

Jurakompakt

Wirtschaftsstrafrecht

Bearbeitet von
Prof. Dr. Erik Kraatz

2. Auflage 2017. Buch. XXII, 236 S. Kartoniert
ISBN 978 3 406 71244 9
Format (B x L): 11,8 x 18,0 cm

[Recht > Strafrecht > Nebenstrafrecht, Wirtschaftsstrafrecht](#)

Zu [Leseprobe](#) und [Inhaltsverzeichnis](#)

schnell und portofrei erhältlich bei

**beck-shop.de**
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Die Online-Fachbuchhandlung beck-shop.de ist spezialisiert auf Fachbücher, insbesondere Recht, Steuern und Wirtschaft. Im Sortiment finden Sie alle Medien (Bücher, Zeitschriften, CDs, eBooks, etc.) aller Verlage. Ergänzt wird das Programm durch Services wie Neuerscheinungsdienst oder Zusammenstellungen von Büchern zu Sonderpreisen. Der Shop führt mehr als 8 Millionen Produkte.

Sachverzeichnis

Die angegebenen Zahlen beziehen sich auf Randnummern.

- A1-Entsendebescheinigung 422
- Abrechnungsbetrug 130
- Absprache 119, 131, 336 f.
 - horizontal 336
 - vertikal 337
 - s. auch wettbewerbsbeschränkende Absprachen
- Allzuständigkeit 54
- Amtsträger 292 ff.
 - Europäischer Amtsträger s. dort
- Anteile 381
- Arbeitgeber 421
- Arbeitsstrafrecht 418 ff.
 - illegale Arbeitnehmerüberlassung 439 ff.
 - illegale Beschäftigung 435 ff.
 - Straftaten nach dem Betriebsverfassungsgesetz 442 f.
 - Vorenthalten und Veruntreuen von Arbeitsentgelt s. dort
- Ausschreibung 334
 - s. auch wettbewerbsbeschränkende Absprachen
- Bankrott** (§ 283 StGB) 237 ff.
 - besonders schwerer Fall 260
 - drohende Zahlungsunfähigkeit s. Zahlungsunfähigkeit
 - faktischer Geschäftsführer 240
 - Konkurrenzen 261
 - objektive Bedingung der Strafbarkeit 258 f.
 - Schuldner 238 ff.
 - subjektiver Tatbestand 257
 - Tathandlungen 246 ff.
 - Überschuldung s. dort
 - Verbraucherinsolvenz 239
 - Widerspruch zum ordnungsgemäßen Wirtschaften 248
 - wirtschaftliche Krise 241 ff.
 - Zahlungsunfähigkeit s. dort
 - Zahlungsunwilligkeit 244
- Beauftragtenhaftung 41 ff.
- Beihilfe durch berufstypische Handlungen 85 ff.
- Berufsverbot 91 ff.
 - Anlasstat 92
 - Gefahrenprognose 94
 - Verfahren 95
- Besondere persönliche Merkmale 42 f.
- Bestechlichkeit (§ 332 StGB) 306 ff.
- Bestechlichkeit und Bestechung im geschäftlichen Verkehr (§ 299 StGB) 311 ff.
 - Angestellter 313
 - Aufbauschema 311
 - Beauftragter 314
 - Bestechlichkeit 312 ff.
 - Bestechung 318
 - Deliktsstruktur 311
 - Handlungen im ausländischen Wettbewerb 3187
 - Konkurrenzen 322
 - Pflichtverletzungsvariante 316
 - Rechtsgut 311
 - Regelbeispiele 320
 - Strafantrag 321
 - subjektiver Tatbestand 317
 - Täter 312

