

Identifikation von juristischen Personen/Personengesellschaften nach dem Geldwäschegesetz (GwG) inkl. Abfrage FATCA-/CRS-Status

IDENTIFIZIERUNG, ERMITTLUNG DES WIRTSCHAFTLICH BERECHTIGTEN UND ABKLÄRUNG DER EIGENSCHAFT ALS POLITISCH EXPONIERTE PERSON

A: Identifizierung der juristischen Person/Personengesellschaft

Die Identität juristischer Personen oder Personengesellschaften und deren Anteilseignerstruktur ist anhand geeigneter Dokumente zu belegen. Hierzu zählen insbesondere:

- eine grafische Darstellung der Anteils- und Stimmrechtsstruktur (Organigramm),
- aktuelle Auszüge aus dem Handels- oder Genossenschaftsregister oder einem vergleichbaren amtlichen Register oder Verzeichnis,
- aktueller Auszug aus dem Transparenzregister,
- Gründungsdokumente oder gleichwertige beweiskräftige Dokumente und
- Gesellschafterlisten.

Die Registerauszüge dürfen nicht älter als **vier Wochen** sein und müssen wie alle anderen einzureichenden Unterlagen den aktuellsten Stand wiedergeben. Die Unterlagen sind der Paribus Treuhand Dienstleistung GmbH/Paribus Trust GmbH zusammen mit diesem Vordruck einzureichen. Aufgrund gesetzlicher Vorgaben werden die angegebenen Daten mit den Angaben im Transparenzregister abgeglichen, eventuelle Abweichungen müssen von uns gemeldet werden.

I. Angaben zur juristischen Person/Personengesellschaft

Vollständiger Name der Gesellschaft/Stiftung oder vergleichbarer Rechtsform	Rechtsform
Anschrift des Sitzes oder der Hauptniederlassung	Registernummer und Registergericht

II. Angaben zum Vertretungsorgan oder den gesetzlichen Vertretern der juristischen Person/Personengesellschaft

Die Angaben für natürliche Personen sind mittels **Kopien des Personalausweises** zu belegen. Sofern ein Mitglied des Vertretungsorgans oder der gesetzlichen Vertreter eine juristische Person/Personengesellschaft ist, bitte auch deren Name oder Bezeichnung, Rechtsform, Registernummer, Registergericht und Anschrift des Sitzes oder der Hauptniederlassung angeben. Entsprechende Nachweise (aktueller Registerauszug, Gesellschafterliste) sind beizulegen.

1. Nachname, Vorname bzw. Firma/Bezeichnung	Politisch exponierte Person ¹	Ja	Nein	
Geburtsdatum, -ort	Rechtsform			
Staatsangehörigkeit	Registernummer			
Straße, Hausnummer	Registergericht			
PLZ, Ort	Sitz/Hauptniederlassung			

Identifikation von juristischen Personen/Personengesellschaften nach dem Geldwäschegesetz (GwG) inkl. Abfrage FATCA-/CRS-Status

2. Nachname, Vorname bzw. Firma/Bezeichnung		Politisch exponierte Person ¹	Ja	Nein
Geburtsdatum, -ort		Rechtsform		
Staatsangehörigkeit		Registernummer		
Straße, Hausnummer		Registergericht		
PLZ, Ort		Sitz/Hauptniederlassung		
3. Nachname, Vorname bzw. Firma/Bezeichnung		Politisch exponierte Person ¹	Ja	Nein
Geburtsdatum, -ort		Rechtsform		
Staatsangehörigkeit		Registernummer		
Straße, Hausnummer		Registergericht		
PLZ, Ort		Sitz/Hauptniederlassung		
4. Nachname, Vorname bzw. Firma/Bezeichnung		Politisch exponierte Person ¹	Ja	Nein
Geburtsdatum, -ort		Rechtsform		
Staatsangehörigkeit		Registernummer		
Straße, Hausnummer		Registergericht		
PLZ, Ort		Sitz/Hauptniederlassung		

