

Peschetz/Peschetz

Geldwäscheprävention

Umfassender Materialienband für Kredit- und Finanzinstitute, Rechtsanwälte, Steuerberater und Wirtschaftsprüfer, Notare, Bilanzbuchhalter und Gewerbetreibende.

Zitervorschlag: *Peschetz*, Geldwäscheprävention (2019), [Seite]

VLB – Verzeichnis Lieferbarer Bücher

Ein Titelsatz für diese Publikation ist bei dem VLB Verzeichnis Lieferbarer Bücher erhältlich.

© **finanzverlag**

Mag. Elisabeth Löffler-Tüchler
Uraniastraße 4
1010 Wien
loeffler@finanzverlag.at
www.financeverlag.at

Verlag Kitzler Ges.m.b.H.

Uraniastraße 4
1010 Wien
Telefon: (01) 713 53 34-0
Fax: (01) 713 53 34-85
office@kitzler-verlag.at
www.kitzler-verlag.at

Alle Rechte, insbesondere das Recht der Vervielfältigung und Verbreitung sowie der Übersetzung, vorbehalten. Kein Teil des Werkes darf in irgendeiner Weise (Fotokopie, Mikrofilm oder andere Verfahren) ohne schriftliche Genehmigung des Verlages reproduziert oder unter Verwendung elektronischer Systeme gespeichert, verarbeitet oder vervielfältigt werden.

Dieses Werk wurde mit höchster Sorgfalt erstellt. Dennoch ist eine Haftung der Autoren oder der Verlage ausgeschlossen.

Vorliegendes Werk spiegelt die persönliche Meinung der Autoren wider.

Lektorat und Satz: finanzverlag
Herstellung: paco I fact, 1160 Wien

Printed in Austria 2019

ISBN 978-3-9504370-3-4

VORWORT UND EINLEITUNG

Die Bedeutung der Prävention von Geldwäscherei und Terrorismusfinanzierung hat in den letzten Jahren deutlich zugenommen. In immer kürzer werdenden Abständen erfolgen neue Initiativen auf europäischer Ebene als Reaktion auf internationale Geldwäscheskandale. Von großer Bedeutung sind auch die Prüfungen von internationalen Institutionen, allen voran der Financial Action Task Force (FATF), die die Umsetzung ihrer Standards und die Effektivität der Systeme der Staaten zur Geldwäscheprevention bewerten.

Für den Rechtsanwender präsentiert sich die Österreichische Gesetzeslandschaft sehr bunt und unübersichtlich. Neben dem Wirtschaftliche Eigentümer Registergesetz, das für alle Verpflichteten gleichermaßen relevant ist, wurden für die verschiedenen Berufsgruppen in ihren jeweiligen Berufsordnungen oder Aufsichtsgesetzen eigene Regelungen erlassen. Hinzu kommen aber noch für die unterschiedlichen Berufsgruppen Verordnungen, Rundschreiben, Standards und Empfehlungen. Nicht außer Acht lassen sollte man die unmittelbar anwendbaren EU-Verordnungen, die Leitlinien der europäischen Aufsichtsbehörden und die Standards der FATF.

Im vorliegenden Werk werden erstmals alle relevanten Rechtstexte und öffentlich verfügbare Materialien in einer übersichtlichen Form zusammengefasst. Dem interessierten Praktiker wird damit bei schwierigen Zweifelsfragen das Vergleichen der Regelungen und Standards der verschiedenen Berufsgruppen erleichtert. Denn Geldwäscherei und Terrorismusfinanzierung ist letztlich kein Phänomen, das sich auf eine Branche beschränkt. Vielmehr werden auf den Stationen einer „gelingenen Geldwäsche“ die Vertreter der einzelnen Branchen für den jeweiligen Teilaspekt missbraucht.

Mit dem vorliegenden Werk erhält der Praktiker ein umfassendes Nachschlagewerk, das durch das Format einer Loseblattsammlung auch laufend ergänzt wird, sodass die eigenen wertvollen Hinweise bei nicht geänderten Gesetzen oder Materialien erhalten bleiben.

Wir hoffen, mit der vorliegenden Gesetzessammlung „Geldwäscheprevention“ einen wertvollen Beitrag zu Ihrer täglichen Arbeit geliefert zu haben.

Wien, im Februar 2019

Alexander Peschetz

Katharina Peschetz

Hinweis: Die durchgehend männlichen Bezeichnungen dienen allein der sprachlichen Vereinfachung und erfassen selbstverständlich stets auch die jeweiligen weiblichen Bezeichnungen.