

CCZ

17./18. Jahrgang
2024/2025

Corporate Compliance Zeitschrift

HERAUSGEBER: Dr. Konstantin von Busekist, Prof. Dr. Holger Fleischer, Dipl.-Kfm., LL.M., RA Dr. Christoph E. Hauschka, RA Prof. Dr. Thomas Grützner, RA Prof. Dr. Thomas Klindt, RA Dr. Thomas Lösler, RA Dr. Philip Matthey, LL.M., Rain Dr. Birte Mössner, RA Dr. Klaus Moosmayer, Dipl.-Kfm. Meinhard Remberg, Prof. Dr. Volker Rieble, Rain Dr. Anita Schieffer, Prof. Dr. Dr. h. c. Uwe H. Schneider, Rain Prof. Dr. Birgit Spießhofer, RA Michael Volz, LL.M.

SCHRIFTLÉITUNG: Rain Dr. Anita Schieffer, Eva Bergmann, RA Dr. Veit Schmelzle

Registerheft 2024/2025



**Verlag
Franz Vahlen**

ISSN 1865-3952
www.ccz.beck.de

CCZ Corporate Compliance Zeitschrift – Zeitschrift zur Haftungs- vermeidung im Unternehmen

Schriftleitung:

RAin Dr. Anita Schieffer
(V.i.S.d.P. / Verantwortlich für
den Textteil)
Group Compliance Officer
Siemens Energy AG
Otto-Hahn-Ring 6
81739 München
ccz@beck.de

Eva Bergmann
Head of Non-Financial Risks, Great
Lakes Insurance SE (Munich Re)

RA Dr. Veit Schmelzle
Rechtsanwalt, München

Redaktion:
Kai Fain
ccz@beck.de

Manuskripte und andere Einsendungen:

Alle Einsendungen sind an die o. g. Adresse zu richten. Es besteht keine Haftung für Manuskripte, die unverlangt eingereicht werden. Sie können nur zurückgegeben werden, wenn Rückporto beigelegt ist. Die Annahme zur Veröffentlichung muss in Textform erfolgen. Mit der Annahme zur Veröffentlichung überträgt die Autorin/der Autor dem Verlag C.H.Beck an ihrem/seinem Beitrag für die Dauer des gesetzlichen Urheberrechts das exklusive, räumlich und zeitlich unbeschränkte Recht zur Vervielfältigung und Verbreitung in körperlicher Form, das Recht zur öf-

fentlichen Wiedergabe und Zugänglichmachung, das Recht zur Aufnahme in Datenbanken, das Recht zur Speicherung auf elektronischen Datenträgern und das Recht zu deren Verbreitung und Vervielfältigung sowie das Recht zur sonstigen Verwertung in elektronischer Form. Hierzu zählen auch heute noch nicht bekannte Nutzungsformen. Das in § 38 Abs. 4 UrhG niedergelegte zwingende Zweitverwertungsrecht der Autorin/des Autors nach Ablauf von 12 Monaten nach der Veröffentlichung bleibt hiervon unberührt.

Redaktionsrichtlinie C.H.Beck:
Redaktionsrichtlinien und Werkabkürzungen sind im Zitierportal des Verlags C.H.Beck abrufbar:
www.zitierportal.de

Urheber- und Verlagsrechte: Alle in dieser Zeitschrift veröffentlichten Beiträge sind urheberrechtlich geschützt. Das gilt auch für die veröffentlichten Gerichtsentscheidungen und ihre Leitsätze, soweit sie vom Einsendenden oder von der Schriftleitung erarbeitet oder redigiert worden sind. Der Rechtsschutz gilt auch im Hinblick auf Datenbanken und ähnliche Einrichtungen. Kein Teil dieser Zeitschrift darf außerhalb der engen Grenzen des Urheberrechtsgesetzes ohne schriftliche Genehmigung des Verlags in irgendeiner Form vervielfältigt, verbreitet oder öffentlich wiedergegeben oder zugänglich gemacht, in Datenbanken aufgenommen, auf elektronischen Datenträgern gespeichert oder in sonstiger Weise elektronisch vervielfältigt, verbreitet oder verwertet werden. Der Verlag behält sich auch das Recht vor, das Werk für die automatisierte

Analyse insbesondere zur Erkennung von Mustern, Trends und Korrelationen zu verwenden.

Media Sales: Verlag C.H.Beck GmbH & Co. KG, Media Sales, Wilhelmstraße 9, 80801 München, Postanschrift: Postfach 400340, 80703 München
Media Consultants: Telefon: (0 89) 3 81 89-687, Telefax: (0 89) 3 81 89-589, E-Mail: mediasales@beck.de
Auftragsmanagement: Telefon (0 89) 3 81 89-609, Telefax (0 89) 3 81 89-589, E-Mail: anzeigen@beck.de
Leitung Media Sales: *Simon Holtz*

Verlag: Verlag C.H.Beck GmbH & Co. KG, Wilhelmstraße 9, 80801 München, Postanschrift: Postfach 400340, 80703 München, Telefon: (0 89) 3 81 89-0, Telefax: (0 89) 3 81 89-398, info@beck.de, Postbank München IBAN: DE82 7001 0080 0006 2298 02, BIC: PBNKDEFFXXX. Amtsgericht München, HRA 48045. Persönlich haftende Gesellschafter: Dr. h. c. Wolfgang Beck (Verleger in München) und C.H.Beck Verwaltungs GmbH, Amtsgericht München, HRB 254521.

Erscheinungsweise: monatlich
(mit Doppelheft Januar/Februar und Juli/August)

Bezugspreise 2025:
Jahresabo (inkl. CCZ-Direkt): € 385,- (inkl. MwSt); *Einzelheft:* € 56,- (inkl. MwSt). Versandkosten jeweils zuzüglich. Die Rechnungsstellung erfolgt zu Beginn eines Bezugszeitraumes. Abonnement und Bezugspreis beinhalten die Printausgabe sowie eine Lizenz für die Online-Ausgabe. Die Bestandteile des Abonnements sind nicht einzeln kund-

bar. Nicht eingegangene Exemplare können nur innerhalb von sechs Wochen nach dem Erscheinungstermin reklamiert werden.
Hinweise zu Preiserhöhungen finden Sie in den beck-shop AGB unter Ziff. 10.4.

Bestellungen über jede Buchhandlung und beim Verlag.

KundenServiceCenter:
Telefon: (0 89) 3 81 89-750
Telefax: (0 89) 3 81 89-358
E-Mail: kundenservice@beck.de

Abbestellung:
Abbestellfristen finden Sie unter:
www.beck-shop.de/ccz-corporate-compliance-zeitschrift/product/22761

Adressenänderungen: Teilen Sie uns rechtzeitig Ihre Adressenänderungen mit. Dabei geben Sie bitte neben dem Titel der Zeitschrift die neue und die alte Adresse an.

Hinweis gemäß Art. 21 Abs. 1 DSGVO: Bei Anschriftenänderung kann die Deutsche Post AG dem Verlag die neue Anschrift auch dann mitteilen, wenn kein Nachsendeauftrag gestellt ist. Hiergegen kann jederzeit mit Wirkung für die Zukunft Widerspruch bei der Post AG eingelegt werden.

Druck: Druckerei C.H.Beck, Bergerstraße 3–5, 86720 Nördlingen



chbeck.de/nachhaltig
produktsicherheit.beck.de

Inhaltsverzeichnis

I. Verfasser der Aufsätze und Best Practice Beiträge	3
II. Verzeichnis der Anmerkungsverfasser	7
III. Entscheidungsregister – zeitlich geordnet	9
IV. Sachregister	10
V. Abkürzungsverzeichnis	15

