



Identifizierung der wirtschaftlich Berechtigten nach dem Geldwäschegesetz

Notarinnen und Notare sind Verpflichtete nach dem Geldwäschegesetz (GwG). Sie müssen deshalb bei bestimmten Geschäften die wirtschaftlich Berechtigten von Gesellschaften ermitteln (§ 10 Abs. 1 Nr. 2 GwG). Wirtschaftlich Berechtigte sind alle **natürlichen Personen**, die unmittelbar oder mittelbar (bei einer mehrstufigen Beteiligungsstruktur) **mehr als 25 % der Kapital- oder Stimmanteile innehaben** oder auf **vergleichbare Weise Kontrolle** ausüben (§ 3 Abs. 2 GwG).

Die Beteiligten sind verpflichtet, die zur Ermittlung der wirtschaftlich Berechtigten erforderlichen Informationen und Unterlagen zur Verfügung zu stellen (§ 11 Abs. 6 GwG). Kommen sie dieser Pflicht nicht nach, besteht seit dem 1.1.2020 unter Umständen ein **Beurkundungsverbot** (§ 10 Abs. 9 Satz 4 GwG).

Bei allen deutschen Gesellschaften (außer GbR) ist der Notar seit dem 1.1.2020 zudem grundsätzlich verpflichtet, einen Auszug aus dem Transparenzregister (www.transparenzregister.de) einzuholen. Gleiches gilt bei ausländischen Gesellschaften, die eine Immobilie in Deutschland erwerben wollen; sind diese nicht im Transparenzregister Deutschlands oder eines EU-Mitgliedstaats registriert, muss der Notar die Beurkundung zwingend ablehnen (§ 10 Abs. 9 Satz 4 GwG).

Vor diesem Hintergrund werden Sie gebeten, anhand dieses Fragebogens die Eigentums- und Kontrollstruktur der Gesellschaft offenzulegen:

1. **NUR bei GmbH: Ergeben sich die Beteiligungsverhältnisse an der Gesellschaft zutreffend aus der beigefügten Gesellschafterliste?**

☐ Ja ☐ Nein (→ Bitte Beteiligungsverhältnisse mitteilen!)

NUR bei GmbH & Co. KG: Ergeben sich die Beteiligungsverhältnisse an der Gesellschaft zutreffend aus dem beigefügten Handelsregisterauszug, wobei die Komplementärin gar nicht beteiligt ist und die Hafteinlagen der Kommanditisten den Beteiligungsverhältnissen entsprechen?

☐ Ja ☐ Nein (→ Bitte Beteiligungsverhältnisse mitteilen!)

Bei anderen Gesellschaften: Ergeben sich die Beteiligungsverhältnisse an der Gesellschaft zutreffend aus Gesellschaftsdokumenten (insbesondere Gesellschaftsvertrag, Handelsregisterauszug genügt nicht)?

☐ Ja ☐ Nein (→ Bitte Gesellschaftsdokument vorlegen!)

2. **Entsprechen die Stimmanteile den Beteiligungsverhältnissen?**

☐ Ja (Dies ist der Regelfall, das Stimmrecht richtet sich nach der Beteiligung)
☐ Nein (z. B. bei Stimmbindungs- und Poolingverträgen, disquotalen Stimmrechten)
→ Bitte entsprechendes Dokument beifügen!

3. **Gibt es Personen oder Gesellschaften, die zwar höchstens 25 % der Kapital- oder Stimmanteile an der Gesellschaft halten oder gar nicht beteiligt sind, aber dennoch Entscheidungen bei der Gesellschaft maßgeblich beeinflussen oder verhindern können?**

☐ Nein (Dies ist der Regelfall)
☐ Ja (z. B. aufgrund Treuhand- oder Beherrschungsverträgen, Sonder- oder Vetorechten)
→ Bitte entsprechendes Dokument beifügen!

Soweit erforderlich soll ein Auszug aus dem Transparenzregister vom Notar eingeholt werden.

Name u. Sitz der Gesellschaft:

Datum, Name des Erklärenden / Unterschrift:

(bei E-Mail-Versand keine Unterschrift erforderlich)

Formular per E-Mail senden