

KAGB

Emde / Dornseifer / Dreibus

2. Auflage 2019
ISBN 978-3-406-65754-2
C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei
beck-shop.de

Die Online-Fachbuchhandlung beck-shop.de steht für Kompetenz aus Tradition. Sie gründet auf über 250 Jahre juristische Fachbuch-Erfahrung durch die Verlage C.H.BECK und Franz Vahlen.

beck-shop.de hält Fachinformationen in allen gängigen Medienformaten bereit: über 12 Millionen Bücher, eBooks, Loseblattwerke, Zeitschriften, DVDs, Online-Datenbanken und Seminare. Besonders geschätzt wird beck-shop.de für sein umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen, magere Zahlen = Randnummern

Abfindungen

- Vergütung **37** 43

Abruf, automatisierter, s. *Automatisierter Abruf*

Abschlussprüfer **38** 57 ff.; **47** 2; **67** 27; **102** 3;

121 7; **136** 4; **148** 9; **159** 1

- Auskunftspflicht **5** 67 ff.

- Auswahl **102** 3

- Feederfonds **173** 16 f.

- Bestellung **38** 57 ff.; **102** 3

- Haftung **102** 3

- Verschwiegenheitspflicht **5** 67

Abschlussprüfung

- abschlussorientierte Berichtserstattung **38**

162 ff.

- Abschlussprüfer, s. *dort*

- Abschlussprüfervereinbarung **171** 19; **173** 17;

175 14, 45 ff.

- Ad-hoc-Bericht **175** 24; **176** 50

- Anzeigepflichten **38** 193 ff.

- Auflösungs- und Abwicklungsbericht **105** 7;

122 13

- ausländischer AIF einer inländischen AIF-

KVG **67** 2

- Berichtsformen **101** 1 ff.; **102** 1, 35; **107** 1, 8

- Berichtszeitraum **38** 127 ff.

- Datenübersicht **38** 172 ff.

- Derivate **197** 307

- durchgeführte Auszahlungen **103** 1; **105** 4

- Einreichung **38** 42 ff.

- Erleichterungen für kleine KVGen **46** 1 ff.,

48a 1 ff.

- Gegenstand **47** 4; **67** 27; **102** 4; **121** 12; **136** 7

- Geschäftsorganisation **38** 155 ff.

- Jahresabschluss und Lagebericht **38** 11 ff.

- Jahresbericht, s. *dort*

- Kapitalkonten **136** 10

- Kapitalmarktorientierung **121** 8 ff.

- KAPrÜfV **38** 1 ff.; **102** 4

- KARBV **101** 2

- Prüfungs- und Berichtsgrundsätze **38** 111 ff.

- Prüfungsbericht **47** 2; **67** 29; **102** 20 ff.; **121**

18 f.; **136** 15 ff.

- Prüfungsmethoden **102** 8 ff.

- Sondervermögen **102** 1 ff.

- Umfang **47** 4; **67** 27; **102** 4; **121** 12; **136** 7

- Vermerk, besonderer **47** 3; **67** 29; **102** 35; **121**

22; **136** 19

- Vermerk des Abschlussprüfers **102** 34, 35 ff.

- Verwaltungsprüfung **102** 12 ff.; **121** 15; **136** 12

- wirtschaftliche Verhältnisse **38** 135 ff.

- Zweigstellen **38** 160

- Zwischenbericht **105** 5

Absicherungsverbot **37** 44

Abwicklung des Masterfonds **171** 22; **178**

1 ff.

- Abwicklungserlöse **178** 21 f.; **179** 29

- Antrag auf Fortführung **178** 14

- Beginn **178** 4

- Feederfonds **178** 5 ff., 15 ff., 21 ff.

- Genehmigungsverfahren **178** 14

- Informationspflicht **178** 4

- Mitteilungspflichten **178** 15 ff.

- Neuanlage **178** 9 ff.

- Wechsel Masterfonds **178** 9 ff.

Abwicklung des Sondervermögens **49** 10

- Abwicklungsauftrag **100** 12

- Abwicklungsbericht **105** 4 ff.; **123** 11

- Abwicklungsregimes **100** 1, 3 ff., 10 ff.

- Abwicklungszeitraum **100** 14

- Anteile **100** 13 f.

- Anteilscheine **100** 13

- Anteilwertberechnung **100** 6

- Anzeige der Übertragung **100** 25; **100a** 13

- Aufgaben **100** 16

- Aufwendungsersatz **100** 18

- Auslagerung **100** 16

- ausländische Immobilien **100** 15

- Auswahlentscheidung **100** 1

- Erlöschen des Verwaltungsrecht **100** 1, 3 ff.

- Fortführung **100** 15 f.

- Fortgeltungsklausel **100** 18

- Genehmigung der Übertragung **100** 23 ff.

- Genehmigungsversagung **100** 24

- –Gesamtrechtsnachfolge, keine **100** 5 f., 15, 20

- Grundbuchberichtigung **100** 5

- Grunderwerbsteuer **100** 2; **100a** 1 ff.

- Konzept **100** 1, 6

- Kündigung der Verwahrstelle **99** 18 ff.

- laufende investmentrechtliche Verpflichtungen

100 13

- praktische Bedeutung **100** 2

- Prospektpflicht **100** 13

- rechtsgeschäftlicher Nachvollzug **100** 5 f.

- Reichweite der Übergangs **100** 15

- Übergang des Sondervermögens **100** 1, 20 ff.

- Überleitungsvereinbarung **100** 10

- Übertragung der Verwaltung **100** 20 ff.

- Verantwortlichkeit der Verwahrstelle **99** 21;

100 1

- Veräußerung **100** 17

- Veräußerungspflicht der KVG **100** 11

- Verbindlichkeiten **100** 20

- Verfahren **100** 10 ff.

- Vergütung **100** 18

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- vertragliche Abwicklungsregelung **100b** 6 ff.
- Vertragsverhältnisse **100** 20
- Verwaltungspraxis **100** 10; **105** 3
- Zwischenausschüttungen **100** 19
- Abwicklungsbericht** **101** 1
- Auszahlungen, durchgeführte **105** 4
- Entbehrlichkeit **105** 5
- Inhalt **105** 4, 6
- Investmentaktiengesellschaft **122** 9 ff.
- Investmentvertrag, Beendigung **105** 4
- jährlich **105** 6
- Prüfung **105** 7; **121** 13
- Sondervermögen **105** 4 ff.
- Veröffentlichung **107** 2
- Verwahrstellenzuständigkeit **105** 4
- Actio pro Socio** **78** 25, 27, 29, 37, 58
- Ad-hoc-Bericht** **175** 24; **176** 50
- Administrative Tätigkeiten**
- kollektive Vermögensverwaltung **1** 305, 310, 316
- AIF** **1** 4
- Abgrenzung **1** 116
- AIF-Bescheinigung **246** 21
- ausländische, s. *Ausländische AIF*
- Auslegungshilfen **Einl** 26
- Definition **1** 113 ff.; **2** 2
- Erlaubnis **Einl** 49
- EU-AIF **Einl** 53; **1** 117
- geschlossene AIF s. *dort*
- inländische **1** 117
- kollektive Vermögensverwaltung **1** 305
- Pre-Marketing **Einl** 177
- Publikums-AIF s. *dort*
- Risikomischung s. *dort*
- Satzungssitz **1** 155
- Spezial-AIF s. *dort*
- Verlautbarungen **Einl** 26
- Vermögensverwahrer **Einl** 51
- Vertrieb s. *Vertrieb von AIF*
- Verwaltung, grenzüberschreitende **Einl** 52, s. a. *Grenzüberschreitender Dienstleistungsverkehr*
- AIF-Kapitalverwaltungsgesellschaft** **Einl** 81; **1** 5, 194
- Aufnahmemitgliedstaat **1** 213 f.
- Erlaubnispflicht **1** 325
- EU-Verwaltungsgesellschaften **1** 195
- Registrierungspflicht **1** 325
- Verwaltung ausländischer AIF **55** 1 ff.
- AIF-Verwaltungsgesellschaften / AIFM** **1** 5, 190
- Aufgaben **Einl** 50
- Drittstaaten-AIFM **Einl** 53 f., s. *ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft*
- EU-AIF-Verwaltungsgesellschaften **Einl** 53 f.; **1** 190
- Geschäftsleiter **1** 266
- Informationspflichten **9** 24 ff., 39 ff.
- inländische AIF-Kapitalverwaltungsgesellschaften **1** 190
- Interventionspflichten **9** 60
- kleine AIF-Verwaltungsgesellschaften **1** 266
- Organisationspflichten, s. *dort*
- Passinhaber **Einl** 53; **295** 2 ff.
- Verhaltenspflichten, s. *dort*
- AIFM-Richtlinie** **Einl** 47 ff.
- delegierte Rechtsakte **Einl** 26
- Fonds, geschlossene **Einl** 9
- Geltungsbereich **Einl** 49
- Harmonisierungskonzept **Einl** 26
- Kleinanleger **1** 366, 369, 377
- Level 2-Maßnahmen **Einl** 47
- Level 3-Maßnahmen **Einl** 47
- Produzentenregulierung **Einl** 25
- professionelle Anleger **1** 366, 369, 377
- Transparenzanforderungen **Einl** 52
- Umsetzung **Einl** 18, 47, 69
- Vertrieb von AIF, grenzüberschreitender **Einl** 52
- Verwaltung von AIF, grenzüberschreitende **Einl** 52
- Aktienfonds**
- Bezeichnungsschutz **3** 8
- Fondskategorie **4** 15
- Aktiengesellschaft**
- Anfangskapital **1** 203
- nicht regulierte Aktiengesellschaft **1** 180
- Aktienrecht** **Einl** 15
- Aktivbeteiligung**
- Anzeigepflicht **34** 17
- Aktualisierungspflicht**
- Verkaufsprospekt **164** 13 ff.; **268** 7 ff.; **269** 7 ff.
- wesentliche Anlegerinformationen **164** 17; **268** 7 ff.; **269** 7; **297** 10
- Algorithmischer Handel** **28** 69 ff.
- Allgemeine Geschäftsbedingungen**, s. *Anlagebedingungen*
- Allgemeiner offener inländischer Spezial-AIF**
- Anlagegrenzen **282** 20; **283** 9
- Anleger mit besonderen Anforderungen **282** 20
- AnlV **284** 168
- Fondstyp **Einl** 106 f.
- Liquiditätssteuerung **282** 29
- Risikomischung **282** 2, 20 ff.
- Vergabe von Gelddarlehen **282** 25
- Verhältnis zu § 284 **282** 23
- Verkehrswertermittlung **282** 3, 28
- Vermögensgegenstände **282** 2
- Alternativer Investmentfonds**, s. *AIF*
- Altersvorsorge-Sondervermögen**, s. *Übergangsvorschriften, Altersvorsorge-Sondervermögen (§ 347)*
- Altfonds** **1** 11, 257, 371; **2** 42, 51, 91; **35** 8; **139** 20; **261** 33 f., 38 f.; **285** 56; **353** 16, 25 ff., 35 f., 39 f.
- Amtshaftung**
- Verschwiegenheitspflicht **8** 13
- Amtshilfe** **8** 11
- Amtshilfeersuchen** **10** 4, 7

Andere geschlossene AIF-Gesellschaften

– Gelddarlehen **48a** 11 ff.

– Prüfung **47** 1 ff.; **48a** 8

– Rechtsformen **48a** 2; **120** 9

Anerkannter Markt **1** 345 ff.

Anfangskapital **1** 201 ff., 236; **25** 3 ff.

– Anzeigepflicht bei Unterschreitung **155** 1

– Begriff **25** 14 f.

– Eigenmittel **2** 201; **23** 6 ff.; **25** 48

– Einzahlung, volle **25** 17 f., 17

– externe KVG **2** 201; **21** 5; **23** 6

– Höhe **25** 16

– interne KVG **2** 201; **21** 5; **23** 6

– Nachweis **25** 17

– Rücklagen **25** 14 f.

– Unterschreitung **2** 201; **155** 1

– Verfügung, freie **25** 17

– Vorhaltung **25** 19

Anfechtungsklage **5** 105, 111; **7** 4

– Wirkung, aufschiebende **7** 18

Anhörungspflicht der BaFin

– Absicht der Erteilung einer Erlaubnis **24** 1, 3

– ausländische Aufsichtsbehörden **24** 1

– kontrollierte Tochter- oder Schwesterunternehmen **24** 5 ff.

– Zulassung von KVGs mit Auslandsbezug **24** 1, 3

Anlageaktien, s. Investmentaktiengesellschaft (InvAG)

Anlagebedingungen Einl **13**; **76** 8

– All-in-Fee **162** 112

– Allgemeine Geschäftsbedingungen **266** 5; **273** 10

– Änderungen **163** 26 ff., 41 ff.

– Änderungskündigung **273** 20 ff.

– Anlagegrundsätze **266** 2, 23 f.; **267** 11 f., 15

– Anpassungen **162** 55; **163** 10, 33

– Ausgabebaufschlag **162** 101 ff.; **266** 16

– Aushändigung **162** 23, 25

– Begriff **266** 1 ff.

– Dach-Hedgefonds **162** 38, 42, 48

– Erlass **111** 7; **126** 1; **144** 9

– Erlaubnis Antrag AIF-KVG **22** 17 ff.

– Ertragsausgleichsverfahren **162** 78 ff.

– Feederfonds **171** 12, 19, 21, 23; **173** 12; **176** 10; **178** 10, 13; **179** 16, 18, 20; **180** 6

– Genehmigung **5** 2; **163** 1 ff., 14 ff.

– Genehmigung von Anpassungen **267** 9 ff.

– Genehmigungspflicht **267** 1 f.

– Genehmigungsverfahren **163** 7 ff.; **267** 3 ff.

– Inhalt **162** 20, 37 ff.

– InvAG mit festem Kapital **143** 1 ff.

– InvAG mit veränderlichem Kapital **111** 1 ff.

– Investmentaktiengesellschaft (InvAG) **111** 1 ff.

– Kosten und Vergütung **162** 102 ff., 112 ff., 117 ff.; **266** 10 ff., 17 ff.

– Kostenklauseln **162** 92 ff.; **163** 41; **266** 15

– Mindestinhalt **266** 7 ff., 25

– Miteigentumslösung **162** 68

– Muster-Anlagebedingungen **98** 8; **162** 40 ff.; **266** 27 f.; **273** 33

– Musterbausteine für Kostenregelungen **162** 40, 95; **200** 140; **266** 17 ff.

– offene InvKG **126** 1

– Pauschalgebühr **162** 112 ff.; **266** 19

– Performance Fee **266** 19

– Prüfung der Beachtung **102** 12

– Prüfung des Inhalts **102** 17

– Rechtsnatur **273** 1 ff.

– redaktionelle Änderungen **162** 5, 8, 45, 65, 67, 73, 82, 85, 87, 89, 91, 101, 117

– Rücknahmeabschlag **162** 101 f., 105 ff.; **266** 16

– Schriftform **162** 23; **266** 6

– Sprache **162** 37; **267** 6

– Teilgesellschaftsvermögen **117** 34 ff.

– Treuhandlösung **162** 68

– Verkaufsprospekte **266** 7; **267** 7 f.; **268** 4 ff.; **269** 1 ff.

– Veröffentlichung **163** 35; **267** 29

– Wechsel der Verwaltungsgesellschaft/Verwahrstelle **162** 122 ff.

– zusätzliche Regelungen **162** 38

Anlageberatung **20** 31 ff.

Anlagebeschränkungen Einl **5**, 147; **174**; **307**

Anlagegrenzen, s. auch *Ausstellergrenzen*; **Einl**

13, **30**; **206** 3,5, 7, 10, 14, 16, 17, 21, 23, 24,

25, **26**, **27**, **29**, **30**, **35**, **36**, **38**, **41**, **42**, **43**, **50**,

59; **208** 1, 2; **219** 13; **221** 18; **231** 23, 24; **237**

1, **3**, **5**, **6**, **10**, **11**, **13**, **15**; **261** 45; **282** 20; **284**

3, **15**, **18**, **28**, **38**, **50**, **92**, **94**, **95**, **119**, **130**, **132**,

134, **135**, **137**, **165**, **183**

Anlagegrundsätze, s. *Anlagebedingungen*

Anlagehöchstgrenzen Einl **147**

Anlagen, gemeinsame **1** 19 ff., 70 f., 75

Anlageprodukte für Kleinanleger, verpackte

5 87

– Basisinformationsblatt **5** 83 ff.

Anlagerichtlinien **1** 63

Anlageschwerpunkte

– Investmentvermögen **4** 2

Anlagestrategie **1** 62

– festgelegte Anlagestrategie **1** 57 ff., 70, 72, 75

– Informationspflichten **307** 5 ff.

– Risikostreuung, quantitative **Einl** **8**

– Verbindlichkeit **1** 63 f.

– Zeitpunkt **1** 62

Anlagevermittlung **20** 20 ff., 45 ff.

Anlageverwaltung

– Definition **1** 320

– kollektive Vermögensverwaltung **1** 320

Anlageverwaltungsgesellschaften **1** 180

Anlagevorschriften Einl **13**

Anleger Einl **12**, **14**; **1** 52

– Anzahl an Anlegern **1** 49 ff.

– professioneller Anleger, s. *dort*

– semiprofessioneller Anleger, s. *dort*

Anlegerbeschwerden **28** 76 f.

Anlegerbewertung

– semiprofessioneller Anleger **1** 385 ff.

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

Anlegererschädigungsgesetz 2 62

Anlegerinformationen Einl 41

- Übermittlung **1 229**
- wesentliche, s. *Wesentliche Anlegerinformationen*

Anlegerschutz Einl 68, 77, 139 f.

- Aufsichtsziel **5 13**
- Bezeichnungsschutz **3 3 f.**
- Geldmarktfonds **4 19**
- Investmentvermögen **4 1**
- Leistungsansprüche **Einl 149**
- Rückgaberechte **Einl 150**
- Sofortvollzug **7 7 ff., 14 f.**
- Vertriebsuntersagung **7 10**
- Widerrufsrecht **Einl 148**

Anlegerschutz- und Funktionsverbesserungsgesetz Einl 40

Anleihe 1 30

AnlEntG 20 30, 38, 44, 49; 21 38 f.; 32 2, 5 ff.

Anordnungen

- BaFin **Einl 162 f.; 5 16**

Anteil

- Anteilausgabe, s. *dort*
- Anteilklassen, s. *dort*
- Anteilpreisfehler **168 9**
- Anteilschein, s. *dort*
- Arbitragegeschäfte **168 10**
- Aussetzen, s. *Aussetzung der Rücknahme von Anteilen*
- Auszahlung **98 1 ff., 9; 116 12**
- Bewertung **168 45, s. a. Bewertung von Vermögensgegenständen**
- Inverkehrgelangen **93 36 f.; 95 4; 98 5; 101 91; 108 67**
- InvStG 2018 **168 11**
- Rückgabe **98 1, 3 ff.**
- Rücknahme **5 2; 71 6 ff., 31 f., 35 ff.; 98 1 ff., 3 ff., 8 ff., 13 ff., 21 ff.; 99 5; 174 10**
- Rücknahmeabschläge **71 25, 34**
- Rücknahmepreis **98 11**
- Sekundärmarkt **76 8; 83 6; 98 4**
- Übergang auf den Erwerber **95 23 ff.**
- Verbriefung **95 4 ff.**
- Verfügung **95 22, 24**

Anteilausgabe 71 2, 14 ff., 27; 98 19

- Ausgabeaufschlag **71 34**
- Ausgabepreis **71 26 ff.; 83 17; 101 60; 109 28, 30; 121 10; 141 1**
- Auslagerung an Verwahrstelle **71 7**
- Sacheinlage **71 22 f.**
- Sacheinlageverbot **71 22 ff.; 109 29 ff.**
- Sachübernahme **71 24; 109 32**
- Wiederaufnahme **98 21**

Anteilklassen 96 3 ff.

- Anlagebedingungen **96 12 ff.**
- Ausgestaltungsmerkmale **96 1, 8 ff.**
- Begriff **96 8 ff.**
- Bildung **96 1, 8, 11 ff.; 162 88**
- institutionelle Anteilklassen **96 4**
- Investmentkonzept **96 3**
- im Jahresbericht **101 104**

- Kostenbelastung **96 17**
- Legaldefinition **96 8**
- Praxisbedeutung **96 3 f.**
- Prüfung **102 5, 22**
- Schließung **96 22**
- Verkaufsprospekt **96 18**
- Verordnungsermächtigung **96 28**
- Verschmelzung **96 22**
- Vorratsanteilklassen **96 16**
- währungsgesicherte Anteilklassen **96 20 f.**
- Wertermittlung **96 1, 19**
- Anteilrücknahme 71 7; 98 1 ff.; 180 9**
- Anlagebedingungen **98 8 ff.**
- Anordnungsbefugnis **98 24**
- Anzeige der Aussetzung **98 21 ff.**
- Auslagerung an Verwahrstelle **71 6 ff.**
- außergewöhnliche Umstände **98 13 ff.**
- Aussetzung der Rücknahme von Anteilen, s. *dort*
- Aussetzung Immobilien-Sondervermögen **98 25**
- Aussetzung Master-Feeder-Struktur **174 10**
- Auszahlung **98 5 f.**
- Bekanntmachung **98 20 ff.**
- Fondssorderplattformen **71 35 ff.**
- Katastrophenklausel **98 12**
- neue Anteile **99 11**
- Open-End-Prinzip **98 3 ff., 12**
- Rückgabe **98 1, 3**
- Rückgaberecht **Einl 9 ff.**
- Rücknahme **98 1, 4**
- Rücknahmeabschlag **71 25, 34**
- Rücknahmepreis **71 31 f.; 98 11**
- Rücknahmetermine **98 2, 7**
- Sachauskehrung **71 31**
- Sekundärmarkt **71 18**
- Verfahren **98 12 ff., 24**
- Wiederaufnahme **98 21 ff., 26; 99 5**
- zweimal im Monat **98 7**
- Anteilschein 95 8**
- Abhandenkommen **97 12 ff.**
- Anteil **95 4 f.**
- Anteilklassen **96 8 ff.**
- Beschädigung **97 17**
- Bruchteilsanteilschein **95 15**
- Dauerglobalurkunde **95 13, 15, 21**
- Einzelurkunde **73 1**
- Einzelverbriefung, Ausschluss **95 14, 20**
- Girosammelverwahrung **95 13, 21**
- Inhaberanteilschein **95 10**
- Kraftloserklärung **97 13 ff.**
- Namensanteilschein **95 11; 97 5 ff.**
- Nebenpapiere **97 16**
- Praxisbedeutung **97 4**
- Sammelurkunde **95 12**
- Sammelverwahrbarkeit **95 12 ff.**
- Sammelverwahrung **95 13**
- Übertragung **95 23 ff.**
- Unterzeichnung **95 16 ff.**
- Verbriefung **95 21**

Magere Zahlen = Randnummern

- Verfügung **95** 22
- Verlust **97** 12 ff.
- Vernichtung **97** 12 ff.
- Verunstaltung **97** 17
- Wertpapier **95** 7, 9
- Zweiterwerb **95** 23 ff.
- Anteilsvertrieb**, s. *Vertrieb*
- Anwendungsbereich**
- Zweifelsentscheidungen **5** 22 ff., 26
- Anzeigepflichten iZm einer bedeutenden Beteiligung**
- Absicht der Aufstockung **19** 29 f.
- Aufgabe der bedeutenden Beteiligung **19** 82
- Aufsichtsanforderungen, Nichteinhaltung **19** 45 ff.
- Aufstockungsabsicht **19** 29 f.
- bedeutende Beteiligung **34** 27, s. a. *dort*
- Beurteilungsfrist **19** 31 f.
- Beurteilungszeitraum **19** 34 ff.
- Folgepflichten **19** 26 ff.
- Funktionsfähigkeit von externen OGAW-KVG **19** 29
- Geldwäsche **19** 54
- Informationen, unrichtige **19** 56
- Informationen, unvollständige **19** 56
- Inhaberkontrollverordnung **19** 19, 83
- Inhalt der Anzeige **19** 18 ff.
- interessierter Erwerber **19** 9 ff.
- intransparenter Unternehmensverbund **19** 34 f.
- Kontrolle **19** 29 f.
- Kooperation durch Aufsichtsbehörden, mangelnde **19** 52
- Reduzierung der bedeutenden Beteiligung **19** 82
- Solidität, mangelnde finanzielle **19** 55
- Stimmrechtsverbot **19** 58 ff., 62 ff.
- Terrorismusfinanzierung **19** 54
- Treuhänderbestellung **19** 68 ff.
- unbegrenzter Prüfungszeitraum **19** 32
- Unternehmensverbund, intransparenter **19** 47 ff.
- Untersagungsgründe **19** 41 ff.
- Unzuverlässigkeit des interessierten Erwerbers **19** 49 ff.
- Unzuverlässigkeit des künftigen Geschäftsleiters **19** 53
- Verfügungsbeschränkungen **19** 67
- Verhältnismäßigkeitsgrundsatz **19** 41
- Vollständige Anzeige **19** 31 ff.
- Zeitpunkt **19** 14 ff.
- Zusammenarbeit mit den zuständigen Behörden **19** 81
- Zweck **19** 3
- Anzeigepflichten von Verwaltungsgesellschaften und Geschäftsleitern Einl** 82
- Aktivbeteiligung **34** 17
- Anlagestrategien **35** 10
- Anzeigenverordnung **38** 39
- Anzeigepflicht bei Aufgabe oder Reduzierung der bedeutenden Beteiligung **34** 27

Sachverzeichnis

- Auflösung **34** 26
- Auflösungsabsicht **34** 26
- bedeutende Beteiligung **34** 11 f., 27 ff., 31
- Dienstleistungen in Drittstaat, grenzüberschreitende **34** 23
- Eigenmittel **34** 20
- Einstellung des Geschäftsbetriebs **34** 25
- Einstellung Geschäftsbetrieb **34** 25
- enge Verbindungen **34** 33
- Firmenänderung **34** 18
- Form **34** 4
- Genehmigungsfiktion wesentlicher Änderungen **34** 13
- Geschäftsleiter **34** 7, 15 f., 34 ff.
- Gesellschaftsvertrag **34** 7, 19
- Hebelfinanzierungen **35** 21 ff.
- Interventionsbefugnisse der BaFin **34** 13
- kontinuierliche Überwachung **36** 83
- Leverage **35** 21 ff.
- Millionenkreditmeldeverfahren **34** 39
- Niederlassungsverlegung **34** 21 f.
- Passivbeteiligung **34** 27 ff., 31
- Prüfung **34** 5
- Rechtsformänderung **34** 18
- Sammelanzeige **34** 14, 29, 31
- Satzungsänderung **34** 7, 19
- Side Pockets **35** 13
- Sitzverlegung **17** 7; **34** 21 f.
- Stichtage **35** 30 f.
- Systemrisiken **35** 25
- Vereinigung **34** 30
- Vereinigungsabsicht **34** 30
- Verlegung Niederlassung/Sitz **34** 21
- Verletzung von Anzeigepflichten **5** 95
- wesentliche Änderungen **34** 7 ff.
- Zustimmung zu wesentlichen Änderungen **34** 13
- Zweigstellen im Drittstaat **34** 22
- Zweigstellen im Inland **34** 32
- Anzeigeverfahren, elektronisches** **5** 18
- Arbeitnehmerbeteiligungssystem**, s. *Investmentvermögen*
- Arbeitnehmersparpläne** 2 25 ff.
- Arbeitnehmervertreter** **1** 206 ff.; **18** 23 ff.; **291** 7
- Begriff **1** 206 ff.
- Unterrichtungspflicht des Unternehmens **289** 40 ff.; **290** 14, 22; **291** 7, 11
- Vertraulichkeitspflicht **287** 66 ff.; **288** 74
- Asset Backed Securities** **193** 44; **194** 2, 30
- Asset Segregation** **73** 28, 31 ff.; **359** 1
- Asset Stripping**, s. *Zerschlagen von Unternehmen*
- Aufbewahrungspflichten** **5** 21
- Auflösungsabsicht**
- Anzeigepflicht **34** 26
- Auflösungsbericht** **100** 13; **101** 1
- Auszahlungen, durchgeführte **105** 1
- Beendigung des Investmentvertrags **105** 1
- Einreichung **107** 7
- Inhalt **105** 3

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- Prüfung **105** 7
- Sondervermögen **105** 1 ff.
- Veröffentlichung **107** 5
- Aufnahmemitgliedstaat**
- AIF-Kapitalverwaltungsgesellschaften **1** 213 ff.
- Begriff **1** 210
- OGAW-Kapitalverwaltungsgesellschaften **1** 210 ff.

