

# Diplomarbeiten 2000 (Recht)

des Nachdiplomstudiengangs Treuhandwesen der  
Fachhochschule Liechtenstein

**Andrew Baker**

**Mag. Cornelia Drexel**

**Dr. Dietmar Loretz**

2000

**GMG JURIS VERLAG**

# Inhaltsverzeichnis

<b>ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS.....</b>	<b>49</b>
<b>QUELLENVERZEICHNIS.....</b>	<b>50</b>
<b>HISTORISCHE ENTWICKLUNG.....</b>	<b>53</b>
<b>VEREINBARUNG 1977.....</b>	<b>53</b>
<b>VEREINBARUNG 1989.....</b>	<b>53</b>
<b>DIE 40 FATF EMPFEHLUNGEN VOM 7. 2.1990.....</b>	<b>54</b>
<b>GELDWÄSCHEREIRICHTLINIE.....</b>	<b>55</b>
<b>ÜBERGANGSREGELUNG.....</b>	<b>56</b>
<b>SORGFALTSPFLICHTGESETZ (SPG) UND SORGFALTSPFLICHTVERORDNUNG (SPV) 1997.....</b>	<b>57</b>
<b>DIE SORGFALTSPFLICHTEN DES LIECHTENSTEINISCHEN TREUHÄNDERS.....</b>	<b>59</b>
<b>EINLEITUNG.....</b>	<b>59</b>
<b>PFLICHTEN DES TREUHÄNDERS BEI ANKNÜPFUNG DER GESCHÄFTSBEZIEHUNG.....</b>	<b>61</b>
Allgemeines.....	61
Der Vertragspartner.....	61
Der Einbringer der Vermögenswerte.....	62
Der wirtschaftlich Berechtigte.....	63
<b>IDENTIFIKATION.....</b>	<b>66</b>
Identifikation aufgrund persönlicher Vorsprache.....	66
Identifikation aufgrund persönlicher Bekanntheit.....	67
Identifikation auf dem Korrespondenzweg.....	69

Identifikation einer juristischen Person.....	70
Ausnahmen von der Identifikationspflicht.....	71
<b>FESTSTELLUNG.....</b>	<b>71</b>
Allgemeines.....	71
Informationsbeschaffung.....	72
Inhalt der Feststellungspflicht.....	72
Ausnahmen von der Feststellungspflicht.....	73
<b>DOKUMENTATIONS- UND AUFBEWAHRUNGSPFLICHT.....</b>	<b>73</b>
<b>AKTUALISIERUNGEN.....</b>	<b>74</b>
<b>TÄUSCHUNG.....</b>	<b>74</b>
<b>GELDWÄSCHEREI.....</b>	<b>75</b>
<b>DURCHSETZUNG UND AUFSICHT.....</b>	<b>77</b>
<b>SANKTIONEN.....</b>	<b>80</b>
Strafen.....	80
Verwaltungsmaßnahmen.....	80
<b>VERGLEICH ZUR SCHWEIZ.....</b>	<b>81</b>
<b>EINLEITUNG.....</b>	<b>81</b>
<b>GESETZLICHE BESTIMMUNGEN.....</b>	<b>81</b>
<b>IDENTIFIKATION UND FESTSTELLUNG.....</b>	<b>82</b>
<b>WIEDERHOLUNG DER FESTSTELLUNG ODER IDENTIFIKATION.....</b>	<b>83</b>
<b>DOKUMENTATIONS- UND AUFBEWAHRUNGSPFLICHT.....</b>	<b>84</b>
<b>MELDERECHT ODER MELDEPFLICHT.....</b>	<b>84</b>
<b>DIE SELBSTREGULIERUNGSORGANISATIONEN.....</b>	<b>85</b>
<b>4. SCHLUSSBEMERKUNGEN.....</b>	<b>87</b>
<b>NACHWORT.....</b>	<b>88</b>