Identifikation von juristischen Personen/Personengesellschaften nach dem Geldwäschegesetz (GwG) inkl. Abfrage FATCA-/CRS-Status

B. Angaben zu dem bzw. den wirtschaftlich Berechtigten

Wirtschaftlich Berechtigter ist die **natürliche Person**, in deren Eigentum oder unter deren Kontrolle der Anleger letztlich steht oder auf deren Veranlassung eine Transaktion letztlich durchgeführt oder eine Geschäftsbeziehung letztlich begründet wird. Hierzu zählen insbesondere:

- bei juristischen Personen außer rechtsfähigen Stiftungen und bei sonstigen Gesellschaften, die nicht unter lit. a) (siehe unten) fallen, jede natürliche Person, die unmittelbar oder mittelbar (i) mehr als 25% der Kapitalanteile hält oder (ii) mehr als 25% der Stimmrechte kontrolliert oder (iii) auf vergleichbare Weise Kontrolle ausübt. Soweit sich nach den vorstehenden Kriterien kein wirtschaftlich Berechtigter ermitteln lässt, gilt als wirtschaftlich Berechtigter der gesetzliche Vertreter, der geschäftsführende Gesellschafter oder Partner dieser juristischen Person und ist insoweit zu identifizieren (vgl. § 3 Absatz 2 GwG).
- bei rechtsfähigen Stiftungen und Rechtsgestaltungen, mit denen treuhänderisch Vermögen verwaltet oder verteilt oder die Verwaltung oder Verteilung durch Dritte beauftragt wird, oder bei diesen vergleichbaren Rechtsformen zählt zu den wirtschaftlich Berechtigten jede natürliche Person, die als Treugeber (Settlor), Verwalter von Trusts (Trustee) oder Protektor, sofern vorhanden, handelt (§ 3 Absatz 3 Ziffer 1 GwG),
- jede natürliche Person, die Mitglied des Vorstands der Stiftung ist (§ 3 Absatz 3 Ziffer 2 GwG),
- jede natürliche Person, die als Begünstigte bestimmt worden ist (§ 3 Absatz 3 Ziffer 3 GwG),
- die Gruppe von natürlichen Personen, zu deren Gunsten das Vermögen verwaltet oder verteilt werden soll, sofern die natürliche Person, die Begünstigte des verwalteten Vermögens werden soll, noch nicht bestimmt ist (§ 3 Absatz 3 Ziffer 4 GwG),
- jede natürliche Person, die auf sonstige Weise unmittelbar oder mittelbar beherrschenden Einfluss auf die Vermögensverwaltung oder Ertragsverteilung ausübt (§ 3 Absatz 3 Ziffer 5 GwG) und
- jede natürliche Person, die unmittelbar oder mittelbar beherrschenden Einfluss auf eine Vereinigung ausüben kann, die
 - a) Mitglied des Vorstands der Stiftung ist oder die als Begünstigte der Stiftung bestimmt worden ist, oder
 - b) als Treugeber (Settlor), Verwalter von Trusts (Trustee) oder Protektor handelt oder die als Begünstigte der Rechtsgestaltung bestimmt worden ist (§ 3 Absatz 3 Ziffer 6 GwG).

Die Angaben zur Eigentums- und Kontrollstruktur sind durch entsprechende Nachweise zu belegen und einzureichen (z.B. Kopien von Gesellschafterlisten, Stiftungsurkunden, Satzungen sowie grafische Darstellung der Anteils- und Stimmrechtsstruktur (Organigramm) etc.).

a) Juristische Personen/Personengesellschaften mit besonderen Kriterien

Sofern die folgende Kategorie zutrifft, sind Angaben zu „b) Juristische Personen/Personengesellschaften (siehe folgende Seite) nicht erforderlich.

Die oben genannte Gesellschaft ist eine öffentliche Verwaltung oder Unternehmen (u.a. Körperschaften oder Anstalten des öffentlichen Rechts, wie z.B. Sparkassen, oder sonstige öffentliche Rechtsträger).