Aufrechnungsverbot **199** 14 f.

Aufsicht Einl **65**

- Auskunftsbefugnisse **5** 98
- Fachaufsicht **5** 14
- FinDAG **5** 6, 13, 74; **7** 2
- Gefahrenabwehr, s. *Maßnahmen bei Gefahr*
- Grauer Kapitalmarkt **3** 4
- Informationsrechte **5** 106 ff.
- Missstandsaufsicht **5** 70 ff.
- Negativtestat **320** 5
- Prangerwirkung **5** 90; **7a** 2
- PRIIP-Verordnung **5** 82 ff.
- Rating-Verordnung **5** 44 ff.
- Rechtsaufsicht **5** 14
- Referenzwerte-Verordnung **5** 122 ff.
- Reputationsschäden **7a** 4
- Status u. Kompetenzen der BaFin **Einl** 153 ff.
- Vertriebsüberwachung **5** 4, 37 ff., 101, 108
- wirksame Aufsicht **Einl** 20; **19** 45
- Zusammenarbeit bei der Aufsicht, s. *dort*
- zuständige Behörde **5** 6

Aufsichtsarbitrage **51** 10; **60** 5

Aufsichtsrat der KVG **18** 1 ff.

- Abweichungen bei externer GmbH & Co. KG-KVG **18** 6, 8
- Anforderungen an Aufsichtsratsmitglieder **18** 15a ff.
- Anwendung aktienrechtlicher Vorschriften **18** 7
- Anzeigepflichten bzgl. Mitgliedern **18** 21 f.
- Arbeitnehmervertreter **18** 23 ff.
- Aufgaben **18** 6
- Informations-, Einsichts- und Prüfungsrechte **18** 26 ff.
- Zustimmungsvorbehalt **18** 6

Aufsichtsrecht

- Allgemeinverfügung **5** 16
- BaFin **5** 1, 5 ff.
- Funktion **Einl** 15 ff.
- Gegenstand der Aufsicht **5** 9 ff.
- Maßstab der Aufsicht **5** 14 f.
- Normsetzung **5** 16, 18
- Richtlinien **5** 16
- Rundschreiben **5** 16, 19
- Verträge, öffentliche **5** 16
- Verwaltungsakte **5** 16 f.
- Verwaltungshandeln **5** 16
- Verwaltungsvorschriften **5** 19
- Wertpapierhandelsgesetz **5** 20 f.
- Ziel der Aufsicht **5** 12 f.

Aufsichtsunterworfen **5** 7 f.

Aufstockungsabsicht

- Anzeigepflicht **19** 29 f.

Aufzeichnungen

- Anforderung **5** 65 f.

Auskunftsersuchen **14** 5

- BaFin **Einl** 162
- Verwaltungsakt **5** 105, 111
- Auskunftsrechte** **14** 1 ff., s. a. *Prüfungsrechte*

- Auskunftsberichtigte **14** 4 f.
- Auskunftsverpflichtete **14** 6 ff., 26
- Auskunftsverweigerungsrecht s. *dort*
- Auslagerungsunternehmen **14** 8
- BaFin **14** 1 ff.
- Betreten/Besichtigen von Geschäftsräumen **14** 20 ff.
- Duldungspflicht **14** 14 f.
- Fondsvertrieb, unzulässiger **5** 93 ff.
- Inhaber bedeutender Beteiligungen **14** 25 ff.
- sämtliche Geschäftsangelegenheiten **14** 9
- Umfang **14** 9
- Unterlagen **14** 10 f, 27
- Unterlagenvorlage **14** 4

Auskunftsverlangen **5** 56 ff.

Auskunftsverweigerungsrecht Einl **162**; **5** 63 f.; **14** 23 f., 30

Auslagerung Einl **88** f.

- Advisory Modelle **36** 89
- Änderungen **36** 63, 147
- Angaben im Verkaufsprospekt **36** 67, 158
- Anzeigepflicht **36** 60 ff.
- Auslagerungsfähigkeit **36** 58
- Auslagerungsunternehmen **Einl** 89; **36** 85 ff., 125
- Auslagerungsverbote **36** 110 f.
- Auslagerungsvertrag **36** 127 ff.
- Beeinträchtigung der wirksamen Beaufsichtigung **36** 123 ff.
- Begriff **36** 42 ff.
- Bestellung des externen Bewerbers **216** 17
- Briefkastenfirma **36** 72 ff.
- Controlling **36** 144 ff.
- Darlegungspflicht **36** 85 ff.
- Due Diligence **36** 88
- Einlagerung **71** 6
- Facility Management **36** 91
- Fremdbezug **36** 45, 48, 50
- Genehmigung **5** 2
- Haftung **36** 157
- Immobilienverwaltung **36** 84
- Interessenkonflikte **36** 110 f.
- Kooperationsvereinbarung mit Drittstaat **36** 108, 115; **37** 21
- Master-KAG-Modelle **17** 28; **36** 110 f.
- Master-KVG **36** 77 ff.
- Portfolioverwaltung **36** 77 ff., 89
- Prüfung **38** 150 ff.
- Rechtfertigungsgrund **36** 51, 70 f.
- Risikoanalyse **36** 58 f.
- Risikomanagement **36** 1
- Überwachung **36** 144 ff.
- Unterauslagerung **36** 16, 64, 69, 143
- Vollauslagerung **36** 58, 84, 86, 101

Magere Zahlen = Randnummern

- Wesentlichkeit **36** 54 ff.
- Whistleblowing **28** 68
- Zustimmung **36** 65 ff.
- Ausländische AIF Einl** **53**; **1** 4, 117, 140, 159 ff.
- Definition **1** 161
- Drittstaaten-Recht **Einl** **178**; **1** 162 ff.
- Jahresbericht **67** 1 ff.
- Negativabgrenzung **1** 159
- Rechtswahl **1** 164
- Vertrieb **Einl** **54**, 131 f., 136 f.
- Verwaltung ohne Vertrieb durch ausländische AIF-KVG **67** 4
- Ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft Einl** **48** ff.; **1** 190, 197 ff.; **5** 35 f.
- Ablehnung des Erlaubnisantrag **58** 7
- Änderung der Geschäftsentwicklung/Vertriebsstrategie **61** 8 ff., 14
- Änderung des Referenzmitgliedstaats, s. *Referenzmitgliedstaat*
- Änderungen **60** 6
- anwendbares Recht **57** 13 ff.; **58** 30 f.; **62** 1 ff.
- Aufhebung der Erlaubnis **58** 28
- Aufsichtsrecht **5** 35 f.
- Befreiungen **59** 1 ff.
- Befugnisse der ESMA **58** 1, 4, 10 f., 22; **59** 2, 5 ff.
- Beschränkung der Erlaubnis **58** 27
- Bindung der BaFin an Entscheidungen der ESMA **64** 1 ff.
- Compliance-Funktion **57** 23 ff.
- direkte Verwaltung von EU-AIF **65** 10
- Dispensmöglichkeiten **59** 1 ff., 6, 8
- Erlaubnis **58** 20 ff.
- Erlaubnisantrag **58** 1 ff.; **59** 4
- Erlaubnismängel **11** 20 f.
- Erlaubnispflicht **57** 5 ff.
- Erlaubnisverfahren **58** 6
- Erlaubnisvoraussetzungen **58** 12 ff.
- Erlöschen der Erlaubnis **58** 28 f.
- EU-Pass **Einl** **53**; **57** 4; **295** 2 ff.
- Gerichtsbarkeit **62** 1 ff.
- Geschäftsentwicklung, Offenlegung **56** 16
- Gesetzlicher Vertreter **1** 267 ff.; **57** 19 ff.
- Gleichwertigkeitsanforderungen **57** 15 ff.; **58** 22
- grenzüberschreitender Dienstleistungsverkehr einer ausländischen AIF-Verwaltungsgesellschaft, s. *dort*
- indirekte Verwaltung von EU-AIF durch Zweigniederlassung **65** 12
- Jahresbericht **67** 1 ff.
- Jahresbericht für inländische AIF **67** 1
- Memorandum of Understanding **80** 19
- Nichtbefolgen angegebener Vertriebsstrategie **61** 7, 14
- Rechtsfolgen der Erlaubniserteilung **57** 4, 7
- Rechtsschutz **62** 1 ff.
- Rechtsstreitigkeiten **62** 1 ff.
- Referenzmitgliedstaat, s. *dort*

Sachverzeichnis

- Sitzbestimmung **58** 21
- Sprachenregelung **58** 21
- Unterrichtung der ESMA durch die BaFin **60** 1 ff.
- Unterrichtungspflichten der BaFin **60** 4 ff.
- Vertreter, gesetzlicher **1** 267 ff.
- Vertreter im Referenzmitgliedstaat **61** 10
- Vertriebsstrategie, Offenlegung **56** 16
- Verwaltung inländischer Spezial-AIF **57** 1 ff.
- Verwaltungsbeschränkungen **11** 44 ff.
- Verweismöglichkeiten der BaFin an die ESMA **63** 1 ff.
- Zulassungsvoraussetzungen, s. *Erlaubnisvoraussetzungen*
- Zweigniederlassung einer ausländischen AIF-Verwaltungsgesellschaft, s. *dort*
- Auslandsinvestmentgesetz Einl** **30**, **32**
- Außenwirtschaftsverkehr** **6** **15**
- Aussetzung der Rücknahme von Anteilen** **5** **2**; **98** 1, 24 ff.; **100a** 12; **187** 8 f.
- angemessene Bedingungen **257** 4, 12 ff.
- Anordnung der Aussetzung durch die BaFin **257** 10
- Beschluss der Anleger **259** 4 ff., 9 ff.
- Kündigung durch die AIF-KVG **258** 1 ff.
- Prognoseentscheidung **257** 7, 22
- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Bewirtschaftung **257** 6
- Unterrichtung mittels dauerhaftem Datenträger **257** 10
- unzureichende liquide Mittel **257** 2, 4 f.; **258** 14
- Veräußerungspflicht **257** 12
- Verkehrswertgrenzen **257** 15
- Verwaltungsrecht der AIF-KVG **257** 4, 16
- Wiedereröffnung **257** 21 f.
- Zustimmung der Verwahrstelle **258** 7
- Ausstellergrenzen/Emittentengrenzen** **206** 2 ff.; **208** 1 f.
- 5/10/40-Prozent-Regel **206** 1, 19 ff.
- Anlagegrenzverletzungen **206** 1; **211** 1 ff.
- Bankguthaben **206** 1, 35 f.
- emittentenbezogene Anlagegrenzen **210** 1 ff.
- Investmentvermögen **206** 1; **207** 1 ff.
- Kombinationsgrenze **206** 1, 37 ff.
- Konzernunternehmen **206** 1, 60
- öffentliche Emittenten **206** 1, 25 ff.
- Pfandbriefe und Kommunalschuldverschreibungen **206** 1, 30
- Wertpapierindexfonds **206** 1; **209** 1 ff.
- Automatisierter Abruf**
- BaFin **13** 7; **16** 31
- Bundesbank **13** 7; **16** 31
- Kontoinformationen **28** 73 ff.
- BaFin Einl** **16**, 153 ff.
- Adressaten **5** 61
- Anhörungspflicht, s. *Anhörungspflicht der BaFin*
- Anordnungen **5** 16
- Aufgaben und Befugnisse **Einl** **152** ff.; **5** 1 ff., 9, 16, 48 f.; **6** 1 ff.

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- Aufsichtsbehörde **Einl** 67
- Aufsichtsrecht **5** 5 ff.
- Auskunftsrechte **5** 48
- Auslegungshilfen **Einl** 164
- besondere Aufgaben **6** 1 ff.
- FAQ **Einl** 164
- Informationspflichten **13** 8
- Inzidententscheidungen **5** 30
- Kompetenzen, *s. Aufgaben und Befugnisse*
- Leitfäden **Einl** 164
- Meldepflichten **12** 1 ff.
- Missstandsaufsicht **5** 4
- Orientierungshilfen **Einl** 164
- Prüfungsrechte **Einl** 162
- Regulierungsbehörde **Einl** 67
- Rundschreiben **Einl** 164
- Sanktionen **Einl** 166
- Sanktionsbefugnisse **Einl** 166
- Sonderprüfungen, Androhung **Einl** 164
- Status **Einl** 152 ff.
- Überwachungskompetenz **5** 77 f.
- Verhaltensempfehlungen **Einl** 164
- Verlautbarungen **Einl** 164 f.
- Vertriebsüberwachung **5** 4
- Verwaltungshandeln, informelles **Einl** 164 f.
- Zweifelsentscheidungen **5** 22 ff.
- Bankguthaben**
- Anlagegrenze **195** 2
- Bewertung **168** 48
- Einlagensicherung **195** 2
- Laufzeit **195** 3
- Sperrkonten **195** 4
- Basisinformationsblatt**
- PRIIPs-Verordnungen **5** 83 ff.
- Bedeutende Beteiligung**
- Anzeigepflichten **19** 1 ff.; **34** 11 f., 27 ff., 31
- Auskunftsspflicht **14** 6
- Begriff **1** 217 ff.
- enge Verbindung, Abgrenzung **1** 243
- Erwerbsabsicht **19** 9 ff.
- Bekanntmachungen**
- Bekanntmachungsverbot **7a** 8 ff.; **341a** 8
- bestandskräftige Maßnahmen **341a** 1 ff.
- Erlaubniserteilung **21** 41 f.
- personenbezogene Daten **7a** 11 ff.
- sofort vollziehbare Maßnahmen **7a** 1 ff.
- Vertriebsuntersagung **341a** 10
- Belastung von Vermögensgegenständen**
- Anlagebedingungen **263** 23
- Belastungsgrenze **263** 26 ff.
- Belastungsverbot **Einl** 100
- Immobilien-Gesellschaften **260** 36
- Marktüblichkeit **263** 25
- Wirtschaftsführung, ordnungsgemäße **263** 24
- zulässige Vermögensgegenstände **263** 18
- Zustimmung der Verwahrstelle **263** 25
- Benchmark-Verordnung** **5** 122 ff.
- Prüfung **121** 15; **136** 13
- Bereichsausnahmen** **2** 1, 5
- Akquisitionsvehikel **2** 18

- Arbeitnehmerbeteiligungssysteme **2** 25 ff.
- Arbeitnehmersparpläne **2** 25 ff.
- betriebliche Altersvorsorgeeinrichtung **2** 2, 19 f.
- Finanzdienstleistungsinstitute **2** 32 ff.
- Holdinggesellschaften **2** 10 ff.
- internationale Organisationen **2** 21 f.
- Konzernsachverhalte **2** 35 ff.
- Kreditinstitute **2** 2, 32 ff.
- Pensionsysteme **2** 24
- Sozialversicherungssysteme **2** 24
- Special Purpose Vehicle **287** 55
- supranationale Einrichtungen **2** 21 f.
- Verbriefungszweckgesellschaften **2** 29 ff.
- Zentralbanken **2** 21 ff.
- Berufshaftungsrisiken**
- Abdeckung **22** 6; **38** 221; **307** 16
- Anzeigepflicht **307** 16
- Begriff **25** 43
- Berichtspflicht **38** 221
- Berufshaftpflichtversicherung **22** 6; **25** 1, 46; **38** 221
- Überwachung **25** 44 f.
- Verlustdatenbank, historische **22** 6; **25** 45; **38** 221
- zusätzliche Eigenmittel **22** 6; **25** 1, 8, 12, 42 ff.
- Beschwerdemanagement** **28** 76 f.
- Beschwerdeverfahren** **342** 1 ff.
- ADR-Richtlinie **342** 3
- Finanzschilichtungsstellenverordnung **342** 6
- grenzüberschreitende Sachverhalte **342** 19 f.
- Petitionsrecht **342** 8
- Sachverhalte, grenzüberschreitende **342** 19 f.
- Verbraucherstreitbeilegungsgesetz **342** 5
- Verfahren **342** 15 ff.
- Zulässigkeit **342** 9 ff.
- Zulässigkeit der Beschwerde **342** 9 ff.
- Best execution**, *s. Verhaltensregeln*
- Beteiligung** **2** 12 f.
- Beteiligung an Immobilien-Gesellschaften**
- 100 Prozent Beteiligung **234** 24; **237** 4
- Abzugsverbot **237** 12 f.
- Anforderung an Gesellschaften **234** 41; **235** 1 ff.
- Anlagebedingungen **234** 43 f.
- Anlagegrenzen **237** 2 ff.
- Art der Beteiligung **234** 23 ff.
- Berechnung Anlagegrenze **237** 12 f.
- Beteiligungsbegriff **234** 23 ff.
- Beteiligungshöhe **234** 74
- Bewerber **168** 3, 17, 19
- Bewertung **168** 54 ff.
- Bewertung von Immobilien **168** 52
- Bewertung vor Erwerb **168** 54; **235** 13 ff.
- Durchführung der Bewertung **168** 11
- Ertrag, dauernder **234** 45 ff.
- Erwerb **234** 15
- Erwerb der Beteiligung **235** 6 ff.; **236** 1 ff.
- Genussrecht **234** 25
- Höchstgrenze **234** 72

Magere Zahlen = Randnummern

- Kommanditbeteiligung **234** 24
- Mehrfachbeteiligung der KVG **237** 16 f.
- Mehrheitsbeteiligung **237** 5
- mehrstöckige Beteiligungen **234** 20, 75 ff.; **235** 21; **236** 12; **238** 1 ff.
- mehrstufige Beteiligungen **261** 5 ff., 23 ff.
- Minderheitsbeteiligung **234** 81; **237** 5, 7 ff.
- Nießbrauch **234** 25; **235** 8
- stille Beteiligung **234** 25 f.
- Treuhand **234** 26 f.
- Unterbeteiligung **234** 25
- Verbot der Nachschusspflicht **234** 70 ff.; **237** 32; **238** 4
- Verwahrstelle **234** 36, 50 ff.
- Voraussetzungen **234** 23 ff.

Beteiligung, bedeutende, s. *Bedeutende Beteiligung*

Betriebliche Altersvorsorgeeinrichtung **2** 2, 19 ff.

Bewerter

- ausländische **216** 20
- berufliche Garantien **168** 17
- berufsständische **168** 17
- Bestellung als Auslagerung **216** 12, 21 f.; **227** 27
- Cooling-off **250** 5
- Eignung **169** 22; **216** 13, 17
- erneute Bestellung **250** 5
- Gewährleistung der Unabhängigkeit **168** 15
- Gewissenhaftigkeit **261** 76; **271** 5
- Gremienentscheid **168** 14
- Immobilien-Sondervermögen **168** 14
- Karenzzeit **261** 69
- offener Publikums-AIF **216** 21
- Rotationspflicht **231** 91; **250** 5; **261** 69
- Sachverständige **216** 24 f.
- Sachverständigenausschüsse **255** 3; **271** 2
- Umfang der Tätigkeit **216** 11 f.
- Unabhängigkeit **216** 8, 15; **261** 69
- Unparteilichkeit **271** 5
- Verwahrstelle als Bewerter **168** 19

Bewertung von Vermögensgegenständen

- Angemessenheit **217** 3; **261** 77 ff.
- Backtesting **168** 38
- Bankguthaben **168** 48
- Best Execution **168** 96 ff.
- Bewertungshierarchie **168** 26, 31
- Bewertungsmethoden **168** 31
- Bewertungsmodelle **168** 27; **261** 74 ff.
- Bewertungsrichtlinie **169** 4 ff.; **261** 84; **271** 5
- Dauer **231** 100; **261** 73
- Dokumentationspflicht **168** 70; **169** 4
- Einwertungsgewinne **240** 23; **248** 2; **260** 11; **271** 2
- externe Bewertung **261** 61, 90
- Festgelder **168** 49
- Grundlagen **168** 19 ff.; **261** 71
- Grundsätze **168** 8; **261** 74 ff.
- Haftung **261** 79, 81
- Häufigkeit **271** 10

Sachverzeichnis

- Immobilien **168** 52
 - interne Bewertung **261** 61, 90
 - Investmentanteile **168** 45 ff.
 - kohärente Anwendung der Bewertungsgrundsätze und -verfahren **272** 5
 - Kurse, indikative **168** 19
 - Kurswert **168** 19
 - Marktgerechtigkeitsprüfung **168** 118
 - Nachweispflicht **168** 70; **169** 4
 - ordnungsgemäße **101** 27 ff.
 - organisatorische Pflichten **169** 4 ff.
 - Plausibilitätsprüfung **169** 18, 21; **261** 76
 - Rückstellungen **168** 51
 - Schuldscheindarlehen **168** 85
 - Schuldverschreibungen **168** 85
 - Sorgfalt **261** 66, 72 f., 76, 87; **271** 5; **272** 6
 - Transparenzgebot **217** 1, 7
 - Überprüfung der Grundsätze, Verfahren und Methoden, regelmäßige **271** 5
 - Überprüfung des Wertes der einzelnen Vermögenswerte **169** 18; **261** 76; **272** 5
 - Überprüfungsverfahren **169** 18; **261** 76
 - unabhängige Bewertung **261** 63 ff.
 - Verbindlichkeiten **168** 50
 - Verfahren **168** 8; **261** 74 ff.; **271** 5
 - Vergleichspreise **168** 96
 - Verkehrswert **168** 27; **261** 75; **271** 1
 - Zeitpunkt **261** 71
- Bewertungen, ratingbasierte**, s. *Rating*
- Bezeichnungsschutz** **3** 22 ff.
- absoluter Bezeichnungsschutz **3** 6
 - Abwehranspruch **3** 29
 - Anlegerschutz **3** 3 f.
 - Anordnungen **4** 9
 - BaFin **3** 22 ff., 27; **4** 4
 - Beseitigungsanspruch **3** 29
 - Bezeichnungsmisbrauch **3** 6, 22 ff., 27 ff.
 - Durchsetzung **3** 22 ff., 27 ff.
 - Firma **3** 9, 15 f.; **4** 5, 10
 - Firmenklarheit **3** 26
 - Firmenwahrheit **3** 26
 - Firmenzusatz **3** 9, 15 f.
 - Formen, geänderte **3** 7
 - Geschäftsverkehr **3** 15, 17
 - Geschäftszweck **3** 9, 15, 17, 25
 - Gewinnabschöpfungsanspruch **3** 29
 - Gütesiegel **3** 3 f.
 - handelsrechtlicher Bezeichnungsschutz **3** 7, 25, 26
 - Irreführungsverbot **4** 4 ff.
 - öffentlich-rechtlicher Bezeichnungsschutz **3** 26
 - Registergericht **3** 22, 24, 27; **4** 4
 - Schadensersatzanspruch **3** 29 f.
 - Schutzgesetz **3** 30
 - Unterlassungsanspruch **3** 26, 28 f.; **4** 11
 - Unternehmen, privilegierte **3** 9 ff.
 - Verkürzungen **3** 7
 - Vertriebsgesellschaften **3** 13
 - Werbezwecke **3** 9, 15, 18, 25

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- wettbewerbsrechtlicher 4 10
- wettbewerbsrechtlicher Bezeichnungsschutz 3 7, 25, 26, 29
- Zuständigkeit 3 22 f.; 4 4
- Blacklist der FATF** 225 16; 317 54; 321 26; 322 6, 15; 324 6, 8; 325 6; 326 8; 328 8; 329 17; 330 23
- Blind Pool Konzept** 1 67 f.; 243 1; 244 1; 266 24; 268 7; 269 7, 12
- Bond Funds**
 - Fondskategorie 4 15, 22
- Bonus Cap** 37 52
- Börse** 1 346 f., 354
- Börsenliste** 168 20; 193 22, 25
- Branchenfonds Einl** 6, 8
- Bruchteilsgemeinschaft**
 - Direktbeteiligung 1 37
- Bundesanstalt**, s. *BaFin*
- Bundesbank**, s. *Deutsche Bundesbank*
- Bürgerenergieprojekte** 1 103
- Bußgeldvorschriften** 340 1 ff.
 - Bekanntmachung 340 27; 341a 1 ff.
 - Geldbuße 340 18, 19, 26
 - Gesamtumsatz 340 16 ff.
 - Ordnungswidrigkeiten **Einl** 166; 340 3 ff.
 - Ordnungswidrigkeitenverfahren 340 21 ff.
- CapEx-Maßnahmen** 257 14
- Carried Interest** 1 44 f., 87, 224 ff.
 - Kontrolle 83 10
 - Vergütung 37 24
- CESR's Guidelines on a common definition of European money market funds** 4 2, 13, 19
- Club-Börse** 1 351
- Club-Deals** 1 15; 2 77
- Collateral Manager**
 - Verwahrstelle 76 16
 - Wertpapierdarlehen 200 93
- Collateralised Debt Obligations** 193 44
- Compliance** 5 21; 343 5
 - Organisationspflichten 28 6 ff.
 - Verfahren 28 13 f.
- Compliance-Beauftragter** 28 12
- Compliance-Funktion** 28 10 f.
- Cut-Off-Zeiten** 98 10
- Dach-Hedgefonds** 1 117; 225 1 ff.
 - Anlagebedingungen 228 5; 229 1 ff.
 - Anlagebeschränkungen 225 11 ff.
 - Anlagegegenstände, zulässige 225 4 ff., 8, 25
 - Anlagespektrum **Einl** 97
 - Anteilrücknahme 229 5
 - Auskunftsrecht der BaFin 226 1 ff.
 - Erwerbbarkeitsprüfung 225 11 ff.
 - Fondstyp **Einl** 93, 96 f.
 - Geldwäsche, Verhinderung von 225 16
 - Kaskadenverbot 225 15
 - Kreditaufnahme **Einl** 97
 - Kurssicherungsgeschäfte 225 18 f.
- Leerverkäufe 225 8, 20
- Leverage 225 8, 20
- Liquiditätsanlagen 225 17
- Pre-Payment-Fonds 225 19
- Primebroker 225 11
- Publikums-AIF 1 166
- Risikomischung **Einl** 98
- Rückgabe des Anteils/der Aktie 227 1 ff., 4 ff.
- Streuung 225 12 ff.
- Überwachung der Zielfonds 225 21 ff.
- Verkaufsprospekt 227 20; 228 1 ff.
- Verwahrstelle 225 11
- Warnhinweis 228 11 f.
- Zielfonds **Einl** 98; 225 11 ff.; 229 3 f.; 283 11
- Dachfonds Einl** 35
 - Fondskategorie 4 18
- Darlehen** 1 36
 - Nachrangdarlehen 1 36
 - partiarische Darlehen 1 36
- Darlehensforderungen, unverbriefte**, s. *Unverbriefte Darlehensforderungen*
- Darlehensvergabe**
 - Risikomanagement 29 37 f.
- Daten, personenbezogene**
 - Datenschutzgrundverordnung 7a 13
 - Sofortvollzug, Bekanntmachungspflicht 7a 11 ff.
 - Übermittlung 13 7
- Datenschutz**
 - Betroffener 7a 12
 - Informationsaustausch 9 13
- Datenschutzgrundverordnung**
 - Daten, personenbezogene 7a 13
- Datenträger**
 - dauerhafter Datenträger, s. *dort*
- Datenübermittlung**
 - Informationsaustausch 9 48 f.; 13 7
- Dauerhafter Datenträger** 1 227 ff.; 167 1 ff.
 - Anlagebedingungen 163 36 ff.
 - elektronische Übermittlung 1 227, 229
 - Normadressat 1 230; 123 9 f.
 - Papierform 1 227
- De-minimis-Privileg** 2 40
- Definitionenkatalog Einl** 74, 76; 1 3 f., 200, 425
- Delegierte Rechtsakte Einl** 20, 26
 - AIFM-Richtlinie **Einl** 26
- Derivate**
 - 1:1 Zertifikate 192 39 f.; 193 46 ff.; 197 64; 198 12; 206 4
 - Abschlussprüfung 197 307
 - Anlagebedingungen 197 68
 - Ansatz, einfacher 197 84 ff., 287 ff.
 - Ansatz, qualifizierter 197 165 ff.
 - Backtesting 197 199 ff.
 - Basiswerte 197 67 ff.
 - Bewertung 168 91
 - Delta-1 Zertifikat 193 46 ff., 53 f.
 - Derivategeschäfte **Einl** 34

Magere Zahlen = Randnummern

- derivative Komponente **197** 101, 156
- einfacher Ansatz **197** 84 ff., 217, 219 f., 223, 226
- eingebettetes Derivat **192** 15; **194** 32; **197** 2, 43, 60 f., 173
- exotische Derivate **197** 89
- Finanzindex **197** 71 ff.
- Grenzauslastung **197** 167
- Hedging **197** 111 ff.
- komplexe Derivate **197** 89
- Komponente, derivative **197** 2
- Marktrisikopotential **197** 79 ff.
- Netting **197** 111 ff.
- qualifizierter Ansatz **197** 86, 165 ff., 184, 217, 223, 226
- Schmutzgrenze **197** 90
- Stresstests **197** 225 ff.
- strukturiertes Produkt **197** 58 ff., 158 ff., 277 ff.
- Value-at-Risk **197** 165 ff., 184 ff.
- Value-at-Risk, absoluter **197** 167 ff.
- Value-at-Risk, relativer **197** 101 f., 171 ff.
- VaR-Ansatz, relativer **197** 171 ff.
- Vergleichsvermögen **197** 171 ff.
- Verkaufsprospekt **197** 253, 317 ff.
- Zerlegung **197** 78, 101, 279 f.
- Derivate** **V 5** 18; **197** 1 ff.; **200** 27; **203** 27 ff.
- Deutsche Bundesbank**
 - Datenschutz **13** 7
 - Finanzstabilität **13** 1
 - Informationsaustausch **13** 1 ff., s. a. dort
 - Informationspflichten **13** 9 ff.
 - Statistik über Investmentvermögen **13** 12
 - Unterrichtung **13** 8, 9 ff.
- Direktbeteiligung** **1** 37
- Diversifizierung** **Einl** 2
- Doppelbesteuerung, Vermeidung** s. *OECD-Musterabkommen*
- Doppelstock-Struktur** **1** 257
- Drag-Along** **19** 11; **237** 24
- Drittangmittel** **1** 232, 234
- Drittstaaten** **1** 215 f.
- Drittstaaten-AIF**, s. *ausländische AIF*
- Drittstaaten-AIFM**, s. *ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft*
- Drittstaaten-Vertriebspass** **12** 2
- Drittstaatenpass** **5** 40 ff., 96 f.
- Drittstaatenstichtag** **Einl** 123; **295** 4 ff.
- Drohende Zahlungsunfähigkeit** **38** 313; **99** 15; **114** 15; **339** 6
- Durchführungsrechtsakte** **Einl** 20, 26
- Durchschauprinzip**, s. *Look-Through-Ansatz*
- Durchsuchungen** **16** 22 ff.

