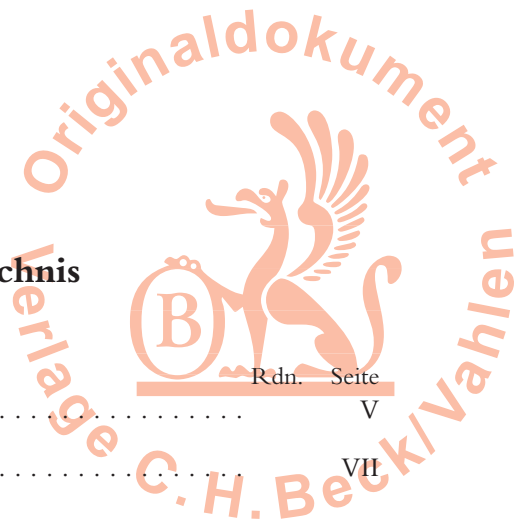


Inhaltsverzeichnis



	Rdn.	Seite
Vorwort		V
Inhaltsübersicht		VII
Abkürzungsverzeichnis		XVII
1. Teil. Einleitung	1	1
2. Teil. Informationsbeschaffung (Gläubigerperspektive) ...	18	11
I. Erkenntnisse des Insolvenzgerichts	23	14
1. Auskunftsansprüche	23	14
2. Akteneinsicht	24	14
3. Verfahren der Akteneinsicht	34	17
4. Durchsetzung des Anspruchs auf Akteneinsicht	35	18
II. Erkenntnisse des (vorläufigen) Insolvenzverwalters	37	18
III. Erkenntnisse des Liquidators	39	19
IV. Erkenntnisse der Staatsanwaltschaft	43	21
1. Akteneinsicht	44	21
2. Verfahren der Akteneinsicht	49	23
3. Durchsetzung des Anspruchs auf Akteneinsicht	50	24
4. Auskunftsansprüche	51	24
V. Erkenntnisse des Finanzamts	52	24
VI. Erkenntnisse aus dem Handelsregister	53	25
3. Teil. Wirtschaftlicher Durchgriff	54	27
I. Grundlagen	54	27
II. Vertrauenshaftung	63	30
1. Dritthaftung aus vorvertraglichem Verschulden	64	31
a) Struktur der vorvertraglichen Haftung	64	31
aa) Vertrauensverhältnis	65	31
bb) Pflichtverletzung	66	32
aaa) Verstoß gegen Schutzpflichten	69	33
bbb) Verstoß gegen Offenbarungspflichten	70	33
(1) Fehlen eines wirksamen Vertrages	71	34
(2) Unerwünschter Vertrag	73	35
b) Dritthaftung	84	39
aa) objektiver Tatbestand	85	40

Inhaltsverzeichnis

	Rdn.	Seite
aaa) Dritthaftung aus enttäuschem Vertrauen	86	40
(1) Besonderes Vertrauensverhältnis	87	40
(a) Geeignete Vertrauensgrundlage	88	40
(b) Inanspruchnahme des Vertrauens	100	46
(c) Schutzwürdigkeit des Vertrauens	103	47
(2) Pflichtverletzung	105	47
bbb) Haftung aus wirtschaftlicher Gleichstellung	110	49
(1) Sonderbeziehung	110	49
(2) Pflichtverletzung	123	56
ccc) Haftungsbegründende Kausalität	124	56
bb) Rechtswidrigkeit	125	56
cc) Verschulden	126	56
dd) Schaden	128	57
aaa) Schutzpflichtverletzung	130	58
bbb) Offenbarungspflichtverletzung ohne Vertrag	131	58
ccc) Offenbarungspflichtverletzung mit Vertrag	133	59
ddd) Beweislast	139	61
ee) Haftungsausfüllende Kausalität	140	61
ff) Schutzzweckzusammenhang	142	62
gg) Mitverschulden	143	62
hh) Verjährung	146	63
ii) Exkurs: Prospekthaftung	150	65
jj) Prozessuales	154	67
aaa) Gerichtsstand	154	67
bbb) Prozessstrategische Erwägungen	156	68
2. Rechtsscheinhaftung	157	68
III. Eigentumsverletzung	161	70
1. Objektiver Tatbestand des § 823 I BGB	161	70
a) Eigentumsverletzung	161	70
b) Darlegungs- und Beweislast	171	75
2. Rechtswidrigkeit	172	76
3. Verschulden	173	76
4. Schaden	175	77
5. Haftungsausfüllende Kausalität	176	77
6. Mitverschulden	177	78
7. Verjährung	178	78
IV. Schutzgesetzverletzung (§ 823 II BGB)	179	78
1. Einführung	179	78
a) Schutznormcharakter	180	79
b) Individualschutz	181	79
c) Verhaltenshaftung	184	80
d) Schutzzweck der Norm	186	81
e) Haftungsbegründende Kausalität	189	82