I. Verfasser der Aufsätze und Best Practice Beiträge

Adamaszek, David und Heidner, Sarah , Anmerkung zu BGH, Beschluss vom 25.11.2024 – 3 StR 373/21 (Teakholz – Myanmar)	25	97
Aldenhoff, Hans-Hermann, Schröder, Johannes und Volter, Madlen , Ethik im Unternehmen – Funktion, Umsetzung und rechtspraktische Bedeutung	24	312
Arbery, Julia, Zeh, Ricarda und Hamm-Düppe, Yvonne , DOJ Guidance zu Malus- und Clawback-Klauseln – Auswirkungen auf deutsche Unternehmen und Bedeutung für die arbeitsrechtliche Praxis	24	19
Arends-Dohrmann, Vanessa , Compliance-relevante Aspekte von Workation – Rechtliche Grundlagen und Handlungsempfehlungen für die unternehmerische Compliance	25	126
Arnold, Michael und Reinhardt, Maximilian , Die zunehmende Compliance-Verantwortung des Prüfungsausschusses	25	60
Arnold, Michael, Linsmeier, Petra, Weiß, Harald und Unmuth, Nikolai , EuGH-Vorlage aus Karlsruhe zur Geschäftsführerhaftung für Kartellgeldbußen	25	131
Bartz, Stefan, Schmidt, Falko und Lehne, Stian , Nationale Gesetze, internationale Lieferketten – zu den Wechselwirkungen verschiedener nationaler Lieferkettenregulierungen am Beispiel von LkSG und UFLPA	24	25
Bartz, Stefan, Schmidt, Falko und Weber, Jaqueline , Die wichtigsten Entwicklungen im Lieferkettenrecht im ersten Halbjahr 2024	24	172
Bernheim, Patricia , s.b. Federmann, Bernd		
Bickel, Fabian , s.b. van Weelden, Vanessa		
Bock, Leon , s.b. van Weelden, Vanessa		
Cappel, Alexander und Ostermeier, Nils , Sanktionsrechtliche Dimensionen im (Profi-)Sport: Ausgewählte Compliance-Herausforderungen für Akteure des Sportsektors	25	15
Cappel, Alexander und Ostermeier, Nils , Geldwäsche- und Sanktions-Compliance im Wandel: Von parallelen zu integrierten Regelungssystemen?	25	313
Castle, Alexander , Die vertragliche Zusicherung des unmittelbaren Zulieferers nach dem Lieferkettensorgfaltspflichten-gesetz: Systematik, Tatbestand, praktische Herausforderungen, Gestaltung in AGB und Einfluss der EU-Lieferketten-richtlinie	24	301
Chambers, Kevin, Reeves, Mandy und Yatter, Doug , Aktuelle Entwicklungen in den USA – White Collar- und Enforcement-Trends unter der neuen Trump-Regierung	25	27
Chen, Long , Änderungen zum wirtschaftlichen Eigentum für BaFin beaufsichtigte Verpflichtete im nationalen und europäischen Kontext	25	293
Christian, Gordon , Kartellrechtliche Compliance in der Praxis – das aktualisierte ICC Antitrust Compliance Toolkit	25	216
Dilling, Johannes und Musiol, Philip , KI-Verordnung und interne Ermittlungen	24	257
Dilling, Johannes , s.b. Wilhelm, Kerstin		
Drebing, Florian , s.b. Hesse, Nora		
Dürr, Andreas, Humphrey, Katharina und Schieffer, Anita , Die Reform des englischen Unternehmensstrafrechts durch den Economic Crime and Corporate Transparency Act 2023	24	31
Eder, Doro , s.b. Rothe, Ina		
Edinger, Lea , s.b. Tober, Malte		
El-Gamal, Ahmad , s.b. Mitchell, Rita D.		
Ettwig, Volker , Hinweisgeberschutz in der Praxis – Praktische Erfahrungen ein Jahr nach Inkrafttreten der zweiten Stufe des HinSchG	25	24
Ettwig, Volker , s.b. Nadeborn, Diana		
Eufinger, Alexander , Regressfähigkeit der Kosten einer internen Untersuchung	25	205
Evers, Jan-Henning , Failure demand IT-Compliance und das 1x1 des Cyber-Risiko-Managements	25	239

Federmann, Bernd, Ringel, Maik, Schorer, Vroni und Bernheim, Patricia , Der DSGVO-Meldeprozess im Rahmen der Datenschutz-Compliance: Herausforderungen der Praxis an eine effiziente und effektive Fallbearbeitung	24	121
Federmann, Bernd, Ringel, Maik, Schorer, Vroni und Bernheim, Patricia , Der Hinweisgeber-Meldeprozess und das Lieferketten-Beschwerdeverfahren im Kontext von Datenschutz-Compliance: Praktische Herausforderungen.....	24	221
Federmann, Bernd , Compliance-Aspekte im Koalitionsvertrag	25	101
Federmann, Bernd und Giering, Thomas , Der Leitfaden für Compliance-Management-Systeme in kleinen und mittleren Unternehmen (DIN SPEC 91524).....	25	219
Fehr, Stefanie und Refenius, Kevin , Effiziente Aufklärung durch KI? – Grenzen und Potenziale für interne Meldestellenbeauftragte	25	148
Fitzer, Karolin , s.b. Gergen, Philipp		
Flöter, Benedikt , s.b. Raspé, Carolin		
Galle, René und Steinhaeuser, Philipp , Trends in der Kartellverfolgung – ein Überblick über die weltweite Behördenpraxis im Jahr 2023.....	24	162
Gehres, Tim , s.b. Stoeckel, Nina		
Gergen, Philipp und Fitzer, Karolin , Who is who – Der (unmittelbare) Zulieferer im System des LkSG – Teil 1	24	98
Gergen, Philipp und Fitzer, Karolin , Who is who – Der (unmittelbare) Zulieferer im System des LkSG – Teil 2	24	132
Giering, Thomas , s.b. Federmann, Bernd		
Gül, Fatmanur , s.b. Humphrey, Katharina E.		
Hagel, Ulrich und Wiedmann, Michael , Wie muss das LkSG aufgrund der CS3D angepasst werden?	24	185
Hagel, Ulrich und Wiedmann, Michael , EU-Omnibus zur CSRD und CS3D und Koalitionsvertrag zum LkSG – Vereinfachung oder Erschwernis?	25	116
Hamm-Düppe, Yvonne , s.b. Arbery, Julia		
Hauser, Sebastian Max, Kaiser, Hanno F. und Welzenbach, Markus , Aktuelle Entwicklungen in den USA – FTC und DOJ möchten mehr sehen – Die geplante Ausweitung der im Rahmen von HSR Anmeldungen einzureichenden Informationen und Dokumente	24	73
Havlik, Laurin , s.b. Roeder, Richard W.		
Havlik , s.b. Mitchell, Rita D.		
Heidner, Sarah , s.b. Adamaszek, David		
Hennig, Robert , s.b. Judis, Christian		
Hesser, Nora und Drebinger, Florian , Responsible Compliance als Leitbild der Social Compliance	25	233
Heynike, Francois Maartens, Ringel, Maik und Taraz, Daniel , Neues zur Auftragsverarbeitung – Konkretisierung von einzelnen Pflichten der Verantwortlichen durch Rechtsprechung und Aufsichtsbehörden	25	75
Heynike, Francois Maartens und Taraz, Daniel , Der Cyber Resilience Act.....	25	75
Holländer, Felix und Nusser, Jens , Art. 11 BattVO – Rechts- und Praxisfragen in Zusammenhang mit den Vorgaben an die Entfernbarkeit und Austauschbarkeit von Geräte- und LV-Batterien	25	171
Hoß, Elena , Compliance im deutschen Profifußball.....	25	83
Humphrey, Katharina E. und Gül, Fatmanur , US-Gericht weist die US-Börsenaufsicht im Bereich Cybersicherheit in die Schranken	24	337
Humphrey, Katharina , s.b. Dürr, Andreas		
Ihwas, Saleh R. , Datenschutzstrafrecht: Eine Übersicht ergangener Bußgelder und gerichtlicher Entscheidungen (2022-2023).....	24	41
Ihwas, Saleh R. , Datenschutzstrafrecht: Eine Übersicht ergangener Bußgelder und gerichtlicher Entscheidungen (2023-2024).....	25	33
Judis, Christian und Hennig, Robert , Handlungsbedarf für Firmengruppen mit Bezug zu UK – neuer Compliance-Straftatbestand tritt im September 2025 in Kraft	25	72
Kaiser, Hanno F. , s.b. Hauser, Sebastian Max		
Klos, Christian und Taylan, Ramazan , Von der Theorie zur Praxis: Die EU-KI-Verordnung effektiv umsetzen	24	205
Kneisel, Katharina , s.b. Pikó, Rita		
Komma, Till , Alles auf Anfang – Das neue EU-Regime zur Bestimmung wirtschaftlich Berechtigter	24	282
Lanzinner, Denis , Pflicht zum Whistleblowing?	24	275
von Laufenberg, Christoph P. und Winkler, Valerie , Aktuelle Entwicklungen in den USA – Das neue Whistleblowing-Programm des DOJ.....	24	136
Lehne, Stian , s.b. Bartz, Stefan		
Linardatos, Dimitrios , Einsatz von KI-Systemen bei internen Untersuchungen – ein Hochrisiko?.....	25	78
Linsmeier, Petra , s.b. Arnold, Michael		
Mattheis, Clemens , Es weihnachtet schon sehr, da steht die neue Produktsicherheitsverordnung vor der Tür!	24	325
Michels, Maike , s.b. Wilhelm, Kerstin		
Miege, Christian , Die Technische Spezifikation: ISO/TS 37008:2023 – Internal investigations of organizations – Guidance – Erstmalige Veröffentlichung einer Orientierungshilfe auf internationaler Ebene für interne Untersuchungen	24	178