- Edelmetalle** **192** 38 ff.; **221** 9, 24
- EFAMA**
 - Fondskategorien **4** 22
- Eigenanlage** **28** 33 f.
- Eigengeschäfte**
 - Dokumentationspflicht **28** 44
- Eigenhandel** **1** 350

Sachverzeichnis

Eigenmittel

- Anlage **25** 47 ff.
- Anzeigepflicht bei Unterschreitung **25** 55
- ausreichende Haftungsmasse **25** 9 f.
- Begriff **1** 231 ff.; **25** 48
- Berufshaftungsrisiken **25** 42 ff.
- Dienstleistungen, sonstige **25** 38 ff.
- Entnahmebeschränkung **41** 8
- Ergänzungskapital **1** 231 f.; **21** 5; **23** 6
- fixe und dynamische Komponenten **25** 19, 29
- Garantien **25** 24 ff.
- Hinzurechnung ausgelagerter Vermögen **25** 27
- interne InvKG **155** 1
- Kernkapital **1** 231; **21** 5; **23** 6
- liquide Mittel **25** 50 ff.
- Maximalanforderung **25** 20
- Nebendienstleistungen, Kapitalvorgaben für **25** 39
- Schwellenwerte **25** 6 f.; **39** 14 f., 21
- spekulative Posten **25** 53 f.
- Unterschreitung **25** 55
- unzureichende Eigenmittel, s. *Maßnahmen bei unzureichenden Eigenmitteln*
- Vermögensgegenstände, kurzfristig zu realisierende **25** 51 f
- Versagung/Aufhebung der Erlaubnis oder alternative Maßnahmen **25** 55
- Wert der verwalteten Investmentvermögen **25** 27 f.
- zusätzliche Eigenmittel **21** 5 f., 29; **23** 7; **25** 6, 20 ff.
- Ein-Anleger-Spezialfonds** **284** 125
- Ein-Objekt-Fonds** **Einl** 110; **1** 69
- Einbringungsfonds** **284** 125
- Einwertungsgewinne** **248** 2
- Eligible Asset Directive** **Einl** 39
- ELTIF** **Einl** 20, 27; **1** 343; **2** 2; **5** 88; **338a** 1 ff.
 - Anleger **338a** 2, 10, 12 ff.
 - Diversifizierung **338a** 5
 - Laufzeit **338a** 9 f.
 - qualifizierte Anlagen **338a** 5 ff.
 - Verwalter **338a** 3
 - zulässige Vermögensgegenstände **338a** 5 ff.
 - Zulassungspflicht **338a** 4
 - Zulassungsvoraussetzungen **338a** 13 f.
- ELTIF-VO** **338a** 1 ff.
- EMIR-Verordnung**
 - Prüfung **121** 15; **136** 13
- Emittentengrenzen**, s. *Ausstellerengrenzen*
 - Energiesektor **1** 103
 - Enge Verbindung **1** 238 ff.
 - Anzeigepflicht **34** 33
 - bedeutende Beteiligung, Abgrenzung **1** 243
- Entschädigungseinrichtung**
 - Adressaten der Informationspflicht **32** 8 ff.
 - AnlEntG **32** 5 ff.
 - Entschädigungsanspruch **32** 15 f.; **168** 9 f.
 - Finanzierung **32** 6
 - Informationspflicht **32** 1, 10 ff.
 - Kunden, anspruchsberechtigte **32** 12 f.

Sachverzeichnis

- Sicherungspflicht **32** 2
- Zuordnung **21** 38 ff.; **22** 29
- Entscheidungsbefugnis, operative** **1** 38
- Entwicklungsrechnung** **101** 76 ff.
- Equity Funds**
- Fondskategorie **4** 15, 22
- Equity-linked Notes** **1** 34
- Erbbaurecht** **1** 287; **231** 25 f., 51 ff., 63 f.; **232** 7
- Anlagebedingungen, Festlegung in **232** 14
- Anlagegrenze **231** 52
- Bauwerk **231** 51; **232** 12
- Bestellung **231** 51; **232** 2 ff.
- Bewertungsverfahren, zweistufig **231** 85 ff.
- Erwerbs- und Veräußerungsverbot **239** 2 f.
- Gebäude **231** 62, 66
- Gesamterbbaurecht **232** 10
- Identität des Vermögensgegenstandes **239** 7
- Obererbaurecht **231** 55; **232** 8
- Tatbestandsrestriktion Erwerbs- und Veräußerungsverbot **239** 6 ff.
- Übertragung auf anderen AIF **231** 53
- Untererbaurecht **231** 55; **232** 8
- Verlängerung **232** 23 ff.
- Erbbauzins** **231** 110 f.
- Angemessenheit **232** 17 f.
- Ergänzungskapital** **1** 232, 234; **21** 5; **23** 6
- Erlaubnis der Kapitalverwaltungsgesellschaft**
- Antragstellung **21** 34
- Aufhebung **39** 1, 7 ff.
- Aufhebungsgründe **39** 12 ff.
- Auflagen **20** 14
- ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft, s. *dort*
- Ausnahmen und Befreiungen **20** 8
- Darlehen **20** 92 ff.
- Dienstleistungen **20** 8, 16 ff., 69 ff.
- Erlaubnisträger **39** 10 f.
- Erlöschen **39** 1 ff.
- Finanzportfolioverwaltung **20** 20 ff.
- Inhalt **20** 7
- Merkblatt Erlaubnisverfahren **21** 4, 19; **22** 5
- Nebenbestimmungen **20** 12 ff.
- Nebendienstleistungen **20** 8, 16 ff., 69 ff.
- Prüfung der Einhaltung der Erlaubnis **38** 137 ff.
- Rechtsschutz **23** 48 f.
- Schutzgesetzcharakter **51** 64
- Verhältnis zur KVG-Lizenz **44** 44 f.
- Versagung **23** 1 ff.
- Vertrieb von Investmentanteilen **20** 50 ff.
- Voraussetzungen **20** 5 f.
- Erlaubnisantrag**
- AIF-KVG **20** 6; **22** 1 ff.
- Antragstellung **21** 34
- Frist **21** 31 ff.
- Geschäftsplan **21** 27 ff.; **22** 12
- Inhalt **20** 6
- OGAW **20** 6; **21** 1 ff.
- Versagung **23** 1 ff.

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- Erlaubniserteilungsverfahren**
- Informationspflichten **9** 26 ff.
- Mitteilungspflichten **9** 29 ff.
- Erlaubnispflicht**
- Investmentvermögen **Einl** 80
- Erlaubnisse** **Einl** 157 ff.
- Ertragsausgleichsverfahren** **162** 75 f., 78
- Jahresbericht **120** 41
- ESG-Belange** **Einl** 179
- ESMA** **9** 10, 24 f.; **11** 31 ff.
- Eingriffsmöglichkeiten **11** 4, 33 ff.
- Entscheidungsüberprüfung **11** 49 f.
- Informationsanforderung **9** 25
- Schlichtungsverfahren **11** 4
- ESMA-Leitlinien** **4** 2
- ESMA-VO** **Einl** 20
- ESRB** **9** 10, 24 f.
- ETFs (Exchange Traded Funds)** **209** 1
- Erstausgabe von Anteilen **71** 24
- Fondskategorie **4** 18, 20
- Kapitalmarktorientierung **121** 10
- Rückgaberecht **Einl** 11
- Sachübernahme **71** 24
- Ethikfonds** **Einl** 6
- EU-AIF** **Einl** 53; **1** 140
- Anzeigepflicht **320** 1 ff.
- Jahresbericht der inländischen AIF-KVG **67** 1, 3
- Vertrieb **Einl** 54
- EU-Investmentgesellschaft**, s. *EU-Verwaltungsgesellschaft*
- EU-Investmentvermögen** **Einl** 27; **1** 4, 157 f.
- Gesellschaftsform **1** 158
- EU-OGAW**
- Vertrieb im Inland **309** 1 ff.; **310** 1 ff.
- Vertriebeinstellung **311** 1 ff.
- Vertriebsuntersagung **311** 1 ff.
- EU-Pass** **Einl** 41, 53; **294** 4 ff.; **295** 2 ff., s. a. *Grenzüberschreitender Dienstleistungsverkehr*
- EU-Richtlinien** **Einl** 20
- EU-Verordnungen** **Einl** 20
- Delegierte Verordnungen **Einl** 23
- EU-Verwaltungsgesellschaft** **Einl** 53; **1** 5, 195 f.
- Anzeigepflicht **321** 1 ff.
- Aufsichtsrecht **5** 4, 35 f.
- Bezeichnungsschutz **3** 10, 21
- Europäische Entwicklungsfinanzierungsinstitute** **2** 21 f.
- Europäische Fonds für soziales Unternehmertum** s. *EuSEF*
- Europäische Investitionsbank** **2** 21 f.
- Europäische Investitionsfonds** **2** 21 f.
- Europäische langfristige Investmentfonds**, s. *ELTIF*
- Europäische Risikokapitalfonds**, s. *EuVECA*
- Europäische Wertpapier- und Marktaufsichtsbehörde**, s. *ESMA*
- Europäische Zentralbank** **2** 21 f.
- Datenerfassung **13** 12

Magere Zahlen = Randnummern

Sachverzeichnis

Europäisches Recht Einl 20 f.

EuSEF Einl 20; 2 96 ff.; 5 88

- AIFM, kleiner 2 8
- Aufsicht 2 105 f.
- Portfoliounternehmen 338 3 f.
- qualifizierte Anlagen 338 3 f.
- Registrierung 2 99 ff.
- Schwellenwert 2 104
- Verwalter 338 2, 4
- Zulassungspflicht 338 2
- Zulassungsvoraussetzungen 338 4

EuSEF-AIFM 2 9

EuSEF-VO 2 96 ff.; 338 1

EuVECA Einl 20, 27; 2 2, 8 f., 80 ff.; 5 88; 337 1 ff.

- Anlagen, qualifizierte 2 84 f.
- Aufsicht 2 92 ff.
- Bezeichnungsschutz 2 88
- EU-Pass 2 80
- Fremdfinanzierung 2 80
- Mindestinvestmentgrenze 2 104
- Opt-in 2 86
- Portfoliounternehmen 2 85
- qualifizierte Anlagen 2 83 ff.
- Registrierung 2 80, 82 ff.
- Risikokapitalfonds, qualifizierter 2 82 ff.
- Schwellenwert 2 91
- Verwalter 2 83 ff.
- Verwaltung durch AIF-KVG 2 89 f.
- zulässige Vermögensgegenstände 2 83; 337 2, 7, 12
- Zulassungspflicht 337 3
- Zulassungsvoraussetzungen 337 3 ff.

EuVECA-VO 2 80 ff.; 337 1 ff., 15 ff.

Exchange-Traded Funds, s. ETFs (Exchange Traded Funds)

Externe KVG

- Aufgaben 112 11, 13, 19; 129 1; 144 5, 9, 11; 154 6, 8, 9, 12, 13
- Auslagerung 112 6, 10, 13, 14, 19; 129 1; 144 1, 11, 12; 159 14
- Bestellung 112 3, 6, 8, 12, 13, 18, 21, 22, 24; 129 1; 144 3, 8, 11, 12, 13, 16, 23; 154 5, 6, 10, 11, 13, 14, 24
- Erlaubnispflicht 113 1
- Insolvenz 112 19, 23; 129 3; 144 20; 154 18, 20

Facility Management 1 307

Family Office 1 41; 2 2, 4

- Multi-Family Office 1 41
- Single Family Office 1 41

FATF-Blacklist, s. Blacklist der FATF

Feeder-AIF, s. Feederfonds

Feederfonds 1 244 ff., 252 ff.; 280 3

- Abgrenzung 1 251
- Abwicklung des Masterfonds, s. dort
- Anlagegrenzen 171 2; 174 1 ff.; 180 7
- ausländischer 171 3 f., 20, 25; 177 5; 179 7; 180 3, 9 f.

- ausländischer Masterfonds 171 3 f., 20; 175 10 f.; 177 6; 179 13
- Begriff 1 247; 171 1 ff.
- Feeder-AIF 171 1 ff.
- Genehmigungsantrag 171 12 ff., 18, 21, 24; 178 3, 7 ff., 14, 20; 179 13 f., 16, 18, 20 f., 27
- Genehmigungsfiktion 171 24; 178 14; 179 21
- Genehmigungsfrist 171 22 ff.; 178 14; 179 21
- Genehmigungspflicht 171 13
- Genehmigungsverfahren 171 22 ff.
- Informationspflicht der BaFin 178 16
- Informationspflicht bei Wechsel des Masterfonds 171 21
- Jahresbericht 173 8 ff., 13 ff.
- Marktrisikopotential 197 214 ff.
- Prüfung 173 16 f.; 178 3, 21
- Risikoprofil 173 2 ff.
- Umwandlung 171 19; 178 6, 12; 179 2, 11, 31, 35; 180 1 f., 5 f., 10, 12
- Umwandlung Masterfonds 180 12
- Verkaufsprospekt 171 19 f.; 173 2 ff., 8 ff.; 178 10, 13; 179 16, 18, 20
- Wechsel Masterfonds 171 21; 178 9; 179 18; 180 5 f.

Finanzanlagevermittler 305 6

Finanzanpassungsgesetz 2 3

Finanzdienstleistungsinstitute

- Bereichsausnahme 2 32 ff.

Finanzinstrumente 1 12

- Definition 20 23

Finanzkommissionsgeschäft 1 321

Finanzmarktgesetzgebung Einl 70

- 2. Finanzmarktnovellierungsgesetz Einl 60
- Finanzmarktförderungsgesetze Einl 33 ff.

Finanzportfolioverwaltung 1 318

Finanzpublizität

- Abschlussprüfer, s. dort
- Abschlussprüfung, s. dort
- DerivateV 197 315 ff.
- Grundsätze der Berichterstattung und Rechnungslegung 101 10 ff.
- KAPrübV 38 1 ff.; 101 2; 102 4; 106 1 ff.
- KARBV 2 53; 101 2; 106 1 ff.; 120 6, 60; 168 5; 261 74 f.; 285 3 f.
- Prüfungs- und Berichtsgrundsätze 38 111 ff.

Finanzsektor 1 78, 84

Firma

- Bezeichnungsschutz 3 9, 15 f.; 4 5
- Irreführungsverbot 4 5, 11

Firmenänderung

- Anzeigepflicht 34 18

Fonds

- Begriff 3 8

Fonds für soziales Unternehmertum, europäische, s. EuSEF

Fondsbezeichnungen 4 15 ff.

- Irreführungsverbot 4 4 ff.

Fondskapital-Entwicklungsrechnung 101 76 ff.

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- Fondskategorien** 4 12 ff.
 - 51 Prozent-Quote 4 15 ff.
 - Derivate 4 15 ff.
 - Richtlinien 4 2
 - Selbstregulierung 4 22
- Fondskategorien-Richtlinie** 4 3, 13 ff.
 - Anwendungsbereich 4 14
 - Durchschnittsverbraucher 4 6
 - Fondsbezeichnungen 4 15 ff.
 - Fondskategorie 4 2 f., 8, 12 ff.
 - Indexfonds 219 17 f.
 - Irreführungsverbot 4 1
 - Produktwahrheit 4 1
 - Umbrella-Konstruktion 4 5
 - Vermögensgegenstände, namensgebende 192 43
 - Verwaltungsvorschrift 5 19
- Fondssparplan**
 - Widerrufsrecht 305 4
- Fondstypen** Einl 4, 90 f.
- Fondsverschmelzung, grenzüberschreitende** Einl 42
- Fremdverwaltung** 112 17 ff.
 - Investmentgeschäft Einl 3
- Fremdverwaltungsvertrag** 112 17
- Fronting** 222 6
- Funktionstrennung** 29 4 ff., 36

- Gates, Gating** 1 129; 300 8
- Gebührenerhebung** 5 21
- Gefahr im Verzug**
 - Interventionsbefugnisse 5 2
- Gefahrenabwehr**
 - Maßnahmen bei Gefahr, s. *dort*
- Gelddarlehen**
 - Erlaubnis 285 11 f.
 - Konzernprivileg 20 103 f.
 - organisatorische Maßnahmen 285 14
 - Prüfung 48a 11 ff.
 - registrierungspflichtige AIF-KVG 48a 1 ff.
 - Vergabe 285 5 ff.
- Geldmarktfonds** Einl 20, 27; 338b 1 ff.
 - Fondskategorie 4 18 f.
 - Investmentvermögen Einl 61
 - Restlaufzeit 4 19
 - Zinsbindungsdauer 4 19
- Geldmarktfonds mit kurzer Laufzeit**
 - Fondskategorie 4 18 f.
- Geldmarktfonds-VO** 5 127
- Geldmarktinstrumente** 1 352; 20 23; 194 1 ff.
 - Bewertbarkeit 194 6, 14
 - Definition 194 4 ff.
 - Erwerbsvoraussetzungen, emittentenbezogene 194 19 ff.
 - Erwerbsvoraussetzungen, marktbezogene 194 17 f.
 - Liquidität 194 1, 6, 9 ff.
- Geldwäsche** 5 107; 51 91; 54 40
 - Anzeigepflichten 19 54
 - Blacklist der FATF, s. *dort*
- Dach-Hedgefonds 225 16
- Identifizierungspflicht 38 236, 244, 248
- Prävention 28 70 ff.
- Terrorismusfinanzierung, s. *dort*
- Gemischte Investmentvermögen** 1 117
 - Anlagebeschränkungen 219 10 ff.
 - Fondstyp Einl 35, 93 f.
 - Immobiliendachfonds 218 4; 348 6 f.
 - Kaskadenverbot 219 5, 7 ff.
 - Merkmale 218 3 ff.
 - Publikums-AIF 1 166
 - Risikomischung 219 4
 - Vergleichbarkeit ausländischer AIF 219 4, 8
 - Vermögensgegenstände, zulässige 219 1 ff.
 - Wertpapierindex-Investmentvermögen 219 14
- Genehmigungen**, s. *auch Erlaubnis*
 - produktbezogene Einl 161
 - produzentenbezogene Einl 158 ff.
- Genehmigung von Feederfonds** 171 1 ff.
- Genossenschaften 1 96 ff.
- Genussrechte
 - Abgrenzung zu Aktien 261 18 ff.
 - Anlage, gemeinsame 1 28
 - Eigenkapital 1 28
 - Fremdkapital 1 29
- Geregelter Markt** 1 355
- Gesamtkostenquote** 165 64
- Geschäfte, zustimmungspflichtige**, s. *Zustimmungspflichtige Geschäfte*
- Geschäftsbetrieb**
 - Beschränkungen 5 2
- Geschäftsbetrieb, Einstellung**
 - Anzeigepflicht 34 25
- Geschäftserlaubnis**
 - Aufhebung 5 2
 - Erteilung 5 2
 - Versagung 5 2
- Geschäftsleiter**
 - Abberufung 5 2
 - Anzeigepflichten, s. *Anzeigepflichten von Verwaltungsgesellschaften und Geschäftsleitern*
- Geschäftsleiter der Kapitalverwaltungsgesellschaft**
 - Abberufung 1 265
 - Abberufungsgründe 40 1
 - Abberufungsverlangen 40 3 f., 6
 - Angaben im Erlaubnisantrag 21 3, 9 ff.
 - Anzeigepflichten 1 265
 - Berufung 1 262 f.
 - Definition 1 261, 264 f.; 21 9
 - Eignung, fachliche 1 265; 21 9, 11, 18 ff.; 23 12, 19 ff.
 - Handeln, tatsächliches 1 263
 - Tätigkeitsverbot 40 3, 5 f.
 - Vier-Augen-Prinzip 21 10; 23 13
 - Zuverlässigkeit 1 265; 21 9, 11, 17; 23 12, 15 ff.
- Geschäftsleiter von Verwahrstellen**, s. *Verwahrstelle*
- Geschäftsstrategie** 1 59 ff., 67

Magere Zahlen = Randnummern

- Geschlossene AIF Einl** 9; 1 117, 119 ff., 132 ff.
- Bestandsschutz 1 135
- Negativabgrenzung 1 133
- Wechsel in offenen AIF 1 136 f.
- Geschlossene inländische Investmentvermögen** 139 1 ff.
- Geschlossene Investmentkommanditgesellschaft, s. *Investmentkommanditgesellschaft (InvKG)*
- Geschlossene Investmentvermögen
- Portfolioverwaltung 1 307
- Prospekthaftung 306 42
- Rechtsform **Einl** 112
- Widerrufsrecht 305 19 ff.
- Geschlossener Publikums-AIF**
- Anlagebedingungen 263 13 f., 23, 25, 35; 266 1 ff.
- Anlagegrenzen 261 45 ff.; 263 32; 264 37; 269 16; 270 18
- Anlaufphase 262 34; 263 33 ff.; 266 25; 270 16
- Anlegerinformationen, wesentliche 268 2 ff.; 270 1 ff.
- Beendigungsphase 263 36
- Belastung von Vermögensgegenständen, s. *dort*
- Bestandsgrenze 263 32
- Bewertung, externe **Einl** 103
- Blind Pool 266 24; 268 7; 269 12
- Darlehensvergabe **Einl** 101
- Erwerbsgrenze 263 32
- Fondstyp **Einl** 101 ff.
- Kreditaufnahmegrenze 263 4 ff.
- Objektbesichtigung 261 85 f.; 271 6
- Objektgesellschaft 261 5 ff., 23 ff., 51; 262 7; 266 19; 271 2, 4
- ÖPP-Projektgesellschaft 1 342, 344; 261 22; 262 7; 269 7 ff.
- Ordnungsgemäße Wirtschaftsführung 262 23 f.
- Risikomischung **Einl** 102; 261 1 ff.; 269 16; 271 18
- Sachwert 261 3, 10 ff., 83 ff.; 262 10, 22; 270 7; 271 2
- Verkaufsprospekt 266 7; 267 7 f.; 268 4 ff.; 269 1 ff.
- Vermögensgegenstände 261 3 ff.
- wesentliche Anlegerinformationen 261 35; 262 23; 266 26; 268 1, 4 ff.
- Wirtschaftsführung, ordnungsgemäße 263 23 f.
- Geschlossener Spezial-AIF** 1 140
- Bewertung 285 2 ff.
- Darlehensnehmer 285 13 ff.
- Ein-Objekt-AIF **Einl** 110
- Erwerb von Darlehensforderungen 285 17
- Fondstyp **Einl** 110
- Gesellschafterdarlehen 48a 13; 285 33 ff., 49 ff.
- Gewährung von Darlehen 48a 11; 285 5 ff.
- Jahresbericht 48a 1 ff.; 148 1; 158 1
- Leerverkäufe, Verbot **Einl** 110
- Leverage **Einl** 110
- Nachrangdarlehen 285 43, 48
- Objektgesellschaft 285 11
- Private Equity Fonds **Einl** 111

Sachverzeichnis

- Prüfung bei Vergabe von Darlehen 48a 11 ff. 285 42;
- Vermögensgegenstände 285 2 ff.
- Gesellschafter**
- zu Null-beteiligte Gesellschafter 1 26, 56
- Gesellschafterdarlehen an Immobiliengesellschaften** 240 1 ff.
- Gesellschaftsvertrag**
- Anzeigepflicht 34 7, 19; 125 1 ff.; 150 1 ff.
- Gesetz über Kapitalanlagegesellschaften** s. *KAGG*
- Gesetzlicher Vertreter**, s. *Ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft*
- Gewinn- und Verlustbeteiligung** 1 19 ff.
- Gewinnschuldverschreibung** 1 32
- Girosammelverwahrung**, s. *Sammelverwahrung*
- GmbH & Co. KG**
- als Rechtsform für geschlossene Fonds 18 2 f.; 149 1 ff.
- Geschäftsleiter der Kapitalverwaltungsgesellschaft 1 262
- Gold Plating Einl** 43; 3 21; 261 2
- Grauer Kapitalmarkt** 3 4
- Grenzüberschreitender Dienstleistungsverkehr**
- Prüfung 38 146 ff.
- Grenzüberschreitender Dienstleistungsverkehr AIF-KVG**
- AIF-KVG 53 10 ff.
- Änderungsanzeige 53 40 ff.
- Anzeigeverfahren 53 18 ff.
- EU-Pass 53 2 ff.
- Jahresbericht 67 1
- Zweigniederlassung AIF-KVG, s. *dort*
- Grenzüberschreitender Dienstleistungsverkehr einer ausländischen AIF-Verwaltungsgesellschaft** 58 22
- anwendbare Vorschriften 54 34 f., 52 ff.; 66 32 f.
- Anzeigeverfahren 65 9 ff.
- ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft 65 6 ff.; 66 8 f.
- EU-Pass 66 23
- Verwaltung eines EU-AIF 65 1 ff.
- Verwaltung eines inländischen Spezial-AIF 66 1 ff., 12 ff.
- zulässige Dienstleistungen im Inland 66 10 f.
- Grenzüberschreitender Dienstleistungsverkehr EU-AIF-Verwaltungsgesellschaft**
- anwendbare Vorschriften 54 34 f., 52 ff.
- Anzeigeverfahren 54 15 ff., 28 ff.
- EU-AIF-Verwaltungsgesellschaft 54 6 ff.
- EU-Pass 54 2
- vom EU-Pass abgedeckte Dienstleistungen 54 10 ff.
- Grenzüberschreitende Dienstleistungen/Geschäfte 54 16
- Herkunftslandprinzip 54 2
- Zweigniederlassung EU-AIF-Verwaltungsgesellschaft, s. *dort*

Sachverzeichnis

– Zweigniederlassung EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft, *s. dort*

Grenzüberschreitender Dienstleistungsverkehr OGAW-KVG 49 29 ff.

