance-System** 5 7ff., 109ff.
 - Einrichtung 5 7ff.
 - Überwachung 5 13ff.
 - **Konzern**
 - Allgemein 4 275ff.; 8 51ff.
 - Beschlagnahmeverbot 4 306ff.
 - Compliance-System 4 275; 8 51ff.
 - Pflichten Muttergesellschaft 4 275f., 282
 - Überwachung 8 56ff.
 - **Monitor** → s. *Monitorship*
 - **Prüfungsausschuss** 3 282ff.; 4 166, 221f.
 - **Sanktionierung von Verstößen** 4 312ff.
 - Mittel 4 315ff.
 - Pflicht zur Ahndung 4 313f.
 - **Schadensersatzansprüche**
 - Abwehr/Geltendmachung durch Vorstand 4 319ff.
 - Geltendmachung durch Aufsichtsrat 4 350ff.; → s. a. *Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglieder*
 - **Überwachung durch Aufsichtsrat** 4 323ff.
 - Art der Überwachung 4 220
 - Ausschuss 4 221f.
 - Bericht an die Hauptversammlung 4 379f.; → s. a. *Überwachungsbericht*
 - Delegation 4 220ff.
 - Gegenstand der Überwachung 4 219, 325ff.
 - Intensität 4 329ff.
 - **Unternehmenskultur** 4 265ff.
 - **Verbandssanktionengesetz (VerSanG)** 4 271, 293ff., 308, 363
 - **Verhaltenskodex** 4 268, 278, 314
 - **Wahrnehmung von Compliance-Aufgaben** 4 234ff.
 - Geschäftsverteilung/Geschäftsordnung 4 239ff.
 - horizontale Delegation 4 237ff.
 - Mitarbeiter 4 244ff.
 - Residualpflicht 4 236, 244
 - vertikale Delegation 4 244ff.
 - Vorstandsressorts 4 237
 - **Whistleblower-System** 4 255ff., 236f.

