

Rechtswissenschaftliche Fakultät Universität  
Heidelberg  
Anwaltsorientierte Juristenausbildung  
Vorlesung 6. Juli 2017

Wirtschaftsstrafrecht / Compliance -  
einer der aktuell gefragtesten Bereiche für Juristen  
in der Praxis

**„Nach Dieselgate: Compliance-Schub in Rechtsabteilungen“**

*Juve-Meldung v. 07.11.2016*

**„Compliance ist das neue M&A“**, heißt es auch in Anwaltskreisen. Gemeint ist: Compliance-Beratung ist global, komplex, risikoreich und personalintensiv.

*Juve-Handbuch 2016/2017*

**„Associate-Stundenlohn: In Bankrecht und Compliance wird am besten verdient“**

*Online-Artikel in der Azur v. 03.07.2017*

## » Unsere Aufgaben und Herausforderungen:

- » Durchführung von interne Untersuchungen und Krisenmanagement
- » Unternehmensverteidigung
- » Aufarbeitung vorsätzlicher Unternehmensschädigungen
- » Zivilrechtliche Vorstands- und Geschäftsführerverteidigung in Compliance-Fällen
- » Prävention / Haftungsvermeidung
- » Vertretung von Unternehmen gegenüber Versicherungen

## » Relevante straf- und zivilrechtliche Normen:

- » Korruption, §§ 299 StGB ff.
- » Untreue, § 266 StGB
- » Betrug, § 263 StGB
- » Einziehung, Rückgewinnung, Geldbußen, § 73 StGB, 111 b ff. StPO, §§ 30, 130 OWiG
- » Internationales Strafrecht / Strafanwendungsrecht (FCPA; UK Bribery Act)
- » Deliktsrecht, §§ 823 ff. BGB
- » Vertraglicher Schadensersatz
- » Bereicherungsrecht, §§ 812 ff. BGB
- » Managerhaftung, § 93 AktG, § 43 GmbHG

## Fallbeispiele aus dem Arbeitsalltag

- » Bei einem erfolgreichen Online-Portal löst eine Buchhalterin über einen Zeitraum von mehreren Jahren insgesamt über 100 Zahlungen an vermeintliche Gläubiger des Unternehmens als „Provisionen“ aus. Die besagten Gläubiger existieren in Wirklichkeit nicht und wurden von der Buchhalterin erfunden. Auch die den fiktiven Gläubigern zugewiesenen Bankkonten wurden von der Buchhalterin eingerichtet. Insgesamt wird dem Unternehmen so ein Betrag von über 3,5 Mio. € entzogen. Das entzogene Geld investiert die Buchhalterin ganz überwiegend in den Erwerb von Schuhen, Schmuck, Uhren und Handtaschen.
- » Der Geschäftsleiter eines international agierenden Handelsunternehmens unternimmt auf Kosten des Unternehmens regelmäßig und wiederkehrend Reisen zu ausländischen Tochtergesellschaften aus der Unternehmensgruppe. Die Zeit dort allerdings verbringt er nahezu ausschließlich in Luxushotels, Bars, Restaurant, Golfressorts, „Etablissements“, etc.. Erst nachdem der Geschäftsleiter das Unternehmen verlassen hat, werden diese zahlreichen Vergnügungsreisen innerhalb der Gesellschaft bekannt. Was sonst noch an „Auffälligkeiten“ aus der Ära des Geschäftsleiters im Unternehmen schlummert, ist völlig unklar.
- » Bei einem Spezialbauunternehmen meldet sich die Steuerfahndung. Sie hat den Verdacht, dass dem Unternehmen im Rahmen eines prominenten Bauvorhabens Rechnungen gestellt wurden, aber die abgerechneten Leistungen tatsächlich nie erbracht wurden. Das Unternehmen hat keine Kenntnis, wer die Scheinrechnungen gestellt hat, da die abrechnenden Firmen nachweislich nie auf der Baustelle waren. Auch ist unklar, was mit den gezahlten Geldern passiert ist.
- » Bei einem international tätigen Mittelständler findet eine Durchsuchung von LKA, Staatsanwaltschaft und Bundeskartellamt statt. Es soll bei einer Mehrzahl von Großprojekten auf der ganzen Welt zu unlauteren Absprachen gekommen sein. Die Verdachtslage ist aus Sicht des Unternehmens völlig unklar, die wirtschaftliche Bedrohung immens.

Zusammengefasst:

....der Arbeitsalltag des Compliance-Anwaltes sieht aus wie bei Suits...