Inhaltsverzeichnis

	Rdn.	Seite
f) Rechtswidrigkeit	190	82
g) Subjektive Anforderungen	191	82
h) Haftungsausfüllende Kausalität	195	84
i) Schaden	196	85
j) Mitverschulden	197	85
k) Verjährung	198	85
2. Insolvenzverschleppungshaftung	199	86
a) Pflichtverletzung	201	86
aa) Antragspflicht	201	86
aaa) Zahlungsunfähigkeit	203	87
bbb) Überschuldung	210	90
(1) Überschuldungsbilanz	217	92
(a) Aktiva	220	94
(b) Passiva	227	96
(2) Fortführungsprognose	235	98
ccc) Darlegungs- und Beweislast	240	100
bb) Nicht rechtzeitiger Antrag	247	104
cc) Verpflichtete (Passivlegitimation)	255	107
aaa) Geschäftsführer	255	107
bbb) Teilnehmer	260	109
b) Rechtswidrigkeit	264	111
c) Verschulden	266	111
aa) Haftungsmaßstab	266	111
bb) Entschuldigungsgründe	267	112
cc) Teilnehmerverschulden	270	113
dd) Beweislast	273	114
d) Schaden	275	115
e) Kausalität	287	120
f) Mitverschulden (§ 254 BGB)	288	121
g) Verjährung	291	121
h) Prozessuales	292	122
i) Exkurs: Vorschusshaftung (§ 26 III InsO)	294	122
3. Baugeldveruntreuung (§§ 1, 2 BauFG)	295	123
a) Einführung	295	123
Exkurs 1: Unternehmereinsatzformen	299	125
b) Anspruchsvoraussetzungen	306	130
aa) Baugeldveruntreuung	307	130
aaa) Baugeld	308	130
(1) Nr. 1	309	131
(a) Geldmittel	310	131
(b) Baukosten	311	131
(c) Dingliche Sicherung	321	136
(d) Zweckabrede	322	137

Inhaltsverzeichnis

	Rdn.	Seite
Exkurs 2: Zweckbestimmung im		
Baurägervertrag	324	138
(e) Baugeldhöhe	331	141
(f) Darlegungs- u. Beweislast	332	141
(2) Nr. 2	339	145
(a) Obervertrag	340	146
(b) Auszahlung von Geldbeträgen	343	147
(c) Beteiligung anderer Unternehmen	344	147
(d) Darlegungs- und Beweislast	345	147
(3) Eigenleistungen	346	148
bbb) Baugeldveruntreuung	347	149
(1) Baugeldempfänger	348	149
(2) Verletzung der Verwendungspflicht	356	152
(a) Verwendungspflicht	356	152
(b) Verletzungshandlung	366	157
(3) Verantwortlichkeit	370	158
(4) Darlegungs- und Beweislast	374	160
bb) Vermögensverfall des Baugeldnehmers	377	161
cc) Rechtswidrigkeit	379	162
dd) Verschulden	380	163
aaa) Vorsatz	380	163
bbb) Darlegungs- und Beweislast	384	164
ee) Schaden	385	165
aaa) Ausstehende Vergütung	385	165
bbb) Darlegungs- und Beweislast	389	167
ff) Kausalität	390	167
gg) Mitverschulden	391	167
hh) Verjährung	392	168
c) Zusammenfassende Erwägungen	393	168
4. Fehlleitung von Vermögenswerten (§ 4 MaBV)	397	170
5. Betrug (§ 263 StGB)	399	172
a) Objektiver Tatbestand	401	173
aa) Täuschung	402	173
bb) Irrtumserregung	405	175
cc) Vermögensverfügung	406	175
dd) Vermögensschaden	408	176
ee) Darlegungs- und Beweislast	410	177
b) Subjektiver Tatbestand	411	177
aa) Vorsatz	412	177
bb) Schädigungsabsicht	413	177
aaa) Vermögensvorteil	414	178
bbb) Stoffgleichheit	415	178
ccc) Absicht	417	179

