

Geldwäscherecht

Herzog / Barreto da Rosa / El-Ghazi

6. Auflage 2026
ISBN 978-3-406-83057-0
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.

Sachregister

Fette Ziffern verweisen auf Paragraphen,
magere Ziffern auf Randnummern

2-Level-Modell GwG Vor 27 33

6. **EU-Geldwäsche-RL**, Abruf durch bestimmte Behörden **GwG 26a 4**; Aufgaben der FIU **GwG 28 6 f.**; Aufsicht **GwG 51 2**; Auskunftsrecht **GwG 49 14**; Beleihung **GwG 25 3**; Bußgeldvorschriften **GwG 56 18b**; Datenaustausch mit EU-Mitgliedstaaten **GwG 33 6**; Datenübermittlung an Europol **GwG 32a 3 f.**; Datenübermittlung an inländische Stellen **GwG 32 11**; Datenverarbeitung durch Aufsichtsbehörden **GwG 51a 1a**; Datenzugriffsrechte **GwG 31 5 ff.**; Einsicht in das Transparenzregister **GwG 23 7**; Entgegennahme/Verarbeitung von Meldungen/Informationen **GwG 30 5**; FIU **GwG Vor 27 85**; Geldwäsche (StGB) **StGB 261 5**; Immobilientransparenz **GwG 19a 6**; Kontoabruf, automatisierter **KWG 24c 2a**; Mitwirkungspflichtigen **GwG 52 2**; Rückmeldepflicht inländischer Stellen **GwG 42 8**; Rückmeldung an Verpflichtete **GwG 41 6 f.**; Sofortmaßnahmen **GwG 40 6 ff.**; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21 3 ff.**; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 3**; Transparenzregister **GwG 18 1**; **GwG 19 3**; **GwG 19a 6**; Unstimmigkeitsmeldung **GwG 23a 5**; Vereinseintragung, automatische **GwG 20a 4**; Vernetzungsplattform, europäische **GwG 26 4**; Zusammenarbeit mit anderen Behörden **GwG 55 8**; zuständige Aufsichtsbehörde **GwG 50 2**

Abruf durch bestimmte Behörden GwG 26a 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 26a 4**; abrufberechtigte Behörden **GwG 26a 5 ff.**; Abrufverfahren, automatisiertes **GwG 26a 11**; äußere Sicherheit **GwG 26a 9**; Bekämpfung extremistischer/terroristischer Bestrebungen **GwG 26a 8**; Datenschutz **GwG 26a 14**; Finanzermittlungen **GwG 26a 6**; präventive Geldwäschebekämpfung **GwG 26a 7**; Rückwärtsuche **GwG 26a 1, 11 ff.**; Sanktionsdurchsetzung **GwG 26a 9**; Strafermittlungen **GwG 26a 6**

Abrufverfahren GwG 31 18

Abschlussprüfer, Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG 39**; Zahlungsdiensteaufsichtsgesetz **ZAG 9**

Abschlussvermittlung GwG 2 40

Absehen von Strafe StGB 89c 52

Abverfügungen KWG 25j 2

Administrationsrechte KWG 25h 14

AG, Organentsenderechte **GwG 3 159**; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 6**

AGB Banken GwG 10 42

AGB Sparkassen GwG 10 42

Agenten GwG 2 99 ff.; Begriff **GwG 2 101**; Identifizierungspflicht **GwG 2 103**; offene Stellvertretung **GwG 2 101**; Sorgfaltspflichtigen **GwG 2 103 f.**; Sorgfaltspflichtausführung durch Dritte **GwG 17 19**; Zahlungsdiensteaufsichtsgesetz **ZAG 10**

Akquisitionsgeschäft GwG 2 86

Akten GwG 38 1 ff.; Unterlagen von bleibendem Wert **GwG 38 8**; Vernichtung von Unterlagen **GwG 38 6 f.**

Aktualisierungspflicht, Risikoanalyse **GwG 5 20**; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21 31**; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 80 f.**; Überwachung der Geschäftsbeziehung **GwG 10 40**

all-crimes-Ansatz, Datenübermittlung in der int. Zusammenarbeit **GwG 35 13**; Geldwäsche (StGB) **StGB 261 13 ff.**, 24, 54, 163a; Meldepflicht **GwG 43 117**; Meldungen **GwG 43 58 ff.**; Weiterleitungspflicht **GwG 32 27**

Allgemeindelikt StGB 261 26

Alltagsgeschäfte, Geldwäsche (StGB) **StGB 261 160**; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB 89c 28 ff.**

AMLA GwG 50 2; **GwG 51 2**; Datenaustausch mit EU-Mitgliedstaaten **GwG 33 6**; Datenübermittlung an Europol **GwG 32a 3**; E-Geld **KWG 25i 3a**; gruppenweite Pflichten **GwG 9 3a**; Hochrisiko-Drittstaaten **GwG 15 2b**; joint analyses **GwG 30 5**; Kontoabruf, automatisierter

Sachregister

KWG 24c 2a; Mitwirkungspflichten **GwG 52 2**
AMLA-VO GwG Einl 95; Datenübermittlung an die EBA **GwG 55 36;** Entgegennahme/Verarbeitung von Meldungen/Informationen **GwG 30 5;** Zusammenarbeit mit anderen Behörden **GwG 55 8**
AML-Industrie GwG Einl 107 f.
AML-RL GwG 57 6
Anderkonten GwG 43 171; Überprüfung von Angaben **GwG 12 32**
Angaben zum wirtschaftlichen Berechtigten GwG 19 1, 12, 24 ff.; Art der wirtschaftlichen Berechtigung **GwG 19 29 ff.;** Art des wirtschaftlichen Interesses **GwG 19 26 ff.;** Identitätsangaben **GwG 19 24;** Namensangabe **GwG 19 24;** Rückgriff auf Fiktion **GwG 19 40;** Staatsangehörigkeiten **GwG 19 24;** Umfang der wirtschaftlichen Berechtigung **GwG 19 35 ff.;** Umfang des wirtschaftlichen Interesses **GwG 19 26 ff.;** Wohnortangabe **GwG 19 24**
Anhaltepflicht GwG 46 12 ff.; Anhaltung nach Fristablauf **GwG 46 29 ff.;** *s. auch dort;* erfolgte Meldung **GwG 46 21 f.;** Kontaminationstheorie **GwG 46 17;** Kontosperrung **GwG 46 15 f.;** Praxis **GwG 46 19;** Sollumsatzsperre **GwG 46 15 f.;** Zustimmung der FIU/StA **GwG 46 23 ff.**
Anhaltspunktepapiere GwG 43 113
Anlageberatung, Empfehlung GwG 2 35 f.; Finanzdienstleistungsinstitute **GwG 2 34 ff.**
Anlagen GwGMeldV 2 6 ff.; **GwGMeldV 3 28 ff.;** **GwGMeldV Anl 1 ff.**
Anlagevermittlung GwG 2 33
Anlageverwaltung GwG 2 65 ff.
Anonymisierung von Daten GwG 29 23
Anschlussdelikt StGB 261 30
Anteilseignerkontrolle GwG 3 6; **ZAG 7**
Anteilstreuhand GwG 3 108 ff.
Anti Financial Crime Alliance GwG 51 3
Anti Money Laundering Authority GwG 1 8
Antiquitäten StGB 89c 18
Arbeitnehmer GwG 7 21 ff.
auffällige Zahlungsmodalitäten GwGMeldV-Immobilien 6 2 ff.; Abweichungen beim Verkehrswert **GwGMeldV-Immobilien 6 10 ff.;** familiäres Umfeld **GwGMeldV-Immobilien 6 11a;** Gegenleistung durch Bargeld, Edelmetalle/-steine **GwGMeldV-Immobilien 6 2 f.;** Gegenleistung mittels

anderer Barmittel **GwGMeldV-Immobilien 6 3;** Gegenleistung mittels Kryptowerten **GwGMeldV-Immobilien 6 5 f.;** Gegenleistung von Dritten/an Dritte **GwGMeldV-Immobilien 6 13 ff.;** verzögerte Fälligkeit der Gegenleistung **GwGMeldV-Immobilien 6 15;** Zahlung über Drittstaat-Bankkonto **GwGMeldV-Immobilien 6 7 ff.;** Zahlungen vor Vertragsabschluss **GwGMeldV-Immobilien 6 12 ff.**
Auffangregisterlösung GwG Vor 18 12
Aufsicht GwG 51 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 51 2;** AMLA **GwG 51 2;** Anordnungen **GwG 51 4;** Auslegungs-/Anwendungshinweise **GwG 51 13;** Ausübung **GwG 51 3;** Bußgeldvorschriften **GwG 51 18;** Dokumentationspflichten **GwG 51 14 ff.;** Eilfälle **GwG 51 9;** Geldbuße **GwG 51 18;** Glücksspielveranstalter/-vermittler **GwG 51 12;** Kostenerhebung **GwG 51 7;** Maßnahmen **GwG 51 4;** Mitwirkungspflichten **GwG 52 1 ff.;** *s. auch dort;* Prüfungen **GwG 51 5 f.;** Sonderzuständigkeit **GwG 51 11;** Treibhausgasemissionszertifikate **GwG 51 11;** Unterrichtungspflichten **GwG 51 17;** Unter-sagung der Geschäfts-/Berufsausübung **GwG 51 8;** Widerrufsv Verfügungen **GwG 51 8**
Aufsichtsarbitrage GwG 17 13
Aufsichtsbehörden GwG 1 172; Bekanntmachungen **GwG 57 1 ff.;** *s. auch dort;* Datenübermittlung an die EBA **GwG 55 29 ff.;** *s. auch dort;* Datenübermittlung an inländische Stellen **GwG 32 55, 58;** Datenverarbeitung durch ~ **GwG 51a 1 ff.;** *s. auch dort;* Einsicht in das Transparenzregister **GwG 23 33;** Geldwäschebeauftragter **GwG 7 9;** Glücksspielveranstalter/-vermittler **GwG 2 189;** Haftungsfreistellung **GwG 48 10;** interne Sicherungsmaßnahmen **GwG 6 30 ff.;** Meldepflicht **GwG 43 42;** Meldepflicht von ~ **GwG 44 1 ff.;** *s. auch dort;* Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 91 ff.;** risikobasierter Ansatz **GwG 3a 5;** Rückmeldepflicht inländischer Stellen **GwG 42 24;** Rückmeldung an Behörden **GwG 41 24;** Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21 35;** Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 89;** Verschwiegenheitspflicht **GwG 54 1 ff.;** *s. auch dort;* Whistleblowing **GwG 53 1 ff.;** *s. auch dort;* Zusammenarbeit mit anderen Behörden **GwG 55 1 ff.;** *s. auch dort;* zu-ständige ~ **GwG 50 1 ff.;** *s. auch dort*

Aufzeichnungs-/Aufbewahrungspflicht

GwG 8 1 ff.; Anwendungsbereich **GwG** 8 3; Aufbewahrungsfrist **GwG** 8 18; Digitale Speicherung **GwG** 8 13 ff.; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 8 9a; Geldtransferverordnung **KWG** 25g 18; Geschäftsbeziehung **GwG** 8 4; GwGMeldV-Immobilien **GwGMeldV-Immobilien** 7 6; Identitätsnachweise **GwG** 8 10 ff.; Identitätsüberprüfung **GwG** 8 1; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 25 f.; Pflichtinhalte **GwG** 8 1; Tafelgeschäft **GwG** 8 9; Transaktion **GwG** 8 4; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG** 21 30; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG** 20 78 f.; Umfang **GwG** 8 5 ff.; Vernichtung **GwG** 8 18; Vorlage bei einer öffentlichen Stelle **GwG** 8 20; Zweck **GwG** 8 2

Auskunftsersuchen aus Drittländern

GwG 34 1 ff.; Befugnis der FIU **GwG** 34 5 f.; Befugnis zur Datenübermittlung **GwG** 34 7; inhaltliche Anforderungen **GwG** 34 8 ff.; Verwendungsbeschränkung **GwG** 33 37 ff.; **GwG** 34 9

Auskunftsersuchen, behördliche, GwG-Meldeverordnung

GwGMeldV 3 8; Meldepflicht **GwG** 43 80; **GwGMeldV** 3 8; Offenbarungsverbote **GwGMeldV** 3 10; Tipping-Off-Verbot **GwG** 47 15; Verdachtsschöpfung **GwG** 43 112

Auskunftsgebühr GwG 24 15

Auskunftsrecht GwG 49 1 ff.; 6. EU-

Geldwäsche-RL **GwG** 49 14; Auskunftsverweigerung **GwG** 49 25; Beantwortung von FIU-Auskunftsverlangen **GwG** 49 8 ff.; Beschäftigtenschutz **GwG** 49 30 ff.; Beschwerderecht **GwG** 49 33 ff.; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 49 14; Informationsfreiheitsgesetz **GwG** 49 4; Kontoabruf, automatisierter **KWG** 24c 2; laufende operative Analyse **GwG** 49 15 ff.; nach abgeschlossener Analyse **GwG** 49 21 ff., 27 ff.; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 94; Umfang **GwG** 49 17; Unkenntlichmachung personenbezogener Daten **GwG** 49 7, 18 ff., 26; Verweigerung **GwG** 49 9 ff.; Weiterleitungspflicht **GwG** 49 27; Whistleblowing **GwG** 49 5

Auskunftsverlangen der FIU, Auskunfts-

recht **GwG** 49 8 ff.; Ermittlungspflicht, risikoadäquate **GwG** 20 68; Haftungsfreistellung **GwG** 48 26; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 87; Tipping-Off-Verbot **GwG** 47 15

Auskunftsverweigerungsrecht GwG 30

61; **GwG** 52 5 f.

Auslagerung, Anordnungsbefugnis der

BaFin **KWG** 25h 25; Geldwäschebeauftragter **GwG** 7 5; interne Sicherungsmaßnahmen **KWG** 25h 5a, 23 f.; Kontoabruf, automatisierter **KWG** 24c 4; Sorgfaltspflichtsausführung durch Dritte **GwG** 17 1; s. auch dort

Ausländerzentralregister GwG 31 1

ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaften GwG 2 146

Auslandsgesellschaft mit inländischen

Immobilien **GwG** 20 42 ff.; Erwerb mittelbaren Immobilieneigentums **GwG** 20 54 f.; Erwerb unmittelbaren Immobilieneigentums **GwG** 20 52 f.; Geldwäscherisiken **GwG** 20 44; grunderwerbssteuerliche Zurechnung **GwG** 20 51; Halten mittelbaren Immobilieneigentums **GwG** 20 54 f.; Halten unmittelbaren Immobilieneigentums **GwG** 20 52 f.; Immobilien **GwG** 20 48; Immobilieneigentum, mittelbares **GwG** 20 50; Immobilieneigentum, unmittelbares **GwG** 20 49; präexistente Transparenzregistereintragung **GwG** 20 56 ff.; Rechtsträger **GwG** 20 45 f.; Rückausnahme **GwG** 20 56 ff.; Transparenzregistereintragung im EU-Ausland **GwG** 20 56 ff.

Auslandshandelskammern GwG 17 28 f.

Auslandstaaten, Geldwäsche (StGB) StGB

261 30; Terrorismusfinanzierung (StGB) StGB 89c 44 ff.

Auslandsvortaten, Geldwäsche GwG 1

34; Geldwäsche (StGB) StGB 261 18, 59 f.; Vorfeldakte **GwG** 1 77

Auslegungs-/Anwendungshinweise

GwG 51 13

Außenprüfungen GwG 30 10

Ausweisdokumente GwG 12 3 ff.; auslän-

dische Staatsangehörige **GwG** 12 12; Basiskontovertrag **GwG** 12 13; Betreuer **GwG** 12 11; eID-Karte **GwG** 12 5; elektronischer Identitätsnachweis **GwG** 12 15; gültige ~ **GwG** 12 8; inländische Ausweispapiere **GwG** 12 6; qualifizierte elektronische Signatur **GwG** 12 15

automatisierte Grundrecherche GwG

30 23, 37

BaFin, Abberufung des Geschäftsleiters

ZAG 8; Datenübermittlung an die EBA **GwG** 55 38; E-Geld **KWG** 25i 9; Erlaubniserteilung **ZAG** 5; Erlaubnisversagung **ZAG** 6; Geldtransferverordnung **KWG** 25g 26; Sofortmaßnahmen **GwG** 40 2; Verdachtsgrad **GwG** 43 99 ff.;

Sachregister

Whistleblowing **GwG** 53 5; zuständige Aufsichtsbehörde **GwG** 50 4

Bankgeheimnis, Haftungsfreistellung **GwG** 48 18; Meldepflicht **GwG** 43 5

Bankgeschäfte, Kreditinstitute **GwG** 2 13 ff.

Bank-Mantelgesellschaft **GwG** 1 178; **KWG** 25m 2; Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG** 37

Bargeld, Barzahlungsverbot **GwG** 16a 1 ff.; *s. auch dort*; Begriff **GwG** 16a 6; Identifizierung **KWG** 25k 4; Immobiliengeschäfte **GwG** 16a 1 ff.; Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen **GwG** 10 78; verstärkte Sorgfaltspflichten **KWG** 25k 3; Zahlungsdienste **GwG** 10 116

Barmittel **GwGMeldV-Immobilien** 6 4

Barmittelanmeldungen **GwG** 30 12 ff.

Barmittelkontrollmitteilungen **GwG** 30 14

Barzahlungsverbot **GwG** 16a 1 ff.; Ausnahmen **GwG** 16a 13 ff.; Edelmetalle **GwG** 16a 4, 6; Edelsteine **GwG** 16a 4, 6; Erfüllungswirkung **GwG** 16a 7; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 16a 3; Gesellschaftsanteile **GwG** 16a 5; Kryptowerte **GwG** 16a 4; nachträgliche Überwachungspflicht **GwG** 16a 12; Nachweispflichten **GwG** 16a 8 ff.; Notare **GwG** 16a 8 ff.; Prüfpflichten **GwG** 16a 10 ff.; Schlüssigkeitsprüfung **GwG** 16a 8 ff.; Umgehung **GwG** 16a 14; ungerechtfertigte Bereicherung **GwG** 16a 7; Verbotsumfang **GwG** 16a 4; Vollzugssperre **GwG** 16a 11

Baseler Ausschuss für Bankenaufsicht **GwG** Einl 75

Basisdatenmitteilung, Stiftung, rechtsfähige **GwG** 20 84; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG** 21 34; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG** 20 84

BDAI-Anwendungen **KWG** 25h 13

BDSG **GwG** 29 4

Beendigungsverpflichtung **GwG** 10 140 ff.; Beurkundungsverbot **GwG** 10 143; Geschäftsbeziehung **GwG** 10 141; Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten **GwG** 11 30; Interessenabwägung **GwG** 10 145; Kündigung **GwG** 10 148; Meldepflicht **GwG** 10 147; Meldungen **GwG** 43 75; Notare **GwG** 10 143; Offenlegungspflichtverstoß **GwG** 43 140; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 46; Prozessvertretung **GwG** 10 142; Rechtsbera-

tung **GwG** 10 142; Verdachtsmeldung **GwG** 10 140; Verhältnismäßigkeit **GwG** 10 144 ff.; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG** 15 5

Beginstigung **GwG** 47 2

beherrschender Einfluss **GwG** 3 45 ff.; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG** 3 228 f.; kontrollvermittelnde Rechtsträger **GwG** 3 132, 136 f.; sonstiger ~ **GwG** 3 235; Stiftung, rechtsfähige **GwG** 3 228 f.

Beherrschungsvertrag, kontrollvermittelnde Rechtsträger **GwG** 3 143; vergleichbare Kontrollausübung **GwG** 3 155 f.

Bekanntermaßen nahestehende Person

GwG 1 160; **GwG** 10 32; **GwG** 15 11

Bekanntmachungen **GwG** 57 1 ff.; AML-

RL **GwG** 57 6; Anonymisierung **GwG** 57 21; Aufschiebung **GwG** 57 19; Ausnahmen **GwG** 57 22; Bußgeldbescheide, unanfechtbare **GwG** 57 12 f.; einstweiliger Rechtsschutz **GwG** 57 24; Gegenstand **GwG** 57 12; Geldtransferverordnung **KWG** 25g 19; Inhalt **GwG** 57 15 ff.; Internet **GwG** 57 7, 10; Löschung der Daten **GwG** 57 23; Maßnahmen, bestandskräftige **GwG** 57 12; Naming and Shaming **GwG** 57 9; öffentliche ~ **GwG** 57 7 ff.; Persönlichkeitsrechte **GwG** 57 20; Rechtsschutz **GwG** 57 24; Reputation **GwG** 57 9; Sanktionentrias **GwG** 57 8; Verwaltungsrechtsweg **GwG** 57 24; vorherige Unterrichtung **GwG** 57 14; Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG** 40; zuständige Behörde **GwG** 57 11; Zweck **GwG** 57 2 ff., 7 ff.

Beleiheung **GwG** 25 1 ff.; 6. EU-Geldwä-

sche-RL **GwG** 25 3; Amtsträger **GwG** 25 4; Befristung **GwG** 25 10; Begriff **GwG** 25 4; Behörde **GwG** 25 4; bundeseigene Behörden **GwG** 25 16; BVA **GwG** 25 14 f.; Fachaufsicht **GwG** 25 14; Gebührenerhebung/-vollstreckung **GwG** 25 12 f.; institutioneller Gesetzesvorbehalt **GwG** 25 7; materielle Voraussetzungen **GwG** 25 9; Rechtfertigungsbedürfnis **GwG** 25 5 f.; Rechtsaufsicht **GwG** 25 14; Rückfallansprüche des Bundes **GwG** 25 10; Siegelführung **GwG** 25 11; TBeIV **GwG** 25 8; Träger mittelbarer Staatsverwaltung **GwG** 25 4; Verlag Bundesanzeiger GmbH **GwG** 25 8; vorzeitige Beendigung **GwG** 25 10

Benachteiligungsschutz **GwG** 53 15 f.

beneficial owners **GwG** 3 1; *s. auch wirtschaftlich Berechtigte*

Bereitstellen GwG 1 65
Berufsgeheimnis GwG 2 150
Beschlagnahmeverbote GwG 30 61
Beschwerderecht GwG 49 33 ff.
Bestandskunden GwG 10 38; Identifizierung GwG 1 88
Bestimmung der Stimmrechtsanteile GwG 3 87 ff.; Berechnungsmethode **GwG 3 90 ff.**; einzubeziehende Gesellschaften **GwG 3 87 f.**; Feststellung wirtschaftlicher Berechtigungen **GwG 3 93 ff.**; Kontrollketten **GwG 3 95**; Kontrollvermittlung **GwG 3 95**; risikobasierte Abschichtung **GwG 3 89**; unterschwellige Stimmrechtanteile **GwG 3 88**
Beteiligungserwerb GwG 1 182; GwG 2 116
Better-data-sharing-VO GwG 55 9
Beurkundungsverbot, Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21 38 f.**; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 94**
Bezeichnung von Richtlinien und Verordnung GwG 1 191
Beziehungsgegenstände StGB 261 81
BfV, Datenübermittlung der FIU GwG 32 12 ff., 48; FIU-Datenabruf, automatisierter GwG 32 64 ff.; Kontoabruf, automatisierter **KwG 24c 24**; operative Analysen **GwG 32 42**; Weiterleitungspflicht **GwG 32 41**
biometrische Daten GwG 29 43
Bitcoin GwG Einl 55
BA, Datenübermittlung an Europol GwG 32a 9 f.; Datenübermittlung der FIU **GwG 32 61 f.**; FIU-Datenabruf, automatisierter **GwG 32 64 ff.**
Blockchain GwG Einl 55
Blockchain-Transactions-ID GwGMeldV Anl 36
BMeldDAV GwG 31 80
BND, Datenübermittlung der FIU GwG 32 48; Kontoabruf, automatisierter KwG 24c 24; Weiterleitungspflicht der FIU GwG 32 41
BORIS GwG 26 1; s. auch Vernetzungsplattform, europäische
Börsenaufsichtsbehörden GwG 44 18 f.
börsennotierte Gesellschaften, Drittstaatenbörse GwG 3 77; Eigentum GwG 3 62; Kontrolle GwG 3 52; Tochtergesellschaften GwG 3 78; Vorderpersonen GwG 3 31 ff., 75 ff.
Botschaften, deutsche GwG 17 28 f.
Briefkastenbank GwG 1 178
BRIS GwG 26 14

Bundesarchiv GwG 38 8
Bundeslagebild OK GwG Einl 103
Bundeslagebild Wirtschaftskriminalität KWG 25h 1
Bundeszentralregister GwG 31 1
bürgerliche Verfassung GwG Einl 143
Bußgeldrahmen GwG 56 95a, 105 ff.; Finanzsektor **GwG 56 111 ff.**; juristische Personen **GwG 56 112**; mehrstufiges System **GwG 56 106 f.**; Nettoprinzip **GwG 56 109**; Nicht-Finanzsektor **GwG 56 107 ff.**; Personenvereinigungen **GwG 56 112**; Schätzung **GwG 56 110**; schwerwiegende Verstöße **GwG 56 107 f.**; systematische Verstöße **GwG 56 107 f.**; Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG 40**; wiederholte Verstöße **GwG 56 107 f.**; wirtschaftliche Vorteile **GwG 56 109**
Bußgeldvorschriften GwG 56 1 ff.; 4. EU-Geldwäsche-RL **GwG 56 1a ff.**; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 56 18a**; Aufsicht **GwG 51 18**; Bußgeldrahmen **GwG 56 95a, 105 ff.**; *s. auch dort*; Bußgeldtatbestände **GwG 56 20 ff., 98 ff.**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 56 18a**; FKBG-E **GwG 56 1e**; Fristfallregelung **GwG 46 4**; Geldbuße **GwG 56 114 ff.**; *s. auch dort*; Geldwäschebeauftragter **GwG 56 5**; Glücksspiel im Internet **GwG 16 13**; gruppenweite Pflichten **GwG 9 16**; GwG-Meldeverordnung **GwGMeldV Vor 9**; Historie **GwG 56 1 ff.**; Identitätsüberprüfung **VAG 54 8**; im Ausland begangene GwG-Verstöße **GwG 56 1e**; juristische Personen **GwG 56 6**; Kontoabruf, automatisierter **KwG 24c 30**; Leitungspersonen **GwG 56 6**; Meldepflicht **GwG 43 88**; Meldungen **GwG 45 8**; Mitwirkungspflichten **GwG 52 7**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 2 ff.**; *s. auch dort*; Ordnungswidrigkeitenkatalog **GwG 56 19 ff., 96 ff.**; Ordnungswidrigkeitenrecht **GwG 56 2 ff.**; *s. auch dort*; Personenvereinigungen **GwG 56 6**; Tipping-Off-Verbot **GwG 47 2**; TraFinG **GwG 56 1d**; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21 37**; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 90 ff.**; Unstimmigkeitsmeldung **GwG 23a 46 ff.**; unterlassene Aufsichtsmaßnahmen **GwG 56 6**; Unternehmenssanktion **GwG 56 6**; Vereinseintragung, automatische **GwG 20a 13**; Verpflichtete **GwG 56 5**; Versicherungsunternehmen **VAG 54 8**; **VAG 55 6**; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG 15 47**; Wertpapierinstitutsgesetz

Sachregister

- WpIG** 40; Zahlungsdiensteaufsichtsgesetz **ZAG** 19
- company formation agents GwG** Einl 18
- Compliance-Management GwG** 56 117
- Crime Entrepreneurs GwG** 15 46
- CRR-Kreditinstitute GwG** 2 112
- Cum-Ex-Geschäfte StGB** 261 76b
- Customer Due Diligence-Fragebogen GwG** 15 15
- Darlehen GwG** 2 129
- Darlehenskonto KWG** 24c 7
- Datenabgleich GwG** 29 33; automatisierter ~ **GwG** 31 22 ff.; operative Analysen **GwG** 30 23; polizeilicher Informationsverbund **GwG** 31 22 ff.; s. auch *Polizeidatenabruf, automatisierter*
- Datenanalyse, automatisierte GwG** 29 34 ff.; ausgewählte Datenarten **GwG** 29 40 ff.; BfDI **GwG** 29 34; biometrische Daten **GwG** 29 43; Daten aus eingriffintensiven Maßnahmen **GwG** 29 42; Datenbestand **GwG** 29 39, 51; EDPB **GwG** 29 36; Gegenstand des Einsatzes **GwG** 29 51; KI-VO **GwG** 29 36; Meldungen **GwG** 29 39, 51; Methoden **GwG** 29 47 f., 52 f.; nachrichtendienstlich gewonnene Daten **GwG** 29 41; Prüfungsparameter **GwG** 30 50 f.; Risikobewertung **GwG** 29 38; selbstlernende ~ **GwG** 29 54 f.; sonstige Informationen **GwG** 29 39, 51; Verknüpfungsverbot **GwG** 29 46; Ziel des Einsatzes **GwG** 29 49 f.; zulässige Datenarten **GwG** 29 44 f.; Zwecke **GwG** 29 37 ff.
- Datenaustausch mit EU-Mitgliedstaaten GwG** 33 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 33 6; AMLA **GwG** 33 6; Betroffenheit eines anderen EU-Mitgliedstaats **GwG** 33 13; FATF-Empfehlungen **GwG** 33 1; Geldwäschevortat **GwG** 33 7 ff.; Kontaktstelle, zentrale **GwG** 33 41; umgehende Weiterleitung **GwG** 33 16 ff.; verschlüsselte Weiterleitung **GwG** 33 19; Weiterleitungsbeschränkungen **GwG** 33 15; Weiterleitungspflicht **GwG** 33 11 ff.; Zweck **GwG** 33 3
- Datenminimierung GwG** 37 1
- Datenpool GwG** 32 7
- Datenqualitätskontrolle GwG** 30 23
- Datenschutz, Abruf durch bestimmte Behörden GwG** 26a 14; Datenübermittlung in der int. Zusammenarbeit **GwG** 35 28; Datenverarbeitung **GwG** 37 20 ff.; Datenverarbeitungssysteme **KWG** 25h 16; Einsicht in das Transparenzregister **GwG** 23 71; FIU **GwG** Vor 27 56 ff.; **GwG** 29 9 ff.; **GwG** 37 3; s. auch *dort*; Geldtransferverordnung **KWG** 25g 17; gruppenweite Pflichten **GwG** 9 10; Kontoabruf, automatisierter **KWG** 24c 26 f.; politisch exponierte Person **GwG** 15 16; Schulungen **GwG** 29 68; Transparenzregister **GwG** Vor 18 30 ff.; Vernetzungsplattform, europäische **GwG** 26 5
- Datenschutz-Folgenabschätzung VAG** 53 4
- Datenschutzgrundrecht, Angemessenheit GwG** Vor 18 36 ff.; DS-GVO **GwG** Vor 18 33; Eignung **GwG** Vor 18 35; Eingriffstiefe **GwG** Vor 18 40; **GwG** 19 6; Erforderlichkeit **GwG** Vor 18 35; europarechtliche Schranken-Schranken **GwG** Vor 18 32; Geldwäschebekämpfung **GwG** Vor 18 42 ff.; Gesetzesvorbehalt **GwG** Vor 18 32; Präventionsparadoxon **GwG** Vor 18 43; Prüfungsmaßstab **GwG** Vor 18 31; RL (EU) 2016/680 **GwG** Vor 18 34; Rs. C-37/20 und C-601/20 **GwG** Vor 18 46 ff.; Schutzgüter **GwG** Vor 18 41 ff.; sensible Daten **GwG** Vor 18 39; Sozialsphäre **GwG** Vor 18 38; Terrorismusfinanzierungsbekämpfung **GwG** Vor 18 41; Transparenzregister **GwG** 19 6; Verhältnismäßigkeit **GwG** Vor 18 35 ff.; Vorwärtssuche **GwG** Vor 18 38; wB-Transparenz **GwG** Vor 18 30 ff.
- Datenübermittlung GwG** 11a 5 f.; Abrufverfahren **GwG** 31 18; an die EBA **GwG** 55 29 ff.; s. auch *dort*; an Europol **GwG** 32a 1 ff.; s. auch *Datenübermittlung an Europol*; an inländische Stellen **GwG** 32 1 ff.; s. auch *Datenübermittlung an inländische Stellen*; Auskunftersuchen aus Drittländern **GwG** 34 1 ff.; s. auch *dort*; automatisierte ~ **GwG** 31 16 ff.; Begriff **GwG** 32 2; Datenabgleich im europäischen Verbund **GwG** 36 1 ff.; Datenaustausch mit EU-Mitgliedstaaten **GwG** 33 1 ff.; s. auch *dort*; Datenübermittlung in der int. Zusammenarbeit **GwG** 35 1 ff.; s. auch *dort*; Datenübermittlungsbefugnis **GwG** 18 26 ff.; s. auch *dort*; Dokumentationspflichten **GwG** 31 20; FIU.net **GwG** 36 1 ff.; Grundstücksveräußerungsanzeigenabruf **GwG** 31 63; Indexdatenübermittlung **GwG** 22 8 ff.; s. auch *dort*; Sanktionsdurchsetzungsgesetz I **GwG** 28 4; Vernetzungsplattform, europäische **GwG** 26 5 ff.; Versicherungsunternehmen **VAG** 53 5; Zusammenarbeit mit anderen Behörden **GwG** 55 13 ff., 18 ff.

Datenübermittlung an die EBA **GwG** 55 29 ff.; AMLA-VO **GwG** 55 36; BaFin **GwG** 55 38; Mitteilungspflicht **GwG** 55 31; Unterrichtung in Sonderfällen **GwG** 55 37; Verlangen der EBA **GwG** 55 32; Zurverfügungstellung der Daten **GwG** 55 35

Datenübermittlung an Europol **GwG** 32a 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 32a 3 f.; AMLA **GwG** 32a 3; Befugnis der FIU **GwG** 32a 5 ff.; Begründung der Verweigerung **GwG** 32a 18; Begründung des Ersuchens **GwG** 32a 7; BKA **GwG** 32a 9 f.; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 32a 3 f.; Finanzinformationen **GwG** 32a 5; konkreter Einzelfall **GwG** 32a 8; Kontodaten **GwG** 32a 8; Protokollierung **GwG** 32a 2; Verweigerung der ~ **GwG** 32a 12 ff.; Verwendungsbeschränkung **GwG** 32a 19 f.; Voraussetzungen **GwG** 32a 5 ff.; zeitnahe ~ **GwG** 32a 11

Datenübermittlung an inländische Stellen **GwG** 32 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 32 11; Aufklärung von Gefahren **GwG** 32 48; Aufsichtsbehörden **GwG** 32 55, 58; Begriff **GwG** 32 2; bei Straftatverdacht **GwG** 32 18 ff.; *s. auch Datenübermittlung bei Straftatverdacht*; Besteuerungsverfahren **GwG** 32 55 f.; BfV **GwG** 32 12 ff., 48; BKA **GwG** 32 61 f.; BND **GwG** 32 48; Datenpool **GwG** 32 7; Durchführung von Strafverfahren **GwG** 32 48; elektronische ~ **GwG** 32 4 ff.; Filterprozess **GwG** 32 7; Finanzinformationen **GwG** 32 49, 61 f.; Form **GwG** 32 4 f.; Informationskanäle **GwG** 32 4 ff., 11; Informationspool **GwG** 32 7; MAD **GwG** 32 48; Monitoring **GwG** 32 7; obliquatorische ~ **GwG** 32 3; operative Analysen **GwG** 32 54; Pflicht zur ~ **GwG** 32 3; sanktionsrelevante Erkenntnisse **GwG** 32 63; Schutz der sozialen Sicherungssysteme **GwG** 32 55, 57; SDG I **GwG** 32 50; sonstige Fälle **GwG** 32 48 ff.; Strafverfolgungsbehörden **GwG** 32 48; Unterbleiben der Datenübermittlung **GwG** 32 72 ff.; *s. auch dort*; Verfassungsschutzbehörden **GwG** 32 13; Verwendungsbeschränkung **GwG** 32 83; Zweckänderung **GwG** 32 84

Datenübermittlung bei Straftatverdacht **GwG** 32 18 ff.; Bereitstellung zum Datenabruf **GwG** 32 43 ff.; Folgen pflichtwidriger Nicht-Weiterleitung **GwG** 32 32 ff.; *s. auch dort*; sonstige Straftaten **GwG** 32 43 ff.; Steuerstraftaten **GwG** 32 40;

Unterlassen von Sofortmaßnahmen **GwG** 32 37; Unverzüglichkeit **GwG** 32 31; Verdachtsgrad **GwG** 32 21 ff.; *s. auch dort*; Weiterleitungspflicht **GwG** 32 18, 25 ff.; *s. auch dort*; Weiterleitungsverhalten der FIU **GwG** 32 19; zuständige Strafverfolgungsbehörde **GwG** 32 39

Datenübermittlung in der int. Zusammenarbeit **GwG** 35 1 ff.; all-crimes-Ansatz **GwG** 35 13; Anforderungen an eingehende Ersuchen **GwG** 35 19 ff.; Angabe des Verwendungszwecks **GwG** 35 21; Aufbewahrung **GwG** 35 42; autoritäre Staaten **GwG** 35 3; Beantwortung von Ersuchen **GwG** 35 9 ff.; Darlegung des Zusammenhangs **GwG** 35 24; Datenschutz **GwG** 35 28; Dokumentation **GwG** 35 42; Egmont Group **GwG** 35 2; Geldwäsche **GwG** 35 24; Hinderungsgründe **GwG** 35 30 ff.; Hinderungsgründe, Darlegung **GwG** 35 38 ff.; Identität der Betroffenen **GwG** 35 22; Interessen der Betroffenen **GwG** 35 33; Kanäle **GwG** 35 4; Kooperationspflicht **GwG** 35 1; operative Analysen **GwG** 35 10; Regelbeispiele für ein Unterbleiben **GwG** 35 35 ff.; Sicherheitsinteressen **GwG** 35 31; Sofortmaßnahmen **GwG** 35 11; sonstige ~ **GwG** 35 25 ff.; Terrorismusfinanzierung **GwG** 35 24; Übermittlung von Finanzinformationen **GwG** 35 5; Verwendungsbeschränkung **GwG** 35 29; Weiterleitung von Meldungen **GwG** 35 7 f.; Zwecke der Datenübermittlung **GwG** 35 9 ff.

