

1	Einleitung	1
1.1	Lessons learned? Von den Panama zu den Pandora Papers	1
1.2	Ziel und Gang der Untersuchung	5
2	Publizitäts- und Bekanntmachungspflichten des Geldwäscherechts	9
2.1	Regelungen der EU-Geldwäschegerichtlinie	11
2.1.1	Transparenzregister nach Art. 30 Vierte GwRL	11
2.1.1.1	Entstehungsgeschichte	11
2.1.1.2	Regelungsziele	14
2.1.1.3	Registergrundsätze	15
2.1.1.4	Datenschutzrelevante Änderungen durch die Fünfte Geldwäschegerichtlinie	16
2.1.1.4.1	Erweiterung der Zugangsvoraussetzungen auf „jedermann“	16
2.1.1.4.2	Erweiterung der Zugangsbeschränkungen	18
2.1.1.4.3	Erweiterung der mitteilungspflichtigen Angaben	21
2.1.1.4.4	Einführung eines europäischen Transparenzregisters	22

2.1.2 Bekanntmachung von Bußgeldentscheidungen nach Art. 60 Vierte GwRL	24
2.1.2.1 Ursprung und Regelungsziele des sog. „naming and shaming“	24
2.1.2.2 Voraussetzungen und Abgrenzung zum „cold-shouldering“	27
2.2 Regelungen des Geldwäschegegesetzes	29
2.2.1 Transparenzregister nach §§ 18 ff. GwG	30
2.2.1.1 Bundesanzeiger Verlags GmbH als registerführende Stelle	30
2.2.1.2 Zugangsvoraussetzungen und -beschränkungen	32
2.2.1.2.1 Einsichtnahmevervoraussetzungen nach § 23 Abs. 1 GwG	32
2.2.1.2.2 Einsichtnahmeverbeschränkungen nach § 23 Abs. 2 GwG	33
2.2.1.2.3 Automatisierter Zugriff seit 1. Januar 2023	35
2.2.1.3 Adressaten der Mitteilungspflichten	36
2.2.1.3.1 Vereinigungen nach § 20 Abs. 1 GwG	37
2.2.1.3.2 Rechtsgestaltungen nach § 21 GwG	39
2.2.1.3.3 Allgemeine Meldepflicht seit dem 1. Januar 2023	40
2.2.1.4 Mitteilungspflichtige Angaben	41
2.2.1.5 Wirtschaftlich Berechtigter nach § 3 Abs. 1 GwG	42
2.2.1.5.1 Ermittlung des wirtschaftlich Berechtigten nach § 3 Abs. 1 GwG	43
2.2.1.5.2 Mitteilungsfiktion nach § 3 Abs. 2 Satz 5 GwG	49
2.2.2 Bekanntmachung von Maßnahmen und Bußgeldentscheidungen nach § 57 GwG	49

3 Anforderungen des europäischen Datenschutzrechts	55
3.1 Regelungen im europäischen Datenschutzrecht	56
3.1.1 Grundrechte mit Datenschutzbezug im Unionsrecht	56
3.1.1.1 Art. 8 GRCh	57
3.1.1.1.1 Schutzbereich	57
3.1.1.1.2 Verhältnis zu anderen datenschutzprägenden Artikeln der Grundrechtecharta	58
3.1.1.1.3 Eingriff und Rechtfertigung	60
3.1.1.2 Art. 8 EMRK	62
3.1.1.3 Zwischenergebnis	65
3.1.2 Wesentliche Anforderungen der Datenschutz-Grundverordnung	65
3.1.2.1 Regelungsziele	66
3.1.2.2 Voraussetzungen und wichtige Begriffe der Datenverarbeitung	66
3.1.2.2.1 Sachlicher Anwendungsbereich	66
3.1.2.2.2 Verantwortlicher	69
3.1.2.2.3 Grundsätze für die Verarbeitung personenbezogener Daten	70
3.1.2.3 Betroffenenrechte	77
3.1.2.3.1 Informationsrechte nach Art. 13 und Art. 14 DS-GVO	77
3.1.2.3.2 Auskunftsrecht nach Art. 15 DS-GVO	78
3.1.2.3.3 Recht auf Berichtigung nach Art. 16 DS-GVO	79
3.1.2.3.4 Recht auf Datenlöschung nach Art. 17 DS-GVO	80
3.1.2.4 Weitere Anforderungen der Datenschutz-Grundverordnung: besondere Kategorien personenbezogener Daten	81