Mitchell, Rita D., Mosman, Britt, Roeder, Richard W., Yuen, Yannis, Schlutz, Maximilian F., El-Gamal, Ahmad, Havlik, Laurin, Vischer, Simon und Voss, Nikolaus, Russlandsanktionen im Wandel – Aktuelle Entwicklungen in Theorie und Praxis (Teil 2)	25	179
Mosbacher, Andreas, Aktuelle Rechtsprechung des BGH mit Compliance-Bezug	24	1
Mosbacher, Andreas, Aktuelle Rechtsprechung des BGH mit Compliance-Bezug	25	1
Mosman, Britt, s.b. Mitchell, Rita D.		
Müller, Niclas-Andreas und Weiser, Maria, Auswirkungen der EU-Geldwäscheverordnung auf den Güterhandel	25	8
Musiol, Philip, Datenschutzrechtliche Verantwortlichkeit und Auskunftsrechte des Hinweisgebers – Ein Perspektivwechsel	24	7
Musiol, Philip, s.b. Dilling, Johannes		
Nadeinborn, Diana und Ettwig, Volker, Cyberversicherungen als Compliance-Faktor	24	129
Nusser, Jens, s.b. Holländer, Felix		
Ostermeier, Nils, Der Fußballsektor als Risikofeld für Geldwäsche – Neue geldwäscherechtliche (Compliance-) Pflichten für Akteure des Profifußballs und damit verbundene Herausforderungen	24	56
Ostermeier, s.b. Cappel, Alexander		
Peter, Thalia, Die Rolle des Einführers nach der EU-Batterieverordnung: Rechtliche Einordnung und praktische Herausforderungen	25	283
Petrasch, Martin, Recht und Ethik im Unternehmen	25	153
Pikó, Rita und Kneisel, Katharina, What keeps you up at night? – Eine Handreichung für Compliance Officers im Umgang mit ihren eigenen Dilemmata	25	51
Pradel, Anne, s.b. Weiß, Maragarete		
Raspé, Carolin und Flöter, Benedikt, Smart Structures for Smart Systems: Die Integration der KI-VO in bestehende Compliance-Strukturen	25	321
Reeves, Mandy, s.b. Chambers, Kevin		
Refenius, Kevin, s.b. Fehr, Stefanie		
Reinhardt, Maximilian, s.b. Arnold, Michael		
Ringel, Maik, s.b. Federmann, Bernd		
Ringel, Maik, s.b. Heynike, Francois Maartens		
Ritz, Christian und Werner, Felix, Sorgfaltspflichten in Konzernsachverhalten – Gedanken zur praxistauglichen Umsetzung der Corporate Sustainability Due Diligence Directive	25	55
Roeder, Richard W., Werthmüller, Christian, Schlutz, Maximilian F. und Havlik, Laurin, Compliance (Due Diligence) im Kontext von Transaktionen – Die ESG Due Diligence	24	13
Roeder, Richard W., Schlutz, Maximilian F., Havlik, Laurin, Vischer, Simon und Voss, Nikolaus, Russland-sanktionen im Wandel – Aktuelle Entwicklungen in Theorie und Praxis (Teil 1)	25	65
Roeder, Richard W., s.b. Mitchell, Rita D.		
Rothe, Ina und Eder, Doro, Datenschutz: Mangelnde Verschlüsselung von E-Mails ein DSGVO-Verstoß ohne Schaden? Ein Überblick und Perspektiven für Unternehmen	24	50
Schauer, Franca, s.b. Tober, Malte		
Schieffer, Anita, s.b. Dürr, Andreas		
Schlutz, Maximilian F., s.b. Roeder, Richard W.		
Schmelzle, Veit, Compliance bei kommunalen Energieversorgungsunternehmen	25	212
Schmidt, Falko, s.b. Bartz, Stefan		
Schoch, Nicholas, P., s.b. Zieten, Gidion		
Schorer, Vroni, s.b. Federmann, Bernd		
Schröder, Johannes, Sponsoring in der Privatwirtschaft und damit assoziierte Strafbarkeitsrisiken	25	197
Schröder, Johannes, s.b. Aldenhoff, Hans-Hermann		
Schlutz, Maximilian F., s.b. Roeder, Richard W.		
Schlutz, Maximilian F., s.b. Mitchell, Rita D.		
Schucht, Carsten, Die neuen Pflichten der Wirtschaftsakteure bei Verbraucherprodukten	24	66
Schucht, Carsten, Aktuelle Rechtsfragen zur neuen EU-Produktsicherheitsverordnung (GPSR)	25	44
Siemes, Christiane, Zur Bedeutung von Art. 7 Abs. 2 WBRL sowie dessen Umsetzung in Deutschland und den anderen EU-Mitgliedstaaten	24	228
Steinhaeuser, Philipp, s.b. Galle, René		
Stoekel, Nina und Gehres, Tim, Compliance als Enabler: Wie ein digitalisiertes Compliance Risk Assessment und Monitoring das Business stärkt – Ein Interview	25	245
Stück, Volker, Fremdfirmen-Compliance: Aktuelle Risiken erkennen und in der Praxis vermeiden	24	92
Stück, Volker, Brennpunkt Arbeitsrecht-Compliance: Was Arbeitgeber & Führungskräfte dürfen und was nicht	24	240
Stück, Volker, Neues Beschäftigtendatengesetz (BeschDG RefE) auf dem Praxisprüfstand von Compliance & HR	24	331
Stück, Volker, Compliance- & arbeitsrechtliche Aspekte von Korruption und Schmiergeld im Unternehmen	25	143
Stück, Volker, Wokes Arbeitsrecht ein Compliance Thema? Kritische Bestandsaufnahme und aktuelle Trends	25	185

Taraz, Daniel , s.b. Heynike, Francois Maartens		
Taylan, Ramazan , s.b. Klos, Christian		
Teichmann, Fabian M. , Die neue EU-Richtlinie 2024/1260 über Vermögensabschöpfung und Vermögensrückgewinnung – Implikationen für das deutsche Recht.....	25	137
Teichmann, Fabian M. , Cyber Resilience Act – Produktsicherheit, SBOM und Herstellerhaftung entlang des Lebenszyklus.....	25	165
Teichmann, Fabian M. , Haftungsfalle Cybersecurity: NIS2-Schulungspflicht als persönliche Verantwortung der Geschäftsleiter.....	25	265
Thümmel, Maximilian , Hinweisgeberschutz im Gesellschaftsrecht: Gelungenes Zusammenspiel oder Compliance-Freifahrtscheine für Leitungs- und Überwachungsorgane?	24	154
Tober, Malte, Edinger, Lea und Schauer, Franca , Compliance-Reifegradanalyse: Instrument zur Steuerung und Überwachung eines effizienten konzernweiten Compliance Management Systems	24	247
Unmuth, Nikolai , s.b. Arnold, Michael		
Vischer, Simon , s.b. Roeder, Richard W.		
Vischer, Simon , s.b. Mitchell, Rita D.		
Voss, Nikolaus , 14. Russland-Sanktionspaket der EU: Erhöhtes Straf- und Bußgeldrisiko bei Sanktionsumgehungen	24	198
Voss, Nikolaus , s.b. Roeder, Richard W.		
Voss, Nikolaus , s.b. Mitchell, Rita D.		
Weber, Jaqueline , s.b. Bartz, Stefan		
van Weelden, Vanessa, Bickel, Fabian und Bock, Leon , Die EU-Drittstaatensubventionsverordnung – erste Erfahrungen aus der anwaltlichen Praxis.....	24	145
Weihe, Lars , Compliance 2024: Was Verantwortliche im Mittelstand wissen müssen	24	85
Weinberger, Louis , E-Invoicing muss auf die CFO-Agenda – Wie moderne Finanzbereiche regulatorische Komplexität und typische Fallstricke in Resilienz verwandeln.....	25	330
Weiser, Maria , s.b. Müller, Niclas-Andreas		
Weiß, Harald , s.b. Arnold, Michael		
Weiß, Margarete und Pradel, Anne , Zum Begriff des „Diensteanbieters“ im Sinne der europäischen E-Evidence-Verordnung – Gedanken zu Reichweite und praktischen Auswirkungen.....	24	102
Welzenbach, Marukus , s.b. Hauser, Sebastian Max		
Werner, Felix , s.b. Ritz, Christian		
Werthmüller, Christian , s.b. Roeder, Richard W.		
Wiedmann, Michael , s.b. Hagel, Ulrich		
Wilhelm, Kerstin und Michels, Maïke , Verschärfung des Lobbyregistergesetzes – Neue Compliance-Herausforderungen für Unternehmen	24	109
Wilhelm, Kerstin und Dittrich, Johannes , In Zeiten knapper Kassen: Strategisches Ressourcenmanagement im Bereich Compliance.....	25	279
Winkler, Valerie , s.b. von Laufenberg, Christoph P.		
Wolter, Madlen , s.b. Aldenhoff, Hans-Hermann		
Yatter, Doug , s.b. Chambers, Kevin		
Yuen, Yannis , s.b. Mitchell, Rita D.		
Zeh, Ricarda , s.b. Arbery, Julia		
Zieten, Gidion und Schoch, Nicholas P. , Von Kriminalitätstheorie und Compliance-Praxis: Die Situational Action Theory als Referenzrahmen für Compliance-Bemühungen.....	24	290

