

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis	17
---------------------------------	----

§ 1 Übersicht

I Der Aufsichtsrat als Pflichtorgan	22
II Der Aufsichtsrat als Kollegialorgan in AG und GmbH; Zusammensetzung	22
III Wahl und Abberufung der Aufsichtsratsmitglieder	23
1. Wahl der Arbeitnehmer-Vertreter	23
2. Wahl der Anteilseigner-Vertreter	24
3. Ersatzmitglieder des Aufsichtsrats	25
IV Persönliche Voraussetzungen der Mitgliedschaft im Aufsichtsrat	25
1. Allgemeines	25
2. Unvereinbarkeit	26
3. Sonstige persönliche Voraussetzungen	26
V Dauer der Mitgliedschaft	27
1. Regelfall	27
2. Die Abberufung	27
3. Die Amtsniederlegung	28
VI Der Aufsichtsrat als kollegiales Innenorgan der Gesellschaft	29

§ 2 Die allgemeine Überwachung durch den Aufsichtsrat

I Überblick	31
II Gegenstand und Umfang, Maßstab und Grenzen der Überwachung nach § 111 Abs. 1 AktG	31
1. Gegenstand und Umfang	31
2. Prüfungsmaßstab	34
a) Rechtmäßigkeit	35
b) Ordnungsmäßigkeit	35

c) Wirtschaftlichkeit	36
d) Zweckmäßigkeit	36
3. Inhaltliche Grenzen der Überwachung	37
III Die Beratung mit dem Vorstand	38
1. Beratungsrecht und Beratungspflicht	38
2. Grenzen des Beratungsauftrags	40
IV Einwirkungsmöglichkeiten des Aufsichtsrats	40
1. Stellungnahmen und Beanstandungen	41
2. Zum Erlaß einer Geschäftsordnung	41
3. Zustimmungsvorbehalte	41
a) Einrichtung	42
b) Umfang	43
c) Die Erteilung oder Versagung der Zustimmung	44
4. Zur Abberufung von Vorstandsmitgliedern	45
5. Zu den Einwirkungsmöglichkeiten im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses	45
6. Einberufung der Hauptversammlung	45
7. Klage des Aufsichtsrats gegen den Vorstand	46
V Überwachung im Konzern	49
1. Erweiterung der Überwachungsaufgaben des Aufsichtsrats	49
2. Umfang der Erweiterung der Überwachungsaufgaben	50
3. Urteilsbildung im Aufsichtsrat über Konzernvorgänge	50
4. Eingriffsmittel	53
§ 3 Information und Vertraulichkeit im Aufsichtsrat	
I Die Unterrichtung des Aufsichtsrats (der Informationsanspruch des Aufsichtsrats)	55
1. Überblick	55
2. Die regelmäßigen Berichte des Vorstands	56
a) Vierteljahresberichte	56
b) Jahresberichte	58
c) Bericht über die Rentabilität	59
d) Zusammenfassung	59
e) Keine Einschränkung der Berichtspflichten	60
3. Sonderberichte	60
a) Rechtsgeschäfte von erheblicher Bedeutung	60
b) Wichtige Anlässe	61

c) Vom Aufsichtsrat oder einzelnen seiner Mitglieder angeforderte Berichte	61
d) Gemeinsamkeiten der Sonderberichte	63
4. Vorlageberichte	63
a) Jahresabschluß	63
b) Der Abhängigkeitsbericht einer abhängigen AG nach § 312 AktG	64
c) Maßnahmen des Vorstands, die der Mitwirkung (Zustimmung) des Aufsichtsrats bedürfen	64
5. Empfänger der Berichte	65
6. Die Gestaltung der Berichte	66
7. Information und Berichte im Konzern	68
a) Gleiche Regeln wie für die AG selbst	68
b) Die regelmäßigen Berichte des Vorstands	69
c) Sonderberichte	71
d) Vorlageberichte	71
8. Aufsichtsrat und Abschlußprüfer	71
9. Das unmittelbare Einsichts- und Prüfungsrecht des Aufsichtsrats	72
10. Information des Aufsichtsrats bei Bestellung und Abberufung von Vorstandsmitgliedern	74

