

Inhaltsverzeichnis

Vorwort zur 2. Auflage	V.
Vorwort der 1. Auflage	VI
Abkürzungsverzeichnis	XVI
A. Allgemeine Grundlagen	1
I. Geschichtlicher Überblick	1
II. Wirtschaftspolitische Entwicklung	3
III. Rechtssetzung, Rechtsstaat und Sicherheit	6
IV. Kulturelle Aspekte des Indiengeschäfts	7
B. Genehmigungspflichten für ausländische Direktinvestitionen	11
I. Generelle Genehmigungspflicht	11
II. Für Direktinvestitionen allgemein verschlossene Wirtschaftsbereiche	12
III. Anzeigeverfahren (<i>Automatic Route</i>)	13
IV. Förmliches Genehmigungsverfahren – <i>FIPB Approval</i>	15
V. Genehmigungspflichten bei Errichtung von Repräsentanzen	16
VI. Sonderwirtschaftszonen	17
VII. Schutz von Auslandsinvestitionen	18
C. Typische Markteintrittsstrategien in Indien	21
I. Überblick	21
II. Herausforderungen für den Markteintritt	22
III. Gesellschaftsrechtliche Strukturen für den Markteintritt, insbesondere <i>Joint Venture</i>	24
1. Grundlagen	24
2. <i>Joint-Venture-Partner</i> – Ballast oder Erfolgsgeheimnis? .	26
3. Kein <i>No-Objection-Certificate (NOC)</i>	28
4. Gründung eines <i>Joint Venture</i>	29
IV. Repräsentanzen	31
1. Verbindungsbüro (<i>Liaison Office</i>)	31
2. Unselbstständige Zweigniederlassung (<i>Branch Office</i>) .	32
3. Projektbüro (<i>Project Office</i>)	34

IX

Inhaltsverzeichnis

V.	Absatzmittler/Kundendienst	35
1.	Handelsvertreter (<i>Agent</i>)	36
2.	Vertragshändler (<i>Stockist/Distributor</i>)	38
VI.	Franchising und Lizenzierung	40
D.	Allgemeines Recht der Verträge	43
I.	Grundlagen – Vertragsfreiheit	43
II.	Zustandekommen von Verträgen	45
1.	<i>Offer, Acceptance, Consideration</i>	45
2.	Vertragsschluss auf der Grundlage von Allgemeinen Geschäftsbedingungen	46
3.	Stellvertretung	47
4.	Formvorschriften	47
III.	Vertragsauslegung	49
IV.	Typische Vertragsregelungen und Besonderheiten im indischen Recht	50
1.	Begriffsbestimmungen (<i>Definitions</i>)	50
2.	Leistungszeit und Verzug (<i>Delay</i>)	51
3.	Kaufpreiszahlung (<i>Payment</i>)	52
4.	Gewährleistung (<i>Warranty</i>)	54
5.	Vertragliche Haftung bei Vertragsverletzung (<i>Breach of Contract</i>)	56
6.	Wettbewerbsverbote/Geheimhaltungsvereinbarungen	57
7.	Vertragsbeendigung	58
8.	Verjährung	59
E.	Gesellschaftsrecht – Schwerpunkt: <i>Private Limited Company</i>	60
I.	Gesetzliche Grundlagen und Gesellschaftsformen	60
II.	<i>Private Limited Company</i>	63
1.	Gründung	63
a)	Wesensmerkmale der <i>Private Limited Company</i>	63
b)	Firmenname	64
c)	Gründungsdokumente	65
d)	<i>Memorandum of Association</i>	67
e)	<i>Articles of Association</i>	68
f)	Rechtswirksame Unterzeichnung von Gründungsdokumenten außerhalb Indiens	69
g)	Bindungswirkung von <i>Memorandum</i> und <i>Articles of Association</i>	70
2.	Aufnahme der Geschäftstätigkeit	70

