

DAN KOHLER

# FRIENDLY FIRE

WIE DIE BANK FREY IM STEUERSTREIT GEOPFERT WURDE

# INHALT

Vorwort 7

## ERSTER TEIL **AUFBAU**

Von der Gründung bis zur Blüte

- Kapitel 1 **Am Anfang war die UBS** 16
- Kapitel 2 **Die Trutzburg an der Bahnhofstraße** 27
- Kapitel 3 **Conspiracy to Defraud the  
US Government – Verschwörungstheorien** 34
- Kapitel 4 **Zuchtmeister und Gezüchtigte** 43
- Kapitel 5 **Erweiterte »Target List«** 54

## ZWEITER TEIL **REGULATORISCHER DRUCK**

Die Bank Frey kommt unter Druck und  
muss schließlich kapitulieren

- Kapitel 6 **Die FINMA interessiert sich für die Bank Frey** 68
- Kapitel 7 **Der Fluch der bösen Tat** 79
- Kapitel 8 **Das US-Exit-Programm** 89
- Kapitel 9 **Ein eingreifendes Verwaltungsverfahren** 99
- Kapitel 10 **Auch das DOJ mischt mit** 110
- Kapitel 11 **Der Todesstoß** 114
- Kapitel 12 **Ein Schweizer Banker in New York** 127

## DRITTER TEIL **REHABILITATION**

Gerichtsverfahren in den USA und in der Schweiz

- Kapitel 13 **Ein Mitarbeiter der Bank Frey wird angeklagt** 138
- Kapitel 14 **Buck-Prozess I: Die Anklage** 149
- Kapitel 15 **Buck-Prozess II: Die Verteidigung** 167
- Kapitel 16 **Buck-Prozess III: Das Urteil** 179
- Kapitel 17 **Gerichtliches Nachspiel in der Schweiz** 188

## VIERTER TEIL **DIE LEHREN AUS DEM KRIEG**

Ist das regulatorische Umfeld in der Schweiz angemessen?

- Kapitel 18 **Die problematische Machtfülle der FINMA** 196
- Kapitel 19 **Eine bessere Globallösung** 208
- Kapitel 20 **Die Lehren aus dem Krieg** 214

## ANNEX

- Annex I **Timeline** 224
- Annex II **Bank Frey's Comments on the Buck Indictment** 230
- Annex III **Bussenzahlungen Banken Schweiz** 240
- Annex IV **Staatshaftung der FINMA** 246

Danksagung 255