- Tathandlung 315
- Unrechtsvereinbarung 316
- Unternehmen 312
- Bestechlichkeit und Bestechung im Gesundheitswesen (§§ 299a und b StGB) 323 ff.
- Bestechlichkeit 323
- Bestechung 327
- Konkurrenzen 326
- Rechtsgut 323
- subjektiver Tatbestand 326
- Täter 324
- Tathandlung 325
- Unrechtsvereinbarung 325
- Bestechlichkeit und Bestechung von Mandatsträgern (§ 108e StGB) 309 f.
- Bestechung (§ 334 StGB) 308
- Bestechung im Ausland (§ 335a StGB) 308
- Betriebliche Aufsichtspflichtverletzung (§ 130 OWiG) 71 ff.
- Aufbauschema 73
- Aufsichtspflicht mehrerer 78
- Dokumentationspflichten 76
- gesteigerte Aufsichtspflichten 77
- kriminalpolitischer Zweck 72
- objektive Bedingung der Ahndung 80
- Organisatorische Maßnahmen 76
- Rechtsgut 73
- Schulungsmaßnahmen 76
- subjektiver Tatbestand 79
- Täter 74
- Überwachungsmaßnahmen 76
- Unterlassen von Aufsichtsmaßnahmen 75
- Verfolgungszuständigkeit 81
- Betrug (§ 263 StGB) 125 ff.
- Aufbauschema 126
- Dreiecksbetrug 143
- Eingehungsbetrug 149
- Erfüllungsbetrug 149
- Irrtum 135 ff.
- konkludente Täuschung 131
- Konkurrenz 161
- persönlicher Schadensein-schlag 151
- Qualifikation 160
- Rechtsgut 125
- Regelbeispiele 155 ff.
- schadensgleiche Vermögensge-fährdung 148 ff.
- Sportwettenbetrug s. dort
- Stoffgleichheit 154
- subjektiver Tatbestand 152 ff.
- Täuschung 127 ff.
- Täuschung durch Unterlassen 133
- Theorie sozialer Zweckverfeh-lung 150
- unbewusste Selbstschädigung-en 150
- Unmittelbarkeit der Vermö-gensverfügung 142
- Verfügungshandlung 141
- Vermögensbegriff 138 ff.
- Vermögensschaden 144 ff.
- Vermögensverfügung 137 ff.
- Versicherungsbetrug 192 f.
- Bezugsrechte 380
- Bilanzstraftaten 278 ff.
- Blankettnorm 12
- Abgrenzung zu normativen Tatbestandsmerkmalen 14
- Bestimmtheitsgrundsatz 15
- Irrtum 16
- Compliance-Officer 69 f., 75
- Compliance-Vorschriften 315 f.
- Computerbetrug (§ 263a StGB) 162 ff.
- Aufbauschema 163

- Beeinflussung eines Datenverarbeitungsorgans 164
- computerspezifische Auslegung 171
- Mahn- und Vollstreckungsbescheid 168
- Rechtsgut 163
- sonstige unbefugte Einwirkung auf den Ablauf 174
- subjektiver Tatbestand 176
- täuschungsäquivalente Auslegung 172 f.
- Tankkarte 173
- Tatbestandsstruktur 162
- Tathandlungen 165 ff.
- unbefugte Datenverwendung 169 ff.
- unrichtige Programmgestaltung 166 f.
- Vermögensschaden 175
- Verwendung unrichtiger/unvollständiger Daten 168
- cornering 405
- Corporate crime 3
- Derivat** 403
- Dreiecksbetrug s. Betrug
- Drittmittleinwerbung 302

- EC-Karte** 164, 169, 173, 227 f.
- Einziehung 98 ff.
- Einziehung von Taterträgen 103 ff.
- Einziehung des Wertes von Taterträgen 109
- erlangtes Etwas 106 f.
- erweiterte Einziehung von Taterträgen 111
- im Ordnungswidrigkeitenverfahren 112
- Umfang 106
- Verfahren 113
- Wirkungen 113