Datenübermittlungsbefugnis **GwG** 18 26 ff.; Anfrage des BVA **GwG** 18 30; Bußgeldverfahren **GwG** 18 26, 29; BVA **GwG** 18 27; Eignung der Information **GwG** 18 29; Ermessen **GwG** 18 30; Herstellung der Registerrichtigkeit **GwG** 18 26; proaktive Übermittlung **GwG** 18 31; Sammeldatenübertragung **GwG** 18 33; Verfahrensstadien **GwG** 18 28; zuständige Verwaltungsbehörde **GwG** 18 27

Datenverarbeitung **GwG** 11a 1 ff.; Abgleich von Daten **GwG** 29 26; Akten **GwG** 38 1; Anonymisierung von Daten **GwG** 29 23; Anpassung von Daten **GwG** 29 22; Aufgabenerfüllung **GwG** 29 32; Auslesen von Daten **GwG** 29 24; automatisierte Datenanalyse **GwG** 29 34 ff.; *s. auch dort*; automatisierte Verfahren **GwG** 11a 2; BDSG **GwG** 29 4; Begriff **GwG** 11a 3; **GwG** 29 16 ff.; Datenschutz **GwG** 37 20 ff.; datenschutzrechtliche Schulun-

Sachregister

gen **GwG 29 68**; Datenübermittlung **GwG 11a 5 f.**; Datenverarbeitungseinschränkung **GwG 37 11 ff.**; *s. auch dort*; Datenverarbeitungssysteme **GwG 5 7**; Dokumentation unrichtiger Daten **GwG 38 3**; DS-GVO **GwG 29 2**; durch Aufsichtsbehörden **GwG 51a 1 ff.**; *s. auch dort*; Einschränkung **GwG 29 27**; Erfassen von Daten **GwG 29 18**; Erheben von Daten **GwG 29 17**; Errichtungsanordnung **GwG 39 1 ff.**; *s. auch dort*; EU-Geldwäsche-VO **GwG 11a 2**; FIU **GwG 29 1 ff.**; Fortbildungszwecke **GwG 29 61 f.**; Geldwäschebeauftragter **GwG 7 20**; gruppenweite Pflichten **GwG 9 10**; Informationspool **GwG 29 21**; JI-Richtlinie Datenschutz **GwG 29 2**; Kontrollen des BfDI **GwG 29 69 ff.**; Künstliche Intelligenz **GwG 11a 2**; Löschen von Daten **GwG 29 28**; Maßnahmenanordnung durch den BfDI **GwG 29 72 ff.**; Nachberichtspflicht **GwG 37 24**; Offenlegung von Daten **GwG 29 25**; Ordnen von Daten **GwG 29 20**; Organisation von Daten **GwG 29 19**; personenbezogene Daten **GwG 29 15**; Profiling **GwG 11a 2**; Prüffristen **GwG 37 18 f.**; Pseudonymisierung von Daten **GwG 29 23**; Speichern von Daten **GwG 29 21**; statistische Zwecke **GwG 29 61 f.**; Steuerdatenabruf, automatisierter **GwG 31 57**; technisch-organisatorischen Maßnahmen **GwG 29 65 ff.**; Unterlagen von bleibendem Wert **GwG 38 8 f.**; Verändern von Daten **GwG 29 23**; Vernichtung von Unterlagen **GwG 38 6 f.**; Verschwiegenheitspflicht **GwG 54 1**; Vorbereitung des Einsatzes automatisierter Verfahren **GwG 29 63 f.**; Weiterverarbeitung **GwG 29 29 f.**; Zusammenarbeit mit anderen Behörden **GwG 55 27**; Zweckbindung **GwG 11a 4**; **GwG 29 13**

Datenverarbeitung durch Aufsichtsbehörden **GwG 51a 1 ff.**; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 51a 1a**; Befugnisnorm **GwG 51a 2**; Datenkategorien **GwG 51a 1a**; DSGVO **GwG 51a 1**; Funktionsfähigkeit der Aufsichtsbehörden **GwG 51a 3**; Maßnahmen **GwG 51a 3**; sachgemäße Aufgabenerledigung **GwG 51a 3**; Verhältnismäßigkeitsprinzip **GwG 51a 3**

Datenverarbeitungseinschränkung **GwG 37 11 ff.**; Akten **GwG 38 1, 4**; Aufwand der Löschung **GwG 37 15**; Folgen der ~ **GwG 37 16 f.**; laufende Forschungsarbeiten **GwG 37 14**; Nachberichtspflicht **GwG 37 24**; Prüffristen

GwG 37 18 f.; schutzwürdige Interessen Betroffener **GwG 37 13**; Verfahren **GwG 38 10**

Datenverarbeitungssysteme **KWG 25h 11 ff.**; Absehen vom Einsatz **KWG 25h 17**; Administrationsrechte **KWG 25h 14**; Aktualisierung **KWG 25h 12**; Algorithmen **KWG 25h 13**; Anhaltspunktepapierre **KWG 25h 13**; BDAI-Anwendungen **KWG 25h 13**; Bilanzsumme **KWG 25h 17**; Datenschutz **KWG 25h 16**; Gewichtung der Indizien **KWG 25h 13**; Internet-Screening **KWG 25h 12**; IT-Berechtigungsvergabe **KWG 25h 14**; künstliche Intelligenz **KWG 25h 13**; Monitoring **KWG 25h 12**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 23**; Parameter **KWG 25h 13**; personenbezogene Daten **KWG 25h 15**; Risikoanalyse **GwG 5 7**; Screening **KWG 25h 12**; Spezialinstitute **KWG 25h 17**; Verwaltungspraxis **KWG 25h 14**; Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG 33**; Zahlungsdienstaufsichtsgesetz **ZAG 13**

Datenzugriffsrechte **GwG 31 1 ff.**; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 31 5 ff.**; Ab-rufverfahren **GwG 31 18**; Auskunftspflichtung öffentlicher Stellen **GwG 31 13**; Ausländerzentralregister **GwG 31 1**; automatisierte Datenübermittlung **GwG 31 16 ff.**; Bundeszentralregister **GwG 31 1**; Fahrzeug-/Halterdaten **GwG 31 1**; Gewerbezentralregister **GwG 31 1**; Grundbuchabfragen **GwG 31 2**; Grundstücksveräußerungsanzeigenabruf **GwG 31 62 ff.**; *s. auch dort*; Immobilienregister **GwG 31 7**; Informationssystem Schwarzarbeit **GwG 31 1**; inländische öffentliche Stellen **GwG 31 10 ff.**; Kontenabrufverfahren **GwG 31 1**; Kontostammdatenabruf, automatisierter **GwG 31 67 ff.**; *s. auch dort*; Lebensversicherungsverträgeregister **GwG 31 8**; Meldedatenabruf, automatisierter **GwG 31 79 ff.**; *s. auch dort*; Polizeidatenabruf, automatisierter **GwG 31 22 ff.**; *s. auch dort*; Sozialdaten **GwG 31 1**; Steuerdatenabruf, automatisierter **GwG 31 47 ff.**; Transparenzregister **GwG 31 2**; unverzügliche Beantwortung **GwG 31 15**; VISA-Datei **GwG 31 1**; Zollfahndungsinformationssystem **GwG 31 1**; ZStV **GwG 31 2**; ZStV-Auskunft, automatisierte **GwG 31 40 ff.**; *s. auch dort*

Dekontamination durch Zeitablauf **StGB 261 64 f.**

Delegierte Verordnung (EU) 2019/758 **GwG 9 13**

de-listing KWG 6a 16
 Depotgeschäft GwG 2 19
 de-risking GwG 15 27, 32
 Destinatäre GwG 3 221
 Deutsche Bundesbank, Finanzdienstleistungsinstitute GwG 2 26; Kreditinstitute GwG 2 4 f.
 Diamantenmarkt GwG Einl 51
 Dienstleister für Gesellschaften/Treuhandvermögen/Treuhänder GwG 2 174 ff.
 Dienstleister in Steuerangelegenheiten, Geldwäschegesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien GwG 2 173; Geschäftsbeziehung GwG 2 170; Identifizierungspflicht GwG 2 169 f.; Sorgfaltspflichtigen GwG 2 168 f.
 Dienstleistungsrisiko GwG 5 11 f.; risikoorientierter Maßnahmenumfang GwG 10 55
 Digitale Speicherung GwG 8 13 ff.
 Diskontgeschäft GwG 2 17
 Domizilprinzip StGB 89c 47
 Doppeltürmodell, Grundstücksveräußerungsanzeigenabruf GwG 31 62; Kontostammdatenabruf, automatisierter GwG 31 73 f.; Meldedatenabruf, automatisierter GwG 31 81; Mitteilungsverlangen Koordinierender Stellen der Länder GwG 55 26; Steuerdatenabruf, automatisierter GwG 31 49
 Drei-Phasen-Modell GwG Einl 7 ff.; Buchgeld GwG Einl 8; FATF GwG Einl 7; Integration GwG Einl 11; Layering GwG Einl 10; legaler Finanzkreislauf GwG Einl 11; Placement GwG Einl 8 f.; Smurfing GwG Einl 8; Verwirrspiel GwG Einl 10
 Drittgeheimnisse GwG 43 184
 Drittstaat GwG 1 164
 Drittstaateneinlagenvermittlung GwG 2 43
 DS-GVO GwG Vor 18 33; Datenverarbeitung GwG 29 2
 Durchführung von Transaktionen GwG 46 1 ff.; Analysekriterien GwG 46 42 ff., 48 ff.; Eilfallregelung GwG 46 51 ff.; EU-Geldwäsche-VO GwG 46 9 f.; Feiertagsregelungen GwG 46 41; Fristablauf GwG 46 27 f.; Fristfallregelung GwG 46 2 ff., 12 ff.; *s. auch dort*; Haftung GwG 46 39 f.; kontrollierte Transaktion GwG 46 25; Pflicht GwG 46 32; risikobasierter Ansatz GwG 46 42 ff.; Samstag GwG 46 41; Schadensansprüche GwG 46 39 f.; Stillhaltepflicht GwG 46 1; Transaktionsun-

tersagung GwG 46 37 f., 44; Unterbindung von Transaktionen GwG 46 2; Werktag GwG 46 41; Zustimmung der FIU/StA GwG 46 23 f.
 Durchlaufkonten KWG 25m 3; Korrespondenzbeziehungen GwG 15 44
 EBA GwG 55 29; Aufgaben GwG 55 33 f.; BaFin GwG 55 38; Information über Ordnungswidrigkeiten GwG 56 130 f.
 Edelmetalle, Barzahlungsverbot GwG 16a 4, 6; Schwellenwerte GwG 10 85, 128; Sorgfaltspflichten GwG 10 128; Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen GwG 10 81
 Edelmetallhandel GwG 1 150
 Edelsteine GwG 16a 4, 6
 E-Geld GwG 1 165 ff.; 4. EU-Geldwäsche-RL KWG 25i 3; Absehen von Sorgfaltspflichtigen KWG 25i 6; AMLA KWG 25i 3a; Anordnungskompetenz der BaFin (KWG 25i 9; Ausnahmen GwG 1 168; BaFin KWG 25i 9; Begriff GwG 1 165; E-Geld-Emittenten ZAG 2; E-Geld-Inhaber-Dateisystem KWG 25i 7; E-Geld-Institute GwG 1 170; Ersatz für Bankkonten KWG 25i 2; EU-Geldwäsche-VO KWG 25i 3a; Geldbuße KWG 25i 5; Guthabekarten aus Drittstaaten, anonyme KWG 25i 8; Instrumente GwG 2 110; Kreditinstitute KWG 25i 4; rechtliche Einordnung GwG 1 167; GwG 2 109; Risiken KWG 25i 2; Rücktausch GwG 1 169; Schwellenbeträge GwG 1 169; Schwellenwerte KWG 25i 5; Selbstständige Gewerbetreibende GwG 2 106 ff.; Smurfing KWG 25i 6; Sorgfaltspflichtigen GwG 1 171; GwG 10 132 f.; KWG 25i 1 ff., 5 ff.; Verbundzahlungssysteme GwG 2 110; Vertrieb GwG 1 169; Voraussetzungskaskade KWG 25i 6; Zahlungseinheiten in begrenzten Netzwerken GwG 2 110; Zahlungsvorgang GwG 1 166
 E-Geld-Agenten GwG 2 99 ff.; Begriff GwG 2 102; Identifizierungspflicht GwG 2 103; Sorgfaltspflichten GwG 2 103 f.
 E-Geld-Emittenten ZAG 2
 E-Geld-Geschäft GwG 2 98
 E-Geld-Inhaber-Dateisystem KWG 25i 7
 E-Geld-Institute GwG 1 170; GwG 2 72 ff., 97 f.; Begriff GwG 2 97; E-Geld-Geschäft GwG 2 98; Geldwäschebeauftragter GwG 7 1 ff.; *s. auch dort*; Korrespondenzbeziehungen GwG 15 38
 E-Geld-Token KWG 25g 6

Sachregister

EG-Geldwäsche-RL GwG Einl 81 ff.; Adressatenkreis **GwG Einl** 85; Geldwäschebekämpfungsgesetz **GwG Einl** 84; Geldwäschegesetz **GwG Einl** 82; Integritätsstandards **GwG Einl** 85; politically exposed persons **GwG Einl** 85; risikobasierter Ansatz **GwG Einl** 85; Sorgfaltspflichten **GwG Einl** 85; Transparenzstandards **GwG Einl** 85

Egmont Group GwG 27 1; **GwG** 35 2

eIDAS-Verordnung GwG 11 2

eID-Karte GwG 12 5

Eigenhandel GwG 2 42

Eigennützigkeit GwG 1 127

Eigentum GwG 3 54 ff.; Begünstigter **GwG** 3 58; börsennotierte Gesellschaften **GwG** 3 62; Destinatär **GwG** 3 58; Ergebnisteilnahme **GwG** 3 54 f.; Geschäftsführungsvertrag **GwG** 3 57; Gewinnabführungsvertrag **GwG** 3 57; Liquidationserlös **GwG** 3 54; personeller Anwendungsbereich **GwG** 3 61 f.; rechtliche Fundierung **GwG** 3 59; Rückfluss der Einlage **GwG** 3 55; Schwellenwerte **GwG** 3 60; Signifikanzschwelle **GwG** 3 60; stille Gesellschaft **GwG** 3 56

Eigentümerwechsel GwG 10 79

Eilfallregelung GwG 46 51 ff.

Ein-/Auszahlungsgeschäft GwG 2 77

Einfrierungsgebot KWG 6a 15

Eingangsbestätigung GwG 41 8 f.

eingeschränktes Verwahrgeschäft GwG 2 69

Einheits-Kapitalgesellschaft & Co KG GwG 3 117 ff.

Einholung von Informationen GwG 30 57 ff.; allgemein zugängliche Informationen **GwG** 30 65; Auskunftspflichtung der Verpflichteten **GwG** 30 60; Auskunftsverweigerungsrechte **GwG** 30 61; Beschlagnahmeverbote **GwG** 30 61; Datenzugriffsrechte **GwG** 31 1 ff.; s. auch *dort*; nemo-tenetur-Prinzip **GwG** 30 61; Prozessvertretung **GwG** 30 64; Rechtsberatung **GwG** 30 64

Einlagengeschäft GwG 2 14

Einmalgeschäft GwG 1 93

Einsichtnahmegebühr GwG 24 12 ff.; Gebührenhöhe **GwG** 24 14; gebührenpflichtige Leistung **GwG** 24 12; Gebührenschuldner **GwG** 24 13

Einsichtnahmerechtsbeschränkung

GwG 23 47 ff.; Antrag **GwG** 23 59; Auskunftsumfang **GwG** 23 54; Beweismaß **GwG** 23 60; Fallgruppen **GwG** 23 55; gebundene Entscheidung **GwG** 23

61; Gefährdungseinschätzung **GwG** 23 54; Geschäftsunfähigkeit **GwG** 23 58; Minderjährigkeit **GwG** 23 57; Rechtsschutz gegen Versagung **GwG** 23 63; Statistik **GwG** 23 65; Tatsachenvortrag **GwG** 23 59; überwiegende schutzwürdige Interessen **GwG** 23 48 ff.; Verwaltungsakt **GwG** 23 62; Viktimisierungsgefahr **GwG** 23 51 ff.; Voraussetzung **GwG** 23 48 ff.; Widerspruch **GwG** 23 63; Wirkung **GwG** 23 64

Einstellungsverfügungen GwG 43 50 f.

Einstimmigkeitsprinzip, geschäftsführungsbefugter Gesellschafter **GwG** 3 165; Personengesellschaften **GwG** 3 167

Eintragungswahlrecht GwG 12 29

Einziehung, FATF **GwG Einl** 66; Geldbuße **GwG** 56 119; Geldwäsche (StGB) **StGB** 261 20, 32, 184 ff., 189 ff.

EIOPA GwG 55 29

ELV-Verfahren GwG 2 87

Emissionsgeschäft GwG 2 24

Emittenten vermögenswertefrezierter Token GwG 1 195

EMPACT GwG 45 5

Empfehlung GwG 2 35 f.

Entgegennahme/Verarbeitung von Meldungen/Informationen GwG 28 24; **GwG** 30 1 ff., 6 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 30 5; AMLA-VO **GwG** 30 5; Außenprüfungen **GwG** 30 10; Bar-mittelanmeldungen **GwG** 30 12 ff.; Bar-mittelkontrollmitteilungen **GwG** 30 14; Fahndungsprüfungen **GwG** 30 10; FATF-Evaluationsbericht **GwG** 30 3; Meldungen von Aufsichtsbehörden **GwG** 30 7; Meldungen von Verpflichteten **GwG** 30 7; Mitteilungen der Finanzbehörden **GwG** 30 8 ff.; sonstige Informationen **GwG** 30 18

Erfüllungshilfe GwG 17 23

Erheblichkeitsschwelle StGB 89c 6

Ermittlung des Geschäftszweckes GwG 10 26 ff.

Ermittlungsmaßnahmen StGB 89c 3

Ermittlungspflicht, risikoadäquate, Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG** 21 25 ff.

Ermittlungspflicht, risikoadäquate **GwG** 20 61 ff.; aktive Ermittlung **GwG** 20 61; Anteilseigner **GwG** 20 70; Auskunftsverlangen **GwG** 20 68; Eigentumsverhältnisse **GwG** 20 69; Inhalt **GwG** 20 66; Kontrollverhältnisse **GwG** 20 69; Plausibilisierung der Auskünfte/Mitteilungen **GwG** 20 73 ff.; proaktive Pflicht

GwG 20 61; Risikoadäquanz **GwG 20 64 f.**; Risikofaktoren **GwG 20 65**; Risikoprofil **GwG 20 64**; Verhältnismäßigkeit **GwG 20 64**; vorgelagerte Analyse **GwG 20 69**

Ermittlungsverfahren, Steuerdatenabruf, automatisierter **GwG 31 58**; Tipping-Off-Verbot **GwG 47 14**

Errichtungsanordnung GwG 39 1 ff.; Anhörungspflicht **GwG 39 4**; Begriff **GwG 39 1**; eilbedürftige Fälle **GwG 39 7 ff.**; Erlasspflicht **GwG 39 3**; Generalzoll-direktion **GwG 39 7**; Inhalt **GwG 39 5**; Sofortanordnung **GwG 39 7**; Überprüfungsfristen **GwG 39 6, 10**; Verschlusssachen **GwG 39 2**; Zustimmungspflicht **GwG 39 4**

ESMA GwG 55 29

EU-Geldwäsche-RL GwG Einl 86 ff.

EU-Geldwäsche-VO GwG Einl 95; Aufzeichnung-/Aufbewahrungspflicht **GwG 8 9a**; Auskunftsrecht **GwG 49 14**; Barzahlungsverbot **GwG 16a 3**; Bußgeldvorschriften **GwG 56 18b**; Datenübermittlung an Europol **GwG 32a 3 f.**; Datenverarbeitung **GwG 11a 2**; Durchführung von Transaktionen **GwG 46 9 f.**; E-Geld **KWG 25i 3a**; Geldwäsche (StGB) **StGB 261 5**; Geldwäschebeauftragter **GwG 7 6a**; Geldwäschebegriff **GwG 1 16 ff.**; Glücksspiel im Internet **GwG 16 5a**; gruppenweite Pflichten **GwG 9 3a**; GwGMeldV-Immobilien **GwGMeldV-Immobilien Einl 16**; Identifizierung **GwG 11 5 ff.**; Identitätsüberprüfung **GwG 12 2**; **KWG 25j 1a**; interne Sicherungsmaßnahmen **GwG 6 3**; **KWG 25h 5a**; Kryptowertetransfer **GwG 15a 4 f.**; Meldepflicht **GwG 43 24 ff.**; Meldungen **GwG 45 4 ff.**; Prozessvertretung **GwG 43 169**; Rechtsberatung **GwG 43 169**; Risikoanalyse **GwG 5 6**; risikobasierter Ansatz **GwG 3a 2**; Risikomanagement **GwG 4 2**; Sorgfaltspflichten **GwG 10 5**; Sorgfaltspflichtsausführung durch Dritte **GwG 17 5 f.**; Terrorismusfinanzierung **GwG 1 48 f.**; Tipping-Off-Verbot **GwG 47 6**; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21 3 ff.**; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 3**; Transparenzregister **GwG Vor 18 17 ff.**; Trust **GwG 1 106**; Überprüfung von Angaben **GwG 12 2**; Unstimmigkeitsmeldung **GwG 23a 5**; verbotene Geschäfte **KWG 25m 1a**; Verdachtsgrad **GwG 43 93**; vereinfachte Sorgfalts-

pflichten **GwG 14 4 ff.**; Vereinseintragung, automatische **GwG 20a 4**; Vernetzungsplattform, europäische **GwG 26 4**; Verpflichtete **GwG 2 2d**; Versicherungsholdinggesellschaften **VAG 52 3**; Versicherungsunternehmen **VAG 52 3**; **VAG 53 3**; **VAG 54 3**; **VAG 55 2**; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG 15 2a**; Wertpapierinstitute **WpIG 22**; Whistleblowing **GwG 53 4**; wirtschaftlich Berechtigte **GwG 3 5**

Europarat GwG Einl 77

Europol GwG Einl 79

EU-Verwaltungsgesellschaften GwG 2 7

EWIV GwG 20 10

Express Trusts GwG 1 115 f.

Fachaufsicht GwG 28 56

Factoring, Debitoren **KWG 25k 6**; Drei-Personen-Verhältnis **KWG 25k 6**; Finanzdienstleistungsinstitute **GwG 2 52 ff.**; Papierspur **KWG 25k 6**; verstärkte Sorgfaltspflichten **KWG 25k 6**

Fahndungsprüfungen GwG 30 10

Fahrzeug-/Halterdaten GwG 31 1

Familienmitglied GwG 1 158 f.; politisch exponierte Person **GwG 10 32**; **GwG 15 10**; Sorgfaltspflichten **GwG 1 159**

FATF GwG Einl 63 ff.; Aufgaben **GwG Einl 64**; Drei-Phasen-Modell **GwG Einl 7**; Einziehung von Geldern **GwG Einl 66**; Empfehlungen **GwG Einl 65 ff.**; FATF-Style-Regional-Bodies **GwG Einl 73**; fingierte Firmen/Geschäfte **GwG Einl 13**; Implementationsmethoden **GwG Einl 72**; informelle Geldtransfersysteme **GwG Einl 33 ff.**; internationale Zusammenarbeit **GwG Einl 71**; intransparente Organisationsformen **GwG Einl 41**; Korruption **GwG Einl 117**; Offshore-Finanzplätze **GwG Einl 26**; politically exposed persons **GwG Einl 120**; Präventionsmaßnahmen **GwG Einl 68**; Proliferation **GwG Einl 67**; risikobasierter Ansatz **GwG Einl 65**; Strohleute **GwG Einl 19**; Terrorismusfinanzierung **GwG Einl 67, 125**; Typologien **GwG Einl 57 ff.**; verdächtige Transaktionen/Geschäfte **GwG Einl 57 ff.**; Versicherungspolice **GwG Einl 52**

FATF-Style-Regional-Bodies GwG Einl 73

Festpreisgeschäfte GwG 10 85

fiduziarische Rechtsgestaltungen GwG 1 112; **GwG 3 208**; Begünstigter **GwG 3 220 ff.**; beherrschender Einfluss **GwG 3 228 f.**; Identifizierung **GwG 11 39**; kont-

Sachregister

rollvermittelnde Rechtsträger **GwG** 3 131; künftige Begünstigte **GwG** 3 223 ff.; mehrstufige ~ **GwG** 3 242; mittelbarer Einfluss **GwG** 3 226 ff., 232 f.; nicht-organisationsrechtlich basierte Kontrollvermittlung **GwG** 3 231; Rechtsträger **GwG** 19 7; rollenbasierte Vermutungstatbestände **GwG** 3 215 ff., 226 ff.; Rollenverteilung **GwG** 3 211; Stimmrechtskontrolle **GwG** 3 110 f.; Transparenzanforderungen **GwG** Vor 18 10; Transparenzpflicht von ~ **GwG** 21 1 ff.; *s. auch* dort; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG** 20 1; Transparenzregister **GwG** 19 7 ff.; Trust **GwG** 3 211; typisierte Kontrolle **GwG** 3 211; typisiertes Eigentum **GwG** 3 211; vermittelnder Rechtsträger **GwG** 3 227; Vorderperson **GwG** 3 210

Fiduziarverwalter **GwG** 3 218; Grundbuch **GwG** 19 8; Transparenzregister **GwG** 19 9

Financial Action Task Force on Money Laundering **GwG** Einl 63 ff.; *s. auch* FATF

Financial Intelligence Unit **GwG** 3a 6

Finanzanalyse **GwG** 1 190; Transparenzregister- und Finanzinformationsgesetz **GwG** 1 190

Finanzanlagenvermittler **GwG** 1 185; **GwG** 2 119

Finanzbehörden, Auskunftspflicht **GwG** 31 47 ff.; *s. auch* **Steuerdatenabruf**, automatisierter, 50; Bekanntmachungen **GwG** 57 1 ff.; *s. auch* dort; Datenübermittlung der Strafverfolgungsbehörden **GwG** 32 78 ff.; elektronische Meldungen **GwG** 45 28; Geldwäschebekämpfung **GwG** Einl 150; Grundstücksveräußerungsanzeigenabruf **GwG** 31 62 ff.; *s. auch* dort; Meldepflicht **GwG** 43 39 ff.; Mitteilungen an die FIU **GwG** 30 8 ff.; Rückmeldepflicht inländischer Stellen **GwG** 42 20; Rückmeldung der FIU **GwG** 41 24; Steuerdatenabruf, automatisierter **GwG** 31 47 ff.; Tipping-Off-Verbot **GwG** 47 37; Zusammenarbeit mit der FIU **GwG** 28 62

Finanzdaten **GwG** Einl 150

Finanzdienstleistungsinstitute **GwG** 2 26 ff., 117; Abschlussvermittlung **GwG** 2 40; Anlageberatung **GwG** 2 34 ff.; Anlagevermittlung **GwG** 2 33; Anlageverwaltung **GwG** 2 65 ff.; Begriff **GwG** 2 26 ff.; Deutsche Bundesbank **GwG** 2 26; Drittstaateninlagenvermittlung **GwG** 2 43; Eigenhandel **GwG** 2 42; eingeschränktes Verwahrgeschäft **GwG** 2 69; Factoring

GwG 2 52 ff.; Finanzierungsleasing **GwG** 2 59 ff.; *s. auch* dort; Finanzportfolioverwaltung **GwG** 2 41; Finanztransfergesellschaft **GwG** 2 44; Geldtransferverordnung **KWG** 25g 1 ff.; *s. auch* dort; Geldwäschebeauftragter **GwG** 7 1 ff.; *s. auch* dort; interne Sicherungsmaßnahmen **KWG** 25h 1 ff.; *s. auch* dort; Korrespondenzbeziehungen **KWG** 15 38; Kreditanstalt für Wiederaufbau **GwG** 2 26; Kryptoverwahrgeschäft **GwG** 2 46; Kryptowerttransferverordnung **GwG** 2 48; Kryptowertpapierregisterführung **GwG** 2 50 f.; KWG-Begriff **GwG** 2 28 ff.; multilaterales Handelssystem **GwG** 2 37; organisiertes Handelssystem **GwG** 2 38; Platzierungsgeschäft **GwG** 2 39; Risikomanagement **KWG** 25h 6 ff.; *s. auch* dort; Sortengeschäft **GwG** 2 49; Zahlungsdienstenaufsichtsgesetz **ZAG** 3

Finanzermittlungen **GwG** Vor 18 25

Finanzhilfe **KWG** 6a 18

Finanzholding-Gesellschaften **KWG** 25l 1 f.

Finanzierungsleasing **GwG** 2 59 ff.; Leasinggegenstand **GwG** 2 61; Leasing-Objektgesellschaften **GwG** 2 63 f.; Operate-leasing **GwG** 2 62

Finanzinformationen **GwG** 1 189

Finanzinstrumente **GwG** 2 18

Finanzkommissionsgeschäft **GwG** 2 18

Finanzkriminalitätsbekämpfungsgesetz **GwG** Einl 97

Finanzmarktdigitalisierungsgesetz **GwG** Einl 96

Finanzmarktprodukte **GwG** Einl 53

Finanzportfolioverwaltung **GwG** 2 41

Finanzsanktionen **KWG** 6a 2, 9 ff.; delisting **KWG** 6a 16; Eilfälle **KWG** 6a 12; Einfrierungsgebot **KWG** 6a 15; erstmalige Listenaufnahme **KWG** 6a 18; EU-interne Zielsubjekte **KWG** 6a 2; Europäische Union **KWG** 6a 11, 14; Finanzhilfe **KWG** 6a 18; Focal Point-Verfahren **KWG** 6a 16; Ordnungswidrigkeiten **KWG** 6a 13; Proliferation von Massenvernichtungswaffen **KWG** 6a 9, 17; Prozesskostenhilfe **KWG** 6a 18; Rechtsschutz **KWG** 6a 16; Sanktionslisten **KWG** 6a 15; smarte ~ **KWG** 6a 10; Sozialleistungen **KWG** 6a 18; Straftaten **KWG** 6a 13; Totalsanktionen **KWG** 6a 10; Unschuldsvermutung **KWG** 6a 17; Vereinte Nationen **KWG** 6a 11, 14; Verteidigungsrechte **KWG** 6a 18; Vorabentscheidungsverfahren **KWG** 6a 18; Ziele **KWG** 6a 9

Finanzsanktionen, personenbezogene,
FATF **GwG Vor 18 11**; Immobilien
GwG 19a 2; Transparenzregister **GwG**
Vor 18 5, 20

finanz-sanktionsliste.de GwGMeldV-
Immobilien 3 13

Finanzsanktionsregime KWG 6a 5

Finanztransfersgeschäft GwG 2 90 ff.; Be-
griff **GwG 10 88**; Finanzdienstleistungs-
institute **GwG 2 44**; Schwellenwerte
GwG 10 87 ff.; Zahlscheingeschäft **GwG**
10 89; Zahlungsdienstaufsichtsgesetz
ZAG 4

Finanzunternehmen GwG 1 181 ff.;
GwG 2 114 ff.; Begriff **GwG 1 182**;
GwG 2 114; Beteiligungserwerb **GwG 1**
182; **GwG 2 116**; Finanzanlagenvermitt-
ler **GwG 2 119**; Finanzanlagevermittler
GwG 1 185; Finanzdienstleistungsinstitu-
te **GwG 2 117**; Forderungserwerb **GwG**
1 183; **GwG 2 117**; Geldmaklergeschäfte
GwG 1 187; **GwG 2 121**; Geldwäschebe-
auftragter **GwG 7 1 ff.**; *s. auch dort*; Ge-
schäftsaktivitäten **GwG 2 115 ff.**; Haupt-
tätigkeit **GwG 1 182, 184 ff.**; **GwG 2**
114 ff., 118 ff.; Holdinggesellschaften
GwG 1 182; Honorar-Finanzanlagenbe-
rater **GwG 1 185**; **GwG 2 119**; Inkassotä-
tigkeiten **GwG 1 183**; Korrespondenzbe-
ziehungen **GwG 15 38**; KWG-Begriff
GwG 1 181; Transparenzregister- und Fi-
nanzinformationsgesetz **GwG 1 182**; Un-
ternehmensberatung **GwG 2 120**; Zweig-
niederlassungen **GwG 2 122**

fingierte Firmen/Geschäfte GwG Einl
12 ff.; Briefkastenfirmen **GwG Einl 12**;
company formation agents **GwG Einl 18**;
FATF **GwG Einl 13**; Firmengründungs-
agenten **GwG Einl 18**; gefälschte Verträ-
ge **GwG Einl 14**; Import-Export-Ge-
schäfte **GwG Einl 13**; mehrfaches Ab-
rechnen **GwG Einl 16**; over-shipment
GwG Einl 16; Red Flags **GwG Einl 16**;
Strohleute **GwG Einl 16**; Überfakturie-
rung **GwG Einl 15**; under-shipment
GwG Einl 16; Unterfakturierung **GwG**
Einl 15; Warnindikatoren **GwG Einl 16**

FinnmadiG GwG 15a 1

Fintech-Unternehmen ZAG 18

Firmengründungsgagenten GwG Einl 18

FIU GwG 3a 6; **GwG Vor 27 1 ff.**; **GwG**
27 1 ff.; 2-Level-Modell **GwG Vor 27 33**;
6. EU-Geldwäsche-RL **GwG Vor 27 85**;
Ablehnung eingehender FIU-Ersuchen
GwG 33 28 ff.; Ablehnungsbegründung
GwG 33 36; Ablehnungsgründe **GwG**

33 30 ff.; Abordnungen **GwG Vor 27 10**;
AMLA **GwG Vor 27 84**; Analysen aus
eigener Veranlassung **GwG 30 54 ff.**; Ar-
beitsprozess für eingehende Meldungen
GwG Vor 27 56 ff.; Arbeitsqualität **GwG**
Vor 27 53 ff.; Aufgaben der ~ **GwG 28**
1 ff.; *s. auch FIU, Aufgaben der*; Aufsicht
über die ~ **GwG 28 54 ff.**; Auskunftsser-
suchen an FIUs anderer Staaten **GwG 33**
26 f.; Auskunftssersuchen aus Drittländern
GwG 34 1 ff.; *s. auch dort*; Auskunftsrecht
gegenüber öffentlichen Stellen **GwG 31**
1 ff.; *s. auch Datenzugriffsrechte*; Auskunfts-
verlangen der ~ **GwG 49 8 ff.**; *s. auch FIU,*
Auskunftsverlangen; automatisierte Grund-
recherche **GwG Vor 27 57**; Bearbei-
tungsdauer **GwG Vor 27 32**; Bearbei-
tungsrückstände **GwG Vor 27 13 ff.**;
27 ff.; Begriff **GwG Vor 27 1**; **GwG 27**
2; Beschäftigtenzahl **GwG Vor 27 7**; Be-
steuerungsverfahren **GwG 28 61**; Bestim-
mung typisierter Transaktionen **GwG 43**
205 ff.; Bilanz der ~ **GwG Vor 27 78**;
BKA **GwG Vor 27 3**; Bundesarchiv
GwG 38 8; Clan-Mitglied als Mitarbeiter
GwG Vor 27 70; Dateien der Länderpoli-
zeien **GwG Vor 27 38**; Datenabgleich
GwG 29 33; Datenaustausch mit EU-
Mitgliedstaaten **GwG 33 1 ff.**; Datenbe-
richtigung **GwG 37 4 ff.**; Datenlöschung
GwG 37 8 ff.; Datenminimierung **GwG**
37 1; Datenschutz **GwG Vor 27 56 ff.**;
GwG 29 9 ff.; **GwG 37 3**; Datenüber-
mittlung an Europol **GwG 32a 1 ff.**; *s.*
auch Datenübermittlung an Europol; Daten-
übermittlung an inländische Stellen **GwG**
32 1 ff.; Datenübermittlung bei Straftat-
verdacht **GwG 32 18 ff.**; *s. auch dort*; Da-
tenübermittlung in der int. Zusammenar-
beit **GwG 35 1 ff.**; *s. auch dort*; Datenver-
arbeitung **GwG 29 1 ff.**; *s. auch dort*; Da-
tenverarbeitungseinschränkung **GwG 37**
11 ff.; *s. auch dort*; Datenzugriffsrechte
GwG 31 1 ff.; *s. auch dort*; Egmont-Group
GwG 27 1; Einholung von Informatio-
nen **GwG 30 57 ff.**; *s. auch dort*; Entgegen-
nahme/Verarbeitung von Meldungen/In-
formationen **GwG 30 1 ff.**; *s. auch dort*;
Errichtungsanordnung **GwG 39 1 ff.**; *s.*
auch dort; Erstbewertung **GwG Vor 27 58**;
EU-ausländische ~ **GwG 23 33**; europä-
ische Entwicklungen **GwG Vor 27 82**;
Europäischer Datenschutzbeauftragter
GwG Vor 27 43; Fachaufsicht **GwG 28**
55; FATF **GwG Vor 27 4**; FATF-Evalua-
tionsbericht **GwG Vor 27 76 f.**; fehlende

Dateizugriffe **GwG Vor 27** 38 ff.; Filterfunktion **GwG Vor 27** 46 ff.; Finanzbehörden **GwG 28** 62; FIU.net **GwG 36** 1 ff.; französische ~ **GwG Vor 27** 5; Geheimhaltungspflicht **GwG 28a** 7; Geldwäschebeauftragter **GwG 7** 15; Geldwäschebekämpfungsgesetz **GwG 27** 6; Gold-Plating **GwG 27** 8; Gremium des Bundestags **GwG 28a** 3 ff.; Grundstücksveräußerungsanzeigenabruf **GwG 31** 62 ff.; *s. auch dort*; Hochrisiko-Drittstaaten **GwGMeldV-Immobilien 3** 14; Informationspool **GwG Vor 27** 46, 61 ff.; internationale Datenübermittlung **GwG 33** 20 ff., 37 ff.; italienische ~ **GwG Vor 27** 5; Kontostammdatenabruf, automatisierter **GwG 31** 67 ff.; *s. auch dort*; Kosten **GwG Vor 27** 73; Kritik **GwG Vor 27** 2 ff.; Künstliche Intelligenz **GwG Vor 27** 65 ff.; Meldedatenabruf, automatisierter **GwG 31** 79 ff.; *s. auch dort*; Meldungen **GwG 43** 1 ff.; *s. auch dort*; nachrichtendienstliche Behörde **GwG 27** 8a; nationale Entwicklungsgeschichte **GwG 27** 6 ff.; operative Analysen **GwG 30** 19 ff.; *s. auch dort*; Personalausstattung **GwG Vor 27** 6 ff.; Polizeidatenabruf, automatisierter **GwG 31** 22 ff.; *s. auch dort*; Protokollierung von Informationersuchen **GwG 38a** 3 ff.; *s. auch dort*; Rechtsaufsicht **GwG 28** 55; Registrierungspflicht **GwG 45** 15 ff.; *s. auch dort*; Ressortverlagerung **GwG Vor 27** 2; risikobasierte Arbeitsweise **GwG Vor 27** 71 f.; Risikoschwerpunkte **GwG 43** 115a; Rückmeldepflicht inländischer Stellen **GwG 42** 1 ff.; *s. auch dort*; Rückmeldung an Behörden **GwG 41** 23 ff.; Rückmeldung an Verpflichtete **GwG 41** 1 ff.; *s. auch dort*; Schlagwortsuche **GwG Vor 27** 59; Schutz der sozialen Sicherungssysteme **GwG 28** 63; Sofortmaßnahmen **GwG 40** 1 ff.; *s. auch dort*; Spontanmitteilungen ausländischer FIUs **GwG Vor 27** 18, 20; Stammbeschäftigte **GwG Vor 27** 11; Steuerdatenabruf, automatisierter **GwG 31** 47 ff.; steuerliche Mehreinnahmen **GwG Vor 27** 75; technische Art der Weiterleitung **GwG Vor 27** 34; Tracfin **GwG Vor 27** 5; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21** 35; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20** 89; Unterrichtung des Deutschen Bundestages **GwG 28a** 1 ff.; unzulässige Datenspeicherung **GwG 37** 10; verspätete Weiterleitung von Fristfall-Meldungen **GwG**

Vor 27 35 ff.; Vertragsverletzungsverfahren **GwG Vor 27** 42; verzögerte Weiterleitung regulärer Meldungen **GwG Vor 27** 30 ff.; vorherige Datenqualitätskontrolle **GwG Vor 27** 57; Wirecard-Skandal **GwG Vor 27** 54; Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen **GwG 27** 2; Zollverwaltung **GwG Vor 27** 3; ZStV-Auskunft, automatisierte **GwG 31** 40 ff.; *s. auch dort*; Zusammenarbeit mit inländischen Behörden **GwG 28** 58 f.

