

Inhaltsübersicht

Vorwort	V
Inhaltsverzeichnis	IX
Literaturverzeichnis	XIII
Internetquellen	XXXV
1 Einleitung	1
2 Definition der Geldwäscherei, gesetzliche Grundlagen und Literaturanalyse	7
2.1 Definition der Geldwäscherei und gesetzliche Grundlagen	7
2.2 Literaturanalyse	11
3 Empirische Untersuchung	25
3.1 Forschungsmethodische Vorgehensweise	25
3.2 Resultate der empirischen Untersuchung	31
4 Diskussion der empirischen Ergebnisse	95
4.1 Allgemeine Aussagen	96
4.2 Gold	107
4.3 Schmuck	114
4.4 Rohdiamanten	121
4.5 Antiquitäten	128
4.6 Kunst	140
4.7 Immobilien	149
4.8 Beratungsgesellschaften	164
4.9 Firmensanierungen	176
4.10 Banken in Dubai	187
4.11 Schliessfächer	197
4.12 Cash gegen Cash	203
4.13 Wechselstuben	210
4.14 Anwaltskanzlei	219
4.15 Betreibungen	226
4.16 Einzahlungen am Postschalter	228

4.17	Steuererklärungen	229
4.18	Zusammenfassung der Diskussion der empirischen Ergebnisse	234
5	Empfehlungen	237
5.1	Compliance-Beauftragte	238
5.2	Private Banker	240
5.3	Vermögensverwalter	241
5.4	Staatsanwälte	242
5.5	Strafverteidiger	245
5.6	Richter	247
6	Zusammenfassung, Einschränkungen und Schlussfolgerungen	249
7	Anhang	255
7.1	Tabelle 1 – Qualitative Inhaltsanalyse der Experteninterviews	255

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	V
Inhaltsübersicht	VII
Literaturverzeichnis	XIII
Internetquellen	XXXV
1 Einleitung	1
2 Definition der Geldwäscherei, gesetzliche Grundlagen und Literaturanalyse	7
2.1 Definition der Geldwäscherei und gesetzliche Grundlagen	7
2.2 Literaturanalyse	11
3 Empirische Untersuchung	25
3.1 Forschungsmethodische Vorgehensweise	25
3.1.1 Vorstudie	25
3.1.2 Hauptstudie	26
3.1.3 Quantitative Untersuchung	29
3.1.4 Nachstudie	30
3.2 Resultate der empirischen Untersuchung	31
3.2.1 Vorstudie	31
3.2.2 Qualitative Untersuchung	37
3.2.2.1 Executive Summary der qualitativen Untersuchung	37
3.2.2.2 Detaillierte Darstellung der Ergebnisse mit Belegzitate	49
3.2.3 Quantitative Untersuchung	85
4 Diskussion der empirischen Ergebnisse	95
4.1 Allgemeine Aussagen	96
4.1.1 Konkrete Vorgehensweise	99
4.1.2 Ressourcen	103
4.1.3 Risiken	105
4.1.4 Gesamtwürdigung	107
4.2 Gold	107
4.2.1 Generelle Eignung	107
4.2.2 Konkrete Vorgehensweise	107
4.2.3 Ressourcen	110

