

# Benngard

Family Office Ltd.

WORKSHOP 1 · BEGLEITMATERIAL

# Watchliste · Zollfreilager & AML.

Kuratierte Übersicht der offiziellen Risiko- und Beobachtungslisten zu Zollfreilagern, Edelmetall-Lagerung, Sanktionen und Geldwäsche-Prävention im DACH-Raum.

---

STAND

30.04.2026

QUELLEN

FATF · EU · DACH · Workshop-Teilnehmer  
OFAC

VERTRAULICH

FORMAT

Begleitdokument

## WORUM ES IN DIESER ÜBERSICHT GEHT

# Welche Listen Sie kennen sollten – und wann.

Diese Übersicht ist die kuratierte Zusammenstellung der offiziellen Risiko- und Beobachtungslisten, die für die Lagerung von Edelmetallen, Kunst und Wertgegenständen in Zollfreilagern (Freeports) sowie die internationale Vermögensstrukturierung relevant sind. Die Listen werden von den jeweiligen Behörden eigenständig aktualisiert – die hier genannten Quellen sind die offiziellen Primärquellen.

**STAND** 30. April 2026 · **GELTUNGSBEREICH** DACH-Raum mit Bezug zu EU, USA und FATF · **AKTUALISIERUNG** mehrfach jährlich (siehe Section 7)

## 1 · INTERNATIONALE EBENE

### FATF · Financial Action Task Force

Die FATF ist die globale Standardsetzerin für Anti-Geldwäsche- und Anti-Terror-Finanzierung. Ihre Listen sind die Grundlage fast aller nationalen Risikoeinstufungen.

LISTE	INHALT	QUELLE
High-Risk Jurisdictions subject to a Call for Action („Schwarze Liste“)	Länder mit gravierenden AML-Mängeln – Counter-Measures empfohlen	<a href="https://fatf-gafi.org/publications/high-risk-jurisdictions/">fatf-gafi.org → Publications → High-risk jurisdictions</a>
Jurisdictions under Increased Monitoring („Graue Liste“)	Länder mit identifizierten Mängeln, die aktiv mit FATF arbeiten	<a href="https://fatf-gafi.org/publications/increased-monitoring/">fatf-gafi.org → Increased Monitoring</a>
Money Laundering Vulnerabilities of Free Trade Zones (2010 + Updates)	Fundamentaler Bericht zu Risiken in Freiports / Zollfreilagern	<a href="https://fatf-gafi.org/publications/free-trade-zones/">fatf-gafi.org → Search „Free Trade Zones“</a>

Update-Rhythmus: Aktualisierung 3× jährlich (Februar, Juni, Oktober).

## OECD · Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit

LISTE	INHALT	QUELLE
Common Reporting Standard (CRS) Signatorenliste	Über 100 Staaten im automatischen Informationsaustausch	<a href="https://oecd.org/tax/automatic-exchange">oecd.org/tax/automatic-exchange</a>
Crypto-Asset Reporting Framework (CARF)	Krypto-Meldepflichten ab 2026 / 2028, OECD-Liste der teilnehmenden Staaten	<a href="https://oecd.org">oecd.org</a> → CARF
Inclusive Framework on BEPS	Pillar Two / 15 % Mindeststeuer · alle teilnehmenden Jurisdiktionen	<a href="https://oecd.org/tax/beps">oecd.org/tax/beps</a>

## 2 · EUROPÄISCHE UNION

### EU-Listen

LISTE	INHALT	QUELLE
EU-Liste der Hochrisikoländer (AML) · Delegated Regulation (EU) 2016/1675	Drittländer mit strategischen Mängeln in der Geldwäschebekämpfung – strengere Sorgfaltspflichten	<a href="https://finance.ec.europa.eu/aml">finance.ec.europa.eu</a> → AML
EU-Liste nicht-kooperativer Länder im Steuerbereich (Council Conclusions)	Schwarze + graue Liste von Steueroasen, halbjährlich aktualisiert	<a href="https://consilium.europa.eu/Non-cooperative-jurisdictions">consilium.europa.eu</a> → Non-cooperative jurisdictions
EU-Konsolidierte Sanktions-Liste	Alle Personen / Entitäten unter EU-Restriktionen	<a href="https://data.europa.eu/EU-sanctions">data.europa.eu</a> → EU sanctions

### EU-Berichte speziell zu Freeports

DOKUMENT	INHALT	QUELLE
EU-Resolution 2018/2009 (INI)	„Money Laundering and Tax Evasion in Freeports" – listet Risiko-Standorte und fordert Reformen	<a href="https://europarl.europa.eu">europarl.europa.eu</a>
EU-Kommission · Risk Assessment Report (SNRA)	Supranational Risk Assessment für Geldwäsche, regelmäßig aktualisiert, Freeports als Risiko-Sektor	<a href="https://eur-lex.europa.eu/COM(2022)554">eur-lex.europa.eu</a> · Search COM(2022) 554
AMLA-Verordnung (EU) 2024/1620 · ab 01.07.2025 aktiv	Neue EU-Geldwäschebehörde mit Sitz Frankfurt – direkte Aufsicht über Hochrisiko-Akteure	<a href="https://eur-lex.europa.eu/eli/reg/2024/1620">eur-lex.europa.eu/eli/reg/2024/1620</a>