– Anzeigeschreiben/Absichtsanzeige **49** 33
– Dienstleistungsfreiheit, passive **49** 31
– EU-Pass **49** 4 ff., 10, 37
– Herkunftslandprinzip **49** 3
– Zweigniederlassung OGAW-KVG, *s. dort*

Grunderwerbsteuer

– Altfälle **357** 1 f.
– Anzeige **100a** 7, 13, 16
– Dreijahresfrist **100a** 13, 15
– Erwerbsvorgänge **100a** 7 ff.; **234** 2
– Mehrfachbelastung, unbillige **100a** 1
– Nachweis **100a** 16

Grundstück

– Begriff **1** 285 f.

Grundstücksgleiche Rechte 1 287 f.

Gründungstheorie 1 153 f., 158, 163

Haircut-Strategie 192 32; **197** 299

Halbjahresbericht 101 1; **103** 1 ff.

– Angaben, erforderliche **103** 3; **122** 1
– Angaben, zusätzliche **103** 6
– Einreichung bei BaFin **107** 7 f.
– Halbjahresfinanzbericht **122** 5 ff.
– Offenlegungsfrist **107** 3
– Veröffentlichung **107** 2
– Zugänglichmachung **107** 12 f.

Halteprämie

– Vergütung **37** 41

Handlungsbevollmächtigte

– Geschäftsleiter der Kapitalverwaltungsgesellschaft **1** 263

Hebelfinanzierung 1 322, *s. a. Leverage*

Hedgefonds

– Begriff **283** 2 ff.
– Dach-Hedgefonds, *s. dort*
– Fondstyp **Einl** 106, 108
– Leerverkäufe **101** 47, 86; **168** 95; **276** 7 ff.
– Leerverkaufsverbot **276** 2 f., 5
– Leverage, *s. dort*
– Primebroker **1** 356, 364; **283** 19 f.
– Rücknahmemodalitäten **283** 21 ff.
– Single Hedgefonds **Einl** 96; **214** 9
– Single-Hedgefonds **283** 6 f., 12, 22
– Vergabe von Gelddarlehen **283** 14
– Verwahrstelle **283** 19 f.

Hedging

– Derivate **197** 111 ff.

Herkunftsmitgliedstaat

– AIF **1** 275 ff.
– AIF-Verwaltungsgesellschaft **1** 282 f.
– OGAW **1** 272 ff.
– OGAW-Verwaltungsgesellschaft **1** 280 f.

Holdinggesellschaften 1 83; **2** 2, 10 ff., *s. a.*

Bereichsausnahmen

Holdingstrukturen 1 86

Hurdle Rate 1 226; **26** 92; **226** 19

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

Immobilien

– Bewertung, *s. dort u. Immobilien-Sondervermögen*
– Definition **1** 284 ff.
– Investmentsteuergesetz **1** 291
– operative Tätigkeit außerhalb des Finanzsektors **1** 89 ff.

Immobilien-Gesellschaften

– Anforderungen **235** 2 ff.
– Anlagegegenstand **1** 300
– Anlagegrenze **237** 1 ff.
– Auftragsdarlehen **240** 23, 26
– ausländische Bewerber **216** 20
– Begriff **1** 298 ff.
– Beteiligung an Immobilien-Gesellschaften, *s. dort*

– Bewerber, *s. dort*

– Bewertung **235** 15; **248** 53 ff.

– Bewertung von Vermögensgegenständen **235** 13

– Bewirtschaftungsgegenstände **1** 297

– Definition **1** 293 ff.

– Erwerb der Beteiligung **235** 13

– Gesellschafterdarlehen **234** 5; **235** 20; **240** 2 ff., 7 f., 10 f., 14, 16 ff., 23 ff., 28; **254** 14

– Gesellschaftsvertrag **245** 4

– Immobilienbegriff **1** 291, 293 ff.

– Immobilienerwerb **1** 294 ff.

– Investmentvermögen **1** 301

– Kreditgewährung an Immobilien-Gesellschaften, *s. dort*

– mehrstufige Beteiligungen **241** 6 ff.; **248** 26, 28, 59; **261** 5 ff., 23 ff.

– Vermögensaufstellung, *s. dort*

– zulässige Vermögensgegenstände **231** 25 ff.; **235** 7

– Zwischenbewertung **248** 9

Immobilien-Investmentvermögen 1 117

Immobilien-Sondervermögen 1 117

– Abschreibung **234** 47; **247** 21; **248** 19 ff., 91

– Abzugsverbot **231** 121; **233** 45; **257** 8

– Ankaufsbewertung **231** 84 ff.

– Anlage in Drittstaaten **231** 10; **234** 4

– Anlage in Fremdwährung **233** 35 ff.

– Anlagebedingungen **257** 1 ff., 8; **260** 9

– Anlagegrenzen **230** 29; **243** 1 ff.; **244** 1, 3, 7

– Anlaufzeit **233** 22; **243** 1; **244** 2 ff.

– Anschaffungsnebenkosten **248** 14 ff., 19 ff.

– Anteilwert, fairer **248** 24

– Äquivalenzgebot **231** 105, 109, 110

– Auslandsinvestitionen **232** 3; **233** 1 ff., 19

– Begriff **1** 302 ff.

– Belastung von Vermögensgegenständen, *s. dort*

– Belastungsgrenze **240** 25; **257** 33 ff.

– Belastungsverbot **Einl** 100

– Bestandsgrenze **231** 42, 50; **232** 22; **233** 3; **240** 23 f., 30 ff.; **244** 4, 7

– Beteiligung an Immobilien-Gesellschaften, *s. dort*

– Bewerber **249** 3; **250** 1 ff.

– Bewertung **168** 52; **248** 1 ff., 92 ff.

Magere Zahlen = Randnummern

- Bewertung bei Erwerb **248** 2
- Bewertungshäufigkeit **251** 1 ff.
- Bewertungsrichtlinien **249** 2
- Bewertungsverfahren **231** 93 ff.; **249** 1 ff.
- Bewertungsvorschriften **231** 96
- Bewirtschaftungsgegenstände **1** 302; **231** 112 ff.
- Blind Pool **243** 1; **244** 1
- Darlehensaufnahme **Einl** 100
- Dauer **230** 30 f.
- Definition **1** 302 ff.
- Einbehalt für Instandsetzungen **252** 2 ff.
- Einbehalt für Wertminderungen **252** 15
- Einmalvergütung **248** 16
- Einwertungsgewinn **248** 2
- Erbbaurecht, *s. dort*
- Ertragsverwendung **252** 1 ff.
- Erwerbs- und Veräußerungsverbot **239** 6 ff., 14
- Erwerbsgrenze **Einl** 33; **231** 67, 121 f.; **243** 4
- Fondstyp **Einl** 93, 98 ff.
- Freibetrag **255** 1
- Fremdwährungsanlage **233** 35 ff.; **253** 3
- Geschäftsgrundstücke **231** 25, 29, 33, 36, 40, 43, 45, 52, 71; **234** 45
- Gleichbehandlungsgrundsatz **248** 24
- Häufigkeit der Bewertung **251** 1 ff.
- Höchstliquidität **253** 6 f., 17
- Identität des Vermögensgegenstandes **239** 7 f.
- Immobilienbegriff **1** 291 f., 302
- Immobilienbewertung **Einl** 100
- Klumpenrisiken **235** 17, 19 f.; **237** 1
- Kreditaufnahme **230** 22 ff.; **254** 1 ff.
- laufende Erträge **239** 22; **248** 9, 63
- Liquidität, *s. Liquiditätsvorschriften für Immobilien-Sondervermögen*
- Maklerkosten **248** 16
- Mietwohngrundstücke **231** 25, 29, 33, 43, 52, 71
- Mindestausschüttung **252** 2, 13 f.
- Mindesthaltfrist **255** 14 ff., 18
- Neubewertung **231** 100, 111; **232** 19 ff.; **248** 9, 63; **260** 9
- Pensionsgeschäfte **230** 27
- Projektentwicklung **248** 18
- Publikums-AIF **1** 166
- Risikobegrenzung **Einl** 99
- Rückgabefrist **255** 18 ff.
- Rücknahmetermine **255** 12; **257** 2, 4
- Tatbestandsrestriktion Erwerbs- und Veräußerungsverbot **239** 14
- Treuhandverhältnis **245** 1 ff.
- Übertragung auf anderen AIF **239** 1, 9
- unbegrenzte Dauer **230** 30 f.
- Veräußerung **239** 9 f.
- Verbot von Leerverkäufern **230** 28
- Vermögensaufstellung, *s. Vermögensaufstellung bei Immobilien-Sondervermögen*
- Währungsrisiken **233** 31 f., 35 ff.
- Wertgrenzen **243** 2 ff.

Sachverzeichnis

- Wertpapierdarlehen **253** 21
- Zubehör **231** 8, 113
- zulässige Vermögensgegenstände **231** 1 ff., 25 ff.
- Zustimmungsvorbehalt BaFin **239** 12
- Zwischenbewertung **248** 7 ff.; **251** 6
- Immobilienfinanzierung**
- Allgemeinverfügungen **5** 112 ff.
- Immobilienfonds Einl** 30, 40, *s. a. Immobilien-Sondervermögen*
- Fondskategorie **4** 15
- Immobilienwertermittlungsverordnung** **231** 98; **248** 10
- Immobilienzweckgesellschaften** **287** 54 f.
- Indexfonds** **209** 1 ff.
- Bezeichnungsschutz **3** 8
- Duplizierungsgrad **209** 15
- Fondskategorie **4** 18
- Investitionsgrad **209** 16
- synthetische Indexfonds **209** 4, 17
- voll replizierende Indexfonds **209** 3
- Informationsaustausch** **13** 1 ff.
- Amtsgeheimnis **13** 5
- BaFin **9** 1 ff., 11 f.; **13** 8 ff.
- Bankgeheimnis **13** 5
- Beobachtungen **13** 3
- Beschränkung **9** 14 ff.
- Bundesbank **13** 9 ff.
- Datenschutz **9** 13; **13** 7
- Datenübermittlung **9** 48 f.
- Deutsche Bundesbank **13** 1 ff.
- Erforderlichkeit **13** 4
- Feststellungen **13** 3
- Informationsweiterleitung durch Drittstaaten **9** 50
- Statistik über Investmentvermögen **13** 12
- Unterlagen, Zurverfügungstellung **13** 8
- Verfahren **9** 64 ff.
- Zusammenarbeit bei der Aufsicht **9** 4 f.
- Informationsfreiheitsgesetz (IFG)** **8** 10; **336** 12
- Informationspflichten Einl** 82; **9** 7, 9 ff.
- anlassbezogene Informationspflichten **12** 1
- Aufsichtsbehörden, andere **9** 18 ff.
- BaFin **13** 8
- gegenüber Bundesanzeiger **12** 1, 37
- Deutsche Bundesbank **13** 9 ff.
- gegenüber ESMA **12** 1 ff., 13 ff.
- gegenüber EU-Kommission **12** 1 ff., 5 ff.
- gegenüber Europäischem Ausschuss für Systemrisiken und Informationen **12** 1, 36
- regelmäßige Informationspflichten **12** 1, 16
- Informationspflichten gegenüber professionellen Anlegern**
- Art und Weise der Information **307** 5 f.
- Haftung **307** 30 ff.
- Inhalt **307** 7 ff.
- Vertrieb an semi-professionelle Anleger **307** 34
- Widerrufsrecht **307** 29
- Zeitpunkt der Information **307** 6

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

Informationspflichten gegenüber semiprofessionellen Anlegern

- Art und Weise der Information **307** 5 f.
- Haftung **307** 30 ff.
- Inhalt **307** 7 ff.
- Vertrieb an semi-professionelle Anleger **307** 34
- Widerrufsrecht **307** 29
- Zeitpunkt der Information **307** 6

Informationsverlangen **5** 99 f.

Infrastruktur-Sondervermögen **Einl** 93; **214** 9

Infrastrukturprojekte, öffentliche **1** 339 f.

Inhaberkontrollverfahren **5** 2, s. a. Anzeigepflichten iZm einer bedeutenden Beteiligung

Inhaberschuldverschreibung **1** 30 f.

Initial Coin Offerings **1** 103a

Inländische Investmentvermögen **1** 4, 150 ff.

- Definition **1** 150 ff.
- Recht, inländisches **1** 153 ff.
- Rechtswahl **1** 156
- Verwaltung für Rechnung der Anleger **1** 167 f.

Innenrevision **28** 54 ff.

Insolvenz der Kapitalverwaltungsgesellschaft

- Anzeigepflicht der Geschäftsleiter **43** 4 f.
- Aussonderungsrecht **99** 16 f.
- Insolvenzantrag **43** 10 f.; **99** 15
- Insolvenzgründe **43** 6 ff.; **99** 15
- Insolvenzverfahren **43** 12 ff.
- Konzerninsolvenz **43** 2, 11
- Unterrichtung der Gläubiger **43** 15 ff.

Interessenkonflikte **Einl** 82

Interessenkonflikte der Kapitalverwaltungsgesellschaft

- Arten **27** 11 ff.
- Inkompatibilität **26** 16
- Integritätsschutz **27** 36
- organisatorische Maßnahmen **27** 26 ff.
- personelle Verflechtung **27** 16; **85** 9 ff., 14

Interessenkonflikte der Verwahrstelle

- Arten **70** 6
- Divisionslösung **70** 7; **85** 6, 18
- Gruppenverbindung **70** 5, 10; **85** 5
- Interessenwahrungspflicht **70** 2; **85** 3
- Maßnahmen, organisatorische **70** 8 ff.
- Primebroker **85** 18 f.
- Treuhänder **85** 7, 12
- Unabhängigkeit der Verwahrstelle **70** 3 ff.; **85** 1, 4 ff.
- Unvereinbarkeit der Tätigkeiten **70** 12; **85** 17 ff.
- Verflechtungen, personelle **70** 4 f.; **85** 9 ff.
- Wiederverwendung von Vermögensgegenständen **70** 13 ff.; **85** 20

Interessierter Erwerber

- Anzeigepflichten iZm einer bedeutenden Beteiligung **19** 9 ff.
- Unzuverlässigkeit **19** 49 ff.

Internalisierer, systematische **1** 350

Internationale Organisationen **2** 21 f.

Interventionsrechte **11** 17 ff.

Investment

- Begriff, materieller **1** 7

Investment-Sparplan **304** 1, 7

Investmentaktiengesellschaft (InvAG) **1** 4, 172 ff.

- Abwicklung **112** 22
- Anfangskapital **114** 1 ff.
- Anlageaktien **95** 4 f.; **108** 59 f., 70; **109** 4, 6 f., 11, 19 ff., 20; **110** 36; **115** 8
- Anlagebedingungen **111** 1 ff.
- Anlagevermögen **110** 14 f.; **117** 8
- Anwendbarkeit AktG **108** 49 ff.
- Aufsichtsrat **119** 17 ff.; **121** 4 ff.
- Aufsichtsrecht **5** 3
- Ausgabe von Aktien **115** 10 f.
- Ausgabepreis **109** 28; **110** 30; **121** 10
- Bareinlagen **109** 28; **110** 29
- Betriebsvermögen **120** 14, 33
- Bezeichnungsschutz **3** 11, 19
- Bezugsrecht **115** 12 ff.
- Bilanzzeit **120** 16
- Bruchteilsaktien **109** 9
- Buchführung **120** 13
- Corporate Social Responsibility **120** 57
- Deutscher Corporate Governance Kodex **120** 10
- Erklärung zur Unternehmensführung **120** 58
- extern verwaltete **Einl** 114, 116
- Firma **117** 31; **118** 1
- mit fixem Kapital **Einl** 115 f.; **1** 175; **148** 12
- Geschäftsbriefe **117** 31; **118** 1, 6
- Gesellschaftskapital **109** 8; **110** 3 ff.; **115** 1 ff.
- Gründer **110** 38, 40, 42, 44
- Halbjahresbericht **148** 12
- Hauptversammlung **114** 8, 12 ff.
- Inhaberaktien **109** 10
- Inlandsemittentin **120** 16
- intern verwaltete **Einl** 114, 116
- Investmentbetriebsvermögen **112** 25 ff.; **117** 6
- Jahresfinanzbericht **120** 59
- Kapitalanforderungen **Einl** 114
- Kapitalerhöhung **115** 2, 9 ff.
- Kapitalherabsetzung **116** 20 f.
- Kapitalmarktorientierung **121** 9 f.
- Konzernabschluss **120** 18
- Kreditwesengesetz **120** 11
- Namensaktien **109** 10
- Nennbetragsaktien **109** 8
- Offenlegung **123** 2 ff.
- OGAW-InvAG **108** 61 ff.
- Rechnungslegung **120** 5 ff., 15
- Rechtsform **Einl** 112, 114
- Sacheinlagen **109** 29 ff.; **141** 1 f., 10
- Satzung **110** 2 ff.
- Satzungsänderung **110** 46 f.
- Satzungsstrenge **108** 6, 49; **140** 11 f.
- Sparplan **109** 9
- Spezialinvestmentaktiengesellschaft **109** 4; **110** 36 ff.

Magere Zahlen = Randnummern

- Steuerpflicht **120** 6
- Stückaktien **109** 8
- Teilgesellschaftsvermögen, *s. dort*
- Unternehmensaktien **108** 70; **109** 6 f., 11 ff.; **110** 37 ff.
- mit veränderlichem Kapital **Einl** 114, 116; **1** 174
- veränderliches Kapital **120** 32
- Vorstand **111** 5, 7 f.; **112** 4; **115** 5 ff.; **117** 15 f.; **119** 1 ff., 30
- Investmentanalyst** **3** 8
- Investmentänderungsgesetz** **Einl** 38; **5** 4; **206** 11
- Investmentanlagevermögen** **120** 3 f., 7
- Investmentanteile**
 - Bewertung **168** 45 ff.
 - Dachfonds **196** 1
 - Kaskadenverbot **196** 25 ff.
 - nicht-richtlinienkonforme Sondervermögen **196** 3, 10 f.
 - OGAW-Zielfonds **196** 1 f., 4 ff., 9, 11
- Investmentanteile, eigene**
 - Begriff **1** 313
 - Vertrieb eigener Investmentanteile, *s. dort*
- Investmentbanking** **3** 8
- Investmentberater** **3** 8
- Investmentbetriebsvermögen**
 - Teilgesellschaftsvermögen **117** 6 ff.
- Investmentclub** **1** 15
- Investmentdreieck** **Einl** 12 ff.; **27** 11; **70** 1; **85** 1; **92** 9; **100** 1
- Investmentfonds**
 - Begriff, formeller **Einl** 75
 - Begriff, materieller **Einl** 75
 - Bezeichnungsschutz **3** 5 f., 10
 - Vertriebsgesellschaften **3** 13
- Investmentfonds, europäische langfristige**, *s. ELTIF*
- Investmentgeschäft** **Einl** 43
 - Bankgeschäft **5** 3
 - Fremdverwaltung **Einl** 3
 - Rechtsentwicklung **Einl** 29 ff.
 - unerlaubtes, *s. Unerlaubtes Investmentgeschäft*
- Investmentgesellschaft** **1** 4, 172 ff.; **110** 29
 - Abgrenzung **1** 180 f.
 - Auskunftspflicht **14** 6
 - Bezeichnungsschutz **3** 5 f., 10, 14
 - extern verwaltete **1** 4, 182, 186 ff., 193; **14** 6; **25** 33
 - Gestaltungsfreiheit **1** 172
 - GmbH & Co. KG **1** 188
 - intern verwaltete **Einl** 79; **1** 4, 182 ff., 193
 - Investmentvermögen **1** 172
 - Typenzwang **1** 172
- Investmentgesetz 2003** **Einl** 38
- Investmentkommanditgesellschaft (InvKG)**
 - 1** 4, 172, 176 ff.
 - Abberufung Geschäftsführung **128** 1
 - Abfindungsanspruch **133** 5
 - Abwicklung **130** 3
 - Anlagevermögen **129** 1; **131** 1 ff.

Sachverzeichnis

- Auflösung **133** 13
- Ausscheiden Kommanditist **135** 24 ff.
- Außenhaftung **149** 11
- Beirat **128** 3
- Beitritt **127** 8
- Betriebsführungsvertrag **1** 188
- Betriebsvermögen **135** 26 f.
- Bezeichnungsschutz **3** 1, 11, 20
- Bilanzzeit **135** 8
- Eigenkapitalgliederung **135** 17 ff.
- Einlagenrückgewähr **127** 9; **133** 1; **135** 25; **152** 15
- Erwerbs- und Veräußerungsverbot **153** 24 ff.
- extern verwaltete InvKG **Einl** 117
- fachliche Eignung Geschäftsführer **128** 1
- Feststellung Jahresabschluss **136** 1
- Firma **134** 1 f.; **157** 1
- geschäftsführender Kommanditist **133** 3; **149** 3; **150** 5; **152** 11, 32; **153** 4, 6; **154** 17
- Geschäftsführung **128** 1 ff.
- geschlossene InvKG **Einl** 118; **1** 176, 178 f.; **158** 1 ff.
- Gesellschafterversammlung **99** 13; **125** 6; **132** 12; **149** 10; **150** 17 ff.
- Gesellschaftsvertrag **125** 1 ff.; **132** 12; **150** 1 ff.
- Hafteinlage **133** 12; **135** 19
- Haftungsausschluss **128** 3
- Haftungsbeschränkung **128** 3
- Handelsregistereintragung **121** 20; **127** 8; **135** 19
- intern verwaltete InvKG **Einl** 117
- Jahresbericht **101** 27; **137** 1 f.; **158** 1 ff.
- Kapitalanforderungen **Einl** 117
- Kommanditistenhaftung **Einl** 119
- Kündigung **129** 2; **133** 1 ff.
- Kündigungsrecht **Einl** 120
- mittelbare Beteiligung **127** 8
- Nachschusspflicht **152** 18, 22 ff.
- offene InvKG **Einl** 112, 118, 120 f.; **1** 176 f.; **124** 1 ff.; **135** 1 ff.
- Pension Pooling **Einl** 117; **124** 1 f.; **127** 1; **135** 10, 13, 22
- Pflichteinlage **135** 19, 23, 25; **152** 21
- Publikumsinvestmentkommanditgesellschaft **150** 2, 7, 11, 13; **151** 2, 10; **152** 2 ff., 8, 29, 32; **153** 15; **154** 21, 28; **156** 2; **158** 1; **159** 1; **160** 1
- Publizitätsgesetz **135** 7
- Rechnungslegung **135** 1; **158** 1
- Rechtsform **Einl** 117
- Sacheinlage **127** 10
- Teilgesellschaftsvermögen **Einl** 121; **135** 13
- Treuhanderkommanditist **Einl** 118; **127** 6; **128** 8; **150** 7; **152** 2 ff.; **153** 10; **154** 17; **158** 1; **159** 1; **160** 3
- Verlustausgleichspflicht **152** 21, 24
- Zahl der Geschäftsführungsmitglieder **128**
- Zuverlässigkeit Geschäftsführer **128**
- Investmentrecht**
 - Rechtsentwicklung **Einl** 29 ff.

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

Investmentsparen Einl 2, 28, 71 f.

Investmentsteuergesetz

– Immobilienbegriff **1** 291

Investmentvermögen

– Allgemeiner offener inländischer Spezial-AIF, *s. dort*

– Altersvorsorge-Sondervermögen **214** 9

– Anlageschwerpunkte **4** 2

– Anspruch, schuldrechtlicher **1** 27 ff.

– Anzahl an Anlegern **1** 49 ff.

– Arbeitnehmerbeteiligungssystem **2** 2, 25 ff.

– ausländische **Einl** 30

– ausländische AIF **1** 157

– Begriff **1** 4, 6 ff.

– Bezeichnungsschutz **3** 5 f., 10

– Definition **Einl** 75

– Einsammlung von Kapital **1** 39 ff.

– Erlaubnis **1** 6

– Erlaubnispflicht **Einl** 80

– Erwerb **1** 6

– EU-Investmentvermögen, *s. dort*

– Family Office **1** 41

– festgelegte Anlagestrategie **1** 57 ff., 70, 72, 75

– Fondskategorie **4** 2

– Geldmarktfonds **Einl** 61

– gemischte Investmentvermögen, *s. dort*

– geschlossene Investmentvermögen **1** 132 ff.

– geschlossener Publikums-AIF, *s. dort*

– geschlossener Spezial-AIF, *s. dort*

– Gesellschaftsform **1** 4

– Immobiliengesellschaft **1** 301

– Infrastruktur-Sondervermögen **214** 9

– inländische Investmentvermögen, *s. dort*

– Investition zum Nutzen der Anleger **1** 70 ff.

– Investmentclub **1** 15

– Investmentgesellschaft **1** 172, *s. a. dort*

– Joint Venture **1** 43; **2** 2, 4; **234** 5; **237** 18

– Mitarbeiterbeteiligungs-Sondervermögen **Einl** 93; **214** 9

– Namensgebung **4** 1

– Numerus clausus der offenen inländischen Publikums-AIF **214** 2, 8

– Numerus Clausus der Rechtsformen **1** 18

– offene Investmentvermögen, *s. dort*

– offener AIF **1** 119 ff.

– offener inländischer Spezial-AIF mit festen Anlagegrenzen, *s. dort*

– operativ tätiges Unternehmen außerhalb des Finanzsektors **1** 75 ff.

– ÖPP-Projektgesellschaften **1** 337 ff.

– Organismus für gemeinsame Anlagen **1** 14 ff., 75, 104 ff.

– pre-existing group **1** 41 f.

– PRIIP **5** 86, 87 f.

– Produktklarheit **4** 1

– Produktwahrheit **4** 1

– Publikums-AIF **1** 4, *s. a. dort*

– Publikumsinvestmentvermögen **1** 138 ff.

– Rechtsformen **Einl** 112 ff.; **1** 16 ff., 107

– Registrierung **1** 6

– REIT **1** 94

– Satzungsform **1** 4, 16, 107

– Sondervermögen **1** 166, *s. a. dort*

– Sondervermögen mit zusätzlichen Risiken **214** 9

– sonstige Investmentvermögen, *s. dort*

– Spezial-AIF **1** 4, *s. a. dort*

– Systematik **1** 4

– Tätigkeit, operative **1** 79 ff.

– Tätigkeiten, gemischte **1** 73, 81

– Trust **1** 107

– Unterscheidung **4** 2

– Vertragsform **1** 4, 107

– Vertrieb **Einl** 124; **1** 6

– Vertriebsgesellschaften **3** 13

– Verwaltung **1** 4 f., 6

– Zweifelsfälle **5** 22 ff.

Investmentversicherung **3** 8

Investmentvertrag Einl 12 f.; **162** 9 ff.

– Mindestinhalt **162** 37 ff.