- Europäischer Amtsträger 295
- Faktischer Geschäftsführer**
 - Bankrott 240
 - Beauftragter (§ 299 StGB) 314
 - Gründungsschwindel 285
 - Insolvenzverschleppung 270
 - Organhaftung 49
 - Untreue 204
 - Vorenthalten von Arbeitsentgelt 421
- Falschangabedelikte (§§ 399 AktG, 82 GmbHG) 284 ff.
- Abwicklungsschwindel 287
- Begehungsschwindel 287
- Eignungsschwindel 287
- Gründungsschwindel s. dort
- Kapitalerhöhungsschwindel 287
- Finanzinstrument 403, 408 ff.
- Fremdrechtsanwendung 28 ff.
- Frontrunning 411
- Funktionstheorie 52
- Geheimnisverrat nach §§ 55a und b KWG** 375
- Geheimnisverrat und Betriebsespionage (§ 17 UWG)** 359 ff.
 - anvertraut 365
 - Betriebsgeheimnis 361 ff.
 - Betriebsespionage 367
 - Geheimnishehlerei 368
 - Geheimnisverrat 360 f.
 - Geschäftsgeheimnis 361 ff.
 - mitteilen 366
 - Regelbeispiele 371
 - Strafantrag 372
 - subjektiver Tatbestand 369
- Geldautomat 164, 173, 227 f.
- Generalklauseln 18
- Geschäftsherrenhaftung 67 ff.
- Gesellschaftertheorie
 - eingeschränkte 208

- uneingeschränkte 208
- Gesellschaftstheorie
- eingeschränkte 208
- strenge 208
- Gesetzliche Vermutungen 22
- Gewerbsmäßigkeit 156
- Gläubigerbegünstigung (§ 283c StGB) 263 ff.
 - Aufbauschema 263
 - Inkongruenz 265
 - subjektiver Tatbestand 267
 - Taterfolg 263, 266
 - Tathandlung 264
- Gründungsschwindel 285 f.

- Handeln „als“ Vertreter** 50 ff.
- Haushaltsuntreue 219

- Improper matched order** 404
- Insertionsoffertenbetrug 129, 136, 144
- Insiderhandelsverbot (§ 38 III Nr. 1 WpHG) 409 ff.
 - Einziehung von Taterträgen 107
 - Insiderinformation 410
 - Insiderpapier 409
 - Safe-Harbour-Regel s. dort
 - subjektiver Tatbestand 412
 - Tathandlung 409 ff.
- Insider- Empfehlungs-, Verleittungs- und Offenlegungsverbot (§ 38 III Nr. 2 und 3 WpHG) 413 ff.
 - Primärsinsider s. dort
 - Safe-Harbour-Regel s. dort
 - subjektiver Tatbestand 415
 - Tathandlungen 414
- Insolvenzstrafrecht 234 ff.
- Insolvenzstraftaten 235 ff.
 - Bankrott s. dort
 - Deliktsnatur 236
 - Gläubigerbegünstigung s. dort
 - Insolvenzverschleppung s. dort
 - Rechtsgut 235
 - Schuldnerbegünstigung s. dort
 - Verletzung der Buchführungspflicht s. dort
 - Vorteilsannahme s. dort
- Insolvenzverschleppung (§ 15a IV, V InsO) 269 ff.
 - Aufbauschema 269
 - pflichtwidriges Unterlassen 271
 - subjektiver Tatbestand 272
 - Täter 270
- Interessentheorie 50 ff.

- Kapitalanlagebetrug** (§ 264a StGB) 377 ff.
 - Adressatenkreis 387
 - Anteile s. dort
 - Aufbauschema 378
 - Bezugsrechte s. dort
 - Deliktsnatur 378
 - Einlagenerhöhung 384
 - Erheblichkeit der Angaben 386
 - Konkurrenzen 392
 - Prospekt s. dort
 - Rechtsgut 377
 - subjektiver Tatbestand 390
 - tätige Reue 391
 - Tathandlung 385 ff.
 - Tatmittel 388
 - Treuhandverhältnisse 382
 - Verjährung 392
 - Vertrieb 383
 - Wertpapiere s. dort
 - Zusammenhang 389
- Kapitalmarktstrafrecht 376 ff.
 - Kapitalanlagenbetrug s. dort
 - Kreditbetrug s. dort
 - Straftaten nach dem WpHG s. dort
- Kartellbußrecht 344 ff.
 - Bußgeldhöhe 351

