**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?
 | ❏ |