

Polizeiseminar Kloster Banz



06.10.2020

Zusammenhang zwischen
**Hybrider Kriegsführung
Geldwäsche und Offshore
Strukturen**



Kapitel I



Hybride Kriegsführung

Thesen:

1. Die westlichen Demokratien befinden sich mitten in einem hybriden Weltkrieg
2. Die Demokratien stehen einer Allianz von Schurkenstaaten (Rogue State Actors = RSA), Transnationaler Organisierte Kriminalität (TOC) und Terror gegenüber
3. In einer atomaren Welt sind konventionelle, militärische Mittel im Kampf gegen die hybriden Krieger wenig zielführend

BND Einschätzung nach dem Fall der Mauer bis 2013



- Abteilung GL
- Abteilung UF
- Abteilung EA
- Abteilung TA
- Abteilungen LA und LB
- Abteilung TE**
- Abteilung TW
- Abteilung SI
- Abteilung TU
- Abteilung TK
- Abteilung ZY
- Bereich UM

[> Startseite](#) [> Struktur](#) [> Abteilung TE](#)

Abteilung Internationaler Terrorismus und Internationale Organisierte Kriminalität (TE)



Die Abteilung TE des Bundesnachrichtendienstes ist zuständig für die Aufklärung der grenzüberschreitenden Gefahren des Internationalen Terrorismus und der Internationalen Organisierten Kriminalität. Dazu werden Informationen über sogenannte „asymmetrische Bedrohungen“ operativ beschafft, ausgewertet und zeitnah der Bundesregierung zur Verfügung gestellt.

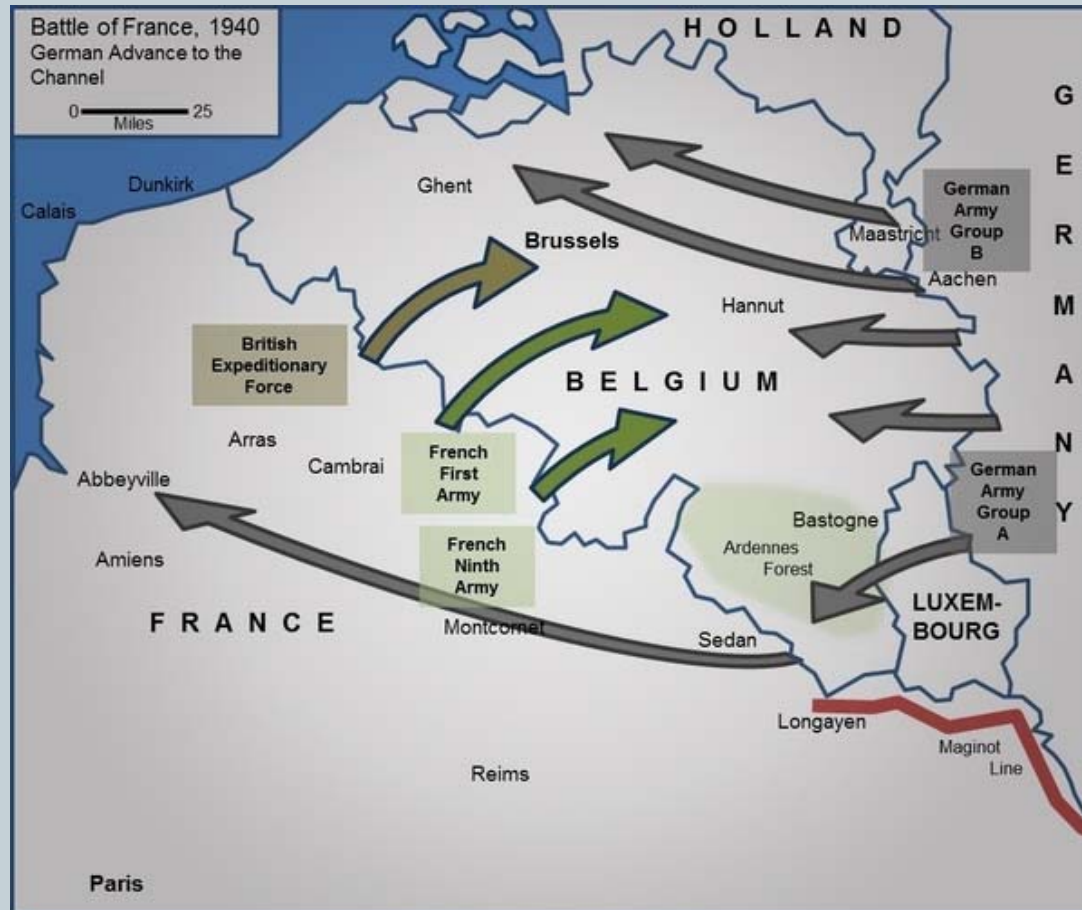
Diese genannten Problemkomplexe stellen die Sicherheitsbehörden vor besondere Herausforderungen, denn die Täter können weltumspannende wirtschaftliche Verflechtungen und modernste technische Vernetzungsmöglichkeiten nutzen. Zur Internationalen Organisierten Kriminalität werden der Internationale Rauschgifthandel, Illegale Migration, Internationale Illegale Finanzströme und Geldwäsche gezählt.

Diese Gefährdungspotenziale beeinträchtigen die Sicherheit unseres Staates heute stärker als unmittelbare militärische Risiken, die wir aus der Zeit des Ost-West-Konfliktes kannten. Damals sprach man von „symmetrischen Gefahren“, die bei einem Krieg mit herkömmlichen Waffen zwischen Streitkräften mit klaren Frontlinien bestehen, heute dagegen sehen wir uns zunehmend der Konfliktform der asymmetrischen Bedrohung, z.B. durch terroristische Netzwerke ausgesetzt.

Eine erfolgreiche Bearbeitung dieser Themenfelder ist darüber hinaus auf eine vielfältige Zusammenarbeit angewiesen. Die Abteilung TE pflegt zu diesem Zweck eine enge nationale, aber auch internationale Kooperation mit einer Vielzahl von Partnerdiensten, Sicherheitsbehörden sowie wissenschaftlichen Einrichtungen.

© by Bundesnachrichtendienst

The Battle Of France May 10 to June 25, 1940



In weniger als 6 Wochen schlug die Wehrmacht die alliierten französisch / britischen Verbände mit einer neuen Kriegsführung (Blitz).

Strength	
Germany: 141 divisions 7,378 guns 2,445 tanks 5,638 aircraft 3,350,000 troops	Allies: 144 divisions 13,974 guns 3,383–4,071 tanks <2,935 aircraft 3,300,000 troops
Blitz warfare	Trench warfare

80 Jahre später werden die Demokratien wieder mit einer neuen Kriegsführung - der sog. hybriden Kriegsführung - konfrontiert und sie werden diesen Krieg verlieren, wenn die zur Verfügung stehenden Waffen nicht eingesetzt werden

Die Befreiung Europas und die Etablierung einer regelbasierten Ordnung unter Führung der USA



Als Konsequenz von WW1 and WW2 - mit der Ausnahme von Selbstverteidigung – wurden Angriffskriege durch die Gründungsurkunde der Vereinten Nationen im Jahr 1945 geächtet

Hybrid warfare



Hybride Gefährdung

- Propaganda
- Täuschung
- Sabotage

Als Waffe eingesetzte hybride Gefährdung



Hybrid Warfare

Wenn ein Staat genügend geschwächt ist, kann der Aggressor sein strategisches Ziel durch den Einsatz von konventionellen oder paramilitärischen Kräften erreichen

Hybride Widersacher streiten ihre Verantwortung für die hybriden Operationen ab und versuchen damit den rechtlichen Konsequenzen ihrer Operationen zu entgehen.

Ein hybrides Vorgehen senkt den politischen Preis für den Aggressor.

Regime- und Grenzverschiebungen sind wieder möglich

Der Hybride Krieg Ist Real Die regelbasierte Weltordnung ist zerbrochen



Killing of **Alexander Litvinenko** (November 23, 2006) with Polonium

China's takeover of the **Spratly** and the **Paracel Islands** since 2013

Invasion of **Crimea** (Annexion 2014)

Invasion of **East Ukraine** (Protest 2014/Occupation 2016)

Downing of **Malaysia Airlines Flight 370** on July 17, 2014

Election hacking **Brexit** June 23, 2016

Election hacking **US presidential election** November 8, 2016

DPR Korea's Lazarus Group managed to hack and steal over half a billion dollars in cryptocurrencies 2017 -2018

Killing attempt of **Sergei Skripal** March 4, 2018 with Nowichok

Killing of **Zelimkhan Khangoshvili** August 23, 2019 shot dead

Kiling attempt of **Alexei Nawalny** August 20, 2020 with Nowichok

Estonian Internal Security Service Annual Report 2018

A Case Of NATO Article 5 - Collective defence?



Published April 2019

Das Nato-Mitglied Estland wird täglich von der Russischen Föderation angegriffen

NATO's Antwort auf die Hybride Bedrohung



- Methoden der hybriden Kriegsführung werden seit langem eingesetzt, um Gegner zu destabilisieren
- **Neu an den Angriffen der letzten Jahre ist ihre Geschwindigkeit, ihr Ausmaß und ihre Intensität, die durch den schnellen technologischen Wandel und die globale Vernetzung erleichtert werden**
- Das derzeitige unvorhersehbare Sicherheitsumfeld hat zu einem erneuten Fokus auf die zivile Vorsorge geführt.
- **Die NATO und ihre Mitgliedstaaten müssen auf eine Vielzahl von Eventualitäten vorbereitet sein, die sich erheblich auf Gesellschaften und kritische Infrastrukturen auswirken können.**
- Das Prinzip der Widerstandsfähigkeit (Resilienz) ist in Artikel 3 des Gründungsvertrags des Bündnisses festgelegt, wonach alle Alliierten „ihre individuellen und kollektiven Fähigkeiten zum Widerstand gegen bewaffnete Angriffe aufrechterhalten und weiterentwickeln müssen“.

Die sieben grundlegenden Anforderungen an die Widerstandsfähigkeit der NATO



1. Gesicherte Kontinuität der Regierung und kritischer Regierungsdienste
2. Widerstandsfähige Energieversorgung
3. Fähigkeit, effektiv mit der unkontrollierten Bewegung von Menschen umzugehen
4. Widerstandsfähige Lebensmittel- und Wasserreserven
5. Widerstandsfähige Kommunikationssysteme
6. Widerstandsfähige Transportsysteme
7. Fähigkeit mit Massen an Opfern umzugehen

Jede der sieben grundlegenden Resilienzansforderungen der NATO ist direkt an Waren und Dienstleistungen gebunden, die vom privaten Sektor geliefert werden

Aggressoren im hybriden Krieg sind nicht nur sogenannte Schurkensaaten (rogue state actors) sondern auch die Transnationale Organisierte Kriminalität (TOC) und internationale Terrorgruppen

Der hybride Krieg bedroht sowohl staatliche als auch private Strukturen



80-90% der kritischen Infrastruktur ist im Eigentum des privaten Sektors und wird von diesem bewirtschaftet.

Kritische Infrastruktur ist deshalb das erste Ziel einer hybriden Kampagne.

Die Schwachstellen der kritische Infrastruktur können die globale Regelungsstrukturen (Global Governance) schnell bedrohen (Maersk Case).

Angesichts der starken Abhängigkeit der NATO vom Privatsektor bei der Bereitstellung von Logistik- und Kommunikationskapazitäten während einer Krise können diese Sicherheitslücken weitreichende Auswirkungen haben (Huawei, Nord-Stream-Pipeline).

Ohne die Unterstützung der Zivilgesellschaft können hybride Kriege, der Kampf gegen die Geldwäsche, die Transnationale Organisierte Kriminalität (TOC) und den Terror nicht gewonnen werden.

TOC Ist Eine Gefahr Für Regierung Und Verwaltung



Die Transnationale Organisierte Kriminalität (TOC) ist bestrebt **durch kriminelle Aktivitäten Macht, Einfluss und kommerziellen Gewinn** zu erlangen.

TOC versucht die Regierungsführung zu schwächen, damit sie **ungestraft handeln** können.