FIU, Aufgaben der GwG 28 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 28** 6 f.; allgemein zugängliche Quellen **GwG 28** 5; allgemeine ~ **GwG 28** 8 f.; Austausch mit Verpflichteten/Aufsichts-/Strafverfolgungsbehörden **GwG 28** 43 f.; Entgegennahme/Verarbeitung von Meldungen/Informationen **GwG 28** 24; **GwG 30** 1 ff.; *s. auch dort*; Feststellung von Vermögenswerten **GwG 28** 51 ff.; Informationsaustausch mit inländischen öffentlichen Stellen **GwG 28** 33 f.; Informationsaustausch/Koordinierung mit inländischen Aufsichtsbehörden **GwG 28** 28 ff.; Jahresbericht über operative Analysen **GwG 28** 47 f.; operative Analysen **GwG 28** 25 ff., 47 f.; **GwG 30** 19 ff.; *s. auch dort*; Prävention **GwG 28** 2; Proliferation **GwG 28** 5; risikobasierte Arbeitsweise **GwG 28** 10 ff., 18 ff.; Rückmeldung an Verpflichtete **GwG 28** 35 ff.; Sanktionsdurchsetzungsgesetz I **GwG 32** 50; **GwG 40** 3; Sanktionsmaßnahmen **GwG 28** 51 ff.; Sofortmaßnahmen **GwG 28** 32; Statistiken **GwG 28** 45 f.; Strafverfolgung **GwG 28** 2; strategische Analysen **GwG 28** 38 ff.; Transaktionsuntersagung **GwG 28** 32; Treffen inter-/nationaler Arbeitsgruppen **GwG 28** 49; Wahrnehmung weiterer übertragener Aufgaben **GwG 28** 50; Zusammenarbeit/Informationsaustausch mit Meldestellen anderer Staaten **GwG 28** 31

FIU, Auskunftsverlangen, Auskunftsrecht GwG 49 8 ff.; Ermittlungspflicht, risikoadäquate **GwG 20** 68; Haftungsfreistellung **GwG 48** 26; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56** 87; Tipping-Off-Verbot **GwG 47** 15

FIU.net GwG 36 1 ff.; Befugnis zur Einrichtung **GwG 36** 4; Begriff **GwG 36** 2; Fundstellendatensätze **GwG 36** 2

FIU-Datenabruf, automatisierter GwG 32 64 ff.; automatisierte Verarbeitung **GwG 32** 68; Datenabrufbefugnis **GwG**

32 67; Kontrollmechanismen der abrufen-
den Behörde **GwG** 32 71; Übermitt-
lungsbeschränkungen **GwG** 32 69; Ver-
fassungsschutzbehörden der Länder **GwG**
32 67

Focal Point-Verfahren **KWG** 6a 16

Forderungen **StGB** 261 48

Forderungserwerb **GwG** 1 183; **GwG** 2
117

Fraud Pools **KWG** 25h 22

Freigabe von Vermögensgegenständen
GwG 40 40 ff.; Antrag **GwG** 40 41; Be-
troffenheit **GwG** 40 42; Ermessen **GwG**
40 40; Zweck **GwG** 40 44

Fremdkonto **GwG** 10 83

Fristfall, Anhaltung nach Fristablauf
GwG 46 29 ff.; Abwägung **GwG** 46 32;
angekündigte Transaktion **GwG** 46 36;
Fristbeginn **GwG** 46 34 ff.; Kontosperr
GwG 46 30; Notare **GwG** 46 33; Pflicht
zur Durchführung **GwG** 46 32; Transak-
tionsuntersagung **GwG** 46 37 f.; Verdacht
GwG 46 32

Fristfallregelung **GwG** 46 12 ff.; Anhalte-
pflicht **GwG** 46 12 ff.; *s. auch dort*; Buß-
geldvorschriften **GwG** 46 4; Geldbuße
GwG 46 4; **GwGMeldV-Immobilien**
GwGMeldV-Immobilien 1 9; Instant-
Payment-VO **GwG** 46 11; Praxis **GwG**
46 5 ff.; Weiterleitungspflicht **GwG** 46 8;
Zweck **GwG** 46 2

Führungsaufsicht **StGB** 261 212

G-7/8 GwG Einl 62; intransparente Orga-
nisationsformen **GwG Einl** 42

Garantiegeschäft **GwG** 2 22

gatekeeper **GwG** 43 2; *s. auch Strohleute*;
Berufsgruppen **GwG Einl** 19 ff.; Funkti-
on **GwG Vor** 18 23

GbR, Eintragungswahlrecht **GwG** 12 29;
Identitätsüberprüfung **GwG** 12 21;
Transparenzpflicht von Vereinigungen
GwG 20 10; Transparenzregister **GwG**
Vor 18 49; Vorderpersonen **GwG** 3 26

Gefährdungsdeldikt, Geldwäsche (StGB)
StGB 261 28; Terrorismusfinanzierung
(StGB) **StGB** 89c 10

Gefahrenabwehrrecht **GwG** 1 37

Geheimhaltungspflicht **GwG** 28a 7

Geld **StGB** 89c 18

Geldbuße, Aufsicht **GwG** 51 18; Bemes-
sung **GwG** 56 114 ff.; Bußgeldrahmen
GwG 56 105 ff.; *s. auch dort*; Compliance-
Management **GwG** 56 117; E-Geld
KWG 25i 5; E-Geld-Inhaber-Dateisys-
tem **KWG** 25i 7; Einziehung **GwG** 56
119; Erhöhung **GwG** 56 117; Ermässi-

gung **GwG** 56 117; Fristfallregelung
GwG 46 4; Gewinnabschöpfung **GwG**
56 119; Glücksspiel im Internet **GwG** 16
13; gruppenweite Pflichten **GwG** 9 16;
Identitätsüberprüfung **VAG** 54 8; Konto-
abruf, automatisierter **KWG** 24c 30;
Meldepflicht **GwG** 43 88; Mitwirkungs-
pflichten **GwG** 52 7; objektive Umstände
GwG 56 117; subjektive Umstände **GwG**
56 117; Tipping-Off-Verbot **GwG** 47 2;
Versicherungsunternehmen **VAG** 54 8;
verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG** 15 47;
Wirkung auf die Allgemeinheit **GwG** 56
118; Zumessungsgrundlage **GwG** 56 117

Geldspielgeräte **GwG** 2 184

Geldtransfer **GwG** 10 69 ff., 83; **KWG**
25g 6; Begriff **GwG** 14 16; Erhebung der
Auftraggeberdaten **GwG** 10 71; Schwel-
lenwerte **GwG** 10 72; Smurfing **GwG** 10
72

Geldtransferverordnung **KWG** 25g 1 ff.;
abgestufte Maßnahmen **KWG** 25g 13;
Anordnungsbefugnis der BaFin **KWG**
25g 26; Aufzeichnungs-/Aufbewah-
rungspflicht **KWG** 25g 18; Ausnahmen
von der Durchführung **KWG** 25g 21;
BaFin **KWG** 25g 26; Begünstigter **KWG**
25g 11; Bekanntmachungspflichten
KWG 25g 19; Daten zum Zahler **KWG**
25g 8; Datenschutz **KWG** 25g 17; E-
Geld-Token **KWG** 25g 6; Gegenstand
KWG 25g 5; Geldtransfers **KWG** 25g 6;
Geltungsbereich **KWG** 25g 5; GTVO
2015 **KWG** 25g 2; GTVO 2023 **KWG**
25g 4 ff.; Hinweisgeberstelle **KWG** 25g
20; Identifizierungsprozess **KWG** 25g 8;
Identität des Zahlers **KWG** 25g 9; Infor-
mationen **KWG** 25g 16; interne Verfah-
ren **KWG** 25g 25; Kontrollsysteme
KWG 25g 25; Kryptodienstleister **KWG**
25g 15; Linking **KWG** 25g 10; long-
arm-jurisdiction **KWG** 25g 3; Meldun-
gen **KWG** 25g 11, 14; Nachlieferungs-
pflichten **KWG** 25g 10; organisatorische
Pflichten **KWG** 25g 1; Originator **KWG**
25g 8 ff.; Papierspur **KWG** 25g 3; Pflich-
ten des Zahlungs-/Kryptodienstleisters
KWG 25g 8 ff., 11 ff.; Pflichten des zwischengeschalteten Zahlungsdienstleisters
KWG 25g 15; Sammeltransfer **KWG** 25g
10; Sanktionen **KWG** 25g 19; Smurfing
KWG 25g 10; Transaktionen außerhalb
dauerhafter Geschäftsbeziehungen **GwG**
10 70; vereinfachte Sorgfaltspflichten
GwG 14 15 ff.; wiederholte Versäumnisse
KWG 25g 14; Zahler **KWG** 25g 5, 8 ff.;

Sachregister

Zahlungsempfänger **KWG 25g 5, 11**;
Zweckbindung der Daten **KWG 25g 17**;
zwischengeschaltete Zahlungsdienstleister
KWG 25g 15
Geldwäsche StGB 261 1 ff.; allgemeiner
Sprachgebrauch **GwG Einl 1**; AML-Indus-
trie **GwG Einl 107 f.**; Ausgangspunkt
GwG Einl 5; Auslandsvortaten **GwG 1**
34; Begriff **GwG Einl 1 ff.**; **GwG 1 10 ff.**;
StGB 261 1; Begriffsinhalt **GwG 1 26 ff.**;
Begriffsverwendung **GwG 1 21 ff.**; Bei-
spiele **GwG Einl 12 ff.**; Bitcoin **GwG**
Einl 55; Diamantenmarkt **GwG Einl 51**;
Drei-Phasen-Modell **GwG Einl 7 ff.**; *s.*
auch dort; durch Bankangestellte **GwG 56**
18; Erscheinungsformen **GwG Einl**
12 ff.; EU-Geldwäsche-VO **GwG 1**
16 ff.; Feststellung durch den Rechtsan-
wender **GwG 1 36 ff.**; Finanzmarktpro-
dukte **GwG Einl 53**; fingierte Firmen/
Geschäfte **GwG Einl 12 ff.**; *s. auch dort*;
gatekeeper-Berufsgruppen **GwG Einl**
19 ff.; *s. auch Strohleute*; Geldwäschebeauf-
tragter **GwG 7 1 ff.**; *s. auch dort*; Geldwä-
schebekämpfung **GwG Einl 60 ff.**; Geld-
wäscherisiko **GwG 1 37 ff.**; *s. auch dort*;
gruppenweite Pflichten **GwG 9 1 ff.**; *s.*
auch dort; handelsbasierte ~ **GwG Einl 17**;
Immobilien **GwG Einl 45 ff.**;
GwGMeldV-Immobilien Einl 2; infor-
melle Geldtransfersysteme **GwG Einl**
27 ff.; *s. auch dort*; interne Sicherungsmaß-
nahmen **GwG 6 1 ff.**; *s. auch dort*; Inter-
net-Casino **GwG Einl 54**; intransparente
Organisationsformen **GwG Einl 38 ff.**; *s.*
auch dort; Kleptokratien **GwG Einl**
109 ff.; Korruption **GwG Einl 112 ff.**;
Kreislaufmodell **GwG Einl 6**; Kriminali-
tät der Mächtigen **GwG Einl 109 ff.**; Kri-
minologie **GwG Einl 3 f.**; Kryptowerte
GwG Einl 54 ff.; Kunst **GwG Einl 49**;
Legaldefinition **GwG 1 10 ff.**; leichtfertige
~ **GwG 56 18**; Luxusgüter **GwG Einl**
50; Manipulation von Aktienmärkten
GwG Einl 53; Modelle **GwG Einl 5 ff.**;
neue Zahlungsmethoden **GwG Einl**
54 ff.; Notare **GwG Einl 22**; objektiver
StGB-Tatbestand **GwG 1 10, 31**; Off-
shore-Finanzplätze **GwG Einl 24 ff.**; On-
line-Banking **GwG Einl 54**; Ordnungs-
recht **GwG 1 27**; Organisierte Kriminali-
tät **GwG Einl 2**; Ort der Tathandlung
GwG 1 32 f.; Phasenmodell **GwG Einl**
6; politically exposed persons **GwG Einl**
118 ff.; *s. auch dort*; Präventionsparadoxon
GwG Vor 18 43; Rechtsanwälte **GwG**

Einl 19 ff.; Risikoanalyse **GwG 5 1 ff.**; *s.*
auch dort; risikobasierter Ansatz **GwG 3a**
1 ff.; *s. auch dort*; Risikomanagement
GwG 4 1 ff.; *s. auch dort*; Sorgfaltspflichten
GwG 10 1 ff.; *s. auch dort*; StGB **GwG**
Einl 99 ff.; **GwG 1 10 ff.**; **StGB 261 1 ff.**;
s. auch Geldwäsche (StGB); Strohleute
GwG Einl 19 ff.; *s. auch dort*; Tatortstraf-
barkeit **GwG 1 34 f.**; Terrorismusfinanz-
ierung **GwG Einl 123 ff.**; Transparenz-
pflicht von Vereinigungen **GwG 20 1 ff.**;
s. auch dort; Transparenzregister **GwG Vor**
18 1 ff.; *s. auch dort*; Typologien **GwG**
Einl 57 ff.; Umfang **StGB 261 2**; und
Steuerkriminalität **GwG Einl 43 f.**; ver-
botene Geschäfte **KWG 25m 1 ff.**; *s. auch*
dort; verdächtige Transaktionen/Geschäfte
GwG Einl 57 ff.; Vermögensgegenstand
GwG 1 141; Versicherungspolizen **GwG**
Einl 52; Versicherungsunternehmen
VAG 52 1 ff.; *s. auch dort*; volkswirtschaf-
tliche Auswirkungen **GwG Einl 106**; Vor-
derpersonkonstruktionen **GwG 3 8 ff.**;
Vortatenkatalog **GwG 1 19**; Wertpapiere
GwG Einl 53; Wirtschaftsprüfer **GwG**
Einl 19, 23; Zahlungsdienstleistungsaufsicht-
gesetz **ZAG 4 ff.**; Zielmodell **GwG Einl 6**;
Zyklusmodell **GwG Einl 6**
Geldwäsche (StGB) StGB 261 1 ff.; 6.
EU-Geldwäsche-RL **StGB 261 5**; all-crimes-
Ansatz **StGB 261 13 ff., 24, 54, 163a**;
Allgemeindelikt **StGB 261 26**; All-
tagsgeschäfte **StGB 261 160**; Anfangsver-
dacht, doppelter **StGB 261 56**; An-
schlussdelikt **StGB 261 30**; Auslandsstaten
StGB 261 30; Auslandsvortaten **StGB**
261 18, 59 f.; bandenmäßige Begehung
StGB 261 183; Bankangestellte **StGB**
261 142; Begriff **StGB 261 1**; besonders
schwere Fälle **StGB 261 32**; Beteiligung
an der Vortat **StGB 261 183**; BtMG-
Straftaten **StGB 261 196**; Dekontamination
durch Zeitablauf **StGB 261 64 f.**; dop-
pelter Anfangsverdacht **StGB 261 56**;
doppelter Vollbeweis **StGB 261 56**; Ein-
vernehmen mit dem Vortäter **StGB 261**
113; Einziehung **StGB 261 20, 32, 184 ff., 189 ff.**; EU-Geldwäsche-VO
StGB 261 5; Finanzwirtschaft **StGB 261**
167; Forderungen **StGB 261 48**; Füh-
rungsaufsicht **StGB 261 212**; Garanten-
pflichten **StGB 261 130 f.**; gefährdete Be-
rufsgruppen **StGB 261 167 ff.**; Gefähr-
dungsdelikt **StGB 261 28**; Gegenstand
StGB 261 48 ff.; Geldwäschebeauftragter
StGB 261 172, 174; Geldwäschestraf-

rechtsrichtlinie **StGB 261 6**; Geschäft des täglichen Lebens **StGB 261 115**; Gewerbsmäßigkeit **StGB 261 183**; Gutgläubenserwerb der Bank **StGB 261 139**; GwG-Verpflichtete **StGB 261 176 ff.**; Hehlerei **StGB 261 24**; Herrühren aus der Vortat **StGB 261 66 ff.**; *s. auch dort*; hypothetische Vortatstrafbarkeit **StGB 261 61 ff.**; innere Sicherheit **StGB 261 41**; Insolvenzverwalter **StGB 261 158**; Integrität des Wirtschafts-/Finanzkreislaufs **StGB 261 46**; Interessenskonflikte **StGB 261 174**; Isolierungstatbestand **StGB 261 31, 111 ff.**; KCanG-Straftaten **StGB 261 196**; klandestines Verhalten **StGB 261 107**; Konkurrenzen **StGB 261 196, 209 ff.**; kontrollierte Transaktionen **StGB 261 159**; kriminalpolitische Erfolge **StGB 261 10**; kriminalpolitische Ziele **StGB 261 8 f.**; legale Wirtschaft **StGB 261 40**; Leichtfertigkeit **StGB 261 31, 161, 164 ff.**; Leichtfertigerisikolo **StGB 261 169 ff.**; Objekt **StGB 261 48 ff.**; Organisierte Kriminalität **StGB 261 4**; pluralistische Rechtsgutsbestimmungen **StGB 261 42**; Qualifikation **StGB 261 176 ff.**; Rechte **StGB 261 48**; Rechtsfolgen **StGB 261 32, 182 ff.**; Rechtsgut **StGB 261 35 ff.**; Rechtsgut, Rechtsprechung **StGB 261 43**; Rechtsgüter der Vortaten **StGB 261 39**; Rechtsnatur **StGB 261 26 ff.**; Rechtspflege **StGB 261 38**; Reform 2021 **StGB 261 13 ff., 21 ff.**; Sachen **StGB 261 48**; Schwellenansatz **StGB 261 7**; Selbstanzeige **StGB 261 203 ff.**; *s. auch dort*; Selbstgeldwäsche **StGB 261 17, 45, 197 ff.**; *s. auch dort*; Sorgfaltsmaßstab **StGB 261 170**; Statistik **StGB 261 25a**; Steuerstraftat **StGB 261 16**; Strafaufhebungsgrund **StGB 261 34**; Strafausschließungsgrund **StGB 261 33, 45, 194**; Straffreiheit **StGB 261 31**; straffloser Vorerwerb **StGB 261 134 ff.**; Strafrahmen **StGB 261 182**; Strafverteidigerprivileg **StGB 261 142 ff.**; *s. auch dort*; Strafzumessung **StGB 261 182**; subjektiver Tatbestand **StGB 261 161**; Tatbestandseinschränkungen **StGB 261 134 ff.**; Tatertragseinziehung **StGB 261 189 ff.**; Tathandlungen **StGB 261 31, 98 ff.**; Tätigkeitsdelikt **StGB 261 27**; Tatobjekteinziehung **StGB 261 184 ff.**; Tatortstrafbarkeit **StGB 261 62**; tatsächliche Verfügungsgewalt **StGB 261 112**; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB 89c 8**; Unterlassen **StGB 261 129 ff.**; Verber-

gungstatbestand **StGB 261 31, 101 ff.**; Vereitelungstatbestand **StGB 261 31, 106 ff.**; Vermögenswerte **StGB 261 48**; Verschleierungstatbestand **StGB 261 31, 122 ff.**; Versicherungswirtschaft **StGB 261 167**; Versuch **StGB 261 181**; Verurteilungen **StGB 261 25a**; Verurteilungszahlen **StGB 261 10**; Volkswirtschaft **StGB 261 40**; Vollbeweis, doppelter **StGB 261 56**; Vorsatz **StGB 261 161 ff.**; Vorsatzrisiko **StGB 261 168**; Vortatbeteiligung **StGB 261 194**; Vortaten **StGB 261 51 ff.**; Vortatenkatalog **StGB 261 3, 5**; Vortatnachweis **StGB 261 56**; wirtschaftliche Verfügung **StGB 261 119**; zeitliches Verhältnis Vortat-Geldwäschebehandlung **StGB 261 97a f.**; Zuständigkeitsverteilung **StGB 261 172**; Zwischenerwerb **StGB 261 137 f.**

Geldwäschebeauftragter GwG 6 7 f.; **GwG 7 1 ff.**; Abberufung **GwG 7 10**; Arbeitnehmer **GwG 7 21 ff.**; Aufenthaltsort **GwG 7 14**; Aufgabe **GwG 7 2**; Aufsichtsbehörde **GwG 7 9**; Auslagerung **GwG 7 5**; Befreiung von der Bestellungspflicht **GwG 7 7 f.**; Berichterstattung **GwG 7 19**; Bestellung **GwG 7 10**; Bestellungsentcheidung **GwG 7 11**; Bußgeldvorschriften **GwG 56 5**; Datenverarbeitung **GwG 7 20**; Entpflichtung **GwG 7 10**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 7 6a**; FIU **GwG 7 15**; Funktionstrennung **GwG 7 12**; Geldwäsche (StGB) **StGB 261 172, 174**; Geschäftsleiter **GwG 7 12**; Geschäftsleitung **GwG 7 4**; Gruppengeldwäschebeauftragter **GwG 9 7 f.**; Informationsverarbeitung **GwG 7 20**; Informationszugang **GwG 7 15 ff.**; Interessenskonflikte **StGB 261 174**; Konzern **GwG 6 28**; **GwG 7 6**; Konzerngeldwäschebeauftragter **GwG 6 28**; **GwG 7 6**; Kündigungsschutz **GwG 7 22 f.**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 99**; Pflichten **GwG 7 13**; Registrierungspflicht **GwG 45 19**; Risikomanagement **GwG 7 20**; Stellung **GwG 7 4**; Strafverfolgungsbehörden **GwG 7 15**; verpflichtete Unternehmen **GwG 7 1**; Vorratsdatenspeicherung **GwG 7 20**; Vorstandsmitglieder **GwG 7 12**; Weisungsrecht **GwG 7 18**; Weisungsunabhängigkeit **GwG 7 3**; Zuständigkeit **GwG 7 13**

Geldwäschebekämpfung GwG Einl 60 ff.; AMLA-VO **GwG Einl 95**; Baseler Ausschuss für Bankenaufsicht **GwG Einl 75**; bürgerliche Verfassung **GwG Einl 143**; EG-Geldwäsche-RL **GwG Einl**

Sachregister

81 ff.; *s. auch dort*; EU-Geldwäsche-RL **GwG Einl** 86 ff.; EU-Geldwäsche-VO **GwG Einl** 95; Europäische Union **GwG Einl** 81 ff.; Europäische Zentralbank **GwG Einl** 94; Europarat **GwG Einl** 77; Europol **GwG Einl** 79; FATF **GwG Einl** 63 ff.; *s. auch dort*; Finanzdaten **GwG Einl** 150; Finanzkriminalitätsbekämpfungsgesetz **GwG Einl** 97; Finanzmarktdigitalisierungsgesetz **GwG Einl** 96; G-7/8 **GwG Einl** 62; Interpol **GwG Einl** 80; IWF **GwG Einl** 78; MiCAR **GwG Einl** 95; präventive Gefahrenkontrolle **GwG Einl** 146; regelbasierter Ansatz **GwG Einl** 136 ff.; risikobasierter Ansatz **GwG Einl** 142; Sicherheitsarchitektur **GwG Einl** 143 ff.; staatliche Informationszugriffe **GwG Einl** 150; StGB **GwG Einl** 99 ff., 136 f., 141; strafrechtliche ~ **GwG Einl** 90 ff.; Terrorismusfinanzierung **GwG Einl** 123 ff.; Transparenzregister- und Finanzinformationsgesetz **GwG Einl** 92; Vereinte Nationen **GwG Einl** 61; Weltbank **GwG Einl** 78; Wiener Drogenkonvention **GwG Einl** 61; Wolfsberg Group **GwG Einl** 76

Geldwäschebekämpfungsgesetz **GwG Einl** 84

Geldwäschegesetz **GwG Einl** 82; *s. auch GwG*

Geldwäschegesetzmeldepflichtverordnung **GwGMeldV Vor** 1 ff.; *s. auch GwG-Meldevordnung*

Geldwäschegesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien **GwG** 2 160; *s. auch GwGMeldV-Immobilien*

Geldwäscherisiko **GwG** 1 37 ff.; Feststellung durch Behörden **GwG** 1 38 ff.; Feststellung durch Verpflichtete **GwG** 1 41; Vortatherkunft **GwG** 1 42 f.

Geldwäschestrafrechtsrichtlinie **StGB** 261 6

Gelegenheitskunden **GwG** 10 68; *s. auch Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen*

Gemeinsame Glücksspielbehörde der Länder **GwG** 16 4; zuständige Aufsichtsbehörde **GwG** 50 11

Genossenschaft, Kapitalanteilseigentum **GwG** 3 180; Organensenderechte **GwG** 3 159; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG** 20 6; Vorderpersonen **GwG** 3 74

geografische Risiken **GwG** 5 13

Gesamtumsatz **GwG** 56 120 ff.

Geschäft des täglichen Lebens **StGB** 261 115

Geschäftsbeziehung **GwG** 1 91 ff.; Aufzeichnungs-/Aufbewahrungspflicht **GwG** 8 4; Beendigungspflichtung **GwG** 10 140 ff.; *s. auch dort*; Begriff **GwG** 1 91; **GwG** 10 65, 141; **GwG** 43 120; Begründung einer ~ **GwG** 10 64 ff.; berufliche Aktivitäten **GwG** 1 92; Dauer **GwG** 1 93, 96; Dienstleister in Steueranlässen **GwG** 2 168 f.; Einmalgeschäft **GwG** 1 93; Ermittlung des Geschäftszweckes **GwG** 10 26 ff.; gewerbliche Aktivitäten **GwG** 1 92; Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten **GwG** 10 18; Identifizierungspflicht **GwG** 1 95 ff.; Kammerrechtsbeistände **GwG** 2 157; Legitimationspflicht **GwG** 1 97; Meldungen **GwGMeldV** 3 21 f.; Notare **GwG** 2 157; Patentanwälte **GwG** 2 157; Rechtsanwälte **GwG** 2 157; Steuerberater **GwG** 2 168 f.; Steuerbevollmächtigte **GwG** 2 168 f.; Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen **GwG** 10 68 ff.; *s. auch dort*; transaktionsbezogene wirtschaftliche Berechtigung **GwG** 3 253; Überwachung der ~ **GwG** 10 34 ff.; *s. auch dort*; vereidigte Buchprüfer **GwG** 2 168 f.; Wirtschaftsprüfer **GwG** 2 170

Geschäftsführende als wirtschaftliche Berechtigte **GwG** 3 196 ff.; Abschluss risikoadäquater Prüfungen **GwG** 3 200 ff.; Anwendungszusammenhänge **GwG** 3 199; fiktive wirtschaftliche Berechtigte **GwG** 3 206 f.; Nicht-Ermittelbarkeit der Berechtigten **GwG** 3 204 f.; Vorderperson **GwG** 3 197 f.

geschäftsführungsbefugter Gesellschafter, Einstimmigkeitsprinzip **GwG** 3 165; einziger ~ **GwG** 3 165; Mehrheitsprinzip **GwG** 3 165

Geschäftsführungsvertrag **GwG** 3 57

Geschäftsleitung, Geldwäschebeauftragter **GwG** 7 4; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 98; Risikomanagement **GwG** 4 9; Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG** 28

Geschäftsvorfall **GwG** 43 129

geschützte Kommunikationswege **GwG** 53 9

Gesellschaftsregister **GwG** 12 29

Gewerbeanzeige **GwG** 55 18 ff.

Gewerbezentralregister **GwG** 31 1

Gewinnabführungsvertrag **GwG** 3 57

Gewinnabschöpfung **GwG** 56 119

gewöhnlicher Aufenthalt **GwGMeldV-Immobilien** 3 4

GGL **GwG** 16 4

Glücksspiel **GwG** 2 182

Glücksspiel im Internet GwG 1 143 ff.;
 Anbieter illegaler Glücksspiele **GwG 16 4**; Ausführungen des Zahlungsvorgangs **GwG 16 8**; Ausführungsformen **GwG 1 145**; Begriff **GwG 1 144**; Bußgeldvorschriften **GwG 16 13**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 16 5a**; Geldbuße **GwG 16 13**; Gemeinsame Glücksspielbehörde der Länder **GwG 16 4**; GGL **GwG 16 4**; Glücksspielstaatsvertrag **GwG 1 143**; Glücksspielveranstalter/-vermittler **GwG 2 182 ff.**; *s. auch dort*; Identifizierung des Spielers **GwG 1 146**; Identifizierung eines Spielers **GwG 16 3**; Informationspflicht des Verpflichteten **GwG 16 9**; Künstliche Intelligenz **GwG 16 3**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 62 ff.**; Rückzahlungen **GwG 16 11**; Sorgfaltspflichten **GwG 16 1 ff.**; Sorgfaltspflichtete **GwG 16 6**; Spielerkonto **GwG 16 7**; Spielgewinne **GwG 16 11**; Telemedien **GwG 1 145**; Transparenzregister- und Finanzinformationsgesetz **GwG 1 146**; Verpflichtete **GwG 2 2**; Verrechnungskonto **GwG 16 7**; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG 16 8**; vorläufige Identifizierung **GwG 16 12**
Glücksspielbetriebe GwG 6 20 f.
Glücksspielstaatsvertrag GwG 1 143
Glücksspielveranstalter/-vermittler
GwG 2 182 ff.; Aufsicht **GwG 51 12**; Aufsichtsbehörde **GwG 2 189**; Geldspielgeräte **GwG 2 184**; Geldwäschebeauftragter **GwG 7 1 ff.**; *s. auch dort*; Glücksspiel **GwG 2 182**; Identifizierungspflicht **GwG 2 188**; **GwG 10 119 ff.**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 23**; Schwellenbeträge **GwG 2 188**; Sorgfaltspflichten **GwG 2 188**; Soziallotterie **GwG 2 183, 187**; staatliche Lotterien **GwG 2 186**; Transparenzregister- und Finanzinformationsgesetz **GwG 2 183**
GmbH, Organensenderechte GwG 3 159; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 6**
goAML, elektronische Meldungen GwG 45 9; GwG-Meldeverordnung **GwGMeldV 2 2 ff.**, 9 ff.; Registrierungspflicht **GwG 45 15 ff.**; *s. auch dort*
Gold-Plating GwG 27 8
grenzüberschreitende Steuergestaltung GwGMeldV-Immobilien 4 24 ff.
Grundbuch, Datenzugriffsrechte GwG 31 2; Fiduziarverwalter **GwG 19 8**; Transparenzregister **GwG 19a 3 f.**
Grundrechte GwG 15 27
Grundstücksveräußerungsanzeigenab-ruf GwG 31 62 ff.; Datenerhebung **GwG**

31 64; Doppeltürmodell **GwG 31 62**; elektronische Datenübermittlung **GwG 31 63**; FISG **GwG 31 62**; Voraussetzungen **GwG 31 64 ff.**
Gründungsdokumente GwG 12 19
Gruppe GwG 1 162 f.
Gruppengeldwäschebeauftragter GwG 9 7 f.
Gruppenweite Pflichten GwG 9 1 ff.; AMLA **GwG 9 3a**; Bußgeldvorschriften **GwG 9 16**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 9 3a**; Geldbuße **GwG 9 16**; gruppenangehörige Verpflichtete **GwG 9 15**; Gruppenbegriff **GwG 9 3a f.**; Gruppengeldwäschebeauftragter **GwG 9 7 f.**; gruppeninterne Grundsätzen **GwG 9 7**; gruppenweite Verfahren **GwG 9 7**; individuelle Risikobewertungen **GwG 9 13**; Informationsaustausch **GwG 9 9**; internationale Vorgaben **GwG 9 2**; interne Sicherungsmaßnahmen **GwG 9 7**; Jahresabschlussprüfung **GwG 9 3**; Maßnahmen **GwG 9 6**; Mitarbeiterschulung **GwG 9 7**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 27 ff.**; Pflichtenkataloge **GwG 9 1**; Risikoanalyse **GwG 9 5**; Schutz personenbezogener Daten **GwG 9 10**; Schwellenwerte **GwG 9 5**; Unternehmen in anderen EU-Staaten **GwG 9 11**; Unternehmen in Drittstaaten **GwG 9 12 ff.**; Verpflichtete **GwG 9 4**
GTVO KWG 25g 1 ff.; *s. auch Geldtransferverordnung*
Güter GwG 1 148
Güterhändler GwG 1 148 ff.; Barzahlungen **GwG 1 148**; Begriff **GwG 1 148**; Edelmetallhandel **GwG 1 150**; Güter **GwG 1 148**; Kunstgegenstände **GwG 1 148**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 44**; Risikomanagement **GwG 2 192**; **GwG 4 1**; Schwellenbeträge **GwG 1 148 ff.**; **GwG 2 192 ff.**; Sorgfaltspflichten **GwG 10 126 ff.**; Tätigkeiten **GwG 1 149**; Transaktion **GwG 1 102**; Verpflichtete **GwG 2 2, 190 ff.**
Gutgläubenserwerb der Bank StGB 261 139
Guthabekarten GwGMeldV-Immobilien 6 4
GwG, Bußgeldvorschriften GwG 56 1 ff.; *s. auch dort*; Gefahrenabwehrrecht **GwG 1 37**; Geldwäscherisiko **GwG 1 37 ff.**; *s. auch dort*; Legaldefinitionen **GwG 1 1 ff.**; Ordnungsrecht **GwG 1 27**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 2 ff.**; *s. auch dort*; Übergangsregelungen **GwG 59 1 ff.**; Verpflichtete **GwG 2 1 ff.**; *s. auch dort*; zustän-

Sachregister

dige Aufsichtsbehörde **GwG 50 1 ff.**; *s. auch dort*

GwG-Meldeverordnung GwGMeldV
Vor 1 ff.; alternative Übermittlungswege **GwGMeldV 2 9 ff.**; Anlagen **GwGMeldV 2 6 ff.**; Anwendungsbereich **GwGMeldV 1 1 f.**; Auskunftsersuchen, behördliche **GwGMeldV 3 8**; Bürokratierückbau **GwGMeldV Vor 11**; Bußgeldvorschriften **GwGMeldV Vor 9**; elektronische Meldungen **GwGMeldV 2 1 ff.**; Entstehungsgeschichte **GwGMeldV Vor 3**; Erfüllungsaufwände **GwGMeldV Vor 7 f.**; Evaluierung **GwGMeldV Vor 4**; goAML **GwGMeldV 2 2 ff.**; goAML-Störung **GwGMeldV 2 9 ff.**; Inkrafttreten **GwGMeldV 5 1**; Kritik **GwGMeldV Vor 5**; Meldepflicht **GwGMeldV 1 2**; Meldungen **GwGMeldV 2 1 ff.**; *s. auch dort*; Mindestangaben **GwGMeldV 3 1 ff.**; Notwendigkeit **GwGMeldV Vor 4**; Verordnungsermächtigung **GwGMeldV Vor 2**; XML-Datensätze **GwGMeldV 2 5**

