

# Inhaltsverzeichnis

## A. Einführung

I. Rechtstatsachen, wirtschaftliche Funktionen und Typen der AG .....	1
1. Rechtstatsächliches .....	1
2. Wirtschaftliche Funktionen und Typen der AG .....	2
II. Geschichtliche Entwicklung und Tendenzen .....	4
1. Das Aktienrecht als Materie im Fluss .....	4
2. Die Einflüsse von Kapitalmarkt- und Gemeinschaftsrecht .....	6
III. Die Struktur der AG .....	7
1. Grundlagen .....	7
2. Das Prinzip der aktienrechtlichen Gewaltenteilung – Die Rolle der Hauptversammlung – Aktionärsrechte .....	8
3. Die Leitungsbefugnis des Vorstands .....	10
4. Die Rolle des Aufsichtsrats .....	11
5. Das Prinzip der formellen Satzungsstrenge .....	13
6. Die KGaA als alternatives Gestaltungsmittel .....	13

## B. Gründung einer AG, Umwandlung in eine AG, Erwerb einer Vorrats-AG

Vorbemerkungen .....	15
I. Bargründung .....	19
1. Vollmacht zur Gründung .....	19
2. Gründungsurkunde .....	22
3. Protokoll der ersten Sitzung des Aufsichtsrats (Wahl des Aufsichtsrats- vorsitzenden und seines Stellvertreters, Bestellung des Vorstands) .....	32
4. Bestätigung des Kreditinstituts .....	34
5. Gründungsbericht der Gründer .....	36
6. Gründungsprüfungsbericht von Vorstand und Aufsichtsrat .....	39
7. Prüfungsbericht des die Gründung beurkundenden Notars .....	41
8. Antrag auf Bestellung eines Gründungsprüfers (einschließlich Erklä- rung des dem Registergericht vorgeschlagenen Prüfers nach § 33 Abs. 5 AktG) .....	44
9. Prüfungsbericht des Gründungsprüfers .....	46
10. Berechnung des voraussichtlichen Gründungsaufwandes .....	48
11. Handelsregisteranmeldung .....	49
12. Mitteilung gemäß § 42 AktG bei einer Einpersonen-Gründung .....	57
13. Mitteilung und Bekanntmachung gemäß § 20 AktG .....	58
14. Bekanntmachung des Vorstands über die Zusammensetzung des Auf- sichtsrats .....	59
II. Sachgründung .....	61
Vorbemerkungen .....	61
1. Gründungsvollmacht (Notarielle Beglaubigung) .....	65
2. Gründungsvollmacht (Notarielle Beurkundung) .....	66

## Inhaltsverzeichnis

3. Gründungsurkunde nebst Festsetzung der Sacheinlage in der Satzung .....	68
4. Protokoll der ersten Sitzung des Aufsichtsrates (Wahl des Vorsitzenden des Aufsichtsrates und seines Stellvertreters, Bestellung des Vorstandes) .....	80
5. Einbringungsvertrag hinsichtlich GmbH-Geschäftsanteilen .....	82
6. Einbringungsvertrag hinsichtlich eines Unternehmensteiles .....	88
7. Einbringungsvertrag hinsichtlich eines Grundstücks .....	93
8. Gründungsbericht der Gründer nach § 32 AktG bei Sachgründung .....	97
9. Gründungsprüfungsbericht von Vorstand und Aufsichtsrat gemäß § 33 AktG bei Sachgründung .....	101
10. Anfrage an die Industrie- und Handelskammer nach § 33 Abs. 3 AktG ...	103
11. Erklärung des Gründungsprüfers zu Hinderungsgründen nach § 33 Abs. 5 AktG .....	104
12. Antrag auf Bestellung eines externen Gründungsprüfers nach § 33 Abs. 2 Nr. 4 AktG .....	104
13. Gründungsprüfungsbericht des externen Gründungsprüfers gemäß § 33 AktG bei Sachgründung .....	105
14. Berechnung des der Gesellschaft zur Last fallenden Gründungsaufwandes	109
15. Handelsregisteranmeldung .....	110
16. Bekanntmachung des Vorstandes nach § 31 Abs. 3 S. 1 AktG über die Zusammensetzung des Aufsichtsrates bei mitbestimmter Aktiengesellschaft .....	113
17. Bekanntmachung des Vorstandes nach § 31 Abs. 3 S. 1 AktG über die Zusammensetzung des Aufsichtsrates bei nicht mitbestimmter Aktiengesellschaft .....	113
18. Bekanntmachung des Vorstandes nach § 31 Abs. 3 S. 1 AktG über die Zusammensetzung des Aufsichtsrates bei Bestehen eines Entsendungsrechts .....	114
III. Nachgründung .....	117
Vorbemerkungen .....	117
1. Nachgründungsvertrag .....	121
2. Nachgründungsbericht des Aufsichtsrates .....	130
3. Antrag auf Bestellung eines Nachgründungsprüfers (einschließlich Erklärung des dem Registergericht vorgeschlagenen Prüfers nach § 52 Abs. 4 S. 2 i. V. m. § 33 Abs. 5 AktG) .....	133
4. Prüfungsbericht des Nachgründungsprüfers .....	134
5. Niederschrift über die dem Nachgründungsvertrag zustimmende Hauptversammlung .....	137
6. Handelsregisteranmeldung .....	142
7. Mitteilung gemäß § 21 AktG .....	143
IV. Umwandlung einer GmbH in eine AG mit vorheriger EURO-Umstellung und Kapitalerhöhung .....	145
Vorbemerkungen .....	145
1. Euro-Umstellungs-, Kapitalerhöhungs- und Umwandlungsbeschluss .....	147
2. Protokoll der 1. Sitzung des Aufsichtsrates .....	159
3. Gründungsbericht der Gründer .....	159
4. Gründungsprüfungsbericht von Vorstand und Aufsichtsrat .....	164
5. Antrag auf Bestellung eines Gründungsprüfers .....	166
6. Prüfungsbericht des Gründungsprüfers .....	167
7. Berechnung der voraussichtlichen Kosten der Gründung .....	170
8. Handelsregisteranmeldung .....	171