3.2	Entwicklung der EuGH-Rechtsprechung zum Datenschutzrecht	82
3.2.1	Wesentliche EuGH-Entscheidungen zur Vorratsdatenspeicherung	83
3.2.1.1	Erste Entscheidung zur Vorratsdatenspeicherung	83
3.2.1.2	Zweite Entscheidung zur Vorratsdatenspeicherung	84
3.2.1.3	Dritte Entscheidung zur Vorratsdatenspeicherung	85
3.2.1.4	Vierte und fünfte Entscheidung zur Vorratsdatenspeicherung	87
3.2.1.5	Sechste Entscheidung zur Vorratsdatenspeicherung	88
3.2.2	EuGH-Urteil in der Rechtssache <i>Sovim SA</i>	89
3.2.3	Fazit und Ausblick	91
4	Geldwäscherechtliche Publizitäts- und Bekanntmachungspflichten im Verhältnis zum europäischen Datenschutzrecht	97
4.1	Vereinbarkeit der Publizitätspflichten mit europäischem Datenschutzrecht	98
4.1.1	Grundrecht auf Schutz personenbezogener Daten (Art. 8 GRCh)	98
4.1.1.1	Schutzbereich	98
4.1.1.1.1	Personenbezug von Angaben zum wirtschaftlich Berechtigten	98
4.1.1.1.2	Verarbeitung	100
4.1.1.2	Rechtfertigung des Eingriffs	101
4.1.1.2.1	Möglichkeit der Rechtfertigung	102
4.1.1.2.2	Verhältnismäßigkeit	105
4.1.1.3	Ergebnis	141
4.1.2	Grundsätze der Datenschutz-Grundverordnung	142
4.1.2.1	Bestimmung des Verantwortlichen	143
4.1.2.2	Rechtmäßigkeit und Zweckbindung einzelner Datenverarbeitungsvorgänge	146

4.1.2.2.1	Einholung, Aufbewahrung und Mitteilung der eintragungspflichtigen Daten an die registerführende Stelle	147
4.1.2.2.2	Veröffentlichung und Einsichtnahme in das Transparenzregister	153
4.1.2.2.3	(Weiter-)Verarbeitung zu anderen Zwecken	174
4.1.2.3	Überprüfung der Datenrichtigkeit	176
4.1.2.3.1	Verantwortlichkeit	176
4.1.2.3.2	Proaktive Überprüfungspflicht nur bei positiver Kenntnis	177
4.1.2.4	Festlegung von Lösch- bzw. Aufbewahrungsfristen	179
4.1.2.4.1	Angaben zu den wirtschaftlich Berechtigten	180
4.1.2.4.2	Angaben zu den Einsichtnehmenden	186
4.1.2.5	Gewährleistung der Betroffenenrechte	189
4.1.2.5.1	Informationspflichten nach Art. 13 und 14 DS-GVO	190
4.1.2.5.2	Auskunftsrecht nach Art. 15 DS-GVO	191
4.1.3	Datenschutzkonforme Ausgestaltung der Publizitätspflichten	194
4.1.3.1	Pflicht des EU-Gesetzgebers zur Schaffung verfahrensrechtlicher Ausgleichsregelungen auf der Ebene des Sekundärrechts	194
4.1.3.1.1	Protokoll- und Aufbewahrungspflichten	195
4.1.3.1.2	Informations- und Auskunftspflichten	196
4.1.3.1.3	Beschränkung der Einsichtnahme	197
4.1.3.1.4	Verfolgung eines risikobasierten Ansatzes	199

4.1.3.2	Forderung nach einem berechtigten Einsichtnahmeverlängerung	202
4.1.3.3	Ergebnis	205
4.2	Vereinbarkeit der Bekanntmachungspflichten mit europäischem Datenschutzrecht	206
4.2.1	Grundrecht auf Schutz personenbezogener Daten (Art. 8 GRCh)	207
4.2.1.1	Schutzbereich	207
4.2.1.2	Rechtfertigung des Eingriffs	207
4.2.1.2.1	Möglichkeit der Rechtfertigung	208
4.2.1.2.2	Verhältnismäßigkeit	211
4.2.1.3	Ergebnis	238
4.2.2	Grundsätze der Datenschutz-Grundverordnung	240
4.2.2.1	Rechtmäßigkeit und Zweckbindung	241
4.2.2.2	Festlegung von Lösch- bzw. Aufbewahrungsfristen	242
4.2.2.2.1	Veröffentlichungsdauer	242
4.2.2.2.2	Recht auf Vergessenwerden	244
4.2.2.3	Ergebnis	249
4.2.3	Datenschutzkonforme Ausgestaltung der Bekanntmachungspflichten	250
5	Zusammenfassung	253
5.1	Publizitäts- und Bekanntmachungspflichten des Geldwäscherichts	253
5.1.1	Publizitätspflichten des Geldwäscherichts	253
5.1.2	Bekanntmachungspflichten des Geldwäscherichts	254
5.2	Anforderungen des europäischen Datenschutzrechts	254
5.3	Geldwäscherichtliche Publizitäts- und Bekanntmachungspflichten im Verhältnis zum europäischen Datenschutzrecht	255
5.3.1	Vereinbarkeit der Publizitätspflichten mit europäischem Datenschutzrecht	255
5.3.2	Vereinbarkeit der Bekanntmachungspflichten mit europäischem Datenschutzrecht	257
Literaturverzeichnis		259