- europäisches Kartellordnungs-
widrigkeitenrecht 352
- nationales Kartellordnungs-
widrigkeitenrecht (insb. § 81
GWB) 345 ff.
- Kick-Back 131, 218
- Kollegialentscheidungen 55 ff.
- Korruptionsdelikte 289 ff.
 - Amtsträger s. dort
 - Bestechlichkeit s. dort
 - Bestechlichkeit und Beste-
chung im geschäftlichen Ver-
kehr s. dort
 - Bestechlichkeit und Beste-
chung im Gesundheitswesen
s. dort
 - Bestechlichkeit und Beste-
chung von Mandatsträgern
s. dort
 - Bestechung s. dort
 - Bestechung im Ausland s. dort
 - Europäischer Amtsträger
s. dort
 - Korruption gegenüber Amts-
trägern 289
 - Sportwettenbetrug s. dort
 - Vorteilsgewährung s. dort
- Kreditbetrug (§ 265b StGB)
393 ff.
 - Aufbauschema 393
 - Deliktsnatur 390
 - Konkurrenzen 401
 - Kredit 395
 - Rechtsgut 393
 - subjektiver Tatbestand 399
 - tätige Reue 400
 - Tathandlungen 396 ff.
 - Tatsituation 394
 - Zusammenhang 398
- Kreditkarten s. Scheck- und Kre-
ditkartenmissbrauch
- Kunden-Karten s. Scheck- und
Kreditkartenmissbrauch
- Lederspray-Entscheidung 82
- Leichtfertigkeit 20
- Makeltheorie 145
- Mandatsträger s. Bestechlichkeit
und Bestechung von Mandats-
trägern
- Manipulation berufssportlicher
Wettbewerbe (§ 265d StGB)
329
- Marktmanipulation (§ 38 I
WpHG) 403 ff.
 - Finanzinstrumente s. dort
 - handelsgestützte 404
 - informationsgestützte 404
 - Kausalität 407
 - referenzwertbezogene 404
 - Safe-Harbour-Regel s. dort
 - sonstige Täuschungshandlung
405
 - subjektiver Tatbestand 408
 - Taterfolg 406
 - Tathandlung 404
- Mittäterschaft 59
 - fahrlässige 59
 - sukzessive 59
- Mittelbare Täterschaft 64
 - kraft Organisationsherrschaft
64 ff.
- Nahezu-Identität 122
- Nettolohnabrede 422
- Normative Tatbestandsmerkmale
13
 - Abgrenzung zu Blankettnor-
men 14
 - Bestimmtheitsgrundsatz 15
 - Irrtum 17
- Occupational crime 3
- Optionen 409, 416
- Organhaftung 41 ff.
 - besondere persönliche Merk-
male s. dort