## Inhaltsverzeichnis

V. Umwandlung einer GmbH & Co. KG in eine AG .....	175
1. Euro-Umstellungs-, Kapitalerhöhungs- und Umwandlungsbeschluss .....	175
2. Protokoll der 1. Sitzung des Aufsichtsrates .....	181
3. Gründungsbericht der Gründer .....	181
4. Gründungsprüfungsbericht von Vorstand und Aufsichtsrat .....	181
5. Antrag auf Bestellung eines Gründungsprüfers .....	181
6. Prüfungsbericht des Gründungsprüfers .....	181
7. Berechnung der voraussichtlichen Kosten der Gründung .....	181
8. Handelsregisteranmeldung .....	182
VI. Erwerb einer Vorrats-AG .....	185
1. Kaufvertrag über den Erwerb der Aktien .....	185
2. Niederschrift über die Hauptversammlung mit Beschluss über die Wahl des neuen Aufsichtsrates und dem Beschluss über die Satzungsneufassung .....	188
3. Protokoll über die Sitzung des Aufsichtsrats (Wahl des Vorsitzenden und seines Stellvertreters, Bestellung des neuen Vorstands) .....	190
4. Bestätigung des Kreditinstituts .....	191
5. Gründungsbericht des Erwerbers .....	191
6. Gründungsprüfungsbericht von Vorstand und Aufsichtsrat .....	193
7. Handelsregisteranmeldung .....	194
8. Mitteilung und Bekanntmachung gemäß § 20 AktG .....	197
9. Bekanntmachung in den Gesellschaftsblättern über den Wechsel von Aufsichtsratsmitgliedern .....	197
10. Einreichung der Bekanntmachung .....	197
11. Nachgründung .....	198

### C. Satzungsgestaltung und Poolvertrag

Vorbemerkungen .....	199
I. Einzelne Satzungstypen .....	202
1. Minimalsatzung (Bargründung) .....	202
2. Satzung einer kleinen, nicht börsennotierten AG .....	209
3. Satzung einer börsennotierten, qualifiziert mitbestimmten AG .....	223
4. Satzung einer Familiengesellschaft mit mehreren Stämmen .....	238
5. Satzung einer Gesellschaft mit Investoren im Aktionärskreis .....	249
II. Poolvertrag .....	261

### D. Aktienrechtliche Urkunden

I. Aktien .....	277
1. Nennbetrags-Inhaberaktie .....	277
2. Namens-Stückaktie .....	279
3. Sammelurkunde über mehrere Aktien eines Aktionärs .....	280
4. Globalaktie .....	280
5. Namensaktie .....	281
6. Vinkulierte Namensaktie .....	283
7. Vorzugsaktie ohne Stimmrecht .....	285
II. Aktienregister .....	287
1. Aktienregister .....	287
2. Mitteilung zum Aktienregister .....	289
III. Sonstige aktienrechtliche Urkunden .....	291
1. Gewinnanteil- und Erneuerungsschein .....	291
2. Jungschein .....	293

## Inhaltsverzeichnis

3. Zwischenschein (Interimsschein) .....	294
4. Genussschein .....	295
5. Wandelschuldverschreibung .....	298
6. Optionsschuldverschreibung .....	300
7. Optionsschein .....	300
8. Inhaberschuldverschreibung .....	301
9. Gewinnschuldverschreibung .....	301
<b>E. Verfügung über Aktien, Treuhandvertrag, Legitimationszession</b>	
I. Aktienkaufvertrag .....	303
1. Aktienkaufvertrag über börsennotierte Inhaberaktien (ohne Unternehmenskauf) .....	303
2. Kaufvertrag über nicht verbrieftete Inhaberaktien (ohne Unternehmenskauf) .....	313
3. Kaufvertrag über vinkulierte Namensaktien (ohne Unternehmenskauf) .....	315
4. Zustimmung zur Veräußerung vinkulierter Aktien durch die Hauptversammlung .....	318
II. Verpfändung von Aktien .....	320
1. Aktienverpfändungsvertrag .....	320
2. Ankündigung der öffentlichen Versteigerung gemäß §§ 1235 ff. BGB .....	330
3. Bedingungen für die Versteigerung verpfändeter Aktien .....	331
III. Treuhandvertrag über Aktien .....	338
IV. Legitimationszession (§§ 129 Abs. 3, 135 Abs. 7 AktG) .....	346
<b>F. Kaduzierung und Kraftloserklärung von Aktien</b>	
I. Kaduzierung .....	349
Vorbemerkungen .....	349
1. Aufforderung zur Leistung der Einlagen .....	350
2. Nachfristsetzung .....	351
3. Kaduzierung .....	353
II. Kraftloserklärung von Aktien .....	354
Vorbemerkungen .....	354
1. Antrag auf Genehmigung der Kraftloserklärung .....	354
2. Aufforderung zur Einreichung der Aktien .....	356
3. Kraftloserklärung .....	357
4. Anzeige der Aushändigung bzw. Hinterlegung der neuen Aktien .....	359
<b>G. Vorstand</b>	
Vorbemerkungen .....	361
I. Bestellung von Vorstandsmitgliedern durch den Aufsichtsrat .....	365
1. Niederschrift über den Beschluss des Aufsichtsrats mit der Bestellung eines Vorstandsmitglieds, der Ernennung eines Vorstandsvorsitzenden und dem Abschluss eines Anstellungsvertrags .....	365
2. Anmeldung der Bestellung eines Vorstandsmitglieds und der Ernennung eines Vorstandsvorsitzenden zum Handelsregister .....	370
II. Bestellung eines Aufsichtsratsmitglieds zum Stellvertreter eines verhinderten Vorstandsmitglieds gemäß § 105 Abs. 2 AktG .....	374
1. Niederschrift über den Beschluss des Aufsichtsrats .....	374
2. Anmeldung zum Handelsregister .....	376

## Inhaltsverzeichnis

III. Antrag auf Bestellung eines Vorstandsmitglieds durch das Gericht gemäß § 85 AktG .....	377
IV. Anstellungsvertrag für ein Vorstandsmitglied .....	380
V. Versorgungszusage .....	392
VI. Geschäftsordnung für den Vorstand .....	399
VII. Geschäftsverteilungsplan für den Vorstand .....	409
VIII. Abberufung von Vorstandsmitgliedern durch den Aufsichtsrat und fristlose Kündigung seines Anstellungsvertrags .....	411
1. Niederschrift über den Beschluss des Aufsichtsrats mit der Abberufung eines Vorstandsmitglieds und der fristlosen Kündigung seines Anstellungsvertrags .....	411
2. Anmeldung des Widerrufs der Bestellung eines Vorstandsmitglieds zum Handelsregister .....	416
IX. Amtsniederlegung eines Vorstandsmitglieds .....	418
X. Aufhebung des Anstellungsvertrags und Abfindungsvereinbarung .....	420

