

Fälle zum Wirtschaftsstrafrecht

Beck / Valerius

2., völlig neu bearbeitete Auflage 2021
ISBN 978-3-406-76282-6
C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei
beck-shop.de

Die Online-Fachbuchhandlung beck-shop.de steht für Kompetenz aus Tradition. Sie gründet auf über 250 Jahre juristische Fachbuch-Erfahrung durch die Verlage C.H.BECK und Franz Vahlen. beck-shop.de hält Fachinformationen in allen gängigen Medienformaten bereit: über 12 Millionen Bücher, eBooks, Loseblattwerke, Zeitschriften, DVDs, Online-Datenbanken und Seminare. Besonders geschätzt wird beck-shop.de für sein umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

Juristische Fall-Lösungen

Beck/Valerius

Fälle zum Wirtschaftsstrafrecht

The logo for beck-shop.de features the text 'beck-shop.de' in a bold, lowercase, sans-serif font. Above the 'i' in 'shop' are three small, solid red circles of varying sizes, arranged in a slight arc. Below the main text, the phrase 'DIE FACHBUCHHANDLUNG' is written in a smaller, uppercase, sans-serif font.
beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Fälle zum Wirtschaftsstrafrecht

begründet von

Dr. Susanne Beck, LL. M.

o. Professorin an der Leibniz Universität Hannover

und

Dr. Brian Valerius

o. Professor an der Universität Bayreuth

fortgeführt von

Dr. Carsten Kusche

Wissenschaftlicher Mitarbeiter an der Universität Würzburg

und

Dr. Felix Ruppert

Rechtsanwalt, Wissenschaftlicher Mitarbeiter an der Universität Bayreuth

2., völlig neu bearbeitete Auflage, 2021



Zitiervorschlag: *Beck/Valerius WirtschaftsStrafR Fall ... Rn. ...*

Es haben bearbeitet:

Carsten Kusche: Fälle 8–14

Felix Ruppert: Fälle 1–7

The logo for beck-shop.de features the text 'beck-shop.de' in a bold, lowercase, sans-serif font. Above the 'o' in 'shop' are three small, solid red circles of varying sizes, arranged in a slight arc. Below the main text, the words 'DIE FACHBUCHHANDLUNG' are written in a smaller, all-caps, sans-serif font.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

www.beck.de

ISBN 978 3 406 76282 6

© 2021 Verlag C. H. Beck oHG

Wilhelmstraße 9, 80801 München

Satz, Druck und Bindung: Druckerei C. H. Beck Nördlingen (Adresse wie Verlag)

Umschlaggestaltung: Martina Busch, Grafikdesign, Homburg Saar

The logo consists of the text 'CO2' in a bold, sans-serif font, with the word 'neutral' in a smaller, lowercase, sans-serif font directly below it. Underneath the text are three wavy, horizontal lines that resemble a stylized landscape or water.

chbeck.de/nachhaltig

Gedruckt auf säurefreiem, alterungsbeständigem Papier
(hergestellt aus chlorfrei gebleichtem Zellstoff)

Vorwort

In den zwölf Jahren seit Erscheinen der Erstauflage dieses Fallbuchs hat sich eindrucksvoll bestätigt, dass *Susanne Beck* und *Brian Valerius* mit ihrer Einschätzung der steigenden Bedeutung des Wirtschaftsstrafrechts Recht behalten würden. An den Universitäten haben sich wirtschaftsstrafrechtliche Schwerpunktveranstaltungen längst etabliert; in der Praxis bestimmen zum einen die Bildung entsprechender Schwerpunktstaatsanwaltschaften und zum anderen im Bereich der Strafverteidigung die weitgehende Beschränkung hochspezialisierter, großer Kanzleien auf wirtschaftsstrafrechtliche Beratungsfelder das Bild. Gerade im Bereich der Regulierung wirtschaftlichen Handels ist eher eine Tendenz des Gesetzgebers zur Strafrechtsausweitung denn zur Entkriminalisierung zu beobachten. Hinzu kommt die weitgehende Akzessorietät des Wirtschaftsstrafrechts, das in vielen Bereichen zivil-, verwaltungs- oder europarechtlichen Einflüssen unterliegt. Das Rechtsgebiet dürfte deshalb zwar nicht mehr – wie es noch 2009 gewesen sein mag – als überschaubar, dafür jedoch als aktueller denn je gelten.

Es ist daher an der Zeit, Schwerpunktstudierenden eine aktualisierte Version der Fallsammlung zur Verfügung zu stellen, die die gesetzgeberischen Neuerungen und die zahlreich ergangene Rechtsprechung widerspiegelt und so mit der Entwicklung des Rechtsgebiets Schritt hält.

