

# Kapitalmarkt-Strafrecht – Überblick

---

*WP, StB, RA Dipl.-Kfm. Ralf Bauerhaus, Münster  
RA Benedikt Kröger, Sendenhorst  
www.kroeger-ra.de*

## **Straftaten**

### **1. Betrugsdelikte**

- a. § 263 StGB Betrug
- b. § 264 a StGB Kapitalanlagebetrug
- c. § 265 b StGB Kreditbetrug

### **2. Untreuedelikte**

- a. § 266 StGB Untreue
- b. § 34 DepotG Depotunterschlagung

### **3. Insiderdelikte**

- a. §§ 38 Abs. 1 Nr. 1, 14 Abs. 1 Nr. 1 WpHG Erwerb/Veräußerung von Insiderpapieren unter Verwendung einer Insiderinformation
- b. § 38 Abs. 1 Nr. 2, 14 Abs. 1 Nr. 2 WpHG Weitergabe von Insiderinformationen
- c. § 38 Abs. 1 Nr. 2 i.V.m. 14 Abs. 1 Nr. 3 WpHG Verleitung zu Erwerb/Veräußerung eines Insiderpapiers

### **4. Börsendelikte**

- a. § 38 Abs. 2 WpHG Verbot der Marktmanipulation
- b. §§ 49, 26 BörsG Verleitung zu Börsenspekulationsgeschäften

### **5. Insolvenzdelikte**

- a. § 283 StGB Bankrott
- b. § 283 b StGB Verletzung der Buchführungspflicht
- c. § 283 c StGB Gläubigerbegünstigung
- d. § 283 d StGB Schuldnerbegünstigung

## **6. Unrichtige Darstellung / falsche Angaben**

- a. § 331 HGB Unrichtige Darstellung
- b. § 399 AktG Falsche Angaben
- c. § 400 AktG Unrichtige Darstellung
- d. § 82 GmbHG Falsche Angaben
- e. § 147 GenG Falsche Angaben oder unrichtige Darstellung
- f. § 17 PubLG Unrichtige Darstellung
- g. § 313 UmwG Unrichtige Darstellung
- h. § 314a UmwG Falsche Angaben
- i. § 35 DepotG Unwahre Angaben über das Eigentum

## **7. Verletzung der Berichtspflicht**

- a. § 332 HGB Verletzung der Berichtspflicht
- b. § 403 AktG Verletzung der Berichtspflicht
- c. § 150 GenG Verletzung der Berichtspflicht als Prüfer oder Gehilfe von Prüfern
- d. § 18 PubLG Verletzung der Berichtspflicht
- e. § 314 UmwG Verletzung der Berichtspflicht

## **8. Verletzung der Geheimhaltungspflicht**

- a. § 333 HGB Verletzung von Geheimhaltungspflicht
- b. § 404 AktG Verletzung von Geheimhaltungspflicht
- c. § 85 GmbHG Verletzung von Geheimhaltungspflicht
- d. § 151 GenG Verletzung von Geheimhaltungspflicht
- e. § 19 PubLG Verletzung von Geheimhaltungspflicht
- f. § 315 UmwG Verletzung von Geheimhaltungspflicht

## **9. Straftaten nach KWG**

- a. § 54 KWG Verbotene Geschäfte, Handeln ohne Erlaubnis
- b. §§ 55, 46 b KWG Verletzung der Pflicht zur Anzeige der Zahlungsunfähigkeit oder der Überschuldung
- c. § 55 a KWG Unbefugte Verwertung von Angaben über Millionenkredite
- d. § 55 b KWG Unbefugte Offenbarung von Angaben über Millionenkredite