### H. Aufsichtsrat

Vorbemerkungen .....	427
I. Wahl von Aufsichtsratsmitgliedern durch die Hauptversammlung .....	431
1. Auszug aus der Einberufung der Hauptversammlung (Tagesordnung) .....	431
2. Niederschrift über die Hauptversammlung .....	435
3. Niederschrift über eine Sitzung des Aufsichtsrats mit der Wahl des Vorsitzenden und seines Stellvertreters .....	437
4. Bekanntmachung in den Gesellschaftsblättern über den Wechsel von Aufsichtsratsmitgliedern .....	439
5. Einreichung der Bekanntmachung und Anmeldung des Vorsitzenden/Stellvertreters .....	441
II. Entsendung von Aufsichtsratsmitgliedern in Ausübung entsprechender satzungsmäßiger Rechte .....	442
III. Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat .....	444
1. Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat ohne Mitbestimmung .....	444
2. Geschäftsordnung für den mitbestimmten Aufsichtsrat .....	454
IV. Beschlussfassungen im Aufsichtsrat .....	458
1. Einladung zur Aufsichtsratssitzung .....	458
2. Niederschrift über eine Sitzung des Aufsichtsrats .....	460
3. Schriftliche Stimmabgabe eines verhinderten Aufsichtsratsmitglieds gemäß § 108 Abs. 3 AktG .....	463
4. Aufforderung des Aufsichtsratsvorsitzenden zur Stimmabgabe bei Beschlussfassungen ohne Sitzung .....	464
5. Niederschrift über eine Beschlussfassung des Aufsichtsrats außerhalb einer Aufsichtsratssitzung, §§ 107 Abs. 2, 108 Abs. 4 AktG .....	466
6. Beschluss über die Bildung eines Aufsichtsratsausschusses .....	467
7. Auszug einer Niederschrift über eine Sitzung eines Aufsichtsratsausschusses .....	468
8. Beschluss des Aufsichtsrats über die Entsendung eines Aufsichtsratsmitglieds in den Vorstand .....	469
V. Abberufung von Aufsichtsratsmitgliedern mit gleichzeitiger Neuwahl .....	472
1. Einberufung der Hauptversammlung in der über die Abberufung und gleichzeitige Neuwahl von Aufsichtsratsmitgliedern beschlossen wird .....	472

## Inhaltsverzeichnis

---

2. Niederschrift über die Hauptversammlung, in der ein Aufsichtsratsmitglied abberufen und ein neues Aufsichtsratsmitglied gewählt wird .....	473
VI. Niederlegung eines Aufsichtsratsmandats .....	475
VII. Antrag auf gerichtliche Bestellung eines Aufsichtsratsmitglieds .....	477
VIII. Bekanntmachung des Vorstands im Falle einer vorschriftswidrigen Zusammensetzung des Aufsichtsrats .....	480
IX. Antrag auf gerichtliche Entscheidung über die Zusammensetzung des Aufsichtsrats .....	482
X. Antrag auf Abberufung eines Aufsichtsratsmitglieds durch das Gericht gemäß § 103 Abs. 3 AktG .....	485
XI. Beratervertrag .....	489

### I. Hauptversammlung

Vorbemerkungen .....	495
I. Die Geschäftsordnung der Hauptversammlung gemäß § 129 Abs. 1 S. 1 AktG .....	499
II. Einberufung der Hauptversammlung .....	514
1. Einberufung durch Bekanntmachung .....	514
2. Einberufung durch eingeschriebenen Brief .....	519
3. Einberufung einer außerordentlichen Hauptversammlung durch den Vorstand .....	521
4. Einberufungsverlangen von Aktionären .....	522
5. Einberufung durch den Vorstand auf Grund Verlangens von Aktionären .....	527
6. Antrag an das Gericht gemäß § 122 Abs. 3 S. 1 AktG .....	527
7. Einberufung durch Aktionäre auf Grund Ermächtigung durch das Gericht .....	529
III. Verlangen von Aktionären auf Bekanntmachung bestimmter Gegenstände zur Beschlussfassung einer HV .....	532
1. Verlangen von Aktionären .....	532
2. Bekanntmachung eines Gegenstandes zur Beschlussfassung durch den Vorstand auf Grund Verlangens von Aktionären .....	533
3. Antrag an das Gericht gem. § 122 Abs. 3 S. 1 AktG .....	534
4. Bekanntmachung eines Gegenstandes zur Beschlussfassung auf Grund Verlangens von Aktionären .....	535
IV. Anmeldung zur Hauptversammlung und Hinterlegungsbescheinigung .....	537
1. Anmeldung zur Hauptversammlung .....	537
2. Hinterlegungsbescheinigung eines Kreditinstituts bei unmittelbarer Hinterlegung (Inlandsdepot) .....	538
3. Hinterlegungsbescheinigung eines Kreditinstituts bei mittelbarer Hinterlegung (Auslandsdepot) .....	540
4. Hinterlegungsbescheinigung eines Notars .....	541
V. Vollmachten, Legitimationszession .....	542
1. Vollmacht zur Ausübung von Aktionärsrechten in der Hauptversammlung .....	542
2. Stimmrechtsvollmacht für Kreditinstitute und andere geschäftsmäßig Handelnde .....	544
3. Ermächtigung zur Ausübung des Stimmrechts im eigenen Namen (Legitimationszession) .....	547