GwGMeldV-Immobilien GwGMeldV-Immobilien Einl 4 ff.; am Erwerbsvorgang Beteiligte **GwGMeldV-Immobilien 2 3**; Aufzeichnungs-/Aufbewahrungspflicht **GwGMeldV-Immobilien 7 6**; Drittstaaten **GwGMeldV-Immobilien 2 6**; Entwicklung **GwGMeldV-Immobilien Einl 15**; Ermittlungspflicht **GwGMeldV-Immobilien 1 18 f.**; Erwerbsvorgang **GwGMeldV-Immobilien 2 7**; EU-Geldwäsche-VO **GwGMeldV-Immobilien Einl 16**; Evaluation **GwGMeldV-Immobilien Einl 10**; Fallzahlen **GwGMeldV-Immobilien Einl 7, 11**; FIU-Jahresberichte **GwGMeldV-Immobilien Einl 9**; Geschäftsgegenstände **GwGMeldV-Immobilien 2 5**; Immobilienmakler **GwGMeldV-Immobilien 1 17**; Inkrafttreten **GwGMeldV-Immobilien 8 1 f.**; Meldepflicht **GwGMeldV-Immobilien 1 2 ff., 8 ff.**; *s. auch dort*; Meldungen **GwGMeldV-Immobilien Einl 6, 11**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 89 c**; Praxis **GwGMeldV-Immobilien Einl 7**; Tipping-Off-Verbot **GwGMeldV-Immobilien 1 10**; Verpflichtete **GwGMeldV-Immobilien 1 2**; **GwGMeldV-Immobilien 2 2**; Verschwiegenheitspflicht **GwGMeldV-Immobilien Einl 4**; wirtschaftlich Berechtigte **GwGMeldV-Immobilien 2 4**;

Zwangsversteigerungen **GwGMeldV-Immobilien Einl 17**

Haftungsfreistellung GwG 48 1 ff.; Aufsichtsbehörden **GwG 48 10**; Bankgeheimnis **GwG 48 18**; Beantwortung von FIU-Auskunftsverlangen **GwG 48 26**; Gerichtskosten **GwG 48 16**; Grenzen **GwG 48 21 ff.**; jedermann **GwG 48 9**; Prozessvertretung **GwG 48 19 f.**; Rechtsanwaltskosten **GwG 48 16**; Rechtsberatung **GwG 48 19 f.**; Sofortmaßnahmen **GwG 48 17**; Strafanzeige **GwG 48 11 ff.**; Umfang **GwG 48 15 f.**; unternehmensinterne Meldungen **GwG 48 24 f.**; unwahre Meldung **GwG 48 21 ff.**; Verzögerungsschäden **GwG 48 17**; Zweck **GwG 48 6**

Handbuch goAML Web Portal GwG 45 11

Hawala GwG Einl 28 ff.; **GwG 2 94**; Hawaladare **GwG Einl 29**; Herrühren aus der Vortat **StGB 261 76**; Terrorismusfinanzierung **GwG Einl 36 f.**; Zahlungsdiensteaufsichtsgesetz **ZAG 4**

Herrühren aus der Vortat StGB 261 66 ff.; Begriff **StGB 261 66, 71 ff.**; Bema-
kelungszusammenhang **StGB 261 77**; Beziehungsgegenstände **StGB 261 81**; Cum-Ex-Geschäfte **StGB 261 76 b**; Dau-
erkontamination **StGB 261 78, 84**; De-
kontamination **StGB 261 79**; ersparte
Aufwendungen **StGB 261 89 ff.**; Früchte
StGB 261 87; Hawala **StGB 261 76**;
Hohlereitbestand **StGB 261 67**; Kausal-
zusammenhang **StGB 261 71**; Konnex
Vortat-Geldwäschegegenstand **StGB 261 68**; Mindestgrenzen **StGB 261 97**; mittelbare Gegenstände aus der Tat **StGB 261 82 ff.**; nicht erfasste mittelbare Vorteile **StGB 261 88**; normative Erwägungen **StGB 261 74**; Nutzungen **StGB 261 87**; Sicherheitsleistung mit kontaminierten Gegenständen **StGB 261 86**; Surrogate **StGB 261 68, 83 f.**; Taterträge **StGB 261 76**; Tatmittel **StGB 261 80**; Tatprodukte **StGB 261 76 c**; Teilkontamination **StGB 261 95**; Totalkontamination **StGB 261 93, 96**; unmittelbare Gegenstände aus der Tat **StGB 261 75 a ff.**; Vermischung **StGB 261 92 ff.**; Vervielfältigung der Tatobjekte **StGB 261 82**; Wertsteigerungen/-verluste **StGB 261 85**; Wertsommenlösung **StGB 261 95**; wirtschaftliche Zuordnung **StGB 261 75**

high risk countries GwG 10 52

Hintermann GwG 3 2

Hinweisverbot **GwG** 47 1 ff.; *s. auch* *Tip-
ping-Off-Verbot*

Hochrisiko-Drittstaaten, **AMLA** **GwG** 15 2b; de-risking **GwG** 15 32; EU-Kommission **GwGMeldV-Immobilien** 3 7; FATF **GwGMeldV-Immobilien** 3 8; FATF-Liste **GwG** 15 31; Informationspflicht der FIU **GwGMeldV-Immobilien** 3 14; Meldepflicht **GwGMeldV-Immobilien** 3 3 ff., 10 ff.; Nordkorea **GwG** 15 32; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 57, 70, 102; risikoorientierter Maßnahmenumfang **GwG** 10 50 ff.; Sorgfaltspfichtsausführung durch Dritte **GwG** 17 11; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG** 15 2b, 31 f.

Hochrisiko-Transaktionen **GwG** 15 33 f.
hochwertige Güter **GwG** 1 151 f.; Risikomanagement **GwG** 4 1; Schwellenwerte **GwG** 10 128; Sorgfaltspflichten **GwG** 10 128

Holdinggesellschaften **GwG** 1 182

Honorar-Finanzanlagenberater **GwG** 1 185; **GwG** 2 119

hypothetische Datenneuerhebung **GwG** 31 28 ff.

Identifizierung **GwG** 1 85 ff.; **GwG** 11 1 ff.; Absehen von ~ **GwG** 11 45 ff.; Art und Weise **GwG** 1 90; Ausnahme von der Vorabdurchführung **GwG** 1 88; Bargeld **KWG** 25k 4; Bestandskunden **GwG** 1 88; eIDAS-Verordnung **GwG** 11 2; elektronische ~ **GwG** 11 2; Erheben von Angaben **GwG** 1 86; Erhebung von Angaben **GwG** 11 22; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 11 5 ff.; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG** 11 39; Geldtransfervverordnung **KWG** 25g 8; Geschäftsbeziehung **GwG** 1 95 ff.; Glücksspiel im Internet **GwG** 16 3; Identifizierungspflicht **GwG** 1 85; *s. auch dort*; Identifizierungszeitpunkt **GwG** 11 8 ff.; Immobilienmakler **GwG** 11 7, 13 f.; Maklervertrag **GwG** 11 13 f.; Meldepflicht **GwGMeldV-Immobilien** 4 2 ff.; Mitwirkungspflicht des Vertragspartners **GwG** 11 33 ff.; Mitwirkungspflicht von Trust-Verwaltern **GwG** 11 39; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 36, 47 ff., 69; risikobasierter Ansatz **GwG** 11 4, 9 ff.; Sorgfaltspflichten **GwG** 1 87 f.; Teilakte **GwG** 1 85; Trust **GwG** 11 22; Überprüfung von Angaben **GwG** 1 86; **GwG** 12 1 ff.; *s. auch dort*; Vereinfachung **KWG** 25j 2; Versicherungsunternehmen **GwG** 1 89; **GwG** 11 12; Vertragspartner **GwG** 10 12 ff.; **GwG** 11 22; Vertreter

GwG 10 13 f.; **GwG** 11 22; Vorabdurchführung **GwG** 1 87; Wertpapierinstitute **GwG** 1 89; wirtschaftlich Berechtigte **GwG** 10 17 ff.; *s. auch* *Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten*; Zweifel über Identitätsangaben **GwG** 10 110 ff.

Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten **GwG** 10 17 ff.; **GwG** 11 23 ff.; Beendigungsverpflichtung **GwG** 11 30; Eigentumsstruktur des Vertragspartners **GwG** 10 17; Geschäftsbeziehung **GwG** 10 18; Heranziehung qualifizierter Dokumente **GwG** 11 27; juristischen Personen **GwG** 10 17, 24; Kapitalanteile **GwG** 10 17; Kontoabruf, automatisierter **GwG** 11 28; Kontrollstruktur des Vertragspartners **GwG** 10 17; Kryptowertetransfer **GwG** 10 18; mittelbare Kontrolle **GwG** 10 17; Name **GwG** 11 26; natürliche Personen **GwG** 10 17, 22 f.; Personengesellschaften **GwG** 10 24; risikoangemessene Maßnahmen **GwG** 11 31; Schwellenwerte **GwG** 10 18; **GwG** 11 25; Stimmrechtsanteile **GwG** 10 17; Transaktion **GwG** 10 18; Transparenzregister **GwG** 11 27; **GwG** Vor 18 1 ff.; *s. auch dort*; Treuhänder **GwG** 10 23; Überprüfung von Angaben **GwG** 12 23; Unterkonten **GwG** 10 20; wB-Transparenz **GwG** Vor 18 21 ff.; *s. auch dort*; wirtschaftlich Berechtigter **GwG** 10 17; Ziel **GwG** 11 23; zwischengeschaltete Unternehmen **GwG** 10 17, 25

Identifizierungspflicht **GwG** 1 85; Agenten **GwG** 2 103; Dienstleister in Steuerangelegenheiten **GwG** 2 169 f.; E-Geld-Agenten **GwG** 2 103; Geschäftsbeziehung **GwG** 1 95 ff.; Glücksspiel im Internet **GwG** 1 146; Glücksspielveranstalter/-vermittler **GwG** 2 188; **GwG** 10 119 ff.; Immobilienmakler **GwG** 2 180; Steuerberater **GwG** 2 169 f.; Steuerbevollmächtigte **GwG** 2 169 f.; Transaktion **GwG** 1 103; vereidigte Buchprüfer **GwG** 2 169 f.; Versicherungsunternehmen **GwG** 2 131; Wirtschaftsprüfer **GwG** 2 169 f.

Identitätsnachweise **GwG** 8 10 ff.

Identitätsüberprüfung, Absicherung von Darlehen **VAG** 54 6; Abtretungsgläubiger **VAG** 54 5; Abverfügungen **KWG** 25j 2; Aufzeichnungs-/Aufbewahrungspflicht **GwG** 8 1; Ausweisdokumente **GwG** 12 3 ff.; *s. auch dort*; betriebliche Altersversorgung **VAG** 54 6; Bezugsberechtigte **VAG** 54 4; Bußgeldvorschriften **VAG** 54 8; elektronischer Identitätsnachweis **GwG**

Sachregister

12 3, 15; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 12 2; **KWG** 25j 1a; GbR **GwG** 12 21; Geldbuße **VAG** 54 8; Gründungsdokumente **GwG** 12 19; Insolvenzsicherung **VAG** 54 6; juristische Personen **GwG** 12 19 ff.; Korrespondenzbeziehungen **GwG** 15 40; Kryptowertetransfer **GwG** 15a 13; natürlichen Personen **GwG** 12 3; nicht-rechtsfähige Vereine **GwG** 12 21; Personengesellschaften **GwG** 12 19; politisch exponierte Person **VAG** 54 5; qualifizierte elektronische Signatur **GwG** 12 3, 15; Registerauszüge **GwG** 12 20; Rückzahlung eingegangener Gelder **KWG** 25j 2; Sorgfaltpflichtausführung durch Dritte **GwG** 17 15; Trust **GwG** 12 19; Vereinfachung der Identifizierung **KWG** 25j 2; Verfahren **GwG** 13 1 ff.; Versicherungsunternehmen **VAG** 54 4 ff.; Videoidentifizierungsverfahren **GwG** 13 4; WEG **GwG** 12 21; Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG** 34; wirtschaftlich Berechtigte **VAG** 54 6; Zedenten **VAG** 54 5; Zeitpunkt **KWG** 25j 1 ff.

Immobilien GwG Einl 45 ff.; **GwG** 1 142; Auslandsgesellschaft mit inländischen ~ **GwG** 20 42 ff.; *s. auch dort*; Begriff **GwG** 19a 8; **GwG** 20 48; Bruttoanlagevermögen **GwGMeldV-Immobilien Einl** 1; Clankriminalität **GwG Einl** 48; Erwerbsvorgang **GwGMeldV-Immobilien** 2 7; Geldwäsche **GwGMeldV-Immobilien Einl** 2; **GwGMeldV-Immobilien GwGMeldV-Immobilien Einl** 4 ff.; *s. auch dort*; Immobilienregister **GwG** 43 216; Integration **GwG Einl** 47; Layering **GwG Einl** 46; Meldungen **GwGMeldV Anl** 14 ff.; Placement **GwG Einl** 45; Rückwärtssuche **GwG** 26a 13; Sachvermögen **GwGMeldV-Immobilien Einl** 1; Transparenzregister **GwG** 19a 1 ff.; Unstimmigkeitsmeldung **Immobilien GwG** 23b 1 ff.; *s. auch dort*; Zwangsversteigerungen **GwGMeldV-Immobilien Einl** 17

Immobiliengeschäfte, Barzahlungsverbot **GwG** 16a 1 ff.; *s. auch dort*; Kammerrechtsbeistände **GwG** 2 153; Notare **GwG** 2 153; Patentanwälte **GwG** 2 153; Rechtsanwälte **GwG Einl** 21; **GwG** 2 153; Überprüfung von Angaben **GwG** 12 42

Immobilienmakler GwG 1 153 ff.; Begriff **GwG** 1 154; **GwG** 10 123; Geldwäschegezetzmeldepflichtverordnung-Immobilien **GwG** 10 125; **GwGMeldV-**

Immobilien GwGMeldV-Immobilien 1 17; Identifikationszeitpunkt **GwG** 2 180; **GwG** 10 124; Identifizierung **GwG** 11 7, 13 f.; Maklervertrag **GwG** 1 154; **GwG** 2 179; Meldepflicht **GwG** 2 181; Miet-/Pachtverträge **GwG** 10 123; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 44, 49; Schwellenbeträge **GwG** 2 179; Sorgfaltpflichten **GwG** 2 180; **GwG** 10 123 ff.; Transaktion **GwG** 1 102; Transparenzregister- und Finanzinformationsgesetz **GwG** 1 155; Verpflichtete **GwG** 2 177 ff.; Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen **GwG** 1 155

Immobilienregister GwG 43 216; Datenzugriffsrechte **GwG** 31 7

Immobilientransparenz, 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 19a 6; amtswegige Eintragung **GwG** 19a 9; beschränkte Einsichtnahme **GwG** 19a 10; Finanzermittlungen **GwG** 19a 2; Finanzsanktionen, personenbezogene **GwG** 19a 2; Grundbuchämter **GwG** 19b 1; Indexdaten **GwG** 19b 1; strukturierte Daten **GwG** 19b 4; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG** 21 40; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG** 20 96; Vereinigungen **GwG** 19a 7; Volligentum **GwG** 19a 8; Zuordnung **GwG** 19b 2

Implementationsmethoden GwG Einl 72

Indexdaten, Immobilientransparenz **GwG** 19b 1; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG** 20 84; Weiterleitung **GwG** 22 9

Indexdatenübermittlung GwG 22 8 ff.; Auffindbarkeit **GwG** 22 9; Mitteilungsverpflichtete **GwG** 22 11; Rechtsträger **GwG** 22 8 f.; Verordnungsermächtigung **GwG** 22 10 f.

Individuelle Risikobewertungen GwG 9 13

Indizien GwG 40 13

informationelle Selbstbestimmung, FIU **GwG** 37 1; Kontoabruf, automatisierter **KWG** 24c 27; Meldepflicht **GwG** 43 4

Informationsfreiheitsgesetz GwG 49 4; **GwG** 53 14

Informationspool GwG Vor 27 46, 61 ff.; Datenübermittlung an inländische Stellen **GwG** 32 7; Datenverarbeitung **GwG** 29 21

Informationssystem Schwarzarbeit GwG 31 1

Informationsverarbeitung GwG 7 20
Informationsweitergabeverbot GwG 47
 1 ff.; s. auch *Tipping-Off-Verbot*; Kündigung der Geschäftsbeziehung **GwG 43 78**
informelle Geldtransfersysteme GwG Einl 27 ff.; Arbeitsmigranten **GwG Einl 33**; Black Market Peso Exchange **GwG Einl 34**; FATF **GwG Einl 33 ff.**; Hawala **GwG Einl 28 ff.**; s. auch *dort*; Terrorismusfinanzierung **GwG Einl 36 f.**
Inhaberpapiere GwGMeldV-Immobilien 6 4
Inkassotätigkeiten GwG 1 183
INPOL BUND GwG 31 33
Insolvenzverwalterkonten GwG 12 37
Insolvenzverwaltung GwG 3 170
Instant-Payment-VO GwG 46 11
institutioneller Gesetzesvorbehalt GwG 25 7
Integration GwG Einl 11; Immobilien **GwG Einl 47**; Vorderpersonkonstruktionen **GwG 3 11**
Integritätsstandards GwG Einl 85
Interbankenentgelte KWG 25g 24
interne Revision VAG 53 6 ff.
Interne Sicherungsmaßnahmen GwG 6 1 ff.; **KWG 25h 1 ff.**; 4. EU-Geldwäsche-RL **KWG 25h 3**; Anforderungen **KWG 25h 6 ff.**; Anonymität **KWG 25h 6**; Anordnungsbefugnis der BaFin **KWG 25h 25**; auffällige Transaktionen **KWG 25h 19**; Aufsichtsbehörde **GwG 6 30 ff.**; Auskunftserteilung **GwG 6 24 f.**; Auslagerung **KWG 25h 5a, 23 f.**; Blockchain **KWG 25h 6**; Cyberkriminalität **KWG 25h 7**; Datenverarbeitungssysteme **KWG 25h 11 ff.**; s. auch *dort*; Distributed-Ledger-Technologie **KWG 25h 6**; Dokumentationspflicht **KWG 25h 19, 21**; Durchführung durch Dritte **GwG 6 26 ff.**; Ergreifung effektiver Maßnahmen **KWG 25h 2**; Ermächtigung der Aufsichtsbehörde **GwG 6 30 ff.**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 6 3**; **KWG 25h 5a**; Fraud Pools **KWG 25h 22**; Geldwäschebeauftragter **GwG 6 7 f.**; s. auch *dort*; Glücksspielbetriebe **GwG 6 20 f.**; Grundsätze **GwG 6 5 f.**; gruppenweite Pflichten **GwG 9 7**; gruppenweite Verfahren **GwG 6 9**; Informationsaustausch zwischen Instituten **KWG 25h 22**; Internet-Zahlungen **KWG 25h 7**; IT-Sicherheit **KWG 25h 7**; Kammerrechtsbeistände **GwG 2 158**; Kontrollen **GwG 6 5 f.**; Konzerngeldwäschebeauftragter **GwG 6 28**; Konzernsicherheit **KWG 25h 30**; Krypto-

währungen **KWG 25h 6**; Kryptowerte-Dienstleister **GwG 6 22**; MaRisk **KWG 25h 29**; Meldung von Verdachtsfällen **GwG 6 23**; Missbrauch neuer Technologien **GwG 6 10 f.**; Notare **GwG 2 158**; Online-Banking **KWG 25h 7**; operationelles Risiko **KWG 25h 7**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 22**; Organisationspflichten **GwG 6 1 f.**; Patentanwälte **GwG 2 158**; Präventionsmaßnahmen **KWG 25h 9**; Rechtsanwälte **GwG 2 158**; risikoorientierter Maßnahmenumfang **GwG 10 59 ff.**; selbstständige Gewerbetreibende **GwG 2 113**; Sicherungsmaßnahmen **KWG 25h 9**; Sonderprüfungen **KWG 25h 5**; Strafanzeige **KWG 25h 19**; strafbare Handlungen **KWG 25h 7 ff.**; unabhängige Prüfung **GwG 6 19**; Unterichtungspflicht **GwG 6 14 ff.**; Untersuchungspflicht **KWG 25h 19**; Verdachtsfälle **GwG 6 23**; Verfahren **GwG 6 5 f.**; Versicherungsunternehmen **GwG 2 130, 134**; **VAG 53 1 ff.**; Vertraulichkeit bei Meldungen **GwG 6 23**; virtuelle Währungen **KWG 25h 6**; Vorkehrungen zur Auskunftserteilung **GwG 6 24 f.**; Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG 33**; Wirtschaftskriminalität **KWG 25h 1**; Zahlungsdienstleistungsgesetz **ZAG 10**; zentrale Stelle **KWG 25h 26**; Zuverlässigkeitsprüfung **GwG 6 12**; Zweck **GwG 6 1**; **KWG 25h 1**
Internet-Casino GwG Einl 54
Internet-Screening KWG 25h 12
Interpol GwG Einl 80
intransparente Organisationsformen GwG Einl 38 ff.; FATF **GwG Einl 41**; G-7/8 **GwG Einl 42**; Stiftung **GwG Einl 40**; Trust **GwG Einl 39**; Typologie-Papiere **GwG Einl 41**
Investmentholdinggesellschaften WpIG 36
Islamic State GwG Einl 132
IT-Berechtigungsergabung KWG 25h 14
IWF GwG Einl 78
Jahresabschlussprüfung GwG 9 3
JI-Richtlinie Datenschutz GwG 29 2
joint analyses GwG 30 5
Joint Committee der ESAs GwG 15 4
Kammerrechtsbeistände GwG 2 148 ff.; Berufsgeheimnis **GwG 2 150**; Dauerhaftigkeit einer Geschäftsbeziehung **GwG 2 157**; Durchführung von Finanz-/Immobilientransaktionen **GwG 2 153**; Geldwäschegesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien **GwG 2 160**; interne Siche-

Sachregister

rungsmaßnahmen **GwG** 2 158; Melden eines Verdachtsfalles **GwG** 2 158; Mitwirkung der Verpflichteten **GwG** 2 154; Sorgfaltspflichten **GwG** 2 157; Verwaltungstätigkeiten **GwG** 2 152; Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen **GwG** 2 158

Kapitalanteilseigentum **GwG** 3 178 ff.; Begriff **GwG** 3 180; Berechnung des Anteils **GwG** 3 185; Berechnungsmethode **GwG** 3 192 ff.; feste Kapitalanteile **GwG** 3 181; Genossenschaft **GwG** 3 180; Gesellschaftsanteile ohne Kapitalanteil **GwG** 3 183; kontrollvermittelnde Rechtsträger **GwG** 3 190; mittelbares Halten von Kapitalanteilen **GwG** 3 186 ff.; Personengesellschaften **GwG** 3 181 ff.; unmittelbares Halten von Kapitalanteilen **GwG** 3 185; Veranlassung **GwG** 3 266; Verwirklichungsalternativen **GwG** 3 184; Vorderperson **GwG** 3 179

Kapitalgesellschaften **GwG** 3 167

Kapitalisierungsprodukte **GwG** 2 123

Kapitalverwaltungsgesellschaften **GwG** 2 144 ff.; ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaften **GwG** 2 146; Kreditinstitute **GwG** 2 7; Verpflichtete **GwG** 2 2a; Zweigniederlassungen **GwG** 2 144 f.

KG **GwG** 20 10

KGaA **GwG** 20 6

Kleidung **StGB** 89c 18

Kleptokratie **GwG** Einl 10 ff.

Know-Your-Customer-Prinzip **GwG** Einl 121; **GwG** 10 1; Sorgfaltspfichtausführung durch Dritte **GwG** 17 1

KOM-Liste **GwG** 1 136

Konkurrenzen, Geldwäsche (StGB) **StGB** 261 196, 209 ff.; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB** 89c 58

Konsortialvereinbarungen **GwG** 17 10

Konsulate **GwG** 17 28 f.

Kontaktperson, zentrale **ZAG** 17

Kontaminationstheorie **GwG** 46 17

Konten für Erbengemeinschaften **GwG** 12 34

Konten zugunsten Dritter **GwG** 12 35

Konto **KWG** 24c 6

Kontoabruf, automatisierter **KWG** 24c 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **KWG** 24c 2a; Abfragebefugnis **KWG** 24c 18; Abrufberechtigte **KWG** 24c 18 ff.; AMLA **KWG** 24c 2a; Auskunftsrecht **KWG** 24c 2; Auslagerung **KWG** 24c 4; Befreiungen **KWG** 24c 3; BfV **KWG** 24c 24; BMWK **KWG** 24c 21; BND **KWG** 24c 24; Bußgeldvorschriften **KWG** 24c 30; Darle-

henskonto **KWG** 24c 7; Datenschutz **KWG** 24c 26 f.; Datenzugriffsrechte **GwG** 31 1; Deutsche Bundesbank **KWG** 24c 19; Förderinstitute **KWG** 24c 3; Geldbuße **KWG** 24c 30; Gerichtsvollzieher **KWG** 24c 25; Härtefallregelung **KWG** 24c 3; Identifizierung des wirtschaftlichen Berechtigten **GwG** 11 28; informationelle Selbstbestimmung **KWG** 24c 27; Inhalt der Konto-Abrufdatei **KWG** 24c 5; Institute in Abwicklung **KWG** 24c 3; Konto **KWG** 24c 6; Konto-Abrufdatei **KWG** 24c 3; Kontonummer **KWG** 24c 11; Kosten **KWG** 24c 28; Kreditkartenkonto **KWG** 24c 8; Kreditkonto **KWG** 24c 7; Legitimationsprüfung **KWG** 24c 14; MAD **KWG** 24c 24; Mietkautionskonto **KWG** 24c 14; Notaranderkonto **KWG** 24c 14; personenbezogene Daten **KWG** 24c 13; Persönlichkeitsrechte **KWG** 24c 27; Rechtsanwalt-sanderkonto **KWG** 24c 14; Rechtshilfe, internationale **KWG** 24c 20; Routineab-rufe **KWG** 24c 28; Sanktionen **KWG** 24c 30; Schnittstellenspezifikation **KWG** 24c 17; SDG I **KWG** 24c 21a; soziale Zwecke **KWG** 24c 23; steuerliche Zwecke **KWG** 24c 23; Treuhandkonto **KWG** 24c 14; unbewegte Kundenkonten **KWG** 24c 10; Verfahrensverantwortlicher **KWG** 24c 17; Verfügungsberechtigte **KWG** 24c 13; Verhältnismäßigkeitsprinzip **KWG** 24c 23; Verordnungsermächtigung **KWG** 24c 29; Verpflichtete **KWG** 24c 3; Verwaltungsvollstreckung **KWG** 24c 25; Vorhaltefrist **KWG** 24c 16; WEG-Konto **KWG** 24c 14; wirtschaftlich Berechtigte **GwG** 3 6; **KWG** 24c 13 ff.; Wohnungsbaugenossenschaft **KWG** 24c 9; Zahlungsdienstaufsichtsgesetz **ZAG** 15; zentrale Register/Datenab-rufsysteme **KWG** 24c 2a

Kontoinformationsdienste **GwG** 2 96

Kontosperre, Anhaltepflicht **GwG** 46 15 f.; Anhaltung nach Fristablauf **GwG** 46 30; Zahlungsdienstenaufsichtsgesetz **ZAG** 15

Kontostammdaten **GwG** 31 67

Kontostammdatenabruf, automatisierter **GwG** 31 67; Doppeltürmodell **GwG** 31 73; Eilbedürftigkeit, besondere **GwG** 31 75; Einzelfallbezug **GwG** 31 75; FATF-Evaluationsbericht **GwG** 31 70; Kontosalden **GwG** 31 78; Kontostammdaten **GwG** 31 67; Kontoumsätze **GwG** 31 78

Kontrolle **GwG** 3 44 ff., 152; Anstalten des ÖR **GwG** 3 53; Begriff **GwG** 3 44; beherrschender Einfluss **GwG** 3 45 ff.; börsennotierte Gesellschaften **GwG** 3 52; faktische Fundierung **GwG** 3 48 ff.; mittelbare sonstige ~ **GwG** 3 239 ff.; Organisationsendrechte **GwG** 3 161; Schwellenwerte **GwG** 3 51; Steuerungsfähigkeit **GwG** 3 49; unmittelbare sonstige ~ **GwG** 3 236 ff.; unerschwellige Stimmrechtsanteile **GwG** 3 51; Veranlassung **GwG** 3 265; Verhinderungsbeherrschung **GwG** 3 47

kontrollierte Transaktion **GwG** 46 25

Kontrollketten **GwG** 3 95

Kontrollvermittelnde **Rechtsträger** **GwG** 3 124 ff.; anwendbares Gesellschaftsrecht **GwG** 3 129; beherrschender Einfluss **GwG** 3 132, 136 f.; Beherrschungsvertrag **GwG** 3 143; Börsennotierung **GwG** 3 130; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG** 3 131; Kapitalanteileigentum **GwG** 3 190; Kontrolle im geldwäscherechtlichen Sinn **GwG** 3 135, 137; kontrollvermittelnde Kontrolle **GwG** 3 139 ff.; kontrollvermittelnder Tatbestand **GwG** 3 132 ff.; Organisationsendrechte **GwG** 3 142; Rechtsformen **GwG** 3 125, 127; reine Kapitalmehrheit **GwG** 3 133 f.; Sitz **GwG** 3 129; Stimmrechtsmehrheit **GwG** 3 141; unbenannte Fälle **GwG** 3 145 f.; Verwaltungspraxis **GwG** 3 133 f.; Vorderperson **GwG** 3 126; Weisungsrecht **GwG** 3 144

Kontrollvermittlung **GwG** 3 95, 97 ff.

Konzern, Geldwäschebeauftragter **GwG** 6 28; **GwG** 7 6; gruppenweite Pflichten **GwG** 9 1 ff.; *s. auch dort*; Konzernsicherheit **KWG** 25h 30

Korrespondenzbankbeziehung **GwG** 1 177; verstärkte Sorgfaltspflichten **KWG** 25k 1

Korrespondenzbanken **GwG** 15 36

Korrespondenzbeziehungen **GwG** 1 175 ff.; **GwG** 15 35 ff.; Bank-Mantelgesellschaft **GwG** 15 43; Durchlaufkonten **GwG** 15 44; E-Geld-Institute **GwG** 15 38; Erfüllung der Sorgfaltspflichten **GwG** 15 42; Finanzdienstleistungsinstitute **GwG** 15 38; Finanzunternehmen **GwG** 15 38; grenzüberschreitende ~ **GwG** 15 38; Identitätsüberprüfung **GwG** 15 40; Informationen über den Respondenten **GwG** 15 40; Korrespondenzbankbeziehungen **GwG** 1 177; Korrespondenzbanken **GwG** 15 36; Kreditinstitute **GwG** 15

38; Kryptowerte-Dienstleistungen **GwG** 15 44a; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 60; Sicherungsmaßnahmen **GwG** 15 37; Sorgfalt **GwG** 15 39; Sorgfaltspflichten **GwG** 1 175; Verantwortlichkeiten der Beteiligten **GwG** 15 42; verbotene Geschäfte **KWG** 25m 2; Verpflichtete **GwG** 15 38; Versicherungsunternehmen **GwG** 15 38; Zahlungsinstitute **GwG** 15 38; Zustimmung der Führungsebene **GwG** 15 41

Korruption **GwG** Einl 112 ff.; *s. auch dort*; Auswirkungen **GwG** Einl 116; FATF **GwG** Einl 117; gesamtgesellschaftliche Ebene **GwG** Einl 115; individuelle Ebene **GwG** Einl 115; institutionelle Ebene **GwG** Einl 115

Kostenerhebungsrecht **GwG** 51 7

Kraftfahrzeuge **StGB** 89c 18

Kreditanstalt für Wiederaufbau, Finanzdienstleistungsinstitute **GwG** 2 26; Kreditinstitute **GwG** 2 4 f.