II. Verzeichnis der Anmerkungsverfasser

- Dilling, Johannes 24** 318 (BGH, Urteil vom 31.8.2023 – 5 StR 447/22) – I can't get no Satisfaction – Die Rolling Stones Entscheidung des BGH
- Eufinger, Alexander 24** 80 (BGH, Urteil vom 9.11.2023 – III ZR 105/22) – Beschränkung der Haftung eines Organs durch interne Zuständigkeitsregelungen
- Fissenewert, Peter 25** 255 (OLG Köln, Urteil vom 2.5.2024 – 18 U 190/22) – Strenge Maßstäbe an die Geschäftsführerhaftung – Zur Beweislast bei Pflichtverletzungen
- Havlik, Laurin**, s.b. Roeder, Richard W.
- Lauterwein, Constantin** und **Steiner, Friedrich Florian 24** 82 (BGH, Beschluss vom 26.1.2022 – 1 StR 460/21) – Straflosigkeit „entschleierter Zuwendungen“ im Rahmen von § 299 StGB? – insoweit Anmerkung zu BGH, Beschluss vom 26. Januar 2022 – 1 StR 460/21
- Meißner, Markus 24** 215 (OLG Hamm, Beschluss vom 19.3.2024 – III-4 Orbs 334/23) – Ordnungswidrigkeitenverfahren; erforderliche Feststellungen; Bemessung der Geldbuße; Schätzung
- Meißner, Markus 24** 251 (VG Köln, Urteil vom 29.1.2024 – 9 K 6020/21) – Zulässigkeit der Klärung öffentlich-rechtlicher Pflichten im Rahmen einer Feststellungsklage nach § 43 Abs. 1VwGO bei drohender Einleitung eines Bußgeld- oder Strafverfahrens
- Ostermeier, Nils 25** 30 (BVerfG, Beschluss vom 1.11.2024 – 2 BvR 684/22) – Unzulässige Verfassungsbeschwerde gegen strafrechtliche Verurteilung nach Verwertung von in Frankreich erhobenen und nach Deutschland übermittelten EncroChat-Daten
- Rbib, Abdelkader 25** 250 (LAG Berlin-Brandenburg, Urteil vom 16.5.2025 – 12 Sa 1014/24) – Berücksichtigung von Compliance-Maßnahmen in AGG-Fällen
- Roeder, Richard W., Schmidt, Johannes, Schlutz, Maximilian F.** und **Havlik, Laurin 24** 118 (OLG Frankfurt am Main, Urteil vom 10.1.2024 – 17 U 90/22) – EU-Unternehmen kann seiner Rückzahlungsverpflichtung an Unternehmen mit Iranbezug keinen eigenen Verstoß gegen Iran-Sanktionen entgegenhalten – zugleich eine Besprechung der Entscheidung des OLG Frankfurt a. M., Urteil vom 10.1.2024 – 17 U 90/22
- Roeder, Richard W.** und **Schlutz, Maximilian F. 24** 183 (LG Nürnberg-Fürth, Beschluss vom 14.2.2024 – 18 Qs 49/23, 18 Qs 50/23, 18 Qs 51/23) – Anonyme Anzeige über Hinweisgebersystem als Basis einer Durchsuchungsanordnung
- Roeder, Richard W.** und **Schlutz, Maximilian F. 25** 63 (OLG Frankfurt am Main, Beschluss vom 25.7.2024 – 7 Ws 253/23) – Zur Einziehung von Taterträgen beim untauglichen Versuch des Insiderhandels
- Schlutz, Maximilian F. 25** 229 (OLG Frankfurt, Urteil vom 27.6.2025 – 10 U 137/23) – Zur Kündigung von Kontoverträgen nach Aufnahme in Sanktionsliste des Office of Foreign Assets Control (OFAC)
- Schlutz, Maximilian F.**, s.b. Roeder, Richard W.
- Schmidt, Johannes.**, s.b. Roeder, Richard W.
- Stadler, Tobias 25** 159 (BGH, Urteil vom 27.3.2025 – I ZR 223/19) – Datenschutzverletzungen als unlauteres Wettbewerbsverhalten
- Steiner, Friedrich Florian**, s.b. Lauterwein, Constantin
- Stück, Volker 24** 37 (ArbG Duisburg, Urteil vom 10.3.2023 – 5 Ca 138/22) – Kündigung wegen „Stromdiebstahl“ – Aufladen des privaten E-Autos im Betrieb
- Stück, Volker 24** 39 (BAG, Urteil vom 14.12.2023 – 2 AZR 55/23) – Fristlose Kündigung wegen Täuschung über vorläufige Impffähigkeit
- Stück, Volker 24** 141 (LAG Mecklenburg-Vorpommern, Urteil vom 9.1.2024 – 5 Sa 37/23) – Fremdfirmencompliance: Leiharbeiter wird man nicht dadurch, dass Kollegen oder Führungskraft es sind – Kein Anspruch auf Gleichbehandlung für Stammbeschäftigte
- Stück, Volker 24** 143 (BAG, Urteil vom 13.12.2023 – 5 AZR 168/23) – Erhöhung einer Leistungszulage bei Erhöhung der Arbeitszeit Teilzeitbeschäftigter
- Stück, Volker 24** 219 (LAG Düsseldorf, Urteil vom 10.4.2024 – 2 Sa 1007/23) – Google-Recherchen zu Bewerbern – Datenschutzrechtliche Anforderungen und Entschädigung
- Stück, Volker 24** 255 (LAG Niedersachsen, Urteil vom 28.2.2024 – 2 Sa 375/23) – Außerordentliche Kündigung wegen außerdienstlichen Verhaltens – sexuelle Belästigung Auszubildender im Schwimmbad
- Stück, Volker 24** 299 (EuG, Urteil vom 11.9.2024 – T-793/22, TU ./ Parlament“ (PM)) – Unzureichender Schutz von Hinweisgebern & Schadensersatz EU Parlament
- Stück, Volker 24** 339 (OLG München, Urteil vom 31.7.2024 – 7 U 351/23e) – Kündigung und Abberufung wegen schweren Datenschutzverstoßes
- Stück, Volker 25** 135 (BGH, Beschluss vom 25.3.2025 – 4 StR 357/23) – Strafbare Beihilfe des Arbeitnehmers zur Untreue bei exorbitanten Abfindungserhalt
- Stück, Volker 25** 162 (LAG Düsseldorf, Urteil vom 14.1.2025 – 3 SLa 537/24) – Fristlose Kündigung eines Whistleblowers wegen öffentlicher Anzeige
- Stück, Volker 25** 163 (LAG Köln, Beschluss vom 28.1.2025 – 9 TaBV 89/24) – Einigungsstelle über Personal-Fragebogen Interessenkonflikt – Kompetenzkonflikt zwischen Gesamtbetriebsrat und Konzernbetriebsrat

- Stück, Volker 25** 195 (BAG, Urteil vom 8.5.2025 – 8 AZR 209/21) – Datenschutz Compliance: DSGVO Schadensersatz bei rechtswidriger Konzerndatenverarbeitung – workday Testbetrieb
- Stück, Volker 25** 230 (LAG Niedersachsen, Urteil vom 15.1.2025 – 2 SLa 31/24) – Umfangreiche Mitarbeiterbefragungen vor Verdachtskündigungen, Datenschutz, Mitbestimmung
- Stück, Volker 25** 249 (LAG Schleswig-Holstein, Beschluss vom 8.7.2025 – 2 TaBV 16/24) – Externe Meldestelle unterliegt der Mitbestimmung
- Stück, Volker 25** 252 (LAG Hessen, Beschluss vom 10.3.2025 – 16 TaBV 109/24) – Ausschluss aus Betriebsrat wegen Weiterleitung Mails an privaten Account
- Stück, Volker 25** 289 (LAG München, Urteil vom 12.6.2025 – 2 SLa 70/25) – Datenschutzrechtlicher Auskunftsanspruch – Personalakte – Compliance-Verfahren
- Stück, Volker 25** 335 (LAG Hamm, Urteil vom 5.9.2025 – 14 SLa 145/25) – Fristlose Kündigung wegen gekaufter Online AU Bescheinigung ohne Arztgespräch
- Willumat, Marco 24** 211 (BGH, Urteil vom 6.3.2024 – 1 StR 308/23) – Zur Kumulation von nach § 30 Abs. 1 OWiG verhängten Verbandsgeldbußen bei mehreren rechtlich selbstständigen Anknüpfungstaten

III. Entscheidungsregister – zeitlich geordnet

A. Gerichte der Europäischen Union

1. EuG

2024		
11.9.	T-793/22 (Stück)	24 299

2024

14.2	18 Qs 49/23, 18 Qs 50/23, 18 Qs 51/23 (Roeder/Schlutz)	24 183
------	---	---------------

3. Landgerichte

B. Bundesverfassungsgericht

2024		
1.11.	2 BvR 684/22 (Ostermeier)	25 30

D. Arbeitsgerichte

1. Bundesarbeitsgericht

2023		
13.12.	5 AZR 168/23 (Stück)	24 143
14.12.	2 AZR 55/23 (Stück)	24 39

C. Ordentliche Gerichte

1. Bundesgerichtshof

2022		
26.1.	1 StR 460/21 (Lauterwein/Steinert)	24 82

2025

8.5.	8 AZR 209/21 (Stück)	25 195
------	----------------------	---------------

2. Landesarbeitsgerichte

2023		
31.8.	5 StR 447/22 (Dilling)	24 318
9.11.	III ZR 105/22 (Eufinger)	24 80

2024

9.1.	5 Sa 37/23 (Stück)	24 141
28.2.	2 Sa 375/23 (Stück)	24 255
10.4.	2 Sa 1007/23 (Stück)	24 219

2024		
6.3.	1 StR 308/23 (Willumat)	24 211

2025

14.1.	3 SLa 537/24 (Stück)	25 162
15.1.	2 SLa 31/24 (Stück)	25 230
28.1.	9 TaBV 89/24 (Stück)	25 163
10.3.	16 TaBV 109/24 (Stück)	25 252
16.5.	12 Sa 1014/24 (Rbib)	25 250
12.6.	2 SLa 70/25 (Stück)	25 289
8.7.	2 TaBV 16/24 (Stück)	25 249
5.9.	14 SLa 145/25 (Stück)	25 335

