

Inhaltsübersicht

Vorwort zur 5. Auflage	5
Bearbeiterverzeichnis	7
Abkürzungsverzeichnis	15
Allgemeines Literaturverzeichnis	23

Teil 1: Einleitung

I. Begriff des Kapitalmarktsstrafrechts	34
II. Begriff und Funktionen des Kapitalmarkts	34
III. Praktische Bedeutung des Kapitalmarktsstrafrechts	36

Teil 2: Grundlagen

Kapitel 1: Die Finanzmarktaufsicht	51
Kap. 1.1. Die neue europäische Aufsichtsstruktur	51
Kap. 1.2. Nationale Aufsichtsstruktur und Aufgaben der Aufsicht	61
Kapitel 2: Compliance	145
Kap. 2.1. Criminal-Compliance	145
Kap. 2.2. Compliance-Organisation im Wertpapierbereich	198
Kapitel 3: Vorbemerkungen Kapitalmarktsstrafrecht	229

Teil 3: Straftaten

Kapitel 4: Betrugsdelikte	253
Kap. 4.1. § 263 StGB Betrug	253
Kap. 4.2. § 264 a StGB Kapitalanlagebetrug	315
Kap. 4.3. § 265 b StGB Kreditbetrug	341
Kapitel 5: Untreuedelikte	363
Kap. 5.1. § 266 StGB Untreue	363
Kap. 5.2. § 34 DepotG Depotunterschlagung	400
Kapitel 6: Börsendelikte	407
Kap. 6.1. §§ 119 Abs. 1, Abs. 4, 120 Abs. 2 Nr. 3, Abs. 15 Nr. 2 WpHG iVm Art. 15, 12 MAR Verbot der Marktmanipulation	407

Kap. 6.2.	§ 120 Abs. 6 Nr. 3, 4 WpHG Verbot ungedeckter Leerverkäufe und bestimmter Kreditderivate	595
Kap. 6.3.	§§ 49, 26 Abs. 1 BörsG Börsenspekulation	613
Kapitel 7: Insiderdelikte		635
Kap. 7.1.	Vorbemerkungen zu Insiderdelikten	638
Kap. 7.2.	Art. 2 MAR Anwendungsbereich	653
Kap. 7.3.	Art. 7 MAR Insiderinformation	658
Kap. 7.4.	Art. 14 MAR Verbot von Insidergeschäften ...	687
Kap. 7.5.	§ 119 WpHG Strafvorschriften	715
Kap. 7.6.	§ 120 WpHG Bußgeldvorschriften	743
Kapitel 8: Verletzung der Geheimhaltungs- und Verschwiegenheitspflichten		747
Kap. 8.1.	§ 333 HGB Verletzung der Geheimhaltungspflicht	747
Kap. 8.2.	§ 404 AktG Verletzung der Geheimhaltungspflicht	765
Kap. 8.3.	§ 85 GmbHG Verletzung der Geheimhaltungspflicht	777
Kap. 8.4.	§ 19 PublG Verletzung der Geheimhaltungspflicht	788
Kap. 8.5.	§ 315 UmwG Verletzung der Geheimhaltungspflicht	794
Kap. 8.6.	§ 151 GenG Verletzung der Geheimhaltungspflicht	803
Kap. 8.7.	§ 55 b KWG Unbefugte Offenbarung von Angaben über Millionenkredite	808
Kap. 8.8.	§ 120 Abs. 2 Nr. 2 a WpHG Offenbaren anstehender Maßnahmen	812
Kapitel 9: Falsche Angaben und unrichtige Darstellung		817
Kap. 9.1.	§ 399 AktG Falsche Angaben	817
Kap. 9.2.	§ 400 AktG Unrichtige Darstellung	859
Kap. 9.3.	§ 82 GmbHG Falsche Angaben	883
Kap. 9.4.	§ 331 HGB Unrichtige Darstellung	920
Kap. 9.5.	§ 313 UmwG Unrichtige Darstellung	966
Kap. 9.6.	§ 17 PublG Unrichtige Darstellung	985
Kap. 9.7.	§ 147 GenG Falsche Versicherungen und falsche Angaben	1003
Kap. 9.8.	§ 35 DepotG Unwahre Angaben über das Eigentum	1021