Um ein System der Straflosigkeit zu erreichen, **korrumpiert** die TOC Regierungsbeamte, Computersysteme und Finanzinstitutionen und verweigern den Regierungen die Möglichkeit ihre souverainen Grenzen zu kontrollieren.

Dies schwächt die Fähigkeit, Steuern und Zollgebühren zu erheben, welche zur **Finanzierung und Durchführung von Regierungs- und Verwaltungshandeln** notwendig sind.

Terror Ist Eine Gefahr Für Regierung Und Verwaltung



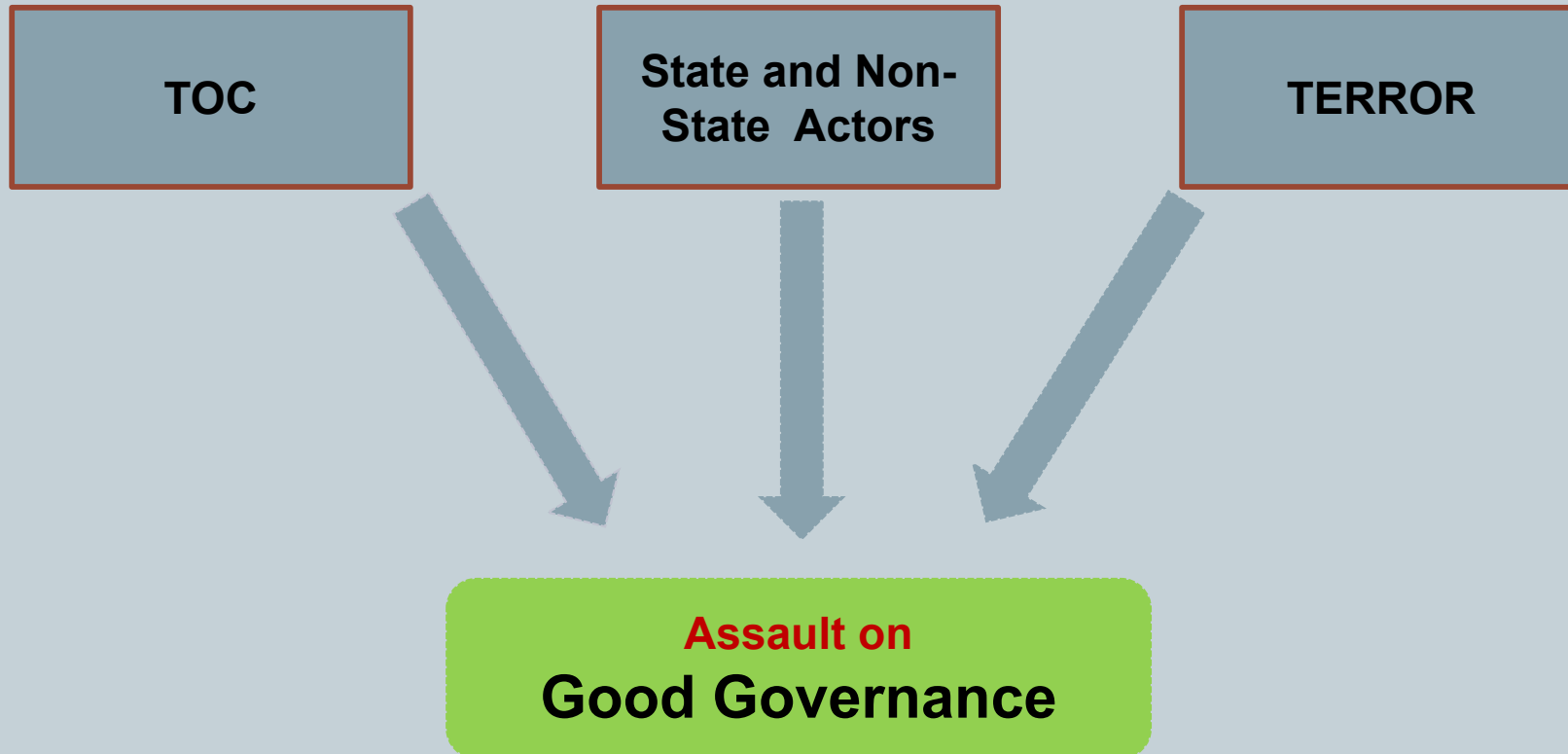
Terroristen benötigen dasselbe System der **Straflosigkeit**, um Menschen und Waffen zu bewegen und ihre Aktivitäten zu koordinieren.

Darüber hinaus benötigen Terroristen auch die Fähigkeit, ihre **Bot-schaft** zu verbreiten, um neue Mitglieder zu rekrutieren und die maximale Aufmerksamkeit für ihre Aktionen zu erhalten.

Terroristen stellen eine Herausforderung für die Regierungsführung dar, da sie das System zur Reaktion herausfordern.

Dies führt häufig zu harten Reaktionen, einer Störung der Wirtschaftstätigkeit und einer eingeschränkten Bewegungsfreiheit der Bürger.

Gemeinsames Ziel = Schwächung der Demokratischen Führung



Im Ergebnis wird ein Keil zwischen Bevölkerung und Regierung geschlagen
(Polarisierung der demokratischen Gesellschaften).

Die Zusammenarbeit zwischen Terrorgruppen, transnationale OK und staatlichen Akteuren



Hisbollah

Staatsakteur im Libanon, Stakeholder in Syrien, Zusammenarbeit mit Drogenkartellen, unterstützt durch Clan-Strukturen weltweit (Tri-border area), Unterstützung / Zusammenarbeit aus und mit dem Iran und Russland

Taliban

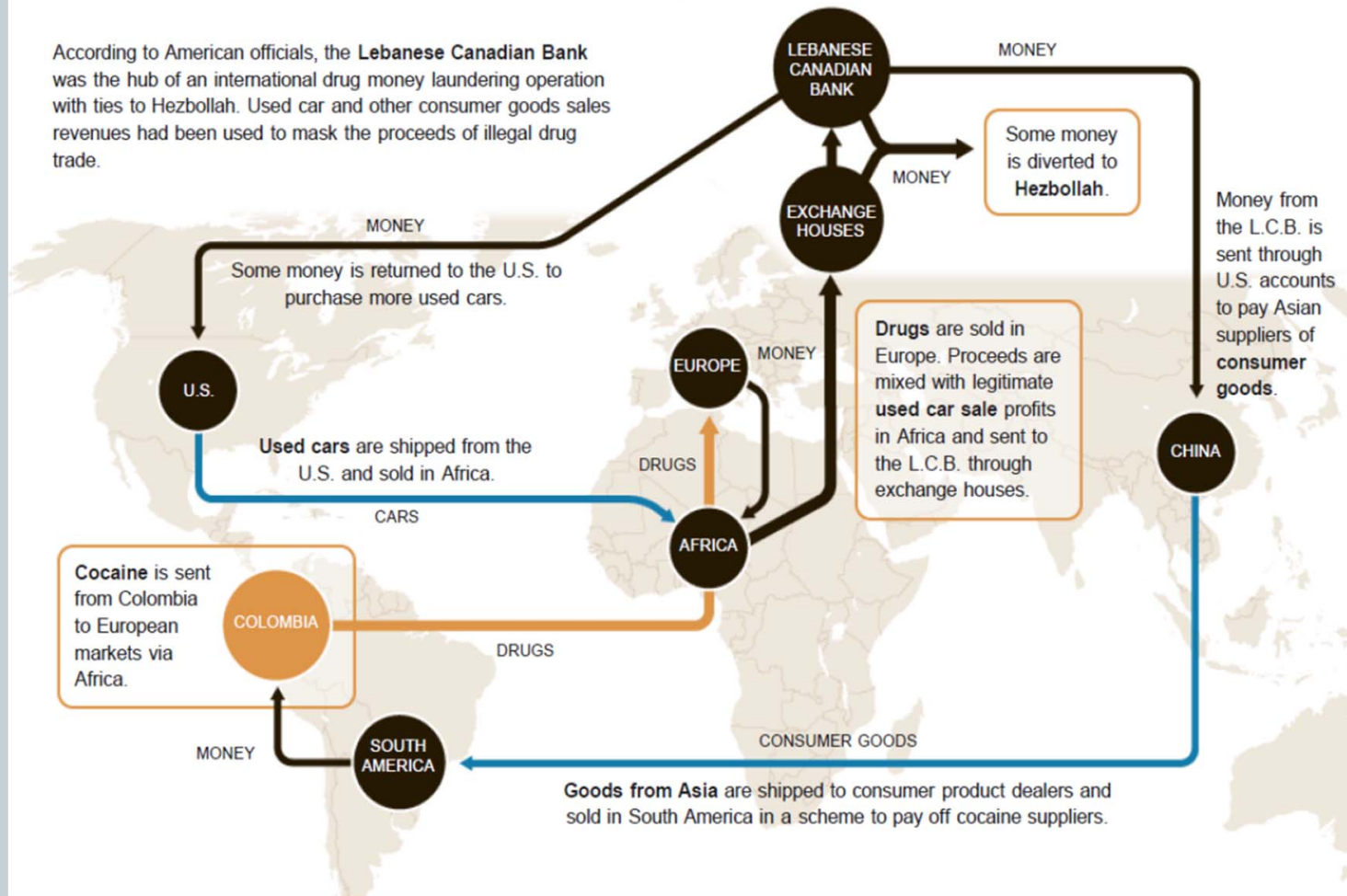
Terror Organisation and OK, Kooperation mit anderen OK und Terror Gruppen

IS / Da'esh

Terrorgruppe und OK, Zusammenarbeit mit Mafia / OK-Gruppen, Menschenhändler, Unterstützung und Zusammenarbeit mit der Türkei.

DEA's Project Cassandra, Europol's Operation Cedar

According to American officials, the **Lebanese Canadian Bank** was the hub of an international drug money laundering operation with ties to Hezbollah. Used car and other consumer goods sales revenues had been used to mask the proceeds of illegal drug trade.



02.02.2015 UN Security Council Report S/2015/79



Während die Taliban seit den 1990er Jahren mit kriminellen Netzwerken in Afghanistan zusammenarbeiten, scheint ihre Beteiligung an kriminellen Aktivitäten, einschließlich Drogenhandel, illegalem Bergbau, Absprachen mit "Transportmafias" und Entführung für Lösegeld, zuzunehmen.

Das Ausmaß und die Tiefe dieser Zusammenarbeit sind neu und bauen auf jahrzehntelanger Interaktion zwischen den Taliban und anderen in kriminellen Verhalten verwickelten auf.

Zuweilen haben die Taliban versucht, Ressourcen direkt als kriminelle Organisation zu generieren. Bei anderen Gelegenheiten haben sie Einnahmen aus oder in Zusammenarbeit mit kriminellen Netzwerken erzielt.