- Ausgestaltung 4 260 ff.
- Berichtsempfänger 4 262 f.
- Einrichtungspflicht 4 257 ff.
- erfasste Personen 4 264
- 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** 4 1074; 10 50
 - **Kapitalerhöhungen** 10 125 ff.
 - Ausgestaltung der Aktien 10 137
 - Ausschluss der Bezugsrechte 10 130
 - Befugnisse des Aufsichtsrats 10 125
 - Registereintragungen 10 133
 - Voreinzahlungen 10 132
 - **KfW-Programm** 10 69
 - **Nicht erforderliche Satzungsbestimmungen** 10 6
 - Abschlagszahlungen auf Bilanzgewinn 10 45 ff.
 - elektronische Teilnahme an HV 10 9 f.
 - **Stille Gesellschafter** 10 147 ff.
 - **Virtuelle Hauptversammlung**
 - allgemein 10 11 ff.
 - Anmeldefrist 10 41
 - Auskunftsrecht 4 1127 f.; 10 25 ff., 35
 - Ausschluss der physischen Teilnahme 10 16
 - Beantwortung von Fragen 10 26 ff.
 - Beschlussanfechtung 10 33 ff.
 - Durchführungsfrist 10 48 ff.
 - Einberufung durch den Aufsichtsrat 10 39
 - Einberufungsfrist 10 40 ff.
 - Einladung 10 22
 - Entlastung 10 50
 - Fristenberechnung 10 42
 - Gegenanträge 10 31
- Rederecht 10 29
- Stimmrechtsausübung 10 23 f.
- Stimmrechtsvertreter 10 16
- Tagesordnung, Anpassung 10 32
- technische Störung 10 36 f.
- Teilnahme der Aufsichtsratsmitglieder 10 17
- Teilnahme der Vorstandsmitglieder 10 18
- Versammlungsleiter 10 19
- Versammlungsort 10 20 ff.
- Vollmachtserteilung 10 23
- Widerspruch gegen HV-Beschluss 10 30
- **Wirtschaftsstabilisierungsfonds** 10 70 ff.
 - Anforderungen für Stabilisierungsmaßnahmen 10 74 ff.
 - Garantien 10 84 ff.
 - Rekapitalisierung 10 100 ff.
- **zeitliche Geltung der Neuregelungen**
 - für Durchführung der HV 10 6
- **Zustimmungsvorbehalt**
 - Abhaltung virtuelle HV 10 54
 - Abwägungsgesichtspunkte 10 59
 - Ausgestaltung virtueller HV 10 54
 - Delegierbarkeit auf Ausschuss 10 62
 - Entscheidung über Zustimmung 10 57 ff.
 - fehlende Zustimmung, Folgen 10 63 ff.
 - Fragenbeantwortung 10 55
 - Gegenstände 10 9, 17 f., 45, 52
 - SE 10 66 f.
 - Verfahren 10 60 ff.
 - Zeitpunkt 10 56
- CSR-Bericht (Corporate Social Responsibility)** 3 288 f.; 4 116, 2174
- Daimler/Geldt-Entscheidung** 5 70 ff.
- Datenschutz** 1 37; 3 534 ff.; → s. a. *Verschwiegenheitspflicht*
 - **Auswahlprozess, Vorstandsmitglied** 4 574, 608, 649 f.
 - **Datenschutzbeauftragter** 3 547 ff.
 - Aufgaben 3 548
 - Bericht 3 549 f.
 - Pflicht zur Benennung 3 547
 - **interne Untersuchungen des Aufsichtsrats** 4 365 ff.
 - **Pflichten des Aufsichtsrats** 3 541 ff.
 - **Rechtsgrundlage/Grundsätze** 3 536 ff.
 - **Schadensersatzansprüche/Bußgeldbescheide** 3 546
 - **Schutzgegenstand** 3 535
 - **Vergütungsbericht** 4 1584
- DCGK**
 - **Allgemein** 1 59 ff.; 4 2507 ff.
 - **Änderungen** 4 2523 ff.
 - **Aufbau** 4 2514 ff.
 - **Befolgung** 4 2520 ff.
 - **Bindungswirkung** 4 2512 f., 2518 ff.
 - **Comply or explain** 4 2516
 - **Entsprechenserklärung** → s. *dort*
 - **Geschäftsordnung, Vorstands** 4 2148 f.
 - **Rechtsnatur** 4 2512 f.
 - **Vorstandsvergütung** 4 1375 ff.; → s. *dort*
 - **Zweck** 4 2507 ff.
- Directors' Dealings** → s. *Managers' Transactions*

Diversität 3 8 ff.; 4 561 ff.

Delegation/Delegationsverbot

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

D&O-Versicherung

- **Abschluss** 4 1945 ff.
 - Einbeziehung, Aufsichtsrat 4 1952
 - Hauptversammlung 4 1953
 - Kompetenz, Vorstand 4 1947 ff.
 - Überwachung 4 1965
 - Vertretungsbefugnis 4 1954 ff., 2295 f.
 - Zustimmungsvorbehalt 4 1951
- **Anerkennung** 4 2030 f.
- **Anstellungsvertrag** 4 1950, 1954, 1958 f.
- **Auskunft ggü. Versicherer** 4 1998
- **Beitreibbarkeitsanalyse** 1 32; 4 2429
- **Besonderer Vertreter**
 - Kostenerstattung 4 2901
- **Bewältigungsmanagement** 4 1990, 2007 f.
- **Claims-made-Prinzip** 4 1967 f.
- **Deckung**
 - bei Versäumnis der Nachmeldung 4 1989
 - bei Wechsel des Versicherers 4 1987 f.
 - Deckungsklage 4 2017 ff.
- **Deckungsausschluss**
 - Anzeigepflicht, Verletzung 4 1995 f.
 - Auslegung 4 1994
 - Bewältigungsmanagement 4 1990
 - Kenntnis 4 1995 f.
 - Vorsatz 4 1997 ff.
- **Direktklage** 4 2023 ff.
 - Anerkennung 4 2030 f.
 - Freistellungsanspruch, Abtretung 4 2034
 - Gegenstand 4 2024 ff.
 - Vorgehen 4 2037 ff.