Kapitel 10: Insolvenzstrafrechtliche Buchführungs- und Bilanzierungsverstöße	1027
Kap.10.1. Vorbemerkungen	1031
Kap. 10.2. § 283 b StGB Verletzung der Buchführungspflicht	1032
Kap. 10.3. § 283 StGB Bankrott	1073
Kapitel 11: Verletzung der Berichtspflicht	1093
Kap. 11.1. § 332 HGB Verletzung der Berichtspflicht	1093
Kap. 11.2. § 403 AktG Verletzung der Berichtspflicht	1115
Kap. 11.3. § 18 PublG Verletzung der Berichtspflicht	1126
Kap. 11.4. § 314 UmwG Verletzung der Berichtspflicht ...	1131
Kap. 11.5. § 150 GenG Verletzung der Berichtspflicht	1139
Kapitel 12: Verletzung von Dokumentations- und Aufbewahrungspflichten	1147
Kap. 12.1. Begriff und Arten von Dokumentations- und Aufbewahrungspflichten	1147
Kap. 12.2. § 120 Abs. 4 Nr. 5 WpHG Dokumentationspflichten	1147
Kapitel 13: Verletzung von Veröffentlichungs- und Mitteilungspflichten	1153
Kap. 13.1. Begriff und Arten von Mitteilungs- und Veröffentlichungspflichten	1153
Kap. 13.2. § 120 Abs. 1 Nr. 2 WpHG Übermittlung von Insiderinformationen	1153
Kap. 13.3. § 120 Abs. 2 Nr. 2 WpHG Mitteilungspflichten zum Unternehmensregister	1158
Kap. 13.4. § 120 Abs. 2 Nr. 4 WpHG Sonstige Veröffentlichungspflichten	1169
Kap. 13.5. § 120 Abs. 8 Nr. 27 WpHG Darlegungsverstöße	1180
Kap. 13.6. § 120 Abs. 8 Nr. 38 WpHG Zur-Verfügung-Stellung von Informationsblättern	1185
Kap. 13.7. § 120 Abs. 8 Nr. 43, Abs. 20, 26 WpHG Offenlegung potenzieller Interessenkonflikte	1192
Kap. 13.8. § 120 Abs. 8 Nr. 118 WpHG Bestmögliche Ausführung von Kundenaufträgen	1198
Kap. 13.9. § 120 Abs. 8 Nr. 41 WpHG Zur-Verfügung-Stellung der Geeignetheitserklärung	1202
Kap. 13.10. § 120 Abs. 5 Nr. 2 WpHG Übermittlung von Insiderverzeichnissen	1208
Kap. 13.11. § 120 Abs. 5 Nr. 3 WpHG Directors dealing ..	1209

Kap. 13.12.	§ 120 Abs. 5 Nr. 4 WpHG Meldung potenzieller Insidergeschäfte und Marktmanipulationen	1209
Kap. 13.13.	§ 120 Abs. 6 Nr. 1, 2 WpHG Melde- und Offenlegungspflichten für Inhaber von Netto-Leerverkaufspositionen und ungedeckten Positionen in Credit Default Swaps	1210
Kap. 13.14.	§ 120 Abs. 12 Nr. 4 WpHG Prüferanzeigepflicht	1218
Kap. 13.15.	§ 120 Abs. 15 Nr. 1 WpHG Meldung von Finanzinstrumenten	1220
Kap. 13.16.	§ 120 Abs. 15 Nr. 6, 9, 11 WpHG Veröffentlichung von Insiderinformationen	1221
Kap. 13.17.	§ 35 Abs. 1 Nr. 5, 6, 8, 9, Abs. 3 WpPG Veröffentlichung von Wertpapierprospekten ...	1222
Kap. 13.18.	§ 55 KWG Verletzung der Pflicht zur Anzeige der Zahlungsunfähigkeit oder der Überschuldung	1226
Kapitel 14:	Verletzung von Aufsichts- und Organisationspflichten	1237
Kap. 14.1.	Begriff und Arten von Aufsichts- und Organisationspflichten	1237
Kap. 14.2.	§ 120 Abs. 2 Nr. 11–13 WpHG Mechanismen zur internen Informationskontrolle	1239
Kap. 14.3.	§ 120 Abs. 8 Nr. 134 WpHG Sachkunde und Zuverlässigkeit von Mitarbeitern	1243
Kap. 14.4.	§ 120 Abs. 4 Nr. 2 WpHG Ratings und eigene Bonitätsprüfung	1248
Kap. 14.5.	§ 120 Abs. 4 Nr. 4 WpHG Unabhängigkeit der zweiten Ratingagentur	1252
Kap. 14.6.	§ 120 Abs. 6 Nr. 5 WpHG Nichtbereitstellen eines Clearing-Systems	1255
Kap. 14.7.	§ 120 Abs. 15 Nr. 3 WpHG Vermeidung und Aufdeckung von Marktmissbrauch	1258
Kap. 14.8.	§ 120 Abs. 15 Nr. 15 WpHG Aufklärung und Belehrung potenzieller Insider	1258
Kap. 14.9.	§ 334 Abs. 2 a Nr. 1 HGB Überwachung der Unabhängigkeit des Abschlussprüfers	1259
Kap. 14.10.	§ 54 a KWG Strafvorschriften	1266
Kap. 14.11.	§ 56 Abs. 4 f Nr. 6 KWG Vorhalten von Instrumenten zur Überwachung von Risiken	1276