II Verschwiegenheitspflicht des Aufsichtsrats und seiner Mitglieder

1. Überblick	74
a) Grundsatz	74
b) Verschwiegenheitspflicht und Mitbestimmung	75
c) Verschwiegenheitspflicht und Meinungsfreiheit	76
2. Geheimnis	78
3. Vertrauliche Angaben	79
4. Einzelheiten – Beratungsgeheimnis	80
a) Beratungs- und Abstimmungsgeheimnis	80
b) »Wahlkampf« – Rückkoppelung zwischen Wählern und Gewählten	81
5. Einzelne typische Geheimnisse und vertrauliche Angaben	82
a) Verbot der Weitergabe von sogenannten Kenndaten	82
b) Technik und Wissenschaft	82
c) Kaufmännischer Bereich	82
d) Finanzieller Bereich	83
e) Planungsbereich	83
6. Ausmaß der Schweigepflicht	83

a) Persönlicher Umfang der Schweigepflicht	83
b) Schweigepflicht im Konzern	83
c) Grenzen der Vertraulichkeitspflicht – Konflikte	84
d) Die Kompetenz zur Weitergabe von Informationen	85
7. Dauer der Verschwiegenheitspflicht	85
8. Verantwortliche Entscheidung jedes Aufsichtsratsmitglieds	86
9. Sanktionen	86

§ 4 Bestellung und Anstellung des Vorstands und die Organisation der Vorstandstätigkeit

I Überblick	89
II Bestellung	89
1. Bestellungshoheit des (Gesamt-)Aufsichtsrats	89
a) Alleinkompetenz des Aufsichtsrats	89
b) Entscheidungsvorbereitung durch Personalausschüsse	91
2. Entscheidungsermessen des Aufsichtsrats	92
a) Zahl der Vorstandsmitglieder	92
b) Eignungsvoraussetzungen	93
c) Sachgerechte Ermessensausübung	94
3. Beschlußfassung	94
a) Allgemeine Wahlgrundsätze	94
b) Wahlverfahren nach § 31 MitbestG	95
4. Fragen der Amtszeit	99
a) Dauer der Bestellung	99
b) Verlängerung der Amtszeit	100
c) Zeitpunkt der Bestellung	100
5. Mängel der Bestellung	101
6. Widerruf der Bestellung (Abberufung)	101
a) Allgemeines	101
b) Voraussetzungen des Widerrufs	102
c) Ausübung des Widerrufsrechts	104
d) Mängel des Widerrufs	104
e) Einvernehmliche Aufhebung	106
f) Suspendierung	106
7. Anmeldung zum Handelsregister	108
III Das Anstellungsverhältnis	108
1. Inhalt und Rechtsnatur	108
2. Abschluß des Vertrages	109

a) Zuständigkeit des Aufsichtsrats	109
b) Übertragung auf einen Ausschuß	109
c) Zeitpunkt und Dauer der Anstellung	111
d) Mängel des Anstellungsvertrages	111
3. Beendigung und Änderung des Vertrages	112
a) Grundlagen	112
b) Kündigung aus wichtigem Grund	114
c) Ordentliche Kündigung	116
d) Änderungskündigungen, Versetzungsklauseln, Herabsetzung der Vorstandsbezüge	117
e) Rechtsschutz	117
4. Vertretung der Gesellschaft gegenüber Vorstandsmitgliedern	118
5. Anstellungsverträge zwischen Vorstandsmitgliedern und Dritten	120
IV Organisation der Vorstandsarbeit	121
1. Grundlagen	121
2. Geschäftsordnungskompetenz des Aufsichtsrats	122
a) Grundlagen	122
b) Bestellung des Aufsichtsrats und Geschäftsverteilung	123
3. Änderungen der Geschäftsverteilung	124
V Besondere Vorstandsmitglieder	125
1. Entsendung von Aufsichtsratsmitgliedern in den Vorstand	125
2. Ernennung eines Vorstandsvorsitzenden	126
3. Bestellung eines Arbeitsdirektors	128
a) Allgemeines	128
b) Bestellung und Abberufung	129
c) Auswahl des Arbeitsdirektors	130
d) Erstmalige Bestellung eines Arbeitsdirektors	130
e) Gleichberechtigung	131
4. Bestellung stellvertretender Vorstandsmitglieder	133
VI Besonderheiten im Konzern	133