## Inhaltsverzeichnis

VI. Teilnehmerverzeichnis, Eintritts- und Stimmkarte .....	548
1. Teilnehmerverzeichnis .....	548
2. Eintritts- und Stimmkarte .....	550
VII. Niederschrift über eine Hauptversammlung .....	553
1. Niederschrift über die Hauptversammlung einer nicht-börsennotierten Aktiengesellschaft in Form der Vollversammlung mit einstimmigen Be- schlüssen .....	553
2. Niederschrift über die Hauptversammlung einer nicht-börsennotierten Aktiengesellschaft (keine Vollversammlung, keine einstimmigen Be- schlüsse) .....	565
3. Niederschrift über die Hauptversammlung einer Ein-Mann-Aktiengesell- schaft .....	567
4. Niederschrift des Aufsichtsratsvorsitzenden nach § 130 Abs. 1 S. 3 AktG ...	568
VIII. Die ordentliche Hauptversammlung .....	571
1. Bericht des Aufsichtsrats an die Hauptversammlung .....	571
2. Leitfaden für den Vorsitzenden des Aufsichtsrats als Versammlungsleiter	573
3. Hinweisblatt für die Aktionäre betreffend den organisatorischen Ablauf	587
4. Dividendenbekanntmachung .....	590
5. Einreichung der beglaubigten Abschrift der Niederschrift über die Hauptversammlung zum Handelsregister .....	591
6. Bekanntmachung des Jahresabschlusses .....	592
7. Einreichung eines Belegexemplars über die Bekanntmachung des Jahres- abschlusses zum Handelsregisters .....	593
IX. Gegenanträge von Aktionären, Auskunftsverlangen von Aktionären .....	594
1. Ankündigung eines Gegenantrags durch einen Aktionär .....	594
2. Mitteilungen/Zugänglichmachen des Gegenantrags und dessen Begrün- dung durch den Vorstand .....	596
3. Auskunftsverlangen von Aktionären und Widerspruch zur Niederschrift	597
4. Antrag auf gerichtliche Entscheidung über das Auskunftsrecht (§ 132 AktG) .....	599
X. Sonderbeschlüsse .....	603
Vorbemerkungen .....	603
1. Sonderbeschluss in einer gesonderten Abstimmung innerhalb der HV .....	604
2. Sonderbeschluss in einer gesonderten Versammlung der betroffenen Aktionäre .....	605
XI. Anfechtungs- und Nichtigkeitsklage .....	607
1. Anfechtungsklage .....	607
2. Nichtigkeitsklage .....	615
3. Bekanntmachung der Erhebung einer Anfechtungsklage gemäß § 246 Abs. 4 AktG .....	617
XII. Bestellung von Sonderprüfern .....	620
1. Antrag von Aktionären auf Bestellung von Sonderprüfern durch die Hauptversammlung .....	620
2. Beschluss der Hauptversammlung über die Bestellung von Sonderprüfern (Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung) .....	623
3. Antrag von Aktionären auf Bestellung von Sonderprüfern durch das Ge- richt .....	625
XIII. Geltendmachung von Ersatzansprüchen .....	630
1. Einberufung der Hauptversammlung (Auszug aus der Tagesordnung) .....	630
2. Beschluss der Hauptversammlung (Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung) .....	633

## Inhaltsverzeichnis

- 3. Antrag von Aktionären an das Gericht gemäß § 147 Abs. 2 AktG ..... 637
- 4. Antrag von Aktionären an das Gericht gemäß § 147 Abs. 3 AktG ..... 639

### J. Satzungsänderungen

Vorbemerkungen .....	641
I. Firmenänderung und Sitzverlegung .....	646
1. Auszug aus der Tagesordnung .....	646
2. Auszug aus Niederschrift über die Hauptversammlung .....	647
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	648
4. Handelsregisteranmeldung .....	649
II. Änderung des Geschäftsjahres .....	652
1. Auszug aus der Tagesordnung .....	652
2. Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung .....	653
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	653
4. Handelsregisteranmeldung .....	654
III. Umwandlung von Nennbetragsaktien in nennbetragslose Stückaktien und Ausschluss des Verbriefungsrechts .....	655
1. Auszug aus der Tagesordnung .....	655
2. Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung .....	657
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	657
4. Handelsregisteranmeldung .....	658
5. Bekanntmachung über die Umstellung des Grundkapitals von Nennbe- tragsaktien in Stückaktien, den Verbriefungsausschluss, die Umstellung der Börsennotierung sowie Aufforderung zur Einreichung der Aktienur- kunden .....	658
IV. Umwandlung von Inhaberaktien in Namensaktien .....	662
1. Auszug aus der Tagesordnung .....	662
2. Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung .....	664
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	664
4. Handelsregisteranmeldung .....	664
5. Bekanntmachung über die Umstellung auf Namensaktien sowie die Umstellung der Börsennotierung .....	664
V. Umwandlung von Vorzugsaktien in Stammaktien .....	667
1. Auszug aus der Tagesordnung der Stammaktionäre und aus der Tages- ordnung der Vorzugsaktionäre .....	667
2. Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung .....	671
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	671
4. Handelsregisteranmeldung .....	671
5. Bekanntmachung über die Umwandlung der auf den Inhaber lautenden Vorzugsaktien ohne Stimmrecht in auf den Inhaber lautende Stamm- aktien und über die prospektfreie Zulassung zum Börsenhandel mit amtlicher Notierung gemäß § 45 Nr. 2 c) BörsZulV .....	671
VI. Aktiensplit .....	674
1. Auszug aus der Tagesordnung .....	674
2. Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung .....	675
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	675
4. Handelsregisteranmeldung .....	675
5. Bekanntmachung über die Neueinteilung des Grundkapitals („Aktien- split“) sowie die Umstellung der Börsennotierung .....	675

## Inhaltsverzeichnis

VII. Vollständige Satzungsneufassung .....	677
1. Auszug aus der Tagesordnung .....	677
2. Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung .....	677
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	677
4. Handelsregisteranmeldung .....	678
VIII. Anpassung der Satzung an das UMAG .....	680
1. Auszug aus der Tagesordnung .....	680
2. Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung .....	682
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	682
4. Handelsregisteranmeldung .....	682

