

Inhaltsverzeichnis

1	Grundlagen	11
1.1	Auftrag	11
1.2	Prüfungsvorgehen	12
1.3	Begriffsbestimmungen	14
1.3.1	Nachrichtenlosigkeit	14
1.3.2	NS-Opfer-Bezug	14
1.4	Rechtliche Vorschriften	15
1.4.1	Richtlinie über die Behandlung nachrichtenloser Konti, Hefte, Depots und Schrankfächer bei liechtensteinischen Banken	15
1.4.2	Richtlinien über die Behandlung nachrichtenloser Konten, Depots und Schrankfächer bei Schweizer Banken vom 8. September 1995 beziehungsweise vom 3. Februar 2000	16
1.4.3	Gesetzliche Regelungen über die Aufbewahrungsfristen	16
2	Prüfungsergebnisse	18
2.1	LGT Bank in Liechtenstein	18
2.1.1	Eigene Untersuchungen der Bank	18
2.1.2	Grundlagen der Untersuchung	18
2.1.3	Ausgangslage	20
2.1.4	Prüfungsvorgehen	21
2.1.5	Beantwortung der Fragestellungen	21
2.2	LLB Liechtensteinische Landesbank	35
2.2.1	Eigene Untersuchungen der Bank	35
2.2.2	Grundlagen der Untersuchung	35
2.2.3	Ausgangslage	37
2.2.4	Prüfungsvorgehen	38
2.2.5	Beantwortung der Fragestellungen	39

3	Zusammenfassung	53
4	Schlussbemerkung	54
	Anhang	55
Anhang 1:	Mandat und Instruktionen (Anhang A zum Mandatsvertrag vom 9. Juli 2002)	56
Anhang 2:	Prüfungsprogramm LGT	57
Anhang 3:	Revidierter Prüfungsplan LGT vom 17. April 2003	70
Anhang 4:	Prüfungsprogramm LLB	72
Anhang 5:	Revidierter Prüfungsplan LLB vom 17. April 2003	79
	Abkürzungen	81