Unser großer Dank gilt *Susanne Beck* und *Brian Valerius* für das Vertrauen, das sie uns mit der Übergabe der Bearbeitung des Werks entgegengebracht haben.

Würzburg und Bayreuth, im April 2021

Carsten Kusche
Felix Ruppert

Aus dem Vorwort zur 1. Auflage (2009)

Das Wirtschaftsstrafrecht gewinnt in der praktischen Tätigkeit von Gerichten, Anwälten und Gutachtern zusehends an Bedeutung. Immer mehr juristische Fakultäten bieten dieses Rechtsgebiet als Schwerpunktbereich oder Wahlfach an. Insbesondere aufgrund seiner Aktualität und Überschaubarkeit stellt das Wirtschaftsstrafrecht eine interessante Wahl für die Studierenden dar.

Die vorliegende Fallsammlung soll die Studierenden bei ihrer Examensvorbereitung unterstützen. Um eine gezielte Übung und Wiederholung zu ermöglichen, haben wir zum Gegenstand der einzelnen Fälle jeweils einen spezifischen Themenbereich gewählt. Jeder Sachverhalt ist auf eine Bearbeitungszeit von zwei bis drei Stunden angelegt. Den Blick in ein Lehrbuch vermag das Lösen von Klausuren nicht zu ersetzen, es kann aber zum Verständnis typischer Problemstellungen beitragen.

[...]

Würzburg, im März 2009

Susanne Beck
Brian Valerius

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis	IX
Literaturverzeichnis	XV
Fall 1. Das liebe Geld	
Betrug – Bestellung ohne Zahlungswillen – „Lastschriftreiterei“ – Kreditkarteneinkauf trotz geplanten Widerrufs – falsche Angaben bei Kreditanträgen	1
Fall 2. Antrag um Antrag	
Subventionsbetrug und Geldwäsche – fehlerhafter Subventions- antrag an Bund – Fälschungen bei EU-Subvention – Honorar aus rechtswidrig erlangtem Geld	17
Fall 3. Hartes Business	
Untreue – Grenzen des Handelns des GmbH-Geschäftsführers – faktischer Geschäftsführer – Bildung „schwarzer Kassen“ – Recht- fertigung bei drohender Straftat	38
Fall 4. Einer für alle, alle für einen!	
Submissionsabsprache – Absprachen bei Ausschreibungen – Scha- den bei fehlendem Marktwert – Zahlungen im geschäftlichen Ver- kehr – Ordnungswidrigkeiten im Submissionskontext	57
Fall 5. Nur gute Bekannte	
Korruption – Geschenke an Amtsträger – Anforderungen an eine Unrechtsvereinbarung – „Anfüttern“ in der Privatwirtschaft – staat- liche Tätigkeit zwischen Erwerbswirtschaft und Daseinsvorsorge	75
Fall 6. Schöne Pleite	
Insolvenzstrafrecht – Buchhaltungsprobleme – Handeln im eige- nen Interesse des Geschäftsführers – Herbeiführung der Krise – Verhalten während und nach der Krise	97
Fall 7. Der Gesundheit verpflichtet	
Medizinstrafrecht – Korruption im Gesundheitswesen – Medika- mentenverschreibung ohne medizinische Indikation – Rückvergü- tungen für priorisierte Verschreibungen – Abrechnung werthaltiger, aber nicht abrechenbarer Leistungen	117
Fall 8. Neue Wege in der Werbung	
Unlauterer Wettbewerb I – geographische Herkunftsangaben – irre- führende Werbung – Kettenbriefe	135
Fall 9. Streng geheim!	
Unlauterer Wettbewerb II – Geschäftsgeheimnis – Verletzung von Geschäftsgeheimnissen – Betriebsespionage – Geheimnishehlerei ...	152
Fall 10. Alles Originale	
Verletzung geistigen Eigentums – Markenverletzungen – Urheber- rechtsverletzungen – Raubkopien – Filesharing	167
	VII

Fall 11. Zoff mit dem Fiskus	
Steuerstrafrecht – Steuerhinterziehung – Selbstanzeige – Steuerhinterziehung durch Finanzbeamte	182
Fall 12. Lästige Beitragspflichten	
Arbeitsstrafrecht – Nichtabführung von Sozialversicherungsbeiträgen bei Zahlungsunfähigkeit – Bindung an ausländische Entsendebescheinigungen	194
Fall 13. Spekulationen	
Kapitalmarktstrafrecht – Insiderhandel – Frontrunning – Scalping – Verleiten zu Börsenspekulationsgeschäften	205
Fall 14. Krisensitzung	
Kern-, Lebensmittel- und Arzneimittelstrafrecht – Kausalität bei Produktschäden – Sorgfaltspflichten im Unternehmen – Rückruf – Entscheidungen mehrerer Beteiligter	221
Stichwortverzeichnis	235