– Rechtsnatur **Einl** 13; **162** 17 ff.; **273** 14

– Schadensersatz **162** 35

– Zustandekommen **162** 24 ff.

Inzidententscheidungen

– BaFin **5** 30

Irland

– OGAW **Einl** 44, 46

Irreführungsverbot **4** 1, 4 ff.

Jahresabschluss

– Anhang **38** 26 ff.; **120** 42

– Bilanz **38** 37 ff., 163 f., 171; **120** 26

– Einreichung bei BaFin **38** 37 ff.; **123** 13 f.

– GuV (Gewinn- und Verlustrechnung) **38** 19 ff., 165 ff., 171, 178 ff.; **120** 36

– Lagebericht **38** 27; **120** 52

– Offenlegungsfrist **38** 31 f.; **123** 2

– Prüfung **38**; **121** 1 ff.

– Vorschriften **121** 10 ff.

– Zugänglichmachung **123** 9, 12

Jahresbericht **101** 1

– Abschlussprüfer, *s. dort*

– Abschlussprüfung **47** 1; **67** 27; **102** 1 ff.; **136** 1 ff.; **48a** 7

– AIF **101** 1, 8, 12, 19, 34, 88, 96, 98 ff.; **102** 5

– Angaben, sonstige **101** 88 ff.

– Anhang **101** 88; **120** 42 ff.

– Anteilklassen **101** 104

– ausländische AIF **67** 2

– Bestandteile **101** 8 ff.

– Bewertungsvorschriften **101** 27 ff.; **168** 8

– Bilanz **45** 10 f.; **46** 4; **48a** 4; **120** 26 ff.

– Bilanzzeit **45** 10; **48a** 3

– Bundesanzeiger **107** 1 f., 6

– DerivateV **101** 88; **197** 325 ff.

– einheitliches Druckstück **107** 6

– Einreichung **45** 12 f.; **48** 1; **48a** 16; **107** 7 f.

– Entstehungsgeschichte **120** 5 ff.

– Entwicklungsrechnung **101** 8, 52, 60, 62, 69, 76 ff.

Magere Zahlen = Randnummern

- Erstellungsfrist InvKG **135** 6
- Ertrags- und Aufwandsrechnung **101** 51 ff.
- Ertragsausgleichsverfahren **120** 41
- Feederfonds **101** 3; **173** 8 ff., 13 ff.
- Form **101** 1 ff.
- Frist **107** 2 ff.
- Generalklausel **101** 103
- Gesamtkostenquote **101** 90
- Gesamtvergütung **101** 98
- Geschäfte **101** 81 ff., 84 ff.
- Grundkonzept **120** 5 ff.
- Grundsätze der Berichterstattung und Rechnungslegung **101** 10 ff.; **148** 12
- GuV **45** 10 f.; **46** 5; **48a** 4; **120** 36 ff.
- Inhalt **101** 1 ff.
- inländisches OGAW-Sondervermögen **101** 8
- Jahresfinanzbericht **120** 59
- Kapitalkonten **135** 2, 18 f., 21 f., 25, 36, 38; **136** 10 f., 22
- KARBV **101** 2
- Konzernabschluss **120** 18 ff.
- Lagebericht **45** 10; **47** 7; **48a** 6; **120** 52
- Leerverkäufe **101** 86
- Masterfonds **101** 3; **173** 11, 15
- Mindestinhalt **67** 2; **101** 8
- nichtfinanzielle Erklärungen im Lagebericht **120** 57; **135** 43
- offene InvKG **101** 27; **137** 1 f.; **158** 1 ff.
- Offenlegung **45** 8, 12 ff.; **48a** 15 f.
- Offenlegungsfrist **48** 1 ff.; **102** 2
- Offenlegungspflicht **102** 2
- Prüfung **47** 1 ff.; **48a** 7 ff.
- Prüfung von ausländischen AIF **67** 27 ff.
- Prüfung von EU-AIF **67** 27 ff.
- Prüfungs- und Berichtsgrundsätze **101** 18
- Prüfungsbericht **102** 20 ff.
- Publikums Sondervermögen **101** 1, 14, 19, 26, 60, 73, 75, 93, 96, 99; **102** 2, 34; **103** 1; **104** 1; **107** 1, 5
- Rechnungslegungsstandards **67** 26
- registrierungspflichtige AIF-KVG **45** 1 ff.; **46** 1 ff.; **48a** 1 ff.
- Sondervorschriften für kleine KVGen **45-48a**
- Sprache **101** 5
- Tätigkeitsbericht **101** 13 ff.
- Übersicht, vergleichende **101** 80
- Unternehmensregister **45** 15
- Vermerk, besonderer **101** 105; **136** 19
- Vermögensaufstellung, *s. dort*
- Vermögensübersicht **101** 21 ff.
- Veröffentlichung **299** 4
- Veröffentlichungsfrist **299** 4
- Verwendungsrechnung **101** 8, 54, 64 ff.; **148** 7
- Vorlagepflicht **107** 13
- Währung **101** 5
- Wertpapierfinanzierungsgeschäfte **101** 81
- wesentliche Änderungen **101** 19, 99
- Zugänglichkeit **107** 13
- Zurverfügungstellung **107** 13
- Zuständigkeit **101** 1

Sachverzeichnis

Joint Venture **1** 43; **2** 2, 4; **234** 5; **237** 18

Juristische Personen

- Sitz des gesetzlichen Vertreters **1** 396

KAGB Einl

- Anwendungsbereich **Einl** 74; **1** 1 f., 7, 9 ff.; **2** 1
- Anwendungsbeschränkungen **2** 5 f., 41 ff., 65 ff.
- Anwendungserleichterungen **2** 1, 41 ff., 80
- Aufsichtsgesetz **Einl** 70, 73
- Bereichsausnahmen **2** 1, 5, 10 ff.
- Funktionen **Einl** 18 ff., 64 ff.
- Gesetzesgeschichte **Einl** 56 ff.
- Normierungskonzept **Einl** 19
- Regelungsgegenstand **Einl** 56, 62 f., 65
- Richtlinienumsetzung **Einl** 20, 69
- Ziele **Einl** 167 f.

KAGB-light **1** 11

KAGB-Reparaturgesetz Einl 58

KAGG Einl 28 ff.

KaMaRisk **2** 64; **29** 12

- Darlehensgewährung **168** 81

Kapital

- Einsammeln von Kapital **1** 39 ff.
- Kapitalbegriff des § 1 Abs. 1 **1** 19 ff.

Kapitalanforderungen, *s. Eigenmittel*

Kapitalanlage-Prüfungsberichtsverordnung, *s. KAPrÜfBV*

Kapitalanlage-Rechnungslegungs- und Bewertungsverordnung *s. KARBV*

Kapitalanlage-, Verhalts- und Organisationsverordnung **5** 18

Kapitalanlagegesellschaften Einl 28 ff., **5** 3

Kapitalanlagegesetzbuch, *s. KAGB*

Kapitalanlageschlichtungsstellenverordnung **5** 18

Kapitalgesellschaften

- Gewinn- und Verlustbeteiligung **1** 24

Kapitalsammelstellen Einl **2**

- anderweitig regulierte **Einl** 74

– staatliche **Einl** 74

– staatsnahe **Einl** 74

Kapitalverwaltungsgesellschaft

- Advisory Modell **36** 89

– AIF-Kapitalverwaltungsgesellschaft, *s. dort*

– Aufgaben **17** 8, 10 f.

– Auflösung **39** 26

– Aufsichtsrecht **5** 3

– Auskunftspflicht **14** 6

– Auslagerung **17** 8

– Begriff **17** 2 f.

– Bestellung **17** 18

– Bestimmung des Fondsmanagers **23** 22; **37** 76

– Beteiligungserwerb **5** 15; **19** 14, 20, 26, 31

– Bezeichnungsschutz **3** 5 f., 10

– Briefkastenfirma **17** 8

– Entscheidungen über An- und Verkauf der Anlageobjekte **17** 18, 20, 28

– Erlaubnis der Kapitalverwaltungsgesellschaft, *s. dort u. Erlaubnisantrag*

– Erlöschen des Verwaltungsrecht **39** 5 f.; **99** 3 ff.

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- externe KVG **3** 11, 14; **17** 16 ff.; **18** 1 ff.
- Geschäftsbetrieb **17** 10 f.
- Geschäftsführender Kommanditist **1** 194, 262; **2** 74; **17** 19; **266** 19
- Geschäftsleiter, s. *Geschäftsleiter der Kapitalverwaltungsgesellschaft* **1** 261 ff.
- Hauptverwaltung **17** 6 ff.
- Informationspflichten bei Umwandlung **178** 16 ff.; **180** 5 ff.
- inländische Kapitalverwaltungsgesellschaft **3** 10
- Insolvenz der Kapitalverwaltungsgesellschaft, s. *dort*
- Insolvenzgrund, s. *Insolvenz*
- Insolvenzverfahren, s. *Insolvenz*
- Interessenkonflikt **27** 1 ff.
- interne Kapitalverwaltungsgesellschaft **3** 11
- interne KVG **17** 16, 24 ff.
- kleine Kapitalverwaltungsgesellschaft **1** 18; **3** 12
- Kündigung des Verwaltungsrechts **99** 3 ff., 18 ff.
- Letztverantwortung **26** 21
- Master-Feeder-Struktur **1** 245 f., 249 f.
- Master-KVG-Modell **17** 28
- Mehrfachbeteiligung **237** 16 f.
- Multi-Manager-Fonds **17** 28
- (Neben-)Dienstleistungen **37** 74; **38** 256
- OGAW-Kapitalverwaltungsgesellschaft, s. *dort*
- Portfolioverwaltung **17** 14 f.
- Rechtsform **17** 17, 24; **18** 1 ff.
- Risikomanagement **17** 14 f.
- Selbstorganschaftliche Verwaltung **17** 20
- Sitz **17** 6 ff.
- Übertragung des Verwaltungsrechts, s. *Übertragung auf andere Kapitalverwaltungsgesellschaft*
- Verlust des Verwaltungsrechts **39** 5 f.; **99** 3 ff.
- Verwaltung eines Investmentvermögens **17** 14 f.
- Verwaltungspflicht **26** 22
- KAPrÜfV** **5** 18; **38**; **101** 2
 - Änderungsverordnung **101** 2
 - Ermächtigungsverordnung **106** 1 ff.
- KARBV** **2** 53; **5** 18; **101** 2; **168** 5; **261** 74 f.; **285** 3 f.
 - Änderungsverordnung **101** 2; **120** 6
 - Ermächtigungsverordnung **106** 1 ff.; **120** 60
- Kaskadenverbot**
 - gemischte Investmentvermögen **196** 25 ff.; **219** 5, 7 ff.
 - Zielfonds **225** 15
- Kernkapital** **21** 5; **23** 6
- Kernkapital, zusätzliches** **1** 231, 234
- Key Investor Document**, s. *wesentliche Anlegerinformationen*
- KID**, s. *wesentliche Anlegerinformationen*
- Kleinanleger Einl** **2**, s. a. *Privatanleger*
 - AIFM-Richtlinie **1** 366, 369, 377
- Kleinanlegersperre** **329** 18; **330** 24 f.
- Kleine AIF-KVG, die auch Publikumsfonds verwalten** **2** 8, 65 ff.
 - Aufsicht **2** 70
 - Schwellenwert **2** 68
- Kleine AIF-KVG, die Spezial-AIF verwalten** **2** 8, 41 ff.
 - Aufsicht **2** 59 ff.
 - Buchführung **2** 53 f.
 - Leverage **2** 45 ff.
 - mehrstöckige AIF-Struktur **2** 46, 52
 - Opt-in-Befugnis **2** 58
 - Registrierung **2** 40
 - Schwellenwerte **2** 45 ff.
- Kollektive Vermögensverwaltung Einl** **2** f., **76**; **1** 6, 305 ff., 315 f.; **197** 299; **338b** 1 ff.
 - Abgrenzung **1** 305, 318
 - administrative Tätigkeiten **1** 305, 310, 316; **20** 19
 - Anlageverwaltung **1** 320
 - Begriff **1** 305 ff.
 - Portfolioverwaltung **Einl** **50**; **1** 305 f., 316 f.; **20** 19; **120** 5
 - Risikomanagement **Einl** **50**; **1** 305, 308 f., 316 f.; **20** 19
 - Tätigkeiten im Zusammenhang mit Vermögensgegenständen **1** 314, 316; **20** 19
 - Vertrieb eigener Investmentanteile **1** 311 ff.; **20** 19
- Kommanditgesellschaft**
 - Anfangskapital **1** 205
- Kommanditgesellschaftsrecht Einl** **15**
- Kommanditist**, s. *Investmentkommanditgesellschaft (InvKG)*
- Kompetenzerklärung über das Risikobewusstsein** **1** 384 ff.
 - Altfälle **1** 384
 - Nachholung **1** 384
- Kontoinformationen**
 - Abruf, automatisierter **28** 73 ff.
- Kontrahentenrisiken**
 - Erheblichkeit **9** 33
 - Informationspflicht **9** 26, 33 f.
- Kontrollerlangung**
 - Acting in Concert **19** 11 f.; **287** 30 ff., 52 f., 62
 - Arbeitnehmervertreter, s. *dort*
 - Co-Investment **285** 45
 - Emittent **287** 60 ff.; **290** 1 ff., 16; **291** 3
 - Jahresabschluss **120** 18; **291** 5 ff.
 - Kontrollbegriff **287** 64
 - Lagebericht **291** 5 ff.
 - nicht börsennotiertes Unternehmen, s. *dort*
 - Offenlegung **287** 2; **290** 1 ff.
 - Stimmrechte, Zurechnung **288** 2 ff.
- Konzernausnahme** **2** 35 ff.
- Konzernholdinggesellschaften** **2** 10
- Kooperationsersuchen** **10** 7 ff., 27 ff.
- Kooperationsvereinbarungen**
 - Drittstaaten, Aufsichtsbehörden von **9** 43 ff., 67 f.
- Kooperationsverweigerung** **10** 18 ff., 31 ff.; **11** 8 ff.
- Kostenerstattungsanspruch** **7** 7
- Kosten**, s. *auch Anlagebedingungen u. Verkaufsprospekt*
 - Informationspflichten gegenüber (semi-)professionellen Anlegern **307** 20

Magere Zahlen = Randnummern

Kostenklauseln, s. *Anlagebedingungen*

Kostenvorausbelastung 304 1 ff.

Kreditaufnahme 199 1 ff.

- Anlagebedingungen 199 19
- Back-to-Back-Darlehen 199 18; 263 7
- Belastungsgrenze 240 25; 246 20; 254 3, 11; 260 35; 263 17 ff.
- Finanzierung der Anteilsrücknahme 254 17
- Formen der Fremdfinanzierung 199 13; 263 5 ff.
- Immobilien-Gesellschaften 254 18
- intern verwaltete InvAG 112 33 f.
- Jahresbericht 101 45 ff.
- Kontoüberziehung 199 15 f.
- Liquiditätssengpass 221 25 f.; 254 2; 255 3; 257 23
- Marktüblichkeit 199 23; 263 12
- ordnungsgemäße Wirtschaftsführung, Vereinbarkeit mit 260 29 ff.
- Sicherheiten 240 15 ff.; 263 18 f.
- Umfangsbeschränkung 222 25 ff.; 263 2
- valutarische Sollsalden 199 17; 263 7
- valutarische Überziehung 254 5; 263 15
- Zulässigkeit gemäß Anlagebedingungen 199 19; 263 13
- Zustimmung der Verwahrstelle 199 24 f.; 263 15

Kreditfonds 2 63 f.; 20 92 ff., 96 ff.; 29 37 ff.; 285 13 f.

Kreditgewährung an Immobilien-Gesellschaften 240 20

- Art u. Umfang der Besicherung 230 25; 240 15 ff., 30
- Begriff des Darlehens 240 6 ff.
- Darlehensgrenze 240 21 ff.
- Fremdvergleich 240 12
- Marktgerechtigkeit 240 12, 30
- mehrstöckige Beteiligungsstrukturen 240 10
- Obergrenze bei Rücknahme von Anteilen 254 17
- Umfangsbeschränkung 254 13
- unmittelbare oder mittelbare Beteiligung an der Immobilien-Gesellschaft 240 10 f.
- vollständige Veräußerung der Beteiligung 240 20

Kreditinstitute 2 2, 32 ff.

Kryptoassets 261 18, 49; 263 7

Kurzinformationsblatt Einl 41

Kurzprospekt Einl 42

KVG, s. *Kapitalverwaltungsgesellschaft*

Ladung 5 59

Lagebericht

- Erklärungen, nichtfinanzielle 120 57; 135 43

Länderfonds Einl 6

Laufzeitfonds 162 82 ff.; 230 30 f.; 266 12 ff.

Leasing 1 101 f.

Lebensversicherung 2 4

Leerverkauf Einl 97

- Begriff 283 16

Sachverzeichnis

- von Hedgefonds 93 28; 101 86; 168 93; 283 12 ff.
- durch Immobilien-Sondervermögen 205 5
- Risiko 101 47; 205 22
- synthetischer Leerverkauf 197 18; 205 16 f.
- Level 2-Maßnahmen**
- AIFM-Richtlinie Einl 47
- Level 3-Maßnahmen** Einl 24
- AIFM-Richtlinie Einl 47
- Level 4-Maßnahmen** Einl 24
- Leverage** 1 322 ff.
- Begrenzung 29 35; 263 4, 8 ff.; 274 1 ff.; 285 1, 23 ff., 36 ff.
- Begriff 1 322 f.; 2 46
- Berechnung 1 327 ff.; 2 47
- Bewertung 285 2 ff.
- Bruttomethode 1 328; 2 47
- Commitment-Methode 1 328; 2 47
- Definition 263 5 ff.
- Einschränkung 285 2 ff.
- Geschlossene Spezial-AIF Einl 110
- Hebelkraft 1 322
- Informationspflichten Einl 82; 1 324
- Meldepflichten 35 21 ff.
- Risikomanagement 29 33 ff.
- Spezial-AIF Einl 105; 285 1 ff.
- Unterrichtungspflichten 263 16
- Verbot 285 14 ff.
- Verkaufsprospekt 263 35
- Liquidation**, s. *Abwicklung*
- Liquidationsbericht
- Aufgabenverteilung 122 12
- Zuständigkeit 122 9
- Liquiditätsmanagement der Kapitalverwaltungsgesellschaft** Einl 81 f.; 30 1 ff.
- Liquiditätsvorschriften für Immobilien-Sondervermögen** 253 1 ff.
- Bankguthaben 253 8
- Derivate 253 14
- gebundene Mittel 253 17 ff.
- Geldmarktinstrumente 253 9
- Höchstliquidität 253 3 f., 6 f.
- Investmentanteile 253 10
- Mindestliquidität 253 3, 15 f.
- REIT-Aktien 253 13
- Wertpapier 253 11 f.
- Wertpapier-Darlehen 253 21
- Look-Through-Ansatz** 1 51; 81 6, 10 ff.
- Luxemburg**
- OGAW Einl 43 ff., 176
- Managed Accounts** 1 15, 319, 321
- Management-Beteiligungs-Gesellschaften** 1 44 f., 87
- Managerpass** Einl 53
- Market Timing** 26 95 f.; 172 4
- Markt**
- anderer geregelter Markt 1 345
- anerkannter Markt, s. *dort*
- geregelter Markt, s. *dort*

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- geschlossener Markt **1** 350
- offener Markt **1** 350 f.
- organisierter Markt, *s. dort*
- maßgeblicher Einfluss** **1** 223
- Maßnahmen bei Gefahr**
- Anlegerschutz **42** 8
- Aufsicht, wirksame **42** 9 f.
- Gefahrbegriff **42** 3, 7
- Gläubigerschutz **42** 5 ff.
- Maßnahmen bei Gefahr **42** 4, 11 f.
- Maßnahmen bei unzureichenden Eigenmitteln**
- Erlaubnisversagung **1** 237; **25** 55
- Ermessen **41** 8
- Fristsetzung **41** 4 f.
- Interventionsbefugnisse **1** 237; **5** 2
- Sanktionsrechte **1** 237
- Untersagung/Beschränkung von Entnahmen **41** 9 f.
- Untersagung/Beschränkung von Gewinnausschüttungen **41** 11 ff.
- Zeitpunkt **41** 6
- Master-AIF**, *s. Masterfonds*
- Master-Feeder-Struktur** **1** 245 f.; **206** 14; **261** 92 f.; **280** 3 ff.
- Abschlussprüfvereinbarung **171** 19; **173** 17; **174** 3; **175** 14, 38, 45 ff.
- ausländischer Feederfonds **171** 3 f., 20, 25; **177** 5; **179** 7; **180** 3, 9 f.
- ausländischer Masterfonds **171** 3 f., 20; **175** 10 f.; **177** 6; **179** 13
- Aussetzung Anteilrücknahme **174** 10
- Information der BaFin **176** 8 ff.
- Kapitalverwaltungsgesellschaft **176** 9 ff.
- Market Timing **172** 4; **175** 18 f., 38
- Master-Feeder-Verbot **261** 92
- Pooling **171** 2, 6 ff.
- Provisionsvereinbarung **176** 6 f.
- Struktur, gemischte **171** 16
- Struktur, rein inländische **171** 20; **175** 8 ff., 31; **177** 3
- Verwahrstellenvereinbarung **171** 19; **175** 14, 35 ff., 47; **177** 14
- Zielfonds **225** 9, 15
- Master-Feeder-Vereinbarung**
- Änderung von Dauervereinbarungen **175** 29 f.
- Anforderungen **175** 15 ff., 26 ff.
- Anlage- und Veräußerungsbasis **175** 16
- gemischte Investmentvermögen **218** 5
- Rechtswahl **175** 31, 40 f.
- Standardvereinbarungen **175** 18 ff., 31
- Standardvereinbarungen für Prüfbericht **175** 23 f.
- Zugang zu Informationen **175** 27 f.
- Masterfonds** **1** 249 ff., 258 ff.; **280** 3
- Abgrenzung **1** 251
- Abwicklung **171** 22; **178** 1 ff., *s. a. Abwicklung des Masterfonds*
- Anlagebeschränkungen **171** 2; **172** 3; **174** 6; **280** 3
- Anteilsrückgabe des Feederfonds **174** 10
- Begriff **1** 247, 250 ff.
- Jahresbericht **173** 11, 15
- Master-AIF **1** 253; **280** 11
- Pflichten Feeder-KVG **176** 4 ff.; **178** 15 ff.; **179** 22 ff.; **180** 5 ff.
- Sacheinlage **173** 2; **175** 17, 19, 39; **180** 12
- Spaltung **171** 22; **175** 30; **178** 1, 3, 14 f., 20; **179** 1 ff.
- Verschmelzung **171** 22; **175** 19, 30; **178** 1, 3, 14 f., 20; **179** 1 ff., *s. a. Verschmelzung Masterfonds*
- Wechsel **171** 21; **178** 9 ff.; **179** 18; **180** 3 f.
- Meldepflichten der BaFin (§ 12)**
- Drittlandbezug **12** 2, 5, 7, 9, 14 f.
- gegenüber Bundesanzeiger **12** 1, 37
- gegenüber ESMA **12** 1 ff., 13 ff.
- gegenüber EU-Kommission **12** 1 ff., 5 ff.
- gegenüber Europäischem Ausschuss für Systemrisiken und Informationen **12** 1, 36
- meldepflichtige Tatbestände **12** 5 ff., 13 ff., 36 f.
- Meldepflichten von AIF-Verwaltungsgesellschaften**
- ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft **35** 26
- BaFin-Merkblatt **35** 4
- ESMA Reporting-Leitlinien **35** 3
- ESMA Reporting Opinion **35** 3
- ESMA Reporting Template **35** 3
- Format der Übermittlung **35** 29
- Informationen zu verwalteten AIF **35** 10
- Informationen zur AIF-KVG **35** 9
- Level-2-VO **38** 294
- Leverage **35** 21 ff.
- Liquidation eines AIF **35** 32
- Liquiditätsmanagement **35** 14
- Risikomanagement **35** 15
- Risikoprofil des AIF **35** 15
- Stichtage **35** 32
- Stresstests **35** 18
- Systemrisiken **35** 25
- Vermögensgegenstände **35** 16 f.
- Vermögensgegenstände, schwer liquidierbare **35** 13
- Wechsel der AIF-KVG **35** 32
- Zeitpunkt **35** 30 f.
- Zeitraum **35** 30 f.
- Memorandum of Understanding (Vereinbarung über Zusammenarbeit)** **55** 9 f.; **58** 15 f.; **317** 54
- Zusammenarbeit mit Aufsichtsbehörden **9** 6
- Mikrofinanzfonds**, *s. Sonstige Investmentvermögen*
- Mikrofinanzinstitute**, *s. Sonstige Investmentvermögen*
- Millionenkreditmeldeverfahren**
- Anzeigepflichten **34** 39
- Mini-AIFM** **2** 8, 72 ff.
- Anlegerbegrenzung **2** 77
- Aufsicht **2** 79
- Schwellenwert **2** 75 f.

Magere Zahlen = Randnummern

Sachverzeichnis

Misstand

– Begriff **5** 73

Misstandsaufsicht **5** 4, 70 ff.; **7** 12

– Anordnungsbefugnis **5** 76 ff.

– Aufgabenzuweisung **5** 75

– Inhalt **5** 73 ff.

– Rechtsschutz **5** 79 ff.

Mitarbeiterbeteiligungs-Sondervermögen, s.

Investmentvermögen

Mitarbeitergeschäfte **28** 25 ff.

Miteigentumslösung, s. Sondervermögen

Mitlaufen **27** 14

Mittelständische Beteiligungsgesellschaften

1 88

Money Market Funds

– Fondskategorie **4** 22

Multi Asset Funds

– Fondskategorie **4** 22

Multilaterale Handelssysteme **1** 347

Mutterunternehmen **1** 330 ff.; **120** 18

Nachhaltigkeit **Einl** 179

Namensgebung

– Fondskategorien **4** 15 ff.

– Investmentvermögen **4** 1

Namenschuldverschreibung **1** 30 f.

Naming and Shaming-Konzept **Einl** 166; **7a**

1

Natürliche Personen

– Sitz des gesetzlichen Vertreters **1** 397

negative pledge **260** 28

Net Asset Value, s. *Nettoinventarwert*

Netting

– Derivate **197** 111 ff.

Nettoinventarwert **101** 27 ff.; **168** 12

– Berechnung durch die Verwahrstelle **216** 19

– Berechnung, Häufigkeit **170** 5; **272** 1 ff.

– Berechnung, ordnungsgemäße **168** 8 ff.; **271**

1 ff.

– Bewertung von Vermögensgegenständen s. *dort*

– indikativer Nettoinventarwert **121** 10; **192** 28

– Offenlegung **170** 1

Nicht börsennotiertes Unternehmen **1**

334 ff.; **261** 27; **287** 1 ff.; **288** 1 ff.; **289** 1 ff.;

349 2

– Begriff **1** 334

– geschlossene Spezial-AIF **Einl** 110

– Kontrollerlangung **290** 1 ff.

Niederlassungsverlegung

– Anzeigepflicht **34** 21

Nießbrauchsrecht **1** 287

Nur-OGA **1** 12

– Opt-In-Verfahren **1** 12

Objektgesellschaft

– geschlossener Publikums-AIF, s. *dort*

– geschlossener Spezial-AIF, s. *dort*

OECD-Musterabkommen **58** 18; **317** 54; **321**

26; **322** 16; **324** 6; **325** 6; **326** 8; **328** 8; **332** 9;

338 4

Offene AIF **1** 117, 119 ff.

– Definitionsmerkmale **1** 122 ff.

– Kapitalherabsetzung **1** 125

– Rückkauf **1** 122 ff.

– Rücknahme **1** 122 ff.

– Wechsel in geschlossenen AIF **1** 130 f.

Offene inländische Spezial-AIF

– Allgemeiner offener inländischer Spezial-AIF, s.

dort

– Offener inländischer Spezial-AIF mit festen

Anlagebedingungen, s. *dort*

Offene Investmentvermögen **1** 118 ff.

