

VORWORT

Seit der 3. EU-Geldwäscherichtlinie haben die Verpflichtungen der Finanzbranche aber auch anderer Berufsgruppen wie rechtsberatender Berufe, Wirtschaftsprüfer oder bestimmter Gewerbe betreffend die Sorgfaltspflichten zur Geldwäsche- und Terrorismusfinanzierungsprävention EU-weit nachhaltig und stetig zugenommen.

Die Herausgeber möchten mit diesem Praxishandbuch zum Finanzmarkt-Geldwäsche-gesetz (BGBl I Nr.118/2016 zuletzt geändert durch BGBl Nr. 62/2019) mögliche praktische Anregungen und Hilfestellungen für die Praxis zur Umsetzung eines weit gefassten und damit auch breiter Interpretation zugänglichen Gesetzes aufzeigen und damit den Verpflichteten am Finanzmarkt die Umsetzung der sie treffenden Sorgfaltspflichten erleichtern.

Das Praxishandbuch richtet sich aber auch an alle Berufsgruppen, die ähnliche Sorgfaltspflichten aufgrund der sie treffenden Sondergesetze haben, und soll diesen ebenfalls eine Stütze für eine praxisgerechte Umsetzung von präventiven Maßnahmen geben. Auch Geschäftspartner von Verpflichteten sollen insofern Anregungen und Hilfestellungen für die Geschäftsabwicklung mit Verpflichteten erhalten, als Erwartungshaltungen der Verpflichteten aufgrund der diese treffenden Pflichten ableitbar sind.

Einer wissenschaftlichen Auseinandersetzung mit dem Finanzmarktgeldwäsche-gesetz ist nicht das Hauptaugenmerk gewidmet.

Die Herausgeber und Autoren verfügen über jahrelange praktische Expertise sowie aufsichtsrechtliche Prüferfahrung im Finanzsektor und umfassende Marktkenntnis. Diese Erfahrung und Marktkenntnis spiegelt sich auch in der Auswahl der Autoren durch die Herausgeber und in der Bearbeitung der einzelnen Beiträge insofern wider, als die jeweiligen Autoren jene Bestimmungen bearbeitet haben, die für sie von besonderer Bedeutung sind, und damit ihre besondere individuelle Expertise in den jeweiligen Beitrag einfließen lassen konnten. Wir freuen uns ganz besonders, dass wir in diesem Rahmen Vertreter aller Sektoren und von Instituten jeder Ausrichtung und Größe als Autoren gewinnen konnten und in diesem Praxishandbuch einen repräsentativen Überblick über die Praxis in der Umsetzung des Finanzmarkt-Geldwäsche-gesetzes in Österreich bieten können.

Unser besonderer Dank richtet sich daher an das Autorenteam, ohne das die Realisierung dieses Praxishandbuchs nicht möglich gewesen wäre, aber im Besonderen auch an Lisa-Maria Binder und Thomas Ehrschwendner, beide juristische Mitarbeiter von RA Dr. Bettina Hörtner, die uns im Gesamtprojekt tatkräftig unterstützt haben.

Letztendlich bedanken wir uns beim Verlag, der es uns ermöglicht hat, dieses Praxishandbuch zum Finanzmarkt-Geldwäsche-gesetz herauszugeben.

Dr. Bettina Hörtner
Rechtsanwältin

Dr. Angelika Trautmann