### K. Barkapitalerhöhung

Vorbemerkungen .....	683
I. Kapitalerhöhung einer Gesellschaft mit kleinerem Aktionärskreis durch einstimmigen Beschluss der HV als Vollversammlung .....	686
1. Kapitalerhöhungsbeschluss (Niederschrift über die Hauptversammlung) ....	686
2. Zeichnungsschein .....	692
3. Verzeichnis der Zeichner .....	696
4. Berechnung der durch die Kapitalerhöhung voraussichtlich entstehenden Kosten .....	697
5. Bestätigung des Kreditinstituts .....	798
6. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	798
7. Handelsregisteranmeldung des Erhöhungsbeschlusses und der Durchführung der Kapitalerhöhung .....	799
II. Kapitalerhöhung mit unmittelbarem Bezugsrecht der Aktionäre bei größerem Aktionärskreis („Bis-zu“-Beschluss) .....	704
1. Einberufung der Hauptversammlung .....	704
2. Kapitalerhöhungsbeschluss (Niederschrift über die Hauptversammlung) .....	705
3. Handelsregisteranmeldung des Erhöhungsbeschlusses .....	710
4. Bekanntmachung des Bezugsangebotes .....	712
5. Bezugsanmeldung .....	714
6. Zeichnungsschein .....	715
7. Verzeichnis der Zeichner .....	716
8. Berechnung der durch die Kapitalerhöhung voraussichtlich entstehenden Kosten .....	716
9. Bestätigung des Kreditinstituts .....	716
10. Beschluss des Aufsichtsrats über die Anpassung der Satzung .....	716
11. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	718
12. Handelsregisteranmeldung der Durchführung der Kapitalerhöhung .....	718
III. Kapitalerhöhung mit mittelbarem Bezugsrecht der Aktionäre über eine Emissionsbank .....	720
1. Einberufung der Hauptversammlung .....	720
2. Kapitalerhöhungsbeschluss (Niederschrift über die Hauptversammlung) .....	724
3. Zeichnungsschein .....	725
4. Verzeichnis der Zeichner .....	727
5. Berechnung der durch die Kapitalerhöhung voraussichtlich entstehenden Kosten .....	727
6. Bestätigung des Kreditinstituts .....	728
7. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	728

## Inhaltsverzeichnis

8. Handelsregisteranmeldung des Erhöhungsbeschlusses und der Durchführung der Kapitalerhöhung .....	728
9. Bekanntmachung des Bezugsangebots des Emissionsunternehmens/Kon-sortiums .....	730
10. Bezugsanmeldung bei der Emissionsbank .....	733
<b>L. Sachkapitalerhöhung</b>	
Vorbemerkungen .....	735
I. Sachkapitalerhöhung unter Ausschluss des gesetzlichen Bezugsrechts .....	738
1. Einbringungsvertrag .....	738
2. Schriftlicher Bericht des Vorstands über den Grund für den Ausschluss des Bezugsrechts .....	744
3. Einberufung der Hauptversammlung .....	748
4. Kapitalerhöhungsbeschluss (Niederschrift über die Hauptversammlung) ...	751
5. Zeichnungsschein .....	757
6. Antrag auf Bestellung eines Sachkapitalerhöhungsprüfers (einschließlich Erklärung des dem Registergericht vorgeschlagenen Prüfers nach § 183 Abs. 3 S. 2 i. V. m. § 33 Abs. 5 AktG) .....	760
7. Prüfungsbericht des Sachkapitalerhöhungsprüfers .....	761
8. Verzeichnis der Zeichner .....	765
9. Berechnung der voraussichtlichen Kosten der Kapitalerhöhung .....	766
10. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	767
11. Handelsregisteranmeldung .....	767
II. Sachkapitalerhöhung als Nachgründungsvorgang .....	771
1. Einbringungs- und Nachgründungsvertrag .....	771
2. Nachgründungsbericht des Aufsichtsrates .....	774
3. Antrag auf Bestellung eines Prüfers der Sacheinlage und zugleich Nachgründungsprüfers .....	776
4. Bericht des Sachkapitalerhöhungs- und Nachgründungsprüfers .....	778
5. Kapitalerhöhungsbeschluss und Zustimmungsbeschluss zum Nachgründungsvertrag (Niederschrift über die Hauptversammlung) .....	782
6. Zeichnungsschein .....	786
7. Verzeichnis der Zeichner .....	788
8. Berechnung der durch die Kapitalerhöhung voraussichtlich entstehenden Kosten .....	789
9. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	789
10. Handelsregisteranmeldung des Erhöhungsbeschlusses, der Durchführung der Kapitalerhöhung und des Nachgründungsvertrages .....	790
<b>M. Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln</b>	
Vorbemerkungen .....	793
I. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln bei Nennbetragsaktien durch Neuausgabe von Aktien (Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung) .....	795
II. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln bei Nennbetragsaktien durch Nennbetragerhöhung (Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung) .....	801
III. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln bei Stückaktien mit Neuausgabe von Aktien (Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung) .....	804

## Inhaltsverzeichnis

IV. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln bei Stückaktien ohne Neuausgabe von Aktien (Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung) .....	805
V. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln (Auszug aus der Niederschrift über die Hauptversammlung), sog. stock dividend .....	806
VI. Handelsregisteranmeldung .....	808
VII. Aufforderung zur Entgegennahme von neuen Aktien nach § 214 Abs. 1 S. 1 AktG (Mindestinhalt) .....	810
VIII. Aufforderung zur Entgegennahme von neuen Aktien nach § 214 Abs. 1 S. 1 AktG bei Publikumsgesellschaften .....	812
IX. Aufforderung zur Entgegennahme von neuen Aktien nach § 214 Abs. 4, Abs. 1 S. 1 AktG bei Nichtausgabe von Aktienurkunden und Vorliegen einer bei der Clearstream Banking AG hinterlegten Globalurkunde .....	813
X. Androhung des Verkaufs der Aktien .....	815