- Zusage 4 2032 ff.
 - **Fortführung**
 - nach Änderungen 4 1978 ff.
 - nach Ausscheiden 4 1966 ff., 1980
 - nach Insolvenz 4 1972 ff.
 - **Geltendmachung, Deckungsanspruch**
 - Direktklage 4 2023 ff.
 - Vorgehen 4 2011
 - Zuständigkeit 4 2011 ff., 2018 ff.
 - **Geschützte Personen**
 - Aufsichtsratsmitglieder 4 1947, 1953, 1992 f.
 - ausgeschiedene Organmitglieder 4 1966 ff., 1980
 - Hauptversammlungsleiter 4 2634
 - Personen in Tochtergesellschaften 4 1947, 1992 f.
 - leitende Angestellte 4 1947, 1992 f.
 - Verwaltungsrat 9 171 f.
 - Vorstandsmitglieder 4 1945 ff., 1992 f.
 - **Insolvenz** 4 1972 ff.
 - Anspruchsinhaber 4 1974
 - Deckung nach Insolvenzzreife 4 1976
 - Erfüllungswahl 4 1973
 - Nachmeldung 4 1975
 - **Internal Investigations**
 - Auskunft gegenüber Versicherer 4 1998
 - Ermittlung des Haftungsanspruchs 4 1998, 2006, 2011
 - **Nachmeldung** 4 1967 ff.
 - Deckung 4 1970 f.
 - Frist 4 1968 ff., 1975
 - frühere Police 4 1987 f.
 - Insolvenz 4 1975
 - Versäumnis 4 1989
 - **Prüfung** 4 1984 ff.
 - **Regress** 4 1983
 - **Umstandsmeldung** 4 2012 ff.
 - Inhalt 4 2013 ff.
 - Zuständigkeit 4 2015 f.
 - **Vergleich** 4 2041 ff.
 - **Vergütungsbestandteil**
 - Aufsichtsratsmitglied 4 1945 f., 1950; 6 39 ff.
 - Vorstandsmitglied 4 1953
 - **Versicherungspflicht** 4 1957 ff.
 - aus Abschlusskompetenz 4 1964
 - aus Dienstvertrag 4 1958 f.
 - aus Fürsorge-/Treuepflicht 4 1960 ff.; 6 40
 - **Verstoßprinzip** 4 1967
 - **Wechsel des Versicherers** 4 1978, 1987 f.
 - **Wegfall des Schutzes** 4 1982
- DOBERLUG-Entscheidung, BGH** 9 185 ff.
- Doppelmandat**
- **Aufsichtsrat**
 - Ad hoc-Publizität, Kenntnis 5 107
 - Allgemein 2 64; 8 17 ff.
 - Interessenkonflikt 8 23 ff.; → *s. a. dort*
 - Managers' Transactions, Meldepflicht 5 155 ff.; → *s. a. dort*
 - Reisekosten 6 142
 - 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
 - Vorsitzender 4 878
 - Wettbewerbsverbot 4 1599
 - Zulässigkeit 4 584
- Drittelbeteiligungsgesetz** 1 119 ff.; 7 391 ff.
 - **Altgesellschaften** 7 395
 - **Anwendungsbereich** 7 392 ff., 405 ff., 442 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.; → *Arbeitnehmervertreter – Wahl – DrittbeG*
- 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
 - Covid-19 10 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
 - **Befragung von Angestellten** → *s. dort*
 - **Beratung des Vorstands** → *s. dort*
 - **Zustimmungsvorbehalte** → *s. dort*
- Empfehlungsverbot** 5 120 f.
- Entlastung, Vorstand**
 - **Amts niederlegung** 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.
 - Einzelerntlastung/Gesamterntlastung 5 166, 179
 - Ermessen der Hauptversammlung 5 168
 - Gesamterntlastung 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*
 - **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
 - Teilerntlastung 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.
 - Covid-19 4 1074
 - Frist 4 1071
 - Fristversäumnis, Folgen 4 1073
 - 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.
 - Stellungnahme des Aufsichtsratsvorsitzenden 4 2463
 - Stellungnahme 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
 - **Vergütung** 4 980 ff.
- Finanzexperte** → s. *Persönliche Voraussetzungen*
- Frauenquote/Geschlechterquote**
 - **Aufsichtsrat**
 - Anteilseignervertreter 2 35
 - Gesamterfüllung 2 26; 7 80 f.; 9 87 f.
 - MitbestG 7 79 ff.
 - Nominierungsausschuss 3 301
 - **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
- **Ermessen** 4 550, 557
- **Frist zur Erfüllung** 4 549
- **Lagebericht** 4 556
- **Nullquote** 4 553
- **Verstoß, Folgen** 4 559 f.
- **Zielgröße, Änderung** 4 554
- **Zielgröße, Festlegung** 4 549 ff.

