

# Inhaltsverzeichnis

<i>Vorwort</i> .....	VII
<i>Abkürzungsverzeichnis</i> .....	XV

## **Teil 1 Einführung**

A. Problemaufriss .....	1
B. Eingrenzung des Untersuchungsthemas .....	5
C. Gang der Untersuchung .....	6
D. Terminologie .....	8

## **Teil 2 Gesellschaftsrechtliche Grundlagen**

A. Einführung in das Konzernrecht .....	10
I. Historische Entwicklung des Konzernrechts .....	10
1. Erste Konzentrationsphase: Das Deutsche Kaiserreich .....	11
2. Zweite Konzentrationsphase: Die Weimarer Republik .....	13
3. Dritte Konzentrationsphase: Das nationalsozialistische Reich .....	15
4. Vierte Konzentrationsphase: Der Anfang der Bundesrepublik .....	16
II. Bedeutung und Gefahren der Konzernierung .....	16
1. Ursachen für Konzernbildung und Unternehmenskonzentration ..	17
2. Gefahren der Konzernierung .....	20
B. Erscheinungsformen des verbundenen Unternehmens .....	21
I. Allgemeine Regelungen .....	22
II. Mehrheitsbeteiligung gem. § 16 AktG .....	24
III. Abhängigkeit gem. § 17 AktG .....	24
IV. Der Konzern gem. § 18 AktG .....	28
1. Eingliederungskonzern, Vertragskonzern, und faktischer Konzern .....	29
a) Eingliederungskonzern .....	29
b) Vertragskonzern .....	31
c) Faktischer Konzern .....	32
2. Gleichordnungs- und Unterordnungskonzern .....	34
V. Wechselseitig beteiligte Unternehmen gem. § 19 AktG .....	35

C. Auswirkungen auf den unternehmerischen Pflichten- und Haftungsumfang .....	36
I. Konzernleitungsmacht und -pflicht .....	37
1. Möglichkeiten der Konzernleitung .....	37
2. Pflicht zur Konzernleitung .....	40
a) Pflicht zur Konzernleitung gegenüber der abhängigen Gesellschaft .....	41
b) Pflicht zur Konzernleitung gegenüber der eigenen Gesellschaft .....	41
aa) Keine umfassende Konzernleitungspflicht .....	41
bb) Pflicht zur Wahrung der gesellschaftlichen Interessen .....	43
II. Kontroll- und Überwachungspflichten .....	44
1. Gesellschaftsrechtliche Überwachungspflichten im Einzelunternehmen .....	48
2. Gesellschaftsrechtliche Überwachungspflichten im Unternehmensverbund .....	53
III. Haftungsdurchgriff .....	56
IV. Deliktsrechtliche Haftungsfolgen .....	57
D. Zusammenfassung .....	60

### Teil 3

#### Überblick der strafrechtlichen Verantwortlichkeiten im Konzern

A. Grundlagen des Unternehmensstrafrechts .....	64
B. Aktive Begehung durch die Konzernspitze .....	67
I. Form der Strafbarkeit .....	68
II. Sonderdelikte .....	74
1. Auswirkungen der Konzernierung auf Ebene der Organ- und Vertreterhaftung .....	76
2. Sonderfall Untreue .....	80
C. Strafbarkeit durch Unterlassen .....	85
I. Die Produkthaftung .....	86
II. Die Geschäftsherrenhaftung .....	89
1. Geschäftsherrenhaftung auf Ebene des Einzelunternehmens .....	89
2. Geschäftsherrenhaftung auf Konzernebene .....	93
III. Garantenpflichten kraft Übernahme eines Pflichtenkreises .....	95
D. Zusammenfassung .....	97

**Teil 4**

**Der Konzern im Rahmen des § 130 OWiG**

A. Die Regelung des § 130 OWiG .....	101
I. Regelungsinhalt .....	103
1. Die Aufsichtspflichtverletzung i.S.d. § 130 OWiG .....	103
a) Normadressaten .....	103
aa) Betrieb und Unternehmen .....	103
bb) Inhaberschaft .....	104
b) Tathandlung .....	111
c) Anknüpfungstat .....	117
aa) Der Terminus der Zuwiderhandlung .....	117
bb) Die Betriebsbezogenheit der Pflichtverletzung .....	117
cc) Der Täterkreis der Zuwiderhandlung .....	121
dd) Die Zurechnung der Zuwiderhandlung .....	123
d) Subjektiver Tatbestand .....	125
2. Das Haftungssystem der §§ 9, 30, 130 OWiG .....	125
II. Rechtsnatur .....	128
III. Regelungszweck .....	131
IV. Relevanz der Regelung heute .....	134
B. Anwendbarkeit auf Konzernsachverhalte .....	144
I. § 130 OWiG auf Konzernebene in der Praxis .....	145
1. Bußgeldbescheid der Staatsanwaltschaft München I gegen die Siemens AG .....	145
2. Bußgeldbescheid der Staatsanwaltschaft München I gegen die MAN Nutzfahrzeuge AG .....	149
3. Bußgeldbescheid des Bundeskartellamts gegen die Etex Holding GmbH .....	150
4. Beschluss des Bundesgerichtshofes vom 1.12.1981 .....	151
5. Beschluss des OLG München vom 23.9.2014 .....	152
II. Dogmatische Begründungsansätze .....	154
1. Die Konzernobergesellschaft als Inhaber des Tochterunternehmens .....	154
2. Der Konzern als Unternehmen .....	159
a) Annäherung über das allgemeine Wirtschaftsverständnis .....	159
b) Der Konzern als Unternehmen im europäischen Kartellrecht ..	161
aa) Urteil des Europäischen Gerichtshofes vom 14.7.1972 – ICI/Kommission .....	163
bb) Urteil des Europäischen Gerichtshofes vom 12.7.1984 – Hydrotherm/Compact .....	164
cc) Urteil des Europäischen Gerichtshofes vom 10.9.2009 – Akzo Nobel .....	167
dd) Folgen für den Unternehmensbegriff .....	170