Inhaltsverzeichnis

	Rdn.	Seite
ddd) Rechtswidrigkeit des erstrebten Vermögens- vorteils	419	179
cc) Darlegungs- und Beweislast	420	180
c) Rechtswidrigkeit	421	180
d) Verschulden	422	181
e) Schaden	424	181
f) Haftungsausfüllende Kausalität	429	183
g) Schutzzweckzusammenhang	430	183
h) Mitverschulden	431	184
6. Vollstreckungsverweigerung (§ 288 I StGB)	433	184
a) Einführung	433	184
b) Objektiver Tatbestand	434	185
aa) Schuldnergemeinschaft	435	185
bb) Drohen einer Zwangsvollstreckung	436	185
cc) Veräußerung oder Beiseiteschaffen von Vermögen	437	185
dd) Vollstreckungsschuldner als Täter	440	186
ee) Darlegungs- und Beweislast	441	186
c) Subjektiver Tatbestand	442	186
aa) Vorsatz	443	186
bb) Vereitelungsabsicht	444	187
cc) Darlegungs- und Beweislast	445	187
d) Rechtswidrigkeit	446	188
e) Verschulden	447	188
f) Schaden	449	189
g) Haftungsausfüllende Kausalität	450	189
h) Schutzzweckzusammenhang	451	190
i) Mitverschulden	452	190
j) Verjährung	453	190
k) Vorrang der Anfechtungsregeln	454	190
7. Fehlerhafte Angaben auf Geschäftsbriefen (§ 35a I 1 GmbHG)	455	191
8. Problemfälle	458	193
a) Subsidiäre Geltung des § 823 II BGB	459	193
b) Gesamtverträglichkeit der Haftung	460	193
c) Einzelfälle	462	194
aa) Beschaffen von Waren auf Kredit (§ 283 I Nr. 3 StGB)	463	194
bb) Untreue (§ 266 StGB)	465	195
cc) Unwahre Mitteilungen und Versicherungen	468	196
aaa) Geschäftslagetäuschung (§ 82 II Nr. 2 GmbHG)	468	196
bbb) Falsche Darstellung von Geschäftszahlen (§ 331 Nrn. 1–4 HGB)	469	197