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
 - Kompetenz 1 141; 9 239 f.
 - Vorschlagsrecht 9 241
- **Bildungszwang, Aufsichtsrat** 1 140; 9 247 f.
- **Einberufung, Generalversammlung** 9 274
- **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
- **Arbeitnehmersvertreter** 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
 - 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
 - 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
 - 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.

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
- **Außerkräfttreten**
 - 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 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.
 - **Erlaspflicht** 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
 - 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
 - **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
 - **Außerkräfttreten**
 - 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
 - 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 f., 1238 f.
 - Arbeitsdirektor 7 264, 275
 - Anstellungsvertrag 4 1234 ff.
 - bei der Bestellung 4 595 ff.
 - ressortloses Vorstandsmitglied/Zölibatsklausel 4 2096
 - ungleicher Ressortzuschnitt 4 2095
 - Vergütung 4 1290
 - 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*
 - **Haftungsbefreiung**
 - **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
 - **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 10 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 10 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** → s. *dort*.
 - **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.
 - **Aufsichtsratsvorsitzender** 3 68; 4 2554
 - **Beschlussfeststellung**
 - **Bestimmung des Leiters** 4 2554 ff.
 - **Coaching** 4 2574
 - **Covid-19** 10 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
 - **Vorstandsvorsitzender** 4 2557
 - **Wahlmodus**
 - Festsetzung durch Versammlungsleiter 2 113
 - **Zeiträumen 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**
 - Beteiligungsgesellschaft 9 8
 - Komplementärgesellschaft 9 7

- KGaA 9 6f.
- Mehrfachmitgliedschaft 2 57; 8 19
- Prioritätsgrundsatz 2 58
- Verstoß, Folgen 2 93f.; 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 Endergebnis 5 35 f.
 - Kurserheblichkeit Zwischenschritt 5 37 ff.
 - Prüfung der Insiderrelevanz 5 35 ff.
 - 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
 - Beratervertrag 6 245
 - Compliance 4 374
 - Drittvergütung 6 10 f.
 - entsandetes 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 f.
 - 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

- Vorstandsoppelmandat 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.
 - Aufsichtsratsphäre 4 2670 f.
 - Geschäftsführung 4 2675
 - 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
 - Unterrichtung 4 2685
 - **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 10 125 ff.
 - fehlende Zustimmung, Folgen 4 2653 f.
 - Vorabzustimmung 4 2651
 - Zustimmung Ausgabe neuer Aktien 4 2644 ff.
 - Zustimmung Ausgabebedingungen 4 2648 ff.
- **Registereinmeldungen** 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; 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 3 f.
- 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
 - 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*
 - **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.
 - Kleinkredite 6 255
 - 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-Informationen-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.
 - 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.

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, Zusammensetzung → s. *dort*
- 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.