Dieser Trend hat echte Konsequenzen für Frieden und Sicherheit in Afghanistan, da **er diejenigen innerhalb der Taliban-Bewegung ermutigt, die die größten wirtschaftlichen Anreize haben, sich einem sinnvollen Versöhnungsprozess mit der neuen Regierung zu widersetzen.**



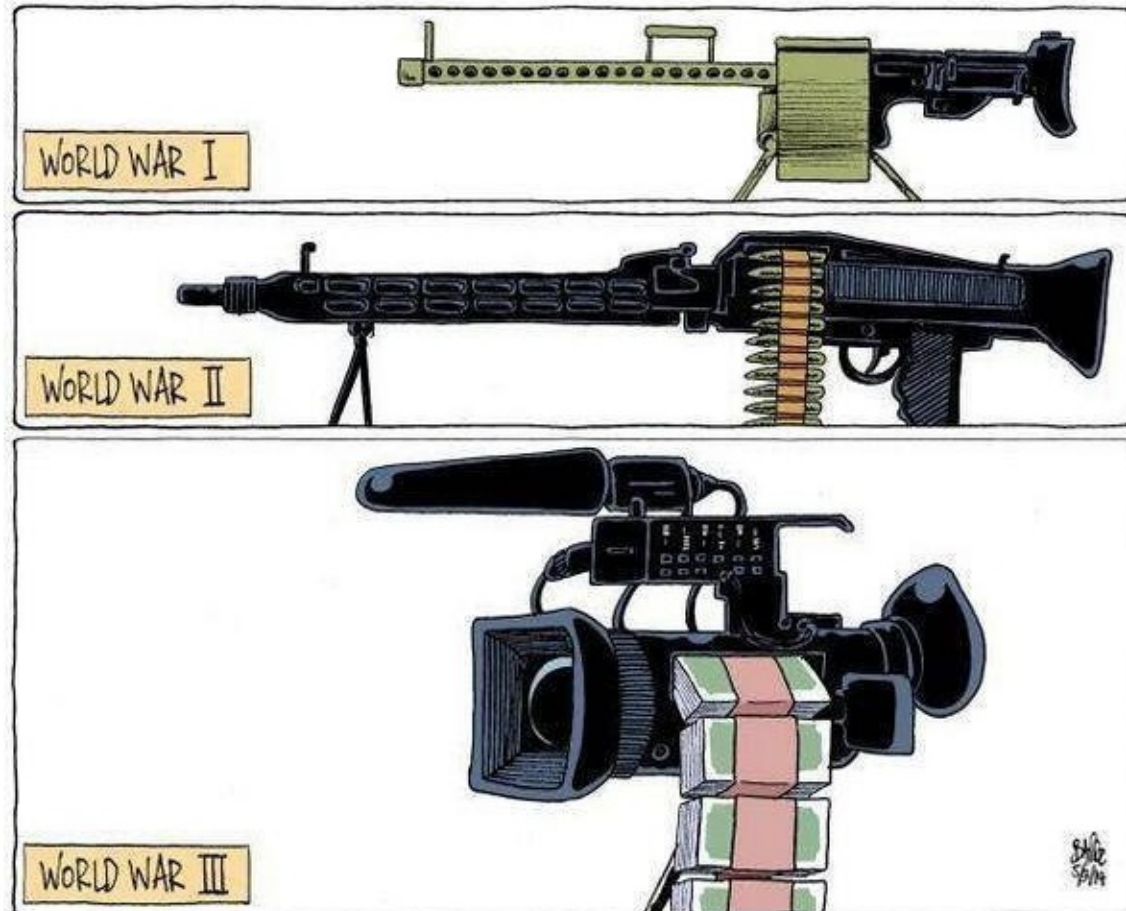
Trotz des Rückgangs der Zahl der internationalen Terroranschläge im Jahr 2018 entwickelt sich der Islamische Staat im Irak und in der Levante (IS/Da'esh) weiter zu einem **globalen verdeckten Netzwerk mit Zugang zu Hunderten von Millionen Dollar und der nachgewiesenen Fähigkeit zur Ausbeutung neuer Technologien**

Der Schwerpunkt von IS ist im Irak und in Syrien, wo Berichten zufolge zwischen 14.000 und 18.000 Militante kontrolliert werden.

Die Terrorgruppe ist weiterhin bestrebt, jede Form der Stabilisierung zu untergraben.

Trotz der Einnahmeverluste erhält IS seine Geschäftstätigkeit durch zugängliche Reserven oder Investitionen in Unternehmen im Bereich von 50 bis 300 Millionen US-Dollar aufrecht.

Hybrid Warfare Is Truly The 'Weaponisation Of Chaos'



World War III: Putin's hybrid war of Russian secret services, propaganda journalism and corruption of foreign elites.

Aktuelle Einsätze der Bundeswehr



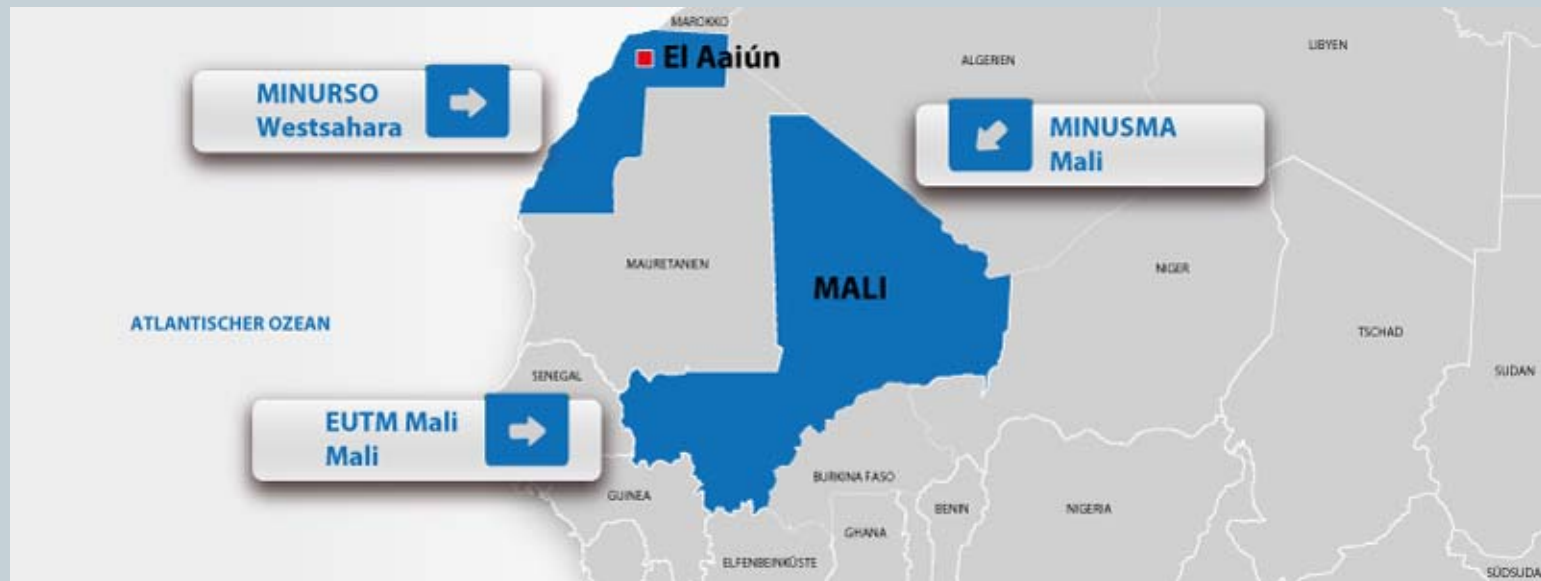
Europa und Mittelmeer



Aktuelle Einsätze der Bundeswehr



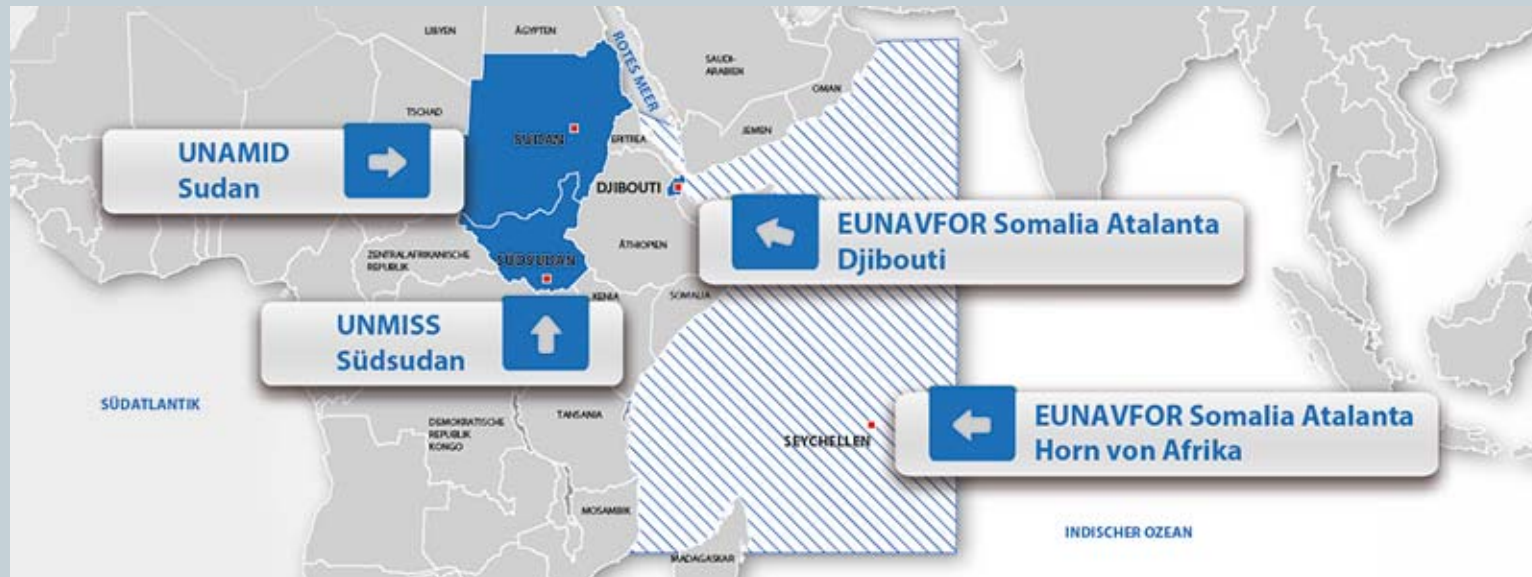
Westafrika



Aktuelle Einsätze der Bundeswehr



Ostafrika



Aktuelle Einsätze der Bundeswehr



Asien und Naher Osten



Kapitel II



Geldwäsche

Thesen:

1. Die Bekämpfung der Geldwäsche wäre die effektivste, kosteneffizienteste Präzisions- und Multifunktionswaffe der Demokratien
2. Ohne Risiko von Kollateralschäden
3. Die deutsche Geschichte fordert, dass der Einsatz tödlicher Waffen die Ultima Ratio sein sollte; zuvor sollten alle anderen verfügbaren Mittel eingesetzt werden.

Nothing new Follow the Money



Benjamin Hymen Siegelbaum alias Bugsy Siegel
28. Februar 1906 in Brooklyn, New York City; † 20. Juni 1947 in Beverly Hills



Meyer Lansky (polnisch Mejer Suchowlański)
4. Juli 1902 in Grodno; † 15. Januar 1983 in Miami




Charles „Lucky“ Luciano alias Salvatore Lucania
24. November 1897 in Lercara Friddi auf Sizilien; † 26. Januar 1962 in Neapel

Only an Accountant Could Catch Al Capone.

Infamous mobster Al Capone wasn't easy to catch. But when Special Agents of the IRS stepped in and charged him with tax evasion, this crime czar's career came to an end. Proof that sometimes only the accountant can apprehend the criminal.

If you'd like to put your accounting skills to work in a challenging and action oriented job, IRS Special Agent may be the ideal career for you. If you'd like more information just contact your local IRS office.



Department of the Treasury
Internal Revenue Service
We are an equal opportunity employer.

Be an Accountant With Conviction.

Publication 1411 (10-09)

Was hat sich geändert?



- Das Verschleiern illegaler Gelder (Geldwäsche) ist strafbar
- Eine globalisierte Welt mit freiem Kapitalverkehr

1970	US Bank Secrecy Act (BSA)
1973	US-Präsident Nixon erklärt den Krieg gegen die Drogen
1988	Vienna Convention: UN Convention Against Illicit Traffic in Narcotic Drugs and Psychotropic Substances
1989	Gründung der Financial Action Task Force (FATF)
1990	FATF veröffentlicht die 40 + 9 Empfehlungen
1991	EU-Anti-Geldwäscherichtlinie
1993	§ 261 StGB / Geldwäschegesetz (GwG)
1995	Egmont Group of Financial Intelligence Units
2001	FIU/BKA
2005	Warsaw Convention: Council of Europe Convention on Laundering, Search, Seizure and Confiscation of the Proceeds from Crime and on the Financing of Terrorism

Geldwäsche der gemeinsame Nenner für eine Vielzahl heterogener Straftaten



- Schwere Steuerhinterziehung, klassische und neue transnationale organisierte Kriminalität, Kleptokratie, Korruption, Cyberkriminalität, Terror und ihre Finanzierung, hybride Kriegsführung von nichtstaatlichen und zunehmend von staatlichen Akteuren untergraben die Rechtsstaatlichkeit, die demokratischen Werte und die soziale Struktur von Staaten weltweit.
- Der gemeinsame Nenner dieser Straftaten ist Geld; illegales Geld, das in den meisten Fällen gewaschen werden muss, um in der legalen Wirtschaft verwendet zu werden
- "Folge dem Geld" und man findet die Kriminellen, aber nur, wenn die illegalen Finanzströme kontrolliert und das Gesetz durchgesetzt wird.

