

Inhaltsübersicht

Vorwort	5
Inhaltsverzeichnis	9
Abkürzungsverzeichnis	13
Literaturverzeichnis	19
Musterverzeichnis	21
§ 1 Einleitung zur Geldwäscheprävention	23
§ 2 Generalakte „Geldwäscheprävention“	35
§ 3 Anwendungsbereich des Geldwäschegegesetzes	41
§ 4 Das Transparenzregister	49
§ 5 Ermittlung des wirtschaftlich Berechtigten, GwG-Beurkundungsverbote, Mitwirkungsverbote, Ausschließungsgründe	63
§ 6 Mustersammlung, Erläuterungen, Beispiele, Anschreiben, Verfügungsbogen	97
§ 7 Die Gesellschafterliste im Lichte des Geldwäschegegesetzes	113
§ 8 Die Geldwäschemeldepflichtverordnung-Immobilien – GwGMeldV-Immobilien	119
Stichwortverzeichnis	131

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	5
Inhaltsübersicht.	7
Abkürzungsverzeichnis.	13
Literaturverzeichnis.	19
Musterverzeichnis	21
§ 1 Einleitung zur Geldwäscheprävention	23
A. Tatsächlich hohes Geldwäscherisiko für Deutschland.	23
B. Hohe Qualifizierung, Bürokratie und Personalmangel	26
C. Berufsgeheimnis stößt an seine Grenzen	28
D. Generalakte Geldwäscheprävention, zum Inhalt	30
E. Umsetzung des GwG	32
F. Stetige Schulungen und Nachschulungen.	33
G. Strafbarkeit bereits bei Fahrlässigkeit	34
§ 2 Generalakte „Geldwäscheprävention“	35
A. Generalakte im Allgemeinen	35
B. Zum Inhalt der GwG-Generalakte	35
C. Checkliste zum Inhalt der GwG-Generalakte	38
§ 3 Anwendungsbereich des Geldwäschegegesetzes	41
A. Anwendung des GwG gilt nur für bestimmte Verfahren	41
B. Eingeschränkte Anwendung	43
C. Nicht in den Anwendungsbereich fallende Transaktionen	45
§ 4 Das Transparenzregister	49
A. Neues Transparenzregister	49
B. Unterlassene Meldungen und Fiktive Meldungen	50
C. Meldepflichtige Vereinigungen und Rechtsgestaltungen.	55
I. Juristische Personen des Privatrechts	55
II. Eingetragene Personengesellschaften.	55
III. Bestimmte Rechtsgestaltungen (§ 21 GwG)	56
IV. Konzernstrukturen.	56
V. Ausländische Gesellschaften die Immobilien erwerben wollen	57
D. Nicht meldepflichtige Gesellschaften	58
E. Einsichtsberechtigung	59
F. Registrierung des Notars/Rechtsanwalts	60

Inhaltsverzeichnis

§ 5 Ermittlung des wirtschaftlich Berechtigten, GwG-Beurkundungsverbote, Mitwirkungsverbote, Ausschließungsgründe	63
A. Aufzeichnen und Vorbefassungen prüfen sowie Beurkundungsverbote sondieren	63
B. Übersichten Mitwirkungsverbote und Ausschließungsgründe	68
C. Beurkundungsverbote GwG	71
D. Risiko der Transaktion	73
I. Geringes Risiko	73
1. Vorgangsbezogen	73
2. Mandantenbezogen	74
II. Mittleres Risiko (Standard)	75
III. Höheres Risiko	75
E. Ermittlung der wirtschaftlich Berechtigten	77
I. Wirtschaftlich Berechtigte	77
II. Wirtschaftlich Berechtigte bei juristischen Personen und eingetragenen Personengesellschaften	82
1. GmbH, UG	82
2. AG sowie Stiftung	82
3. Meldung/Nachweis Transparenzregister	84
4. Darlegung der Eigentums- und Kontrollstrukturen	84
5. Beurkundungsverbot nach GwG	85
6. Eingetragene Personengesellschaft	85
7. Vor-GmbH	86
F. Whistleblowing	86
G. Meldepflichten	87
I. Verdachtsmeldung	87
II. Besonders geldwäscheanfällige Immobilientransaktionen (Melde-/Fallkonstellationskatalog)	87
H. Nachweis der Registrierung im Transparenzregister	94
§ 6 Mustersammlung, Erläuterungen, Beispiele, Anschreiben, Verfügbogens	97
A. Unmittelbarer wirtschaftlich Berechtigter	97
B. Wirtschaftlich berechtigte Person einer Kapitalgesellschaft (insbesondere GmbH)	98
C. Musteranschreiben, Musterinformationen und Verfügbogens	101
I. Musteranschreiben an Mandanten/Fragebogen GwG	101
II. Vorschlag Muster „Mandanteninformation“ mit Fragebogen	102
III. Fragebögen nach dem GwG	103
IV. Vorschlag Verfügbogens	110

§ 7 Die Gesellschafterliste im Lichte des Geldwäschegegesetzes	113
A. Auswirkung des MoMiG auf Gesellschafterliste	113
B. Gutgläubiger Erwerb eines Geschäftsanteils.	114
§ 8 Die Geldwäschegegesetzmeldepflichtverordnung-Immobilien – GwGMeldV-Immobilien	119
A. Überblick	119
B. Wortlaut GwGMeldV-Immobilien	120
C. Verpflichtete nach § 2 Abs. 1 Nr. 10 und 12 GwG	125
D. Meldepflichten	126
E. Ausnahmen von der Meldepflicht	130
Stichwortverzeichnis	131