Kreditgeschäft **GwG** 2 16

Kreditinstitute **GwG** 2 3 ff.; Bankgeschäfte **GwG** 2 13 ff.; Begriff **GwG** 2 3; Depotgeschäft **GwG** 2 19; Deutsche Bundesbank **GwG** 2 4 f.; Diskontgeschäft **GwG** 2 17; E-Geld **KWG** 25i 4; *s. auch dort*; Einlagengeschäft **GwG** 2 14; Emissionsgeschäft **GwG** 2 24; EU-Verwaltungsgesellschaften **GwG** 2 7; Finanzinstrumente **GwG** 2 18; Finanzkommissionsgeschäft **GwG** 2 18; Garantgeschäft **GwG** 2 22; Geldtransferverordnung **KWG** 25g 1 ff.; *s. auch dort*; Geldwäschebeauftragter **GwG** 7 1 ff.; *s. auch dort*; interne Sicherungsmaßnahmen **KWG** 25h 1 ff.; *s. auch dort*; Kapitalverwaltungsgesellschaften **GwG** 2 7; Kontoabruf, automatisierter **KWG** 24c 1 ff.; *s. auch dort*; Korrespondenzbeziehungen **GwG** 15 38; Kreditanstalt für Wiederaufbau **GwG** 2 4 f.; Kreditgeschäft **GwG** 2 16; KWG-Begriff **GwG** 2 10 ff.; Meldepflicht **GwGMeldV-Immobilien** 1 16; Pfandbriefgeschäft **GwG** 2 15; Reisescheckgeschäft **GwG** 2 23; Revolvinggeschäft **GwG** 2 21; Risikomanagement **KWG** 25h 6 ff.; *s. auch dort*; Scheckeinzugsgeschäft **GwG** 2 23; Sozialversicherungsträger **GwG** 2 7; Tipping-Off-Verbot **GwG** 47 46; Unstimmigkeitsmeldung Immobilien **GwG** 23b 5; Versicherungsunternehmen **GwG** 2 7; Wechselzugsgeschäft **GwG** 2 23; Zahlungsdienstaufsichtsgesetz **ZAG** 3; Zentralbanken **GwG** 2 4; zentrale Gegenpartei **GwG** 2 25;

Sachregister

- Zentralverwahrertätigkeit **GwG** 2 20;
Zweigniederlassungen **GwG** 2 6
- Kreditkartenkonto KWG 24c** 8
- Kreditkonto KWG 24c** 7
- Kreditrückführung GwG** 10 79
- Kreislaufmodell GwG Einl** 6
- Kriminologie GwG Einl** 128
- Kryptoverwahrgeschäft GwG** 2 46
- Kryptowerte GwG Einl** 54 ff.; **GwG** 1 192; **GwG** 15a 7; Barzahlungsverbot **GwG** 16a 4; Begriff **GwGMeldV-Immobilien** 6 6; dezentralisierte ~ **GwG Einl** 55; zentralisierte ~ **GwG Einl** 56
- Kryptowerte-Dienstleister GwG** 1 194; **GwG** 15a 9; interne Sicherungsmaßnahmen **GwG** 6 22; Mantelgesellschaften **KWG** 25m 1a
- Kryptowerte-Dienstleistungen, Anbieter GwG** 15a 9; Korrespondenzbeziehungen **GwG** 15 44a; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG** 15 2a, 46
- Kryptowertetransfer GwG** 1 193; andere Maßnahmen **GwG** 15a 16; Begriff **GwG** 15a 8; Blockchain-Transactions-ID **GwGMeldV Anl** 36; EU-GeldwäscheVO **GwG** 15a 4 f.; FinmadiG **GwG** 15a 1; Herkunft/Ziel der Kryptowerte **GwG** 15a 14; Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten **GwG** 10 18; Identitätsüberprüfung **GwG** 15a 13; Kontoinhaber/-bevollmächtigte **GwGMeldV Anl** 34; Kryptowerte **GwG** 15a 7; Kryptowerte-Dienstleister **GwG** 15a 9; Meldungen **GwGMeldV Anl** 26, 32 ff.; Name des Anbieters **GwGMeldV Anl** 33; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 60a; Risikoprüfung/-bewertung **GwG** 15a 10 f.; risikomindernde Maßnahmen **GwG** 15a 12 ff.; selbst gehostete Adresse **GwG** 15a 9; Sorgfaltspflichten **GwG** 10 4; Sorgfaltsverpflichtete **GwG** 15a 6; Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen **GwG** 10 76 f.; Überwachung **GwG** 15a 15; unterschiedliche Kryptowertekonten **GwGMeldV Anl** 35; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG** 10 77; **GwG** 15a 1 ff., 7 ff.
- Kryptowertetransferverordnung, Finanzdienstleistungsinstitute GwG** 2 48; Verpflichtete **GwG** 2 2b; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG** 15a 2
- Kryptowertepapierregisterführung, Finanzdienstleistungsinstitute GwG** 2 50 f.
- Kundenrisiko GwG** 5 9 f.
- Kundensorgfaltspflichten, Einsicht in das Transparenzregister GwG** 23 20; Sorgfaltspflichsausführung durch Dritte **GwG** 17 2; Unstimmigkeitsmeldung **GwG** 23a 27 f.; wB-Transparenz **GwG** Vor 18 27 ff.; wirtschaftlich Berechtigte **GwG** 3 6
- Kündigungsschutz GwG** 7 22 f.
- Kunstgegenstände GwG** 1 148, 179; Schwellenwerte **GwG** 10 127; Sorgfaltspflichten **GwG** 10 127; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB** 89c 18
- Kunstlagerhalter GwG** 1 179 f.; **GwG** 2 190 ff.; s. auch *Güterhändler*; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 44; Risikomanagement **GwG** 4 1; Sorgfaltspflichten **GwG** 10 130 f.
- Künstliche Intelligenz KWG** 25h 13; Datenverarbeitung **GwG** 11a 2; FIU **GwG** Vor 27 65 ff.; Glücksspiel im Internet **GwG** 16 3; politisch exponierte Person **GwG** 15 15 f.
- Kunstvermittler GwG** 1 179 f.; **GwG** 2 190 ff.; s. auch *Güterhändler*; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 44; Sorgfaltspflichten **GwG** 10 130 f.
- Länderrisiko GwG** 10 49
- Landesfinanzbehörden, Grundstücksveräußerungsanzeigenabruf GwG** 31 62 ff.; s. auch *dort*; Steuerdatenabruf, automatisierter **GwG** 31 52
- Lastschriftgeschäft GwG** 2 82
- Layering GwG Einl** 10; Immobilien **GwG** Einl 46; Vorderpersonkonstruktionen **GwG** 3 10
- Leasing-Objektgesellschaften GwG** 2 63 f.
- Lebensversicherungen GwG** 2 126; Absicherung von Darlehen **VAG** 54 6; Insolvenzversicherung **VAG** 54 6; Versicherungsvermittler **GwG** 2 141
- Lebensversicherungstätigkeiten VAG** 52 6
- Lebensversicherungsversicherungsunternehmen VAG** 52 4
- Lebensversicherungsverträgeregister GwG** 31 8
- Leerverkäufe GwG** 43 35
- Legaldefinitionen GwG** 1 1 f.
- Legalitätsprinzip GwG** 30 39
- Leichtfertigkeit, Geldwäsche (StGB) StGB** 261 31, 161, 164 ff.; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 10
- Letztberechtigung GwG** 3 64
- Linking KWG** 25g 10
- long-arm-jurisdiction KWG** 25g 3
- low profile-Anschläge StGB** 89c 5

MAD, Datenübermittlung der FIU **GwG** 32 48; Kontoabruf, automatisierter **KwG** 24c 24

Manipulation von Aktienmärkten GwG
Einl 53

MaRisk KwG 25h 29

Melddatenabruf, automatisierter GwG 31 79 ff.; BMeldDAV **GwG** 31 80; Doppeltürmodell **GwG** 31 81; Löschpflicht **GwG** 31 90; operative Analysen **GwG** 31 88 f.; Passversagung **GwG** 31 86; Personalienüberprüfung **GwG** 31 82 ff.; waffen-/sprengstoffrechtliche Verfahren **GwG** 31 79; Wohnungsgeberdaten **GwG** 31 87

Meldepflicht GwG 43 1 ff., 67 ff., 116 ff.; Abbruch der Geschäftsbeziehung **GwG** 43 75; Abschen von der Meldung **GwGMeldV-Immobilien** 7 6; Adressantin der Meldung **GwG** 43 157 ff.; all-crimes-Ansatz **GwG** 43 117; Anderkontozahlung ohne Sicherungsinteresse **GwGMeldV-Immobilien** 6 20; auffällige Zahlungsmodalitäten **GwGMeldV-Immobilien** 6 2 ff.; s. auch dort; Aufsichtsbehörden **GwG** 43 42; Ausführung durch Dritte **GwG** 45 36 f.; Auskunftersuchen, behördliche **GwG** 43 80; **GwGMeldV** 3 8; Ausnahmen **GwGMeldV-Immobilien** 4 18 f.; **GwGMeldV-Immobilien** 7 1 ff.; außerhalb des Immobiliensektors **GwGMeldV-Immobilien** 1 15; AWG-Verstöße **GwG** 43 16; Bankgeheimnis **GwG** 43 5; Beendigungsverpflichtung **GwG** 10 147; behördliche ~ **GwG** 43 39 ff.; bereits erstattete Meldung **GwG** 43 69 f.; Bestimmung typisierter Transaktionen **GwG** 43 205 ff.; Bußgeldvorschriften **GwG** 43 88; Dauer von Prüfungen/Nachforschungen **GwG** 43 152 ff.; dritstaatliche Vermittlung der wirtschaftlichen Berechtigung **GwGMeldV-Immobilien** 4 22 f.; EBA-Leitlinien **GwG** 43 13; Einbeziehung Privater **GwG** 43 2; Entfall **GwG** 43 79; Entkräften von Anzeichen **GwGMeldV-Immobilien** 7 4 f.; Erwerbsvorgänge § 1 GrEStG **GwGMeldV-Immobilien** 1 12 ff.; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 43 24 ff.; FATF-Evaluationsbericht **GwG** 43 19 ff.; Finanzbehörden **GwG** 43 39 ff.; Fristfallregelung **GwGMeldV-Immobilien** 1 9; gatekeeper **GwG** 43 2; Geldbuße **GwG** 43 88; Geldwäschebekämpfungsgesetz **GwG** 43 10; Geldwäscheverdacht **GwG** 43 10, 116 ff.; Geldwäschevortat **GwG** 43

123 ff.; gerichtliche ~ **GwG** 43 43 f.; Geschäftsbeziehung **GwG** 43 120; gleichermaßen enger Bezug **GwGMeldV-Immobilien** 3 6; grenzüberschreitende Steuergestaltung **GwGMeldV-Immobilien** 4 24 ff.; **GwG** **GwG** 43 7; **GwG**-Meldeverordnung **GwGMeldV** 1 2; **GwGMeldV-Immobilien** **GwGMeldV-Immobilien** 1 2 ff., 8 ff.; Haftungsfreistellung **GwG** 48 1 ff.; s. auch dort; Hochrisiko-Drittstaaten **GwGMeldV-Immobilien** 3 3 ff., 10 ff.; Identifizierung **GwGMeldV-Immobilien** 4 2 ff.; Immobilienmakler **GwG** 2 181; **GwGMeldV-Immobilien** 1 4; in Gründung befindliche Gesellschaften **GwGMeldV-Immobilien** 4 6; informationelle Selbstbestimmung **GwG** 43 4; Insiderhandel **GwG** 43 36; Integritätsinteresse **GwG** 43 3; internationale Verpflichtete **GwG** 43 194; kontrollierte Transaktionen **GwG** 43 76; Kreditinstitute **GwGMeldV-Immobilien** 1 16; Kündigung der Geschäftsbeziehung **GwG** 43 75; laufende Ermittlungs-/Strafverfahren **GwGMeldV-Immobilien** 4 11 ff.; Leerverkäufe **GwG** 43 35; Maklergeschäft **GwG** 43 121; MAR-Anzeigepflichten **GwG** 43 34 ff.; Marktmanipulation **GwG** 43 36; Missverhältnis Erwerbsvorgang-Einkommen **GwGMeldV-Immobilien** 4 20 f.; Nachforschungen **GwG** 43 152 ff.; Nichtvorlage einer verlangten Vollmacht **GwGMeldV-Immobilien** 5 2; Offenlegungspflichtverstoß **GwG** 43 136 ff.; s. auch dort; Prozessvertretung **GwG** 43 167 ff.; Prüfungen **GwG** 43 152 ff.; Rechtsberatung **GwG** 43 167 ff.; Rechtsnatur **GwG** 43 31; Regelfälle **GwG** 43 116 ff.; risikobasierter Ansatz **GwG** 43 115; Risikoschwerpunkte der FIU **GwG** 43 115a; Rückveräußerung innerhalb von zwei Jahren **GwGMeldV-Immobilien** 6 16 ff.; Sachverhalt **GwG** 43 143 f.; Sanktionslisten **GwGMeldV-Immobilien** 3 13; Schlagwortsuche **GwG** 43 144; schwellenwertbasierte ~ **GwG** 43 27; Selbstanzeige **GwG** 43 195 ff.; s. auch dort; Steuerberater **GwGMeldV-Immobilien** 4 19; Strafanzeige **GwG** 43 81 ff., 162 ff.; Syndikusanwälte **GwG** 43 179; **GwGMeldV-Immobilien** 1 4; Tatsachen **GwG** 43 89 ff.; Terrorismusfinanzierungsverdacht **GwG** 43 11, 126 ff.; s. auch dort; Transaktion **GwG** 1 103; **GwG** 43 122; Transparenz-

Sachregister

register **GwGMeldV-Immobilien** 4 6; Treuhandverhältnisse **GwGMeldV-Immobilien** 4 9 f.; Unabhängigkeit vom Wert **GwG** 43 145 ff.; unechte/verfälschte Vollmachtsurkunde **GwGMeldV-Immobilien** 5 3; unklares Grundverhältnis **GwGMeldV-Immobilien** 5 4 f.; unrichtige/unvollständige Identitätsangaben **GwGMeldV-Immobilien** 4 7 f.; Unverzüglichkeit der Meldung **GwG** 43 148 ff.; Verdachtsgrad **GwG** 43 92 ff.; *s. auch dort*; Verdachtsmeldung **GwG** 43 12; Verdachtsschöpfung **GwG** 43 109 ff.; *s. auch dort*; Verdachtsschwelle **GwG** 43 12; Verfassungsrecht **GwG** 43 6; Verjährung der Vortat **GwG** 43 124; Vermögensgegenstand **GwG** 43 119 ff.; Verordnungsermächtigung **GwG** 43 212 ff.; Verschwiegenheitspflicht **GwG** 43 173; Verstoß gegen Nachweispflicht **GwGMeldV-Immobilien** 6 21 ff.; versuchte Transaktionen **GwG** 43 67 f.; Vertretungsfälle **GwGMeldV-Immobilien** 5 1 ff.; Verurteilung wegen Geldwäsche **GwGMeldV-Immobilien** 4 11 ff.; Vollmacht durch konsularische Vertretung **GwGMeldV-Immobilien** 5 6 ff.; von Aufsichtsbehörden **GwG** 44 1 ff.; *s. auch dort*; Voraussetzungen **GwG** 43 103; Vortatenkatalog **GwG** 43 118; Vortatverdacht **GwG** 43 116 ff., 123 ff.; Weiterveräußerung innerhalb von zwei Jahren **GwGMeldV-Immobilien** 6 16 ff.; WpHG-Anzeigepflichten **GwG** 43 34 ff.; Zeugnisverweigerungsrecht **GwG** 43 173; Zweck **GwG** 43 32

Meldepflicht von Aufsichtsbehörden **GwG** 44 1 ff.; Befreiung von der Meldepflicht **GwG** 44 11 ff.; Bekanntwerden der Tatsachen **GwG** 44 5; Börsenaufsichtsbehörden **GwG** 44 18 f.; elektronische Meldungen **GwG** 44 9; **GwG** 45 27; Recht zur Meldung **GwG** 44 16; Statistik **GwG** 44 3; Tatsachen **GwG** 44 4; Unverzüglichkeit der Meldung **GwG** 44 8; Verdachtsgrad **GwG** 44 7; Vermögensgegenstand **GwG** 44 4

Meldeschwelle **GwG** 43 100

Meldungen **GwG** 43 1 ff.; Abbruch der Geschäftsbeziehung **GwG** 43 75; Adressat der Meldung **GwG** 43 157 ff.; Aktenzeichen **GwGMeldV** 3 3 f.; all-crimes-Ansatz **GwG** 43 58 ff.; allgemeine Angaben **GwGMeldV** Anl 2; amtlicher Vordruck **GwG** 45 35; Angabe der Meldegründe **GwGMeldV** 3 5; Angaben bei

Transaktionen **GwGMeldV** Anl 19 ff.; Anlagen **GwGMeldV** 2 6 ff.; **GwGMeldV** 3 28 ff.; **GwGMeldV** Anl 1 ff.; Ausführung durch Dritte **GwG** 45 36 f.; Beginn/Beendigung der Geschäftsbeziehung **GwGMeldV** Anl 3; Begriff **GwG** 43 28 ff.; bereits erstattete ~ **GwG** 43 69 f.; Bezugskennzeichen **GwGMeldV** 3 3 f.; Bußgeldvorschriften **GwG** 43 88; **GwG** 45 8; Doppelmeldungen **GwGMeldV** 3 11 ff.; Durchführung von Transaktionen **GwG** 46 1 ff.; *s. auch dort*; Eingangsbestätigung **GwG** 41 8 f.; Einstellungsverfügungen **GwG** 43 50 f.; elektronische ~ **GwG** 45 9 ff.; *s. auch Meldungen*, elektronische; EMPACT **GwG** 45 5; Ermittlungen **GwG** 43 23; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 45 4 ff.; Fallzahlenentwicklung **GwG** 43 48 ff.; Fax **GwG** 45 23 f.; Finanzsektor **GwGMeldV** Anl 19 ff.; FIU-Aktenzeichen **GwGMeldV** 3 4; FIU-Statistik **GwG** 43 47 ff.; Folgen **GwG** 43 72 ff.; Form **GwG** 43 71; Format **GwG** 45 4; Formvorschriften **GwG** 45 1 ff.; Geldbuße **GwG** 43 88; Geldtransfervorordnung **KWG** 25g 11, 14; Geschäftsbeziehung **GwGMeldV** 3 21 f.; **GwGMeldV** Anl 3; **GwGMeldV-Immobilien** **GwGMeldV-Immobilien** Einl 6, 11; Haftungsfreistellung **GwG** 48 1 ff.; *s. auch dort*; Hinweis auf MAR-Meldung **GwGMeldV** 3 11 ff.; IBAN **GwGMeldV** Anl 7; Immobilien **GwGMeldV** Anl 14 ff.; Informationen zur Geschäftsbeziehung **GwGMeldV** 3 21 f.; Kontoangaben **GwGMeldV** Anl 4 ff.; Kontoart **GwGMeldV** Anl 8; Kontostand **GwGMeldV** Anl 11; kontrollierte Transaktionen **GwG** 43 76; Kryptowertetransfer **GwGMeldV** Anl 26, 32 ff.; *s. auch dort*; Kündigung der Geschäftsbeziehung **GwG** 43 75; Mindestangaben **GwGMeldV** 3 1 ff.; **GwGMeldV** Anl 1 ff.; Missverhältnis Aufwand-Nutzen **GwG** 43 45; Muster **GwG** 45 4; Nachmeldungen **GwG** 43 72 ff.; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 89; Pflicht zu weiteren Angaben **GwGMeldV** 3 23 ff.; Postweg **GwG** 45 22, 29; Qualität **GwG** 43 22; rechtsfähige Personengesellschaften **GwGMeldV** 3 26 f.; Rechtsnatur **GwG** 43 28; Rückmeldepflicht der StA **GwG** 43 50; Sachverhaltsdarstellung **GwGMeldV** 3 15; **GwGMeldV** Anl 12; Schließfach **GwGMeldV** Anl 12; Selbstanzeige **GwG** 43 195 ff.; *s. auch dort*; Straf-

- anzeige **GwG** 43 29, 81 ff.; **GwGMeldV** 3 6 f.; Strafverfolgungsstatistik **GwG** 43 53 f.; SWIFT-Transaktionen **GwGMeldV** Anl 29; Tatsachen **GwGMeldV** 3 15; technische Verfahren zur Überprüfung **GwGMeldV** 4 1 ff.; Tipping-Off-Verbot **GwG** 47 1 ff.; s. auch dort; Transaction-ID **GwGMeldV** Anl 20; Transaktionen mit mehr als zwei Beteiligten **GwGMeldV** Anl 24; Transaktionsart **GwGMeldV** Anl 27; Transaktionsaufzeichnungen **GwG** 45 5; Transaktionsbeteiligte **GwGMeldV** Anl 22 f.; Transaktionsbetrag **GwGMeldV** Anl 26; Transaktionsdatum **GwGMeldV** Anl 25; Transaktionsherkunfts-/–zielland **GwGMeldV** Anl 31; Transaktionsidentifikationsnummer **GwGMeldV** Anl 20; Transaktionsnummer **GwGMeldV** Anl 20; Transaktionsverfahren **GwGMeldV** Anl 21; Unabhängigkeit vom Wert **GwG** 43 145 ff.; Unterlagen **GwGMeldV** 3 28 ff.; Unverfügbarkeit **GwG** 43 148 ff.; Verdachtsgrad **GwG** 43 92 ff.; s. auch dort; Verdachtsmeldung **GwG** 43 28, 31; Vermögensgegenständen **GwGMeldV** Anl 13; Vermögenswerte **GwGMeldV** Anl 28; Verordnungsermächtigung **GwG** 45 38 ff.; Verpflichtete **GwGMeldV** 3 17 ff.; verschiedene Personen **GwGMeldV** 3 26 f.; versuchte Transaktionen **GwG** 43 67 f.; Vertragspartner **GwGMeldV** 3 19 f.; Verurteilungen **GwG** 43 54 ff., 62, 65; Weiterleitungspflicht **GwG** 43 150; Wirksamkeit **GwG** 43 45 ff., 61 ff.; wirtschaftlich Berechtigte **GwGMeldV** 3 19 f.; Zurückweisung von ~ **GwG** 45 14
- Meldungen, elektronische** **GwG** 45 9 ff.; automatisierte Verfahren **GwG** 45 13; Finanzbehörden **GwG** 45 28; goAML **GwG** 45 9; GwG-Meldeverordnung **GwGMeldV** 2 1 ff.; Handbuch goAML Web Portal **GwG** 45 11; Hinweise zur Meldungsabgabe/Registrierung **GwG** 45 11; Meldepflicht von Aufsichtsbehörden **GwG** 44 9; **GwG** 45 27; Registrierungs-pflicht **GwG** 45 15 ff.; s. auch dort; Stö-rungsfall **GwG** 45 22 ff.; Transaktionslisten **GwG** 45 32; Transaktionsübersicht **GwG** 45 10; Zurückweisung von ~ **GwG** 45 14
- MiCAR** **GwG** Einl 95
- Mietkautionenkonten**, Kontoabruf, automatisierter **KWG** 24c 14; Überprüfung von Angaben **GwG** 12 36
- Mietmakler** **GwG** 4 1
- minder schwerer Fall StGB** 89c 53 f.
- Mitglied der Führungsebene VAG** 55 5; Sorgfaltspflichten **GwG** 1 161
- Mitwirkungspflichten** **GwG** 52 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 52 2; AMLA **GwG** 52 2; Auskünfte über Geschäftsangelegenheiten/Transaktionen **GwG** 52 3; Auskunftsverweigerungsrecht **GwG** 52 5 f.; Bußgeldvorschriften **GwG** 52 7; FATF-Empfehlungen **GwG** 52 1; Geldbuße **GwG** 52 7; gewerberechtliche Befugnisse **GwG** 52 3; Kostentragepflicht **GwG** 52 3; Prozessvertretung **GwG** 52 6; Rechtsberatung **GwG** 52 6; Trust-Verwalter **GwG** 11 39; Verhältnis-mäßigkeitsprinzip **GwG** 52 3; Vertrags-partner **GwG** 11 33 ff.; Vor-Ort-Prüfungen **GwG** 52 3; zuständigen Aufsichts-behörde **GwG** 52 4
- Mobiltelefone StGB** 89c 18
- Monitoring KWG** 25h 12; Datenüber-mittlung an inländische Stellen **GwG** 32 7
- Monitoringsysteme** **GwG** 43 111
- multilaterales Handelssystem** **GwG** 2 37
- Mutterunternehmen** **GwG** 1 162 f., 188; gruppenweite Pflichten **GwG** 9 1 ff.; s. auch dort
- Nachberichtspflicht** **GwG** 37 24
- Nachforschungen** **GwG** 43 152 ff.
- Nachlasspfleger** **GwG** 12 34
- Nachmeldungen** **GwG** 43 72 ff.
- Naming and Shaming** **GwG** 57 10
- Negativtest** **GwG** 18 34
- nemo-tenetur-Prinzip** **GwG** 30 61
- neue Zahlungsmethoden** **GwG** Einl 54 ff.
- nicht verkammerte Rechtsbeistände** **GwG** 2 161 ff.
- Nichtlebensversicherungsunternehmen** **VAG** 52 4
- Notaranderkonto KWG** 24c 14
- Notare** **GwG** Einl 22; **GwG** 2 148 ff.; Berufsgeheimnis **GwG** 2 150; Dauerhaftigkeit einer Geschäftsbeziehung **GwG** 2 157; Durchführung von Finanz-/Immo-bilientransaktionen **GwG** 2 153; Durch-führung von Transaktionen **GwG** 46 33; Geldwäschegesetzmeldepflichtverord-nung-Immobilien **GwG** 2 160; interne Sicherungsmaßnahmen **GwG** 2 158; Melden eines Verdachtsfalles **GwG** 2 158; Mitwirkung der Verpflichteten **GwG** 2 154; Sorgfaltspflichten **GwG** 2 157; Un-stimmigkeitsmeldung Immobilien **GwG** 23b 5; Verwaltungstätigkeiten **GwG** 2

Sachregister

- 152; Zentralstelle für Finanztransaktions-
untersuchungen **GwG** 2 158; zuständige
Aufsichtsbehörde **GwG** 50 8
NRA GwG 3a 7 f.
- Offenlegungspflichtverstoß GwG** 43
136 ff.; Anhaltspunkte für Straftaten
GwG 43 139; Beendigungsverpflichtung
GwG 43 140; Beurteilungsspielraum
GwG 43 139; Offenlegungspflichten des
Vertragspartners **GwG** 43 141; Unstim-
migkeitsmeldung **GwG** 43 142; Veranlas-
sung **GwG** 43 136; Verdachtsfälle **GwG**
43 138
- Offshore-Finanzplätze GwG Einl** 24 ff.;
FATF **GwG Einl** 26
- OHG GwG** 20 10
- Online-Banking GwG Einl** 54
- Online-Glücksspiel GwG** 1 143 ff.; *s. auch*
Glücksspiel im Internet
- Operateleasing GwG** 2 62
- operational analysis GwG** 30 22
- operative Analysen GwG** 28 25 ff.; **GwG**
30 19 ff.; Abgrenzung **GwG** 30 24; Ab-
schluss **GwG** 30 40; Anfangsverdacht,
straßprozessualer **GwG** 30 39; aus eigener
Veranlassung **GwG** 30 54 ff.; Auskunfts-
recht **GwG** 49 15 ff.; automatisierte
Grundrecherche **GwG** 30 23, 37; Befug-
nisse der FIU **GwG** 29 56 ff.; Begriff
GwG 30 20 f.; Datenabgleich **GwG** 30
23; Datenqualitätskontrolle **GwG** 30 23;
Datenübermittlung an inländische Stellen
GwG 32 54; Datenzugriffsrechte **GwG**
31 1 ff.; *s. auch dort*; Einholung von Infor-
mationen **GwG** 30 57 ff.; *s. auch dort*; in-
terne Standards **GwG** 30 44; Jahresbericht
GwG 28 47 f.; Legalitätsprinzip **GwG** 30
39; Meldedatenabruf, automatisierter
GwG 31 88 f.; operational analysis **GwG**
30 22; Pflicht zur ~ **GwG** 30 33; risikoba-
sierter Ansatz **GwG** 30 41 ff.; Risikobe-
wertungssysteme **GwG** 30 45 ff.; *s. auch*
dort; Strafverfahren **GwG** 30 28; struktu-
relle Einordnung **GwG** 30 27 ff.; tactical
analysis **GwG** 30 22; Umfang **GwG** 30
34 ff.; und Risikobewertung **GwG** 30 24;
verdächtige Transaktionen **GwG** 30 34;
Verzicht auf die Durchführung **GwG** 30
43; Vortaten **GwG** 30 35; Weiterleitung
GwG 30 40; Weiterleitungspflicht **GwG**
32 42; Wertgrenzen **GwG** 30 44; Ziel
GwG 30 34 ff.
- Opportunitätsprinzip GwG** 56 3
- Ordnungswidrigkeiten GwG** 56 2 ff.;
Anordnung der Aufsichtsbehörde **GwG**
56 24, 32, 100; Anordnungen der FIU
GwG 56 86; Aufsichtsbehörden **GwG** 56
91 ff.; Aufzeichnungs-/Aufbewahrungs-
pflicht **GwG** 56 25 f.; Auskunftsrecht
GwG 56 94; Auskunftsverlangen der FIU
GwG 56 87; Beendigungsverpflichtung
GwG 56 46; Bekanntmachungen **GwG**
57 1 ff.; *s. auch dort*; Bestandteile **GwG** 56
2; Bußgeldrahmen **GwG** 56 95a, 105 ff.;
s. auch dort; Datenübermittlung, Verwal-
tungsbehörde-Aufsichtsbehörde **GwG** 56
126 ff.; Datenverarbeitungssysteme **GwG**
56 23; Dauerdelikte **GwG** 56 13; Durch-
laufkonten **KwG** 25m 3; fahrlässige
Pflichtenverstöße **GwG** 56 96 ff.; Fahrläs-
sigkeit **GwG** 56 10; Finanzamt als Verwal-
tungsbehörde **GwG** 56 125a f.; Finanz-
sanktionen **KwG** 6a 13; Geldbuße **GwG**
56 114 ff.; *s. auch dort*; Geldwäschebeauf-
tragter **GwG** 56 99; Gesamtsatz **GwG**
56 120 ff.; Geschäftsleitung **GwG** 56 98;
Glücksspiel im Internet **GwG** 56 62 ff.;
Glücksspielveranstalter/-vermittler **GwG**
56 23; Gruppengeldwäschebeauftragte
GwG 56 101; gruppenweite Pflichten
GwG 56 27 ff.; Güterhändler **GwG** 56
44; GwGMeldV-Immobilien **GwG** 56
89c; Hochrisiko-Drittstaaten **GwG** 56
57, 70, 102; Identifizierung **GwG** 56 36,
47 ff., 69; Identifizierung, erneute **GwG**
56 50; im Ausland begangene GwG-Ver-
stöße **GwG** 56 13b; Immobilienmakler
GwG 56 44, 49; Information der EBA
GwG 56 130 f.; interne Sicherungsmaß-
nahmen **GwG** 56 22; Korrespondenzbe-
ziehung **GwG** 56 60; Kryptowertetransfer
GwG 56 60a; Kunstlagerhalter **GwG** 56
44; Kunstvermittler **GwG** 56 44; leicht-
fertige Pflichtenverstöße **GwG** 56 19 ff.;
Leichtfertigkeit **GwG** 56 10; Meldungen
GwG 56 89; Meldungen, nicht unverzüg-
liche **GwG** 56 89b; Meldungen, unvoll-
ständige **GwG** 56 89; Nichtmeldung
GwG 56 89; objektiver Tatbestand **GwG**
56 7; Ordnungswidrigkeitenkatalog
GwG 56 19 ff., 96 ff.; politisch exponierte
Person **GwG** 56 40; Praxis **GwG** 56
14 ff.; Rechtsnatur **GwG** 56 2; Risiko-
analyse **GwG** 56 20 f.; Risikomanage-
ment **GwG** 56 98; Sofortmaßnahmen
GwG 56 88; Sorgfaltspflichten **GwG** 56
35 ff.; subjektiver Tatbestand **GwG** 56
8 ff.; Tipping-Off-Verbot **GwG** 56 104;
Transparenzpflicht von Vereinigungen
GwG 56 77 f.; Transparenzregister **GwG**
56 71 ff.; Trust-Verwalter **GwG** 56 79 ff.;
Überprüfung auf einschlägige Verurtei-

lung **GwG 56 129**; Überwachung der Geschäftsbeziehung **GwG 56 41, 53, 59**; Unstimmigkeitsmeldung **GwG 56 84**; Unterlassen **GwG 56 13a**; Untersagung der Geschäfts-/Berufsausübung **GwG 56 92**; verbotene Geschäfte **KWG 25m 2**; verdächtige Transaktionen **GwG 56 58**; vereinfachte Sorgfaltspflichten **GwG 56 53**; Verjährung **GwG 56 12 ff.**; Versicherungsvermittler **GwG 56 45**; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG 56 54 ff.**; Vorsatz **GwG 56 9**; vorsätzliche Pflichtenverstöße **GwG 56 19 ff., 96 ff.**; Vorwerfbarkeit **GwG 56 11**; Willkürverbot **GwG 56 2**; wirtschaftlich Berechtigte **GwG 56 37, 48, 52, 73, 76**; Zollfreigebiete **GwG 56 44**; zuständige Verwaltungsbehörden **GwG 56 123 ff.**

Ordnungswidrigkeitenrecht GwG 56 2 ff.; Bußgeldbescheid **GwG 56 4**; Opportunitätsprinzip **GwG 56 3**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 2 ff.**; *s. auch dort*; und Strafrecht **GwG 56 3, 17 f.**

Organisierenderechte, AG GwG 3 159; Genossenschaft **GwG 3 159**; GmbH **GwG 3 159**; juristische Person des ÖR **GwG 3 159**; Kontrolle **GwG 3 161**; kontrollvermittelnde Rechtsträger **GwG 3 142**; Personengesellschaften **GwG 3 159**; Verein **GwG 3 159**; vergleichbare Kontrollausübung **GwG 3 158 ff.**; Weisungen **GwG 3 160**

Organisierte Kriminalität GwG Einl 103 ff.; Bundeslagebild OK **GwG Einl 103**; Dunkelfeld **GwG Einl 104**; Geldwäsche **GwG Einl 2**; Geldwäsche (StGB) **StGB 261 4**; Investitionsverhalten **GwG Einl 105**

organisiertes Handelssystem GwG 2 38

Ort der Tathandlung, Geldwäsche GwG 1 32 f.; Terrorismusfinanzierung **GwG 1 56 f.**

over-shipment GwG Einl 16

Papierspur GwG Vor 18 24; **KWG 25g 3**; Factoring **KWG 25k 6**; Zugang zu Zahlungskontendiensten **ZAG 18**

Partnerschaften für den Informationsaustausch GwG 47 6

Partnerschaftsgesellschaft GwG 20 10

Patentanwälte GwG 2 148 ff.; Berufseheimnis **GwG 2 150**; Dauerhaftigkeit einer Geschäftsbeziehung **GwG 2 157**; Durchführung von Finanz-/Immobilien-transaktionen **GwG 2 153**; Geldwäsche-gesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien **GwG 2 160**; interne Sicherungs-

maßnahmen **GwG 2 158**; Melden eines Verdachtsfalles **GwG 2 158**; Mitwirkung der Verpflichteten **GwG 2 154**; Sorgfaltspflichten **GwG 2 157**; Verwaltungstätigkeiten **GwG 2 152**; Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen **GwG 2 158**

Patentanwaltskammer GwG 50 7

payable through accounts KWG 25m 3

Pensionskassen VAG 52 6

PEP-Listen GwG 15 16

Personalitätsprinzip StGB 89c 47

personenbezogene Daten GwG 9 10;

GwG 11a 1 ff.; **GwG 29 15**; Begriff

GwG 11a 3; *Datenverarbeitung GwG*

11a 3 ff.; *s. auch dort*; Datenverarbeitung

durch Aufsichtsbehörden **GwG 51a 1 ff.**;

s. auch dort; Datenverarbeitungssysteme

KWG 25h 15; Kontoabruf, automatisierter

KWG 24c 13; Whistleblowing **GwG**

53 11 ff.

Personengesellschaften, Organisierenderechte GwG 3 159; Transparenzpflicht

von Vereinigungen **GwG 20 7 ff.**

Persönlichkeitsrechte, Bekanntmachungen GwG 57 20; Kontoabruf, automatisierter

KWG 24c 27

Pfad des Geldes StGB 89c 3

Pfandbriefgeschäft GwG 2 15

Phasenmodell GwG Einl 6

Placement GwG Einl 8 f.; Immobilien

GwG Einl 45; Vorderpersonkonstruktionen

GwG 3 9

Platzierungsgeschäft GwG 2 39

politisch exponierte Person GwG Einl

85, 118 ff.; **GwG 1 156 f.**; Ausscheiden

aus dem Amt **GwG 15 12**; Begriff **GwG**

10 32; **GwG 15 9**; bekanntermaßen

nahestehende Person **GwG 10 32**; **GwG 15**

11; Bewertung der Regelungen **GwG 15**

27 ff.; Customer Due Diligence-Fragebogen

GwG 15 15; Datenschutz **GwG 15 16**;

de-risking **GwG 15 27**; Familienmitglied

GwG 10 32; **GwG 15 10**; FATF

GwG Einl 120; Feststellung der ~ **GwG**

10 31 ff.; Feststellung der Eigenschaft

GwG 15 13 ff.; Funktionsträgerliste

GwG 15 13; Identifikationsproblem

GwG Einl 122; Identitätsüberprüfung

VAG 54 5; Know Your Customer-Regeln

GwG Einl 121; kommunale Ämter/

Funktionen **GwG 15 9**; Korruption

GwG 15 8; Künstliche Intelligenz **GwG**

15 15 f.; Listen **GwG 15 9**; Namensliste

GwG 15 13; öffentliches Amt **GwG 1**

157; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 40**;

Sachregister

- PEP-Listen **GwG 15 16**; risikobasierte Maßstäbe **GwG 15 28**; Schwellenwerte **GwG 15 2c**; Überwachung der Geschäftsbeziehung **GwG 10 37**; Versicherungsunternehmen **VAG 54 5**; **VAG 55 1**; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG 15 2c, 7 ff.**; zeitliche Begrenzung der Einstufung **GwG 15 12**
- Polizeidatenabruf, automatisierter** **GwG 31 22 ff.**; Datenabgleich **GwG 31 33**; Differenzierung hinsichtlich der Daten **GwG 31 35 ff.**; Einrichtung eines weitergehenden ~ **GwG 31 39**; hypothetische Datenneuerhebung **GwG 31 28 ff.**; INPOL BUND **GwG 31 33**; Mischmodell **GwG 31 35 ff.**; polizeilicher Informationsverbund **GwG 31 22, 33**; Treffermeldung in kritischen Dateien **GwG 31 24 f.**; Vorgangsverwaltungssysteme **GwG 31 34**
- Postident-Verfahren** **GwG 17 24**
- POS-Verfahren** **GwG 2 87**
- Präventionsparadoxon** **GwG Vor 18 43**
- präventive Gefahrenkontrolle** **GwG Einl 146**
- Produktrisiko** **GwG 5 11 f.**; risikoorientierter Maßnahmenumfang **GwG 10 55**
- profitorientierte Kriminalität** **GwG Einl 103 ff.**; s. auch *Organisierte Kriminalität*
- Proliferation** **GwG 28 5**, **FATF GwG Einl 67**
- Protector** **GwG 3 216 ff.**
- Protokollierung von Informationsersuchen** **GwG 38a 3 ff.**; Aufbewahrungspflicht **GwG 38a 8**; Austausch von Finanzinformationen/-analysen **GwG 38a 3**; Inhalt der Protokolle **GwG 38a 4 ff.**; Löschpflicht **GwG 38a 8**; Statistikpflicht **GwG 38a 9 ff.**
- Prozessvertretung, Beendigungsverpflichtung** **GwG 10 142**; Befreiung von der Meldepflicht **GwG 43 178 ff.**; Begriff **GwG 43 181**; Drittgeheimnisse **GwG 43 184**; Einholung von Informationen **GwG 30 64**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 43 169**; Geldwäscheaktivitäten **GwG 43 170**; Haftungsfreistellung **GwG 48 19 f.**; Immobilientransaktionen **GwG 43 193**; Mandatsniederlegung **GwG 43 191 f.**; Meldepflicht **GwG 43 167 ff.**; Meldeverhalten in der Praxis **GwG 43 174 ff.**; Missbrauch zur Straftatbegehung **GwG 43 185 ff.**; Mitwirkungspflichten **GwG 52 6**; Strafverteidigerprivileg **StGB 261 142**; Tipping-Off-Verbot **GwG 47 42 ff.**
- Prüfungsabschlussvermerk** **GwG 23a 39 f.**; Wirkung **GwG 23a 44 f.**
- Prüfungsvermerk** **GwG 23a 39 ff.**; Wirkung **GwG 23a 41 ff.**
- Pseudonymisierung von Daten** **GwG 29 23**
- Publikumsfonds** **GwG 12 38**
- Pulltransaktion** **GwG 2 80**
- Pushtransaktion** **GwG 2 80**
- qualifizierte elektronische Signatur** **GwG 12 3, 15**; Validierung **GwG 12 18**
- Quasi-Rechtssubjekte** **GwG 3 20**
- RDG-registrierte Personen** **GwG 2 161 ff.**
- Rechte, Geldwäsche (StGB)** **StGB 261 48**; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB 89c 18**
- Rechtsanwälte** **GwG Einl 19 ff.**; **GwG 2 148 ff.**; Berufsgeheimnis **GwG 2 150**; Dauerhaftigkeit einer Geschäftsbeziehung **GwG 2 157**; Durchführung von Finanz-/Immobilientransaktionen **GwG 2 153**; Geldwäschegesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien **GwG 2 160**; Immobilienengeschäfte **GwG Einl 21**; interne Sicherungsmaßnahmen **GwG 2 158**; Melden eines Verdachtsfalles **GwG 2 158**; Mitwirkung der Verpflichteten **GwG 2 154**; Sorgfaltspflichten **GwG 2 157**; Strafverteidigung **GwG 2 151**; Strafverteidigung **GwG 2 151**; Strohleute **GwG Einl 20**; Verwaltungstätigkeiten **GwG 2 152**; Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen **GwG 2 158**
- Rechtsanwaltsanderkonto** **KWG 24c 14**
- Rechtsanwaltskammer** **GwG 50 6**
- Rechtsaufsicht** **GwG 28 56**
- Rechtsberatung, Anderkonten** **GwG 43 171**; Beendigungsverpflichtung **GwG 10 142**; Befreiung von der Meldepflicht **GwG 43 178 ff.**; Begriff **GwG 43 181**; Drittgeheimnisse **GwG 43 184**; Einholung von Informationen **GwG 30 64**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 43 169**; Geldwäscheaktivitäten **GwG 43 170**; GwGMeldV-Immobilien-Sachverhalte **GwG 43 193**; Haftungsfreistellung **GwG 48 19 f.**; Immobilientransaktionen **GwG 43 193**; Mandatsniederlegung **GwG 43 191 f.**; Meldepflicht **GwG 43 167 ff.**; Meldeverhalten in der Praxis **GwG 43 174 ff.**; Missbrauch zur Straftatbegehung **GwG 43 185 ff.**; Mitwirkungspflichten **GwG 52 6**; Sammelanderkonten **GwG 43 171**; Strafverteidigerprivileg **StGB 261 142**; supranationale Risikoanalyse **GwG 43 172**; Tipping-Off-Verbot **GwG 47 10, 42 ff.**; Treuhandkonten **GwG 43**

171; Verschwiegenheitspflicht **GwG** 43 173; Zeugnisverweigerungsrecht **GwG** 43 173

Rechtsmittel, Bekanntmachungen **GwG** 57 24; Einsichtnahmerechtsbeschränkung **GwG** 23 63; Finanzsanktionen **KwG** 6a 16; Sofortmaßnahmen **GwG** 40 45; Transaktionsuntersagung **KwG** 6a 7

Rechtsträgerregister **GwG** 19 4

red flag indicators **GwG** 43 174; fingierte Firmen/Geschäfte **GwG** Einl 16

Registerrauszug **GwG** 18 34

registerführende Stelle **GwG** 18 6; hoheitliche Befugnisse **GwG** 18 7; Unstimmigkeitsmeldung **GwG** 23a 26, 29 ff.; Unstimmigkeitsmeldung Immobilien **GwG** 23b 9 f.