– **Mitbestimmungsstatut bei Gründung** 9 83

– **Rechtsgrundlage** 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*

– **Amts niederlegung** 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, 162f.
 - Erlöschen des Mandats 2 169ff., 189, 202
 - Ersatzmitglied 2 210
 - erster Aufsichtsrat 2 167f.
 - Genossenschaft 9 244f.
 - gerichtlich bestelltes Mitglied 2 164ff.
 - Höchstzeit 2 154, 157, 162, 164, 167; 9 102
 - nach Anfechtungsklage 2 199f.
 - Satzungsbestimmungen 2 157ff.
 - SE 9 102f.
 - Wiederbestellung 2 160; 9 103
 - **Annahme der Wahl** 2 121, 153
 - **Arbeitnehmersvertreter** → s. *dort*.
 - **Arbeitsfreistellung** 7 359ff.
 - **Behinderungsverbot** → s. *dort*.
 - **Bekanntmachung** 2 212ff.
 - **Benachteiligungsverbot** → s. *dort*.
 - **Bestellung** 2 101ff.; → s. *Aufsichtsrat, Wahl der Mitglieder*
 - **Ehrenmitglied** 2 99f.
 - Rechtsstellung 2 100
 - **Eigengeschäfte** → s. *Managers' Transactions*
 - **Eignungsvoraussetzungen** → s. *dort*
 - **Einarbeitungszeit** 3 478
 - **Entlastung** 5 166ff.; → s. *a. dort*
 - **entsandtes Mitglied** 2 133; → s. *a. Entsendung*
 - **Erlöschen des Mandats** 2 169ff., 189, 202
 - **Ersatzmitglied** 2 203ff.
 - Amtszeit 2 210
 - Anzahl 2 207
 - Bekanntmachung 2 212
 - Bestellung 2 204ff.
 - Nachrücken 2 191
 - Nominierungsausschuss 3 300
 - Reihenfolge 2 207
 - **fehlerhafte Bestellung** 2 148ff.
 - Beschlussfähigkeit Aufsichtsrat 2 150
 - Geltendmachung der Nichtigkeit 2 151
 - Rechtsstellung 2 149
 - Wirksamkeit von Beschlüssen 2 150
 - **Fortbildung/Onboarding** 6 161ff.
 - **Geschäftsführungsverbot** 4 381
 - **Informationsrechte** 4 24, 68ff., 78f., 176;
 - s. *auch Berichte des Vorstands, Anforderungsbericht*
 - **Konzern** → s. *dort*
 - **Kündigungsschutz** → s. *Benachteiligungsverbot, Kündigungsschutz*
 - **Mehrfachmandat, Konzern** → s. *Konzern*
 - **Nachrücken** 2 209
 - **Persönliche Amtswahrnehmung** 1 92ff.
 - **Persönliche Voraussetzungen** → s. *dort*
 - **Pflicht zur Mitarbeit/Urteilsbildung** 3 480f.
 - **Protokoll, Aufbewahrung** 3 574
 - **Schulungsmaßnahmen** 7 369
 - **Sorgfaltspflicht** → s. *Aufsichtsrat, Sorgfaltspflicht*
 - **Stellvertreter von Vorstandsmitglied** 4 922ff.
 - Annahme 4 956
 - Beschluss 4 950ff.
 - Dauer der Bestellung 4 932ff.
 - Ende 4 957ff.
 - Ermessen 4 954f.
 - fehlendes Vorstandsmitglied 4 925ff., 930f.
 - Handelsregister 4 964ff.
 - Inkompatibilität 4 922
 - Konzern 4 937f.
 - Niederlegung 4 959
 - Rechtsstellung, Aufsichtsratsmitglied 4 939ff.
 - Rechtsstellung, vertretenes Vorstandsmitglied 4 947
 - Vergütung 4 940
 - verhindertes Vorstandsmitglied 4 928ff.
 - Verstoß, Folgen 4 948f.
 - **Stellvertretung, Verbot** 3 454f.
 - **Stimmbindung** 4 523
 - **Stimmbote** 3 452ff.
 - **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*
 - **Vollbeendigung der Gesellschaft** 2 202
- Mitglied des Vorstands**
- **Amts-niederlegung** 4 782ff.
 - Anstellungsvertrag, Folgen 4 793ff.
 - außerordentliche Kündigung 4 794f., 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
 - Pflicht zur Niederlegung 4 802ff.
 - Rechtsmissbrauch 4 791
 - suspendiertes Mitglied 4 854
 - Vergütung nach Niederlegung 4 1676
 - verweigerte Entlastung 4 1102
 - Vorstandsvorsitzender 4 899
 - wichtiger Grund 4 789f., 796ff.
 - Wirksamkeit 4 790ff.
 - Zugang bei Aufsichtsratsmitglied 4 787f.
 - Zulässigkeit der Niederlegung 4 782
 - **Amtszeit**
 - Anstellungsvertrag → s. *dort*
 - automatische Verlängerung 4 669ff.
 - bei Erstbestellung 4 641
 - bei gerichtlicher Bestellung 4 1029ff.
 - 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 639f.
 - SE 4 636
 - Verlängerung 4 651
 - Vorstandsvorsitzender 4 883