## 3 · DEUTSCHLAND

STELLE / DOKUMENT	INHALT	QUELLE
Generalzolldirektion (GZD) · BMF	Aufsicht über deutsche Zollfreigebiete und -lager (Cuxhaven, Bremerhaven, Duisburg)	<a href="https://www.zoll.de">zoll.de</a>
FIU · Financial Intelligence Unit	Zentrale Geldwäsche-Meldestelle, jährlicher Lagebericht	<a href="https://www.zoll.de">zoll.de</a> → <a href="https://www.fiu.de">FIU</a>
BMF · Geldwäsche-Lagebild	Jahresbericht zur Geldwäschelage in Deutschland (inkl. Freihäfen, Edelmetallhandel)	<a href="https://www.bundesfinanzministerium.de">bundesfinanzministerium.de</a>
BaFin · AML-Auslegungs- und Anwendungshinweise	Konkrete Anforderungen an Banken und Verwahrer	<a href="https://www.bafin.de">bafin.de</a>
Transparenzregister · § 19 GwG	Wirtschaftliche Eigentümer aller Gesellschaften, Stiftungen, Trusts	<a href="https://www.transparenzregister.de">transparenzregister.de</a>

## 4 · SCHWEIZ

STELLE / DOKUMENT	INHALT	QUELLE
Bundesrats-Bericht 2018 „Aufsicht und Kontrolle der Zollfreilager“	Maßgeblicher Schweizer Bericht zu AML-Risiken in Genf, Zürich, Embraport, Embrachall	<a href="#">admin.ch</a> · Suche „Zollfreilager Bericht 2018“
BAZG · Liste der offenen Zolllager (OZL) und Zollfreilager	Offizielles Verzeichnis aller in der Schweiz zugelassenen Lager	<a href="#">bazg.admin.ch</a>
FINMA · Geldwäschereiverordnung (GwV-FINMA)	Aufsicht über Schweizer Banken, Edelmetallhandel, Kunsthandel	<a href="#">finma.ch</a>
MROS · Money Laundering Reporting Office	Meldestelle, Jahresberichte mit Sektor-Statistiken	<a href="#">fedpol.admin.ch</a> → MROS
SECO · Sanktions-Liste	Schweizer Sanktionen (folgt teils EU / UN, teils eigenständig)	<a href="#">seco.admin.ch/sanktionen</a>

## 5 · LIECHTENSTEIN

STELLE / DOKUMENT	INHALT	QUELLE
FMA Liechtenstein	Aufsicht über Banken, Treuhänder, Stiftungen, Krypto-Anbieter	<a href="#">fma-li.li</a>
FIU Liechtenstein · Stabsstelle FIU	Geldwäsche-Meldestelle, Jahresberichte	<a href="#">fiu.li</a>
National Risk Assessment Liechtenstein	Periodisches Risikobewertungs-Dokument zur AML-Lage	<a href="#">llv.li</a>

## 6 · USA · OFAC (FÜR DACH-MANDANTEN MIT USD-BEZUG)

LISTE	INHALT	QUELLE
Specially Designated Nationals (SDN) List	Sanktionierte Personen / Entitäten – extraterritoriale Wirkung über Korrespondenzbanken	<a href="#">treasury.gov</a> → OFAC SDN
OFAC Sectoral Sanctions Identifications (SSI) List	Sektorale Restriktionen (z.B. Russland, Energie)	<a href="#">home.treasury.gov</a> → OFAC

## 7 · AUSWAHL-LOGIK

### Welche Liste ist wann relevant?

VORHABEN	PRIMÄRE LISTE(N) ZU PRÜFEN
Edelmetall-Lagerung in CH / LI Freeport	FATF Free Trade Zones Report · Bundesrats-Bericht CH 2018 · BAZG Lager-Liste · FINMA GwV
Stiftung in LI mit Drittland-Vermögen	EU AML-Hochrisikoländer · FATF · FMA Liechtenstein · BaFin AuA
Auslandskonto eröffnen	EU-Liste nicht-kooperativer Länder · CRS-Signatoren · OFAC SDN
Krypto-Custody offshore	OECD CARF · MiCA · EU AML-Hochrisikoländer
Wegzug-Zielland prüfen	EU Steuerschwarze Liste · OECD Inclusive Framework · DBA-Status
Holding-Standort wählen	EU AML-Hochrisikoländer · FATF · OECD BEPS Pillar Two

## 8 · AKTUALISIERUNGS-RHYTHMUS

LISTE	AKTUALISIERUNGS-FREQUENZ
FATF-Listen	3× jährlich (Februar, Juni, Oktober)
EU AML-Listen	unregelmäßig, meist 1–2× jährlich
EU Steuerschwarze Liste	halbjährlich (Februar, Oktober) per Council Conclusions
OECD CRS-Signatoren	laufende Aktualisierung
OFAC	kontinuierlich, oft wöchentlich

#### EMPFEHLUNG

Vor jeder Strukturentscheidung mit grenzüberschreitendem Bezug die jeweils aktuelle Version der relevanten Liste prüfen – nicht auf veraltete Compliance-Memos verlassen.

**Wichtiger Hinweis.** Diese Übersicht dient ausschließlich der Information für eingeladene Workshop-Teilnehmer. Die genannten Listen werden von den jeweiligen Behörden eigenständig aktualisiert. Konkrete Strukturentscheidungen erfolgen ausschließlich nach individueller Erstberatung und in enger Abstimmung mit Ihren Fachberatern (Steuerberater, Rechtsanwalt, AML-

Compliance-Officer). Benngard Family Office Ltd. ist kein Rechtsanwalt, Steuerberater oder Finanzportfolioverwalter – wir kuratieren öffentlich zugängliche Risikoinformationen und übersetzen sie in eine handhabbare Übersicht.

---

© 2026 Benngard Family Office Ltd. · Stand 05.05.2026 · Vertraulich