Münchener Sicherheitskonferenz - Transnational Security Report June 2019



- Allein im Jahr 2018 wurden geschätzte 1,7 bis 4,2 Billionen USD gewaschen - ein Großteil davon grenzüberschreitend
- Zum Vergleich: Die weltweiten Militärausgaben beliefen sich 2018 auf 1822 Mrd. USD
- BIP Deutschland 2019 = € 3,436 Billionen
- Weniger als 0,5% der illegalen Finanzströme werden konfisziert
- 99,9 Prozent der Geldwäscher sehen keinen Richter

Münchener Sicherheitskonferenz - Transnational Security Report

June 2019



Illegale Ströme – gesetzwidriger oder illegitimer grenzüberschreitender Austausch von Personen, Waren, Geld oder Daten - haben ein **beispielloses Ausmaß** erreicht und stellen eine ernsthafte Bedrohung für die globale Sicherheit dar.

Transnationale Sicherheitsbedrohungen - grenzüberschreitende, im Allgemeinen nichtmilitärische Bedrohungen der nationalen und internationalen Sicherheit - sind ein **Nebenprodukt der globalisierten Welt**.

Der Handel mit Drogen, Waffen und Menschen, die Verbreitung von Atomwaffen, die Ausbreitung von Terrorismus und Piraterie und die damit verbundenen illegalen Finanzströme sind nur einige der Themen, die die Grenze zwischen **internationaler und innerer Sicherheitspolitik** überschreiten.

Im Gegensatz zu herkömmlichen „harten“ Sicherheitsherausforderungen haben viele transnationale Sicherheitsbedrohungen noch nicht die gleichen konzertierten internationalen Anstrengungen zur Bewältigung dieser Herausforderungen ausgelöst.

Angesichts der Tatsache, dass transnationale Sicherheitsbedrohungen keine Grenzen kennen, erfordern Bemühungen, sie wirksam anzugehen, einen engen Austausch und eine enge Zusammenarbeit zwischen Staaten und relevanten nicht-staatlichen Akteuren.

Europarat Resolution 2279 (March 2019)



Hunderte Milliarden Euro wurden durch die Russian, Azerbaijani- und Troika Laundromats mit Hilfe Europäischer Banken wie Danske, Schwed, Deutsche, Pilatus Bank, BNP, Trasta Komercbanka, ABN Amro, ING, ABLV etc. in der Europäischen Union gewaschen

Geldwäsche, insbesondere in dieser Größenordnung, ist eine ernsthafte Bedrohung für die demokratische Stabilität, die Menschenrechte und die Rechtsstaatlichkeit.

Die Geldwäsche erfolgte unter Kontrolle staatlicher Organe - insbesondere des **russischen FSB**

(Die Russische Föderation und Aserbaidschan sind CoE-Mitglieder)

Die illegalen Gelder trugen zu schwerwiegenden **Korruptionsaktivitäten** bei

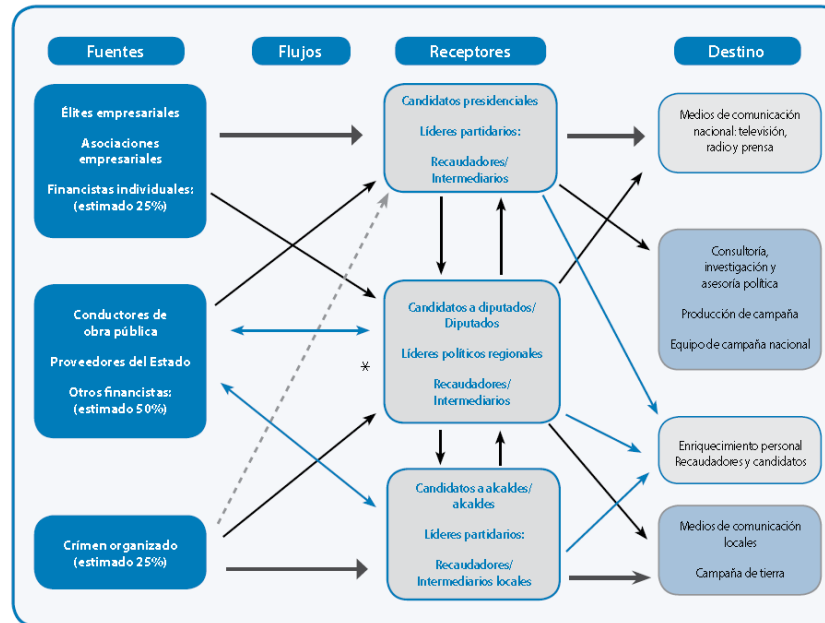
Abgeordnete in mehreren EU-Mitgliedstaaten wurden bestochen

Wer nicht in einer Diktatur aufwachen möchte, sollte sich dem Kampf gegen Geldwäsche, OK und Terrorfinanzierung anschließen!



Wahl 2015 : Guatemalas politische Parteien bezogen ihre Finanzierung zu 25 Prozent von wohlhabenden Eliten und Unternehmen und 25 Prozent von kriminellen Organisationen

Figura 1
Flujos en el financiamiento de la política



* El financiamiento de grupos de crimen organizado –particularmente provenientes del narcotráfico– ha sido denunciado, sobre todo en municipios y departamentos fronterizos.

Quelle: CICIG - Comisión Internacional contra la Impunidad en Guatemala «Financiamiento de la política en Guatemala» 16.07.2015

Warum ist Deutschland ein Geldwäscheparadies?



- Vortat im Ausland
- Rechtsstaat
- Niedrige Korruption
- Liquide Märkte
- Politische Stabilität
- Keine gewalttätige OK
- **Deutschland verdient an der Geldwäsche**
- **Deutschland toleriert Geldwäsche**

August 2019 Bertelsmannstudie „Besser als ihr Ruf“



Der Koalitionsvertrag von CDU/SPD erwähnt „Geldwäsche“ explizit an vier Stellen:

Gemäß unseres Kodierverfahrens haben wir die Passagen 1 und 2 als rethorische Zusagen eingestuft, da sie zu vage und unklar formuliert sind für eine eindeutig empirische Überprüfung.

Passage 3 enthält nicht mal eine Zusage, sondern ist lediglich ein Bekenntnis der Regierungsparteien zur wertvollen Arbeit des Zolls.

Anders verfällt es sich bei der Passage 4, diese wurde von uns als „echtes“ Versprechen identifiziert und auch empirisch überprüft und als „nicht erfüllt“ eingestuft.

Somit zeigt unsere Analyse, dass auf Basis der im Koalitionsvertrag gemachten Versprechens zum Thema Geldwäsche noch nicht viel unternommen wurde.

(Wirecard ist ein Skandal mit Ansage)

Europarat Resolution 2279 (March 2019)



Der Europarat benannte als Gründe für die AML/CFT Defizite in den EU-Mitgliedstaaten u.a. folgende:

- Unterfinanzierte AML-Aufsichts- und Ermittlungsgremien und Fragmentierung der AML-Zuständigkeiten zwischen zahlreichen Agenturen auf nationaler Ebene in der EU;
- Die AML-Aufsicht der Europäischen Union ist trotz ihrer nachgewiesenen Unzulänglichkeit in einigen Ländern von dezentralisierten nationalen Behörden abhängig.
- Die FATF konzentriert sich erst seit kurzem verstärkt auf die Wirksamkeit und Umsetzung nationaler AML-Regelungen.

(Bestätigt durch Kommissar Dombrovskis «action plan Mai 2020»)

Timeline Korrespondenz

10/1996	Dienstaufsichtsbeschwerde RP-Karlsruhe / Keine GWG-Aufsicht
03/1999	Abmahnung der Spielbank BB und RP Karlsruhe durch das Bundesaufsichtsamt für das Kreditwesen
07/2002	Jochen Sanio, Bafin-Präsident wird Präsident der FATF für ein Jahr
10/2002	Treffen CDU-Fraktionsvorsitzenden Oettinger. Fehlende Aufsicht
07/2003	BaFin - Kunden der Spielbank konnten sog. "Depots" einrichten auf die mittels Barzahlung oder im Wege von Überweisungen Gelder eingezahlt und von denen Gelder offenbar auf Depots bei anderen Spielbanken oder auf Konten bei Kreditinstituten übertragen werden konnten
07/2003	BMI: Es liegen keine Anhaltspunkte vor, dass die Spielbanken gegen Verpflichtungen nach dem GWG verstoßen
07/2004	FATF Evaluation German legislation does not establish a specific sanction for the failure to report suspicions of money laundering.
09/2004	BMI Die Nichterstattung von Verdachtsanzeigen gehört nicht zu den bußgeldbewährten Tatbeständen des § 17 GWG
10/2004	Erste Beschwerde wegen Nichtumsetzung der EU-Geldwäscherichtlinie, Aktenzeichens 2005/4572
11/2005	EU-Kommission. Prüfung Ihrer Beschwerde hat keinen Verstoß der deutschen Behörden gegen das Gemeinschaftsrecht ergeben
03/2006	EU-Kommission. Neuer Beschwerdepunkt. Unterlassene Geldwäscheverdachtsmeldungen in Deutschland ziehen keine straf- oder verwaltungsrechtliche Sanktionen nach sich
03/2006	An EU-Binnenmarkt-Kommissar Charlie McCreevy wegen der schleppenden Behandlung der Beschwerde. Free market for criminals
03/2006	Von Shane Sutherland Member of Cabinet European Commission Cabinet of Mr. C. McCreevy
08/2008	Kanzleramt: „Die Bekämpfung der Geldwäsche und der Terrorismusfinanzierung ist ein wichtiges nationales und internationales Anliegen. Mit Sicherheit haben Sie bereits aus den Medien erfahren, dass das Geldwäschebekämpfungsergänzungsgesetz am 21. August 2008 in Kraft getreten ist. Die zeitliche Verzögerung bei der Umsetzung der Richtlinien war der Komplexität der Materie und den notwendigen umfangreichen Anpassungen und Änderungen im nationalen Recht geschuldet. Dies mag auch mitursächlich dafür sein, dass zahlreiche EU-Mitgliedstaaten die Umsetzung der Richtlinie bislang nicht abgeschlossen haben.“
10/2008	EU-Kommission: Deutschland ist aufgrund des Mahnschreibens der Kommission vom 23. März 2007 dem Gemeinschaftsrecht durch das Geldwäschebekämpfungsergänzungsgesetz vom 13. August 2008 nachgekommen
12/2008	EU-Kommission: Your concern related to the unsatisfactory assignment of competent authorities constitutes a new element compared to the subject of case 2005/4572 described above.
07/2009	BMF Wogatzki Insgesamt wird die Einhaltung der Standards gegen Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung auf Landesebene seitens des BMF als sehr kritisch eingeschätzt. Ich kann Ihnen aber mitteilen, dass auf Bundesebene bereits Bestrebungen im Gange sind, die Bundesländer an ihren Verpflichtungen nach dem Geldwäschegesetz festzuhalten und so für die bestmögliche Umsetzung dieser Verpflichtungen auch im Nichtfinanzsektor zu sorgen.
08/2009	BVerfG Die von Ihnen beanstandete fehlende vollständige Umsetzung des Geldwäschegesetzes stellt keinen mit einer Verfassungsbeschwerde angreifbaren Akt der öffentlichen Gewalt dar.
09/2009	Staatsministerium BW: Sie beziehen sich auf ein Schreiben des Bundesfinanzministeriums vom 23. Juli 2009 mit welchem Ihnen von dort mitgeteilt wurde, dass es aktuell in den Bundesländern noch Vollzugsdefizite gebe. Wir haben das hierfür im Land zuständige Innenministerium um Stellungnahme gebeten. Aufgrund derselben teile ich Ihnen mit, dass für Baden-Württemberg die Äußerungen des Bundesfinanzministeriums nicht nachvollziehbar sind.