Registerführungsgebühr **GwG** 24 5 ff.; Gebührenbefreiung **GwG** 24 9 f.; Gebührenhöhe **GwG** 24 11; gebührenpflichtige Leistung **GwG** 24 5 f.; Gebührenschuldner **GwG** 24 7 f.; Gemeinnützigkeit **GwG** 24 10; Zuwendungsempfängerregister **GwG** 24 10

Registrierungspflicht **GwG** 45 15 ff.; Ausweiskopie **GwG** 45 19; Geldwäschebeauftragte **GwG** 45 19; Güterhändler **GwG** 45 16; Registrierungsformular **GwG** 45 19; Syndikusrechtsanwälte **GwG** 45 17 ff.; Systemstörung **GwG** 45 19

Reisescheckgeschäft **GwG** 2 23

Ressortverlagerung **GwG** Vor 27 2

Revolvinggeschäft **GwG** 2 21

Risikoadäquanz **GwG** 20 64 f.; **GwG** 21 29

Risikoanalyse **GwG** 5 1 ff.; Aktualisierungspflicht **GwG** 5 20; Aufbau **GwG** 5 15; Aufgabe **GwG** 5 1; Bedeutung **GwG** 5 4; betriebsspezifische Gefährdungssituation **GwG** 5 7; Bewertung von Risiken **GwG** 5 7 ff.; Datenverarbeitungssysteme **GwG** 5 7; Dokumentationspflicht **GwG** 5 17 ff.; Dokumentationspflicht, Befreiung **GwG** 5 21; Ermittlung von Risiken **GwG** 5 7 ff.; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 5 6; Gegenstand **GwG** 5 3; gemeinsame ~ **KwG** 25h 10; gruppenweite Pflichten **GwG** 9 5; nationale ~ **GwG** 3a 7 f.; **GwG** 5 2, 14; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 20 f.; Pflichten **GwG** 5 16 ff.; Risikofaktoren **GwG** 5 9 ff.; *s. auch dort*; sektorale ~ **GwG** 3a 9; subnationale ~ **GwG** 3a 9; Überprüfungspflicht **GwG** 5 20; Umfang **GwG** 5 15; Ziel **GwG** 5 5; Zweck **GwG** 5 1

risikobasierter Ansatz **GwG** Einl 142; **GwG** 3a 1 ff.; Durchführung von Transaktionen **GwG** 46 42 ff.; EG-Geldwäsche-RL **GwG** Einl 85; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 3a 2; FATF **GwG** Einl 65; Financial Intelligence Unit **GwG** 3a 6; FIU **GwG** 28 10 ff., 18 ff.; Identifizierung **GwG** 11 4, 9 ff.; Meldepflicht **GwG** 43 115; operative Analysen **GwG** 30 41 ff.; Risikoanalyse, nationale **GwG** 3a 7 f.; Risikoanalyse, sektorale **GwG** 3a 9; Risikoanalyse, subnationale **GwG** 3a 9; risikoorientierter Maßnahmenumfang **GwG** 10 44; *s. auch dort*; Rückmeldeberichte **GwG** 41 17; Tätigkeit der Aufsichtsbehörden **GwG** 3a 5; Verdachtsgrad **GwG** 43 107; Verpflichtete **GwG** 3a 4; Weiterleitungspflicht **GwG** 32 30

Risikobewertung **GwG** 30 46

Risikobewertungssysteme **GwG** 30 45 ff.; Anforderungen **GwG** 30 19; Ausgestaltung **GwG** 30 47 f.; Befugnis zum Einsatz **GwG** 30 45 f.; Begriff **GwG** 30 45; Prüfungsparameter **GwG** 30 50 f.; Regelmäßigkeit der Überprüfung **GwG** 30 49; Risikobewertung **GwG** 30 46; Überprüfung **GwG** 30 49; Veröffentlichung **GwG** 30 53; Wirtschaftlichkeitsgrundsatz **GwG** 30 47; Zielerfüllung **GwG** 30 49

Risikofaktoren **GwG** 5 9 ff.; Dienstleistungsrisiko **GwG** 5 11 f.; Ermittlungspflicht, risikoadäquate **GwG** 20 65; geografische Risiken **GwG** 5 13; Kundenrisiko **GwG** 5 9 f.; Leitlinien zu ~ **GwG** 15 2; Produktrisiko **GwG** 5 11 f.; risikoorientierter Maßnahmenumfang **GwG** 10 47 ff.; Transaktionsrisiko **GwG** 5 11 f.; Vertriebskanalrisiko **GwG** 5 11 f.

Risikomanagement **GwG** 4 1 ff.; **KwG** 25h 6 ff.; Anforderungen **KwG** 25h 6 ff.; Angemessenheit **GwG** 4 8; Anonymität **KwG** 25h 6; auffällige Transaktionen **KwG** 25h 19; Aufzeichnungs-/Aufbewahrungspflicht **GwG** 8 1 ff.; *s. auch dort*; Auslagerung **KwG** 25h 5a; Blockchain **KwG** 25h 6; Cyberkriminalität **KwG** 25h 7; Datenverarbeitungssysteme **KwG** 25h 11 ff.; *s. auch dort*; Distributed-Ledger-Technologie **KwG** 25h 6; Dokumentationspflicht **KwG** 25h 19, 21; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 4 2; Fraud Pools **KwG** 25h 22; Geldwäschebeauftragter **GwG** 7 1 ff.; *s. auch dort*; 20; gruppenweite Pflichten **GwG** 9 1 ff.; *s. auch dort*; Güterhändler **GwG** 4 1; hochwertige Güter

Sachregister

- GwG 4 1**; Informationsaustausch zwischen Instituten **KWG 25h 22**; interne Sicherungsmaßnahmen **GwG 6 1ff.**; *s. auch dort*; Internet-Zahlungen **KWG 25h 7**; IT-Sicherheit **KWG 25h 7**; Kryptowährungen **KWG 25h 6**; Kunstlagerhalter **GwG 4 1**; Leitungsebene **GwG 4 9**; MaRisk **KWG 25h 29**; Mietmakler **GwG 4 1**; Online-Banking **KWG 25h 7**; operationelles Risiko **KWG 25h 7**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 98**; Präventionsmaßnahmen **KWG 25h 9**; Risikoanalyse **GwG 5 1ff.**; *s. auch dort*; Sicherungsmaßnahmen **KWG 25h 9**; Strafanzeige **KWG 25h 19**; strafbare Handlungen **KWG 25h 7ff.**; Untersuchungspflicht **KWG 25h 19**; Verantwortlichkeit **GwG 4 9**; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG 15 1**; virtuelle Währungen **KWG 25h 6**; Wirksamkeit **GwG 4 4ff.**; Zahlungsdienstaufsichtsgesetz **ZAG 13**; zentrale Stelle **KWG 25h 26**
- risikoorientierter Maßnahmenumfang** **GwG 10 43ff.**; Darlegungspflicht **GwG 10 62**; Dienstleistungsrisiko **GwG 10 55**; E-Geld-Produkte **GwG 10 61**; Errichtung interner Kontrollen **GwG 10 59ff.**; high risk countries **GwG 10 52**; Hochrisiko-Drittstaaten **GwG 10 50ff.**; interne Kontrollen **GwG 10 46**; Kernsorgfaltspflichten **GwG 10 46, 57f.**; Länderrisiko **GwG 10 49**; MoPeG **GwG 10 54**; Produktisiko **GwG 10 55**; risikobasierter Ansatz **GwG 10 44**; Risikoeinstufung **GwG 10 57f.**; Risikofaktoren **GwG 10 47ff.**; Risikokategorien **GwG 10 46**; Vertragspartnerbeziehungen **GwG 10 53**; Zweck **GwG 10 44**
- Risikoprofil** **GwG 20 64**
- Risikoschwerpunkte der FIU** **GwG 43 115a**
- risk based approach** **GwG 10 1**; **GwG 15 1**
- Risk Factors Guidelines** **GwG 14 10**
- RL (EU) 2016/680** **GwG Vor 18 34**
- Rohstoffe GwGMeldV-Immobilien** **6 4**
- Rückmeldeberichte** **GwG 41 16ff.**; fehlende Tauglichkeit **GwG 41 17ff.**; Gesamtzahl **GwG 41 16**; neues Rückmeldekonzept **GwG 41 20**; Notare **GwG 41 16**; risikobasierter Ansatz **GwG 41 17**
- Rückmeldepflicht der StA** **GwG 42 9ff.**; Ausgang des Verfahrens **GwG 42 14**; Einleitung des Verfahrens **GwG 42 14**; Einstellungsverfügungen **GwG 42 7**; Erhebung der öffentlichen Klage **GwG 42 14**; Form **GwG 42 16**; Gesamtzahl **GwG 43 50**; Rückmeldung an Verpflichtete **GwG 42 12**; Strafverfahren **GwG 42 13**
- Rückmeldepflicht inländischer Stellen** **GwG 42 1ff., 17ff.**; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 42 8**; Aufsichtsbehörden **GwG 42 24**; BuStra **GwG 42 20**; Einleitung des Strafverfahrens **GwG 42 4f.**; Einstellungsverfügungen **GwG 42 7**; Finanzbehörden **GwG 42 20**; MiStra **GwG 42 1**; Polizeibehörden **GwG 42 19**; Schutz der sozialen Sicherungssysteme **GwG 42 22**; Sozialgeheimnis **GwG 42 22**; Staatsanwaltschaft **GwG 42 9ff.**; *s. auch Rückmeldepflicht der StA*; Steuergeheimnis **GwG 42 26**; steuerliche Mehreinnahmen **GwG 42 21**; Zweck **GwG 42 6**
- Rückmeldung an Behörden** **GwG 41 23ff.**; Aufsichtsbehörden **GwG 41 24**; Finanzbehörden **GwG 41 24**; Zollbehörden **GwG 41 25**
- Rückmeldung an Verpflichtete** **GwG 28 35ff.**; **GwG 41 1ff.**; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 41 6f.**; Eingangsbestätigung **GwG 41 8f.**; in angemessener Zeit **GwG 41 11**; individuelle ~ **GwG 41 12**; neues Rückmeldekonzept **GwG 41 20**; Relevanz der Meldung **GwG 41 13ff.**; Rückmeldeberichte **GwG 41 16ff.**; *s. auch dort*; Rückmeldepflicht der StA **GwG 42 12**; Rückmeldungspflicht **GwG 41 10**; Verwertungsbeschränkung **GwG 41 21f.**; Zweck **GwG 41 1**
- Rücktausch von E-Geld** **GwG 1 169**
- Rückwärtssuche** **GwG 26a 1**; *s. auch Abruf durch bestimmte Behörden*, 11ff.; Immobilien **GwG 26a 13**; wirtschaftlich Berechtigte **GwG 26a 12**
- Sachen, Geldwäsche (StGB)** **StGB 261 48**; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB 89c 18**
- Sammelanderkonten** **GwG 43 171**; Überprüfung von Angaben **GwG 12 32**
- Sammeldatenübertragung** **GwG 18 33**
- Sammeln** **GwG 1 65**
- Sammeltreuhandkonten** **GwG 12 33**
- Sanktionentrias** **GwG 57 8**
- Sanktionsdurchsetzungsgesetz I**, Datenübermittlung **GwG 32 50**; FIU, Aufgaben der **GwG 28 4**; **GwG 30 54**; Kontoabruf, automatisierter **KWG 24c 21a**; Sofortmaßnahmen **GwG 40 3**; Transparenzregister **GwG Vor 18 16**
- Sanktionsdurchsetzungsgesetz II** **GwG Einl 111**; **GwG 1 9**; Barzahlungsverbot für Immobilien **GwG 2 148, 178**; **GwG**

- 16a 1; Immobilien **GwG** 2 142; Transparenzregister **GwG** **Vor** 18 5, 16; **GwG** 19a 1 ff.; Zweckbindungsgrundsatz **GwG** 23 75
- Sanktionslisten**, de-listing **KWG** 6a 16; erstmalige Listenaufnahme **KWG** 6a 18; Finanzsanktionen **KWG** 6a 15; Meldepflicht **GwGMeldV-Immobilien** 3 13; Terrorisfinanzierungsverdacht **GwG** 43 135
- Sanktionsumgehung** **GwG** 3 14
- Satzungssitz** **GwG** 20 22
- Schattenbankwesen** **ZAG** 4
- Scheckeinzugsgeschäft** **GwG** 2 23
- Schlagwortsuche** **GwG** 43 144
- Schließfach** **GwGMeldV** **Anl** 12; Transaktion **GwG** 1 101
- Schließfachzugang** **GwG** 40 10
- Schnittstellenspezifikation** **KWG** 24c 17
- Schutzprinzip** **StGB** 89c 47
- Schwellenbeträge**, E-Geld **GwG** 1 169; Glücksspielveranstalter/-vermittler **GwG** 2 188; Güterhändler **GwG** 1 148 ff.; **GwG** 2 192 ff.; Immobilienmakler **GwG** 2 179; Versicherungsunternehmen **GwG** 2 130
- Schwellenwerte**, Edelmetalle **GwG** 10 85, 128; Eigentum **GwG** 3 60; Festpreissgeschäfte **GwG** 10 85; Finanztransfersgeschäft **GwG** 10 87 ff.; Geldtransfer **GwG** 10 72; gruppenweite Pflichten **GwG** 9 5; hochwertige Güter **GwG** 10 128; Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten **GwG** 10 18; **GwG** 11 25; Kontrolle **GwG** 3 51; Kunstgegenstände **GwG** 10 127; politisch exponierte Person **GwG** 15 2c; Sorten **GwG** 10 85 f.; Stimmrechtskontrolle **GwG** 3 84; Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen **GwG** 10 68, 84; Wertpapiere **GwG** 10 85; wirtschaftlich Berechtigte **GwG** 3 5; Zahlungsdienste **GwG** 10 116 ff.
- Screening** **KWG** 25h 12
- SE** **GwG** 20 6
- selbst gehostete Adresse** **GwG** 1 196; **GwG** 15a 9
- Selbstanzeige** **GwG** 43 195 ff.; Banken **StGB** 261 206; durch Dritte **StGB** 261 206; Eilgeschäft **StGB** 261 207; Freiwilligkeit **GwG** 43 204; **StGB** 261 205b; Geldwäsche (StGB) **StGB** 261 203 ff.; leichtfertige Geldwäsche **StGB** 261 204; Meldepflicht **GwG** 43 195 ff.; praktische Bedeutung **StGB** 261 204; Sicherstellung des Geldwäscheobjektes **StGB** 261 204, 208; Strafausschließung **GwG** 43 198; strafbefreiende ~ **GwG** 43 201 ff.; Veranlasser der ~ **GwG** 43 199; versuchte Geldwäsche **StGB** 261 204; Verwendungsverbot **GwG** 43 198; vollständige Mitteilung **GwG** 43 202; **StGB** 261 205; vorsätzliche Geldwäsche **StGB** 261 204
- Selbstauskunft**, Transparenzregister **GwG** 18 37; **GwG** 23 28, 40
- Selbstgeldwäsche** **GwG** 43 57; **StGB** 261 17, 45, 197 ff.; Ausnahme von der Straffreiheit **StGB** 261 197 ff.; Doppelbestrafungsverbot **StGB** 261 201; Erwiseinsein der Vortat **StGB** 261 202; Integrität des Wirtschafts-/Finanzkreislaufs **StGB** 261 197; mitbestrafte Nachtat **StGB** 261 197; Strafausschließungsvorbehalt **StGB** 261 199; Strafbarkeit der Vortat nur im Ausland **StGB** 261 201; tatsächliche Verfügungsgewalt **StGB** 261 199; Verschleierung **StGB** 261 199b; Wettbewerbsverzerrungen **StGB** 261 197
- Selbstständige Gewerbetreibende** **GwG** 2 106 ff.; CRR-Kreditinstitute **GwG** 2 112; interne Sicherungsmaßnahmen **GwG** 2 113; Rücktausch von E-Geld **GwG** 2 111; Vertrieb von E-Geld **GwG** 2 111
- Settlor** **GwG** 3 216 ff.
- Sicherheitsarchitektur** **GwG** **Einl** 143 ff.
- Siegelführung** **GwG** 25 11
- Sitz** **GwGMeldV-Immobilien** 3 4
- Smurfing** **GwG** **Einl** 8; **GwG** 10 72, 97 ff.; **KWG** 25g 10; **KWG** 25i 6; Stichproben **GwG** 10 100; Wertpapiere **GwG** 10 99
- Sofortmaßnahmen** **GwG** 40 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 40 6 ff.; Anordnungsbefugnis **GwG** 40 8 ff.; Anordnungspflicht **GwG** 40 21 f.; Anordnungsvoraussetzungen **GwG** 40 12 ff.; Arten **GwG** 40 8 ff.; Aufgaben der FIU **GwG** 28 32; Aufhebung **GwG** 40 32 ff.; BaFin **GwG** 40 2; Datenübermittlung bei Straftatverdacht **GwG** 32 37; Datenübermittlung in der int. Zusammenarbeit **GwG** 35 11; Dauer **GwG** 40 36 ff.; Empfangsbescheinigung **GwG** 40 25; Ende mit Ablauf eines Monats **GwG** 40 37; Ende nach Abgabe **GwG** 40 38; Ende, früheres **GwG** 40 39; Ersuchen anderer FIUs **GwG** 40 27 ff.; FKBG **GwG** 40 4; Formvorschriften **GwG** 40 18 ff.; Freigabe von Vermögensgegenständen **GwG** 40 40 ff.; s. auch dort; Haftungsfreistellung **GwG** 48 17; Indizien **GwG** 40 13; Meldung **GwG** 40 14; Mitwirkung des Verpflichteten **GwG** 40 23 ff.; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56

Sachregister

88; Praxis **GwG 40 5**; Rechtsmittel **GwG 40 45**; Schließfachzugang **GwG 40 10**; SDG I **GwG 40 3**; Sperrlisten **GwG 40 9**; Straftatverdacht **GwG 40 12**; Tipping-Off-Verbot **GwG 40 26**; **GwG 47 16**; Transaktionsuntersagung **GwG 40 8**; Verdachtsgrad **GwG 40 15 f.**; Verwaltungsverfahrensgesetz **GwG 40 20**; Weisungen **GwG 40 11**; Zuständigkeitskollision **GwG 40 2**; Zweck **GwG 40 17**

Sorgfaltpflichten GwG 10 1 f.; Agenten **GwG 2 103 f.**; allgemeine ~ **GwG 10 1, 10 f.**; Änderung maßgeblicher Umstände **GwG 10 113**; Ausgabe von E-Geld **GwG 10 132 f.**; Auslagerung **GwG 17 1**; *s. auch Sorgfaltpflichtausführung durch Dritte*; Beendigungsverpflichtung **GwG 10 140 f.**; *s. auch dort*; Begründung einer Geschäftsbeziehung **GwG 10 64 f.**; Dienstleister in Steuerangelegenheiten **GwG 2 168 f.**; Edelmetalle **GwG 10 128**; E-Geld **GwG 1 171**; **KWG 25i 1 f.**; *s. auch dort*, 5 ff.; E-Geld-Agenten **GwG 2 103 f.**; E-Geldwäsche-RL **GwG Einl 85**; Erbringung von Zahlungsdiensten **GwG 10 116 f.**; Erfüllung der allgemeinen ~ **GwG 10 113**; Ermittlung des Geschäftszweckes **GwG 10 26 f.**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 10 5**; Familienmitglied **GwG 1 159**; Feststellung der politisch exponierten Person **GwG 10 31 f.**; Finanzholding-Gesellschaften **KWG 25i 1 f.**; Glücksspiel im Internet **GwG 16 1 f.**; *s. auch dort*; Glücksspielveranstalter/-vermittler **GwG 2 188**; **GwG 10 119 f.**; Güterhändler **GwG 10 126 f.**; Handlungspflichtigen **GwG 10 2**; hochwertige Güter **GwG 10 128**; Identifizierung **GwG 1 87 f.**; Identifizierung des Vertragspartners **GwG 10 12 f.**; Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten **GwG 10 17 f.**; *s. auch dort*; Immobilienmakler **GwG 2 180**; **GwG 10 123 f.**; Kammerrechtsbeistände **GwG 2 157**; Know-Your-Customer-Prinzip **GwG 10 1**; Korrespondenzbeziehung **GwG 1 175**; Kryptowertetransfer **GwG 10 4**; Kundenbegriff **GwG 10 7**; Kunstgegenstände **GwG 10 127**; Kunstlagerhalter **GwG 10 130 f.**; Kunstvermittler **GwG 10 130 f.**; Mitglied der Führungsebene **GwG 1 161**; Mitteilungspflicht der Versicherungsvermittler **GwG 10 134 f.**; Notare **GwG 2 157**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 35 f.**; organisatorische Pflichten **GwG 10 2**; Patentanwälte **GwG 2 157**; pflichtauslösende Ereignisse

GwG 10 3, 63 f.; Pflichten eines Unternehmens **GwG 10 139**; Rechtsanwälte **GwG 2 157**; Reduzierung von ~ **GwG 14 11 f.**; risikoorientierter Maßnahmenumfang **GwG 10 43 f.**; *s. auch dort*; risk based approach **GwG 10 1**; **GwG 15 1**; sonstige Pflichten **GwG 10 2**; Sorgfaltpflichtausführung durch Dritte **GwG 17 1**; *s. auch dort*; Steuerberater **GwG 2 168 f.**; Steuerbevollmächtigte **GwG 2 168 f.**; Syndikusrechtsanwälte **GwG 10 139**; Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen **GwG 10 68 f.**; *s. auch dort*; Überwachung der Geschäftsbeziehung **GwG 10 34 f.**; *s. auch dort*; Verdacht der Geldwäsche/Terrorismusfinanzierung **GwG 10 101 f.**; *s. auch dort*; vereidigte Buchprüfer **GwG 2 168 f.**; vereinfachte ~ **GwG 2 135**; **GwG 10 1**; **GwG 14 1 f.**; *s. auch dort*; Verpflichtete **GwG 2 1 f.**; *s. auch dort*; Versicherungsunternehmen **GwG 2 134 f.**; **GwG 10 134 f.**; **VAG 54 1 f.**; verstärkte ~ **GwG 2 136**; **GwG 10 1, 77**; **GwG 15 1 f.**; *s. auch dort*; wB-Transparenz **GwG Vor 18 27 f.**; wirtschaftlich Berechtigte **GwG 3 6**; Wirtschaftsprüfer **GwG 2 168 f.**; Zweifel über Identitätsangaben **GwG 10 110 f.**

Sorgfaltpflichtausführung durch Dritte GwG 17 1; Agenten **GwG 17 19**; Aufsichtsarbtrage **GwG 17 13**; Auslagerungsanforderungen **GwG 17 30**; Auslandshandelskammern **GwG 17 28 f.**; Beeinträchtigungen **GwG 17 25**; Botschaften, deutsche **GwG 17 28 f.**; Dokumente zur Identitätsüberprüfung **GwG 17 15**; Dritte **GwG 17 4**; Eignung **GwG 17 22**; einzuholende Informationen **GwG 17 14**; Erfüllungsfiktion **GwG 17 18**; Erfüllungsgehilfe **GwG 17 23**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 17 5 f.**; geeignete Personen/Unternehmen **GwG 17 4, 20 f.**; gruppenangehörige Dritte **GwG 17 18**; Hochrisiko-Drittstaaten **GwG 17 11**; Kettenweitergabe von Informationen **GwG 17 16**; Know-your-Customer-Prinzip **GwG 17 1**; Konsortialvereinbarungen **GwG 17 10**; Konsulate **GwG 17 28 f.**; kraft Gesetzes zuverlässige Dritte **GwG 17 4, 7 f.**; Kundensorgfaltpflichten **GwG 17 2**; Mitgliedsorganisationen **GwG 17 9**; Mitteilung der ~ **GwG 17 6**; Postident-Verfahren **GwG 17 24**; Stichproben **GwG 17 27**; Sub-Auslagerung **GwG 17 20**; Verbände **GwG 17 9**; vertragliche Vereinbarung **GwG 17 21**; Ver-

zicht auf eine erneute Identifizierung **GwG 17 16**; Voraussetzungen **GwG 17 12 ff.**; zuverlässige Dritte aus EU-Staaten **GwG 17 9**; Zuverlässigkeit **GwG 17 22**; Zuverlässigkeitsprüfung **GwG 17 26 f.**
Sorten GwG 10 85 f.
Sortengeschäfte, Finanzdienstleistungsinstitute **GwG 2 49**; verstärkte Sorgfaltspflichten **KwG 25k 2 ff.**; Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG 35**
Sozialdaten GwG 31 1
Sozialgeheimnis GwG 42 22
Soziallotterie GwG 2 183, 187
Sozialsphäre GwG Vor 18 38
Sozialversicherungsträger GwG 2 7
Sperrlisten GwG 40 9
Spezialinstitute KWG 25h 17
Spielerkonto GwG 16 7
Sprengstoff StGB 89c 18
staatliche Informationszugriffe GwG Einl 150
staatliche Lotterien GwG 2 186
Statutenwechsel GwG 20 34
Sterbekassen VAG 52 6
Steuerberater, Geldwäschegesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien **GwG 2 173**; Geschäftsbeziehung **GwG 2 170**; Identifizierungspflicht **GwG 2 169 f.**; Sorgfaltspflichten **GwG 2 168 f.**
Steuerberaterkammer GwG 50 10
Steuerbevollmächtigte, Geldwäschegesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien **GwG 2 173**; Geschäftsbeziehung **GwG 2 170**; Identifizierungspflicht **GwG 2 169 f.**; Sorgfaltspflichten **GwG 2 168 f.**
Steuerdatenabruf, automatisierter **GwG 31 47 ff.**; andere Daten der Finanzbehörden **GwG 31 61**; BfDI-Stellungnahme **GwG 31 48**; BZSt **GwG 31 52**; Datenverarbeitung **GwG 31 57**; Doppeltürmodell **GwG 31 49**; FISG **GwG 31 47**; Landesfinanzbehörden **GwG 31 52**; laufende Ermittlungsverfahren **GwG 31 58**; Löschpflichten **GwG 31 55 f.**; Prüfpflichten **GwG 31 55**; Steuergeheimnis **GwG 31 51**; Suchparameter **GwG 31 53**; Verantwortung für die Zulässigkeit **GwG 31 54**; Verordnungsermächtigung **GwG 31 60**; Voraussetzungen **GwG 31 50 ff.**; weitere Ausgestaltung **GwG 31 60**; Zollverwaltung **GwG 31 61**
Steuergeheimnis GwG 31 51; GwG 42 26
Steuerkarusselle GwG Einl 44
Steuerkriminalität GwG 32 40; und Geldwäsche **GwG Einl 43 f.**

Stichproben, Smurfing **GwG 10 100**; Sorgfaltspfichtsausführung durch Dritte **GwG 17 27**
Stiftung GwG Einl 40; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 1**; Überprüfung von Angaben **GwG 12 39**
Stiftung, nicht-rechtsfähige GwG 1 125 ff.; Begriff **GwG 1 126**; Eigennützigkeit **GwG 1 127**; Gemeinnützigkeit **GwG 1 127**; Grundlage **GwG 1 126**; Stiftungen des ÖR **GwG 1 128**; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21 8**; trustähnliche Rechtsgestaltungen **GwG 1 129**
Stiftung, rechtsfähige GwG 3 208; Basisdatenmitteilung **GwG 20 84**; Begünstigter **GwG 3 220 ff.**; beherrschender Einfluss **GwG 3 228 f.**; Destinatäre **GwG 3 221**; künftige Begünstigte **GwG 3 223 f.**; mittelbarer Einfluss **GwG 3 226 ff., 232 f.**; nicht-organisationsrechtlich basierte Kontrollvermittlung **GwG 3 231**; rollenbasierte Vermutungstatbestände **GwG 3 215 ff., 226 ff.**; Stimmrechtskontrolle **GwG 3 116**; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 6**; typisierte Kontrolle **GwG 3 211**; typisiertes Eigentum **GwG 3 211**; vermittelnder Rechtsträger **GwG 3 227**; Vorderperson **GwG 3 209**; Vorderpersonen **GwG 3 28**; Vorstand der Stiftung **GwG 3 219**
Stillhaltepflicht GwG 46 1
Stimmbindungsvertrag GwG 3 100 f.
Stimmkonsortium GwG 3 101 ff.
Stimmpooling GwG 3 101 ff.
Stimmrechtskontrolle GwG 3 80 ff.; Anteilstreuhand **GwG 3 108 ff.**; Begriff **GwG 3 85**; Bestimmung der Stimmrechtsanteile **GwG 3 87 ff.**; s. auch dort; Einheits-Kapitalgesellschaft & Co KG **GwG 3 117 ff.**; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG 3 110 f.**; gesetzliche Vertretung natürlicher Personen **GwG 3 114 f.**; gesetzliche Vertretung nicht-natürlicher Personen **GwG 3 116**; Insolvenzverwaltung **GwG 3 121**; Kombinationsformen **GwG 3 86**; Kontrolle in vergleichbarer Weise **GwG 3 98**; kontrollvermittelnde Rechtsträger **GwG 3 124 ff.**; Kontrollvermittlung **GwG 3 97 ff.**; Kontrollvermittlung auf organisationsrechtlicher Basis **GwG 3 123 ff.**; Kontrollvermittlung aufgrund Vertrags **GwG 3 100**; Kontrollvermittlung kraft Gesetzes **GwG 3 114 ff.**; Mehrheitsprinzip **GwG 3 81 ff.**; Minderjährige **GwG 3 116**; mit-

Sachregister

telbare ~ **GwG 3 86**; Nachlassverwaltung **GwG 3 121**; Nießbrauch an Gesellschaftsanteilen **GwG 3 113**; Schwellenwerte **GwG 3 84**; Sicherungsabtretung von Gesellschaftsanteilen **GwG 3 112**; Stiftung, rechtsfähige **GwG 3 116**; Stimmbindungsvertrag **GwG 3 100 f.**; Stimmkonsortium **GwG 3 101 ff.**; Stimmpooling **GwG 3 101 ff.**; Stimmrechtsvollmacht **GwG 3 105 ff.**; Testamentsvollstreckung **GwG 3 121**; Übergang der Verwaltungsbefugnis, gesetzlicher **GwG 3 121**; und vergleichbare Kontrollausübung **GwG 3 175 ff.**; unmitelbare ~ **GwG 3 86**; Verpfändung von Gesellschaftsanteilen **GwG 3 113**; Wirklichungsformen **GwG 3 86**; Weisungsrecht **GwG 3 105**

Stimmrechtsmehrheit GwG 3 141

Stimmrechtsmitteilungen GwG 22 6

Stimmrechtsvollmacht GwG 3 105 ff.

Strafanzeige, Haftungsfreistellung GwG 48 11 ff.; Meldepflicht **GwG 43 162 ff.**; Meldungen **GwG 43 29, 81 ff.**; Nachmeldepflicht **GwG 43 165**; GwG-Meldeverordnung **GwGMeldV 3 6 f.**

Strafmilderung StGB 89c 52

Strafrahmen, Geldwäsche (StGB) StGB 261 182; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB 89c 52**

Strafvereitelung GwG 47 2

Strafverfolgungsbehörden, Aufgaben der FIU GwG 28 43 f.; Datenübermittlung an Finanzbehörden **GwG 32 78 ff.**; Datenübermittlung der FIU **GwG 32 48**; FIU-Datenabruf, automatisierter **GwG 32 64 ff.**; Geldwäschebeauftragter **GwG 7 15**

Strafverteidigerprivileg StGB 261 142 ff.; abschließende Sonderbestimmung **StGB 261 152**; andere Rechtsberater **StGB 261 155 ff.**; Anfangsverdacht **StGB 261 154**; Berufsfreiheit **StGB 261 145**; BGH **StGB 261 146**; Bundesverfassungsgericht **StGB 261 147 ff.**; Ersatzgegenstand **StGB 261 153**; freie Verteidigerwahl **StGB 261 145**; gerichtliche Beweiswürdigung **StGB 261 154**; Mischkonstellation **StGB 261 158**; OLG Hamburg **StGB 261 145**; Prozessvertretung **StGB 261 142**; Rechtsberatung **StGB 261 142**; Steuerberater **StGB 261 142**

strategische Analysen GwG 28 38 ff.

Strohleute GwG Einl 19 ff.; FATF **GwG Einl 19**; fingierte Firmen/Geschäfte **GwG Einl 16**; Rechtsanwälte **GwG Einl 20**

Strohhannkonstruktionen GwG 3 2

strukturelle wirtschaftliche Berechtigung GwG 3 1, 21 ff.; Abgrenzung **GwG 3 247 ff.**; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG 3 208 ff.**; s. auch dort; Geschäftsführende als wirtschaftliche Berechtigte **GwG 3 196 ff.**; s. auch dort; Kapitalanteileigentum **GwG 3 178 ff.**; s. auch dort; sonstiger beherrschender Einfluss **GwG 3 235**; Stiftung, rechtsfähige **GwG 3 208 ff.**; s. auch dort; Stimmrechtskontrolle **GwG 3 80 ff.**; s. auch dort; Transparenzregister **GwG 19 20**; und transaktionsbezogene wirtschaftliche Berechtigung **GwG 3 247 ff.**; vergleichbare Kontrollausübung **GwG 3 149 ff.**; s. auch dort; Vermutung **GwG 3 208 ff.**

Sub-Auslagerung GwG 17 20

SWIFT-Transaktionen GwGMeldV Anl 29

Syndikusrechtsanwälte, Meldepflicht GwG 43 179; Registrierungspflicht **GwG 45 17 ff.**; Sorgfaltspflichten **GwG 10 139**; Verpflichtete **GwG 2 2d**

tactical analysis GwG 30 22

Tafelgeschäft GwG 8 9

Tankstellenkonten GwG 12 33

Täterträge StGB 261 76

Tätertragseinziehung StGB 261 189 ff.;

Totalkontamination **StGB 261 193**

tätige Reue StGB 89c 55 ff.

Tätigkeitsdelikt, Geldwäsche (StGB) StGB 261 27; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB 89c 10**

Tatobjekteinziehung StGB 261 184 ff.

Tatortstrafbarkeit GwG 1 34 f.