- **Annahme der Bestellung** 4 645
 - **Arbeitnehmereigenschaft** 4 1188 ff.
 - 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.
 - **Aufsichtsratsitzung**
 - 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.
 - **Familienzeit** 4 821
 - **fehlendes Mitglied** 4 925 ff., 930 f., 985 ff.
 - **fehlerhafte Bestellung** 4 672 ff.
 - **Freistellung/Dienstbefreiung** 4 856 ff.
 - Abgrenzung Suspendierung 4 857 f.
 - 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.
 - **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*
 - **Urlaub** 4 1656
 - **Verhinderung** 4 928 ff.
 - **Versicherungen**
 - Arbeitslosenversicherung 4 1207 ff.
 - Beitragszuschuss 4 1213
 - 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 f.
 - 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
 - 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 ff. 2986
 - **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.
 - **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
 - **Monitor** → s. *dort*
 - **Rechtsgrundlage**
 - Memoranda 4 2929
 - Vereinbarung über anzuwendendes Recht 4 2949
 - **Rechtsnatur** 4 2991
 - **Relevanz** 4 2922 ff.
 - **Sachkundige Stelle** 4 3023 ff.
 - **Scheitern** 4 2989 f.
 - **Statement of Facts** 4 2934
 - **Verbandsanktionengesetz (VerSanG)** 4 3023 ff.; → s. a. *dort*
 - **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
 - **Verstoß, Folgen** 4 1645
 - **Widerrufsvorbehalt** 4 1641
 - **Zustimmungserfordernis** 4 590, 592, 1639 ff.
- 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

- **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** 9 31, 45 ff.; → s. a. *KGaA*
- **SE** 9 119; → s. a. *Societas Europaea*

Persönliche Amtswahrnehmung 1 92 ff.**Persönliche Voraussetzungen, Aufsichtsratsmitglied**