2025		
25.3.	4 StR 357/23 (Stück)	25 135
27.3.	I ZR 223/19 (Stadler)	25 159

2. Oberlandesgerichte

2024		
10.1.	17 U 90/22 (Roeder/Schmidt/Schlutz/Havlik)	24 118
19.3.	III-4 Orbs 334/23 (Meißner)	24 215
2.5.	18 U 190/22 (Fissenewert)	25 255
25.7.	7 Ws 253/23 (Roeder/Schlutz)	25 63
31.7.	7 U 351/23e (Stück)	24 339

2023

10.3.	5 Ca 138/22 (Stück)	23 37
-------	---------------------	--------------

2025		
27.6.	10 U 137/23 (Schlutz)	25 229

E. Verwaltungsgerichte

Verwaltungsgerichte

2024

29.1.	9 K 6020/21 (Meißner)	24 251
-------	-----------------------	---------------

IV. Sachregister

- 24-Stunden-Meldepflicht **25** 168
- Abberufungsrecht **24** 287
- Abfindungsunterhalt **25** 135
- Abhilfemaßnahme **24** 195
- Acceptable-Use Policy **25** 326
- Änderungsrechte **24** 309
- AGB **24** 301
- Agent
Profifußball **24** 57
- AI Act **24** 90
- Aktiengesellschaft **24** 155
- Altersversorgung
Widerruf **25** 146
- Amtsträger **24** 1; 246; 318 / **25** 2
- Anbieter **24** 206
- Anknüpfungstat **24** 211
- Anomietheorie **24** 292
- Anti-Money Laundering Authority
(AMLA) **24** 57
- Anzeige
anonyme ... **24** 183
- Anzeigepflicht
vorvertragliche ... **24** 130
- Arbeitgeber **24** 240
- Arbeitnehmerentsendung
EU-Ausland **25** 4
- Arbeitnehmerüberlassung **24** 92
- Arbeitskleidung **24** 246 / **25** 187
- Arbeitsmittel
Überlassung **24** 242
- Arbeitsort
Bestimmung **24** 242
- Arbeitsrecht **25** 185
- Arbeitsrecht-Compliance **24** 240
- Arbeitsunfähigkeit **24** 244 / **25** 335
- Arbeitszeiterfassung **24** 243
- Asset-Recovery-Directive **25** 137
- Asset-Recovery-Offices **25** 138
- Associated Person **25** 73
- AU-Bescheinigung **25** 335
- Aufsichtsbehörde **25** 75
Datenschutz **24** 122; 227 / **25** 35
- Aufsichtsrat **24** 154
- Auftragsverarbeiter **24** 43; 51; 124;
225 / **25** 75
- Auskunftsanspruch **25** 289
- Auskunftsrecht
Hinweisgeber **24** 10; 226
- Außenwirtschaftsrecht **25** 104
- Automatisierungsbias **24** 274
- Background-Check **24** 219
- BAFA **24** 99
- BaFin **25** 269; 293
- Bargeldobergrenze **25** 14
- Barzahlung **24** 63
- Batterie-Verordnung **24** 86 / **25** 171
- Beeinträchtigung **24** 11
- Befreiungsmöglichkeit
CSDDD **25** 57
- Begleitunterlagen **25** 46
- Beihilfe **25** 135; 214
- Benachrichtigungspflicht **24** 121
- Berechtigter
wirtschaftlich ... **24** 282 / **25** 293
- Berichterstattung **24** 196 / **25** 117
- Berichtspflicht **25** 102; 124
- Beschäftigtendatenschutz **24** 331 / **25**
109
- Beschuldigter **24** 226
- Beschwerdesystem **24** 195
- Beschwerdeverfahren
LkSG **24** 221
- Best efforts obligation **25** 66
- Bestechung **24** 1; 82; 318 / **25** 1; 198
- Bestellungsrecht **24** 287
- Betreiber **24** 206
- Betriebsrat **25** 127; 151; 163; 231; 249;
252
- Einbindung **24** 267
- Betriebsstätte **25** 129
- Betriebsunterbrechungsschaden **24** 130
- Betriebsvereinbarung **24** 280
IT-Systeme **24** 334
Workation **25** 130
- Bevollmächtigter **24** 69
- Beweismittel
elektronische ... **24** 102
- Bewerber
Google-Recherche **24** 219
- BGH Rechtsprechung
Compliance-Bezug **24** 1 / **23** 45
- Bierkartell **24** 5
- Blacklisting **24** 92
- Boniverbot **24** 21
- Bürgermeister **24** 1
- Business Judgment Rule **24** 155; 271 /
25 204; 272
- Bußgeld **25** 267
Bemessungspraxis **24** 248
Datenschutzverstoß **24** 41 / **25** 33
- Bußgeldverfahren **24** 251 / **25** 33
- Carbon Border Adjustment Mechanism
(CBAM) **24** 87 / **25** 104
- Castle & Moat-Prinzip **25** 240
- CE-Kennzeichnung **25** 166
- ChatGPT **24** 205
- Chief Financial Officer (CFO) **25** 330
- Chief Strategy Officer (CSO) **24** 90
- Chief Transformation Officer (CTO)
24 90
- Circumvention and due diligence **25** 67
- Clawback-Klausel **24** 19
- Code of Conduct **24** 279
- Common High Priority Items
(CHP Items) **24** 203
- Compliance **24** 290; 312 / **25** 101; 126;
250; 321
Arbeitsrecht **24** 240
Einrichtung **25** 12
Fremdfirmen- **24** 92; 141
kommunale Energieversorgungs-
unternehmen **25** 212
Responsible **25** 233
- Ressourcenmanagement **25** 279
- Social **25** 233
- Vergütungs- **24** 143
- Compliance Due Dilligence **24** 13
- Compliance-Kommunikation **25** 91;
328
- Compliance-Kultur **25** 84
- Compliance-Management-System (CMS)
24 93; 129; 152; 247; 312 / **25** 84;
213; 235; 255; 280; 324
KMU **25** 219
- Compliance-Management
Überwachung **25** 61
- Compliance Officer **25** 51
- Compliance-Organisation **24** 85
- Compliance-Reifegradanalyse **24** 247
- Compliance-Risiken **25** 85; 325
- Compliance Risk Assessment (CRA) **25**
245
- Compliance-Straftatbestand
UK **25** 72
- Compliance-Überwachung **25** 328
- Compliance-Untersuchung **25** 289
- Compliance-Verantwortung
Prüfungsausschuss **25** 60
- Compliance-Ziele **25** 85
- Comprehensive Sanctions **25** 180
- Confiscation **25** 138
- Corporate Sustainability Due Diligence
Directive (CSDDD) **24** 86; 174; 185;
310 / **25** 55; 116; 234
- Corporate Sustainability Reporting
Directive (CSRD) **25** 104; 116; 234
- Cyberangriff **25** 239; 265
- Cybersecurity Incident Response Plan
25 244
- Cyber Resilience Act (CRA) **24** 91 / **25** 92;
109; 165
- Cyber-Risiko-Management **25** 239
- Cybersicherheit **24** 337 / **25** 92; 109;
166; 239; 265
- Cyberversicherung **24** 129
- Data Act **25** 109
- Daten
personenbezogene ... **24** 44
- Datenpanne **24** 227
- Datenschutz **24** 7; 41; 50; 219; 221;
266 / **25** 33; 106; 146; 159; 195; 230;
242; 252
Recruiting **24** 333
- Datenschutzaufsicht **25** 106
- Datenschutzbeauftragter **24** 43; 90; 333 /
25 327
Abschaffung **25** 108
- Datenschutzbehörde **24** 41 / **25** 33
- Datenschutz-Folgenabschätzung **24** 227;
267
- Datenschutzgeldbuße **24** 41
- Datenschutzgrundverordnung (DSGVO)
24 7; 41, 219
Meldeprozess **24** 121
- Datenschutzstrafrecht **24** 41 / **25** 33