TBeIV GwG 25 8

technische Dienstleister GwG 2 95

Teilkontamination StGB 261 95

Telemedien GwG 1 145

Territorialitätsprinzip, europäisches StGB 89c 46

Terrorismus GwG Einl 127 ff.; Begriff **GwG 43 127**; Kosten **GwG Einl 134**; Kriminologie **GwG Einl 128**; Vereinte Nationen **GwG Einl 129**

Terrorismusbezug der Katalogtat StGB 89c 38 ff.; Art ihrer Begehung **StGB 89c 41**; Auswirkungen der Tat **StGB 89c 41**; Beeinträchtigung der Staatsstrukturen **StGB 89c 40**; Eignungsklausel **StGB 89c 43**; Einschüchterung der Bevölkerung **StGB 89c 40**; Erheblichkeit **StGB 89c 42**; Nötigung einer Behörde/Organisation **StGB 89c 40**; realistische Gefahr

StGB 89c 42; Sicht des Täters **StGB 89c 39**; Unrechtsregime **StGB 89c 43a**

Terrorismusfinanzierung GwG Einl 123 ff.; **GwG 1 44 ff.**; **StGB 89c 1 ff.**; *s. auch Terrorismusfinanzierung (StGB)*; Anstiftung **GwG 1 79 ff.**; Begriffsinhalt **GwG 1 52 ff.**, 60 ff.; Begriffsverwendung **GwG 1 50 ff.**; Beihilfe **GwG 1 79 ff.**; Beistellen **GwG 1 65**; Entwicklung **GwG Einl 123**; Erscheinungsformen **GwG Einl 131 ff.**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 1 48 ff.**; FATF **GwG Einl 67**, 125; Feststellung durch den Rechtsanwender **GwG 1 82 ff.**; Finanzsanktionen **KWG 6a 2**; Geldwäschebeauftragter **GwG 7 1 ff.**; *s. auch dort*; gruppenweite Pflichten **GwG 9 1 ff.**; *s. auch dort*; Hawala **GwG Einl 36 ff.**; interne Sicherungsmaßnahmen **GwG 6 1 ff.**; *s. auch dort*; Islamic State **GwG Einl 132**; Legaldefinition **GwG 1 44 ff.**; Ort der Tathandlung **GwG 1 56 ff.**; Ort der Terrortat **GwG 1 58 ff.**; Risikoanalyse **GwG 5 1 ff.**; *s. auch dort*; risikobasierter Ansatz **GwG 3a 1 ff.**; *s. auch dort*; Risikomanagement **GwG 4 1 ff.**; *s. auch dort*; Sammeln **GwG 1 65**; Sorgfaltspflichten **GwG 10 1 ff.**; *s. auch dort*; StGB-Tatbestand **GwG 1 52 ff.**; Straftat **StGB 89c 1 ff.**; *s. auch Terrorismusfinanzierung (StGB)*; Terrorismus **GwG Einl 127 ff.**; *s. auch dort*; Transaktion **KWG 6a 1**; Transaktionsuntersagung **KWG 6a 1 ff.**; *s. auch dort*; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 1 ff.**; *s. auch dort*; Transparenzregister **GwG Vor 18 1 ff.**; *s. auch dort*; unionsrechtliche Vorgabe **GwG 1 47**; Vereinigte Nationen **GwG Einl 124**; Vermögengegenstand **GwG 1 65**; Vermögensgegenstände **KWG 6a 1**; Versicherungsunternehmen **VAG 52 1 ff.**; *s. auch dort*; Verwendungsabsicht **GwG 1 53 ff.**, 66 ff.; *s. auch dort*; Volumen **GwG Einl 130**; Vorderpersonkonstruktionen **GwG 3 12 ff.**; Vorfeldakte **GwG 1 63**, 69 ff.; *s. auch dort*; Zwischenakte **GwG 1 63**

Terrorismusfinanzierung (StGB) StGB 89c 1 ff.; Absehen von Strafe **StGB 89c 52**; allgemeine finanzielle Aktivitäten **StGB 89c 37**; Alltagsgeschäfte **StGB 89c 27**; Antiquitäten **StGB 89c 18**; Auslandsstaten **StGB 89c 44 ff.**; Deliktsnatur **StGB 89c 10**; dolus directus hinsichtlich Katalogtat **StGB 89c 30 ff.**; Domizilprinzip **StGB 89c 47**; doppelte Absicht **StGB 89c 11**; Entgegennehmen von Vermö-

genswerten **StGB 89c 23**; entgeltliche Rechtsgeschäfte **StGB 89c 26 ff.**; erfolgloses Einfordern **StGB 89c 22**; Erheblichkeitsschwelle **StGB 89c 6**; Ermittlungsmaßnahmen **StGB 89c 3**; Expansion der Strafbarkeit **StGB 89c 6**; finanzielle Ressourcenbeschaffung **StGB 89c 5**; Gefährdungsdelikt **StGB 89c 10**; Geld **StGB 89c 18**; Geldwäschestrafbarkeit **StGB 89c 8**; GVVG-Änderungsgesetz **StGB 89c 1**; Hauptfinanzierungsinstrument **StGB 89c 5**; Kleidung **StGB 89c 18**; Konkurrenzen **StGB 89c 58**; Kraftfahrzeuge **StGB 89c 18**; kriminelle Erträge **StGB 89c 5**; Kunstgegenstände **StGB 89c 18**; low profile-Anschläge **StGB 89c 5**; minder schwerer Fall **StGB 89c 53 ff.**; Mobiltelefone **StGB 89c 18**; Personalitätsprinzip **StGB 89c 47**; personelle Ressourcenbeschaffung **StGB 89c 5**; Pfad des Geldes **StGB 89c 3**; Rechte **StGB 89c 18**; Rechtsgut **StGB 89c 9**; Sachen **StGB 89c 18**; Sammeln von Vermögenswerten **StGB 89c 20 ff.**; Schuldgrundsatz **StGB 89c 11**; Schutzprinzip **StGB 89c 47**; Sprengstoff **StGB 89c 18**; Staatsschutzklausel **StGB 89c 9**; Statistik **StGB 89c 8a ff.**; Strafmilderung **StGB 89c 52**; Strafrahmen **StGB 89c 52**; Strafrechtstheorie **StGB 89c 11**; subjektiver Tatbestand **StGB 89c 28 ff.**; Tatbestände **StGB 89c 15 ff.**; Taten außerhalb der EU **StGB 89c 47 f.**; tätige Reue **StGB 89c 55 ff.**; Tätigkeitsdelikt **StGB 89c 10**; Tatstrafrecht **StGB 89c 11**; Territorialitätsprinzip, europäisches **StGB 89c 46**; Terrorismusbekämpfung-RL **StGB 89c 2a**; Terrorismusbezug der Katalogtat **StGB 89c 38 ff.**; *s. auch dort*; überschießende Innentendenz **StGB 89c 16**; Verfassungsrecht **StGB 89c 11**; Verfolgungsermächtigung **StGB 89c 49 ff.**; Verhältnismäßigkeit **StGB 89c 11**; Vermögenswerte **StGB 89c 18 f.**; Versuch der Vorbereitung zur Vorbereitung **StGB 89c 11**, 13; Verwendungszusammenhang **StGB 89c 35**; Vorbereitungstatbestände **StGB 89c 10**; Vorsatz **StGB 89c 29 ff.**; Vorsatz bezüglich der Verwendung **StGB 89c 34 ff.**; Vorverlagerungstendenzen **StGB 89c 8**, 13; Waffen **StGB 89c 18**; Weltrechtsprinzip **StGB 89c 44**; zur Verfügung stellen von Vermögenswerten **StGB 89c 24 f.**

Terrorismusfinanzierungsverdacht, Aufwand für Anschläge **GwG 43 133**; FIU-Jahresberichte **GwG 43 131**; Ge-

Sachregister

schäftsvorfall **GwG 43 129**; legale Vermögenswerte **GwG 43 130**; Meldepflicht **GwG 43 11, 126 ff.**; Sanktionslisten **GwG 43 135**; Terrorismus **GwG 43 127**; Terrorismusfinanzierung **GwG 43 128**; Terrorlisten **GwG 43 135**; Transaktion **GwG 43 129**; Vermögensgegenstand **GwG 43 129**

Terrorlisten GwG 43 135

Tipping-Off-Verbot GwG 47 1 ff.; Akten Einsicht **GwG 47 9**; andere staatliche Stellen **GwG 47 37 ff.**; Auskunftersuchen, behördliche **GwG 47 15**; Auskunftsverlangen der FIU **GwG 47 15**; Ausnahme bei Einverständnis der FIU **GwG 47 40 f.**; Ausnahmen **GwG 47 18 ff.**; Ausnahmen, gesetzliche **GwG 47 20 ff.**; beabsichtigte Meldung **GwG 47 13**; Begünstigung **GwG 47 2**; Bußgeldvorschriften **GwG 47 2**; Dauer **GwG 47 17**; derselbe Vertragspartner **GwG 47 29 ff.**; dieselbe Transaktion **GwG 47 29 ff.**; Einverständnis der FIU **GwG 47 40 f.**; Ermittlungsverfahren **GwG 47 14**; erstattete Meldung **GwG 47 13**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 47 6**; FATF-Empfehlung **GwG 47 4**; Finanzbehörden **GwG 47 37**; Geldbuße **GwG 47 2**; gemeinshaftliche Berufsausübung **GwG 47 28**; Gruppenunternehmen in Drittstaaten **GwG 47 24**; GwGMeldV-Immobilien **GwGMeldV-Immobilien 1 10**; indirekte Hinweise **GwG 47 8**; Kreditinstitute **GwG 47 46**; leitendes Personal **GwG 47 7**; Notwehr/-stand **GwG 47 34**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 104**; Prozessvertretung **GwG 47 42 ff.**; Rechtsberatung **GwG 47 10, 42 ff.**; Reichweite **GwG 47 8 ff.**; Sofortmaßnahmen **GwG 40 26**; **GwG 47 16**; Strafvereitelung **GwG 47 2**; Übermittlung zwischen Verpflichteten **GwG 47 22 ff.**; Unternehmensgruppe **GwG 47 22 f.**; Verbundenheit der Personen **GwG 47 28**; Verordnungsermächtigung **GwG 47 49 f.**; Verpflichtete **GwG 47 7**; Verwendungsvorbehalt **GwG 47 36**; Warnpflicht **GwG 47 11**; Wertpapierinstitute **GwG 47 46**; White Paper **GwG 47 19**; Zivilverfahren **GwG 47 39**; Zweck **GwG 47 2**

Tochterunternehmen GwG 1 162 f.

Totalkontamination StGB 261 93, 96; Tatertrags einziehung **StGB 261 193**

Totalsanktionen KWG 6a 10

Tracfin GwG Vor 27 5

Transaktion GwG 1 99 ff.; Aufzeichnungs-/Aufbewahrungspflicht **GwG 8 4**; Begriff **GwG 1 99**; **GwG 10 78**; **GwG 43 122**; Bestimmung typisierter ~en **GwG 43 205 ff.**; Durchführung von ~en **GwG 46 1 ff.**; *s. auch dort*; Güterhändler **GwG 1 102**; Hochrisiko-Transaktionen **GwG 15 33 f.**; Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten **GwG 10 18**; Identifizierungspflicht **GwG 1 103**; Immobilienmakler **GwG 1 102**; Meldepflicht **GwG 1 103**; Schließfach **GwG 1 101**; Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen **GwG 10 68 ff.**; *s. auch dort*; transaktionsbezogene wirtschaftliche Berechtigung **GwG 3 253**; Überwachung der Geschäftsbeziehung **GwG 10 34**; Verbindung von ~en **GwG 10 97 ff.**; Verdachtsfall **GwG 1 103**; Vermittlungsgeschäfte **GwG 1 102**; Wertpapiere **GwG 1 100**; Wertpapierinstitute **GwG 1 100**

Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen GwG 10 68 ff.; Abgrenzung **GwG 10 90**; Bargeld **GwG 10 78**; Durchführung sonstige Transaktionen **GwG 10 74 f.**; Edelmetalle **GwG 10 81**; Eigentümerwechsel **GwG 10 79**; Fremdkonto **GwG 10 83**; Geldtransfer **GwG 10 69 ff.**; **83**; GeldtransferVO **GwG 10 70**; Gelegenheitskunden **GwG 10 68**; gelegentliche Transaktionen **GwG 10 90 f.**; Kreditrückführung **GwG 10 79**; Kryptowertetransfer **GwG 10 76 f.**; Schwellenwerte **GwG 10 68, 84**; *s. auch dort*; Smurfing **GwG 10 97 ff.**; Überweisungen **GwG 10 79**; Umfang der Sorgfaltspflichten **GwG 10 92 ff.**; Wertpapiere **GwG 10 80**

Transaktionsaufzeichnungen GwG 45 5
transaktionsbezogene wirtschaftliche Berechtigung GwG 3 1, 245 ff.; Abgrenzung **GwG 3 247 ff.**; Gegenstand der Veranlassung **GwG 3 253**; Geschäftsbeziehung **GwG 3 253**; Letztveranlasser **GwG 3 252**; natürliche Person **GwG 3 251**; Transaktion **GwG 3 253**; und strukturelle wirtschaftliche Berechtigung **GwG 3 247 ff.**; Veranlassung **GwG 3 256 ff.**; *s. auch dort*; Vorderpersonen **GwG 3 250**; wirtschaftlich Berechtigter **GwG 3 251 f.**

Transaktionslisten GwG 45 32

Transaktionsrisiko GwG 5 11 f.

Transaktionsuntersagung GwG 46 44; **KWG 6a 1 ff.**; Abgrenzung **KWG 6a 8**;

Adressaten **KWG 6a 4**; Anhaltung nach Fristablauf **GwG 46 37 f.**; Anordnungsbezugnis **KWG 6a 3 ff.**; Aufgaben der FIU **GwG 28 32**; Außenwirtschaftsverkehr **KWG 6a 8**; Eilfallregelung **GwG 46 51 ff.**; Finanzsanktionsregime **KWG 6a 5**; Personengesellschaft **KWG 6a 5**; Rechtsmittel **KWG 6a 7**; Sofortmaßnahmen **GwG 40 8**; Verhältnismäßigkeitsprinzip **KWG 6a 6**; Widerspruch **KWG 6a 7**; Zuständigkeitskollisionen **KWG 6a 8**

Transparenz GwG 1 123; wirtschaftlich Berechtigte **GwG 3 6**

Transparenzpflicht von fiduziarischen

Rechtsgestaltungen GwG 21 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 21 3 ff.**; Aktualisierungspflicht **GwG 21 31**; Aufsichtsbehörde **GwG 21 35**; Aufzeichnungs-/Aufbewahrungspflicht **GwG 21 30**; Basisdatenmitteilung **GwG 21 34**; Beurkundungsverbot **GwG 21 38 f.**; Bußgeldvorschriften **GwG 21 37**; Eingehung einer Geschäftsbeziehung **GwG 21 22**; Einsichtnahmebefugnis der FIU/Aufsichtsbehörden **GwG 21 35**; Ermittlungspflicht, risikoadäquate **GwG 21 25 ff.**; Ermittlungstätigkeit **GwG 21 28**; Erwerb inländischen Immobilieneigentums **GwG 21 19 ff.**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 21 3 ff.**; Fiduziarverwalter **GwG 21 12 ff.**; FIU **GwG 21 35**; Immobilientransparenz **GwG 21 40**; Inhalt **GwG 21 24**; inlandsansässige Fiduziarverwalter **GwG 21 16**; internationaler Anwendungsbereich **GwG 21 10**; Leermeldung **GwG 21 33**; Mitteilungspflicht der wirtschaftlich Berechtigten **GwG 21 26**; nicht-EU-ansässige Fiduziarverwalter **GwG 21 17 ff.**; präexistente Transparenzregistereintragung **GwG 21 23**; Risikoadäquanz **GwG 21 29**; Rückausnahme **GwG 21 23**; Sitz des Fiduziarverwalters **GwG 21 12 ff.**; Sitz des Trustees **GwG 21 10**; Stiftung, nicht-rechtsfähige **GwG 21 8**; Subjektreister **GwG 21 29**; transparenzpflichtige Rechtsgestaltungsformen **GwG 21 6 ff.**; Transparenzregistereintragung im EU-Ausland **GwG 21 23**; Trust **GwG 21 10**; trustähnliche Rechtsgestaltungen **GwG 21 11**; Trustäquivalenz **GwG 21 36**; unterscheidungskräftige Bezeichnung **GwG 21 32**; Verordnungsermächtigung **GwG 21 36**

Transparenzpflicht von Vereinigungen

GwG 20 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 20 3**; AG **GwG 20 6**; Aktualisie-

rungspflicht **GwG 20 80 f.**; Anteilseigner **GwG 20 86 ff.**; Aufsichtsbehörden **GwG 20 89**; Aufzeichnungs-/Aufbewahrungspflicht **GwG 20 78 f.**; ausländische Parallelrechtsformen **GwG 20 6**; ausländische Vereinigungen **GwG 20 94, 96**; Ausländsgesellschaft mit inländischen Immobilien **GwG 20 42 ff.**; s. auch dort; Außengesellschaft **GwG 20 7**; Basisdatenmitteilung **GwG 20 84**; Beginn **GwG 20 18**; Beurkundungsverbot **GwG 20 94**; Börsennotierung **GwG 20 19 f.**; Bußgeldvorschriften **GwG 20 90 ff.**; Divergenz von Satzungs-/Verwaltungssitz **GwG 20 24 ff.**; Einsichtnahmebefugnis der FIU/Aufsichtsbehörden **GwG 20 89**; Eintragung der Personengesellschaft **GwG 20 11 ff.**; Ende **GwG 20 18**; Ermittlungspflicht, risikoadäquate **GwG 20 61 ff.**; s. auch dort; EU-Geldwäsche-VO **GwG 20 3**; EWIV **GwG 20 10**; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG 20 1**; FIU **GwG 20 89**; GbR **GwG 20 10**; Gemeinnützigkeit **GwG 20 19 f.**; Genossenschaft **GwG 20 6**; GmbH **GwG 20 6**; Gründungstheorie **GwG 20 28 ff.**; Identität von Satzungs-/Verwaltungssitz **GwG 20 23**; Immobilientransparenz **GwG 20 96**; Indexdaten **GwG 20 84**; Inhalt **GwG 20 60 ff.**; Inlandsitz **GwG 20 21, 40 ff.**; Innengesellschaft **GwG 20 8**; internationaler Anwendungsbereich **GwG 20 21 ff.**; juristische Personen des Privatrechts **GwG 20 5 f.**; KG **GwG 20 10**; KGaA **GwG 20 6**; Mitteilungspflicht **GwG 20 82 f.**; Mitteilungspflicht der Anteilseigner **GwG 20 86 ff.**; Mitteilungspflicht der wirtschaftlich Berechtigten **GwG 20 85**; öffentliches Anteilseigentum **GwG 20 19 f.**; OHG **GwG 20 10**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 77 f.**; Partnerschaftsgesellschaft **GwG 20 10**; Personengesellschaften, eingetragene **GwG 20 7 ff.**; registergängige Gesellschaftsformen **GwG 20 10**; Sitzungssitz **GwG 20 22**; SE **GwG 20 6**; Sitz der Vereinigung **GwG 20 22 ff.**; Sitztheorie **GwG 20 31 ff.**; Statutenwechsel **GwG 20 34**; Stiftung **GwG 20 1**; Stiftung, rechtsfähige **GwG 20 6**; transparenzpflichtige Personengesellschaftsformen **GwG 20 17**; transparenzpflichtige Rechtsformen **GwG 20 4 ff.**; Verein, rechtsfähiger **GwG 20 6**; Verwaltungssitz **GwG 20 22**; Vorgesellschaft **GwG 20 18**; Zweitsitz **GwG 20 28 ff.**

Transparenzregister GwG Vor 18 1 ff.; **GwG 18 1 ff.**; 6. EU-Geldwäsche-RL

Sachregister

GwG 18 1; GwG 19 3; GwG 19a 6; Abruf durch bestimmte Behörden **GwG 26a 1 ff.; s. auch dort;** Aktualisierungsmechanismus **GwG 19a 4;** amtswegige Eintragungen **GwG 19 17;** Angaben zum wirtschaftlich Berechtigten **GwG 19 1, 12, 24 ff.; s. auch dort;** Antragsgrundsatz **GwG 19 15;** Antragsweiterleitung **GwG 18 39;** Aufbewahrungsdauer **GwG 18 16 ff.;** Auffangregister **GwG 18 39;** Auffangregisterlösung **GwG Vor 18 12; GwG 22 2;** Auskunftgebühr **GwG 24 15;** ausländische Vereinigungen **GwG 19 23;** automatische Eintragung für Vereine **GwG 19 16;** begrenzte Öffentlichkeit **GwG 18 8 ff.;** Beleihung **GwG 25 1 ff.;** beschränkte Einsichtnahme **GwG 19a 10;** chronologische Datensammlung **GwG 18 15;** Datenerhebungsbefugnis **GwG 18 19 ff.;** Datenschutzgrundrecht **GwG Vor 18 30 ff.;** **GwG 19 6; s. auch dort;** Datenübermittlungsbefugnis **GwG 18 26 ff.; s. auch dort;** Datenzugriffsrechte **GwG 31 2;** Einsicht in das ~ **GwG 23 1 ff.; s. auch Transparenzregister, Einsichtnahme in;** Einsichtnahmegebühr **GwG 24 12 ff.; s. auch dort;** eintragungsfähige Tatsachen **GwG 19a 1, 8;** eintragungspflichtige Tatsachen **GwG 19 1, 11 ff.;** elektronische Registerführung **GwG 18 14;** ergänzungsbedürftige Eintragung **GwG 18 21;** EU-Geldwäsche-VO **GwG Vor 18 17 ff.;** FATE **GwG Vor 18 7 ff.;** fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG Vor 18 10;** **GwG 19 7 ff.;** Fiduziarverwalter **GwG 19 9;** Finanzierungskreislauf **GwG 24 2;** Finanzsanktionen, personenbezogene **GwG Vor 18 5, 11, 20;** Funktion, gefahrenabwehrende **GwG Vor 18 25;** Funktion, präventive **GwG Vor 18 22 ff.;** Funktion, verfolgungsvorsorgende **GwG Vor 18 24 f.;** GbR **GwG Vor 18 49;** Gebühren **GwG 24 5 ff.; s. auch Registerführungsgebühr; Einsichtnahmegebühr;** Gebührenfinanzierung **GwG 24 2;** Gebührenhöhe **GwG 24 14;** gebührenpflichtige Leistung **GwG 24 12;** gebührenpflichtigkeit **GwG 24 1;** Gebührenschuldner **GwG 24 13;** Grundbuch **GwG 19a 3 f.;** Grundbuchämter **GwG 19b 1;** hoheitliche Aufgabenwahrnehmung **GwG 18 4;** hoheitliche Befugnisse **GwG 18 7;** Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten **GwG 11 27;** Immobilien **GwG 19a 8;** **GwG 19b 1 ff.;** Immobilieneigentum **GwG 19 13;** Immobilientransparenz **GwG 19a 1 ff.; s.**

auch dort; Indexdatenübermittlung **GwG 22 8 ff.; s. auch dort; Informationssicherheitskonzept **GwG 18 40;** Inhalt **GwG 19 11 ff.;** Internetseite **GwG 22 1;** Klarheit der Angaben **GwG 19 18;** Löschfristen **GwG 18 41;** Meldepflicht **GwGMeldV-Immobilien 4 6;** Negativattest **GwG 18 34;** öffentlicher Glaube **GwG 18 11;** öffentliches Register **GwG 18 8;** Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 71 ff.;** Rechtsträgerregister **GwG 19 4;** Registerauszug **GwG 18 34;** registerführende Stelle **GwG 18 6;** Registerführungsgebühr **GwG 24 5 ff.; s. auch dort;** Rückwärtssuche **GwG 26a 1; s. auch Abruf durch bestimmte Behörden;** Sanktionsdurchsetzungsgesetz I **GwG Vor 18 16;** Sanktionsdurchsetzungsgesetz II **GwG Vor 18 5, 16;** **GwG 19a 1 ff.;** Selbstauskunft **GwG 18 37;** Serviceleistung **GwG 22 2;** Sozialsphäre **GwG Vor 18 38;** Staatsaufgabe des Bundes **GwG 18 4;** Stimmrechtsmitteilungen **GwG 22 6;** Struktur **GwG 19 1;** strukturelle wirtschaftliche Berechtigung **GwG 19 20;** Subjektregister **GwG 18 39;** Subjektregister der Länder **GwG 22 5;** Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21 1 ff.; s. auch dort;** Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 1 ff.; s. auch dort;** TrGebV **GwG 24 16;** Überprüfung von Angaben **GwG 12 27 f.;** Übertragung der Führung **GwG 25 1 ff.; s. auch Beleihung;** unklare Eintragung **GwG 18 21;** Unstimmigkeitsmeldung **GwG 23a 1 ff.; s. auch dort;** Unternehmensregister **GwG 18 39;** Vereinigungen **GwG 19a 7;** Vereinseintragung, automatische **GwG 20a 1 ff.; s. auch dort;** Vernetzungsplattform, europäische **GwG 22 5;** **GwG 26 1 ff.; s. auch dort;** Verordnungsermächtigung **GwG 18 41;** Verbraucherschutz **GwG 18 12;** Verwaltungskompetenz des Bundes **GwG 18 5;** Volleigentum **GwG 19a 8;** Vollregister **GwG Vor 18 13, 49;** Vollständigkeit der Angaben **GwG 19 18;** Vorwärtssuche **GwG Vor 18 38;** **GwG 19 5;** wB-Transparenz **GwG Vor 18 3, 21 ff.; s. auch dort;** wirtschaftlich Berechtigte **GwG 19 19 ff.;** Zugang der Öffentlichkeit **GwG Vor 18 14;** Zweck **GwG Vor 18 4 ff.****

Transparenzregister- und Finanzinformationsgesetz GwG Einl 92; Finanzanalyse **GwG 1 190;** Finanzunternehmen **GwG 1 182;** Glücksspiel im Internet

- GwG 1** 146; Glücksspielveranstalter/-vermittler **GwG 2** 183; Immobilienmakler **GwG 1** 155
- Transparenzregister, Einsichtnahme in GwG 23** 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 23** 7; Auskunftsanspruch des wirtschaftlich Berechtigten **GwG 23** 78 f.; automatisierte ~ **GwG 23** 66 ff.; Banken **GwG 23** 66; Behörden **GwG 23** 11 ff., 37, 68; berechtigtes Einsichtnahmeinteresse **GwG 23** 26; Beschränkung **GwG 23** 47 ff.; s. auch *Einsichtnahmerechtsbeschränkung*; Betroffene der Einsichtnahme **GwG 23** 8; Darlegungserfordernisse **GwG 23** 44 ff.; Datenschutz **GwG 23** 71; Einsichtnahmeberechtigte **GwG 23** 10 ff.; Einsichtnahmerechtsbeschränkung **GwG 23** 47 ff.; s. auch *dort*; Einsichtnahmezweck **GwG 23** 20; EU-ausländische Aufsichtsbehörden/FIUs **GwG 23** 33; fiskalische Hilfsgeschäfte **GwG 23** 32; Gegenstand der Einsichtnahme **GwG 23** 9; Gerichte **GwG 23** 16; gestufte ~ **GwG 23** 2, 36 ff.; gewerbliches Interesse **GwG 23** 31; Identitätsnachweis **GwG 23** 72; Inhalt des Einsichtnahmerechts **GwG 23** 34 f.; Interessenausgleich **GwG 23** 1; Kundensorgfaltspflichten **GwG 23** 20; nicht-privilegierte Verpflichtete **GwG 23** 23, 38; öffentliche Versteigerungen **GwG 23** 17; Öffentlichkeit **GwG 23** 24 ff., 39; Online-Registrierung **GwG 23** 72; privilegierte Verpflichtete **GwG 23** 22, 37, 68; Protokollierung **GwG 23** 72; Rechtsträger des öffentlichen Rechts **GwG 23** 32; Rechtsträger des Privatrechts **GwG 23** 25; Registrierung **GwG 23** 42; Rundfunkanstalten **GwG 23** 32; Selbstauskunft **GwG 23** 28, 40; staatliche Forschungseinrichtungen **GwG 23** 32; TrEinV **GwG 23** 77; Universitäten **GwG 23** 32; Verordnungsmächtigung **GwG 23** 76; Verpflichtete **GwG 23** 18; Vorwärtsuche **GwG 23** 74; Zweckbindung **GwG 23** 75
- Transparenzstandards GwG Einl 85**
- Treibhausgasemissionszertifikate GwG 51** 11
- TrEinV GwG 23** 77
- Treuhandkonten GwG 43** 171; Kontoabruf, automatisierter **KwG 24c** 14; Überprüfung von Angaben **GwG 12** 33
- Treuhandverhältnisse GwG 1** 133
- TrGebV GwG 24** 16
- Trust GwG Einl 39; GwG 1** 104 ff.; **GwG 3** 211; anglo-amerikanische Gründungsrechtsordnung **GwG 1** 115 ff.; Auslegung **GwG 1** 109 ff.; Begriff **GwG 1** 104, 108; EU-Geldwäsche-VO **GwG 1** 106; Express Trusts **GwG 1** 115 f.; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG 1** 112; Fiduziarverwalter **GwG 3** 218; Identifizierung **GwG 11** 22, 39; Identitätsüberprüfung **GwG 12** 19; Kategorien **GwG 1** 113; Protector **GwG 3** 216 ff.; Settlor **GwG 3** 216 ff.; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG 21** 1 ff.; s. auch *dort*; trustähnliche Rechtsgestaltungen **GwG 1** 111, 113, 122 ff.; s. auch *dort*; Trustdokumentation **GwG 3** 217; Trustee **GwG 3** 216 ff.; Trustnachbildungen **GwG 1** 119 ff.; Trust-Service-Companies **GwG 3** 243; Überprüfung von Angaben **GwG 12** 39; Verwendungszusammenhänge **GwG 1** 107
- trustähnliche Rechtsgestaltungen GwG 1** 111, 113, 122 ff.; ausländische Rechtsformen **GwG 1** 137 ff.; Einzelfälle **GwG 1** 137 ff.; fremdes Eigentum **GwG 1** 131; fremdnützige Rechtsgestaltung **GwG 1** 131; Gesamtschau **GwG 1** 132; Gleichbehandlung **GwG 1** 123; hinreichende Verfestigung **GwG 1** 133; KOM-Liste **GwG 1** 136; Rechtsordnung **GwG 1** 134; Rückfluss der Vermögenswerte **GwG 1** 131; Schutz des Vermögens **GwG 1** 131; Stiftung, nicht-rechtsfähige **GwG 1** 125 ff., 129; Transparenz **GwG 1** 123; Treuhandverhältnisse **GwG 1** 133; Trustähnlichkeit **GwG 1** 130
- Trustee GwG 3** 216 ff.
- Trustnachbildungen GwG 1** 119 ff.
- Trust-Service-Companies GwG 3** 243
- Trust-Verwalter, Mitwirkungspflichten GwG 11** 39; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56** 79 ff.
- Typologien GwG Einl 57** ff.
- Typologiepapiere, Geldwäschevortat GwG 43** 125; Verdachtsschöpfung **GwG 43** 113
- Überfakturierung GwG Einl 15**
- Übergangsregelungen GwG GwG 59** 1 ff.
- Überprüfung von Angaben GwG 12** 1 ff., 23 ff.; Anderkonten **GwG 12** 32; EU-Geldwäsche-VO **GwG 12** 2; GbR **GwG 12** 29 f.; Gesellschaftsformen **GwG 12** 28; Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten **GwG 12** 23; Identitätsüberprüfung **GwG 12** 3 ff.; s. auch *dort*; Immobiliengeschäfte **GwG 12** 42; Insolvenzverwalterkonten **GwG 12** 37; Konten für Erbengemeinschaften **GwG 12** 34; Kon-

Sachregister

- ten zugunsten Dritter **GwG 12 35**; Mietkautionskonten **GwG 12 36**; Nachlasspfleger **GwG 12 34**; natürlichen Personen **GwG 12 3**; Publikumsfonds **GwG 12 38**; risikoangemessene Maßnahmen **GwG 12 23**; Sammeländerkonten **GwG 12 32**; Sammeltreuhandkonten **GwG 12 33**; Sonderfälle **GwG 12 28 ff.**; Stiftung **GwG 12 39**; Tankstellenkonten **GwG 12 33**; Transparenzregister **GwG 12 27 f.**; Treuhandkonten **GwG 12 33**; Trust **GwG 12 39**; Unterkonten **GwG 12 35a**; Verfahren **GwG 13 1 ff.**; Verordnungsermächtigung **GwG 12 43 f.**; Videoidentifizierungsverfahren **GwG 13 4**; weitere Stammkonten **GwG 12 35a**; Zwangsverwalterkonten **GwG 12 37**
- Überwachung der Geschäftsbeziehung GwG 10 34 ff.**; AGB Banken **GwG 10 42**; AGB Sparkassen **GwG 10 42**; Aktualisierung der Daten **GwG 10 40**; Bestandskunden **GwG 10 38**; offensichtlich falsche Daten **GwG 10 39**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 41, 53, 59**; politisch exponierte Person **GwG 10 37**; Risikoklasse **GwG 10 36**; Transaktion **GwG 10 34**
- Überweisungen GwG 10 79**
- Überweisungsgeschäft GwG 2 84**
- Umtausch virtueller Währungen GwG 2 2b**
- Unabhängigkeit, Eigenständigkeit GwG 27 10 ff.**; Unabhängigkeit **GwG 27 10 ff.**
- Underground Banking ZAG 4**
- under-shipment GwG Einl 16**
- Unfallversicherungen GwG 2 128**
- Unkenntlichmachung personenbezogene Daten GwG 49 7, 18 ff.**
- Unrechtsregime StGB 89c 43a**
- Unstimmigkeitsmeldung GwG 23a 1 ff.**; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 23a 5**; Abgabepflicht **GwG 23a 1, 5 ff.**; Adressat **GwG 23a 26**; Ausnahmen **GwG 23a 24 f.**; Bearbeitung **GwG 23a 5, 29 ff.**; Behörden **GwG 23a 8**; Bußgeldvorschriften **GwG 23a 46 ff.**; BVA **GwG 23a 35 f.**; Datenerhebungsbefugnisse **GwG 23a 30**; Eigentumsstrukturübersichten **GwG 23a 32 ff.**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 23a 5**; Form **GwG 23a 26**; Kontrollstrukturübersichten **GwG 23a 32 ff.**; Kundenangaben **GwG 23a 12**; Kundensorgfaltspflichtigen **GwG 23a 27 f.**; Meldepflichtige **GwG 23a 6 ff.**; Offenlegungspflichtverstoß **GwG 43 142**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 84**; OWi-Verfahren **GwG 23a 35 f.**; Prüfung **GwG 23a 29**; Prüfungsabschlussvermerk **GwG 23a 39 ff.**; Prüfungsvermerk **GwG 23a 39 ff.**; registerführende Stelle **GwG 23a 26, 29 ff.**; Registerrichtigkeit **GwG 23a 2**; Sachverhaltsaufbereitung **GwG 23a 32 ff.**; Subjektregister **GwG 23a 31**; Teilstimmigkeit zum Registerinhalt **GwG 23a 21 f.**; Unstimmigkeit **GwG 23a 9 ff.**; Unstimmigkeit wegen Angabeabweichung **GwG 23a 14 ff.**; Unstimmigkeit wegen Fehlens **GwG 23a 13**; Unstimmigkeit wegen Identitätsabweichung **GwG 23a 20**; Unverzüglichkeit **GwG 23a 23**; Verfahrensbeendigung **GwG 23a 37 f.**; Zweck **GwG 23a 2**
- Unstimmigkeitsmeldung Immobilien, Abgabepflicht GwG 23b 4 ff.**; Adressat **GwG 23b 9**; Ausnahmen **GwG 23b 7 f.**; Bearbeitung **GwG 23b 10**; Behörden **GwG 23b 4**; Eintragung korrigierter Immobiliendaten **GwG 23b 11**; Immobilien **GwG 23b 1 ff.**; s. auch *Unstimmigkeitsmeldung Immobilien*; Kreditinstitute **GwG 23b 5**; Meldepflichtige **GwG 23b 4 f.**; Notare **GwG 23b 5**; privilegierte Verpflichtete **GwG 23b 5**; registerführende Stelle **GwG 23b 9 f.**; Sachverhaltsermittlung **GwG 23b 10**; Unverzüglichkeit **GwG 23b 9**
- Unterbleiben der Datenübermittlung GwG 32 72 ff.**; Begründungspflicht **GwG 32 76**; laufende Ermittlungen **GwG 32 72 f.**; negative Auswirkungen **GwG 32 72**; Übermittlungsbeschränkungen, **GwG 32 77**; Unverhältnismäßigkeit **GwG 32 74 f.**
- Unterfakturierung GwG Einl 15**
- Unterkonten, Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten GwG 10 20**; Überprüfung von Angaben **GwG 12 35a**
- Unterlassen StGB 261 129 ff.**
- Unternehmensberatung GwG 2 120**
- Unternehmenssanktion GwG 56 6**
- Unterrichtungspflicht GwG 6 14 ff.**
- Unterrichtungsverbot GwG 47 1 ff.**; s. auch *Tippling-Off-Verbot*
- Untersagung der Geschäfts-/Berufsausübung GwG 51 8**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 92**
- Veranlassung GwG 3 256 ff.**; Anderkonten **GwG 3 261**; atypische stille Gesellschaft **GwG 3 262**; Auftrag **GwG 3 260**; Begriff **GwG 3 256**; Geschäftsbesorgungsvertrag **GwG 3 260**; Kapitalanteilseigentum **GwG 3 266**; Kommissionär **GwG 3 261**;

Kontrolle **GwG** 3 265; mittelbare ~ **GwG** 3 263 ff.; Treuhandverhältnis **GwG** 3 259 ff.; Veranlassungskette **GwG** 3 264

Verbergen StGB 261 102 ff.

verbotene Geschäfte KWG 25m 1 ff.; Bank-Mantelgesellschaften **KWG** 25m 2; Durchlaufkonten **KWG** 25m 3; EU-Geldwäsche-VO **KWG** 25m 1a; Korrespondenzbeziehung **KWG** 25m 2; Kryptowerte-Dienstleister **KWG** 25m 1a; Ordnungswidrigkeit **KWG** 25m 2; Wertpapierinstitutsgesetz **WpIG** 37

Verdacht der Geldwäsche/Terrorismusfinanzierung GwG 10 101 ff.; Geldwäscheschat **GwG** 10 106; konkrete Anhaltspunkte **GwG** 10 104; Tatwahrscheinlichkeit **GwG** 10 107; Terrorismusfinanzierung **GwG** 10 106; Vorprüfung **GwG** 10 108

Verdachtsgrad GwG 32 21 ff.; **GwG** 43 92 ff.; 4. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 43 93; Anfangsverdacht **GwG** 32 23; **GwG** 43 94 f.; BaFin **GwG** 43 99 ff.; Beurteilungsspielraum **GwG** 43 101; Dokumentation **GwG** 43 104; doppelter Tatverdacht **GwG** 43 94; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 43 93; FATF-Empfehlung **GwG** 43 92; Herkunftsnachweis nach Bareinzahlung **GwG** 43 102; Meldepflicht **GwG** 43 92 ff.; Meldepflicht von Aufsichtsbehörden **GwG** 44 7; Meldeschwelle **GwG** 43 100; Rechtsprechung **GwG** 43 97 f.; risikobasierter Ansatz **GwG** 43 107; Sofortmaßnahmen **GwG** 40 15 f.; zureichende Anhaltspunkte **GwG** 32 21; zweistufiges Modell **GwG** 43 99 ff.