4.2.4	Risiken	110
4.2.5	Gesamtwürdigung	113
4.3	Schmuck	114
4.3.1	Generelle Eignung	114
4.3.2	Konkrete Vorgehensweise	115
4.3.3	Ressourcen	118
4.3.4	Risiken	119
4.3.5	Gesamtwürdigung	120
4.4	Rohdiamanten	121
4.4.1	Generelle Eignung	121
4.4.2	Konkrete Vorgehensweise	121
4.4.3	Ressourcen	124
4.4.4	Risiken	125
4.4.5	Gesamtwürdigung	127
4.5	Antiquitäten	128
4.5.1	Generelle Eignung	128
4.5.2	Konkrete Vorgehensweise	129
4.5.3	Ressourcen	136
4.5.4	Risiken	137
4.5.5	Gesamtwürdigung	139
4.6	Kunst	140
4.6.1	Generelle Eignung	140
4.6.2	Konkrete Vorgehensweise	141
4.6.3	Ressourcen	144
4.6.4	Risiken	146
4.6.5	Gesamtwürdigung	148
4.7	Immobilien	149
4.7.1	Generelle Eignung	149
4.7.2	Konkrete Vorgehensweise	151
4.7.3	Ressourcen	159
4.7.4	Risiken	160
4.7.5	Gesamtwürdigung	163
4.8	Beratungsgesellschaften	164
4.8.1	Generelle Eignung	164
4.8.2	Konkrete Vorgehensweise	166
4.8.3	Ressourcen	171

4.8.4	Risiken	173
4.8.5	Gesamtwürdigung	175
4.9	Firmensanierungen	176
4.9.1	Generelle Eignung	176
4.9.2	Generelle Vorgehensweise	178
4.9.3	Ressourcen	183
4.9.4	Risiken	184
4.9.5	Gesamtwürdigung	186
4.10	Banken in Dubai	187
4.10.1	Generelle Eignung	187
4.10.2	Konkrete Vorgehensweise	188
4.10.3	Ressourcen	191
4.10.4	Risiken	193
4.10.5	Gesamtwürdigung	195
4.11	Schliessfächer	197
4.11.1	Generelle Eignung	197
4.11.2	Konkrete Vorgehensweise	198
4.11.3	Ressourcen	199
4.11.4	Risiken	201
4.11.5	Gesamtwürdigung	202
4.12	Cash gegen Cash	203
4.12.1	Generelle Eignung	203
4.12.2	Konkrete Vorgehensweise	204
4.12.3	Ressourcen	206
4.12.4	Risiken	208
4.12.5	Gesamtwürdigung	209
4.13	Wechselstuben	210
4.13.1	Generelle Eignung	210
4.13.2	Konkrete Vorgehensweise	212
4.13.3	Ressourcen	214
4.13.4	Risiken	216
4.13.5	Gesamtwürdigung	219
4.14	Anwaltskanzlei	219
4.14.1	Generelle Eignung	219
4.14.2	Konkrete Vorgehensweise	220
4.14.3	Ressourcen	225

- 4.14.4 Risiken 225
 - 4.14.5 Gesamtwürdigung 226
 - 4.15 Betreibungen 226
 - 4.15.1 Generelle Eignung 226
 - 4.15.2 Konkrete Vorgehensweise 226
 - 4.15.3 Ressourcen 227
 - 4.15.4 Risiken 227
 - 4.15.5 Gesamtwürdigung 227
 - 4.16 Einzahlungen am Postschalter 228
 - 4.16.1 Generelle Eignung 228
 - 4.16.2 Konkrete Vorgehensweise 228
 - 4.16.3 Ressourcen 229
 - 4.16.4 Risiken 229
 - 4.16.5 Gesamtwürdigung 229
 - 4.17 Steuererklärungen 229
 - 4.17.1 Generelle Eignung 229
 - 4.17.2 Konkrete Vorgehensweise 230
 - 4.17.3 Ressourcen 233
 - 4.17.4 Risiken 233
 - 4.17.5 Gesamtwürdigung 233
 - 4.18 Zusammenfassung der Diskussion der empirischen Ergebnisse 234
- 5 **Empfehlungen** 237
 - 5.1 Compliance-Beauftragte 238
 - 5.2 Private Banker 240
 - 5.3 Vermögensverwalter 241
 - 5.4 Staatsanwälte 242
 - 5.5 Strafverteidiger 245
 - 5.6 Richter 247
- 6 **Zusammenfassung, Einschränkungen und Schlussfolgerungen** 249
- 7 **Anhang** 255
 - 7.1 Tabelle 1 – Qualitative Inhaltsanalyse der Experteninterviews 255