Identifikation von juristischen Personen/Personengesellschaften nach dem Geldwäschegesetz (GwG) inkl. Abfrage FATCA-/CRS-Status

b) Juristische Personen/Personengesellschaften, die die Kriterien unter lit. a) nicht erfüllen

Bitte die Angaben zu **allen** wirtschaftlich Berechtigten eintragen und bestätigte Kopie eines amtlichen Ausweisdokumentes dieser Personen einreichen (ggf. weiteres Blatt verwenden).

Wirtschaftlich Berechtigte(r) gemäß § 3 GwG ist/sind:

1. Nachname, Vorname	_____	Staatsangehörigkeit	_____
Geburtsdatum, -ort	_____	Politisch exponierte Person ¹	Ja Nein
Straße, Hausnummer	_____	Anteil der Beteiligung (in %)	_____
PLZ, Ort	_____	Stimmrechte (mittelbar/unmittelbar)	_____
Land	_____	Kontrolle auf sonstige Weise ²	_____
2. Nachname, Vorname	_____	Staatsangehörigkeit	_____
Geburtsdatum, -ort	_____	Politisch exponierte Person ¹	Ja Nein
Straße, Hausnummer	_____	Anteil der Beteiligung (in %)	_____
PLZ, Ort	_____	Stimmrechte (mittelbar/unmittelbar)	_____
Land	_____	Kontrolle auf sonstige Weise ²	_____

Zusätzliche Eingabefelder auf der Folgeseite.

Identifikation von juristischen Personen/Personengesellschaften nach dem Geldwäschegesetz (GwG) inkl. Abfrage FATCA-/CRS-Status

3. Nachname, Vorname	_____	Staatsangehörigkeit	_____
Geburtsdatum, -ort	_____	Politisch exponierte Person ¹	Ja Nein
Straße, Hausnummer	_____	Anteil der Beteiligung (in %)	_____
PLZ, Ort	_____	Stimmrechte (mittelbar/unmittelbar)	_____
Land	_____	Kontrolle auf sonstige Weise ²	_____
4. Nachname, Vorname	_____	Staatsangehörigkeit	_____
Geburtsdatum, -ort	_____	Politisch exponierte Person ¹	Ja Nein
Straße, Hausnummer	_____	Anteil der Beteiligung (in %)	_____
PLZ, Ort	_____	Stimmrechte (mittelbar/unmittelbar)	_____
Land	_____	Kontrolle auf sonstige Weise ²	_____

Ich versichere/Wir versichern, alle Angaben wahrheitsgemäß und vollständig gemacht zu haben und Änderungen während der laufenden Geschäftsbeziehung unaufgefordert und umgehend der Paribus Treuhand Dienstleistung GmbH/Paribus Trust GmbH mitzuteilen.

	
Ort, Datum	Firmenstempel, Unterschrift(en)

¹ Definition siehe Seite 8.

² Kontrolle auf sonstige Weise kann z.B. durch ein umfassendes Vetorecht, Beherrschungsverträge oder Stimmbildungsverträge vorliegen.

Identifikation von juristischen Personen/Personengesellschaften nach dem Geldwäschegesetz (GwG) inkl. Abfrage FATCA-/CRS-Status

C. Angaben zur steuerlichen Ansässigkeit und Erklärung des Anlegers zu FATCA und CRS

Bei Fragen oder Unsicherheiten hinsichtlich der nachfolgenden Bestätigungen konsultieren Sie bitte Ihren steuerlichen Berater oder Rechtsanwalt.