Verdachtsmeldung GwG 43 12, 28, 31

Verdachtsschöpfung GwG 43 109 ff.; Anhaltspunktepapiere **GwG** 43 113; Auskunftsersuchen, behördliche **GwG** 43 112; externe Meldungen **GwG** 43 114; interne Meldungen **GwG** 43 109 ff.; Monitoringsysteme **GwG** 43 111; systemgenerierte Regeltreffer **GwG** 43 111; Typologiepapiere **GwG** 43 113

vereidigte Buchprüfer, Geldwäschegesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien **GwG** 2 173; Geschäftsbeziehung **GwG** 2 170; Identifizierungspflicht **GwG** 2 169 f.; Sorgfaltspflichten **GwG** 2 168 f.

Verein, rechtsfähiger, Organendserechte **GwG** 3 159; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG** 20 6

vereinfachte Sorgfaltspflichten GwG 2 135; **GwG** 10 1; **GwG** 14 1 ff.; Anlage 1 **GwG** 14 8; Anlage 2 **GwG** 14 8; EBA-

Leitlinien **GwG** 14 10; Erfüllbarkeit **GwG** 14 13; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 14 4 ff.; Faktoren **GwG** 14 8; GeldtransferVO **GwG** 14 15 ff.; Liste **GwG** 14 8; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 53; Risk Factors Guidelines **GwG** 14 10; Verordnungsmächtigung **GwG** 14 14

Vereinigungen **GwG** 20 4

Vereinseintragung, automatische GwG 20a 1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 20a 4; abweichende wirtschaftlich Berechtigte **GwG** 20a 12; Bußgeldvorschriften **GwG** 20a 13; eingetragene Vereine **GwG** 20a 8 ff.; Erstellung der Eintragung **GwG** 20a 6 f.; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 20a 4; fiktive wirtschaftlich Berechtigte **GwG** 20a 1; modifizierte Mitteilungspflicht **GwG** 20a 8 ff.; persönlicher Anwendungsbereich **GwG** 20a 5; Vereinsvorstandsmitglieder **GwG** 20a 1; zeitlicher Anwendungsbereich **GwG** 20a 14

Vereinigte Nationen, Geldwäschebekämpfung **GwG** Einl 61; Terrorismus **GwG** Einl 129; Terrorismusfinanzierung **GwG** Einl 124

Verfahrensverantwortlicher KWG 24c 17

Verfassungsschutzbehörden, Aufgabe **GwG** 32 13; Datenübermittlung der FIU **GwG** 32-12 ff.; Organisierte Kriminalität **GwG** 32 13

Verfolgungsmächtigung StGB 89c 49 ff.

vergleichbare Kontrollausübung GwG 3 149 ff.; alleinige Stimmrechtskontrolle **GwG** 3 166 ff.; Begriff **GwG** 3 151 ff.; Beherrschungsvertrag **GwG** 3 155 f.; Geschäftsführungsbefugter Gesellschafter **GwG** 3 163 ff.; Insolvenzverwaltung **GwG** 3 170; Kontrollvermittlung **GwG** 3 171 ff.; Organendserechte **GwG** 3 158 ff.; s. auch dort; und Stimmrechtskontrolle **GwG** 3 175 ff.; unmittelbare ~ **GwG** 3 154 ff.; Verwirklichungsformen **GwG** 3 151 ff.; Vetorechte **GwG** 3 169; Vorderperson **GwG** 3 150; Weisungsrecht **GwG** 3 157

Verhältnismäßigkeit, Beendigungsverpflichtung **GwG** 10 144 ff.; Datenschutzgrundrecht **GwG** Vor 18 35 ff.; Datenverarbeitung durch Aufsichtsbehörden **GwG** 51a 3; Ermittlungspflicht, risiko- adäquate **GwG** 20 64; Kontoabruf, automatisierter **KWG** 24c 23; Mitwirkungspflichten **GwG** 52 3; Terrorismusfinan-

Sachregister

- zierung (StGB) **StGB 89c 11**; Transaktionsuntersagung **KWG 6a 6**; Unterbleiben der Datenübermittlung **GwG 32 74 f.**
- Verheimlichen StGB 261 128**
- Verhinderungsbeherrschung GwG 3 47**
- Verjährung von Ordnungswidrigkeiten GwG 56 12 ff.**
- Verlag Bundesanzeiger GmbH GwG 25 8**
- Vermittlungsgeschäfte GwG 1 102**
- Vermögensgegenstand, Terrorismusfinanzierung GwG 1 65**
- Vermögensgegenstand GwG 1 140 ff.**; Begriff **GwG 1 140**; Geldwäsche **GwG 1 141**; HGB **GwG 1 141**; StGB **GwG 1 141**
- Vermögenswerte, Aufgaben der FIU GwG 28 51 ff.**; Entgegennehmen **StGB 89c 23**; Feststellung **GwG 28 51 ff.**; Geldwäsche (StGB) **StGB 261 48**; Herkunft **GwG 15 21 ff.**; legale ~ **GwG 43 130**; Meldungen **GwGMeldV Anl 28**; Rückfluss **GwG 1 131**; Sammeln **StGB 89c 20 ff.**; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB 89c 18 f.**; Terrorismusfinanzierungsverdacht **GwG 43 130**; trustähnliche Rechtsgestaltungen **GwG 1 131**; verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG 15 21 ff.**; zur Verfügung stellen **StGB 89c 24 f.**
- vermögenswertefinanzierte Token GwG 1 195**
- Vernetzungsplattform, europäische GwG 22 5**; **GwG 26 1 ff.**; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG 26 4**; BORIS **GwG 26 1**; Datenschutz **GwG 26 5**; Datenübermittlung **GwG 26 5 ff.**; Einsichtnahmeverfahren **GwG 26 8**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 26 4**; grenzüberschreitende Registereinsichtnahme **GwG 26 2**; Registrierungserfordernis **GwG 26 8**; Speicherbegrenzung **GwG 26 11**; Stand der Registervernetzung **GwG 26 13 ff.**; Teilnahmepflicht **GwG 26 10**; Verordnungsermächtigung **GwG 26 12**; Zugänglichmachung **GwG 26 6**; Zweck **GwG 26 2**
- Verordnung über EUR-Überweisungen/Lastschriften KWG 25g 23**
- Verordnung über grenzüberschreitende Zahlungen KWG 25g 22**
- Verordnung über Interbankenentgelte KWG 25g 24**
- Verpflichtete GwG 2 1 ff.**; Agenten **GwG 2 99 ff.**; *s. auch dort*; Ausnahmen **GwG 2 194 f.**; Bußgeldvorschriften **GwG 56 5**; Dienstleister für Gesellschaften/Treuhandvermögen/Treuhänder **GwG 2 174 ff.**; Dienstleister in Steuerangelegenheiten **GwG 2 167 ff.**; *s. auch dort*; E-Geld-Agenten **GwG 2 99 ff.**; E-Geld-Institute **GwG 2 72 ff.**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 2 2d**; Finanzdienstleistungsinstitute **GwG 2 26 ff.**; *s. auch dort*; Finanzunternehmen **GwG 2 114 ff.**; *s. auch dort*; Geldwäsche (StGB) **StGB 261 176 ff.**; Glücksspiel im Internet **GwG 2 2**; Glücksspielveranstalter/-vermittler **GwG 2 182 ff.**; *s. auch dort*; Güterhändler **GwG 2 2, 190 ff.**; GwG-Meldeverordnung **GwGMeldV 3 17 ff.**; **GwGMeldV-Immobilien GwGMeldV-Immobilien 1 2**; **GwGMeldV-Immobilien 2 2**; Immobilienmakler **GwG 2 177 ff.**; *s. auch dort*; Kammerrechtsbeistände **GwG 2 148 ff.**; *s. auch dort*; Kapitalverwaltungsgesellschaften **GwG 2 2a, 144 ff.**; *s. auch dort*; Kontoabruf, automatisierter **KWG 24c 3**; Kreditinstitute **GwG 2 3 ff.**; *s. auch dort*; Kryptowerttransfervorordnung **GwG 2 2b**; Kunstlagerhalter **GwG 2 190 ff.**; *s. auch Güterhändler*; Kunstvermittler **GwG 2 190 ff.**; *s. auch Güterhändler*; Mitwirkungspflichtigen **GwG 52 1 ff.**; *s. auch dort*; nicht verkammerter Rechtsbeistände **GwG 2 161 ff.**; Nichtfinanzsektor **GwG 2 2c**; Notare **GwG 2 148 ff.**; *s. auch dort*; Patentanwälte **GwG 2 148 ff.**; *s. auch dort*; Profifußball **GwG 2 2d**; RDG-registrierte Personen **GwG 2 161 ff.**; Rechtsanwälte **GwG 2 2d, 148 ff.**; *s. auch dort*; Selbstständige Gewerbetreibende **GwG 2 106 ff.**; *s. auch dort*; Sorgfaltspflichten **GwG 2 1 ff.**; Steuerberater **GwG 2 167 ff.**; *s. auch dort*; Steuerbevollmächtigte **GwG 2 167 ff.**; *s. auch dort*; Syndikusrechtsanwälte **GwG 2 2d**; Tipping-Off-Verbot **GwG 47 7**; Umtausch virtueller Währungen **GwG 2 2b**; vereidigte Buchprüfer **GwG 2 167 ff.**; *s. auch dort*; Verordnungsermächtigung **GwG 2 194 f.**; Versicherungsunternehmen **GwG 2 123 ff.**; *s. auch dort*; Versicherungsvermittler **GwG 2 137 ff.**; *s. auch dort*; Versteigerungen der öffentlichen Hand **GwG 2 196**; Wertpapierinstitute **GwG 2 70 f.**; Wirtschaftsprüfer **GwG 2 167 ff.**; *s. auch dort*; Zahlungsinstitute **GwG 2 72 ff.**; *s. auch dort*
- Verrechnungskonto GwG 16 7**
- Verschleiern StGB 261 127**
- Verschwiegenheitspflicht GwG 54 1 ff.**; Befugnis zur Offenbarung/Verwertung **GwG 54 7 ff.**; Datenverarbeitung **GwG**

54 1; Gerichte **GwG** 54 5; GwGMeldV-Immobilien **GwGMeldV-Immobilien Einl** 4; Meinungen **GwG** 54 5; Rechtsberatung **GwG** 43 173; Reichweite **GwG** 54 4; Tatsachen **GwG** 54 5; Verstöße folgen **GwG** 54 6; Weitergabe von Tatsachen **GwG** 54 14; Wertungen **GwG** 54 5

Versicherungsholdinggesellschaften
VAG 52 3

Versicherungsmakler **GwG** 2 139

Versicherungspolizen **GwG Einl** 52

Versicherungsunternehmen **GwG** 2 123 ff.; **VAG** 52 1; Abberufung einer Person **VAG** 52 2; abweichende Bezugsberechtigte **VAG** 55 3; Angebot von Kapitalisierungsprodukten **VAG** 52 9; aufsichtspflichtige Geschäfte **VAG** 52 6; Befragungsrechte **VAG** 52 2; Berichte der internen Revision **VAG** 53 6 ff.; Bußgeldvorschriften **VAG** 54 8; **VAG** 55 6; Darlehen **GwG** 2 129; Darlehensvergabe **VAG** 52 8; Datenschutz-Folgenabschätzung **VAG** 53 4; Datenübermittlung **VAG** 53 5; EU-Geldwäsche-VO **VAG** 52 3; **VAG** 53 3; **VAG** 54 3; **VAG** 55 2; Geldbuße **VAG** 54 8; Geldwäschebeauftragter **GwG** 7 1 ff.; s. auch dort; Geldwäscheprozess **GwG** 2 124 f.; geschäftsspezifische Mitteilungspflichten. **GwG** 10 134 ff.; Identifizierung **GwG** 1 89; **GwG** 11 12; Identifizierungspflicht **GwG** 2 131; Identitätsüberprüfung **VAG** 54 4 ff.; s. auch dort; Informationsaustausch in Partnerschaften **VAG** 53 4; Informationsübermittlung **VAG** 53 5; Informationsweitergaben **VAG** 53 3; interne Revision **VAG** 53 6 ff.; interne Sicherungsmaßnahmen **GwG** 2 130, 134; **VAG** 53 1 ff.; Kapitalisierungsprodukte **GwG** 2 123; Korrespondenzbeziehungen **GwG** 15 38; Kreditinstitute **GwG** 2 7; Lebensversicherungen **GwG** 2 126; Lebensversicherungstätigkeiten **VAG** 52 6; Lebensversicherungsversicherungsunternehmen **VAG** 52 4; Nichtlebensversicherungsunternehmen **VAG** 52 4; Niederlassungen ausländischer ~ **GwG** 2 132; politisch exponierte Person **VAG** 54 5; **VAG** 55 1; Prämienrückgewähr **VAG** 52 7; Produkte **GwG** 2 126; Schwellenbeträge **GwG** 2 130; Sonderbeauftragte **VAG** 52 2; Sorgfaltspflichten **GwG** 2 134 ff.; **VAG** 54 1 ff.; Unfallversicherungen **GwG** 2 128; Unfallversicherungsverträge **VAG** 52 7; Untersagung einer bedeutenden Betei-

ligung **VAG** 52 2; Unterstützungszwecke **VAG** 52 6; Versorgungszwecke **VAG** 52 6; verstärkte Sorgfaltspflichten **VAG** 55 1 ff.; Widerruf der Erlaubnis **VAG** 52 2

Versicherungsvermittler **GwG** 2 137 ff.; Lebensversicherungen **GwG** 2 141; Mitteilungspflichten **GwG** 2 143; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 45; Versicherungsmakler **GwG** 2 139

Versicherungsvertreter **GwG** 2 138, 140

verstärkte Sorgfaltspflichten **GwG** 2 136; **GwG** 10 1; **GwG** 15 1 f., 17 ff.; abweichende Bezugsberechtigte **VAG** 55 3; Alltagskriminalität **GwG** 15 29; Auszahlung **VAG** 55 5; Bargeld **KWG** 25k 3; Beendigungsverpflichtung **GwG** 15 5; Begründung der Geschäftsbeziehung **GwG** 15 18; Bewertung der Regelungen **GwG** 15 27 ff.; Bußgeldvorschriften **GwG** 15 47; Crime Entrepreneurs **GwG** 15 46; Erlass von Rechtsverordnungen **GwG** 15 6; Eskalationsverfahren **GwG** 15 20; EU-Geldwäsche-VO **GwG** 15 2a; Factoring **KWG** 25k 6; Familienangehörige **VAG** 55 4; Fortführung der Geschäftsbeziehung **GwG** 15 19; Geldbuße **GwG** 15 47; gesetzlich geregelte Fälle **GwG** 15 2; Glücksspiel im Internet **GwG** 16 8; Grundrechte **GwG** 15 27; Herkunft der Vermögenswerte **GwG** 15 21 ff.; Hochrisiko-Drittstaaten **GwG** 15 2b, 31 f.; Hochrisiko-Transaktionen **GwG** 15 33 f.; Joint Committee der ESAs **GwG** 15 4; Korrespondenzbankbeziehung **KWG** 25k 1; Korrespondenzbeziehungen **GwG** 15 35 ff.; s. auch dort; Kryptowerte-Dienstleistungen **GwG** 15 2a, 46; Kryptowertetransfer **GwG** 10 77; **GwG** 15a 1 ff.; s. auch dort, 7 ff.; Kryptowertetransferverordnung **GwG** 15a 2; Leitlinien zu Risikofaktoren **GwG** 15 2; Mitglied der Führungsebene **VAG** 55 5; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 54 ff.; politisch exponierte Person **GwG** 15 2c, 7 ff.; **VAG** 55 4; s. auch dort; risikobasierte Maßstäbe **GwG** 15 28; Risikoidentifizierung **GwG** 15 2; Risikomanagement **GwG** 15 1; sektorspezifische Leitlinien **GwG** 15 4; sonstige Fälle höheren Risikos **GwG** 15 45; Sortengeschäfte **KWG** 25k 2 ff.; übergreifende Regelungen **GwG** 15 3 ff.; Überwachung der Geschäftsbeziehung **GwG** 15 22, 24 ff.; Verifizierung der Angaben **GwG** 15 23; Versicherungsunternehmen **VAG** 55 1 ff.; verstärkte kontinuierliche Überwachung **GwG** 15 24 ff.; Wertpa-

Sachregister

pierinstitutsgesetz **WpIG** 35; Zustimmung der Führungsebene **GwG** 15 18
Versteigerungen der öffentlichen Hand **GwG** 2 196

Vertragspartner **GwG** 10 13

Vertrieb von E-Geld **GwG** 1 169

Vertriebskanalrisiko **GwG** 5 11 f.

Verwahren **StGB** 261 118

Verwaltungssitz **GwG** 20 22

Verwenden **StGB** 261 119

Verwendungsabsicht, Terrorismusfinanzierung **GwG** 1 53 f., 66; terroristische Straftat **GwG** 1 68; Vorfeldakte **GwG** 1 66, 69 ff.; *s. auch dort*

Verwendungsbeschränkung, Auskunftsersuchen aus Drittländern **GwG** 34 9; Auskunftsersuchen, ausländische **GwG** 33 37 ff.; Datenübermittlung an Europol **GwG** 32a 19 f.; Datenübermittlung an inländische Stellen **GwG** 32 83; Datenübermittlung in der int. Zusammenarbeit **GwG** 35 29; ZStV-Auskunft, automatisierte **GwG** 31 46

Verwendungsvorbehalt **GwG** 47 36

Verzögerungsschäden **GwG** 48 17

Vetorechte **GwG** 3 169

Videoidentifizierungsverfahren **GwG** 13 4

VISA-Datei **GwG** 31 1

Volleigentum **GwG** 19a 8

Vollregister **GwG** **Vor** 18 13, 49

Vorderpersonen **GwG** 3 25 ff.; anwendbares Gesellschaftsrecht **GwG** 3 30; börsennotierte Gesellschaft **GwG** 3 31 ff.; börsennotierte Gesellschaften **GwG** 3 75 ff.; Eigentum **GwG** 3 54 ff.; *s. auch dort*; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG** 3 39 ff., 210; GbR **GwG** 3 26; Gemeinnützigkeit **GwG** 3 35, 43; Genossenschaft **GwG** 3 74; Geschäftsführende als wirtschaftliche Berechtigte **GwG** 3 197 f.; juristische Personen des ÖR **GwG** 3 37 f.; juristische Personen des PR **GwG** 3 26 ff.; Kapitalantileigentum **GwG** 3 179; Kapitalgesellschaften **GwG** 3 74; Kontrolle **GwG** 3 44 ff.; *s. auch dort*; kontrollvermittelnde Rechtsträger **GwG** 3 126; Körperschaften des ÖR **GwG** 3 74; mitgliedschaftlich organisierte nicht-natürliche Personen **GwG** 3 73; öffentliches Anteilseigentum **GwG** 3 36; Personengesellschaften **GwG** 3 26, 74; Sitz **GwG** 3 30; Stiftung, nicht-rechtsfähige **GwG** 3 41; Stiftung, rechtsfähige **GwG** 3 28, 209; transaktionsbezogene wirtschaftliche Berechtigung **GwG** 3 250; Trust **GwG** 3 41;

trustähnliche Rechtsgestaltungen **GwG** 3 41; Verein, rechtsfähiger **GwG** 3 27; Vereine **GwG** 3 74; vergleichbare Kontrollausübung **GwG** 3 150; Vorgesellschaften **GwG** 3 26; WEG **GwG** 3 29

Vorderpersonkonstruktionen **GwG** 3 8 ff.; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG** 3 20; Geldwäsche **GwG** 3 8 ff.; Integration **GwG** 3 11; Layering **GwG** 3 10; nicht-natürliche Personen **GwG** 3 19; Placement **GwG** 3 9; Quasi-Rechtssubjekte **GwG** 3 20; Sanktionsumgehung **GwG** 3 14; Steuerungsfähigkeit **GwG** 3 15 ff.; strukturelle Einbindung **GwG** 3 19 f.; Terrorismusfinanzierung **GwG** 3 12 f.; transaktionsbezogene Einbindung **GwG** 3 18; vermögensmäßige Berechtigung **GwG** 3 16

Vorfeldakte **GwG** 1 69 ff.; *s. auch dort*; Anwerbung **GwG** 1 70; Ausbildung **GwG** 1 71 f.; Auslandsstaten **GwG** 1 77; Auslandszielstaten **GwG** 1 77; öffentliche Aufforderung zu Terrorstaten **GwG** 1 69; Reisen **GwG** 1 73 f.; Terrorismusfinanzierung **GwG** 1 63; Verwendungsabsicht **GwG** 1 66, 69 ff.; Vorbereitungsstraftaten **GwG** 1 75

Vorgesellschaft **GwG** 20 18

Vorhaltefrist **KWG** 24c 16

Vor-Ort-Prüfungen **GwG** 52 3

Vorratsdatenspeicherung **KWG** 24c 28; Geldwäschebeauftragter **GwG** 7 20

Vorsatz, Geldwäsche (StGB) **StGB** 261 161 ff.; Ordnungswidrigkeiten **GwG** 56 9; Terrorismusfinanzierung (StGB) **StGB** 89c 29 ff.

Vortatherkunft **GwG** 1 42 f.

Vorwärtssuche **GwG** **Vor** 18 38

Waffen **StGB** 89c 18

Warnindikatoren **GwG** **Einl** 16

wB-Transparenz **GwG** **Vor** 18 21 ff.; Datenschutzgrundrecht **GwG** **Vor** 18 30 ff.; *s. auch dort*; FATF-Urteil MER 2022 **GwG** **Vor** 18 49; Finanzermittlungen **GwG** **Vor** 18 25; Funktion, gefahrenabwehrende **GwG** **Vor** 18 25; Funktion, präventive **GwG** **Vor** 18 22 f.; Funktion, verfolgungsvorsorgende **GwG** **Vor** 18 24 f.; Gatekeeper-Funktion **GwG** **Vor** 18 23; Kundensorgfaltspflichten **GwG** **Vor** 18 27 ff.; Paper Trails **GwG** **Vor** 18 24; Transparenzpflicht von fiduziarischen Rechtsgestaltungen **GwG** 21 1 ff.; *s. auch dort*; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG** 20 1 ff.; *s. auch dort*; wB-Transparenz **GwG** **Vor** 18 27 ff.; wB-Transpa-

renzpflicht **GwG Vor 18 3**; Wirkungsmechanismen **GwG Vor 18 21 ff.**

Wechseleinzugsgeschäft GwG 2 23

WEG-Konto KWG 24c 14

Weisungsrecht, Geldwäschebeauftragter **GwG 7 18**; kontrollvermittelnde Rechtsträger **GwG 3 144**; Sofortmaßnahmen **GwG 40 11**; vergleichbare Kontrollausübung **GwG 3 157**

Weiterleitungspflicht GwG 32 18, 25 ff.; all-crimes-Ansatz **GwG 32 27**; Auskunftsrecht **GwG 49 27**; BND **GwG 32 41**; Ermessen **GwG 32 25**; Folgen pflichtwidriger Nicht-Weiterleitung **GwG 32 32 ff.**; *s. auch dort*; Fristfallregelung **GwG 46 8**; Meldungen **GwG 43 150**; operative Analysen **GwG 32 42**; risikobasierter Ansatz **GwG 32 30**; Wirecard-Untersuchungsausschuss **GwG 32 27**

Weltbank GwG Einl 78

Weltrechtsprinzip StGB 89c 44

Wertpapiere GwG Einl 53; GwG 1 100; Schwellenwerte **GwG 10 85**; Smurfing **GwG 10 99**; Transaktionen außerhalb dauerhafter Geschäftsbeziehungen **GwG 10 80**

Wertpapierinstitute WpIG 21; Anfalligkeiten des Wertpapiersektors **WpIG 23**; EU-Geldwäsche-VO **WpIG 22**; große ~ **WpIG 21, 24 ff.**; Identifizierung **GwG 1 89**; kleine ~ **WpIG 21**; mittlere ~ **WpIG 21**; Tipping-Off-Verbot **GwG 47 46**; Transaktion **GwG 1 100**; Verpflichtete **GwG 2 70 f.**

Wertpapierinstitutsgesetz WpIG 20 ff.; Abschlussprüfer **WpIG 39**; Aufhebung der Erlaubnis **WpIG 26**; Aufsichtsorgan **WpIG 28**; Aufsichtsrahmen **WpIG 24 ff.**; Bank-Mantelgesellschaft **WpIG 37**; bedeutende Beteiligung **WpIG 30**; Bekanntmachungen **WpIG 40**; Bußgeldrahmen **WpIG 40**; Bußgeldvorschriften **WpIG 40**; Datenverarbeitungssysteme **WpIG 33**; Erlöschen der Erlaubnis **WpIG 26**; Geschäftsleiter **WpIG 28**; Identitätsüberprüfung **WpIG 34**; interne Sicherungsmaßnahmen **WpIG 33**; Investmentholdinggesellschaften **WpIG 36**; Maßnahmen gegen Mitarbeiter **WpIG 28**; Sortengeschäfte **WpIG 35**; Tätigkeitsverbote **WpIG 29**; verbotene Geschäfte **WpIG 37**; verstärkte Sorgfaltspflichten **WpIG 35**; vertraglich gebundener Vermittler **WpIG 31**; Verwaltungsorgan **WpIG 28**; Wertpapierinstitute **WpIG 21**; zentrale Stelle **WpIG 33**; Zweigniederlassung in anderem Vertragsstaat **WpIG 38**

Wertsommenlösung StGB 261 95

Whistleblowing GwG 49 5; GwG 53 1 ff.; Ausschluss der Einschränkung von Rechten **GwG 53 18**; BaFin **GwG 53 5**; Barrierefreiheit **GwG 53 9**; Benachteiligungsschutz **GwG 53 15 f.**; Beschwerdeverfahren **GwG 53 17**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 53 4**; FinDAG **GwG 53 20**; Förderung **GwG 53 1**; geschützte Kommunikationswege **GwG 53 9**; GwG-Verstöße **GwG 53 7**; Informationsfreiheitsgesetz **GwG 53 14**; Konzentration des Hinweisgebersystems **GwG 53 6**; Meldestelle **GwG 53 6**; personenbezogene Daten **GwG 53 11 ff.**; Prüfungen **GwG 53 10**; Schutz **GwG 53 2**; sektorspezifische Vorgaben **GwG 53 3**; Verfahrensrechte Betroffener **GwG 53 19**; Vorrang **GwG 53 20**; Zweck **GwG 53 1**

White Paper GwG 47 19

Wiener Drogenkonvention GwG Einl 61

Wirecard-Skandal GwG Vor 27 54

wirtschaftlich Berechtigte GwG 3 1 ff.; Anteilseignerkontrolle **GwG 3 6**; Auslegungsgrundlagen **GwG 3 7 ff.**; Eigentum **GwG 3 54 ff.**; *s. auch dort*, 67; Eigentumsbeteiligung **GwG 3 5**; Einbindungstatbestände **GwG 3 24, 44 ff., 54 ff.**; EU-Geldwäsche-VO **GwG 3 5**; fiduziarische Rechtsgestaltungen **GwG 3 208 ff.**; *s. auch dort*; fiktiv ~ **GwG 3 71**; Geschäftsführende als wirtschaftliche Berechtigte **GwG 3 196 ff.**; *s. auch dort*; GwGMeldV-Immobilien **GwGMeldV-Immobilien 2 4**; Hintermann **GwG 3 2**; Identifizierung **GwG 10 17 ff.**; Kapitalantileigentum **GwG 3 178 ff.**; *s. auch dort*; Kontoabruf, automatisierter **GwG 3 6**; KWG 24c 13 ff.; Kontrolle **GwG 3 44 ff.**; *s. auch dort*, 67; Kundensorgfaltspflichten **GwG 3 6**; Legaldefinition **GwG 3 3**; Letztberechtigung **GwG 3 64**; mehrstufige Verhältnisse **GwG 3 5**; Meldungen **GwGMeldV 3 19 f.**; mitgliedschaftlich organisierte nicht-natürliche Personen **GwG 3 65 ff.**; natürliche Person **GwG 3 63 f.**; Ordnungswidrigkeiten **GwG 56 37, 48, 52, 73, 76**; personeller Anwendungsbereich **GwG 3 25 ff.**; Protector **GwG 3 216 ff.**; rollenbasierte Vermutungstatbestände **GwG 3 215 ff., 226 ff.**; Rückwärtssuche **GwG 26a 12**; Schwellenwerte **GwG 3 5**; Settlor **GwG 3 216 ff.**; sonstiger beherrschender Einfluss **GwG 3 235**; Stiftung, rechtsfähige **GwG 3 208 ff.**; *s. auch dort*; Stimmrechtskontrolle **GwG 3 5, 80 ff.**; *s.*

Sachregister

- auch dort*; Strohmännkonstruktionen **GwG 3 2**; strukturelle wirtschaftliche Berechtigung **GwG 3 1, 21 ff.**; transaktionsbezogene ~ **GwG 3 245 ff.**; *s. auch dort*; transaktionsbezogene wirtschaftliche Berechtigung **ZAG 3 1**; Transparenzpflicht von Vereinigungen **GwG 20 85**; Transparenzpflichten **GwG 3 6**; Transparenzregister **GwG Vor 18 1 ff.**; **GwG 19 19 ff.**; *s. auch dort*; Trustee **GwG 3 216 ff.**; vergleichbare Kontrollausübung **GwG 3 149 ff.**; *s. auch dort*; Vermittlung von Kontrolle **GwG 3 68**; Vermutung **GwG 3 208 ff.**; Vermutungen, unwiderlegliche **GwG 3 1, 65 ff.**; Versicherungsunternehmen **VAG 54 6**; Verwendungszusammenhänge **GwG 3 6**; Vorderpersonen **GwG 3 25 ff.**; *s. auch dort, 72 ff.*; Vorderpersonkonstruktionen **GwG 3 8 ff.**; *s. auch dort*; wB-Transparenz **GwG Vor 18 21 ff.**; *s. auch dort*
- Wirtschaftsprüfer GwG Einl 19, 23**; Geldwäschegesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien **GwG 2 173**; Geschäftsbeziehung **GwG 2 170**; Identifizierungspflicht **GwG 2 169 f.**; Sorgfaltspflichten **GwG 2 168 f.**
- Wirtschaftsprüferkammer GwG 50 9**
Wohnsitz GwGMeldV-Immobilien 3 4
Wolfsberg Group GwG Einl 76
WpIG WpIG 20 ff.
- XML-Datensätze GwGMeldV 2 5**
- ZAG ZAG 1 ff.**
- Zahler KWG 25g 5**
- Zahlscheingeschäft GwG 10 89**
- Zahlungsauslösedienste GwG 2 95**
- Zahlungsauthentifizierungsgeschäft GwG 2 86**
- Zahlungsdienste GwG 2 76**; Bargeld **GwG 10 116**; Schwellenwerte **GwG 10 116 ff.**; Sorgfaltspflichten **GwG 10 116 ff.**
- Zahlungsdiensteaufsichtsgesetz ZAG 1 ff.**; Abberufung des Geschäftsleiters **ZAG 8**; Abschlussprüfer **ZAG 9**; Agenten **ZAG 10**; Anteilseignerkontrolle **ZAG 7**; bedeutende Beteiligung **ZAG 7**; Bußgeldvorschriften **ZAG 19**; Datenverarbeitungssysteme **ZAG 13**; E-Geld-Emittenten **ZAG 2**; Erlaubniserteilung **ZAG 5**; Erlaubnisversagung **ZAG 6**; Finanzdienstleistungsinstitute **ZAG 3**; Finanztransfergeschäft **ZAG 4**; Geldwäsche **ZAG 4 ff.**; Hawala **ZAG 4**; interne Sicherungsmaßnahmen **ZAG 10**; Kontoabruf, automatisierter **ZAG 15**; Kontosperr **ZAG 15**; Kontrollmechanismen **ZAG 5**; Kreditinstitute **ZAG 3**; Risikomanagement **ZAG 13**; Schattenbankwesen **ZAG 4**; Underground Banking **ZAG 4**; Untersagungsverfügung **ZAG 10**; Zahlungsdienstleister **ZAG 2**; zentrale Kontaktperson **ZAG 17**; Zugang zu Zahlungskontodiensten **ZAG 18**; Zweigniederlassungen aus dem EWR **ZAG 16**
- Zahlungsdienstleister ZAG 2**; Geldtransferverordnung **KWG 25g 15**
- Zahlungsempfänger KWG 25g 5**
- Zahlungsgeschäft mit Kreditgewährung GwG 2 85**
- Zahlungsgeschäft ohne Kreditgewährung GwG 2 79 ff.**; Lastschriftgeschäft **GwG 2 82**; Pulltransaktion **GwG 2 80**; Pushtransaktion **GwG 2 80**; Überweisungsgeschäft **GwG 2 84**; Zahlungskartengeschäft **GwG 2 83**
- Zahlungsinstitute GwG 2 72 ff.**; Akquisitionsgeschäft **GwG 2 86**; Begriff **GwG 2 75**; Ein-/Auszahlungsgeschäft **GwG 2 77**; ELV-Verfahren **GwG 2 87**; Finanztransfergeschäft **GwG 2 90 ff.**; Kontoinformationsdienste **GwG 2 96**; Korrespondenzbeziehungen **GwG 15 38**; POS-Verfahren **GwG 2 87**; technische Dienstleister **GwG 2 95**; Zahlungsauslösedienste **GwG 2 95**; Zahlungsauthentifizierungsgeschäft **GwG 2 86**; Zahlungsdienste **GwG 2 76**; Zahlungsgeschäft mit Kreditgewährung **GwG 2 85**; Zahlungsgeschäft ohne Kreditgewährung **GwG 2 79 ff.**; *s. auch dort*; Zahlungskonto **GwG 2 77**
- Zahlungskartengeschäft GwG 2 83**
- Zahlungskonto GwG 2 77**
- Zentralbanken GwG 2 4**
- zentrale Gegenpartei GwG 2 25**
- zentrale Kontaktperson ZAG 17**
- zentrale Meldestelle GwG 27 1 ff.**; *s. auch FIU*
- Zentrales Staatsanwaltschaftliches Verfahrensregister GwG 31 2**; *s. auch ZStV*
- Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen GwG 1 190**; **GwG 27 2**; *s. auch FIU*; Immobilienmakler **GwG 1 155**; Kammerrechtsbeistände **GwG 2 158**; Notare **GwG 2 158**; Patentanwälte **GwG 2 158**; Rechtsanwälte **GwG 2 158**
- Zentralverwalter GwG 2 20**
- Zeugnisverweigerungsrecht GwG 43 173**
- Zielmodell GwG Einl 6**
- Zollfahndungsinformationssystem GwG 31 1**
- Zollfreiegebiete GwG 56 44**

ZStV, Datenzugriffsrechte **GwG** 31 2;
Zweck **GwG** 31 43

ZStV-Auskunft, automatisierte GwG 31
40 ff.; Angabe spezifischer Parameter
GwG 31 44; Beschränkung **GwG** 31 40;
Datenabruf im Trefferfall, automatisierter
GwG 31 45; Erlaubnis zum Zugriff **GwG**
31 43; Verwendungsbeschränkung **GwG**
31 46; ZStV **GwG** 31 43

Zusammenarbeit mit anderen Behörden GwG 55 1 ff.; 4. EU-Geldwäsche-
RL **GwG** 55 3 ff.; 6. EU-Geldwäsche-
RL **GwG** 55 8; AMLA-VO **GwG** 55 8;
Aufsichtsbehörden untereinander **GwG**
55 10; Aufsichtsbehörden von Drittstaaten
GwG 55 44 f.; Beschränkungen des
Informationsaustauschs **GwG** 55 39 ff.;
Better-data-sharing-VO **GwG** 55 9; Da-
tenübermittlung **GwG** 55 13 ff., 18 ff.;
Datenübermittlung an die EBA **GwG** 55
29 ff.; s. auch dort; Datenverarbeitung
GwG 55 27; FATF-Empfehlung **GwG**
55 1; FinVermV **GwG** 55 23; Geheim-
haltung **GwG** 55 41; Gewerbeanzeige
GwG 55 18 ff.; grenzüberschreitende
Fälle **GwG** 55 28; Grundsatz der umfas-
senden ~ **GwG** 55 10; Jahressteuergesetz
2024 **GwG** 55 6; Kooperationsvereinbar-
ungen **GwG** 55 44 f.; koordinierende
Länderstellen **GwG** 55 25 f.; Mitteilung
an Strafverfolgungsbehörden **GwG** 55

16 f.; Mitteilungsverlangen **GwG** 55 25 f.;
Pflicht zum Informationsaustausch **GwG**
55 11 f.; Strafverfolgungsbehörden **GwG**
55 16 f.; VersVermV **GwG** 55 24; Ver-
traulichkeit **GwG** 55 41; zuständige Ver-
waltungsbehörde **GwG** 55 13 ff.

zuständige Aufsichtsbehörde GwG 50
1 ff.; 6. EU-Geldwäsche-RL **GwG** 50 2;
AMLA **GwG** 50 2; Auflistung **GwG** 50
3; BaFin **GwG** 50 4; Gemeinsame
Glücksspielbehörde der Länder **GwG** 50
11; Mitwirkungspflichten **GwG** 52 4;
Notare **GwG** 50 8; Patentanwaltskammer
GwG 50 7; Rechtsanwaltskammer **GwG**
50 6; Steuerberaterkammer **GwG** 50 10;
Versicherungsunternehmen **GwG** 50 5;
Wirtschaftsprüferkammer **GwG** 50 9

Zuverlässigkeit eines Mitarbeiters GwG
1 173 f.

Zuverlässigkeitsprüfung GwG 6 12

Zuwendungsempfängerregister GwG
24 10

Zwangsverwalterkonten GwG 12 37

Zweigniederlassungen, E-Geld-Institute
GwG 2 72; Finanzunternehmen **GwG** 2
122; Kapitalverwaltungsgesellschaften
GwG 2 144 f.; Kreditinstitute **GwG** 2 6;
Zahlungsinstitute **GwG** 2 72

Zwischenakte GwG 1 63

Zwischenerwerb StGB 261 137 f.

Zyklusmodell GwG Einl 6

DIE FACHBUCHHANDLUNG