- **Allgemein** 2 60 ff.
 - Altersgrenze 2 86
 - Minderjährige 2 38
 - Mindestkenntnisse-/fähigkeiten 2 61 ff.; 3 476
 - natürliche Person 2 38
- **Ämterhäufung**
 - Aufsichtsratsvorsitzender 2 45
 - Doppelfunktion 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
- **Arbeitnehmersvertreter** 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**
 - 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 ff.
 - KGaA 9 5 ff.; → s. a. *KGaA*
 - **Komplementär** 9 5
 - **mangelnde Eignung, Haftung** 2 61; 5 196
 - **Nominierungsausschuss, Prüfung der Voraussetzungen** 3 305
 - **Organintegrität, Gebot** 2 46 f.
 - **politische Mandatsträger** 2 59
 - **Qualifikationen, besondere** 3 475
 - **Satzungsbestimmungen** 2 70 ff.
 - Gegenstand 2 70
 - Verstoß, Folgen 2 84 ff.
 - zulässiger Inhalt 2 71 f., 86
 - **Sektorenkenntnis** 2 77 ff.
 - Definition/Anforderungen 2 77 ff.; 3 294 f.
 - Sektor 2 78
 - Verstoß, Folgen 2 91; 3 297
 - **Überkreuzverflechtung**
 - Auslandsgesellschaften 2 49
 - 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.
 - **Ämterhäufung**
 - Allgemein 4 583
 - Einwilligung, Aufsichtsrat 4 585
 - **Finanz-/Versicherungsunternehmen** 4 582
 - Konzern 4 579, 584, 587 ff.
 - Risiken 4 586, 588 f.
 - Vorstandsoppelmandat 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*
 - Ständerecht 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
 - Aufsichtsrat Konzerngesellschaft 4 579
 - ehemaliges Aufsichtsratsmitglied 4 578
 - Prioritätsgrundsatz 2 58; 4 576
 - Verstoß, Folgen 4 577
 - **Interessenkonflikt**
 - bei Vorstandsoppelmandat 4 586, 588
 - **mangelnde Eignung, Folgen** 4 569
 - Abberufung, wichtiger Grund 4 700
 - **mitbestimmte Gesellschaft** 7 189 ff.
 - **Prüfung der Voraussetzungen**
 - Background-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** 4 153 ff.
 - Abschlussunterlagen 3 259; 4 104, 160 f.
 - 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
- **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 3 257; 4 151
- **fakultativer Aufsichtsrat**
 - GmbH 9 213, 216
- **Geschäftsordnung** 3 263
- **leitende Angestellte, Informationsbeschaffung** → *s. a. Überwachung, Durchgriff auf Angestellte* 3 274
- **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.
 - Vorstandsprecher 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
- **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.
- Ruhegehalt** → *s. Vorstandsvergütung*
- Sachkundige Stelle** 4 3023 ff.
- 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 2048 ff.
 - Geschäftsverteilung 4 2053
 - 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
- **Außerkräfttreten**
 - Statusverfahren 7 334, 535
- **Covid-19** 10 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
- Schadensersatzansprüche gegen Aufsichtsratsmitglieder** 5 184 ff.
 - **D&O-Versicherung** → *s. dort*
 - **fehlerhafte Bestellung** 2 149
 - **Geltendmachung** 5 200
 - durch besonderen Vertreter 4 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.
 - 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
 - Vorstandsmitglied 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., 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** 4 2427 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
 - **Mehrheitsbeschluss, Vorstand**
 - Haftung bei Gegenstimme/Enthaltung 4 2369, 2419
 - **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.
 - 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.
 - s. *dort*
 - **Sorgfaltspflicht** → s. *dort*
 - **suspendiertes Vorstandsmitglied** 4 843 f.
 - **Treuepflicht** → s. *dort*
 - **Vergleich/Verzicht**
 - Aufsichtsratsbeschluss 4 2349
 - Beschlussvorlage 4 2444
 - Bußgeldzahlung durch die Gesellschaft 4 2443
 - Hauptversammlungsbeschluss 4 2345, 2349, 2435, 2443
 - Initiativrecht der Hauptversammlung 4 2348 f.
 - 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.
 - Schlussklärung** → s. *Überwachungsbericht*
 - Schniergeldzahlung als ersatzfähiger Schaden** 4 2409
 - Schulungsmaßnahmen**
 - **Arbeitnehmersvertreter** 7 369 ff.
 - Aufwendungsersatz 7 370
 - Freistellung 7 371
 - **Einarbeitung, Vorstand** 4 632 f.
 - **Compliance-Themen** 4 269 f.
 - **Datenschutz** 3 543
 - **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
 - **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.; → s. a. *erster Aufsichtsrat, SE*
 - Haftung 9 131 ff.
 - Geschlechterquote 9 85 ff.
 - Größe 9 80 f.
 - Organisation 9 107 ff.
 - Personalkompetenz 9 119
 - Pflichten 9 121
 - Überwachung der Geschäftsführung 1 133; 9 116 ff.
 - Vorsitzender 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** → *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*
- Überwachung 9 158 ff.
- Vorsitzender 9 153 f.
- Zusammensetzung 9 136 ff.
- **Vorher-Nachher-Prinzip** 1 133; 7 455 ff.; 9 135 ff.
- **Zustimmungsvorbehalte** 9 126 ff., 164
 - aus Gesetz 9 127
 - aus Satzung 9 128, 130
 - Covid-19 10 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
 - durch Hauptversammlung 4 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.
 - abgelehnte Annahme der Bestellung 4 2778 f.
 - gescheiterte Annahme der Bestellung 4 2776 f.
 - nichtiger Hauptversammlungsbeschluss 4 2775
 - **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
 - **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 Aufsichtsrats** → 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**
 - zweistufiges 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.
 - 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.
 - 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** 4 821
 - **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
 - **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*

Tendenzunternehmen

- **Mitbestimmung** 7 57, 61, 68 ff.

