

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	5
Musterverzeichnis	11
Abkürzungsverzeichnis	13
Literaturverzeichnis	21
§ 1 Einleitung zur Geldwäscheprävention	23
A. Tatsächlich hohes Geldwäscherisiko für Deutschland	23
B. Hohe Qualifizierung, Bürokratie und Personalmangel	35
C. Berufsgeheimnis stößt an seine Grenzen	36
D. Generalakte Geldwäscheprävention (Inhalt)	40
E. Umsetzung des GwG	42
F. Stetige Schulungen und Nachschulungen	44
G. Strafbarkeit bereits bei Fahrlässigkeit	45
§ 2 Generalakte „Geldwäscheprävention“	51
A. Generalakte im Allgemeinen	51
B. Zum Inhalt der GwG-Generalakte	52
C. Checkliste zum Inhalt der GwG-Generalakte	54
§ 3 Anwendungsbereich des Geldwäschegesetzes	57
A. Anwendung des GwG gilt nur für bestimmte Verfahren	57
B. Eingeschränkte Anwendung	60
C. Nicht in den Anwendungsbereich fallende Transaktionen	62
§ 4 Transparenzregister	67
A. Neues Transparenzregister	67
B. Unterlassene Meldungen und fiktive Meldungen	70
C. Meldepflichtige Vereinigungen und Rechtsgestaltungen	75
I. Juristische Personen des Privatrechts	75
II. Eingetragene Personengesellschaften	75
III. Bestimmte Rechtsgestaltungen (§ 21 GwG)	76
IV. Konzernstrukturen	76
V. Ausländische Gesellschaften, die Immobilien halten oder erwerben ...	77
D. Nicht meldepflichtige Gesellschaften	77
E. Einsichtsberechtigung	78
F. Registrierung des Notars/Rechtsanwalts	79
§ 5 Der wirtschaftlich Berechtigte	83
A. Ermittlung des wirtschaftlich Berechtigten	83
B. Beispiele zu wirtschaftlich Berechtigten	92

Inhaltsverzeichnis

C. Besonderheiten, ruhendes Stimmrecht, Verein, Tatsachenbeurkundungen ..	96
D. Wirtschaftlich Berechtigte beim Verein (e.V.) und bei Genossenschaft (eG)	98
E. Tatsachenbeurkundungen	99
F. Abfrage zur Ermittlung der wirtschaftlich Berechtigten	100
§ 6 GwG-Beurkundungsverbote, Mitwirkungsverbote, Ausschließungsgründe	103
A. Aufzeichnen und Vorbefassungen prüfen sowie Beurkundungsverbote sondieren	103
B. Übersichten Mitwirkungsverbote und Ausschließungsgründe	109
C. Beurkundungsverbote GwG	111
D. Risiko der Transaktion	115
1. Geringes Risiko	115
1. Vorgangsbezogen	115
2. Mandantenbezogen	117
II. Mittleres Risiko (Standard)	117
III. Höheres Risiko	117
E. Whistleblowing	120
F. Meldepflichten	123
I. Besonders geldwäscheanfällige Immobilientransaktionen (Melde-/Fallkonstellationskatalog)	123
II. Verdachtsmeldung	123
§ 7 Verdachtsmeldung, Unstimmigkeitsmeldung, Sachverhaltsmeldung, SDG II	125
A. Vorbemerkung	125
B. Verdachtsmeldung (Geldwäsche-Meldung)	130
C. Einzelne Meldepflichten nach der GwGMeldV-Immobilien	138
I. Meldepflicht nach § 3 Abs. 1 Nr. 1 GwGMeldV-Immobilien	138
II. Meldepflicht nach § 3 Abs. 1 Nr. 2 GwGMeldV-Immobilien	140
III. Meldepflicht nach § 3 Abs. 2 GwGMeldV-Immobilien	141
IV. Meldepflicht nach § 3 Abs. 3 Nr. 1 GwGMeldV-Immobilien	141
V. Meldepflicht nach § 4 GwGMeldV-Immobilien	141
VI. Meldepflicht nach § 5 GwGMeldV-Immobilien	144
VII. Meldepflicht nach § 6 GwGMeldV-Immobilien	145
D. Ausnahmen von der Meldepflicht	147
E. Übersicht: Meldepflichtige Sachverhalte nach der GwGMeldV-Immobilien	148
F. Arbeitsanweisung zwischen Mitarbeiter und Notar zur GwGMeldV-Immobilien	154
G. Muster: Verfügungs- und Organisationsbogen	156

§ 8 Die Gesellschafterliste im Lichte des Geldwäschegesetzes . . .	157
A. Auswirkung des MoMiG auf die Gesellschafterliste	157
B. Gutgläubiger Erwerb eines Geschäftsanteils	158
C. Auswirkung des MoPeG auf die Gesellschafterliste	162
§ 9 Mustersammlung, Erläuterungen, Beispiele, Anschreiben, Verfügungsbogen, Dokumentationsbögen	173
A. Wirtschaftlich berechtigte Person einer Kapitalgesellschaft (insbesondere GmbH)	173
B. Musteranschreiben, Musterinformationen und Verfügungsbögen	176
I. Musteranschreiben an Mandanten/Fragebogen GwG	176
II. Muster: Mandanteninformation mit Fragebogen	177
III. Fragebögen nach dem GwG	178
IV. Muster eines Verfügungsbogens	185
V. Fragebogen: Identifizierung der wirtschaftlich Berechtigten nach dem GwG	187
VI. Muster: Verfügungs- und Organisationsbogen zur GwGMeldV-Immobilien	188
VII. Muster: Dokumentation der Prüfung der Anwendbarkeit des GwG-Katalogs (Rechtsanwälte)	191
VIII. Muster: Identifizierung natürlicher Personen	192
IX. Muster: Identifizierung juristischer Personen und Personengesellschaften	194
§ 10 Ausgewählte zusätzliche Fragen und Antworten rund um das Geldwäschegesetz sowie Übersichtstabelle für GwG-Pflichten für Notare und Mitarbeiter	197
A. Ausgewählte Fragen zur Organisation	197
B. Ausgewählte rechtliche Fragen	201
C. GwG-Tabellenübersicht für Mitarbeiter	207
Stichwortverzeichnis	213
Benutzerhinweise für den Download	221