– OGAW, s. *dort*

– Portfolioverwaltung **1** 307

– Rechtsform **Einl** 112

– Rückgaberecht **Einl** 9 f.

Offene Publikums-AIF

– Fondstyp **Einl** 93 ff.

– Numerus clausus der offenen inländischen Pu-

blikums-AIF **214** 2, 8

– Risikomischung **Einl** 93

Offene Spezial-AIF

– Allgemeine offene Spezial-AIF, s. *dort*

– Fondstyp **Einl** 106 ff.

– offene inländische Spezial-AIF **1** 140, 166

– Risikomischung **Einl** 7

Offener AIF, s. *Investmentvermögen*

Offener inländischer Spezial-AIF mit festen

Anlagebedingungen **Einl** 106, 109

– Anlagegrenzen **284** 14 f., 28, 38, 50

– Anleger mit besonderen Anforderungen **284**

6 f., 11 ff.

– AnlV **284** 78

– Liquiditätssteuerung **284** 76

– Risikomischung **284** 69, 89 ff.

– Sondervermögen **1** 166

– Vergabe von Gelddarlehen **284** 8, 25

– Verhältnis zu § 282 **284** 1

– Verkehrswertermittlung **278** 1

– Vermögensgegenstände **284** 48

Öffentliches Recht **Einl** 15 f.

Öffentlicher Vertrieb, s. *Vertrieb*

Offshore-Fonds **225** 27; **283** 2

OGAW **1** 4

– Anlagebeschränkungen **1** 365

– ausländische **Einl** 42

– Auslegungshilfen **Einl** 24

– Bankguthaben, s. *dort*

– Definition **Einl** 22; **1** 104 ff., 109

– Derivate, s. *dort*

– Einsammlung von Kapital **1** 39 ff.

– Entscheidungsbefugnis, keine operative **1** 38

– EU-OGAW **Einl** 129; **52** 1 ff.; **298** 1 ff.

– Fonds, richtlinienkonforme **Einl** 31 f.

– Fondskategorie **Einl** 91; **4** 18

– Geldmarktinstrumente, s. *dort*

– Informationspflichten **9** 35, 37

– inländische **Einl** 92; **9** 35, 37

– Investmentanteile, s. *dort*

– Jahresbericht, s. *dort*

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- Kreditaufnahme, *s. dort*
- Leerverkäufe, *s. dort*
- Pensionsgeschäft, *s. dort*
- Publikumsinvestmentvermögen **1** 4
- Risikomischung **Einl** 6, 91; **214** 4
- Schuldscheindarlehen **168** 85; **198** 7, 16 ff.
- Sonstige Anlageinstrumente **198** 8 ff.
- Unterverwahrer **Einl** 84
- Verlautbarungen **Einl** 24
- Wertpapier, *s. dort*
- Wertpapierdarlehen, *s. dort*
- Wertpapierindex-OGAW **162** 65 f.; **209** 1 ff., 5 ff.
- Zulassung **1** 108 ff.
- OGAW ETF**
- Fondskategorie **4** 18, 20
- OGAW III Einl** 37
- OGAW IV Einl** 41; **1** 107 ff.
- Änderungsentwurf **Einl** 177
- OGAW-Kapitalverwaltungsgesellschaften Einl** 79 ff., 159; **1** 193
- Aufnahmemitgliedstaat **1** 210 ff.
- Erlaubnisaufhebung **9** 36
- Informationsaustausch **9** 35 f
- OGAW-Rechtsakte Einl** 23 f.
- Vollharmonisierung **Einl** 24
- OGAW-Richtlinien Einl** 23, 31, 47, 72
- Änderungsrichtlinien **Einl** 37
- Durchführungsrichtlinie **Einl** 39
- Produktrichtlinie **Einl** 37
- Umsetzung **Einl** 18, 24
- Verwaltungsrichtlinie **Einl** 37
- OGAW-Spezialitätenfonds Einl** 6
- OGAW-Themenfonds Einl** 6
- OGAW-V-Umsetzungsgesetz Einl** 59; **2** 3
- Vergütung **37** 7
- OGAW-Verwahrstelle, s. Verwahrstelle**
- OGAW-Verwaltungsgesellschaften 1** 5, 190
- EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaften **1** 190
- EU-Verwaltungsgesellschaften **1** 195
- inländische OGAW-Kapitalverwaltungsgesellschaften **1** 190, 193
- Interventionspflichten **9** 61
- Ökofonds Einl** 6
- Ombudsstelle des bsi** **342** 2
- Omnibuskonto 1** 321; **72** 22, 24; **73** 30
- ÖPP-Projektgesellschaften 1** 337 ff.
- Definition **1** 337
- Infrastrukturprojekte, öffentliche **1** 339 f.
- Partnerschaften, öffentlich-private **1** 341 f.
- Rechtsform **1** 338
- Opt-in 2** 8
- Optionsanleihe 1** 33
- Order-Annahmeschluss, verbindlicher 26** 96; **173** 4
- Ordnungswidrigkeiten, s. Bußgeldvorschriften**
- Organisationspflichten Einl** 49 f., 77, 81; **5** 3, 21; **28** 1 ff.
- Adressat **28** 4 f.

- algorithmischer Handel **28** 69 ff.
- Buchführung **28** 60 ff.
- Compliance **28** 6 ff.
- Dokumentation **28** 43 ff.
- Elektronische Datenverarbeitung **23** 40; **28** 35 ff.
- Geldwäsche **28** 70 ff.
- Insiderinformationen **28** 31
- Interessenkonflikte **27** 26 ff., 39 f., 41 ff., 50 ff.; **28** 25 ff., 80
- Kontrollverfahren **28** 35 ff., 50 ff.
- Mitarbeitergeschäfte **28** 25 ff.
- Ressourcen, personelle **28** 21
- Ressourcen, technische **28** 21 ff.
- Risikomanagementsystem **28** 20, 47
- Verwaltung **28** 60 ff.
- Whistleblowing **28** 65 ff.
- Organisierter Markt 1** 345 ff.
- Definitionen **1** 345, 353, 355
- Funktionsweise, ordnungsgemäße **1** 352
- Offenheit für das Publikum **1** 351
- Wertpapierhandelsgesetz **1** 348
- Organismus 1** 14 ff.
- Rechtsform **1** 16 f.
- Organismus für gemeinsame Anlagen, s. OGAW**
- OTC-Derivate 38** 222 ff.
- Outsourcing, s. Auslagerung**
- Passivbeteiligung**
- Anzeigepflicht **34** 27 ff., 31
- Passive Dienstleistungsfreiheit, Einl** 122; **293** 30
- Patronatserklärung 234** 72
- Patronatserklärung, harte 25** 25
- Pauschalgebühr 162** 112 ff.; **266** 19
- Pension Pooling**
- Investmentkommanditgesellschaft (InvKG) **Einl** 117
- Pensionsgeschäft 162** 61; **197** 274 ff.; **203** 1 ff.
- echtes Pensionsgeschäft **203** 10 ff.; **230** 27
- Grenzanrechnung **203** 7, 16
- durch Immobilien-Sondervermögen **230** 27
- Jahresbericht **101** 81, 88
- Kündigungsmöglichkeit, jederzeitige **203** 23
- Laufzeit **203** 23 ff.; **222** 30
- Rahmenvertrag **201** 16; **203** 17 ff.
- Repurchase Agreement **203** 2 f., 21
- Reverse Repo **203** 2
- Sicherheiten **197** 104
- umgekehrtes Pensionsgeschäft **200** 126 ff.; **203** 2, 23, 26
- unechtes Pensionsgeschäft **203** 10, 14
- Pensionssysteme**
- Bereichsausnahmen **2** 24
- Performance Fee 163** 23
- Personengesellschaften**
- Gewinn- und Verlustbeteiligung **1** 23
- Petitionsrecht 342** 8
- Plain-Vanilla-Bond 1** 30

Magere Zahlen = Randnummern

Pooling 1 15 f., 19; 171 2, 6 ff.
– Asset Pooling 171 7 ff.
– Entity Pooling 171 7, 11
– virtuelles Pooling 171 8 ff.
Portfolioverwaltung
– Abgrenzung 1 307
– Auslagerung **Einl** 88
– Begriff **Einl** 50; 1 306
– kollektive Vermögensverwaltung 1 305 f., 316 f., s. a. dort
– Missstandsaufsicht 5 72
Pre-Payment-Fonds 25 21; 225 19
PRIIP
– Begriff 5 87
– Investmentvermögen 5 86, 87 f.
PRIIPs-Anbieter
– Aufsicht 5 82 ff.
PRIIPs-Verordnungen 5 82 ff.
– Anordnungsbefugnis der BaFin 5 89 f.
– Ordnungswidrigkeiten 5 91
– PRIIPs-Ergänzungsverordnung 5 83 ff.
– Rechtsschutz 5 92
Primebroker 1 356 ff.
– Auswahl 26 38; 31 17 ff.
– Beauftragung 31 4, 6, 17
– Begriff 1 356 ff.
– Benennung 31 17 ff.
– Berichtspflichten 31 1
– Bonität 31 20
– Dienstleistungen 1 360 ff.; 31 7
– Funktion 1 364; 31 1
– Geeignetheit 31 17 ff.
– Haircut 192 32
– Insolvenz 31 7
– Interessenkollision 31 1
– Kerntätigkeit 1 360 ff.
– Rehypothecation 85 20
– Sub-Custodian-Modell 31 5
– Vertrag 31 5 ff.
– Verwahrstelle, s. dort
– Verwahrstellenfunktion 1 364
Privatanleger 1 365 ff.
– Anlegerschutz 1 370 f.
– Begriff 1 368 f.
– Bestandsschutz 1 370
Private Equity 1 86; 287 3
Private-Equity-Fonds 1 329, 335 f.; 287 3
– Fondskategorie 4 15
– Geschlossene Spezial-AIF **Einl** 111
– Zerschlagungsverbote **Einl** 111
Produktklarheit 4 1
Produktpass **Einl** 37
Produktreglementierung **Einl** 4 f.
Produktregulierung **Einl** 73
Produktwahrheit 4 1
Produzentenregulierung **Einl** 22, 25, 73
Professioneller Anleger 1 372 ff., 375 f.
– AIFM-Richtlinie 1 366, 369, 377
– Begriff 1 372 ff.
– geborener professioneller Anleger 1 372

Sachverzeichnis

– gekorener professioneller Anleger 1 372 f.
– Informationspflichten gegenüber professionellen Anlegern, s. dort
– Opt-out-Verfahren 1 373
Prokurist
– Geschäftsleiter der Kapitalverwaltungsgesellschaft 1 263
Prospekt, s. *Verkaufsprospekt*
Prospekthaftung, **Einl** 151; 305 21 ff.
– Angaben von wesentlicher Bedeutung 306 11
– Anlagestimmung 306 35
– Anlegerhorizont, wertende Betrachtung 306 11
– Anspruchsgegner 306 25 ff.
– Anspruchsinhalt 306 41 f.
– Anspruchskonkurrenzen 306 47 ff.
– Ausschlussgründe 306 31 ff.
– bürgerlich-rechtliche Prospekthaftung, Abgrenzung 306 48 ff.
– fehlender Verkaufsprospekt 306 36 ff.
– Gesamtschuldnerschaft 306 30
– gesellschaftsrechtliche Problemstellungen 306 42
– Gewerbsmäßigkeit 306 28 f.
– Haftung, deliktsrechtliche 306 58 f.
– Haftungsermäßigung unwirksam 306 44
– Prognose 306 11
– Prospektbegriff 306 10
– Prospekterlasser 306 26 f.
– Prospektveranlasser 306 26 f.
– Übergangsvorschriften 352 1 f.
– Unrichtigkeit 306 13
– Unvollständigkeit 306 13
– Verjährung 306 45
– Verkauf, gewerbsmäßiger 306 28
– Vermittler, gewerbsmäßiger 306 29
– Vertriebsprovision 306 41
– Wesentliche Anlegerinformationen 306 22 ff.
Prüfung
– Anzeigepflicht 34 5
Prüfungsrechte, s. a. *Auskunftsrechte*
– Auslagerungsunternehmen 14 8
– BaFin 14 1 ff.
– Betreten/Besichtigen von Geschäftsräumen 14 20 ff.
– Duldungspflicht 14 14 f.
– Inhaber bedeutender Beteiligungen 14 25 ff.
– Prüfungsanordnung 14 16 f.
– Prüfungsberechtigte 14 12, 28
– Prüfungsbericht 14 18
– Prüfungsgegenstand 14 12 f.
– Prüfungskosten 14 19
– sämtliche Geschäftsangelegenheiten 14 13
– Umfang 14 9
– Unterlagen 14 10 f, 27
Public-Private-Partnership 1 341
Publikums-AIF 1 4
– Abgrenzung 1 149
– Anlagebeschränkungen **Einl** 5; 1 365
– Dach-Hedgefonds 1 166

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- gemischte Sondervermögen **1** 166
- geschlossene Publikums-AIF, *s. dort*
- Immobilien-Sondervermögen **1** 166
- offene Publikums-AIF, *s. dort*
- Risikomischung **Einl** 7
- Sondervermögen **1** 166
- sonstige Investmentvermögen **1** 166
- Publikums-GbR** **1** 18
- Publikumsinvestmentkommanditgesellschaften**
- Sacheinlagen, Ausschluss **1** 48
- Publikumsinvestmentvermögen** **1** 6, 138 f.
- Anlagebedingungen, Genehmigung **5** 2
- Negativabgrenzung **1** 149

- Rating**
- Aufsichtsrecht **5** 44 ff.
- Rating-Verordnung** **5** 44 f.
- Ordnungswidrigkeiten **5** 47
- Ratingagenturen** **29** 29 ff.
- Rechnungskreis, getrennter** **1** 15
- Rechnungslegung**, *s. Jahresbericht*
- Rechte, grundstücksgleiche**, *s. Grundstücksgleiche Rechte*
- Rechtsakte, delegierte**, *s. Delegierte Rechtsakte*
- Rechtsformänderung**
- Anzeigepflicht **34** 18
- Rechtsformzwang** **Einl** 112; **91** 1 ff.; **108** 44 ff.; **139** 14 ff.; **140** 1 ff.; 8 ff.; **149** 1 ff.
- Rechtsschutz, vorläufiger** **7** 4 ff.
- Referenzwerte-VO** **5** 122 ff.
- Referenzmitgliedstaat** **1** 282; **56** 1 ff.
- Änderung **61** 1 ff.
- Änderung der Vertriebsstrategie **61** 8 ff.
- Angaben **58** 21
- Bestellung gesetzlichen Vertreters **57** 19 ff.
- Bestimmung im Erlaubnisverfahren **58** 3 f., 7 ff.
- Bestimmungskriterien **56** 4 ff.; **325** 5
- Bestimmungsrecht **56** 3
- Definition **56** 4 ff.
- Deutschland **9** 60; **35** 26 f.; **36** 10, 14, 22, 32; **56** 4 ff.; **325** 5; **326** 1, 6
- Konzept nach AIFM-Richtlinie **56** 1 ff.
- Mitteilung zur Bestimmung **56** 20
- time-to-market **325** 5
- Unterlagen **58** 21
- Verfahren bei mehreren (möglichen) Staaten **56** 12 ff.
- Zulassung **56** 2 f.
- Registrierung einer KVG**
- Anforderung an Geschäftsleiter **44** 26
- Antragsverfahren **44** 28 ff.
- Aufhebung **44** 33 ff.
- Emissionsunterlagen **44** 24
- Erlaubnispflicht **21** 1
- EuSEF **3** 102
- EuVECA **2** 86 ff.
- FinDAG Kosten-Verordnung **111** 3
- freie Finanzanlagevermittler **Einl** 87
- Genossenschaften **44** 7, 12; **45** 5
- Jahresabschluss **38** 4, 11
- Jahresbericht **38** 2
- KAPrübV **38** 111 ff.
- KWG **6** 1 ff.
- Lagebericht **38** 11 ff.
- Merkblatt Erlaubnisverfahren **21** 4
- (Neben-)Dienstleistungen **37** 74; **38** 256
- Offenlegung **38** 291
- Opt-in **2** 86; **3** 102
- Rechtsform **44** 11
- Registrierungsantrag **44** 27, 28 ff.
- Registrierungsfiktion **44** 30 f.
- Registrierungsverfahren **44** 28 ff.
- Registrierungsvorbehalt **15** 1
- unerlaubtes Investmentgeschäft **15** 4 ff.
- Versagung **44** 32
- Versagungsgründe **44** 32
- Vertrieb **44** 38
- Regulierungsarbitrage** **29** 37 f.; **61** 15
- Rehypothecation** **29** 33; **35** 23; **85** 20; **165** 21
- REIT**
- Investmentvermögen **1** 94
- REIT-Aktiengesellschaften** **1** 180
- Rentenfonds**
- Bezeichnungsschutz **3** 8
- Fondskategorie **4** 15
- Repräsentant**, **1** 269; **317** 20 ff.; **319** 3 ff.; **320** 12 f.
- Research
- Kostentransparenz **101** 94
- Richtlinienumsetzung** **Einl** 20
- Riester-Rente** **25** 39
- Risikobewusstsein**
- Kompetenzerklärung über das Risikobewusstsein, *s. dort*
- Risikocontrolling-Funktion** **29** 4 ff.
- Risikodiversifizierung**, *s. Risikomischung*
- Risikofonds, europäische**, *s. EuVECA*
- Risikokapitalfonds**, *s. EuVECA*
- Risikokonzentration** **Einl** 6
- Risikomanagement** **Einl** 81; **28** 20, 47; **29** 1 ff., 10 ff.
- Auslagerung **Einl** 88
- Darlehensforderungen, unverbriefte **29** 37 f.
- Darlehensvergabe **29** 37 f.
- Informationspflicht **Einl** 82
- kollektive Vermögensverwaltung **1** 305, 308 f., 316 f.
- Sorgfaltsprüfungsprozess **29** 23 ff.
- Überwachungspflicht **29** 27
- Risikomanagement der Kapitalverwaltungsgesellschaft**
- Begrenzung von Leverage **29** 35
- Erwerb unverbriefter Darlehensforderungen **29** 37 f.
- Gewährung von Gelddarlehen **28** 14; **29** 37
- hierarchische Trennung **216** 19
- Investition in Verbriefungen **29** 36
- Verlustdatenbank **22.6**; **25** 45; **28** 221

Magere Zahlen = Randnummern

Sachverzeichnis

Risikomanagement von Investmentvermögen, s. *Kollektive Vermögensverwaltung*

- Risikomischung Einl** 5 ff.; 1 85
- Anlagegrenzen **214** 3
- Anwendungsbereich **214** 3
- gemischtes Investmentvermögen **214** 8
- geschlossene inländische Publikums-AIF **262** 1 ff.
- Immobiliensondervermögen **243** 1 ff.
- offene inländische Publikums-AIF **214** 1, 3
- offene inländische Spezial-AIF **282** 20 ff.
- OGAW **192** 7; **206** 3 ff.
- qualitatives Element **214** 7
- quantitatives Element **214** 7
- Verwaltungspraxis der BaFin **214** 7

Risikoprofile

- Informationspflicht **Einl** 82

Risikostreuung, s. *Risikomischung*

Risikoträger 1 389

Rückgaberecht, s. *Anteilrücknahme*

Rücknahme, s. *Anteilrücknahme*

Rücknahmeaussetzung, s. *Aussetzung der Rücknahme von Anteilen*

Rücknahmepreis, s. *Anteilrücknahme*

Rürup-Rente 25 39

Sacheinlageverbot 25 18

Sachgründung 25 18

Sachwerte 261 10 ff.

Sammelverwahrung 72 10; 73 6; 97 4, 6 ff.

- Anteilklassen **95** 12
- Dauerglobalurkunde **95** 13, 21
- Girosammelverwahrung **69** 23; **71** 15; **72** 10; **95** 13, 21, 23; **97** 4
- Girosammelverwahrung, grenzüberschreitende **72** 10
- Sammelverwahrungsfähigkeit **72** 4 ff., 7 ff.

Satzungsänderung

- Anzeigepflicht **34** 7, 19

Scalping 27 14

Scheme of Arrangement 181 8 ff.

Schiffe 1 95

Schlichtungsverfahren der ESMA 9 42; 10 18 ff., 27 ff.; 59 9 ff.; 336 15 ff.

Schuldverschreibungen 1 30 ff.

- Anlagegrenzen, erhöhte **12** 12
- Verbriefungsstruktur **1** 35

Schwesterunternehmen 1 332

Second-Level-Controls 38 294

Semiprofessioneller Anleger 1 369, 377 ff., 392 f.

- 10-Mio.-Investitionssumme **1** 390
- Anlegerbewertung **1** 385 ff.
- Begriff **1** 378 ff.
- Beteiligungsgesellschaften, staatliche **1** 391
- Geschäftsleiter der AIF-Verwaltungsgesellschaft **1** 389
- Geschäftsleitung einer extern verwalteten Investmentgesellschaft **1** 389
- Gesellschaftsform **1** 385

- Informationspflichten gegenüber semiprofessionellen Anlegern, s. *dort*
- Kompetenzerklärung **1** 384 ff.; **343** 5
- Markterfahrung **1** 380, 385
- Marktkenntnisse **1** 385
- Mindestinvestitionssumme **1** 380 ff.
- Mitarbeiter der AIF-Verwaltungsgesellschaft **1** 389
- öffentlich-rechtliche Anleger **1** 391
- Sachverstand **1** 380, 385

SFTR-Verordnung

- Anwendungsbereich **200** 28 ff.
- Meldepflichten **200** 187 ff.
- Prüfung **121** 15
- Sicherheiten, Weiterverwendung **200** 118 ff.
- Transparenz **200** 194 ff.

Sicherheiten, Sicherungswert, s. *Wertpapierdarlehen*

Side-Pockets 30 9

Single Asset Fonds 1 69

Single-Hedgefonds, s. *Hedgefonds*

Sitz 1 394 ff.

- Begriff **1** 395

Sitztheorie 1 153, 163

Sitzverlegung

- Anzeigepflicht **34** 21

Sofortige Vollziehbarkeit 7 1 ff.

- Anlegerschutz **7** 7 ff., 14 f.
- Bekanntmachung **7a** 3 ff.
- Bekanntmachungsverbot **7a** 8 ff.
- Datenschutz **7a** 11 ff.
- Interesse, überwiegendes öffentliches **7** 17
- Rechtsbehelfe **7** 14 f., 18
- Suspensiveffekt **7** 6, 13; **7a** 6

Sole Execution Broker 26 64

Sondervermögen 1 165 ff.

- Abschlussprüfer, s. *dort*
- Abschlussprüfung, s. *dort*
- Abwicklung, s. *Abwicklung des Sondervermögens*
- Abwicklungsbericht, s. *dort*
- Anlagebedingungen **1** 171
- Anteil, s. *dort*
- Anteilklassen, s. *dort*
- Aufhebungsanspruch **99** 22
- Auflösungsbericht, s. *dort*
- Aufrechnungsverbot **93** 1, 32 ff.
- Aufwendungsersatzansprüche **93** 1, 8, 16 ff.
- ausstehende Einlagen **93** 35
- Begriff **1** 165
- Belastungsverbot **92** 1; **93** 11 f., 20 ff.
- Darlehensgewährung **93** 2
- Eigentümer **92** 16 ff.
- Entwicklungsrechnung **101** 76 ff.
- Erlöschen des Verwaltungsrecht **100** 3 ff.
- Finanzpublizität, s. *dort*
- Garantien **93** 2
- Gelddarlehen **93** 2; **101** 2, 25, 57, 101; **102** 31; **106** 1
- Gesamtrechtsnachfolge **100** 5 f.
- Halbjahresbericht, s. *dort*

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- Immobilien **92** 23 ff.
- Insolvenzfestigkeit **99** 16
- Investmentdreieck **92** 9
- Investmentvermögen **1** 166
- Investmentvertrag **1** 4
- Jahresbericht, *s. dort*
- Kündigung **99** 18 ff.; **100** 12; **105** 5; **100a** 6
- Kündigungsgründe **99** 19 f.
- Legaldefinition **1** 165; **92** 2
- Mitbestimmungsrecht des Betriebsrats **92** 20
- Miteigentumslösung **92** 13 f., 17 f., 24, 41; **93** 1, 3, 9 ff., 9, 32, 35; **94** 4, 6; **95** 3 f., 24, 27 f.; **100** 3
- Organisationsform **1** 165; **92** 3 f.
- Rahmenverträge **93** 28, 34; **100** 6
- Rechtsform **Einl** 113
- Sicherheitengewährung **92** 1
- Stimmrechtsausübung, *s. dort*
- Surrogationstatbestände **92** 1, 32 ff.
- Teilsondervermögen, *s. Umbrella-Konstruktion*
- Trennungsverbot **92** 45 ff.
- Treuhandlösung **92** 17, 21, 41; **93** 1, 3, 9, 32, 35; **94** 6; **95** 24, 28; **100** 3
- Übertragung **5** 2
- Umbrella-Konstruktion, *s. dort*
- Verbindlichkeiten der KVG **93** 1
- Verfügungsbefugnis **93** 3 ff.
- Vergütungsansprüche **93** 1, 8, 16 ff.
- Vermögensverwaltung **1** 171
- Vertragsform **1** 169
- Verwaltung **1** 168, 170 f.
- Wahlfreiheit **91** 1, 4; **92** 19
- Wertpapierindizes, Abbildung **Einl** 6
- Zusammensetzung **92** 6
- Zwischenbericht, *s. dort*
- **Sonderverwahrung** **72** 10; **97** 6
- **Sonstige Investmentvermögen** **1** 117; **220** 1 ff.
- Anlagebeschränkungen **221** 1 ff.
- Anteilsrücknahme, Einschränkung **223** 1 ff.
- Erwerb unverbriefter Darlehensforderungen **222** 6 f.
- Fondstyp **Einl** 93, 95
- Fronting **222** 6
- Mikrofinanzfonds **222** 1 ff.
- Mikrofinanzinstitute **222** 8 ff.
- Publikums-AIF **1** 166
- Rückgabeerklärung **223** 4 f.
- unverbriefte Darlehensforderungen, *s. dort*
- Vermögensgegenstände, zulässige **221** 2 ff.
- **Sozialinvestmentfonds**, *s. EuSEF*
- **Sozialunternehmen** **2** 97
- **Sozialversicherungssysteme**
- Bereichsausnahmen **2** 24
- **Spezial-AIF** **1** 4, 6, 138 ff.
- Abgrenzung **1** 149
- Allgemeiner offener inländischer Spezial-AIF, *s. dort*
- Anlagebedingungen **102** 17
- Anlagebeschränkungen **Einl** 5, 105; **1** 365
- Anlagerisiken **Einl** 104
- Anleger **273** 11 f.
- Aufsicht **273** 29 ff.; **275** 3 f.; **277** 16
- Begriff **Einl** 104
- Belastung von Vermögensgegenständen, *s. dort*
- Erbfall **277** 15
- Erwerb durch professionelle Anleger **1** 141 f., 144 ff.
- Erwerb durch semiprofessionelle Anleger **1** 141, 143 ff.
- Fondstyp **Einl** 91, 105 f.
- geschlossener Publikums-AIF, *s. dort*
- geschlossener Spezial-AIF, *s. dort*
- Hedgefonds **1** 166, *s. a. dort*
- Leerverkauf, *s. dort*
- Leverage **Einl** 105, *s. a. dort*
- Master-Feeder-Struktur **1** 248
- Offene Spezial-AIF, *s. dort*
- Offener inländischer Spezial-AIF mit festen Anlagebedingungen, *s. dort*
- ÖPP-Projektgesellschaften, Investition in **1** 344
- Risikomischung **Einl** 105
- Sondervermögen **1** 166
- Übertragung von Anteilen oder Aktien **277** 15
- **Spezial-Investmentvermögen** **1** 117
- **Spezialfonds** **Einl** 30, 33; **3** 8
- **Spezialitätsprinzip** **20** 84 ff.
- **Sprachregime** **303** 1 ff., 3; **329** 38; **330** 43
- **Stille Beteiligung** **1** 18, 23
- **Stimmrechtsanteil** **1** 221 f.
- **Stimmrechtsausübung** **1** 222; **19** 11; **27** 32 ff.; **94** 1 ff., 7 ff.
- Selbstausübung, Prinzip der **94** 2, 7
- Treuhänderbestellung **19** 58, 68
- Untersagung **7** 2; **19** 42, 58 ff., 62 ff.
- Verzicht **94** 10
- Vollmacht **94** 3 ff.
- **Stimmrechtsmitteilungen** **Einl** 58; **51** 54, 75, 87
- **Stimmrechtsverbot** **19** 61, 65 ff.
- Anzeigepflicht **19** 62 ff.
- **Strafsachen**
- Akteneinsicht durch BaFin **341** 7
- Geldstrafe **339** 10
- Information der BaFin **339** 12; **341** 1 ff.
- Schutzgesetzcharakter **339** 3
- Strafvorschriften **339** 1, 4 ff.
- **Strafverfolgung**
- Information durch BaFin **Einl** 166
- **Straight Bond** **1** 30
- **Streifbandverwahrung**, *s. Sonderverwahrung*
- **Stresstest**
- Derivate **197** 225 ff.
- inverser Stresstest **197** 238
- Meldepflichten von AIF-Verwaltungsgesellschaften **35** 18
- **Stresstestergebnisse**
- Informationspflicht **Einl** 82

Magere Zahlen = Randnummern

Sachverzeichnis

STS-Verordnung Einl 61

– Prüfung 121 15

Stützungskauf 239 11

Supranationale Einrichtungen 2 2, 21 f.