### N. Bedingte Kapitalerhöhung

Vorbemerkungen .....	817
I. Bedingte Kapitalerhöhung zur Gewährung von Bezugsrechten an Arbeitnehmer und Mitglieder der Geschäftsführung (§ 192 Abs. 2 Nr. 3 AktG) – Stock Options .....	820
1. Einberufung der Hauptversammlung (Auszug) .....	820
2. Einberufung der gesonderten Versammlung der Vorzugsaktionäre .....	840
3. Beschluss der Hauptversammlung (Auszug aus der Niederschrift) .....	841
4. Beschluss der gesonderten Versammlung der Vorzugsaktionäre (Niederschrift) .....	842
5. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	843
6. Berechnung der durch die Ausgabe der Bezugsaktien voraussichtlich entstehenden Kosten .....	843
7. Anmeldung des Beschlusses über die bedingte Kapitalerhöhung zum Handelsregister .....	844
8. Beschluss des Vorstands über die Gewährung von Bezugsrechten (Niederschrift über den Beschluss) .....	846
9. Zustimmungsbeschluss des Aufsichtsrats (Niederschrift über den Beschluss) .....	848
10. Bezugserklärung gemäß § 198 AktG .....	849
11. Beschluss des Aufsichtsrates über die Anpassung der Satzung .....	851
12. Verzeichnis der Personen, die das Bezugsrecht ausgeübt haben (§ 201 Abs. 2 AktG) .....	852
13. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	853
14. Handelsregisteranmeldung der Ausgabe von Bezugsaktien .....	854
II. Bedingte Kapitalerhöhung zur Gewährung von Umtausch- oder Bezugsrechten an Gläubiger von Wandelschuldverschreibungen (§ 192 Abs. 2 Nr. 1 AktG) .....	856
1. Einberufung der Hauptversammlung (Auszug) .....	856
2. Beschluss der Hauptversammlung (Auszug aus der Niederschrift) .....	869
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	869
4. Berechnung der durch die Ausgabe der Bezugsaktien voraussichtlich entstehenden Kosten .....	870

## Inhaltsverzeichnis

---

5. Anmeldung des Beschlusses über die bedingte Kapitalerhöhung zum Handelsregister .....	870
6. Beschluss des Vorstands über die Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen (Niederschrift über den Beschluss) .....	870
7. Zustimmungsbeschluss des Aufsichtsrats (Niederschrift über den Beschluss) .....	870
8. Hinterlegung des Hauptversammlungsbeschlusses und der Erklärung über die Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen beim Handelsregister gemäß § 221 Abs. 2 S. 2 AktG .....	870
9. Bekanntmachung des Hinweises auf den Hauptversammlungsbeschluss und die Erklärung über die Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen gemäß § 221 Abs. 2 S. 3 AktG .....	872
10. Bekanntmachung des Bezugsangebotes des Kreditinstituts bezüglich der Wandelschuldverschreibung gemäß §§ 221 Abs. 4 S. 2, 186 Abs. 5 S. 2 AktG .....	873
11. Umtauscherklärung auf Bezugsaktien gemäß § 198 AktG .....	875
12. Beschluss des Aufsichtsrats über die Anpassung der Satzung .....	876
13. Verzeichnis der Personen, die das Umtauschrecht ausgeübt haben (§ 201 Abs. 2 AktG) .....	876
14. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	877
15. Handelsregisteranmeldung der Ausgabe von Bezugsaktien .....	877

## O. Genehmigtes Kapital

Vorbemerkungen .....	879
I. Schaffung des genehmigten Kapitals .....	883
1. Beschluss der Hauptversammlung über die Schaffung genehmigten Kapitals, Standardform, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	883
2. Beschluss der Hauptversammlung über die Schaffung genehmigten Kapitals, Ausführlichere Fassung mit Ermächtigung zur Ausgabe von Vorzugsaktien sowie weiteren Regelungen zur Ausstattung und zum Ausgabebetrag der Aktien, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	887
3. Beschluss der Hauptversammlung über die Schaffung genehmigten Kapitals für eine konkrete Übernahmemaßnahme, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	888
4. Beschluss der Hauptversammlung über die Schaffung genehmigten Kapitals zur Bedienung von Optionsrechten, Wandelschuldverschreibungen u. ä., Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	889
5. Beschluss der Hauptversammlung über die Schaffung genehmigten Kapitals für eine Greenshoe-Option, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	889
6. Beschluss der Hauptversammlung über die Schaffung genehmigten Kapitals, Bezugsrechtsausschluss bzw. Allgemeine Ermächtigung zum Bezugsrechtsausschluss, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	890
7. Beschluss der Hauptversammlung über die Schaffung genehmigten Kapitals, Eingeschränkter Bezugsrechtsausschluss bzw. eingeschränkte Ermächtigung zum Bezugsrechtsausschluss, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	893
8. Schriftlicher Bericht des Vorstands über den Grund für die Ermächtigung zum Ausschluss des Bezugsrechts .....	896
9. Handelsregisteranmeldung .....	899

## Inhaltsverzeichnis

II. Ausnutzung des genehmigten Kapitals gegen Bareinlagen .....	901
1. Beschluss des Vorstands über die Kapitalerhöhung aus genehmigtem Kapital gegen Bareinlagen .....	901
2. Beschluss des Aufsichtsrates über die Zustimmung zur Kapitalerhöhung und über die Änderung der Satzung .....	906
3. Gesonderter Beschluss des Vorstands zur Festlegung des Ausgabekurses nach Durchführung eines Bookbuilding-Verfahrens .....	908
4. Zeichnungsschein .....	908
5. Verzeichnis der Zeichner gemäß §§ 203 Abs. 1, 188 Abs. 3 Nr. 1 AktG .....	910
6. Bestätigung des Kreditinstituts nach §§ 203 Abs. 1, 188 Abs. 2, 37 Abs. 1 S. 3 AktG .....	911
7. Berechnung der durch die Kapitalerhöhung voraussichtlich entstehenden Kosten .....	912
8. Handelsregisteranmeldung .....	913
9. Bezugsrechtsverzicht .....	915
10. Unmittelbares Bezugsangebot nach §§ 203 Abs. 1, 186 Abs. 1 AktG .....	915
11. Mittelbares Bezugsangebot nach §§ 203 Abs. 1, 186 Abs. 5 AktG .....	916
III. Ausnutzung des genehmigten Kapitals gegen Sacheinlage .....	917
1. Beschluss des Vorstands über die Kapitalerhöhung aus genehmigtem Kapital gegen Sacheinlagen .....	917
2. Beschluss des Aufsichtsrates über die Zustimmung zur Kapitalerhöhung und über die Änderung der Satzung .....	918
3. Einbringungsvertrag über eine Forderung .....	920
4. Zeichnungsschein .....	921
5. Verzeichnis der Zeichner gemäß §§ 203 Abs. 1, 188 Abs. 3 Nr. 1 AktG .....	922
6. Anfrage an die Industrie- und Handelskammer nach §§ 205 Abs. 3 S. 2, 33 Abs. 3 AktG .....	923
7. Erklärung des Prüfers zu Hinderungsgründen nach §§ 205 Abs. 3 S. 2, 33 Abs. 5 AktG .....	924
8. Antrag auf Bestellung eines Prüfers nach § 205 Abs. 3 AktG .....	924
9. Prüfungsbericht des Prüfers gemäß §§ 205 Abs. 3, 34 Abs. 2 AktG .....	925
10. Berechnung der durch die Kapitalerhöhung voraussichtlich entstehenden Kosten .....	925
11. Handelsregisteranmeldung .....	927