- Datenschutzverstoß **24** 41; 50
Kündigung wegen schwerem ... **24** 339
- Datenübermittlung **25** 30
- Datenverarbeitung **24** 8; 47; 89; 121; 207; 220; 223; 266; 332
- Deal Team **24** 75
- DEI Executive Order **25** 185
- Delegation
unternehmensexterne ... **25** 59
- Department of Justice (DOJ) **24** 19; 73; 136;
- Detention notice **24** 28
- Diensteanbieter **24** 102
- Dienstreise **24** 245
- Digital Compliance **24** 260
- Digital Markets Act (DMA) **25** 110
- Digital Omnibus-Paket **25** 321
- Digital Operational Resilience Act – (DORA) **25** 61; 95; 240; 266
- Digital Services Act (DSA) **24** 90
- Digitalisierung **24** 89
- Dilemmata **25** 51
- DIN SPEC 91524 **25** 219
- Discretionary Trusts **25** 307
- Diskriminierung **25** 250
Recruiting **25** 186
- Diversity **25** 185
- DOJ Guidance **24** 19
- Dokumentationspflicht
Datenschutzverletzung **24** 123
- Doping **25** 89
- DORA **25** 240; 266
- Drehtüreffekt **24** 112
- Drittlandübermittlung **25** 77
- Dritturteil **24** 1
- Due Dilligence **24** 95
- E-Evidence-Verordnung **24** 102
- E-Invoicing **25** 330
- E-Mail
Verschlüsselung **24** 50
- E-Rechnung **25** 330
- Echtzeitüberweisung-VO **25** 317
- Economic Crime and Corporate Transparency Act 2023 (ECCTA) **24** 31 / **25** 72
- Effective Supply-Chain Tracing **24** 28
- Eigentum
wirtschaftliches **24** 63; 283 / **25** 13; 293
- Eigentumsbeteiligung
direkte ... **24** 284
indirekte ... **24** 284
- Einführer **24** 70 / **25** 283
- Einigungsstelle **25** 163
- Einladung **24** 3; 318 / **25** 2
- Einziehung
Tatertrag **25** 63
- Emotionserkennung
... am Arbeitsplatz **24** 262
- EncroChat-Daten **24** 48 / **25** 30
- End-to-End Encryption **24** 51
- Energieversorgungsunternehmen
Compliance **25** 212
- Enhanced due diligence for operators manufacturing and/or trading with CHP items **25** 68
- Entity-List **25** 180
- Entwaldungsverordnung **24** 86 / **25** 101
- Erzeuger **25** 286
- ESG **24** 13; 85; 308; 314 / **25** 101; 189
- ESG Due Dilligence **24** 13
- ESG-Zertifizierung **24** 14
- Ethik
... im Unternehmen **24** 312 / **25** 153
- Ethik-Programm
Auditierung **24** 316
Best Practice **24** 315
Implementierung **24** 315
Inhalte **24** 314
Internationale Ausrichtung **24** 314
Regelungsgegenstand **24** 313
Validierung **24** 316
- EU-AI Act, s.b. EU-Verordnung über künstliche Intelligenz
EU-AMLA-VO **25** 8; 314
- EU-Anti-Geldwäsche-Paket **24** 57; 282
- EU-Batterie-VO **24** 86 / **25** 171; 283
- EU-Blocking-VO **24** 118 / **25** 229
- EU-Digitalrecht **25** 109
- EU-Drittstaatensubventions-VO **24** 145
- EU-Dual-Use-VO **24** 201
- EU-Entgelttransparenz-RL **24** 243
- EU-Entsende-RL **25** 112
- EU-Entwaldungs-VO **24** 86 / **25** 103
- EU-Geldwäsche-VO **25** 8
- EU-Lieferketten-RL (CSDDD) **24** 86
- EU-Ökodesign-VO **24** 87
- EU-Omnibus **25** 102; 116
- EU-Parlament **24** 299
- EU-Produkthaftungs-RL **24** 88
- EU-Produktsicherheits-VO **24** 66; 88 / **25** 44
- EU-Richtlinie Sanktionsstrafrecht **25** 71
- EU-Richtlinie zur Förderung der Reparatur von Waren **24** 87
- EU-Richtlinie zur Nachhaltigkeitsberichterstattung **24** 88
- EU-Sanktionsbestimmungen **25** 16
- EU-Taxonomie-VO **25** 104; 118
- EU-Transparenz-RL **25** 112
- EU-Verordnung über künstliche Intelligenz (AI Act) **24** 90; 205; 257 / **25** 78; 109; 151; 169; 321
- European Financial Reporting Advisory Group (EFRAG) **24** 88
- European Production Order Certificate (EPOC) **24** 102
- Ex Officio-Verfahren **24** 145
- Export Administration Regulations (EAR) **25** 180
- Export Control Classification Number (ECCN) **25** 182
- Exportkontrolle **24** 201
- Exportkredit **24** 150
- Express Trusts **25** 305
- Facilitation **25** 180
- Failure to Prevent Fraud **24** 34 / **25** 73
- Familienangehörige **24** 287
- Feststellungsklage **24** 251
- Feuchte-Umgebung-Ausnahme **25** 175
- Fifa Football Agent Regulations (FFAR) **24** 59
- Financial Action Task Force (FATF) **25** 8; 314
- Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) **24** 21; 137 / **25** 164
- Foreign Direct Product Rule (FDPR) **25** 180
- Foreign Extortion Prevention Act (FEPA) **24** 137
- Form FS-CO **24** 146
- Form FS-PP **24** 146
- Fortbildung **24** 245
- Freezing order **25** 138
- Freikarten-Regelung **24** 3; 318 / **25** 2
- Fremdfirmen-Compliance **24** 92; 141; 241
- FTC **24** 73
- Führungskraft **24** 240 / **25** 273
- Fußball
Compliance **25** 83
Geldwäsche **24** 56
- Geldbuße **24** 211; 215 / **25** 7
- Geldwäsche **24** 56; 282 / **25** 8; 293; 313
- Geldwäschebeauftragter **25** 316
- Geldwäschegesetz **24** 56
- Gemeinschaftsveranstaltungen
betriebliche ... **25** 190
- Gender Pay-Gap **24** 243 / **25** 188
- General Purpose AI (GPAI) **25** 149
- Generative KI (GenAI) **25** 149
- Gerätebatterie **25** 172
- Gesamtbetriebsrat **25** 163
- Geschäftsführerhaftung **25** 255
Kartellgeldbuße **25** 131
- Geschäftsführung **25** 255
- Geschäftsleiter **25** 265
- Gesellschaftsrecht
Hinweisgeberschutz im ... **24** 154
- Gewerkschaft **24** 241
- Gewinnausschüttung **24** 287
- Gleichstellungsgrundsatz **24** 141
- Google-Recherche
Bewerber **24** 219
- Green Claims-Richtlinie **24** 87
- Green Deal **24** 13
- Greenwashing **24** 14; 87
- Güterhandel
EU-Geldwäscheverordnung **25** 8
- Gutgläubigkeit **24** 156
- Händlerpflichten **24** 71
- Haftung
interne Ermittlungen **24** 258
- Hardcore-Kartell **24** 168
- Hart-Scott-Rodino Act (HSR Act) **24** 73
- Haushaltsuntreue **24** 1
- Hausrecht **24** 240
- Herstellerhaftung **25** 165
- Herstellerepflichten **24** 67
- Herstellerverantwortung **25** 288
- Hinweisgeber **24** 7; 136; 154; 183; 221; 228; 275; 299 / **25** 12; 24; 151
- Hinweisgeberschutzgesetz **24** 8; 89; 275 / **25** 24
- Hinweisgebersystem **24** 183; 221
- Hochrisiko-KI **24** 208; 260
- Home-Office **25** 129
- HSR Act, s.b. Hart-Scott-Rodino Act