P.S. allerdings brauchen alle Anwälte ein Examen...



**Dr. Jan Kappel**

Partner / Frankfurt am Main  
 +49 (0) 69 76 80 73-128  
 j.kappel@ags-legal.com

**Zitate (Auswahl):**

„Einer von zehn führenden Namen für Compliance-Untersuchungen in Deutschland“  
*JUVE Handbuch, seit 2012/2013, 2013/2014, 2014/2015, 2015/2016, 2016/2017*

„Top-Anwalt für Compliance“  
*Wirtschaftswoche 14/2015“*  
*Wirtschaftswoche 20/2017*

Dr. Jan Kappel ist Rechtsanwalt und Partner im Frankfurter Büro von AGS Legal. Er verfügt über ausgewiesene Expertise in der Ermittlung und Aufarbeitung komplexer Schadens- und Haftungsfälle; dies insbesondere an der Schnittstelle zwischen Zivil- und Strafrecht. Daneben ist Herr Dr. Kappel ausgewiesener Fachmann für das internationale Strafrecht, in dem er auch seine Doktorarbeit verfasst hat.

Herr Dr. Jan Kappel vertritt seine Mandanten umfassend gegenüber Vertragspartnern, Versicherungen, Mitarbeitern und (Ermittlungs-)Behörden. Kernbereich seiner präventiven Compliance-Beratung ist die Prüfung von Compliance-Strukturen und Richtlinien sowie die Durchführung und Begleitung von Schulungsprogrammen.

Dr. Jan Kappel ist gefragter Referent von institutionellen Anbietern. Er veröffentlicht regelmäßig Beiträge zu aktuellen Compliance-Themen in führenden Fachzeitschriften und der Tagespresse. Herr Dr. Kappel ist Gastdozent an der Universität Heidelberg.

**Durchgeführte Projekte (Auswahl):**

- » Maschinenbauunternehmen: Aufarbeitung von Verdachtsfällen gezielter technischer Manipulationen bei Motoren (Schiffsbau)
- » Immobilieninvestor: zivil- und strafrechtliche Vertretung in einer Vielzahl von Untreuefällen (Organhaftung, Anfechtungsprozesse, Ansprüche gegen Vertragspartner)
- » Unternehmen im Bereich Spezialleitungsbau: Umfassende zivil- und strafrechtliche Untersuchung und Aufarbeitung einer Vielzahl von manipulierten Abrechnungen bei diversen Großbauvorhaben. Vertretung gegenüber Auftraggebern, Auftragnehmern, Ermittlungsbehörden und vor Gerichten.
- » Internationaler IT-Dienstleister: Beratung und Vertretung in einem Fall von Geheimnisverrat, forensische Untersuchungen
- » Führendes Anlagenbauunternehmen: Aufarbeitung von Verdachtsfällen manipulierter Abrechnungen und Korruptionszahlungen an Mitarbeiter, Vertretung gegenüber Auftraggebern, Nachunternehmern und Mitarbeitern, Begleitung des Strafverfahrens
- » Vorstandsmitglied Industrieunternehmen: Verteidigung gegen Anspruch im hohen zweistelligen Millionenbereich, Vorwurf, angebliche Korruptionstaten durch ein mangelhaftes Compliance-System nicht verhindert zu haben.

**Frankfurt am Main**

Bockenheimer Landstraße 33-35  
60325 Frankfurt am Main  
Tel. +49 69 / 76 80 73 - 0  
Fax +49 69 / 76 80 73 - 20  
[www.ags-legal.com](http://www.ags-legal.com)

Wendelin Acker  
Gerhard Schmalz  
Albrecht von Eisenhart-Rothe  
Burkard Lotz  
Dr. Jan Kappel  
Thomas Günther  
Rainard Claus  
Oliver Zöll  
Philipp Kärcher  
Dr. Sabine Görg-Kasper  
Dr. Jan Ehling, MLE  
Michael Kandel  
Florian Junkers  
Paulina Dreifuss Aravena  
Christian Schönbach  
Dr. Florian Kolling  
Christian Grebe

**Hamburg**

Opern Plaza  
Dammtorstraße 12  
20354 Hamburg  
Tel.: +49 40 / 30 03 913 - 0  
Fax: +49 40 / 30 03 913 - 20  
[www.ags-legal.com](http://www.ags-legal.com)

Dietmar Lampe  
Sigrid Roskosny  
Dr. Peer Feldhahn