Timeline Korrespondenz

09/2009	BMF MinDir Gerhard Schindler Abteilungsleiter ÖS. „Die Bewertung, dass es ungeklärte Zuständigkeiten zwischen Bundes- und Landesbehörden in der Geldwäschebekämpfung gebe, ist unzutreffend. Mit dem Geldwäschebekämpfungsergänzungsgesetz wurde die Dritte EU-Geldwäsche-richtlinie (Richtlinie 2005 /60/EG) in Deutschland umgesetzt. Anhaltspunkte, dass das Gesetz den Anforderungen der Dritten EG-Geldwäsche-richtlinie nicht genügen würde, gibt es nicht.“
09/2009	Strafanzeige gegen Ministerpräsident Oettinger wegen des Verdachts der Geldwäsche, Beihilfe zur Geldwäsche
09/2009	Staatsanwaltschaft Stuttgart Einstellungsverfügung gegen Ministerpräsident Oettinger u.a. wegen Geldwäsche u.a. Aktenzeichen 7 Js 78472/09
09/2009	Zweite Beschwerde wegen Nichtumsetzung der EU-Geldwäscherichtlinie Aktenzeichen 2009/4572
01/2010	Schreiben an José Manuel Barroso Präsident der Europäischen Kommission. Ministerpräsident hat jahrelang Geldwäsche toleriert und wird im Ausschuss falsch aussagen
01/2010	Erste Interessenerklärung designierter Kommissar Oettinger an Eides Statt
01/2010	Verordnung des Innenministeriums BW über Zuständigkeiten nach dem Geldwäschegesetz GBl. vom 14. Januar 2010
01/2010	Anhörung Oettinger Ausschuss Für Industrie, Forschung und Energie Anhörung von Günther H. Oettinger Designiertes Kommissionsmitglied Energie
01.2010	President of the European Commission Jose Manuel Barroso has complete confidence in all the nominated members of the future College and is convinced that Mr Günther Oettinger will do an excellent job as Commission Member responsible for Energy.
02.2010	FATF Mutual Evaluation Report Germany. Deutschland ist in vielen Bereichen nicht konform mit den 40 Empfehlungen
03/2010	BMI MinDir Gerhard Schindler: „Sie dürfen sicher sein, dass das Bundesministerium des Innern als Bestandteil der vollziehenden Gewalt nach Maßgabe des geltenden Rechts handelt. Dies gilt auch für die Geldwäschebekämpfung. Ihre Bewertung des Deutschlandberichts der FATF teile ich nicht.“
04/2010	BMI Betreff Dienstaufsichtsbeschwerde gegen Herrn Ministerialdirektor Gerhard Schindler. „Das von Ihnen gerügte Umsetzungsdefizit betrifft die noch nicht voll ständig erfolgte Bestimmung von Aufsichtsbehörden in der Zuständigkeit der Länder. Dies berührt die Europarechtskonformität des Geldwäschebekämpfungsergänzungsgesetzes nicht.“
04/2010	EU Kommission: „Die Vertreter der Bundesrepublik Deutschland haben beim letzten Treffen der Financial Action Task Force (FATF) in Abu Dhabi/VAE (15. bis 19. Februar 2010) die Schwächen ihres gegenwärtigen Anti-Geldwäsche Systems anerkannt und - noch viel wichtiger - ein klares Bekenntnis dazu abgelegt haben, das nationale System zur Vorbeugung, Erkennung und Unterdrückung von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung zu verbessern.“
06/2010	EU-Kommission: „Die Kommission widerspricht der Stellungnahme des Bundesinnenministeriums vom 8.4.2010. „Im Hinblick auf Ihre Frage, ob es ausreichend ist, dass ein EU-Mitgliedsstaat lediglich formal, nicht jedoch effektiv EU Recht umsetzt, kann ich Ihnen mitteilen, dass eine effektive Umsetzung verlangt ist“. In diesem Zusammenhang erlauben wir Sie auf Artikel 4 Paragraph 3 des Vertrags über die Europäische Union hinzuweisen. Die Mitgliedsstaaten ergreifen alle geeigneten Maßnahmen allgemeiner oder besonderer Art zur Erfüllung der Verpflichtungen, die sich aus den Verträgen oder den Handlungen der Organe der Union ergeben“.
01/2011	EU-Kommission. Mit Gründen versehene Stellungnahme - Vertragsverletzung Nr. 2009/4572 . Federführung Nicht-Finanzsektor wird vom BMI ans BMF übertragen

Timeline Korrespondenz

02/2011	Stellungnahme zur öffentlichen Anhörung der Sachverständigen zu dem Entwurf eines Gesetzes zur Verbesserung der Bekämpfung von Geldwäsche und Steuerhinterziehung (Schwarzgeldbekämpfungsgesetz)
03/2011	Mitteilung der Regierung der Bundesrepublik Deutschland an die EU-Kommission. Es ist zu berichten, dass nunmehr alle Bundesländer die entsprechenden Aufsichtsbehörden bestimmt haben und damit in allen Bundesländern der Bundesrepublik Deutschland Artikel 37 der Richtlinie 2005/60/EG vollständig umgesetzt wurde.
05/2011	Dritte Beschwerde Aktenzeichen CHAP(2011)01497
10/2011	Stellungnahme zur öffentlichen Anhörung der Sachverständigen zum Gesetzentwurf der Bundesregierung „Entwurf eines Gesetzes zur Optimierung der Geldwäscheprävention“.
11/2011	Stellungnahme an die Mitglieder des Finanzausschusses des Deutschen Bundestages. Um merkliche Erfolge bei Geldwäscheprävention zu erreichen, müssen die Verpflichteten direkt angesprochen und über die Notwendigkeit ihrer Mitwirkung im Kampf gegen die Geldwäsche informiert werden.
12/2011	Ministerialdirektor Gerhard Schindler wird Präsident des BND
03/2012	Stellungnahme zur öffentlichen Anhörung der Sachverständigen zum Gesetzentwurf des Bundesrates „Entwurf eines Gesetzes zur Besteuerung von Sportwetten“
09/2012	Mitteilung der Regierung der Bundesrepublik Deutschland an die Europäische Kommission Die Bundesrepublik Deutschland hat in allen Bundesländern Aufsichtsbehörden bestimmt und deshalb ihre Verpflichtungen nach Artikel 37 der Richtlinie 2005/60/EG erfüllt. Es dürfte in den Mitgliedsstaaten der Europäischen Union unstreitig sein, dass in allen Mitgliedsstaaten beim Vollzug der Richtlinie 2005/60/EG gegenüber sog. Nichtfinanzunternehmen noch Optimierungsbedarf besteht.
09/2012	Bundesrat Drucksache 459/1/12. „Der Bundesrat bittet, im weiteren Gesetzgebungsverfahren die Zuständigkeit der Länder für die Aufsichtsbehörden im Nichtfinanzsektor für Verpflichtete nach § 2 Absatz 1 Nummer 3, 5, 9, 10 und 12 GwG aus Gründen eines bundeseinheitlichen Vollzugs und einer effektiven Aufsichtswahrnehmung mit dem Ziel einer zentralen Aufgabenwahrnehmung durch den Bund zu überprüfen.“ „Es hat sich gezeigt, dass die Übertragung von Zuständigkeiten und Verantwortung der Geldwäscheaufsicht im Nichtfinanzsektor auf die Länder keine hinreichende Entsprechung in der Verlagerung von Finanzierungsmitteln gefunden hat.“
09/2012	Bundesregierung Bundestagsdrucksache 17/10798 „Die Bundesregierung lehnt eine zentrale Aufgabenwahrnehmung durch den Bund für den Kreis der Verpflichteten nach § 2 Absatz 1 Nummer 3, 5, 9, 10 und 12 GwG weiterhin ab.“
11/2012	Benachrichtigung durch Mitarbeiter der EU-Kommission. Beschwerde 2011/01497 wird aus politischen Gründen geschlossen
03/2013	EU-Kommission schließt die Beschwerde 2011/01497
04/2017	Stellungnahme zum Entwurf eines Gesetzes zur Umsetzung der Vierten EU-Geldwäscherichtlinie, zur Ausführung der EU-Geldtransferverordnung und zur Neuorganisation der FIU
05/2017	Beschlussempfehlung und Bericht des Finanzausschusses Entwurf eines Gesetzes zur Umsetzung der Vierten EU-Geldwäscherichtlinie. „Die Koalitionsfraktionen der CDU/CSU und SPD und die Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN forderten die Bundesregierung auf, die Gespräche mit den Ländern im Hinblick auf eine angemessene Ausübung der Geldwäscheaufsicht im Nichtfinanzsektor und im Hinblick auf eine sinnvolle Aufsichtsstruktur zu forcieren. Zur Begründung führten die Fraktionen an, die Aufsicht von Geldwäsche und Terrorfinanzierung im Nichtfinanzsektor obliege nach § 16 GwG keiner zentralen Behörde, sondern sei in den einzelnen Bundesländern unterschiedlich geregelt.“

Timeline Korrespondenz

	Hierdurch würden sich Effizienzverluste in der Bekämpfung der Geldwäsche ergeben, die zum Teil auch mit einer über Jahre andauernden dünnen Personalausstattung und fehlender IT in Verbindung stehen würden. Hier seien Verbesserungen dringend geboten; die generelle Schlagkräftigkeit Deutschlands im Kampf gegen Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung müsse weiter gestärkt werden.“
08/2017	Vierte Beschwerde wegen Nichtumsetzung der EU-Geldwäscherichtlinie Aktenzeichen CHAP(2017)02533
01/2018	Beschwerde beim Ombudsman der EU
02/2018	Europäische Kommission Generaldirektion Justiz und Verbraucher. „Die Kommission hat im Rahmen dieses EU-Pilotverfahrens das folgende Dokument identifiziert: Mitteilung der Regierung der Bundesrepublik Deutschland an die Europäische Kommission vom 10. September 2012 (EU-Pilotverfahren Nr. 3603/12/MARK). Nach Prüfung des angeforderten Dokuments gemäß der Verordnung (EG) Nr. 1049/2001 über den Zugang der Öffentlichkeit zu Dokumenten und unter Berücksichtigung der Stellungnahme des Dritten kann Ihrem Antrag leider nicht stattgegeben werden, da die Offenlegung aufgrund der in Artikel 4 dieser Verordnung festgelegten Ausnahmeregelung nicht erfolgen kann
02/2018	BMF Dr. Judith Hermes, LL.M. Referatsleiterin Prävention von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung. „Sie haben Ende Dezember 2017 bei der EU-Kommission Akteneinsicht in die Mitteilung der Regierung der Bundesrepublik Deutschland an die Europäische Kommission vom 10. September 2012 im EU-Pilotverfahren Nr. 3603/12/MARK beantragt. Die EU-Kommission hat Ihnen mit Schreiben vom 12. Februar 2018 mitgeteilt, dass sie Ihrem Antrag auf Akteneinsicht nicht stattgibt und die Kommission hat ihre Entscheidung auf der Grundlage der Verordnung (EG) Nr. 1049/2001 ausführlich begründet. Die EU-Kommission hat unter anderem ausgeführt, dass der Verfasser des Dokuments die rechtliche Bewertung der EU-Kommission teile und die Offenlegung der Mitteilung aus 2012 ablehne. Daraus können Sie schließen, dass die Bundesregierung mit einer Offenlegung nicht einverstanden ist.“
05/2018	Beschwerde bei OLAF. Complaint against the European Commission for suspicion of potential corruption and fraud.
08/2018	Beschwerde beim Court of Justice of the European Union (CJEU) gegen die EU-Kommission
01/2019	Aufforderungsschreiben - Vertragsverletzung Nr. 2018/2266. Mängel bei den Aufsichtsbehörden werden nicht erwähnt.
04/2019	Schreiben an Professor Koen Lenaerts President of the Court of Justice of the European Union
04/2019	EU- Kommission Racuna Pruna Direktion B: Strafjustiz Referat B.3: Finanzkriminalität. Ihre Beschwerde enthält eine ausführliche Bewertung der Konformität der auf nationaler Ebene erlassenen Rechtsvorschriften, die zu dem Schluss gelangt, dass in Bezug auf die Befugnisse, die den zuständigen Behörden und insbesondere jenen Behörden, die die Verpflichteten im sogenannten nichtfinanziellen Sektor beaufsichtigen, übertragen wurden, erhebliche Mängel bestehen. Ihrer Meinung nach sind die Aufsichtsbehörden in den einzelnen Bundesländern nicht in der Lage, die notwendige Beaufsichtigung zu leisten. Wie Ihnen die Kommission bereits in ihrem Antwortschreiben auf Ihren Antrag auf Dokumentenzugang mitgeteilt hat, führt die Kommission derzeit eine ausführliche Bewertung in Bezug auf die Vollständigkeit und die Korrektheit der Umsetzung der vierten Geldwäscherichtlinie durch die Mitgliedstaaten durch.
04/2019	Mitteilung der Regierung der Bundesrepublik Deutschland an die Europäische Kommission. Mängel bei den Aufsichtsbehörden werden nicht erwähnt.
05/2019	Ignace Maselis Chief of Staff Chambers of President Koen Lenaerts Court Of Justice Of The European Union. Die Kommission hat bei der Wahrnehmung dieser Aufgabe über einen Ermessensspielraum, wenn es darum geht zu entscheiden, ob und wann sie ein Vertragsverletzungsverfahren einleitet oder in einer Sache den Gerichtshof anruft. Daher haben nach der Rechtsprechung Klagen, die Einzelne gegen die Kommission erheben, weil diese ein Vertragsverletzungsverfahren nicht durchführt, keine Aussicht auf Erfolg.