Sustainable Finance Einl 179

Swap 209 4

Tag-Along 19 11; 237 25

Tätigkeiten, administrative, s. *Administrative Tätigkeiten*

Teileigentum 1 287; 231 63 ff.

Teilerbbaurecht 1 287; 231 63 f., 66

Teilgesellschaftsvermögen

– Abwicklung 117 30, 40 f.; 122 9, 11, 12

– Anlagebedingungen 117 34 ff.

– Anteilspreis 132 8 f.

– Beteiligung 117 32

– Betriebsvermögen Steuerpflicht 120 14

– Bildung 117 1

– EU-Pass 117 11 ff.

– Firma 118 3 ff.

– Gesellschafterversammlung 132 3, 12, 18

– Haftung 117 29 ff.; 118 7

– Insolvenz 117 29 ff.

– Investmentbetriebsvermögen 117 6 ff.

– Kostenaufteilung 117 33

– Publizität 117 39

– Rechnungslegung 120 14

Teilsondervermögen 96 23 ff.; 117 1; 293 33

Terrorismusfinanzierung 6 1 ff.

– Anordnungen 6 9 ff.

– Anzeigepflichten 19 54

– Blacklist der FATF, s. *dort*

– Gefahrenabwehr 6 1

– Geldwäsche, s. *dort*

TGV, s. *Teilgesellschaftsvermögen*

Themenfonds Einl 6, 8

Time-Charter 1 95

Tochterunternehmen 1 332, 400 ff.

Token 1 103a

Tracking Error 209 17 f.

Transaktionskosten 101 93

Transparenz-VO 5 116 ff.

Transparenzpflichten 5 21

Trennungsgebot 92 25 ff.

Treuhänder 80 31 ff.

Treuhandverhältnis 245 1 ff.

Trust 1 4, 107

Übergangsvorschriften, Altersvorsorge-Sondervermögen (§ 347) 347 1 ff.

– AIF 347 3

– Altersvorsorge-Sondervermögen Einl 93; 214 9

– Anlagebedingungen, geänderte 347 4 f.

– Bestandsschutz 347 7

Übergangsvorschriften, ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft (§ 344)

– EWR 344 4

– Vertrieb 344 3

– Zeitpunkt 344 1

Übergangsvorschriften, Gemischte Sondervermögen u. Gemischte Investmentaktiengesellschaften (§ 348)

– Immobiliendachfonds, Abwicklung von 348 4 ff.

– Mindesthaltefristen 348 2

– Rückgabefristen 348 2

Übergangsvorschriften, geschlossene Fonds (§§ 352a-354)

– AIF 1 134 ff.

– Altdarlehen 353b 5

– Bestandsschutz 353 31 ff., 38 ff., 45, 57, 62; 353a 1 f.; 353b 1 ff.

– Darlehensstrukturierung 353b 1 f.

– Ombudsstelle des bsi 342 2

– Optionsrecht 353a 2

Übergangsvorschriften, Hedgefonds u. offene Spezial-AIF (§ 350)

– Anlegerschutz 350 5 ff.

– Hedgefonds 350 2 ff.

– offene Spezial-AIF 350 9

Übergangsvorschriften, Immobilien-Sondervermögen (§ 346)

– Anteilsrücknahme 346 5 f., 7 ff.

– Bestandsschutz 346 1

– Fortgeltung von Übergangsvorschriften 346 10

– Immobilienteilfreistellung, steuerliche 346 11 ff.

– Vertrauensschutz 346 1

Übergangsvorschriften, inländische u. EU-AIF-Verwaltungsgesellschaften (§ 343)

– Auflegung neuer AIF 343 6 f., 9

– Compliance 343 5

– Maßnahmen, erforderliche 343 5

– Übergangsfrist 343 4, 12 f.

Übergangsvorschriften, offene AIF u. AIF-Verwaltungsgesellschaften (§ 345)

– AIF mit Vertriebsberechtigung 345 7

– Erlaubnisverfahren 345 1

– inländische offene Publikums-AIF 345 2 ff.

– inländische offene Spezial-AIF 345 6

– Privatplatzierungsausnahme 345 8

– Vertrieb an professionelle Anleger 345 9

Übergangsvorschriften, offene AIF u. AIF-Verwaltungsgesellschaften (§ 351)

– offene ausländische AIF 351 6

– offene EU-AIF 351 6

– offene inländische Publikums-AIF 351 2 ff.

– offene inländische Spezial-AIF 351 2 ff.

Übergangsvorschriften, OGAW-Verwaltungsgesellschaften u. OGAW (§ 355)

– AIF 355 1

– Anlagebedingungen 355 6 ff., 18 ff.

– Bestandsschutz 355 13

– Finanzpublizität 355 10

– inhaltliche Änderungen 355 6 ff., 18

– OGAW-KVG 355 3 ff.

– Privatplatzierungen 355 17

– redaktionelle Änderungen 355 6 ff., 19

– Verkaufsprospekt 355 6, 10

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- Vertriebsrechte **355** 15 ff.
- Verwahrstelle **355** 13 ff.
- wesentliche Anlegerinformationen **355** 6, 10
- Übergangsvorschriften, Sonstige Sondervermögen u. Sonstige Investmentaktiengesellschaften (§ 349)**
- nicht börsennotierte Unternehmen **349** 2
- Verkehrswertermittlung nicht börsennotierter Unternehmen **349** 3 f.
- Übertragung auf andere Kapitalverwaltungsgesellschaft**
- Anlagebedingungen **100** 21; **100b** 12
- aufnehmende Kapitalverwaltungsgesellschaft **100** 22; **100b** 3
- Bekanntmachung **100b** 10
- Genehmigung **100** 23; **100b** 4
- Publikumssondervermögen **100b** 4
- Spezialsondervermögen **100b** 5
- Übertragung **100** 20
- Übertragungsgegenstand **100b** 7 ff.
- Übertragungszeitpunkt **100b** 6, 11
- Vereinbarung **100b** 6 ff.
- Wechsel der Verwahrstelle **100b** 9, 13
- zivilrechtliches Wirksamwerden **100** 23; **100b** 4
- Übertragungsanordnung** **69** 15
- UCITS ETF**
- Fondskategorie **4** 18, 20 f.
- Umbrella-Konstruktion** **4** 5; **25** 11; **96** 3 ff., 23 f.; **117** 14 ff.; **164** 11 f.; **323** 15, s. a. *Teilgesellschaftsvermögen*
- Teilsondervermögen **96** 3 ff.
- Trennung **117** 17 ff.
- Umsetzungsbestimmungen** **9** 3
- Umwandlung Feederfonds **178** 6, 12; **179** 2, 11, 31, 35; **180** 1 f.
- Anlagegrenzen **180** 10, 12
- Informationspflichten **178** 16 ff.; **180** 5 ff.
- Übertragung Vermögensgegenstände **180** 12
- Umwandlung KVG** **99** 14
- Umwandlung Masterfonds**
- Anteilrückgabe **179** 33
- Auszahlung Rücknahmebetrag **180** 2
- Genehmigung Fortbestehen **178** 14; **179** 19 ff.
- Genehmigungsfiktion **178** 14; **179** 21
- Genehmigungsverfahren **173** 12
- Pflichten Feeder-KVG **178** 15 ff.
- Wechsel des Masterfonds **171** 21; **178** 9; **179** 18; **180** 5 f.
- Umwandlungsverbot OGAW** **213** 1 ff.
- Unerlaubtes Investmentgeschäft**
- Abwickler **15** 24
- Abwicklung **15** 22 f.
- Abwicklungsanordnung **15** 19 ff.
- Adressatenkreis **15** 14 ff.; **16** 8 ff.
- Anfangsverdacht **16** 3 f.
- Auskunftspflichten **16** 14 ff.
- Auskunftsverweigerungsrecht **16** 33 f.
- Auslandsbezug **16** 38
- Befugnisse **15** 7; **16** 5
- Bekanntgabe, öffentliche **15** 30 f.
- Besichtigungsrechte **16** 5, 19 ff., 32
- Betretungsrechte **16** 5, 19 ff., 32
- Definition **15** 4 f.
- Dienstleistungen **15** 9 f.
- Duldungspflicht **16** 32
- Durchsuchung **16** 22 ff.
- Durchsuchungsrechte **16** 22 ff.
- Eingriffsbefugnisse **15** 16 ff.
- Einstellungsanordnung **15** 18 ff.
- Erlaubnis **15** 8
- Ermessen **15** 16 f.
- Geschäftsbetrieb, Einstellung **Einl** 163
- Inlandsbezug **15** 12
- Insolvenzantragsrecht **15** 26
- Interventionsbefugnisse **5** 2
- kollektive Vermögensverwaltung **15** 7
- Kontenabfrage **16** 31
- KWG-Zulassung **15** 10
- Legaldefinition **15** 4 f.
- Nebendienstleistungen **15** 6, 9 f.
- Prüfungen vor Ort **16** 18
- Prüfungsanordnung **16** 18 ff.
- Registrierung **15** 9
- Sachverhalte **15** 5 ff.
- Sachverhaltsaufklärung **16** 1 f.
- Sicherstellung von Gegenständen **16** 27 ff.
- Unterlagenvorlegepflichten **16** 14 ff.
- Unternehmensbegriff **15** 15; **16** 9
- Verhältnismäßigkeit **16** 7
- Verschulden **15** 13
- Verschwiegenheitspflichten **16** 17
- Vorermittlungen **16** 6
- Zusammenarbeit, zwischenstaatliche **16** 38 f.
- Unterlagenvorlage** **5** 99 f.; **7** 7
- Unternehmen** **1** 77
- nicht börsennotiertes Unternehmen, s. *dort*
- Unternehmensbeteiligungsgesellschaft** **1** 180 f.
- Unternehmensstrategie** **1** 60
- Unternehmertum, soziales**
- EuSEF, s. *dort*
- Unterverwahrer** **Einl** 84 f.; **73** 3
- Anforderungen **73** 23 ff.
- Anforderungen an den Unterverwahrer **73** 23 ff.
- Auswahl **73** 13, 15
- Bestellung **73** 5, 13, 15
- Unterverwahrstelle **73** 7
- Unterverwahrung**
- Abrechnungssysteme, s. *Wertpapierliefer- und Abrechnungssysteme*
- Auslagerungsverbot **73** 8
- Auslandsverwahrung **73** 1
- DepotG **73** 5
- Drei-Punkte-Erklärung **73** 7, 43
- Drittstaat **73** 15, 26 f., 39; **82** 7
- Haftung **73** 44; **77** 21 f.; **300** 9
- Insolvenzrisiko **68** 6
- Insolvenzschutz **73** 38 ff.; **82** 2, 5

Magere Zahlen = Randnummern

- Interessenkonflikt **73** 4
- Kontrolle **73** 18 ff.
- KWG **73** 5
- mehrstufige Beteiligungen **73** 42 ff.
- Mitteilungspflichten der KVG **69** 27
- Notfallplanung **73** 14
- objektiver Grund **73** 11
- Omnibuskonto **1** 321; **73** 30
- Segregationserfordernis **73** 28 ff.
- Sorgfaltspflicht der Verwahrstelle **73** 12 ff.
- Trennungspflicht **73** 28 ff.
- Treuhänder-Verwahrstelle **81** 42
- Umgehungsverbot **73** 10
- Verwahrketten **73** 42 ff.
- Verwahrvertrag **73** 17
- Verwendungsverbot **73** 19
- Wertpapierliefer- und Abrechnungssysteme **73** 45 ff.
- Wiederverwendung von Vermögensgegenständen **82** 4
- Unverbriefte Darlehensforderungen** **220** 7; **221** 13, 19; **222** 6
- Risikomanagement **29** 37 f.
- Verbindung, enge** **1** 238 ff.
- Berechnung **1** 241
- Verbraucherstreitbeilegungsgesetz** **342** 5
- Verbriefung** **1** 403; **29** 39
- Verbriefungszweckgesellschaften** **1** 403 ff.
- Bereichsausnahme **2** 29 ff.
- Definition **2** 30
- Vereinigungsabsicht**
- Anzeigepflicht **34** 30
- Vergütung**
- Abfindungen **37** 43
- Abgrenzungszeitraum (*accrual period*) **37** 46
- Absicherungsverbot **37** 44
- Anwendungsbereich **37** 13
- Aufsichtsorgan **37** 26 ff.
- Auslagerung **37** 19 ff.
- Auszahlungsverfahren **37** 55 ff.
- Bonus Cap **37** 52
- Carried Interest **37** 24
- Clawback **37** 64; **152** 18
- Co-Investment **266** 19; **285** 45
- Distribution Waterfall **193** 22
- EBA Vergütungsleitlinien **37** 10, 78
- ESMA Vergütungsleitlinien **37** 14
- ESMA Vergütungsleitlinien AIFM-RiLi **37** 4, 75
- ESMA Vergütungsleitlinien OGAW-RiLi **37** 8
- ex ante-Risikoanpassung **37** 53
- ex post-Risikoanpassung **37** 63 ff.
- Fehlanreize **266** 19
- fixe Vergütungsbestandteile **37** 22 ff.
- Funktions- und Verantwortlichkeitsanalyse **Einl** 64
- Funktionstrennung **Einl** 141 f.; **29** 6 ff.; **74** 7; **79** 5; **85** 4, 20
- garantierte variable Vergütung **37** 41

Sachverzeichnis

- Gruppensachverhalte **37** 77 ff.
- Halteprämie **37** 41
- Hurdle Rate **1** 226; **26** 92; **226** 19
- identifizierte Mitarbeiter **37** 14, 22
- Institutsvergütungsverordnung **27** 30; **37** 5, 79
- Interessenkonflikte **37** 26, 37, 61
- Jahresbericht **101** 90, 96 ff., 102; **120** 48
- Jahresbericht ausländischer AIF **67** 22 ff.
- Jahresbericht EU-AIF **67** 22 ff.
- Kontrollfunktionen **37** 18, 36 f.
- Leistungsmessung **37** 47 ff.
- Malusregelung **37** 64
- Mitarbeiter, identifizierte **37** 14 ff.
- Obergrenze **37** 52, 77
- Offenlegungspflichten **37** 67 ff.
- OGAW-V-Umsetzungsgesetz **37** 7
- Performance Fee **26** 92; **38** 50
- Poolbildung **37** 53
- Regulierungsarbitrage **29** 37 f.; **61** 15
- Risikoausrichtung des Vergütungssystems **37** 38 ff.
- Risikocontrolling **29** 7 ff.
- Risikomanagement **37** 68 f.
- Risikomessung **37** 47 ff.
- Risikoprofil **37** 38, 48, 52, 68, 75, 78; **67** 25; **101** 98, 100
- Risikoträger **37** 16
- Rückförderungsvereinbarung **37** 65
- Rückstellungsverpflichtung **38** 132, 164, 171
- Sperrfrist (*retention period*) **37** 62
- Transparenzpflichten **27** 15; **29** 33; **37** 72
- Überprüfung des Vergütungssystems **37** 30
- variable Vergütungsbestandteile **37** 22 ff.
- Vergütung in Instrumenten **37** 59 ff.
- Vergütungsarten **37** 22
- Vergütungsausschuss **22** 13; **37** 9, 11, 30 ff., 37, 50, 76
- Vergütungspolitik **22** 13; **37** 2 ff., 26 f., 67, 69, 71 f., 78; **101** 97, 102
- Vergütungspraxis **22** 13
- Vergütungssystem **37** 5
- Verhältnismäßigkeitsgrundsatz **37** 9 ff., 73 ff.
- Vertragsgestaltung **37** 86 ff.
- Zurückstellungszeitraum (*deferral period*) **37** 46, 57
- Vergütungsausschuss** **37** 31 ff.
- Vergütungsleitlinien**, s. a. *Vergütung*
- Zusammentreffen sektoraler Vergütungsleitlinien **37** 82 ff.
- Vergütungssystem** **37** 5, 7
- Verhaltenspflichten Einl** 49 f., 77, 81; **5** 3, 21
- Verhaltensregeln**
- Behandlung, faire, s. *Fairness*
- Best execution **5** 21; **26** 38, 44, 48, 64; **51** 79; **102** 15; **168** 1 ff., 22, 96, 100 ff., 108, 112, 117, 121 f.; **231** 84, 86; **284** 180
- Fairness **26** 79 ff.; **165** 44 f.; **307** 21
- Finanzportfolioverwaltung **1** 306, 318; **2** 33 f.; **20** 8, 20 ff., 31, 33 f.
- Gleichbehandlung **26** 81 ff.

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- individuelle Vermögensverwaltung **1** 306, 318; **5** 3; **17** 13; **20** 8, 16, 27, 31, 33 f., 36; **22** 40
- missbräuchliche Marktpraktiken **1** 354; **26** 94 ff.; **173** 4
- Vermeidung unangemessener Kosten **26** 89 ff.
- Vorzugsbehandlung **26** 81 f.; **96** 12; **165** 44 f.; **266** 26; **284** 166; **307** 21
- Wohlverhaltenspflichten MiFID **20** 56
- Wohlverhaltenspflichten WpHG **Einl** 16; **1** 318; **5** 21; **20** 56; **26** 5
- Wohlverhaltensregeln **21** 29; **26** 5, 7 ff., 8 ff.; **38** 205; **50** 15; **51** 70, 79, 105; **54** 37 f.; **66** 27; **168** 22; **310** 24; **312** 23
- Wohlverhaltensregeln BVI **26** 31 f., 83; **27** 2, 7, 10, 23; **162** 12; **165** 68; **168** 98, 101; **172** 4
- Verhältnismäßigkeitsprinzip**
- Anordnungen **5** 53 f.
- Verjährung**, **339** 10; **340** 19
- Verkaufsprospekt** **164** 1 ff.; **165** 1 ff.
- Aktualisierungspflicht **268** 7
- Änderung **165** 27 ff.
- Anlagepolitik **165** 27
- Anlagestrategie **269** 12
- Anlegerprofil **165** 24 ff.
- Börsennotierung **165** 36
- Erforderlichkeit der Angaben **269** 1
- Feederfonds **171** 19 f.; **173** 2 ff., 8 ff.; **178** 10, 13; **179** 16, 18, 20
- Gesamtkostenquote **165** 64, 66
- Kosten **165** 22, 62; **269** 4
- Mindestangaben **269** 1 ff.
- Nachträge **305** 21 ff.
- Pauschalgebühr **165** 69
- Performance Fee **163** 23
- Prospektpflicht **268** 4 f.
- Risikoprofil **165** 14 ff.
- Rückvergütungen **165** 70 ff.
- Umbrella-Konstruktion **165** 43
- vereinfachter Verkaufsprospekt **Einl** 37
- Vergütung **165** 82
- Verständlichkeit **268** 4
- Volatilität, erhöhte **165** 84
- Wertentwicklung **165** 23
- zusätzliche Angaben **165** 90
- Verkaufsunterlagen**, s. *Vertrieb*
- Verkehrswert**, s. *Bewertung von Vermögensgegenständen*
- Verlustbeteiligung**
- Gewinn- und Verlustbeteiligung, s. *dort*
- Vermögensanlagen** **1** 12
- Vermögensanlagen, kollektive** **Einl** 1, 19, 71 ff.
- Vermögensaufstellung**
- von Immobilien-Gesellschaften **248** 26 ff.
- Inhalt **101** 30 ff.
- Maßgeblichkeit für Preisermittlung **101** 27 f.
- monatliche Aufstellung **83** 19; **271** 10
- Pensionsgeschäfte **101** 38 f.
- Prüfung, s. *dort*
- Verantwortlichkeit **101** 29
- Wertpapierdarlehen **101** 38 f.
- zusammengefasste **120** 6
- Vermögensaufstellung bei Immobilien-Sondervermögen**
- Abschreibung **247** 21
- Anlage **247** 25
- Anschaffungsnebenkosten **247** 21
- Baujahr **247** 9
- Beteiligungen **247** 26 ff.
- Erwerbsdatum **247** 9
- Fremdfinanzierungsquote **247** 18
- Gebäudenutzfläche **247** 10
- Grundstücksarten **247** 8
- Grundstücksgröße **247** 7
- Lage des Grundstücks **247** 8
- Leerstandsquote **247** 11 ff.
- Nutzungsentgeltausfallquote **247** 11, 16
- Restlaufzeit der Nutzungsverträge **247** 19
- Verkehrswert **247** 20, 22
- Vermögensgegenstände, sonstige **247** 24, 29
- Wert der Beteiligungen **247** 28
- Wertgutachten, wesentliche Ergebnisse **247** 22
- Vermögensgegenstände**
- Abhandenkommen **77** 6 ff.
- Belastung, s. *Belastung von Vermögensgegenständen*
- Bewertung, s. *Bewertung von Vermögensgegenständen*
- sonstige Vermögensgegenstände **72** 14; **81** 7
- Vermögensgegenstände, illiquide**
- Informationspflicht **Einl** 82
- Kündigungsfrist **99** 5
- Vermögensverwalter**
- Geschäftsvolumen **Einl** 74
- konzerninterne **Einl** 74
- Vermögensverwaltung**
- Aufsichtsrecht **5** 3
- kollektive Vermögensverwaltung, s. *dort*
- Vernehmung** **5** 59
- Verordnung zum elektronischen Anzeigeverfahren für inländische Investmentvermögen und EU-Investmentvermögen** **5** 18
- Verordnungsermächtigung**
- Übertragungsermächtigung **5** 18; **106** 1 ff.
- Verschmelzung** **1** 406 ff.
- Anlagegrenzen, Überschreitung **1** 413
- Anlegerrechte **187** 2 ff.
- durch Aufnahme **1** 407 f.
- Auswirkungen **190** 1 ff.
- Barausgleich/Barzahlung **190** 8
- Berechnung Umtauschverhältnis **184** 9 f.; **185** 5; **187** 7; **189** 2 ff.
- Erklärung des Prüfers **187** 10
- erwartetes Ergebnis **182** 11
- Frist **182** 15 ff.; **186** 16
- Genehmigung **5** 2
- grenzüberschreitende Verschmelzung **182** 2 f.
- Hintergrund und Beweggründe **184** 7; **186** 10
- inländische Verschmelzung **182** 2 f.
- Kosten **188** 1 ff.; **191** 12
- durch Neugründung **1** 407, 409

Magere Zahlen = Randnummern

- Publikationspflichten **187** 16 ff.
- Rechtsformabhängigkeit **1** 411
- Rücknahme von Anteilscheinen **187** 8
- Scheme of Arrangement/Scheme of Amalgamation **181** 8 f.
- Spezial-AIF **181** 3 ff.; **281** 17
- Steuerrecht **1** 414
- Umtausch von Anteilscheinen **186** 14, 16; **187** 2, 4 ff.
- Verschmelzung durch Aufnahme **181** 7; **190** 2 ff.
- Verschmelzung durch Neugründung **181** 7; **182** 17; **190** 6 ff.
- Verschmelzungsinformationen **182** 1 ff.
- Verschmelzungsplan **1** 411; **184** 1 f.
- Verschmelzung Masterfonds**, s. a. *Masterfonds*
- Mitteilungsfrist **179** 3 ff., 13 f., 21 ff.
- Mitteilungspflicht **179** 5 ff., 9 ff.
- Wirksamkeit **179** 5 ff.
- Verschwiegenheitspflicht** **8** 1 ff.
- Adressaten **8** 3
- Amtshaftung **8** 13
- BaFin-Mitarbeiter **8** 1, 3
- Betriebsgeheimnis **8** 5
- Datenweitergabe, erlaubte **8** 9 f.
- Dauer **8** 7
- Dienstgeheimnis **8** 5
- FinDAG **8** 3
- Gegenstand **8** 4 ff.
- Geschäftsgeheimnis **8** 5
- Haftung, zivilrechtliche **8** 13
- Informationspflichten **9** 7
- Offenbarung, unbefugte **8** 8, 9
- Sonderbeauftragte **8** 1
- Strafbarkeit **8** 12
- Tatsachen **8** 4 ff.
- Verwertung, unbefugte **8** 8, 9
- Versicherungsanlageprodukte**
- Basisinformationsblatt **5** 83 ff.
- Versicherungsverträge, Verwalter** **2** 2, 4
- Vertreter, gesetzlicher**
- Auskunftspflicht **14** 7
- Vertretung, gesetzliche**
- gesetzlicher Vertreter einer ausländischen AIF-Verwaltungsgesellschaft, s. *dort*
- Sitz des gesetzlichen Vertreters **1** 396 ff.
- Vertrieb Einl** **122** ff.
- Anbieten **293** 8
- Angebotsreife **293** 13; **321** 27
- Anzeigepflicht **Einl** **124**
- Anzeigeverfahren **293** 4, 11
- Aufnahmestaat **310** 2, 25; **331** 2
- Aufsicht **Einl** **124**; **5** 101 ff.
- Ausnahmen **293** 20 ff.
- Begriff **Einl** **122**, **126**; **1** 312; **293** 1 ff., 4 ff., 7 ff.
- Beschränkungen **5** 2
- Dach-Hedgefonds **297** 21 ff.
- direkter Vertrieb **293** 10
- Drittstaatenstichtag **Einl** **123**

Sachverzeichnis

- EU-Konformität **331** 3 ff.
- EU-Pass **293** 4; **294** 6; **295** 2, 4, 8, 13; **314** 10
- Feederfonds **180** 3, 9
- Finanzportfolioverwaltung **297** 25; **307** 28
- grenzüberschreitender **314** 16; **336** 5
- Hinweispflichten **297** 1; **302** 7 ff.; **307** 1
- indirekter Vertrieb **293** 10
- Internet **293** 18
- Investment-Sparplan **297** 11; **307** 28
- Investmentanteile, eigene, s. *Vertrieb eigener Investmentanteile*
- invitatio ad offerendum **293** 8
- National Private Placement Regime **321** 11, 20; **330** 4
- öffentlicher Vertrieb **Einl** **30**, **125**; **51** 49, 75; **293** 2, 18; **297** 5; **305** 21; **309** 1; **355** 15 ff.
- Platzieren **293** 8
- an Privatanleger **314** 1, 6 ff., 25 f., 28, 32 f.; **316** 1 ff.
- Privatplatzierung **293** 2; **297** 5; **355** 17
- an professionelle Anleger **Einl** **55**; **293** 28 ff.
- Reverse Solicitation **293** 30
- Reziprozität **296** 1; **330a** 11 ff.
- an semiprofessionelle Anleger **293** 28 ff.
- Sitz der Anleger **Einl** **123**
- Sitz der Verwaltungsgesellschaft **Einl** **123**
- Untersagung, s. *Vertriebsuntersagung*
- Verkaufsunterlagen **297** 1, 8, 16 ff.
- Verordnungsentwurf **Einl** **177**
- Werbung **293** 12 f.
- Vertrieb eigener Investmentanteile**
- kollektive Vermögensverwaltung **1** 305, 311 ff.
- Vertrieb von AIF Einl** **123**
- Drittstaatenstichtag **321** 7 ff., 12 ff., 24, 34, 45
- grenzüberschreitender **Einl** **52**
- Inbound-Fälle **321** 1
- Jahresbericht für ausländischen AIF **67** 1, 3
- Jahresbericht für EU-AIF **67** 1, 3
- Outbound-Fälle **321** 34
- an Privatanleger **314** 32; **321** 44
- an professionelle Anleger **Einl** **133** f., **138**; **321** 1
- registrierte AIFM **321** 12
- Repräsentant **314** 27
- an semiprofessionelle Anleger **Einl** **133** f., **138**; **321** 1
- Zulassung **Einl** **54**
- Vertrieb von EU-AIF**
- Anzeigeverfahren **Einl** **132**
- Informationspflichten **Einl** **131**
- an professionelle Anleger **Einl** **137** f.
- an professionelle Investoren **Einl** **135**
- an semiprofessionelle Anleger **Einl** **137**
- an semiprofessionelle Investoren **Einl** **135**
- Vertrieb von EU-OGAW im Inland**
- Anzeige **Einl** **128**
- Informationspflichten **Einl** **128**
- Informationsstelle **298** 5
- OGAW-Bescheinigung **310** 9
- Sprache **310** 10 ff.