- faktischer Geschäftsführer
s. dort
- Handeln „als“ Vertreter s. dort
- Painting the tape** 404
- Persönlicher Schadenseinschlag**
s. Betrug
- Primärinsider** 413
- Produkthaftung** 82 ff.
 - Garantienststellung 84
 - generelle Kausalität 83
- Prospekt** 388
- pump and dump** 405
- Rabattbetrug** 138
- Rechtfertigungsgründe im Unternehmensstrafrecht** 89
- Rechtsrat als Beihilfe** 88
- Ressortprinzip** 53
- Risikogeschäfte** 206, 208, 217
- Rückgewinnungshilfe** 105
- Safe-Harbour-Regel** 408, 412, 414
- Sanktionen** 90 ff.
 - Abführung des Mehrerlöses 114
 - Berufsverbot s. dort
 - Einziehung s. dort
 - Einziehung von Taterträgen s. dort
 - europarechtliche Unternehmensgeldbuße 123
 - gegen das Unternehmen 97 ff.
 - Gewinnabschöpfung im Kartellordnungswidrigkeitenrecht 115
 - Hauptsanktionen 90
 - Nebenfolgen 96
 - Verbandsgeldbuße s. dort
- Scalping** 404 f., 411
- Schadensgleiche Vermögensgefährdung** s. Betrug
- Scheck- und Kreditkartenmissbrauch** (§ 266b StGB) 224 ff.
 - Aufbauschema 225
 - Drei-Partner-System 228
 - Konkurrenzen 233
 - Kreditkarten 228
 - Kunden-Karten 229
 - Rechtsgut 225
 - Scheckkarten 227
 - subjektiver Tatbestand 232
 - Täter 226
 - Tathandlung 230
 - Vermögensschaden 231
 - Vier-Partner-System 228
- Schuldnerbegünstigung** (§ 283d StGB) 268
- Schwarze Kassen** 70, 150, 220, 289
- Schwarzlohnabrede** 422
- Sekundärinsider** 413
- Sonderdelikte** 10, 40
- Spendenbetrug** 150
- Sportwettenbetrug** (§ 265c StGB) 328
- Strafbare Werbung** (§ 16 UWG) 353 ff.
 - irreführende Werbung 355
 - progressive Kundenwerbung 358
 - subjektiver Tatbestand 357
 - unwahre Angaben 354
 - Verbreitung 356
- Straftaten nach dem KWG** 375, 417
- Strukturvertrieb** 358
- Submissionsbetrug** 131, 146
- Subvention** s. Subventionsbetrug
- Subventionsbetrug** (§ 264 StGB) 177 ff.
 - Aufbauschema 178
 - Deliktsnatur 178
 - Konkurrenzen 190
 - Qualifikation 188

- Rechtsgut 177
- Regelbeispiele 187
- subjektiver Tatbestand 186
- Subvention 179
- Subvention nach EG-Recht 180
- Subventionserhebliche Tatsache 181
- tätige Reue 189
- Tathandlungen 179 ff.

- Täterschaft und Teilnahme** 39 ff.
 - Beihilfe durch berufstypische Handlung s. dort
 - Betriebliche Aufsichtspflichtverletzung s. dort
 - Geschäftsherrenhaftung s. dort
 - horizontale Zurechnung 53 ff.
 - Kollegialentscheidungen s. dort
 - Mittäterschaft s. dort
 - Mittelbare Täterschaft s. dort
 - Organhaftung s. dort
- Theorie sozialer Zweckverfehlung** s. Betrug

- Überschuldung** 242
- Umgehungshandlungen** 21
- Unternehmen als Adressat des Strafrechts** 33 ff.
- Unternehmensvereinigung** 346 f., 351
- Untreue (§ 266 StGB)** 201 ff.
 - Aufbauschema 202
 - Deliktsnatur 202
 - gravierende Pflichtverletzung 206
 - Haushaltsuntreue s. dort
 - Kick-Back s. dort
 - Missbrauchshandlung 205
 - Missbrauchstatbestand 204 ff.
 - monistische Betrachtungsweise 202
 - Pflichtverletzung 215
 - Rechtsgut 201
 - Regelbeispiel
 - Schadensgleiche Vermögensgefährdung 217
 - Schwarze Kassen s. dort
 - Strafantrag 223
 - subjektiver Tatbestand 222
 - tatbestandsausschließendes Einverständnis 208
 - Treubruchstatbestand 210 ff.
 - Unmittelbarkeitszusammenhang 221
 - Verfassungsmäßigkeit 203
 - Verfügungsbefugnis 204
 - Vermögensbetreuungspflicht 209 ff.
 - Vermögensnachteil 216
 - Verpflichtungsbefugnis 204
 - UWG-Straftaten 353 ff.
 - Betriebsespionage s. Geheimnisverrat und Betriebsespionage
 - Geheimnisverrat s. Geheimnisverrat und Betriebsespionage
 - strafbare Werbung s. dort
 - Vorlagenfreibeuterei s. dort