- ICC Antitrust Compliance Toolkit **25** 216
 Identifizierungsprinzip **24** 32
 IDW PS 980 **24** 249
 Impfunfähigkeit
 vorgetäuschte ... **24** 39
 Informationsrecht
 Hinweisgeber **24** 10
 Informationssicherheitsbeauftragte
 (ISB) **24** 90
 Informationssicherheits-
 Managementsystem (ISMS) **25** 271
 Infrastruktur **25** 115
 Insiderhandel **25** 63
 Integrated Assurance **25** 279
 Interessenkonflikt
 Compliance Officer **25** 51
 Interessenträger **25** 122
 Interessenvertretung **24** 110
 Internal Investigation **24** 178; 257 /
 25 78
 Regressfähigkeit Kosten **25** 205
 International Emergency Economic
 Powers Act (IEEPA) **25** 179
 Interne Ermittlungen, s.b. Internal
 Investigation
 Interne Untersuchung, s.b. Internal
 Investigation
 Internes Kontrollsystem (IKS) **25** 271
 Investment **24** 14
 Iran-Sanktionen **24** 118
 ISON-Grundsätze **24** 273
 ISO 27001 **25** 269
 ISO 27002 **25** 269
 ISO/TS 37008:2023 **24** 178
 IT-Compliance **25** 239
 IT-Sicherheit **25** 215
 IT-System
 Betriebsvereinbarung **24** 334
 Privatnutzung von
 betrieblichem ... **24** 334
- Kapitalanlagebetrug **25** 6
 Kartellabsprache **25** 5
 Kartellgeldbuße
 Geschäftsführerhaftung **25** 131
 Kartellrecht **24** 5; 162 / **25** 5; 131; 216
 Kartellverfolgung
 weltweite Behördenpraxis **24** 162
 Kennzeichnungsanforderung **24** 327 /
 25 47
 KI, s.b. künstliche Intelligenz
 KI-Beauftragter **25** 327
 KI-Compliance-Framework **24** 210
 KI-Schulung **25** 327
 KI-System **25** 321
 Einsatz bei internen Untersuchungen
 25 78
 KMU **25** 219
 Koalitionsvertrag **25** 101; 116
 Kontovertrag
 Kündigung **25** 229
 Kontrollerwerb **24** 147
 Konzern **24** 159; 202; 247 / **25** 55
 Konzernbetriebsrat **25** 163
 Konzerndatenverarbeitung **25** 195
 Konzerngesellschaften
 Datentransfer zwischen ... **24** 336
- Konzernhaftung **24** 202
 Konzernlösung **24** 159
 Konzernvorstand
 Haftung und
 Legalitätskontrollpflicht **24** 247
 Koppelungsgeschäft **25** 200
 Korruption **24** 1 / **25** 1; 143; 198; 213
 Kriminalitätstheorien **24** 290
 Kryptowährung **25** 139
 Kündigung
 außerordentliche ... **24** 255
 gekaufte Online
 AU-Bescheinigung **25** 335
 Korruption **25** 144
 schwerer Datenschutzverstoß **24** 339
 Stromdiebstahl **24** 37
 vorgetäuschte Impfunfähigkeit **24** 39
 Whistleblower **25** 162
 Kündigungserklärungsfrist **24** 268
 Kündigungsrechte **24** 309
 Künstliche Intelligenz **24** 89; 205; 257 /
 25 78; 109; 148; 281; 321
- Large Language Model (LLM) **24** 205
 Legal entity **25** 302
 Legalitätskontrollpflicht **24** 247
 Leiharbeiter **24** 141
 Leistungsdokumentation **24** 243
 Lieferkette **24** 14; 25; 86; 98; 132; 172;
 185; 221; 301 / **25** 101; 165; 286
 Lieferkettenbeschwerdeverfahren
 24 221
 Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz
 (LkSG) **24** 14; 25; 86; 98; 132; 172;
 185; 221; 301 / **25** 101; 234
 Limited Partners **24** 76
 LkSG (siehe Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz)
 Lobbying **24** 110
 Lobbyregister **24** 109
 Löschkonzept **24** 227
 Lohnsteuer **25** 129
 Lösungsanspruch **24** 48
 LV-Batterie **25** 173
- Maklervertrag
 unwirksamer ... **24** 1
 Malus-Klausel **24** 19
 Managed Detection Response
 (MDR) **25** 241
 Mapping **24** 210
 MaRisk **25** 269
 Marktmachtmissbrauch **24** 170
 Marktüberwachung **24** 72; 329
 Marktüberwachungsbehörde **24** 72
 Maschinelles Lernen **25** 149
 Meldekanal **24** 9
 Meldepflicht **24** 64; 121; 151
 Hochwertige Güter **25** 13
 Profisport **25** 22
 Sicherheitsvorfall **25** 94
 Unfall **24** 329
 Meldeprozess **24** 124
 Meldestelle
 externe ... 25 249
 Missbrauch interne ... **25** 24
 Meldestellenbeauftragter **25** 148
- Meldung
 Erstattung **24** 9
 Vorbereitung **24** 8
 Menschenrechtsbeauftragte **25** 236
 Menschenrechtsverletzung **25** 102; 125
 Minderheitsgesellschafter **24** 76
 Mindestlohn **25** 111
 Mitarbeiterbefragung **25** 230
 Mitarbeiterexzess **24** 45 / **25** 37
 Mitbestimmungsrecht
 Betriebsrat **25** 249
 Mittelstand **24** 85; 132
 Monitorship **24** 24
 Multi-Club-Ownership **25** 15
 Myanmar **25** 97
- Nachhaltigkeit **24** 13; 85 / **25** 103
 Nachhaltigkeitsberichterstattung **25** 103
 Nachmarktpflichten **24** 68
 Nationaler Aktionsplan für Wirtschaft
 und Menschenrechte (NAP) **25** 234
 Natural Language Processing (NLP) **25**
 149
 Nebentätigkeit **24** 244
 NIS-2 Richtlinie **24** 91 / **25** 109; 168; 215;
 240; 265
 No re-export to Russia clause **25** 68
 No-Russia-Clause **24** 203
 Nominee-Vereinbarung **24** 287
 Non-Financial Reporting Directive
 (NFRD) **24** 16; 176
 North American Industry Classification
 System (NAICS) **24** 77
 Notice of Proposed Rulemaking
 (NPRM) **24** 73
 Notifikationspflicht **25** 48
- Offenlegungskontrolle **24** 338
 Office of Financial Sanctions
 Implementation (OFSI) **25** 183
 Office of Foreign Assets Control
 (OFAC) **25** 229
 Office of Trade Sanctions Implementation
 (OTSI) **25** 183
 OGAW-Richtlinie **25** 298
 Omnibus-Richtlinie **25** 102; 116
 Once-Only-Prinzip **25** 109
 Online AU-Bescheinigung **25** 335
 Online-Handel **25** 46
 Online-Informationspflicht **25** 47
 Online-Marktplatz **24** 132 / **25** 46
 Ordnungswidrigkeiten **24** 211; 215 /
 25 5
 Organhaftung **24** 80 / **25** 131
- Patchmanagement **25** 242
 PEP, s.b. Politisch exponierte Person
 Person
 Juristische ... **24** 283
 Personalakte **25** 289
 Personalgespräche **24** 246
 Personengesellschaft **24** 283 / **25** 298
 Phase II-Verfahren **24** 146
 Polizeikontrolle
 Aufzeichnung **25** 41
 Politisch exponierte Person (PEP) **24** 64 /
 25 13

- Predictive Policing **24** 261
 Premerger notification **24** 73
 Pressemitteilung **24** 338
 Primary Sanctions **25** 180
 Product Compliance **24** 328
 Produkt
 gebrauchtes ... **25** 45
 Produkthaftung **25** 109; 165
 Produktsicherheit **24** 66; 325 / **25** 165
 Produktsicherheitsrückruf **24** 72 / **25** 49
 Produktsicherheitsverordnung **24** 325 / **25** 44
 Produktüberwachung **24** 330
 Profifußball **24** 56 / **25** 83
 Profiling
 ... mit künstlicher Intelligenz **24** 335
 Prompting Policy **25** 326
 Prüfungsausschuss
 Compliance-Verantwortung **25** 60
- R. R. Donnelley & Sons Co.
 Verfahren **24** 337
 RAPEX-Risikobewertungsmethodik **25** 48
 Recruiting
 Diskriminierung **25** 186
 Regress
 Kosten interne Untersuchung **25** 205
 Religiöse Zeichen **25** 187
 Reporting **25** 236
 Responsible Compliance **25** 233
 Responsible Regulation **25** 233
 Risikoanalyse **24** 25; 36; 193; 302; 327 / **25** 75; 120; 222; 235; 241; 325
 Risikobasierter Ansatz **24** 172
 Risikokatalog **25** 225
 Risikomanagement **24** 62 / **25** 11
 Rolling-Stones-Affäre **24** 3; 318 / **25** 2
 Rückforderungsklausel, s.b. Clawback-Klausel
 Rückmeldung **24** 10
 Rückrufanzeige **24** 330
 Rückverfolgbarkeit **24** 330
 Russland
 Sanktionen **24** 198 / **25** 65; 179
- Sanctions and Anti-Money Laundering Act 2018 (SAMLA) **25** 183
 Sanktionen
 güterbezogene ... **25** 21
 Iran **24** 118
 kapitalmarktbezogene ... **25** 21
 Mindestlimit **25** 123
 personenbezogene ... **25** 17
 Russland **24** 198 / **25** 65; 105; 179
 Weißrussland **25** 105
 Sanktions-Compliance **25** 11; 313
 Sanktionsliste **25** 229
 Sanktionsumgehung **24** 198
 Schadenseinschlag
 persönlicher ... **24** 1
 Schadensersatz **24** 299; 310 / **25** 145
 Datenschutzverstoß **24** 53
 Scheinselbstständigkeit **24** 4; 92
 Schmiergeld **25** 143
 Schulungspflicht
 Geschäftsleiter **25** 265
- Schwellenwertbestimmung
 ... nach LkSG **24** 188
 SDN-Liste **24** 118
 SEC **24** 337
 Security Operation Center (SOC) **25** 241
 Senior Manager **24** 33
 Sexuelle Belästigung **24** 255 / **25** 192
 Sicherheitswarnung **24** 72
 Situational Action Theory (SAT) **24** 290
 Social Compliance **25** 233
 Software Bill of Materials (SBOM) **25** 165
 Sorgfaltspflichten **24** 64; 100; 132; 174; 203; 270 / **25** 13; 55; 76; 286
 Sozialversicherungsbeiträge
 Hinterziehung **24** 4 / **25** 4
 Specially Designated Nationals and Blocked Persons List **25** 229
 Spielertransfer
 Profifußball **25** 89
 Spielmanipulation **25** 90
 Sponsoring **24** 61 / **25** 91; 197
 Vergabeprozess **25** 201
 Sport
 Compliance-Herausforderung **25** 15
 Stakeholder-Management **25** 282
 Steuerhinterziehung **24** 212/ **25** 7
 Stiftung **24** 289
 Strafverfahren **24** 251
 Stromdiebstahl **24** 37
 Stromhandel **25** 215
 Subsidiaritätsklausel **24** 187
 Subvention
 drittstaatliche ... **24** 145
 Supply-Chain Management Measures **24** 28
- Teakholz **25** 97
 Telekommunikation-Telemedien-Datenschutz-Gesetz (TTDSG) **24** 107
 Technische und organisatorische Maßnahmen **24** 43
 Theorie der
 Neutralisierungstechniken **24** 294
 Toeslagenaffäre **24** 257
 Toll-Manufacturing **24** 134
 Transaktion
 ESG Due Dilligence **24** 13
 Transaktionstool **24** 145
 Transfer Matching System (TMS) **24** 59
 Transfermarkt **24** 61
 Transparenzgebot **24** 308
 Transparenzrecht
 Datenschutzrechtliches ... **24** 12
 Transparenzregister **24** 63
 Trusts **24** 289
- Überwachungsintervall **25** 122
 UK **24** 31 / **25** 72
 UK-Exportkontrolle **25** 183
 UK-Sanktionen **25** 183
 Umgehungsgeschäfte **25** 318
 Umsatzschwellenwert **24** 148
 Umweltkriminalität **25** 113
 Unfallmeldung **25** 48
- Unrechtsvereinbarung **24** 318 / **25** 203
 Unterauftragsverarbeiter **25** 77
 Unternehmensbegriff
 ... nach LkSG **24** 188
 Untreue **24** 1; 320 / **25** 1; 135; 203
 USA
 aktuelle Entwicklungen **24** 73; 136 / **25** 27
 US Exchange Act **24** 338
 US-Finanzsanktionen **25** 181
 Uyghur Forced Labor Prevention Act (UFLPA) **24** 25; 177
- Verantwortlicher
 Datenschutz **24** 121
 Verarbeitungsverzeichnis **24** 227
 Verbandsgeldbuße **24** 211 / **25** 7
 Verbraucher
 Unterrichtung **25** 49
 Verbraucherprodukt **24** 66
 Verbundene Person **24** 35
 Verdachtskündigung **25** 230
 Verdachtsmeldung **25** 318
 Verfassungsbeschwerde
 unzulässige ... **25** 30
 Vergabeprozess
 Sponsoring **25** 201
 Vergaberecht **24** 108 / **25** 214
 Vergaberechtstool **24** 148
 Vergütungscompliance **24** 143
 Verhalten
 außerdienstliches ... **24** 255
 Verhaltenskodex, s.b. Code of Conduct
 Verjährung **25** 1
 Beginn **25** 5
 Kapitalanlagebetrug **25** 6
 Verkehrsfähigkeit **24** 67
 Vermögensabschöpfung **25** 137
 Vermögensrückgewinnung **25** 137
 Verpackung **25** 46
 Verschlechterungsverbot **24** 187
 Verschlüsselung
 E-Mail **24** 50
 Verschwiegenheitspflicht **24** 154
 Vertragsstrafe **24** 310
 Vetorecht **24** 287
 Videoüberwachung **24** 335
 Vormarktpflichten **24** 67
 Vorstand
 Verschwiegenheitspflicht **24** 154
 VSME-Standards **25** 118
- Weitergabeklauseln **24** 308
 Wertpapierbetrug **24** 338
 Wesentlichkeitsprinzip **25** 85
 Whistleblower **24** 7; 136; 228; 275
 Kündigung **25** 162
 Whistleblowing-Richtlinie **24** 228
 Whistleblowing **24** 7; 14; 136; 154; 183; 228; 275 / **25** 24
 White Collar Enforcement **25** 27
 Wiedergutmachung **24** 197
 Wirtschaftsakteur **24** 66
 Wirtschaftlich Berechtigter **24** 282 / **25** 293
 Workation **25** 126
 Workday Software **25** 195