Zutreffendes bitte ankreuzen:

- Der Anleger bestätigt, dass er nicht
 - nach dem Recht der USA oder Kanada (jeweils einschließlich deren Territorien) errichtet ist, und/oder
 - in den USA oder Kanada (jeweils einschließlich deren Territorien) ansässig im Sinne des US-amerikanischen oder kanadischen Steuerrechts ist, und/oder
 - in den USA und/oder Kanada (jeweils einschließlich deren Territorien) seinen Sitz hat und/oder
 - aus einem anderen Grund in den USA steuerpflichtig ist und/oder gilt und/oder
 - unmittelbar oder mittelbar zu mehr als 10,0 % (Stimmrechte oder Nennkapital) von Personen gehalten wird (Beteiligung an dem Anleger), die vorstehenden Merkmale erfüllen, mithin als eine US-Person(en) im Sinne des FATCA-Abkommens anzusehen sind.
- Der Anleger bestätigt, dass er seinen Sitz nicht in der Russischen Föderation hat.
- Der Anleger bestätigt, dass er kein Rechtsträger ist, der nach russischem Recht gegründet wurde und/oder an ihm kein Rechtsträger mit Sitz in der Russischen Föderation unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist und/oder er nicht auf Rechnung einer natürlichen Person oder juristischen Person mit Wohnsitz oder Staatsangehörigkeit bzw. Sitz in der Russischen Föderation handelt.
- Der Anleger bestätigt, dass er ausschließlich in Deutschland steuerlich ansässig ist (unbeschränkt körperschaftsteuerpflichtig) und auch in keinem anderen Land als steuerlich ansässig gilt.
- Der Anleger bestätigt, dass er neben Deutschland auch in folgenden Ländern steuerlich ansässig ist.

Land 1	Steuernummer/Steuer-ID/TIN
Land 2	Steuernummer/Steuer-ID/TIN
Land 3	Steuernummer/Steuer-ID/TIN

Ich verpflichte mich, die Paribus Treuhand Dienstleistung GmbH/Paribus Trust GmbH innerhalb von 30 Tagen über Änderungen der oben stehend gemachten Angaben zu informieren. Sofern Ihre steuerliche Ansässigkeit im Ausland oder Ihr PEP-Status nicht mehr gegeben ist, bitten wir ebenso um eine entsprechende Mitteilung.

Identifikation von juristischen Personen/Personengesellschaften nach dem Geldwäschegesetz (GwG) inkl. Abfrage FATCA-/CRS-Status

Der Anleger versichert, dass er

- ein meldendes Finanzinstitut ist (§ 19 Nr. 1 FKAustG)
- ein nicht meldendes Finanzinstitut ist (§ 19 Nr. 9 FKAustG) (bitte Nachweis einreichen)
- ein aktiver NFE ist (§ 19 Nr. 42 FKAustG)
- ein passiver NFE ist (§ 19 Nr. 41 FKAustG) und steuerliche Ansässigkeit
 - in der Bundesrepublik Deutschland steuerlich ansässig ist und/oder
 - (zusätzlich oder einzig) in folgenden teilnehmenden Staat(en) oder anderen Staat(en) steuerlich ansässig ist:

_____	_____
CRS-Partnerstaat	Steuernummer/TIN
_____	_____
CRS-Partnerstaat	Steuernummer/TIN
_____	_____
CRS-Partnerstaat	Steuernummer/TIN
_____	_____
CRS-Partnerstaat	Steuernummer/TIN

- keine beherrschenden Personen hat (§ 19 Nr. 39 FKAustG)
- von folgenden Personen beherrscht wird:

1. Nachname, Vorname _____	Geburtsdatum, -ort _____
Steuernummer(n) _____	
Adresse(n) und steuerliche(r) Ansässigkeitsstaat(en) _____	
Adresse(n) und steuerliche(r) Ansässigkeitsstaat(en) _____	
Adresse(n) und steuerliche(r) Ansässigkeitsstaat(en) _____	

Ich verpflichte mich, die Paribus Treuhand Dienstleistung GmbH/Paribus Trust GmbH innerhalb von 30 Tagen über Änderungen der oben stehend gemachten Angaben zu informieren. Sofern Ihre steuerliche Ansässigkeit im Ausland oder Ihr PEP-Status nicht mehr gegeben ist, bitten wir ebenso um eine entsprechende Mitteilung.