- Verbandsgeldbuße (§ 30 OWiG)** 116 ff.
 - Adressaten 117
 - Anknüpfungstat 118
 - anonyme 120
 - Nahezu-Identität s. dort
 - Rechtsfolge 121
 - Täter 119
- Verbraucherinsolvenz** s. Bankrott
- Vereiteln der Zwangsvollstreckung (§ 288 StGB)** 273 ff.
 - Aufbauschema 273
 - Drohen der Zwangsvollstreckung 275

- subjektiver Tatbestand 277
- Täter 274
- Tathandlung 276
- Verfall s. Einziehung von Taterträgen
- Verleitung zur Börsenspekulation (§ 49 BörsG) 416
- Verletzung der Buchführungspflicht (§ 283b StGB) 262
- Vermögensbegriff s. Betrug
- Vermögensverlust großen Ausmaßes 157
- Versicherungsbetrug s. Betrug
- Versicherungsmissbrauch (§ 265 StGB) 194 ff.
 - Aufbauschema 194
 - Deliktsnatur 194
 - Rechtsgut 194
 - subjektiver Tatbestand 197
 - tätige Reue 198
 - Tatgegenstand 195
 - Tathandlung 196
 - Verhältnis zum Versicherungsbetrug 199
- Vertragsarzt
 - als Beauftragter im geschäftlichen Betrieb 314
 - Bestechlichkeit und Bestechung im Gesundheitswesen s. dort
 - Untreue 214
- Vertrauensgrundsatz 53
- Vertreterhaftung 41 ff.
- Vier-Konditionen-Test 32
- Vorenthalten und Veruntreuen von Arbeitsentgelt (§ 266a StGB) 419 ff.
 - Arbeitgeber s. dort
 - Arbeitgeber-Beiträge 426
 - Aufbauschema 420
 - Beitragspflicht 422
 - Deliktsstruktur 419
 - Einwilligung 431
 - in der Insolvenz 424, 430
 - Konkurrenzen 434
 - Rechtsgut 420
 - Regelbeispiele 432
 - Selbstanzeige 433
 - subjektiver Tatbestand 429
 - Tathandlung 422
 - Unzumutbarkeit 425
 - Vorenthalten 423
- Vorlagenfreibeuterei (§ 18 UWG) 373
- Vorteilsannahme (§ 331 StGB) 296 ff.
 - Dienstausbübung 301
 - Genehmigung 304
 - Konkurrenzen 305
 - Sozialadäquanz 300
 - subjektiver Tatbestand 303
 - Täter 297
 - Tathandlung 298
 - Unrechtsvereinbarung 302
 - Vorteil 299
- Vorteilsgewährung (§ 333 StGB) 308
- Wahlkampfspenden 302
- Wash trades 404
- Werbung s. Strafbare Werbung
- Wertpapiere 132, 151, 379
 - Bankrott 249 f.
 - Kapitalanlagebetrug 377 ff., 384
 - Straftaten nach dem WpHG 402 ff.
- Wettbewerbsbeschränkende Absprachen (§ 298 StGB) 331 ff.
 - Absprache s. dort
 - Aufbauschema 333
 - Ausschreibung s. dort
 - Deliktsnatur 333
 - Kartellrechtswidrigkeit 338
 - Konkurrenzen 343
 - Rechtsgut 332

- subjektiver Tatbestand 341
- tätige Reue 342
- Tathandlung 335 ff.
- teleologische Reduktion 340
- Ursachenzusammenhang 339
- Wettbewerbsdelikte 330 ff.
- Kartellbußrecht s. dort
- wettbewerbsbeschränkende Absprachen s. dort
- White collar criminality 3
- Wirtschaftliche Not 158
- Wirtschaftsstrafgesetz 7 f.
- Wirtschaftsstrafrecht
 - Begriff 1 ff.
 - Europäisierung 25 ff.
 - Fremdrechtsanwendung s. dort
 - Harmonisierung 26
 - historische Entwicklung 7
 - kriminologische Aspekte 6
 - Prinzipien 9 ff.
 - Rechtsquellen 8
- Zahlungsunfähigkeit 243
 - drohende 245
- Zurechnungsmodell 52
- Zwischenstaatlichkeitsklausel 345


beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG