**Checkliste: Betriebsaufspaltung / Unternehmensteilung**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aufgaben** | **Was ist zu tun?** | **Erledigt** |
| **Umstrukturierung** | * Wie erfolgt die Durchführung der Umstrukturierung?   + Einzelrechtsnachfolge/Gesamtrechtsnachfolge   + Gründung neuer Gesellschaften, Rechtsform?   + Was passiert mit dem bisherigen Unternehmen?   + Bei Verschmelzung oder Spaltung lt. Umwandlungsgesetz, Verschmelzungs- bzw. Spaltzugs- und Übernahmevertrag vorlegen   + Welche Folgen entstehen für die Mitarbeiter nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 bzw. § 126 Abs. 1 Nr. 11 bei Verschmelzung bzw. Spaltung   + Kopien der Verträge und Vertragsentwürfe vorlegen, sowie Mitteilung über Inhalt mündlicher Absprachen | ❏ |
| **Änderungen im HR** | * Wurden bzw. werden Änderungen im Handelsregister vorgenommen? Wenn ja welche? | ❏ |
| **Ziel** | * Welche Ziele verfolgen die neuen Gesellschaften für die Zukunft (Unternehmens- und Betriebszweck)? | ❏ |
| **Marktverhalten** | * Bestimmen Verträge zwischen den Gesellschaften das Marktverhalten? * Präsentation der Gesellschaften in der Öffentlichkeit einheitlich und koordiniert? (Firmenlogos, Briefköpfe…) | ❏ |
| **Dauer** | * Wie viel Zeit wird die Umstrukturierung in Anspruch nehmen? Gibt es einen genauen Terminplan? | ❏ |
| **Voruntersuchung** | * Werden von der Unternehmensleitung Voruntersuchungen in Bezug auf die Umstrukturierung vorgesehen? Wenn ja, wo, wie (Fragen) und durch wen? | ❏ |
| **Erforderlichkeit** | * Sind die vorgesehenen Maßnahmen überhaupt erforderlich, z.B. durch welche wirtschaftlichen Notwendigkeiten? | ❏ |
| **Alternativen** | * Sind alternativen in Erwägung gezogen worden? Wieso wurden diese nicht in die Tat umgesetzt? | ❏ |
| **Liquidität** | * Mit welchen finanziellen Mitteln werden die Unternehmen ausgestattet sein? Wird es Folgen auf Eigentumsverhältnisse geben? * Wer ist wie an welcher Gesellschaft beteiligt? * Welcher Gesellschaft werden welche Betriebsmittel (Maschinenpark, Patente, Gebäude, Grundstücke usw.) gehören? | ❏ |
| **Unterbringung** | * Wie werden die Unternehmen räumlich untergebracht? | ❏ |
| **Leistung** | * Leistungsstruktur der Gesellschaften, auch personell gesehen? | ❏ |
| **Folgen** | * Welche weiteren Folgen entstehen durch die Umstrukturierung auf die Arbeits- und Betriebsorganisation? * Welche Abteilungen arbeiten in welchen Gesellschaften? (Übersicht bereitstellen) * Wer übernimmt die Aufgaben der Personalleitung in den neuen Unternehmen? (Gemeinsame Leitung im sozialen Bereich und personellen Bereich geplant?) * Wird es gemeinsame Urlaubspläne, gemeinsame Wahrnehmung von Ausbildungsaufgaben und Mitarbeiteraustausch geben? * Welche Folgen wird es für Arbeitsplätze und Arbeitsabläufe geben? (Änderung von Arbeitsbedingungen?) | ❏ |
| **Beziehung** | * Welche Beziehungen zwischen den Gesellschaften wird es technisch und organisatorisch geben? * Gemeinsame Nutzung von Einrichtungen, Betriebsmitteln? * Einheitliche Buchhaltung? * Trennung/Aufteilung der EDV-Abteilung? Bei keiner Trennung: wie werden personenbezogene Daten gegen den Zugriff von anderen Unternehmen geschützt? * Sicherheitskräfte, Datenschutzbeauftragte für gesamten Bereich oder getrennt? | ❏ |
| **Auswirkungen personell** | * Wird es personelle Auswirkungen geben? Ausweitung/Abbau von Personal bzgl. der Umstrukturierung? Wenn ja wo? * Werden Versetzungen/Kündigungen vorgesehen? Wenn ja wo? * Werden die Lohneinkommen verändert? Wenn ja wo? * Wer und wie viele Mitarbeiter sollen wo beschäftigt werden? * Wie werden die Mitarbeiter verteilt? Rechtlich? * Bekommen die Mitarbeiter bei einer evtl. Kündigung einen freien Arbeitsplatz in einer anderen Gesellschaft angeboten? * Gleichbehandlung der Mitarbeiter zwischen den Gesellschaften gegeben? | ❏ |
| **Tarifverträge Betriebsverein- barungen** | * Bleiben Tarifverträge und Betriebsvereinbarungen weiterhin als kollektivrechtliche und nicht nur als Arbeitsvertragliche Bestimmungen bestehen? * Mitgliedschaft in einem neuen Arbeitgeberverband? Wenn ja wo? * Auswirkungen auf die betriebliche Altersversorgung? Wenn ja welche? | ❏ |
| **Absicherung** | * Ist eine materielle Absicherung für Mitarbeiter aus Gesellschaften, die schlechter ausgestattet sind, vorgesehen? * Gegenseitige Einstandspflicht zwischen den Gesellschaften? | ❏ |
| **Auswirkungen auf Betriebsrat** | * Wird es Auswirkungen auf den Betriebsrat/GesamtBetriebsrat/Konzernbetriebsrat/Aufsichtsrat geben? | ❏ |