Timeline Korrespondenz

07/2019	Dr. Markus Pleyer vom BMF wird Vizepräsident der FATF. Dr. Markus Pleyer war in die Briefwechsel mit dem BMF zu den Defiziten bei der Geldwäschebekämpfung zwischen 2011 und 2016 eingebunden
10/2019	European Commission Directorate-General Justice and Consumers Directorate B: Criminal justice Unit B.3: Financial Crime Closure letter CHAP(2017)2533
07/2020	Dr. Markus Pleyer wird Vizepräsident der FATF und ändert seinen Lebenslauf. Die Passage "In 2016/17, he served as a member of the Steering Committee that set up a new Financial Intelligence Unit for Germany" wurde aus dem Lebenslauf entfernt
09/2020	Prof. Dr. Dietrich Murswiek Albert-Ludwigs-Universität Freiburg Die Voraussetzungen für eine Ultra-vires-Klage beim Bundesverfassungsgericht nicht gegeben sind. Eine solche Klage ist nur zulässig, wenn geltend gemacht wird, dass ein EU-Organ seine Kompetenzen evident überschritten und dabei in die Kompetenzen der Mitgliedstaaten eingegriffen hat. Dies ist nicht der Fall, wenn die EU-Kommission ihre Verpflichtungen aus einer Richtlinie nicht richtig erfüllt. Man kann mit der Ultra-vires-Klage nicht jedes rechtswidrige Handeln oder Unterlassen von EU-Organen rügen.

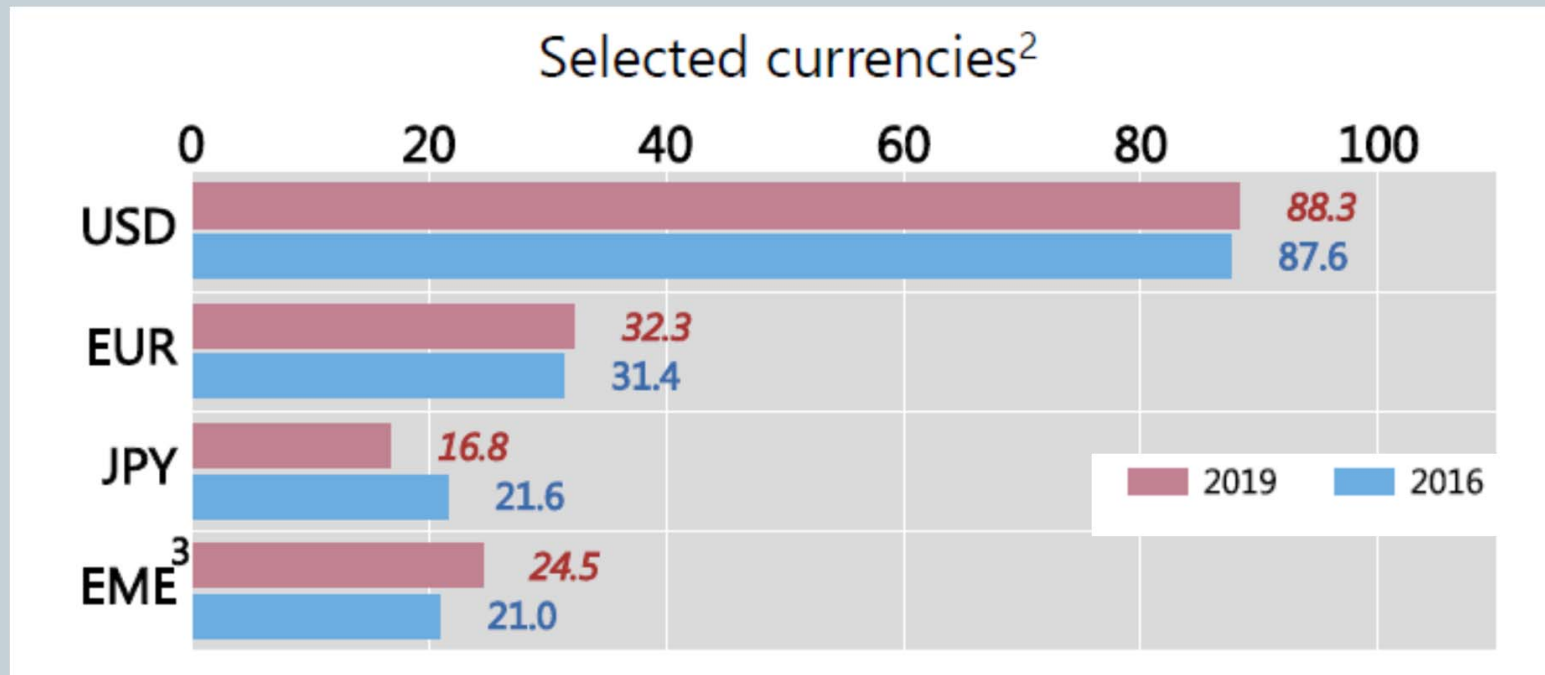
Who is the Villain?



The Control Of Money Flows (AML) Could Be The Most Effective Weapon / Without Collateral Damages



Der US-Dollar behält seinen dominanten Währungsstatus bei und wurde bei 88% aller Geschäfte auf einer Seite eingesetzt. Der Anteil der Geschäfte mit dem Euro auf einer Seite stieg etwas auf 32%.

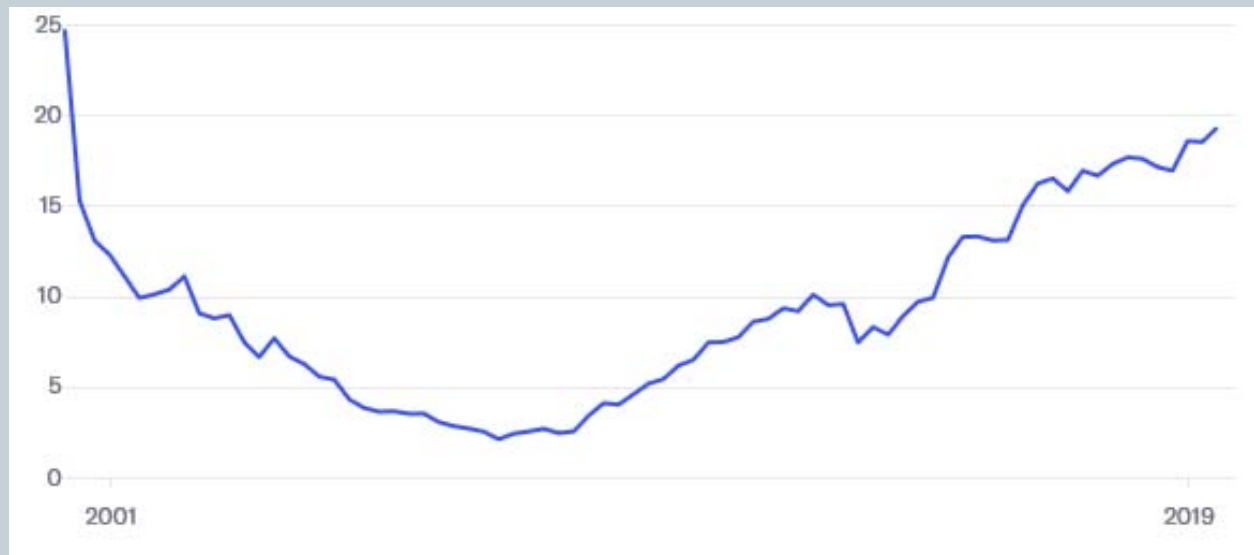


Source: BIS Triennial Central Bank Survey Foreign exchange turnover in April 2019

Putin's Russia Feels The Pain



Gold as a percentage of Russia's total foreign reserves



Source: World Gold Council

Bank of Russia's First Deputy Governor Dmitry Tulin:
"Gold is a 100% guarantee from legal and political risks"

Even The Autocrate Erdogan Reacts



Gold as a percentage of Turkey's total foreign reserves



Source: World Gold Council

The autocratic regime of Nicolás Maduro tries to survive



Gold as a percentage of Venezuela's total foreign reserves



Source: World Gold Council

- In February 2018 the government of Venezuela launched the cryptocurrency petro (₷).
- September 2019 Pyongyang started the process of developing its own cryptocurrency (Nov. 11, 2019 DoJ filed a complaint against Virgil Griffith. Technical advice to N-Korea on cryptocurrency)
- Terrorists are increasingly turning to cryptocurrencies (CipherTrace Cryptocurrency AML Report 2019)

Kapitel II



Offshore Strukturen

Thesen:

1. Ohne die Unterstützung der Crime Enablers, einer Milliardenindustrie welche die Verschleierungsstrukturen bereitstellen, könnten die Billionen \$ illegaler Gelder nicht effizient gewaschen werden.
2. Verbot und Zerschlagung der Offshore Strukturen wären ein Wachstumshemmer für die OK und autokratische Staaten
3. Die Offshore Strukturen könnten ohne großen Aufwand in einem «win-win» Prozess zerschlagen werden

\$ 4 Billionen illegaler Gelder hinterlassen Spuren im Finanzsystem welche nicht übersehen werden können.....