3. Gesellschaftskapital	70
a) Ausgabe von Gesellschaftsanteilen	70
b) Übertragbarkeit von Gesellschaftsanteilen	71
4. Die Organe der Gesellschaft	73
a) Jahreshauptversammlung (<i>Annual General Meeting</i>)	74
b) <i>Board of Directors</i>	76
5. Geschäftsführung	78
6. <i>Company Secretary</i>	79
7. Liquidation der Gesellschaft (<i>Winding-up</i>)	80
a) Gerichtliche Liquidation	80
b) Freiwillige Liquidation (<i>Voluntary Winding-up</i>)	80
c) Liquidation unter gerichtlicher Aufsicht	81
d) Gesetzesentwurf Indian Companies Bill, 2009	81
III. Public Company	82
F. Arbeitsrecht	85
I. Entwicklung des Arbeitsrechts	85
II. Wesentliche Rechtsquellen des Arbeitsrechts	86
1. Überblick zu den Arbeitsgesetzen	86
2. Einführung zu den wichtigsten indischen Arbeitsgesetzen	91
a) <i>The Industrial Disputes Act, 1947 (IDA)</i>	91
aa) Anwendungsbereich	91
bb) Streik und Aussperrung	92
cc) Kündigungsschutzbestimmungen	94
dd) Streitbeilegung	95
b) <i>Factories Act, 1948</i>	95
c) <i>Industrial Employment (Standing Orders) Act, 1946 (IESA)</i>	96
d) <i>Shops and Establishments Acts (SEA)</i>	96
e) <i>Equal Remuneration Act, 1976</i>	97
III. Individualarbeitsrecht	98
1. Rechte und Pflichten aus dem Arbeitsverhältnis	98
2. Beendigung des Arbeitsverhältnisses	101
3. Soziale Sicherung	104
4. Regelungen des Arbeitsvertrages	105
IV. Kollektives Arbeitsrecht	106
V. Arbeitsrechtliche Konfliktlösungsmechanismen	106

Inhaltsverzeichnis

G. Schutz des geistigen Eigentums	109
I. Neuere Entwicklung	109
II. Urheberrecht (<i>Copyright</i>)	110
1. Inhalt und Umfang des <i>Copyright</i>	111
2. Einräumung und Lizenzierung von Rechten	112
3. Urheberrechtsverletzung und gesetzliche Schrankenregelungen	113
4. Abwehrrechte des Urhebers und deren Durchsetzung	113
5. Internationales Urheberrecht	114
III. Markenrecht	115
1. Eintragung der Marke	116
2. Schutzhalt	117
3. Verletzung von Markenrechten	117
4. Rechtsdurchsetzung	118
5. Antragstellung durch Ausländer	118
IV. Patent- und Lizenzrecht	119
1. <i>Patent Act, 2005</i>	119
2. Patentierbarkeit	121
3. Anmeldung	122
4. Rechtsverletzung	122
V. Designschutz	124
VI. Schutz der Rechte in der Praxis	125
H. Wettbewerbs- und Kartellrecht	127
I. Wettbewerbs- und Kartellrecht im Umbruch	127
II. Consumer Protection Act, 1986 – Unfair Trade Practices	128
III. Competition Act, 2002	130
IV. Überblick zum Kartellrecht	131
1. Wettbewerbsbeschränkende Absprachen (<i>Anti Competitive Agreements</i>)	131
2. Missbrauch einer marktbeherrschenden Stellung (<i>Abuse of Dominant Position</i>)	132
3. Zusammenschlüsse (<i>Combinations</i>)	134
a) Relevante Zusammenschlüsse	134
b) Überprüfung von Zusammenschlüssen	136
c) Prüfungsumfang	136
d) Auflagen für Zusammenschlüsse	137
4. Sanktionen bei Wettbewerbs- und Kartellrechtsverstößen	138

I. Immobilienrecht	139
I. Markt und Erwerbsbeschränkungen	139
II. Erwerb von Grundeigentum	141
III. Immobilienmiete	144
J. Steuern und Zölle	146
I. Überblick	146
1. Direkte Steuern	147
2. Steuern auf den Umsatz	149
3. Zölle und ähnliche Abgaben	149
II. Einkommensteuer (<i>Income Tax</i>)	150
1. Informationen allgemeiner und verfahrensrechtlicher Art	150
2. Steuerpflicht	152
a) Steuerpflichtige Personen	152
b) Ansässigkeit, beschränkte und unbeschränkte Steuerpflicht	153
c) Quellenbesteuerung (<i>Tax Deduction at Source – TDS</i>)	154
3. Einkommensarten (Überblick)	155
4. Einkommen aus nichtselbstständiger Tätigkeit (<i>Salaries</i>)	155
5. Einkommen aus Hauseigentum	156
6. Einkommen aus gewerblicher Tätigkeit und freiem Beruf	156
a) Begriff	156
b) Einkommensermittlung	157
c) Steueranreize	158
d) Mindestbesteuerung (<i>Minimum Alternate Tax</i>)	158
e) Steuer auf ausgeschüttete Dividenden	158
f) Verlustvortrag	158
g) Steuersätze	159
h) Organschaft	159
i) Fusionen, Aufspaltungen	160
7. Veräußerungsgewinne	160
8. Verrechnungspreise	163
9. Vermeidung der Doppelbesteuerung	165
10. Modell einer Einkommensermittlung und Steuerberechnung	167
III. Vermögensteuer (<i>Wealth Tax</i>)	169