Identifikation von juristischen Personen/Personengesellschaften nach dem Geldwäschegesetz (GwG) inkl. Abfrage FATCA-/CRS-Status

Zusatzklärung für juristische Personen zu den gesetzlichen Meldepflichten an das Transparenzregister

Firmenname der Gesellschaft, auf die sich nachfolgende Angaben beziehen

Rechtsform

Seit dem 26.06.2017 besteht für juristische Personen, eingetragene Personengesellschaften und bestimmte Rechtsgestaltungen die Pflicht, ihre(n) wirtschaftlich Berechtigte(n) an das Transparenzregister mitzuteilen (§§ 20, 21 GwG). Verstöße gegen diese Mitteilungspflicht werden vom Bundesverwaltungsamt (BVA) als Ordnungswidrigkeit geahndet und mit Geldbußen sanktioniert. Seit dem 01.01.2020 müssen die nach dem Geldwäschegesetz (GwG) Verpflichteten, zu denen auch die Paribus Treuhand Dienstleistung GmbH und die Paribus Trust GmbH gehören, bei Begründung einer neuen Geschäftsbeziehung mit einer Vereinigung oder Rechtsgestaltung nach §§ 20, 21 GwG, den Nachweis der Registrierung nach § 20 Absatz 1 oder nach § 21 GwG oder einen Auszug der über das Transparenzregister zugänglichen Daten einholen. Ferner müssen die Verpflichteten der registerführenden Stelle Unstimmigkeiten unverzüglich melden, die sie zwischen den Angaben über die wirtschaftlich Berechtigten, die im Transparenzregister zugänglich sind, und den (übrigen) ihnen zur Verfügung stehenden Angaben und Erkenntnissen feststellen (§ 23a Absatz 1 GwG). Bitte beachten Sie in diesem Zusammenhang, dass die sogenannte Mitteilungsfiktion (§ 20 Absatz 2 GwG a. F.) zum 01.08.2021 entfallen ist. Das heißt, dass eine Mitteilungspflicht an das Transparenzregister nicht mehr dadurch entfällt, dass Angaben über den/die wirtschaftlich Berechtigten aus anderen Registern (Handelsregister, Partnerschaftsregister, Genossenschaftsregister, Vereinsregister, Unternehmensregister etc.) entnommen werden können.

Wir versichern, dass die vorstehenden Angaben wahrheitsgemäß sind.

Ort, Datum



Unterschrift des/der Vertretungsberechtigten

Die in diesem Dokument enthaltenen Erläuterungen sollen den Erklärenden bei der Mitteilung der erforderlichen Angaben und Unterlagen unterstützen. Sie stellen keine Rechtsdienstleistung dar, sondern lediglich eine allgemeine Zusammenfassung des Verständnisses des nach dem GwG Verpflichteten.

Identifikation von juristischen Personen/Personengesellschaften nach dem Geldwäschegesetz (GwG) inkl. Abfrage FATCA-/CRS-Status

Definitionen zu politisch exponierten Personen (PEP), PEP-relevante Personen und einer PEP bekanntermaßen nahestehende Personen