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- Veröffentlichungspflichten **Einl** 128; **311** 1
- Vertriebsbeginn **310** 7 f.
- Zahlstelle **310** 18; **311** 6
- Vertrieb von OGAW im Inland 310** 6 ff.
- Vertrieb von OGAW in der EU bzw. dem EWR**
- Anzeige **312** 1 ff.
- OGAW-Bescheinigung **310** 13; **312** 39
- Sprache **312** 21
- Vertriebsbeginn **312** 8
- Vertrieb von Publikums-AIF**
- Anzeigepflicht **Einl** 130
- Informationspflichten **Einl** 129
- Vertrieb, unzulässiger**
- Anzeigepflichtverletzungen **5** 95 ff.
- Auskunftsrechte der BaFin **5** 93 ff.
- Informationsverlangen **5** 99 f.
- Unterlagenvorlage **5** 99 f.
- Verdacht **5** 94 ff.
- Vertriebsanzeige 293** 4; **310** 1 ff.
- Änderungen **310** 28 ff., 36
- Anzeigeschreiben **310** 9 ff.; **321** 36 ff.; **325** 8; **330** 29 ff.
- Ergänzungsanzeige **312** 37 f.; **316** 17 ff., 24; **320** 32 f.; **321** 46, 47; **331** 22 ff.
- Fristen **312** 38; **316** 16 ff., 24; **320** 34 f.; **321** 30, 46 ff.; **322** 25; **325** 10; **329** 39 ff.
- materiell-rechtliche Prüfung **316** 20 ff.; **320** 34 f.
- Sprache **310** 10 ff.
- Verfahren **293** 4
- Vollständigkeitsprüfung **312** 36; **321** 33, 46; **322** 25; **325** 9 ff.; **326** 11; **327** 11, 12 f.; **328** 17 f.; **329** 39 ff.; **330** 43 ff.
- Vertriebseinstellung 311** 15 ff.; **315** 4, 6, 8
- Vertriebsfreigabe 321** 33, 47 ff.; **322** 3, 26; **323** 11 f.; **325** 9 ff.; **326** 11; **327** 11, 12 f.; **328** 17 f.; **329** 39 ff.; **330** 3, 46 f.
- Vertriebsgesellschaft**
- Bezeichnungsschutz **3** 13
- Definition **3** 13
- Vertriebshelfer Einl** 86 f.
- Informationspflichten **Einl** 143
- Verhaltenspflichten **Einl** 143
- Vertriebsstellen**
- Informationspflichten **Einl** 146
- Vertriebsüberwachung 5** 4, 37 ff., 101 ff., *s. a. Aufsicht*
- Vertriebsunternehmen Einl** 86
- Vertriebsuntersagung Einl** 163; **5** 2; **11** 37 ff.; **314** 1 ff.
- AIF **7** 7
- Anlegererschutz **7** 10
- Vertriebsvereinbarung 1** 311; **36** 46
- Verwahrer**
- Informationspflichten **Einl** 143
- Verhaltenspflichten **Einl** 143
- Verwahrstelle Einl** 12, 14, 83 ff.
- Abhandenkommen von Vermögensgegenständen **77** 6 ff.

- Abwicklung von Transaktionen **76** 13; **83** 9
- Abwicklungskonto eines OGAW **74** 3 ff.
- AIF **Einl** 51
- AIF-Verwahrstelle **Einl** 83; **25** 2; **68** 14; **80** 1
- Anforderungen **68** 8 ff.
- Anlagegrenzen **76** 20 ff.
- Anlagegrundsätze **76** 25
- Anteilsausgabe **71** 4 ff., 14 ff., 19 ff.; **76** 7 ff.; **83** 6
- Anteilsrücknahme **71** 4 ff., 17 ff.; **76** 7 ff.; **83** 6
- Anteilswertermittlung **76** 10 ff.; **87** 7
- Aufsicht **69** 1 ff.
- Aufsichtspflichten **76** 2 ff.; **83** 5
- Aufsichtsverfahren **76** 3
- Aufwendungsersatz der Verwahrstelle **79** 8
- Aufwendungsersatz der Verwaltungsgesellschaft **79** 2 ff.
- Auskunftspflicht **14** 6
- Auskunftspflicht gegenüber BaFin **69** 28
- Auslagerung **68** 15; **70** 9; **71** 7, 9
- ausländische AIF **80** 12, 16 ff.; **90** 1
- Beauftragung **68** 2 ff.; **80** 2
- Bestellung **68** 2, 6; **69** 10, 13
- Cash-Monitoring **74** 11 ff.; **83** 12 ff.
- Collateral Manager **76** 16
- Definition **1** 359
- DepotG, *s. Verwahrung*
- Divisionslösung **70** 7, 12; **71** 6 ff.; **85** 6, 18
- Drei-Punkte-Erklärung **72** 11
- Drittverwahrer **Einl** 51
- Durchschau **83** 13
- Eigentumsprüfung, *s. Verwahrung*
- Eigentumsverifikation **76** 6
- eingeschränktes Verwahrgeschäft **80** 26 f.
- Einrichtung, sonstige **80** 11
- Einwilligung **75** 10; **79** 9
- Entschädigungsplan **78** 40, 43, 45, 50
- Entschädigungsverfahren **168** 9
- Erlaubnis **68** 9; **80** 25 ff.
- Ertragnisverwendung **76** 14 f.; **83** 10
- Eskalationsverfahren **76** 5, 27
- Ex-Ante-Kontrolle **76** 4, 26
- Ex-Post-Kontrolle **76** 4, 26
- Funktionstrennung **70** 7
- Geltendmachung von Anlegeransprüchen **78** 1 ff.
- Genehmigung **69** 3 ff.; **87** 1 f.
- Genehmigungsverfahren **69** 7 ff.
- Geschäftsleiter **1** 266; **68** 10; **80** 29
- Haftung **Einl** 51
- Haftung bei Abhandenkommen verwahrter Finanzinstrumente **77** 5 ff.; **88** 5
- Haftung bei sonstigen Verlusten **77** 19 f.; **88** 6
- Haftung bei Unterverwahrung **77** 21 f.; **88** 7 ff.
- Haftung, verschuldensabhängige **77** 18 ff.
- Haftung, verschuldensunabhängige **77** 19, 23 f.
- Haftungsausschluss **77** 23 f.
- Haftungsausschluss bei unabwendbarem äußeren Ereignis **77** 13 ff.
- Haftungsbegrenzung **77** 23 f.

Magere Zahlen = Randnummern

- Immobilien-Gesellschaften **89** 19 f.
- Informationspflicht der KVG **76** 6
- Informationspflicht gegenüber BaFin **69** 28; **86** 1
- Interessenkonflikte, s. *Interessenkonflikte der Verwahrstelle*
- Kapitalanforderungen **68** 13
- Kompetenzzuweisung **Einl** 141
- Kontrollfunktion **Einl** 141; **76** 1 ff.
- Kreditinstitut **68** 8; **80** 9
- Look-Through-Ansatz **81** 6, 8 ff.
- Objektgesellschaften **83** 13, 19
- OGAW-Verwahrstelle **Einl** 83; **25** 2; **68** 14; **80** 1
- Omnibuskonto **1** 321; **72** 22, 24; **73** 30
- Organisation **68** 11; **80** 30
- personelle Verflechtung **85** 9 ff.
- Primebroker **85** 18 f.
- Prozessstandschaft **78** 1, 4, 8 ff.
- Prüfung **68** 14 f.
- Prüfungsmodelle Anlagegrenzen **76** 21 ff.
- Rechtmäßigkeitsprüfung **74** 8 ff.; **76** 18 ff.
- Rechtsverhältnis zu Anlegern **68** 5
- Rechtsverhältnis zur Verwaltungsgesellschaft **68** 5
- Sacheinlagen **71** 22 f.
- Sachübernahme **71** 24
- Schattenbuchhaltung **76** 11; **83** 8
- Segregationserfordernis **73** 28 ff.
- Sicherheitenbestellung **76** 16; **83** 18
- Sperrdepot **200** 112
- Sperrkonto, s. *Verwahrung* **200** 111 f.
- Sperrvermerk **75** 6; **83** 12
- Trennungspflicht **73** 28, 31 ff.; **359** 1
- Treuhänder **80** 31 ff.; **85** 7, 12
- Übergangsvorschrift für Verwahrstellen von Publikums-AIF **359** 1
- Unabhängigkeit **38** 115, 216; **70** 3 ff.; **85** 1, 4 f.; **359** 1
- Unterverwahrer **Einl** 84 f.
- Unterverwahrung, s. *dort*
- Verflechtung, personelle **70** 4 f.; **85** 9 ff.
- Verfügungsbeschränkungen **83** 21 f.
- Vergütung der Verwahrstelle **79** 7; **89a** 2
- Vergütung der Verwaltungsgesellschaft **79** 3 ff.; **89a** 2
- Verhaltenspflichten **Einl** 145
- Vermögensgegenstände **76** 1, 18, 20; **77** 9, 19
- Verwahrketten, s. *Unterverwahrung*
- Verwahrstellenerfordernis **68** 2
- Verwahrstellenvertrag **68** 3 ff.; **80** 4 ff.
- Verwahrung, s. *dort*
- Verwendungsverbot **70** 13 ff.; **73** 19
- Vindikationsanspruch **93** 26
- Wechsel **69** 12 ff.
- Weisungen der KVG **76** 17; **83** 11
- Wertpapierfirma **80** 10
- Whistle-blowing-Prozess **68** 11
- Wiederverwendung von Vermögensgegenständen **70** 13 ff.; **85** 20
- Zahlstellenfunktion **74** 1, 3 ff.

Sachverzeichnis

- Zeichnung **70** 26; **71** 6, 33
- Zustimmungspflicht **75** 8 ff.
- zustimmungspflichtige Geschäfte **200** 111 f., s. *a. dort*
- Zweigniederlassung **68** 8, 12
- Verwahrstellenvertrag Einl** 14; **68** 3 ff., 5; **80** 4 ff.
- Vertragsverletzung **Einl** 141
- Verwahrung**
- Arten der Verwahrung **72** 10
- Begriff **72** 3 ff.
- Bestandsverzeichnis **72** 18, 20
- DepotG **72** 4 f., 7
- Eigentumsprüfung **72** 16 ff.; **81** 9
- Finanzinstrumente **72** 6 ff.; **81** 2
- Guthaben **72** 21 ff.
- Gutschrift in Wertpapierrechnung **72** 11
- Look-Through-Ansatz **81** 6, 10 ff.
- Registrierung **72** 7 ff.
- Sicherheiten **72** 9
- Sperrkonto **72** 22
- Vermögensgegenstände, sonstige **72** 14; **81** 7
- Verwahrpflichten **72** 12 f., 15 ff.; **81** 5 f., 8 ff.
- Verwalterpass Einl** 37
- Verwaltungsgesellschaften Einl** 12, 14, 78 ff.; **1** 5, 190 ff.
- AIF-Kapitalverwaltungsgesellschaften **1** 5
- AIF-Verwaltungsgesellschaften **1** 5
- Anzeigepflichten, s. *Anzeigepflichten von Verwaltungsgesellschaften und Geschäftsleitern*
- Aufgabenwahrnehmung **Einl** 88
- ausländische **3** 10
- ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft **Einl** 79; **1** 197 ff.
- Begriff **1** 190 f.
- Bezeichnungsschutz **3** 10
- EU-AIF-Verwaltungsgesellschaften **1** 5
- EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft **1** 195; **36** 99
- EU-Verwaltungsgesellschaft **1** 195; **3** 10
- Informationspflichten **Einl** 143 f.
- inländische **3** 10
- Kontrolle **Einl** 141
- konzernangehörige Verwaltungsgesellschaften **2** 2
- Legaldefinition **3** 10
- OGAW-Kapitalverwaltungsgesellschaften **1** 193; **21** 1 ff.
- OGAW-Verwaltungsgesellschaften **1** 5; **24** 9, 11
- Organisation **Einl** 142
- Systematik **1** 5
- Verhaltenspflichten **Einl** 143 f.
- Verwaltungshandeln, informelles**
- BaFin **Einl** 164 f.
- Verwaltungsrecht der Kapitalverwaltungsgesellschaft**
- Erlöschen **39** 5 f.; **99** 3 ff.
- Kündigung **99** 3 ff., 18 ff.
- Übertragung, s. *Übertragung auf andere Kapitalverwaltungsgesellschaft*

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

Verweisungen, dynamische 19 5
Vier-Anlagen-Grenze Einl 8
Vollständigkeitsprüfung 19 31 ff.; 21 31 ff.; 53 27; 65 16; 66 13
Vollziehbarkeit, sofortige, s. Sofortvollzug
Vorlageverlangen 5 56 ff.
Vor-Ort-Überprüfungen 10 11 ff., 27

Währungsrisiken 225 18; 233 35 ff.; 261 46 ff.
Wagniskapitalbeteiligung 1 180
Wandelanleihe
– Anlage, gemeinsame 1 33
Wandelschuldverschreibung 1 33
Werbung 3 4; 4 9; 33 1 ff.; 51 71; 54 36; 66 27; 302 1 ff.
– Dienstleistungen der KVG 33 2
– Hinweispflichten 302 7 ff.
– Informationspflichten 302 7 ff.
– Kommunikationsträger 302 7
– Missstand 33 5 ff.; 302 9 ff.
– Untersagung 33 8 ff.; 302 14
– Werbemaßnahmen 33 3 f., 7; 302 4
Wertpapier 1 12
– Aktien 193 3 f., 22
– Anleihen 193 3, 5
– Bewertung 193 15 ff.
– Bezugsrechte 193 22
– Börse 193 25
– Finanzinstrumente 193 23, 43 ff.
– geschlossene Fonds 193 22, 28 ff.; 261 40, 44, 58; 263 5 f.; 285 8
– Kapitalerhöhung 193 4, 22; 211 2
– Katalog, abschließender 193 1, 22
– nicht notierte Wertpapiere 198 9 ff.; 200 26
– organisierter Markt 5 20; 193 6, 22, 24, 26 f.
– Schuldverschreibung 193 3, 5
– Vermögensaufstellung, s. dort
– Wertpapierbegriff 193 6 ff.
– Zertifikate 193 46 ff.
Wertpapier-Darlehensnehmer 200 53 ff.
Wertpapierdarlehen Einl 34
– Abtretung 200 94, 97
– Agency Lending 200 12 ff., 93, 174
– Barsicherheiten 200 96, 103
– Collateral Manager 200 93
– Erträge 200 135 ff.; 201 3 ff.
– Jahresbericht 101 81; 168 93
– jederzeitige Kündigungsmöglichkeit 200 78 f.
– Kontrahentengrenze 200 66
– Laufzeit 222 29
– Leihe-Ersatzgeschäfte 201 13, 23
– marktgerechtes Entgelt 200 61 ff.
– Nettoleihe 201 5
– organisiertes System 200 16; 202 1 ff.
– Pool-Modell 200 17
– Principal Lending 200 11
– Rahmenvertrag 201 2, 14 ff.
– Rückübertragung 200 83 f.; 201 6
– Sicherheiten 200 90 ff., 94 ff.
– Sicherheitenbestellung 200 104 ff.

– Sicherungswert 200 174
– unbefristet 200 80 ff.
– Vergütung 200 61 ff.
– Verpfändung 200 92, 94, 97 ff.
– Vertrag 201 1 ff.
– vertraglicher Mindestinhalt 201 1 ff.
– Vollrechtsübertragung 200 98, 103, 115, 132 ff., 153, 157
Wertpapierfirmen 2 2
– Primebroker 1 358
Wertpapierfonds
– OGAW, s. dort
Wertpapierhandelsgesetz
– Aufsichtsrecht 5 20
– organisierter Markt 5 20
Wertpapierindex, s. OGAW
Wertpapierleihe, s. Wertpapierdarlehen
Wesentliche Anlegerinformationen Einl 42, 144; 164 1 ff.; 166 1 ff.; 178 15 ff.; 268 1 ff.; 270 1 ff.
– Anlagepolitik 166 12, 14
– Anlageziele 166 12 f.
– Dach-Hedgefonds 166 70 ff.
– Form 166 53 ff.
– Format 166 56
– Gestaltung 166 54
– Haftung Einl 151; 306 22 ff.
– Immobilien-Sondervermögen 165 37, 39; 166 63, 65 ff.
– Kosten 270 4
– Länge 166 53
– Mindesthaltedauer 165 37
– praktische Informationen 166 47 ff., 74
– Risiko- und Ertragsprofil 166 53, 66
– Sprache 166 55
– strukturierte Fonds 166 22, 45
– synthetischer Indikator 166 23 ff.
– Vergütungspolitik 166 46
– Wertentwicklung in der Vergangenheit 166 5, 18, 38 ff.
– Wertentwicklungsszenarien 166 5, 45
– Ziele und Anlagepolitik 166 12
Wettbewerbsbedingungen Einl 43 ff.
Whistleblowing 28 65 ff.
Widerrufsrecht
– Abwicklung 305 12 ff.
– Adressat 305 9
– Anleger Einl 148
– Anwesenheit, körperliche 305 11
– Ausschluss 305 10 f.
– Beitritt, fehlerhafter 305 20
– Form 305 9
– Frist 305 8
– Geschäftsräume, ständige 305 6
– Gewerberäume 305 6
– Schuldner 305 1, 3
– Widerrufsbelehrung 305 8
Widerspruch 5 105, 111; 7 4
– Wirkung, aufschiebende 7 18
Wirtschaftsaufsichtsrecht Einl 15 ff., 70

Magere Zahlen = Randnummern

Sachverzeichnis

Wirtschaftsprüfer

– Auskunftsspflicht 5 67 ff.

Wohlverhaltenspflichten, s. *Verhaltensregeln*

Wohlverhaltensregeln, s. *Verhaltensregeln*

Wohnungseigentum 1 287; 231 63 ff.

Wohnungserbbaurecht 1 287; 231 63 f., 66

Zahlungsunfähigkeit 43 6 f.; 99 15; 206 2; 339 6, 8

– Anzeigepflicht 114 12, 15; **Einl** 165

– Drohende Zahlungsunfähigkeit, s. *dort*

Zeitonen-Arbitrage 26 95 f.; 172 4

Zentralbanken 2 23

Zerschlagen von Unternehmen 287 9; 292 1 ff.

– Arbeitnehmerrechte 292 11, 13

– Ausschüttungen 292 1, 9, 13 f., 20 f.

– Buy Out 292 18

– Einziehung 292 17 f.

– Gewinnabführungsvertrag 144 13

– Konzern 292 19

– Nettoaktivvermögen 292 21, 22, 24

Zielfonds 225 4 ff.

– Kaskadenverbot 225 15

– Master-Feeder-Struktur 225 9, 15

Zillmerung 304 7 ff., 13

Zivilrecht Einl 15 ff.

Zufallserkenntnisse

– Mitteilungspflichten 9 51 ff., 56 ff.

Zusammenarbeit bei der Aufsicht Einl 63, 67; 9 1 ff.; 10 1 ff.

– Allgemeine Vorschriften 10 1 ff.

– Aufsichtsbehörden 9 3 ff., 10, 18, 26 ff.

– Datenschutz 9 13

– Drittstaaten, Aufsichtsbehörden von 9 43 ff.

– Ermessen 9 19; 10 29 f., 36; 11 29

– Ermittlungen auf fremdem Hoheitsgebiet 10 3, 7, 16

– Ermittlungersuchen 10 28 ff.

– ESMA 9 2, 10, 18; 11 31 ff.

– Europäischer Ausschuss für Systemrisiken 9 10, 18, 24 f.

– grenzüberschreitende Zusammenarbeit 9 1 f., 35

– Hinweise anderer Aufsichtsbehörden 9 5, 59 ff.

– Informationsaustausch 9 4 f., 11; 10 3, 7, 9

– Informationspflicht 13 9 ff., 18 ff.

– Informationsweitergabe 9 9, 14 ff.

– Kooperationsersuchen 10 7 ff., 27 ff.

– Kooperationsverweigerung 10 18 ff., 31 ff.; 11 8 ff.

– Maßnahmenkatalog der BaFin 9.7; 9 9 ff.

– Meinungsverschiedenheiten 11 28 ff.

– Memoranda of Understanding 9 6

– Rechtsverstöße 11 22 f., 25 ff., 25

– Reziprozität 10 9, 28

– Schlichtungsverfahren 9 42; 10 23 f., 26; 11 4

– System materieller Zusammenarbeit 11 3

– Teilnahmerechte 10 30

– Überprüfung vor Ort 10 3, 7, 11 ff.

– Überwachungstätigkeiten 10 3, 7, 10

– Umsetzungsbestimmungen 9 3

– Unterrichtung der zuständigen Stellen 11 7, 10 f.

– Vereinbarungen mit Drittstaaten 9 6

– Vertrieb, grenzüberschreitender 11 1 ff.

– Verwaltung, grenzüberschreitende 11 1 ff.

– Verweigerung der Mitwirkung 10 18 ff.

Zusammengefasste Vermögensaufstellung

– Rechtsentwicklung 120 6

Zustimmungspflichtige Geschäfte 222 6

– Bankguthaben bei anderen Kreditinstituten 75 6 f.; 84 9

– Belastung von Immobilien 84 12

– Belastung von Sachwerten 84 12

– Erfüllungsgeschäft 75 3

– Erwerb belasteter Immobilien 84 14

– Erwerb belasteter Sachwerte 84 14

– gutgläubiger Erwerb 75 12; 85 20

– Immobilien-Gesellschaften 84 16 ff.

– Immobiliengeschäfte 84 10 ff.

– Kontrollfunktion 75 2; 84 4

– Kreditaufnahme 75 4; 84 5 ff.; 222 25 f.; 263 15

– Objektgesellschaften 84 16 ff.

– Rechtmäßigkeitskontrolle 84 7

– relative Unwirksamkeit 75 12

– relatives Verfügungsverbot 84 12; 93 5

– Sachwerte 84 10 ff.

– Unwirksamkeit, relative 75 12

– Verfügungsbeschränkungen 263 25; 264 3

– Wirkung der Zustimmung 75 9 f.

– Zustimmungspflicht 75 8

Zuwendungen 5 21

Zweckgesellschaften 2 2

Zweifelsentscheidungen

– Anfechtungsklage 5 32

– Antrag 5 27

– Aufhebung 5 32

– Bekanntgabe 5 27

– Bindungswirkung 5 27 ff.

– Entscheidungspflicht 5 27, 31

– Ermessen 5 27, 34

– Investmentvermögen 5 22 ff.

– KAGB, Anwendbarkeit 5 22 ff.

– Rechtsnatur 5 27

– Rechtsschutzbedürfnis 5 33

– Verfahrenseröffnung 5 27

– Verpflichtungsklage 5 31

– Zweifelsfall 5 26

Zweigniederlassung 1 415 ff.

Zweigniederlassung AIF-KVG

– AIF-KVG 53 10 ff.

– Änderungsanzeige 54 40 ff.

– Anzeigeverfahren 53 18 ff.

– in der EU, Jahresbericht eines ausländischen AIF 67 1

– EU-Pass 53 2 ff.

Zweigniederlassung einer ausländischen

AIF-Verwaltungsgesellschaft

– anwendbare Vorschriften 66 25 ff.

Sachverzeichnis

Fettgedruckte Zahlen = Paragraphen

- Anzeigeverfahren **66** 17 f.
- ausländische AIF-Verwaltungsgesellschaft **66** 8 f.
- EU-Pass **66** 23
- Tätigkeiten einer Zweigniederlassung **66** 19 ff.
- Verwaltung eines inländischen Spezial-AIF **66** 1 ff., 12 ff.
- zulässige Dienstleistungen im Inland **66** 10 f.
- Zweigniederlassung EU-AIF-Verwaltungsgesellschaft**
- anwendbare Vorschriften **54** 34 ff.
- Anzeigeverfahren **54** 15 ff.
- Buchführung **54** 49
- Datenschutz **54** 51
- EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft **54** 6 ff.
- EU-Pass **54** 2 ff.
- vom EU-Pass abgedeckte Dienstleistungen **54** 10 ff.
- Geldwäsche **54** 40
- Handelsregister **54** 49
- WpHG-Vorschriften **54** 46 f.
- Zweigniederlassung **54** 15, 20 ff.
- Zweigniederlassung EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft**
- anwendbare Vorschriften **51** 65 ff.; **52** 14 ff.
- Anzeigeverfahren **51** 55, 57 ff.; **52** 3 ff.
- Buchführung **51** 98 ff.
- Datenschutz **51** 93
- EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft **51** 8 ff., 45 ff.
- EU-Pass **51** 5 ff.
- vom EU-Pass abgedeckte Dienstleistungen **51** 13 ff.
- Geldwäsche **51** 91
- Handelsregister **51** 95 ff.
- Insolvenz **51** 101 ff.
- Prüfungen **51** 68, 85, 112 f.
- Rechtsverstöße **51** 106 ff.
- Untersagung der Verwaltung inländischer OGAW **52** 9 ff.
- Vertriebsgesellschaft **51** 52
- Verwaltung inländischer OGAW **52** 1 ff.
- Wohlverhaltensregeln **51** 70
- WpHG-Vorschriften **51** 78 ff.
- Zweigniederlassung **51** 21 ff.
- Zweigniederlassung OGAW-KVG**
- Änderungsanzeige **49** 25 ff.
- Anzeigeschreiben **49** 11 ff.
- Anzeigeverfahren **49** 1 ff.
- Errichtung **49** 6 ff.
- Zweigstellen**
- Anzeigepflichten **34** 22, 32
- im Drittstaat **34** 22
- im Inland **34** 32
- Zwischenbericht 101 1; 104 1 ff.**
- Aushändigung **104** 1
- Berichtspflicht, Sinn der **104** 3
- Einreichung **107** 7
- Inhalt **104** 1
- Prüfung **104** 5
- Rumpfgeschäftsjahr **104** 4
- Saldenliste **104** 2
- Sinn der Berichtspflicht **104** 3
- Skontren **104** 2
- Übertragungsfälle **104** 1
- Übertragungstichtag **104** 1