§ 5 (Mit-)Entscheidungs- und sonstige Befugnisse des Aufsichtsrats

I Allgemeines	137
II Feststellung des Jahresabschlusses	137

III Ausnutzung eines genehmigten Kapitals	139
IV Ausübung von Beteiligungsrechten in mitbestimmten Gesellschaften	140
V Sonstiges	142
1. Befugnisse in bezug auf die Hauptversammlung	142
2. Vertretung der Gesellschaft	143
3. Kreditgewährung an Führungskräfte	144

§ 6 Die innere Organisation des Aufsichtsrats

I Allgemeines	145
1. Überblick	145
2. Geschäftsordnung	145
3. Selbstorganisationspflicht	146
II Der Vorsitz im Aufsichtsrat	147
1. Bestellung des Vorsitzenden und von Stellvertretern	147
a) Rechtslage nach dem AktG	147
b) Besonderheiten nach dem MitbestG	150
2. Aufgaben des Vorsitzenden	153
3. Ehrenvorsitzender	156
III Der Verfahrensablauf im Aufsichtsrat	157
1. Aufsichtsratssitzung	157
a) Einberufung	157
b) Teilnahme	160
c) Sitzungsleitung	162
d) Sitzungsniederschrift	163
2. Beschlußfassung im Aufsichtsrat	164
a) Allgemeines	164
b) Beschlußfähigkeit	165
c) Abstimmung	166
d) Mehrheitserfordernisse	170
e) Fehlerhafte Aufsichtsratsbeschlüsse	173
IV Bildung von Aufsichtsratsausschüssen, Aufsichtsratspräsidium	175
1. Vermittlungsausschuß nach § 27 Abs. 3 MitbestG	175
2. Ausschüsse nach § 107 Abs. 3 AktG	176
a) Allgemeines	176
b) Grenzen der Aufgabendelegation	176
c) Einsetzung von Ausschüssen	179

d) Besetzung von Ausschüssen	180
e) Innere Ordnung der Ausschüsse	182
f) Informationssystem und Ausschüsse	186
aa) Informationsansprüche des Ausschusses	186
bb) Informationsansprüche des Plenums	187
cc) Informationsansprüche einzelner Aufsichtsratsmitglieder	188
3. Aufsichtsratspräsidium	190

§ 7 Rechte und Pflichten der einzelnen Aufsichtsratsmitglieder

I Gleichheit und Unabhängigkeit	193
II Die Rechte der einzelnen Aufsichtsratsmitglieder	194
1. Aufsichtsratsinterne Mitwirkungsbefugnisse	194
2. Rechte gegenüber anderen Gesellschaftsorganen	195
3. Rechte auf Herbeiführung einer gerichtlichen Entscheidung	196
a) Ergänzung des unvollständig besetzten Aufsichtsrats	197
b) Richtige Zusammensetzung des Aufsichtsrats	197
c) Nichtigkeit und Anfechtbarkeit von Beschlüssen der Hauptversammlung	198
d) Unwirksamkeit von Beschlüssen des Aufsichtsrats	198
e) Durchsetzung von subjektiven Organrechten	198
f) Klagebefugnis für und anstelle des Aufsichtsrats	199
g) Klagebefugnis aus persönlichen Ansprüchen, insbesondere auf Vergütung	200
4. Persönliche Ansprüche	200
III Pflichten und Haftung der Aufsichtsratsmitglieder	202
1. Mitwirkung an den Aufgaben des Aufsichtsrats	202
2. Die Verpflichtung auf das Unternehmensinteresse – Interessenkollisionen	203
a) Unternehmensinteresse	203
b) Interessenkollisionen	204
3. Pflichtwidrigkeit und Haftung	207
a) Grundsätze	207
b) Objektiver Sorgfaltsmaßstab	207
c) Protokollerklärungen	208
d) Schadensersatzansprüche	208
e) Gerichtliche Abberufung aus wichtigem Grund	209