Politisch exponierte Person (PEP) im Sinne des Geldwäschegesetzes (GwG) ist jede Person, die ein hochrangiges wichtiges öffentliches Amt auf internationaler, europäischer oder nationaler Ebene ausübt oder ausgeübt hat oder ein öffentliches Amt unterhalb der nationalen Ebene, dessen politische Bedeutung vergleichbar ist, ausübt oder ausgeübt hat. Zu den politisch exponierten Personen gehören insbesondere: Staatsschefs, Regierungschefs, Minister, Mitglieder der Europäischen Kommission, stellvertretende Minister und Staatssekretäre; Parlamentsabgeordnete und Mitglieder vergleichbarer Gesetzgebungsorgane; Mitglieder der Führungsgremien politischer Parteien; Mitglieder von obersten Gerichtshöfen, Verfassungsgerichtshöfen oder sonstigen hohen Gerichten, gegen deren Entscheidungen im Regelfall kein Rechtsmittel mehr eingelegt werden kann; Mitglieder der Leitungsorgane von Rechnungshöfen; Mitglieder der Leitungsorgane von Zentralbanken, Botschafter, Geschäftsträger und Verteidigungsattachés; Mitglieder der Verwaltungs-, Leitungs- und Aufsichtsorgane staatseigener Unternehmen; Direktoren, stellvertretende Direktoren, Mitglieder des Leitungsorgans oder sonstige Leiter mit vergleichbarer Funktion in einer zwischenstaatlichen internationalen oder europäischen Organisation. PEP sind ebenfalls Personen, die Ämter innehaben, welche in der nach Artikel 1 Nummer 13 der Richtlinie (EU) 2018/843 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 30. Mai 2018 zur Änderung der Richtlinie (EU) 2015/849 zur Verhinderung der Nutzung des Finanzsystems zum Zwecke der Geldwäsche und der Terrorismusfinanzierung und zur Änderung der Richtlinien 2009/138/EG und 2013/36/EU (ABl. L 156 vom 19.6.2018, S. 43) von der Europäischen Kommission veröffentlichten Liste enthalten sind. Das Bundesministerium der Finanzen erstellt, aktualisiert und übermittelt der Europäischen Kommission eine Liste gemäß Artikel 1 Nummer 13 der Richtlinie (EU) 2018/843. Organisationen nach Satz 2 Nummer 1 Buchstabe i mit Sitz in Deutschland übermitteln dem Bundesministerium der Finanzen hierfür jährlich zum Jahresende eine Liste mit wichtigen öffentlichen Ämtern nach dieser Vorschrift.

Als **PEP-relevante Personen** sind Familienmitglieder und einer PEP bekanntermaßen nahestehende Personen anzusehen. Familienmitglied im Sinne des Geldwäschegesetzes (GwG) ist ein naher Angehöriger einer politisch exponierten Person, insbesondere der Ehepartner oder eingetragene Lebenspartner, ein Kind und dessen Ehepartner oder eingetragener Lebenspartner sowie jeder Elternteil.

Bekanntermaßen nahestehende Person im Sinne des Geldwäschegesetzes (GwG) ist eine natürliche Person, bei der der Verpflichtete Grund zu der Annahme haben muss, dass diese Person gemeinsam mit einer politisch exponierten Person wirtschaftlich Berechtigter einer Vereinigung nach § 20 Absatz 1 GwG ist oder wirtschaftlich Berechtigter einer Rechtsgestaltung nach § 21 GwG ist; zu einer politisch exponierten Person sonstige enge Geschäftsbeziehungen unterhält oder alleiniger wirtschaftlich Berechtigter einer Vereinigung nach § 20 Absatz 1 GwG ist oder einer Rechtsgestaltung nach § 21 GwG ist, bei der der Verpflichtete Grund zu der Annahme haben muss, dass die Errichtung faktisch zugunsten einer politisch exponierten Person erfolgte.

Sofern Ihre steuerliche Ansässigkeit im Ausland oder Ihr PEP-Status nicht mehr gegeben ist, bitten wir um eine entsprechende Mitteilung.

Datenblatt für juristische Personen / Personengesellschaften

Beteiligungsgesellschaft

Treuhandnummer

Daten der juristischen Person / Personengesellschaft

Vollständiger Name

Rechtsform

Anschrift des Sitzes/
Hauptniederlassung: **Straße**

Anschrift des Sitzes/
Hauptniederlassung: **PLZ/Ort**

Ggf. abweichende
Postanschrift

Ggf. Ansprechpartner

Telefon

Fax

E-Mail

Betriebsstättenfinanzamt:
Name mit Ort/PLZ

Steuer-Nr.

Bankverbindung:
Name der Bank

Kontoinhaber (Empfängername
muss mit dem Kontoinhaber
übereinstimmen)

IBAN

SWIFT/BIC

Ort, Datum

Unterschrift des/der Vertretungsberechtigten