c) Der Unternehmensbegriff im nationalen Kartellrecht . . . . .	174
d) Der Unternehmensbegriff im Aufsichtsrecht . . . . .	179
e) Der Unternehmensbegriff im allgemeinen Zivil- und Gesellschaftsrecht . . . . .	180
f) Begriffsbestimmung im Rahmen des § 130 OWiG . . . . .	181
3. Stellungnahme . . . . .	185
a) Ausgangspunkt Wortlaut und Zweckbestimmung . . . . .	186
b) Ablehnung des vereinheitlichenden Unternehmensbegriffes . . . . .	188
c) Ablehnung der wirtschaftlichen Inhaberschaft . . . . .	193
d) Ablehnung der rechtlichen Inhaberschaft . . . . .	194
e) Die organisationsbasierte Inhaberschaft . . . . .	197
f) Erfasste Unternehmensverbindungen . . . . .	201
aa) Aktienkonzerne . . . . .	201
bb) GmbH-Konzerne . . . . .	206
cc) Unternehmensverbindungen unter Beteiligung sonstiger Rechtsformen . . . . .	207
dd) Zwischenergebnis . . . . .	208
4. Weitere Lösungsansätze zur Erfassung von Konzernsachverhalten . . . . .	209
a) Die Tochtergesellschaft als Zuwiderhandelnde i.S.d. § 130 OWiG . . . . .	209
b) Formelle und faktische Leitung der Tochtergesellschaft . . . . .	210
aa) Grundsätzliche Zulässigkeit . . . . .	211
bb) Doppelmandat aufgrund faktischer Geschäftsführung . . . . .	211
cc) Handeln als Organ . . . . .	211
c) Einbeziehung der Tochtergesellschaft über § 30 OWiG . . . . .	216
aa) Kontrollaufgaben im bestehenden Pflichtenkreis . . . . .	216
bb) Kontrollaufgaben außerhalb des Pflichtenkreises . . . . .	218
d) Zwischenergebnis . . . . .	218
III. Pflichtenprogramm . . . . .	220
IV. Ausblick . . . . .	222
C. Zusammenfassung . . . . .	231

## Teil 5

### Grenzüberschreitende Sachverhalte

A. Einführung . . . . .	235
B. Rechtliche Grundlagen internationaler Unternehmensverbindungen . . . . .	237
I. Weisungsrechte der ausländischen Konzernobergesellschaft . . . . .	237
II. Weisungsrechte der inländischen Konzernobergesellschaft . . . . .	239
III. Folgen für die bußgeldbewehrte Aufsichtspflicht . . . . .	240

C. Die räumliche Geltung inländischer Sanktionsnormen .....	240
I. Strafanwendungsrecht .....	241
II. Anwendung des Ordnungswidrigkeitenrechts .....	243
D. Transnationale Aufsichtspflichten im Konzern .....	244
I. Die Verantwortlichkeit inländischer Konzernobergesellschaften bei Zu widerhandlungen im Ausland .....	245
1. Handlungsort der Aufsichtspflichtverletzung bei inländischen Kon- zernobergesellschaften .....	245
2. Die im Ausland begangene Zu widerhandlung als taugliche An- knüpfungstat .....	246
a) Bestimmung des Pflichtenkatalogs nach inländischen Wertungs- maßstäben .....	247
aa) Erfassung von Auslandstaten durch die inländische Rechts- ordnung .....	247
bb) Erfassung von Auslandstaten außerhalb des räumlichen An- wendungsbereiches .....	249
b) Ausländische Strafnormen als Pflichtenmaßstab .....	253
aa) Auslegung am Wortlaut .....	254
bb) Literaturansichten und Kritik .....	255
cc) Eigene Lösung .....	256
c) Kombinationsansatz .....	265
3. Zwischenergebnis .....	266
II. Die Verantwortlichkeit ausländischer Konzernobergesellschaften bei Zu widerhandlungen im Inland .....	266
1. Handlungsort der Aufsichtspflichtverletzung bei ausländischen Konzernobergesellschaften .....	266
a) Handlungsortbegründung bei echten Unterlassungsdelikten ...	267
b) Die Anknüpfungstat als handlungsortbegründendes Element ..	267
aa) Beschluss des Bundesgerichtshofes vom 10.9.2003 .....	267
bb) Gegenstimmen der Literatur .....	268
c) Handlungsortbegründung im Lichte der Rechtsnatur .....	270
aa) Der Erfolgsort des § 130 OWiG als konkretes Gefähr- dungsdelikt .....	270
bb) Bußgeldbescheid des Bundeskartellamtes vom 13.11.1998 .....	271
2. Rechtsfolgenbetrachtung .....	274
3. Zwischenergebnis .....	276
III. Die Verantwortlichkeit ausländischer Konzernobergesellschaften bei Zu widerhandlungen im Ausland .....	276
E. Zusammenfassung .....	277

**Teil 6**

**Fazit**

A. Die Beantwortung der Ausgangsfragen .....	282
B. Schlussbetrachtung .....	285
I. Blickwinkel Politik .....	285
II. Blickwinkel Wissenschaft .....	287
III. Blickwinkel Praxis .....	287
<i>Literaturverzeichnis</i> .....	289
<i>Stichwortverzeichnis</i> .....	313