Inhaltsverzeichnis

	Rdn.	Seite
ccc) Gründungsschwindel (§§ 8 II, 82 I Nr. 1 GmbHG)	470	197
ddd) Kapitalherabsetzungsschwindel (§ 82 II Nr. 1 GmbHG)	472	198
eee) Falsche Angaben zum Stammkapital (§ 35a I 2 GmbHG)	473	199
dd) Unterlassene Anzeigen	474	199
aaa) Bekanntmachung einer Kapitalherabsetzung (§ 58 I Nr. 1 GmbHG)	475	199
bbb) Mitteilungen von Änderungen im Gesell- schafterbestand (§ 40 I 1, II GmbHG)	476	200
ee) Verletzung von Aufsichtspflichten (§ 130 OWiG)	477	200
ff) Buchführungsvorschriften	480	203
aaa) § 41 GmbHG	481	203
bbb) §§ 283 I Nr. 5, 7a und b; 283b I Nr. 3b StGB	482	204
gg) Nichteinrichtung eines Überwachungssystems (§ 91 II AktG analog)	484	205
hh) § 30 I GmbHG	486	206
ii) § 43 II, III GmbHG	487	206
jj) § 49 III GmbHG	488	206
kk) § 64 II GmbHG	489	207
V. Haftung wegen sittenwidriger Schädigung (§ 826 BGB) . . .	490	207
1. Einführung	490	207
2. Fallgruppen sittenwidrigen Verhaltens	494	209
a) Sittenwidrigkeit des Verhaltensziels	495	209
b) Sittenwidrigkeit des eingesetzten Mittels	499	212
c) Sittenwidrigkeit der Zweck-Mittel-Relation	505	214
d) Unterlassen als Anknüpfungspunkt der Sittenwidrigkeit	506	215
e) Darlegungs- und Beweislast	511	217
3. Schaden	512	217
4. Haftungsausfüllende Kausalität	513	218
5. Rechtswidrigkeit	515	218
6. Verschulden	516	219
a) Vorsatz	516	219
b) Darlegungs- und Beweislast	520	220
7. Schutzzweckzusammenhang	523	221
8. Mitverschulden	525	222
9. Vorrang der Anfechtungsregeln	528	223
10. Verjährung	529	224

Inhaltsverzeichnis

	Rdn.	Seite
4. Teil. Haftung bei Gründung einer Bau-GmbH	530	225
I. Vorgründungsgesellschaft	531	225
II. Vor-GmbH (Vorgesellschaft)	534	226
5. Teil. Vollstreckungsdurchgriff bei Innenhaftung	542	231
6. Teil. Rechtlicher Durchgriff	552	237
I. Grundlagen	552	237
II. Haftung wegen existenzvernichtenden Eingriffs	560	242
1. Einführung	560	242
2. Haftungsgrund	564	244
3. Tatbestand des Durchgriffsanspruchs	569	246
a) Aktivlegitimation	570	247
b) Qualifizierter Vermögensentzug	571	247
c) Existenzvernichtung	578	251
d) Kausalität	579	252
e) Zurechnung	581	253
f) Fehlende Rücksichtnahme als Tatbestandsmerkmal?	584	255
g) Vorrang des Einzelausgleichs?	585	255
h) Rechtsfolge: Ausfallhaftung in voller Höhe?	587	257
i) Haftungsausschluss für Mitgeschafter?	593	259
4. Prozessuales	594	259
5. Zusammenfassung	598	261
III. Haftung wegen Vermögensvermischung	600	262
IV. Haftung wegen Institutsmissbrauchs	604	265
V. Haftung wegen materieller Unterkapitalisierung	607	266
VI. Prozessuale Besonderheiten	624	274
7. Teil. Haftungsvermeidung (Schuldnerperspektive)	625	275
I. Schutzmaßnahmen der Gesellschafter	626	275
II. Schutzmaßnahmen der Geschäftsführung	627	275
1. D&O – Versicherung	628	276
2. Vermögens-Rechtsschutzversicherung	635	279
III. Schutzmaßnahmen sonstiger Dritter	639	280
8. Teil. Anhang		281
I. Stellungnahme des Fachausschuß Recht FAR I/1996: Empfehlungen zur Überschuldungsprüfung bei Unternehmen		281
II. IDW Prüfungsstandard: Empfehlungen zur Prüfung eingetretener oder drohender Zahlungsunfähigkeit bei Unternehmen (IDW PS 800, Stand 22.1.1999)		289

Inhaltsverzeichnis

	Rdn.	Seite
III. Gesetz über die Sicherung der Bauforderungen (BauFG) vom 1. Juni 1909 (RGL. S. 449)		297
IV. Allgemeine Versicherungsbedingungen zur Vermögens- schaden-Haftpflichtversicherung für Organe juristischer Personen (AVB-O), Allianz HV 40/05		316
V. Sonderbedingungen für den Vermögensschaden-Rechtsschutz und den Rechtsschutz für Streitigkeiten aus Anstellungsver- trägen gesetzlicher Vertreter juristischer Personen (D. A. S. VRB 2003)		326
VI. Paragrafenverzeichnis		331
VII. BGHZ-Register		335
Sachverzeichnis		339