... ohne dass die Spuren durch diejenigen, welche das Verbrechen erst möglich machen (Crime Enablers), verschleiert werden



Versagen der internationalen Gemeinschaft



- Internationales Verbrechen wird erst durch die Anbieter von Offshore-Strukturen – „Crime Enablers“ efficient ermöglicht
- Gemeinsame Nutzung der Offshore-Strukturen durch Steuervermeider, -hinterzieher, TOC, Terrorfinanzierer, Kleptokraten etc.
- Selbst demokratische (Rechts-)Staaten ermöglichen und unterstützen Offshore-Strukturen
- Die Schäden, welche weltweit durch Offshore-Strukturen verursacht werden, stehen im eklatanten Missverhältnis zu den Einnahmen
- Um Offshore-Strukturen sichtbar zu machen, mussten Wistleblower Straftaten begehen – Wistleblowerschutz?
- Die Skandale haben nicht zum Umdenken der Staatengemeinschaft geführt

Major Scandals...Little Results

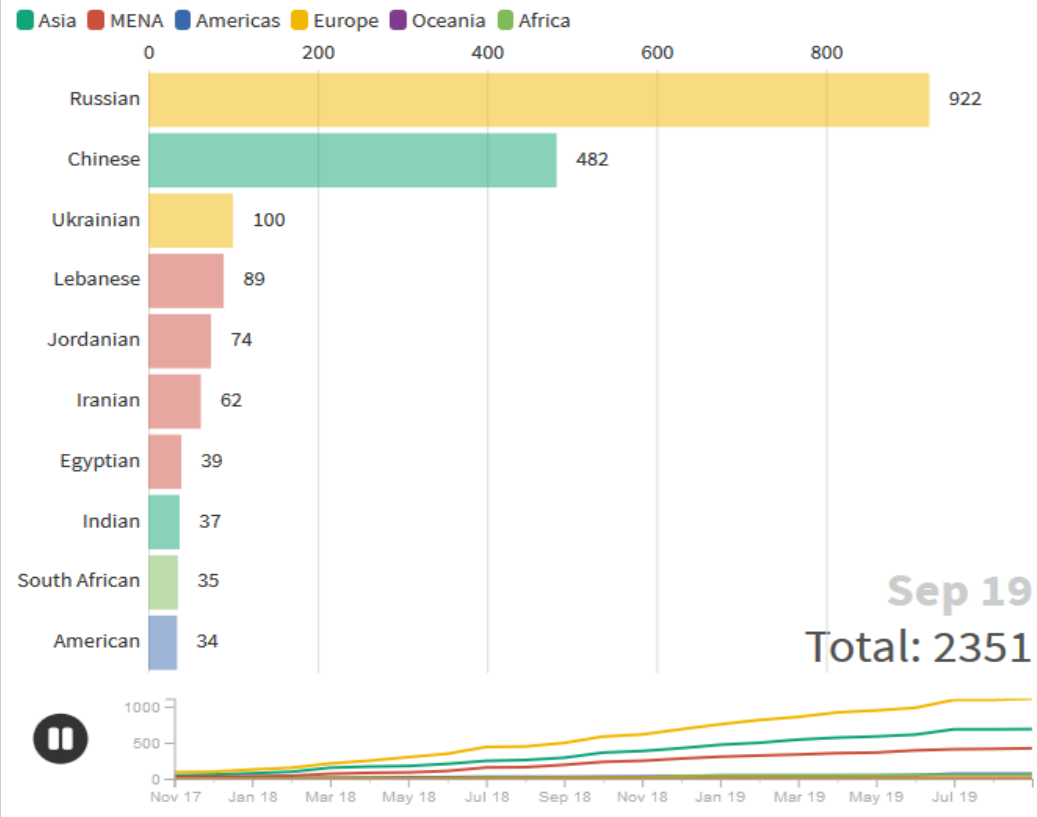


- **Lux leaks**
- **Swiss leaks**
- **Panama leaks**
- **Bahamas leaks**
- **Angola leaks**
- **Al Jazeera (Cyprus) leaks**
- **Fincen leaks**

Al Jazeera (Cyprus) leaks



Cyprus Investment Programme applicants by country (2017-2019)



CoE Resolution 2279: The Laundromats Used Opaque Beneficial Ownership Of Shell Companies



Der Einsatz von Vermittlern (Crime Enablers) ist ein wesentliches Merkmal von Offshore Strukturen. Westliche Profis importieren Korruption und stärken autoritäre Regime (Hudson Institute 2019).

Die USA gründen jedes Jahr zehnmals mehr Briefkastenfirmen als die nächsten 41 Gerichtsbarkeiten zusammen (Weltbank 2011).

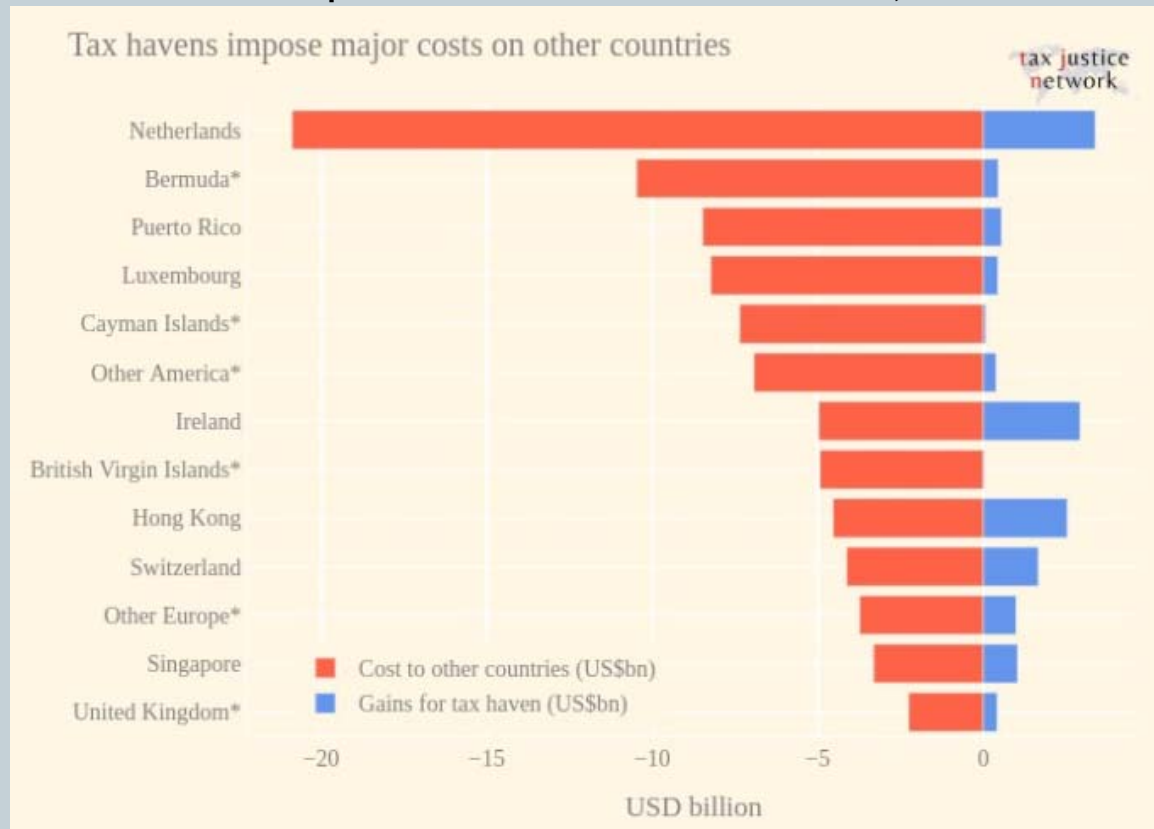
Das reale Wachstum der globalen Finanzgeheimnisbranche weltweit wurde von den führenden Banken der Ersten Welt vorangetrieben

Basierend auf neuen Daten der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung sowie Informationen aus den USA wird geschätzt, dass bis Ende 2019 rund 50 Billionen US-Dollar an finanziellem Vermögen offshore investiert und in mehr als 100 Steuerparadiese (secrecy jurisdictions) praktisch steuerfrei waren.

TJN Juli 2020 Regierungen verlieren jedes Jahr mindestens 500 Milliarden US-Dollar an Körperschaftsteuer an Steueroasen



Großbritannien, die Schweiz, Luxemburg und die Niederlande - auch bekannt als „Achse der Steuervermeidung“ - sind zusammen für 72 Prozent der Körperschaftsteuerverluste verantwortlich, die die Welt erleidet



Steuereinnahmenverluste und -gewinne aufgrund von Gewinnverlagerungen durch die angezeigten Länder.

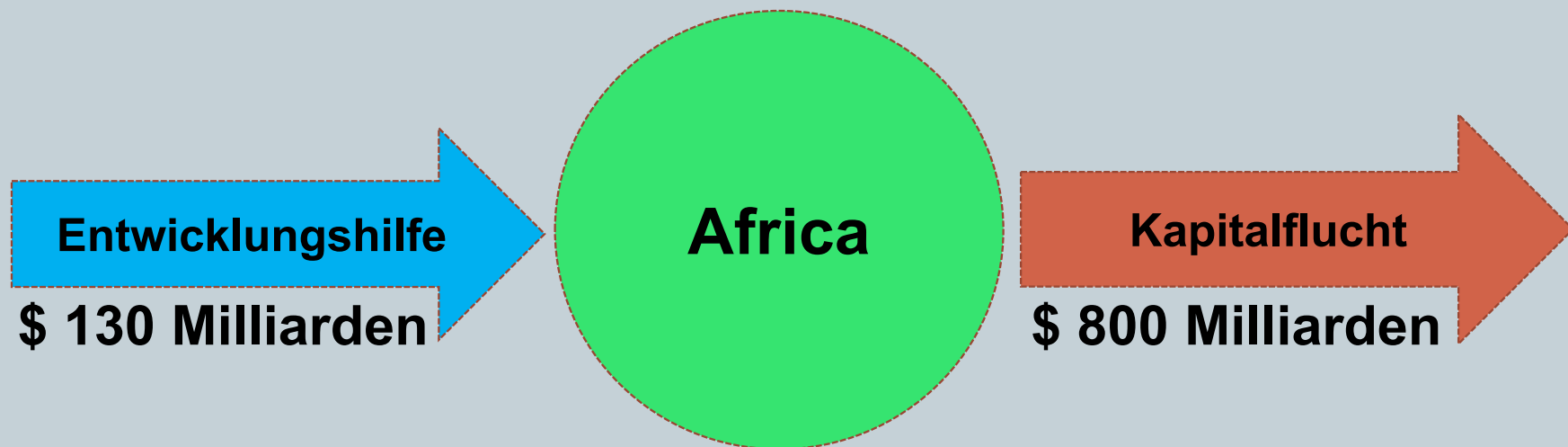
Korruption hat zwei Seiten



"It takes two to corrupt – the corrupter and the corrupted."

Joseph Mobutu, quoted in "A different crusade: Africa needs more than European platitudes," *Sunday Herald*, 22 May 2005.

Marshallplan für Afrika



Quelle: GIZ

Wie das Offshore Problem in einem Win-Win Prozess gelöst werden könnte



Das US-DOJ und die EU stufen die Bahamas als eine „Geldwäsche Jurisdiktion“ ein (INL-Report 2018);

Auf den Bahamas sind 173'907 International Business Companies (IBCs) registriert.

Die Bahamas führen keine offiziellen Aufzeichnungen über den oder die wirtschaftlichen Eigentümer der IBCs.

Das Gesamteinkommen der IBCs für die Bahamas beträgt nach Angaben der Zentralbank der Bahamas weniger als 100 Millionen US-Dollar.

Im September 2019 verwüstete ein verheerender Hurrikan der Kategorie 5 die Bahamas.

Vorschlag: Als Gegenleistung für die Finanzierung von Hurrikan sicheren Gebäuden werden IBCs geschlossen, bei denen die UBOs unbekannt sind. Dies würde unter TOC-, Terror- und Schurkenstaatsakteuren Panik auslösen.

Wenn die Nachricht nicht gefällt, töten Sie den Überbringer!



Das am 29. August 2013 angekündigte Swiss Bank-Programm bot den Schweizer Banken die Möglichkeit, drohender strafrechtliche Verfolgung in den USA durch Anerkennung der Schuld und Strafzahlungen zu entgehen.

Es gibt konkrete Hinweise darauf, dass sich das Geschäftsmodell einiger dieser Banken nicht geändert hat, sondern nur «komplexer» geworden ist.

Am 25. September 2016 wurde das geänderte Schweizer Geheimdienstgesetz von 65,5% der Schweizer Wähler gebilligt. Das Gesetz trat am 1. September 2017 in Kraft.

Es ermächtigt den Geheimdienst, den «Schweizer Finanzplatz» zu schützen, indem Kritiker des „schädlichen Geheimhaltungssystems“ weltweit verfolgt werden.