### P. Kapitalherabsetzung

Vorbemerkungen .....	929
I. Ordentliche Kapitalherabsetzung .....	931
Vorbemerkungen .....	931
1. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalherabsetzung bei Nennbetragsaktien ohne Zusammenlegung von Aktien, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	931
2. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalherabsetzung bei Nennbetragsaktien ohne Zusammenlegung von Aktien, „Bis-zu“-Beschluss, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	937
3. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalherabsetzung bei Nennbetragsaktien mit Zusammenlegung von Aktien, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	939
4. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalherabsetzung bei Nennbetragsaktien, Kombination von Nennbetragsherabsetzung und	

## Inhaltsverzeichnis

---

Zusammenlegung von Aktien, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	940
5. Beschluss des Vorstands über die Zusammenlegung von Aktien .....	941
6. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalherabsetzung bei Stückaktien ohne Zusammenlegung von Aktien, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	942
7. Beschluss der Hauptversammlung über die Kapitalherabsetzung bei Stückaktien mit Zusammenlegung von Aktien, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	942
8. Handelsregisteranmeldung des Herabsetzungsbeschlusses .....	943
9. Aufforderung zur Einreichung von Aktien nach § 73 AktG bei Herabsetzung des Nennbetrages .....	944
10. Bekanntmachung der Kraftloserklärung von Aktien nach Herabsetzung des Nennbetrages .....	945
11. Aufforderung zur Einreichung von Aktien nach Zusammenlegung nach § 226 AktG .....	945
12. Bekanntmachung der Kraftloserklärung von Aktien nach Zusammenlegung .....	946
13. Handelsregisteranmeldung der Durchführung der Kapitalherabsetzung ..	948
II. Kapitalherabsetzung durch Einziehung von Aktien .....	950
1. Beschluss der Hauptversammlung über die Zwangseinziehung von Aktien bei gestatteter Zwangseinziehung nach § 237 Abs. 1 S. 1 Alt. 1 AktG, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	950
2. Beschluss des Vorstands über die Zwangseinziehung von Aktien bei angeordneter Zwangseinziehung nach § 237 Abs. 6 AktG .....	954
3. Beschluss der Hauptversammlung über die Einziehung von Aktien nach Erwerb durch die Gesellschaft nach §§ 237 Abs. 1 S. 1 Alt. 2, 71 Abs. 1 Nr. 6 AktG, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	956
4. Beschluss des Vorstands über die Einziehung eigener Aktien nach § 71 Abs. 1 Nr. 8 S. 6 AktG .....	957
5. Beschluss der Hauptversammlung über die Einziehung von Aktien im vereinfachten Einziehungsverfahren nach § 237 Abs. 3 Nr. 1 oder Nr. 2 AktG, Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	958
6. Beschluss der Hauptversammlung über die Einziehung von Stückaktien im vereinfachten Einziehungsverfahren nach § 237 Abs. 3 Nr. 3 AktG ohne Kapitalherabsetzung (sog. Amortisation), Auszug aus der notariellen Niederschrift .....	961
7. Handelsregisteranmeldung des Herabsetzungsbeschlusses .....	962
8. Einziehungserklärung gegenüber dem Aktionär .....	963
9. Aufforderung zur Einreichung von Aktien nach § 73 AktG bei Einziehung der Aktien .....	964
10. Bekanntmachung der Kraftloserklärung von Aktien nach Einziehung .....	964
11. Handelsregisteranmeldung der Durchführung der Kapitalherabsetzung durch Einziehung .....	965
III. Vereinfachte Kapitalherabsetzung .....	967
Vorbemerkungen .....	967
1. Beschluss der Hauptversammlung (Auszug aus der notariellen Niederschrift) .....	968
2. Handelsregisteranmeldung des Kapitalherabsetzungsbeschlusses .....	973
3. Beschluss des Vorstands über die Zusammenlegung der Aktien .....	975
4. Handelsregisteranmeldung der Durchführung der Kapitalherabsetzung .....	976

## Inhaltsverzeichnis

IV. Vereinfachte Kapitalherabsetzung unter gleichzeitiger Kapitalerhöhung .....	978
Vorbemerkung .....	978
1. Zeichnungsschein .....	979
2. Beschluss der Hauptversammlung (Auszug aus der notariellen Niederschrift) .....	981
3. Handelsregisteranmeldung des Kapitalherabsetzungsbeschlusses sowie des Kapitalerhöhungsbeschlusses und der Durchführung der Kapitalerhöhung .....	985

### Q. Euro-Umstellung

Vorbemerkungen .....	989
I. Gesellschaften mit Stückaktien .....	990
1. Reiner Umstellungsbeschluss des Aufsichtsrates .....	990
2. Handelsregisteranmeldung .....	991
II. Euroumstellung und Umstellung auf Stückaktien bei Gesellschaften mit Nennbetragsaktien .....	993
1. Einberufung der Hauptversammlung .....	993
2. Hauptversammlungsbeschluss .....	995
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	995
4. Handelsregisteranmeldung .....	996
III. Euroumstellung und Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln bei Gesellschaften mit Nennbetragsaktien .....	997
1. Einberufung der Hauptversammlung .....	997
2. Hauptversammlungsbeschluss .....	999
3. Notarielle Satzungsbescheinigung .....	999
4. Handelsregisteranmeldung .....	1000

### R. Erwerb eigener Aktien durch die Aktiengesellschaft

Vorbemerkungen .....	1003
I. Ermächtigung zum Erwerb eigener Aktien .....	1005
1. Grundform des Ermächtigungsbeschlusses .....	1005
2. Ergänzungsbeschluss zur Ermächtigung auch für individuell ausgehandelten Rückerwerb .....	1012
3. Ergänzungsbeschluss zur Ermächtigung für Erwerb auch über Optionen ...	1014
4. Bericht des Vorstands .....	1017
II. Unterrichtung der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht von der Ermächtigung .....	1019
III. Ad-hoc-Meldung über Ausnutzung der Ermächtigung zum Erwerb eigener Aktien .....	1020
IV. Mitteilung über Erwerb eigener Aktien gemäß § 25 Abs. 1 S. 3 WpHG .....	1022