4. Konkretisierung durch Einzelfälle	211
a) Pflichtwidrigkeiten	211
b) Erforderliche Sorgfalt	212
§ 8 Ersatzmitglieder des Aufsichtsrats	
I Überblick	213
II Bestellung des Ersatzmitglieds und Nachrücken in den Aufsichtsrat	213
III Ausscheiden des Ersatzmitglieds und Vermeidung des Nachrückfalles	215
1. Entziehende Nachwahl	215
2. Überholende Nachwahl	216
IV Rechte und Pflichten des Ersatzmitglieds	217
§ 9 Der Pflicht-Aufsichtsrat einer GmbH	
I Überblick	219
1. Die Gesetzeslage	219
2. Voraussetzungen für die Pflicht zur Bildung eines Aufsichtsrats – Größenmerkmale	220
3. Die Aufgaben des Pflichtaufsichtsrats in der GmbH	220
II Die Leitungsstruktur in der GmbH mit Pflichtaufsichtsrat	221
III Die Überwachung der Geschäftsführung	222
1. Der Überwachungsauftrag	222
2. Informationsrechte	223
3. Einwirkungsmöglichkeiten auf die Geschäftsführer	225
IV Besetzung der Geschäftsführung	227
1. Bestellung und Abberufung der Geschäftsführer	227
2. Anstellungsvertrag	229
3. Organisationskompetenz	229
4. Bestellung von Prokuristen	231
V Mitwirkung auf Gesellschafterebene	233
1. Paritätisch mitbestimmte GmbH	233
2. Drittelmitbestimmte GmbH nach BetrVG 52	234

§ 10 Der freiwillige (fakultative) Aufsichtsrat in der GmbH

I	Überblick	235
II	Die Einrichtung und Ordnung des fakultativen Aufsichtsrats	235
	1. Einrichtung durch Satzung	235
	2. Ausgestaltung	236
	3. Zusammensetzung des fakultativen Aufsichtsrats	236
	4. Persönliche Voraussetzungen	237
	5. Bestellung und Abberufung, Amtsdauer	238
	6. Ersatzmitglieder und Vertreter	239
	7. Befugnisse: Rechte und Pflichten	240
	8. Vergütung der Aufsichtsratsmitglieder	241
	9. Information des Aufsichtsrats und Pflicht zur Vertraulichkeit	241
	10. Interne Ordnung des Aufsichtsrats	242
	11. Aufhebung des Aufsichtsrats	243

§ 11 Besonderheiten des Aufsichtsrats in der Genossenschaft

I	Überblick	245
	1. Zusammensetzung	245
	2. Die Rechte und Pflichten nach den Regeln des GenG	245
II	Die Rechte und Pflichten des Aufsichtsrats im einzelnen	247
	1. Überwachung	247
	2. Information des Aufsichtsrats	248
	a) Die regelmäßige Information	248
	b) Vorlageberichte	249
	c) Einsichts- und Untersuchungsrechte	250
	d) Prüfungsbericht des Verbandsprüfers	250
	e) Sonderberichte und angeforderte Berichte	251
	3. Information, Geheimhaltung und Vertraulichkeit	251
	4. Ausschüsse	251
	5. Bestellung und Abberufung des Vorstands	252
	a) Grundsatz	252
	b) MitbestG 1976	252

Inhaltsverzeichnis

6. Vertretung der Genossenschaft gegenüber den Vorstandsmitgliedern	253
7. Pflichtverletzung und Haftung	253
Literaturverzeichnis	255
Stichwortverzeichnis	267