Kap. 14.12.	§ 56 Abs. 4 f Nr. 7 KWG Festlegen der Verantwortlichkeiten von Beschäftigten in Schlüsselpositionen	1281
Kap. 14.13.	§ 56 Abs. 4 f Nr. 8 KWG Vorkehrungen zur Verhinderung von Interessenkonflikten	1283
Kap. 14.14.	§ 56 Abs. 4 f Nr. 9 KWG Verfahren zur Meldung potenzieller Verstöße gegen die Verordnung (EU) Nr. 909/2014	1285
Kap. 14.15.	§ 56 Abs. 4 f Nr. 44 KWG Vorhalten von IT-Instrumenten, Kontrollen oder sonstiger Verfahren	1287
Kapitel 15: Verletzung von sonstigen Handlungs-, Duldungs- und Unterlassungspflichten		
		1289
Kap. 15.1.	§ 120 Abs. 1 Nr. 5 WpHG Nutzung von Clearingdiensten	1289
Kap. 15.2.	§ 120 Abs. 8 Nr. 40 WpHG Empfehlung ungeeigneter Finanzinstrumente oder Wertpapierdienstleistungen oder Tätigkeit von ungeeigneten Geschäften	1290
Kap. 15.3.	§ 120 Abs. 8 Nr. 44 WpHG Festpreisgeschäfte bei Honorar-Anlagenberatung	1296
Kap. 15.4.	§ 120 Abs. 8 Nr. 47 WpHG Hinweis auf fehlende Angemessenheit oder Möglichkeit der Beurteilung der Angemessenheit	1299
Kap. 15.5.	§ 120 Abs. 8 Nr. 52 WpHG Annahme oder Gewährung von Zuwendungen	1304
Kap. 15.6.	§§ 120 Abs. 8 Nr. 115–118 WpHG Pflichten im Zusammenhang mit der bestmöglichen Ausführung von Kundenaufträgen	1309
Kap. 15.7.	§ 120 Abs. 2 Nr. 14 WpHG Anzeigepflichten bei Finanzanalysen	1316
Kap. 15.8.	§ 120 Abs. 8 Nr. 135 WpHG Anzeigepflichten im Zusammenhang mit dem Mitarbeiter- und Beschwerderegister	1319
Kap. 15.9.	§ 120 Abs. 4 Nr. 1 Verwendung von Ratings für aufsichtliche Zwecke	1323
Kap. 15.10.	§ 120 Abs. 4 Nr. 3 WpHG Beauftragung eines zweiten Ratings	1337
Kap. 15.11.	§ 120 Abs. 8 Nr. 128 WpHG Einholung der Kundenzustimmung bei getrennter Vermögensverwahrung	1341
Kap. 15.12.	§ 120 Abs. 8 Nr. 129 WpHG Offenlegungspflicht treuhänderischer Einlegung bei getrennter Vermögensverwahrung	1346

Kap. 15.13.	§ 120 Abs. 8 Nr. 130 WpHG Unterrichtungspflicht bei getrennter Vermögensverwahrung	1349
Kap. 15.14.	§ 120 Abs. 8 Nr. 131 WpHG Weiterleitungspflicht bzgl. Wertpapieren bei getrennter Vermögensverwahrung	1353
Kap. 15.15.	§ 120 Abs. 8 Nr. 133 WpHG Nutzungsverbot bei getrennter Vermögensverwahrung	1358
Kap. 15.16.	§ 120 Abs. 12 Nr. 3 WpHG Prüferbestellung ...	1362
Kap. 15.17.	§ 120 Abs. 13 WpHG Verstöße gegen vollziehbare Anordnungen der BaFin	1364
Kap. 15.18.	§ 120 Abs. 15 Nr. 22 WpHG Geschäfte von Führungskräften	1368
Kap. 15.19.	§ 54 KWG Verbotene Geschäfte	1369
Kap. 15.20.	§ 55 a KWG Unbefugte Verwertung von Angaben über Millionenkredite	1391
Kap. 15.21.	§ 56 Abs. 1 KWG Verstoß gegen vollziehbare Anordnung	1395
Kap. 15.22.	§ 56 Abs. 1 a KWG Verstoß gegen delegierte Rechtsakte (Ratingagenturen)	1399
Kap. 15.23.	§ 56 Abs. 4 f Nr. 1 KWG Erbringen nichtbankartiger Nebenleistungen	1400
Anhang:	Verordnung (EU) Nr. 596/2014 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 16. April 2014 über Marktmissbrauch (Marktmissbrauchsverordnung) und zur Aufhebung der Richtlinie 2003/6/EG des Europäischen Parlaments und des Rates und der Richtlinien 2003/124/EG, 2003/125/EG und 2004/72/EG der Kommission	1404
Stichwortverzeichnis		1475