

Inhalt

Abkürzungsverzeichnis.....	5
Literaturverzeichnis	9
Materialien	11
I. Einleitung	17
II. Ausgangssituation – Globale Bestrebungen verschiedener Institutionen	19
1. Vereinte Nationen (UNO).....	19
2. Organisation für Entwicklung und Zusammenarbeit (OECD).....	20
3. Extractive Industries Transparency Initiative (EITI)	21
4. Financial Action Task Force (FATF).....	22
5. Internationale Organisation für Effektenhandels- und Börsenaufsichtsbehörden (IOSCO).....	23
III. Akteure im schweizerischen Rohstoffsektor	25
1. Rohwarenhändler	25
2. Banken und Börsen.....	25
3. Rohwarenbörsen	27
IV. Risiken im Rohstoffhandel.....	29
1. Menschenrechte	29
2. Umwelt- und Sozialstandards	29
3. Illegale Finanzflüsse und Steuervermeidung	30
4. Geldwäschereirisiken.....	31
a) Korruption / Bestechung fremder Amtsträger	32
b) Betrug.....	33
c) Unterstützung einer kriminellen Organisation / Terrorismusfinanzierung	33
d) Insiderhandel und Marktmanipulation	35
V. Unterstellung des Rohwarenhandels unter das Geldwäschereigesetz.....	37
1. Das Geldwäschereigesetz.....	37
a) Geltungsbereich im Allgemeinen	37
b) Finanzintermediäre gem. GwG	37
c) Finanzintermediation.....	38
2. Rohwarenbegriff gem. GwG.....	39

3. Rohwarenhandel	40
a) Rohwarenhandel auf fremde Rechnung	40
b) Rohwarenhandel auf eigene Rechnung	41
c) Eigenhandel mit Rohwaren gem. Art. 2 Abs. 3 lit. c GwG	42
aa) Grammatikalische Auslegung	42
bb) Systematische Auslegung	43
cc) Historische Auslegung	44
dd) Teleologische Auslegung	44
4. Praxisänderung der Kontrollstelle für die Bekämpfung der Geldwäscherei	45
5. Kodifizierung der Praxisänderung / Art. 5 GwV	48
VI. Aufsicht über die Rohwarenhändler	49
1. Notwendigkeit einer Aufsicht?	49
2. Aufsicht über die Rohwarenhändler de lege lata	52
a) Aufsicht über Rohwarenfremdhändler	52
b) Aufsicht über Rohwareneigenhändler	54
c) Bestimmungen im Strafgesetz	56
3. Aufsicht über die Rohwarenhändler de lege ferenda	57
a) Verstöße auf nationaler Ebene	57
b) Transparenz im Rohstoffhandel / Aktienrechtsrevision	58
c) Konzernverantwortungsinitiative	59
VII. Fazit	63