Zero Trust 25	240	Zuständigkeitsregelungen 24	80
Zeuge 24	226	Zuwendung	
Zulieferer		entschleierte ... 24	82
unmittelbarer ... 24	98; 132; 301	finanzielle ... 24	146
Zusicherung		Zuwendungsschwellenwert 24	148
vertragliche ... 24	304	Zweckbestimmung 25	82

V. Abkürzungsverzeichnis

AEUV.....	Vertrag über die Arbeitsweise der europäischen Union	EDSA.....	Europäischer Datenschutzausschuss
AG.....	Aktiengesellschaft	EFRAG.....	European Financial Reporting Advisory Group
AGG.....	Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz	EGMR.....	Europäischer Gerichtshof für Menschenrechte
AIF.....	Alternative Investmentfonds	EnWG.....	Energiewirtschaftsgesetz
AktG.....	Aktiengesetz	E.O.....	Executive Order
AML.....	Anti-Money-Laundering	EPOC.....	European Production Order Certificate
AMLA.....	Anti-Money Laundering Authority	EPOC-RR.....	Europäische Sicherungsanordnung
AO.....	Abgabenordnung	ESG.....	Environmental, Social, Governance
ArbGG.....	Arbeitsgerichtsgesetz	EU.....	Europäische Union
ArbSchG.....	Arbeitsschutzgesetz	EUDR.....	EU-Entwaldungsverordnung
ArbZG.....	Arbeitszeitgesetz	EuGH.....	Europäischer Gerichtshof
ARD.....	Asset-Recovery-Directive	EUTR.....	Holzhandels-Verordnung
ARO.....	Asset-Recovery-Offices	EVU.....	kommunale Energieversorgungsunternehmen
AÜG.....	Arbeitnehmerüberlassungsgesetz	FATF.....	Financial Action Task Force
AWG.....	Außenwirtschaftsgesetz	FCPA.....	Foreign Corrupt Practices Act
AWV.....	Außenwirtschaftsverordnung	FFAR.....	Fifa Football Agent Regulations
BAFA.....	Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle	FISG.....	Finanzmarktintegritätsstärkungsgesetz
BAG.....	Bundesarbeitsgericht	FLETF.....	Forced Labor Enforcement Task Force
BBodSchG.....	Bundes-Bodenschutzgesetz	FTC.....	Federal Trade Commission
BDSG.....	Bundesdatenschutzgesetz	GEG.....	Gebäudeenergiegesetz
BetrVG.....	Betriebsverfassungsgesetz	GEIG.....	Gebäude-Elektromobilitätsinfrastruktur-Gesetz
BGB.....	Bürgerliches Gesetzbuch	GewO.....	Gewerbeordnung
BGH.....	Bundesgerichtshof	GmbH.....	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
BImSchG.....	Bundes-Immissionsschutzgesetz	GmbHG.....	Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung
BMWK.....	Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz	GeschGehG.....	Gesetz zum Schutz von Geschäftsgeheimnissen
BNatSchG.....	Bundesnaturschutzgesetz	GPSR.....	EU-Produktsicherheitsverordnung
BRAO.....	Bundesrechtsanwaltsordnung	GWG.....	Geldwäschegesetz
BeschDG.....	Beschäftigtendatengesetz	HGB.....	Handelsgesetzbuch
BSIG.....	Gesetz über das Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik	HinSchG.....	Hinweisgeberschutzgesetz
BetrVG.....	Betriebsverfassungsgesetz	IfSG.....	Infektionsschutzgesetz
BVerfG.....	Bundesverfassungsgericht	ISB.....	Informationssicherheitsbeauftragte
BVerfGG.....	Bundesverfassungsgerichtsgesetz	KG.....	Kommanditgesellschaft
CBAM.....	Carbon Border Adjustment Mechanism	KGaA.....	Kommanditgesellschaft auf Aktien
ChemG.....	Chemikaliengesetz	KMU.....	kleinere und mittlere Unternehmen
CMS.....	Compliance-Management-System	KrWG.....	Kreislaufwirtschaftsgesetz
CO2KostaufG.....	CO2-Kostenaufteilungsgesetz	KSchG.....	Kündigungsschutzgesetz
CRA.....	Cyber Resilience Act	KWG.....	Kreditwesengesetz
CSDDD.....	Corporate Sustainability Due Diligence Directive	LAG.....	Landesarbeitsgericht
CSO.....	Chief Strategy Officer	LG.....	Landgericht
CSR.....	Corporate Social Responsibility	LkSG.....	Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz
CSRD.....	Corporate Sustainability Reporting Directive	LobbyRG.....	Lobbyregistergesetz
CTO.....	Chief Transformation Officer	NAP.....	Nationaler Aktionsplan für Wirtschaft und Menschenrechte
DCGK.....	Deutscher Corporate Governance Kodex	NFRD.....	Non-Financial Reporting Directive
DMA.....	Digital Markets Act	OECD.....	Organisation for Economic Co-operation and Development
DOJ.....	US Department of Justice	OFAC.....	Office of Foreign Assets Control
DORA.....	Digital Operational Resilience Act	OGAW.....	Organismus für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren
DSA.....	Digital Services Act	OHG.....	Offene Handelsgesellschaft
DSB.....	Datenschutzbeauftragte	OLG.....	Oberlandesgericht
DSGVO.....	Datenschutz Grundverordnung	OWiG.....	Gesetz über Ordnungswidrigkeiten
DSVO.....	EU-Drittstaatsubventionsverordnung		
E2EE.....	End-to-End Encryption		
EAR.....	Export Administration Regulations		
ECCTA.....	Economic Crime and Corporate Transparency Act 2023		

PEP	Politisch exponierte Person	TTDSG	Telekommunikation-Telemedien-Datenschutz-Gesetz
ProdSG	Produktsicherheitsgesetz	TzBfG	Teilzeit- und Befristungsgesetz
RefE	Referentenentwurf	UFLPA	Uyghur Forced Labor Prevention Act
RegE	Regierungsentwurf	UWG	Gesetz gegen den unlauteren Wettbewerb
ROI	Return on Investment	VerpackG	Verpackungsgesetz
SBOM	Software Bill of Materials	VerSanG-E	Entwurf für ein Verbandssanktionengesetz
SEC	US Securities and Exchange Commission	VO	Verordnung
SFDR	Sustainable Finance Disclosure Regulation	VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
SFO	Serious Fraud Office	VwVfG	Verwaltungsverfahrensgesetz
SGB	Sozialgesetzbuch	WBRL	Whistleblowing-Richtlinie
SprAuG	Sprecherausschussgesetz	WHG	Wasserhaushaltsgesetz
StaRUG	Gesetz über den Stabilisierungs- und Restrukturierungsrahmen für Unternehmen	ZPO	Zivilprozessordnung
StGB	Strafgesetzbuch		
StPO	Strafprozessordnung		
TKG	Telekommunikationsgesetz		
TMS	Transfer Matching Systems		