Inhaltsverzeichnis

IV. Zentrale Mehrwertsteuer (<i>CenVAT</i>)	169
1. Rechtsnatur	169
2. Steuerbare Vorgänge, steuerpflichtige Personen	170
3. Steuerbefreiungen	170
4. Steuersätze	171
5. Bemessungsgrundlage	171
6. Vorsteuerabzug (<i>CenVAT Credit</i>)	172
7. Verfahrensvorschriften	172
V. Mehrwertsteuer auf Dienstleistungen (<i>Service Tax</i>)	173
1. Rechtsnatur	173
2. Steuerbare Vorgänge, steuerpflichtige Personen	173
3. Andere Steuerbefreiungen	174
4. Steuersätze	174
5. Bemessungsgrundlage, Entstehung der Steuerpflicht	174
6. Vorsteuerabzug	175
7. Verfahrensvorschriften	175
VI. Dezentrale Mehrwertsteuer (VAT)	176
1. Rechtsnatur	176
2. Steuerbare Vorgänge, steuerpflichtige Personen	177
3. Steuerbefreiungen	177
4. Steuersätze und Bemessungsgrundlage	177
5. Vorsteuerabzug	178
6. Verfahrensvorschriften	178
VII. Zölle (<i>Customs Duties</i>)	179
1. Rechtsnatur	179
2. Zölle und Einfuhr-Nebenabgaben im Einzelnen	179
a) Basis-Zoll (<i>Basic Customs Duty – BCD</i>)	179
b) <i>CenVAT</i> -Äquivalent (<i>Additional Customs Duty in lieu of excise duty – CVD</i>)	180
c) VAT-Äquivalent (<i>Additional Customs Duty in lieu of Sales Tax/VAT</i>)	180
d) Äquivalent für die Bildungsabgabe (<i>Education Cess</i>)	180
3. Zollwert	181
4. Zollermäßigungen	183
5. Maßnahmen zum Schutz der einheimischen Wirtschaft	184
6. Verfahrensvorschriften	184
K. Umweltrecht	186
I. Umweltzustand und Entwicklung	186
II. Rechtlicher Rahmen	187

III.	Überblick über Umweltpräventions- und Haftungskonzept	188
1.	Umweltverträglichkeitsprüfungen/Verwaltungsverfahren	188
2.	Standards und Verhaltensregeln	190
3.	Haftung für Umweltschäden	192
L.	Staatliche Zivilgerichtsbarkeit	193
I.	Gerichtsaufbau/Anwaltschaft	193
II.	Zivilverfahren	194
III.	Zwangsvollstreckung	196
M.	Schiedsgerichtsbarkeit	198
I.	Gesetzliche Grundlagen	198
II.	Eigenständige Durchsetzung von Schiedssprüchen in Indien	199
III.	Vorteile des Schiedsverfahrens	203
IV	Schiedsvereinbarung und einstweilige gerichtliche Maßnahmen	206
V.	Anwendbares Recht	206
VI.	Vollstreckbarkeit von Schiedssprüchen	207
Anhang	209	
1.	Circular on Consolidated FDI Policy 1/2012 (Auszug)	209
2.	Erklärung Form FC-GPR	247
3.	Antragsmuster FC-IL SIA	257
4.	Notification No. FEMA 22/2000-RB dated 3rd May 2000	272
5.	Application for Establishment of Branch/Liaison Office in India/Notification No. FEMA 22 FNC 1	278
Übersetzungen/Definitionen	281	
Literaturverzeichnis	298	
Sachregister	303	