### S. Aktiengesellschaft und Kapitalmarkt

I. Aktien- und kapitalmarktrechtliche Informationspflichten .....	1023
1. Mitteilung nach § 20 Abs. 1 AktG .....	1023
2. Bekanntmachung nach § 20 Abs. 6 AktG .....	1023
3. Mitteilung nach § 20 Abs. 5 AktG .....	1024
4. Mitteilung nach §§ 21, 22 WpHG .....	1026
5. Bekanntmachung nach § 25 WpHG .....	1027
6. Korrektur einer Mitteilung nach §§ 21, 22 WpHG .....	1027
7. Ad-hoc-Mitteilung nach § 15 WpHG .....	1030
8. Mitteilung nach § 15 a WpHG („Directors' Dealings“) .....	1035

## Inhaltsverzeichnis

II. Öffentliche Übernahmeangebote .....	1039
Vorbemerkungen .....	1039
1. Veröffentlichung der Kontrollerlangung .....	1042
2. Pflichtangebot .....	1044
3. Finanzierungsbestätigung gemäß §§ 11 Abs. 2, 13 Abs. 1 WpÜG .....	1062
4. Bekanntmachung nach § 23 Abs. 1 WpÜG .....	1064
III. Delisting .....	1066
1. Auszug aus der Einladung zur Hauptversammlung (Ankündigung des Tagesordnungspunktes) .....	1066
2. Antrag auf Widerruf der Zulassung zum Börsenhandel .....	1070
IV. Entsprechenserklärung zum Corporate Governance Kodex gemäß § 161 AktG .....	1074

## T. Unternehmensverträge

Vorbemerkungen .....	1081
I. Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag .....	1085
1. Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag gemäß § 291 Abs. 1 S. 1 Aktiengesetz .....	1085
2. Vertragsbericht des Vorstands gemäß § 293 a AktG .....	1102
3. Antrag auf Bestellung eines gemeinsamen Prüfers durch das Gericht gemäß § 293 c Abs. 1 S. 1 AktG .....	1105
4. Prüfungsbericht gemäß §§ 293 b, 293 e AktG .....	1106
5. Zustimmungsbeschluss der Hauptversammlung der abhängigen Gesellschaft gemäß § 293 Abs. 1 AktG .....	1108
6. Anmeldung des Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrags gemäß § 294 AktG .....	1110
7. Änderung eines Unternehmensvertrags, § 295 AktG .....	1112
8. Kündigung eines Unternehmensvertrags gemäß § 297 AktG .....	1116
9. Aufhebungsvereinbarung .....	1118
II. Teilgewinnabführungsvertrag .....	1120
III. Betriebspachtvertrag gemäß § 292 Abs. 1 Nr. 3 AktG .....	1126
IV. Betriebsführungsvertrag .....	1134
V. Entherrschungsvertrag .....	1137
VI. Gleichordnungskonzernvertrag gemäß §§ 18 Abs. 2, 291 Abs. 2 AktG .....	1141
VII. Nachteilsausgleichsvertrag im Sinne des § 311 Abs. 2 S. 1 AktG .....	1145

## U. Squeeze-out

Vorbemerkungen .....	1149
I. Verlangen des Hauptaktionärs auf Übertragung der Aktien der übrigen Aktionäre gegen Gewährung einer Barabfindung .....	1153
II. Antrag auf Bestellung eines Übertragungsprüfers (einschließlich Erklärung des dem Gericht vorgeschlagenen Prüfers nach § 327 c Abs. 2 S. 4 i. V. m. § 293 d Abs. 1 S. 1 AktG) .....	1156
III. Bericht des Hauptaktionärs gemäß § 327 c Abs. 2 AktG .....	1158
IV. Gewährleistungserklärung des Kreditinstituts gem. § 327 b Abs. 3 AktG .....	1165
V. Prüfungsbericht des Übertragungsprüfers .....	1168
VI. Einberufung der Hauptversammlung (Auszug aus der Bekanntmachung) .....	1172

## Inhaltsverzeichnis

VII. Übertragungsbeschluss (Auszug aus der notariellen Niederschrift) .....	1175
VIII. Handelsregisteranmeldung des Übertragungsbeschlusses .....	1180
IX. Bekanntmachung über den Ausschluss der Minderheitsaktionäre und deren Barabfindung .....	1182

### V. Auflösung und Abwicklung

Vorbemerkungen .....	1185
I. Auflösung der Gesellschaft .....	1187
1. Beschluss der Hauptversammlung .....	1187
2. Handelsregisteranmeldung der Auflösung und der Abwickler .....	1192
3. Aufforderung an die Gläubiger zur Anmeldung ihrer Ansprüche .....	1195
II. Erste Hauptversammlung nach der Auflösung .....	1197
1. Beschluss der Hauptversammlung (Niederschrift) .....	1197
2. Einreichung zum Handelsregister .....	1203
III. Schluss der Abwicklung .....	1205
1. Beschluss der Hauptversammlung (Niederschrift) .....	1205
2. Handelsregisteranmeldung .....	1209
IV. Fortsetzung einer aufgelösten Gesellschaft .....	1211
1. Beschluss der Hauptversammlung (Niederschrift) .....	1211
2. Beschluss des Aufsichtsrats über die Bestellung des Vorstands .....	1213
3. Handelsregisteranmeldung .....	1215
V. Nachtragsabwicklung: Antrag eines Aktionärs auf Bestellung eines Nach- tragsabwicklers .....	1218

### W. Kommanditgesellschaft auf Aktien

Vorbemerkungen .....	1221
I. Gründungsurkunde .....	1226
II. Satzung der KGaA .....	1233
III. Gründungsbericht der Gründer .....	1261
IV. Gründungsprüfungsbericht der persönlich haftenden Gesellschafter und des Aufsichtsrats .....	1264
V. Gründungsprüfungsbericht des Notars .....	1266
VI. Handelsregisteranmeldung .....	1271
VII. Satzung einer (börsennotierten) GmbH & Co. KGaA .....	1276
Sachverzeichnis .....	1301

**Inhaltsverzeichnis**

---