ICIJ Bahamas Leaks

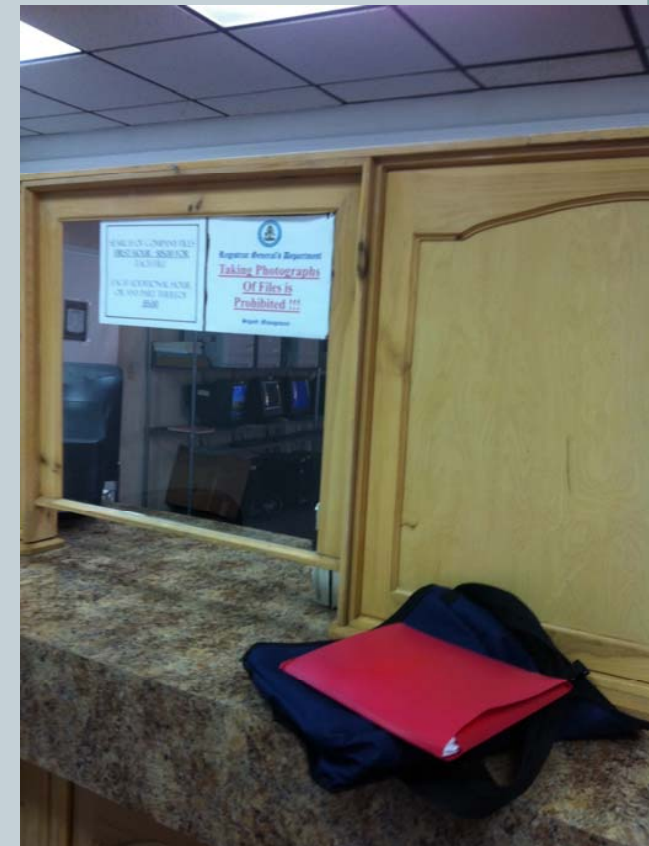


Bahamas IBCs:

- Minimalkapital \$ 100
- Pauschalbesteuerung \$ 350 im Jahr
- Kein Büro
- Keine Mitarbeiter vor Ort
- Kein Telefon
- Kein Briefkasten
- Keine Buchhaltung
- Kein Jahresabschluss
- Keine Innen- oder Außenprüfung
- Alle Unterlagen im HR manipulierbar
- Shareholders/UBOs nur dem „registered agent“ bekannt
- **Keine Geschäfte in den Bahamas**

Staatliches Handelsregister:

- Kommunikation nur mit dem Bevollmächtigten (nicht mit den IBCs)
- Übernimmt ungeprüft Unterlagen des Bevollmächtigten



Registrar General's Department Bahamas

Pictet Bank & Trust Bahamas



Offshore Leaks Database
Tax haven secrecy revealed

INTERMEDIARY

PICTET BANK & TRUST

Connected to **629 entities**

Connected to **1 address**

- 📍 Linked countries: [Bahamas](#)
- 🗺️ Data from: [Bahamas Leaks](#)
- 🕒 The Bahamas Leaks data is current through early 2015.

INTERMEDIARY

RHÔNE TRUSTEES (BAHAMAS) LTD.

Connected to **434 entities**

Connected to **1 address**

- 📍 Linked countries: [Bahamas](#)
- 🗺️ Data from: [Bahamas Leaks](#)
- 🕒 The Bahamas Leaks data is current through early 2016.

BAYSIDE
EXECUTIVE PARK



PICTET

1 8 0 5



Rhône
Trustees Bahamas Ltd

www.pictet.com
Private Banking
Family Office
Global Custody
Asset Management
Investment Funds

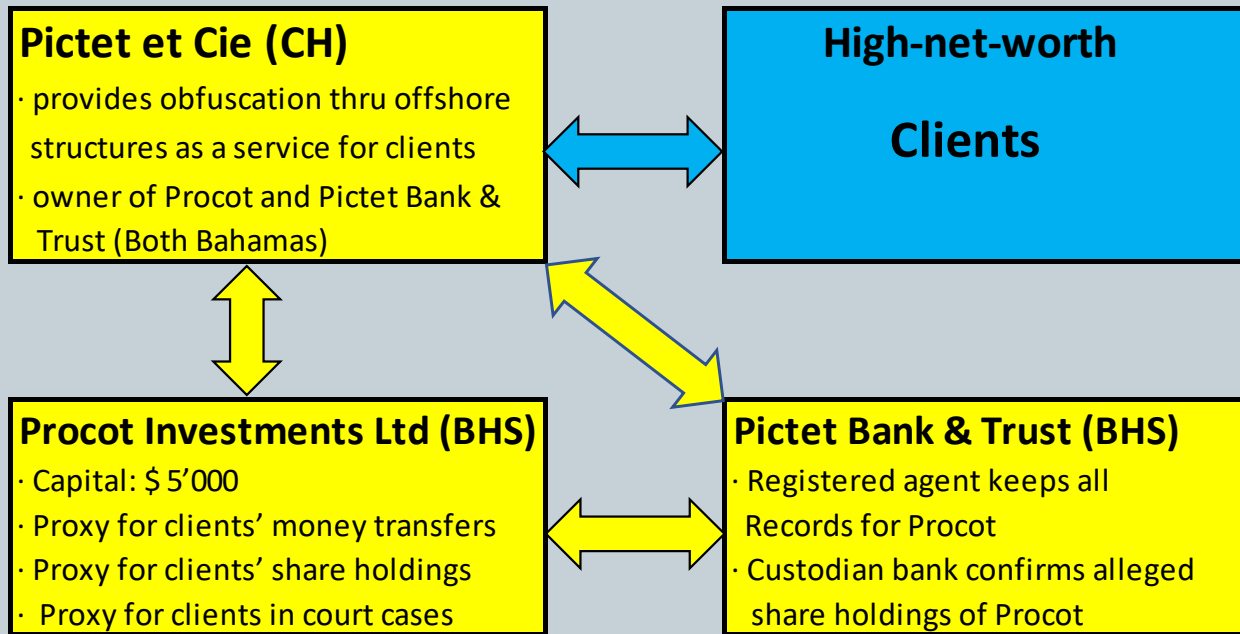
Permanence.
As the days of your
life speed by,
it's a useful quality
to have in a
private banker.



Geneva Lausanne Zurich
Florence Milan Turin Frankfurt London
Luxembourg Madrid Paris Montreal
Nassau Hong Kong Singapore Tokyo

 **PICTET**
1805
Independent minds

VerhSchleierung als Dienstleistung



Procot war 2016 noch aktiv

Die Zeichen stehen an der Wand



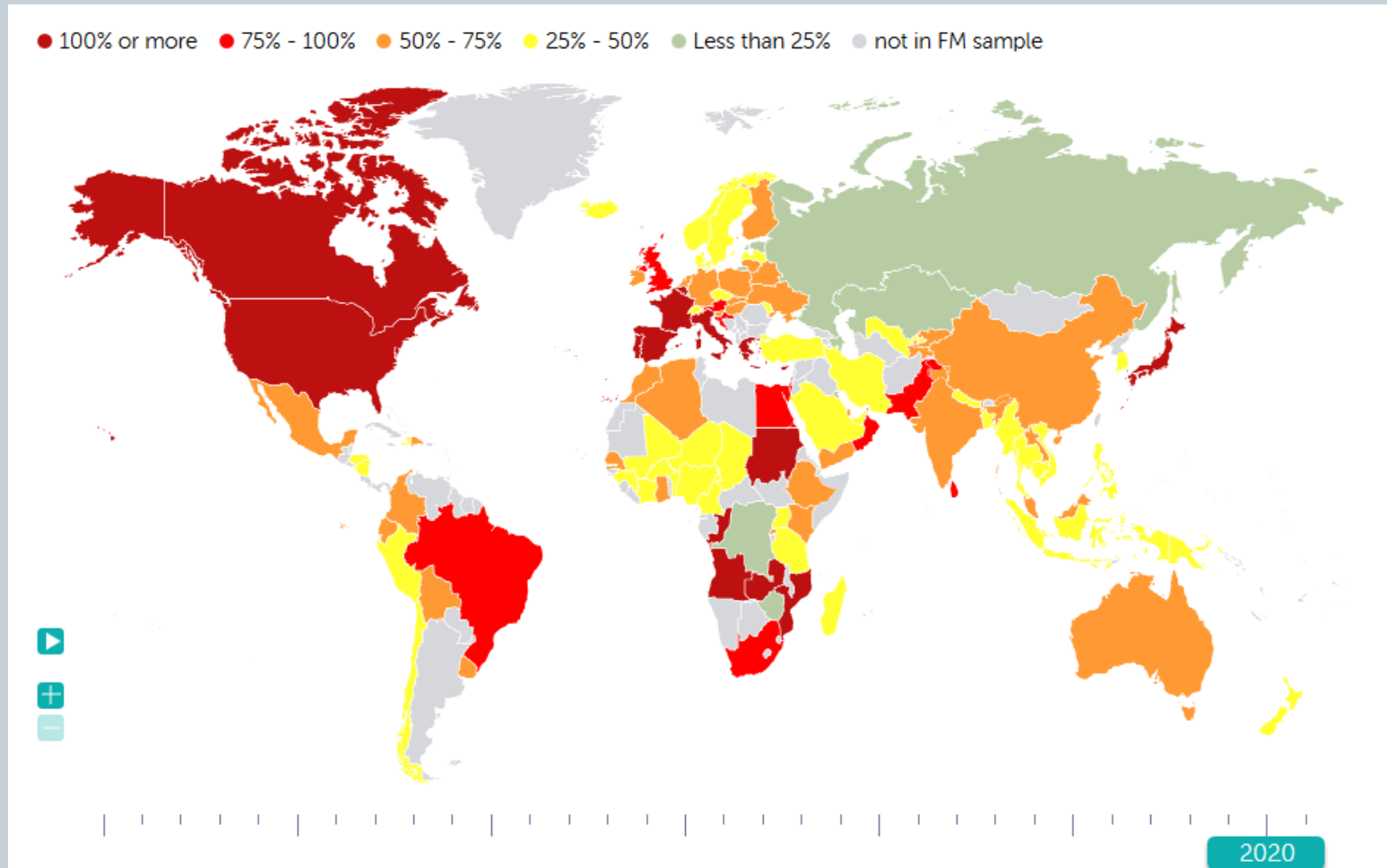
Sollte die illegalen Finanzströme nicht durch eine effektive Geldwäschebekämpfung unter Kontrolle gebracht werden, könnte Deutschland - 75 Jahre nach der Nazi-Herrschaft – zur Autokratie verkommen.

Der internationale Transformationsindex der Bertelsmann Stiftung (BTI) stellte April 2020 fest, dass die Bewertungen der Qualität von Demokratie, Marktwirtschaft und Regierungsführung auf den niedrigsten Stand seit Beginn der Erhebung im Jahr 2004 gesunken ist.

Von den aktuell 137 vom BTI 2020 untersuchten Entwicklungs- und Transformationsländer stuft der BTI 74 als Demokratien und 63 als Autokratien ein.

COVID-19 wird genau die Schwächen verschärfen, die das negative Gleichgewicht des letzten Jahrzehnts geprägt haben: Rechtsstaatlichkeit, eingeschränkte politische Rechte, fiskalische Instabilität und zunehmende soziale Ungleichheit.

IMF - Gross debt position % of GDP



Was muss ohne Verzögerung geschehen?



- Als von Natur aus transnationale Aktivität erfordert ein erfolgreicher Kampf gegen die globale Geldwäsche eine **grenzüberschreitende, regelbasierte Zusammenarbeit**
- Die G-7 - die Gründer der FATF - müssen erneut die Führung bei der Stärkung und Durchsetzung der globalen AML/CFT Normen übernehmen
- Die Umsetzung und Durchsetzung der AML / CFT-Normen muss mit angemessenen Mitteln ausgestattet werden
- In Bezug auf die wirtschaftliche Eigentümerschaft aller Anlageklassen muss eine universelle Transparenznorm festgelegt werden
- Nationale Register sollten standardisiert und miteinander verbunden werden, um die Zusammenarbeit zu erleichtern
- Offshore-Strukturen müssen transparent gemacht werden
- Die NATO sollte AML/CFT in ihre Doktrin aufnehmen

Thank you for your attention



Any Questions ?