Trennungsprinzip 4 2411

Treuepflicht

- **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
 - 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*
- **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 ff. 44 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*
 - **Management-Informationen-System** 4 43
 - **Pflicht zur Überwachung**
 - des Gesamtaufichtsrats 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**
 - 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.
- Verbandssanktionengesetz (VerSanG)** 4 217; 293 ff., 308, 3023 ff.
- 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
 - 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
 - Aktienoptionen 4 1574
 - Allgemein 4 1566

- Aufsichtsratsvergütung 6 6
- Berücksichtigung Hauptversammlungsbeschluss 4 1577
- Clawback-Klausel 4 1575
- Drittvergütung, Aufsichtsratsmitglied 6 14
- durchschnittliche Arbeitnehmervergütung 4 1571 f.
- feste/variable Vergütung 4 1569
- gewährte/geschuldete Vergütung 4 1567
- jährliche Veränderung in Relation 4 1571
- langfristige Entwicklung 4 1570
- Namen 4 1566
- Negativmeldungen 4 1568
- 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 1912
- **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
 - **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.
 - Gesamtmichtigkeit 6 246
 - Rückgewähr empfangener Leistungen 6 247
 - Wertersatzanspruch 6 248
 - **Vertragsabschluss**
 - für ehemalige Vorstandsmitglieder 6 208
 - Zuständigkeit, Vorstand 6 208
 - **zulässige Vertragsgegenstände** 6 212
 - 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
 - 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
 - Gesamtaufsehrat 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. u. *erfasste/nicht erfasste Personen*
 - Ersatzansprüche → s. *Schadensersatzansprüche gegen Vorstandsmitglied*; s. *Schadensersatzansprüche gegen Aufsichtsratsmitglied*
 - Hilfgeschäfte 4 2302 ff., 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, ehemals 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.
 - **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*
- 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
 - Geldendmachung 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
- **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
 - betroffene Gesellschaften 4 549
 - Delegation der Festlegung 4 558
 - Erklärung zur Unternehmensführung 4 555
 - Ermessen 4 550, 557
 - Frist zur Erfüllung 4 549
 - Lagebericht 4 556
 - Nullquote 4 553
 - Verstoß, Folgen 4 559 f.
 - Zielgröße, Änderung 4 554
 - Zielgröße, Festlegung 4 549 ff.

– **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
- **Aktioptionen nach Wechsel in den Aufsichtsrat** 6 27
- **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
 - 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.
 - 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-/Aktioptionen 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 Guidelines 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
 - Personalausschuss 3 245
 - **D&O – Versicherung als Vergütungsbestandteil** 4 1945 ff., 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.
 - 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/langfristige 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 Hauptversammlungsprotokolls 4 1874 ff.
 - des zu billigenden Systems 4 1827
 - **Beschlussvorschlag** 4 1826
 - **Billigung durch Hauptversammlung** 4 1840 ff.
 - Ablehnung, Folgen 4 1854 ff.
 - Beschlussfassung 4 1844
 - Bindungswirkung 4 1847 ff.
 - Gegenanträge 4 1840
 - Rechtsmittel 4 1869 ff.
 - Teilbilligung 4 1841 f.
 - Veröffentlichung, Votum 4 1874 ff.
 - Vertagung 4 1843
 - Vetorecht 4 1854
 - **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**
 - 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-/Minstdauer 4 880
 - über normale Amtszeit hinaus 4 884
 - **Arbeitsdirektor** 4 890 f.
 - **Aufgaben** 4 887 ff.
 - **Befugnisse** 4 888 ff.
 - Stichtscheidungsrecht/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.
 - **Suspendierung** 4 855
 - **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
 - **Diversität** 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.
 - Vorstandsmandat 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*
- Zölibatsklausel** 4 2096 ff.
- Zurechnung**
 - **Wissenszurechnung** 5 98 ff., 103 ff.
- Zustimmungsvorbehalt**
 - **Ad hoc-Vorbehalt** 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
 - **Bestimmtheitserfordernis** 4 394
 - **Einzelmaßnahmen** 4 391, 395
 - **Erläss**
 - 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.
 - Pflicht 4 387, 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 4 390
- **im Konzern** 8 100 ff.
 - an Vorstand der Obergesellschaft 8 103
 - an Vorstand der Untergesellschaft 8 104, 125 ff.
 - Auslegung 8 109 ff.
 - 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 10 66 f.
 - Pflicht zur Aufstellung 9 129
- **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