The background of the slide is a blurred image of a document with a pen tip resting on it. The document has horizontal lines and a spiral binding on the left side. The pen tip is in the center, pointing downwards. The overall color scheme is light blue and white.

**#Handreichung
zum neuen
Transparenzregistergesetz**



Kanzlei LEU



Vorwort

Aufgrund der aktuellen Änderungen der Regelungen zum Transparenzregister möchten wir Sie auf den nächsten Seiten über Wichtiges zu diesem Thema informieren.

Zugleich machen wir darauf aufmerksam, dass neue, fristgebundene Umsetzungspflichten existieren und damit möglicherweise Handlungsbedarf für Ihre Organisation.

Von den Änderungen betroffen sind neben gewerblichen Unternehmen gemeinnützige Vereine und andere Organisationsformen des Dritten Sektors. Wer wann genau betroffen ist, können Sie im Folgenden nachlesen.

Zur Vornahme der Registrierung und der Eintragung beachten Sie bitte die detaillierte Schritt-für-Schritt-Anleitung am Ende dieser Informationen.



Inhalte

1. Hintergründe

Was ist das Transparenzregister? Wer ist betroffen? 5

Was ist zu veranlassen und bis wann? 6

2. Wie vorzugehen ist

Registrierung 8

Eintragung 9

3. Wirtschaftlich Berechtigte

Eintragung von Vereinen 11

Eintragung von (g)GmbHs und (g)UGs 11

Eintragung von Stiftungen 12

Wechsel des wirtschaftlich Berechtigten 13

4. Gebühren, Befreiungsmöglichkeiten und Bußgelder

15

5. Detaillierte Schritt-für-Schritt-Anleitung (Registrierung und Eintragung)

17

1

Hintergründe

Was ist das Transparenzregister?

Das Transparenzregister wurde in Deutschland am 27.06.2017 zur Umsetzung der Vierten EU-Geldwäsche-Richtlinie (EU-Richtlinie 2015/849 vom 20. Mai 2015) eingeführt und wird seither vom Bundesministerium der Finanzen als beliebige Stelle geführt.

Ziel des Transparenzregisters ist eine Entkriminalisierung in den zwei folgenden Bereichen:

- Bekämpfung von Geldwäsche
- Bekämpfung von Terrorismusfinanzierung

Wer muss sich eintragen?

Eine Registrierung im Transparenzregister ist für alle sog. „wirtschaftlichen Berechtigten“ erforderlich.

Bei Vereinen, (g)GmbHs, (g)UGs und Stiftungen sind die wirtschaftlich Berechtigten z. B.:

- › Vorstandsmitglieder und Geschäftsführer
- › Gesellschafter
- › im Einzelfall aber auch: Mitglieder, Gremienmitglieder, Stifter, Begünstigte, Verwalter, Sonderrechtsinhaber oder Treugeber.

Wenn juristische Personen als wirtschaftlich Berechtigte beteiligt sind, sind wiederum deren wirtschaftlich Berechtigte offen zu

legen.

Bislang galt eine Ausnahme von der Eintragungspflicht für Personen- und Kapitalgesellschaften, sofern sich die erforderlichen Angaben aus öffentlichen Registern, etwas aus dem Vereins- oder Handelsregister, ergaben.

Die Befreiung von der Eintragungspflicht ist nun in weiten Teilen für Vereine, (g)GmbHs, (g)UGs und andere Körperschaften, die bislang nicht zur Eintragung verpflichtet waren, entfallen.

Die Einzelheiten zu den wirtschaftlich Berechtigten und deren Eintragungspflicht finden Sie im Kapitel 3.

Wer muss etwas veranlassen und bis wann?

Verpflichtete Körperschaften und Personenvereinigungen sind selber dafür verantwortlich, ihre wirtschaftlich Berechtigten im Transparenzregister einzutragen und die Einträge aktuell zu halten (vgl. § 20 Abs. 1, § 21 Abs. 1 GwG).

Notare übernehmen die Eintragung nach hiesiger Erfahrung bislang nur selten mit und weisen oft nicht darauf hin. Deshalb sollte man die Eintragung/Änderung im Transparenzregister stets selbst mit bedenken.

Diese Stichtage müssen Sie sich vormerken:

- › (g)GmbHs und (g)UGs: spätestens **30.06.2022**.
- › vor dem **31.07.21** erstmals ins Vereinsregister eingetragene Vereine (= Bestandsvereine): spätestens **31.12.2022**, sofern:
 - mindestens eines der vertretungsberechtigten Vorstandsmitglieder (auch) einen Wohnsitz außerhalb Deutschlands hat oder
 - ein vertretungsberechtigtes Vorstandsmitglied (auch) eine andere als die deutsche Staatsangehörigkeit besitzt.

Nur bei Vorliegen einer dieser Voraussetzungen ist eine Eintragung von Bestandsvereinen ins Transparenzregister vorzunehmen, anderenfalls nicht. Es erfolgt dann eine automatische Überführung der Daten vom Vereinsregister an das Transparenzregister. Tritt eine der benannten Voraussetzungen nachträglich ein, ist die manuelle Meldung unverzüglich nachzuholen.

- › nach dem **31.07.21** erstmals in das Vereinsregister eingetragene und einzutragende Vereine (= Neugründungen): Die Eintragung sollte unter den gleichen Voraussetzungen wie bei Bestandsvereinen erfolgen (s.o.). Die automatische Übertragung der Daten von zeitlich nach dem 31.07.21 ins Vereinsregister eingetragenen Vereinen könnte verspätet erfolgen, was bereits absehbar ist (vgl. npoR 2021, 298).
- › **Nicht eingetragene Vereine** erfüllen die Voraussetzungen des § 20 Abs. 1 GwG nicht und sind nicht zur Eintragung verpflichtet.
- › Für bestimmte Rechtsformen, wie z.B. **(g)AGs, eingetragene Genossenschaften u.a.**, gelten unter Umständen Besonderheiten bezüglich der Eintragungspflicht, auf die an dieser Stelle nur allgemein hingewiesen werden kann.

Bitte beachten Sie:

Das Fristversäumnis ist nach § 56 Abs. 1 Nr. 54ff. GwG bußgeldbewährt. Das gilt nicht nur für die Vornahme der Ersteintragung, sondern auch für die Versäumung der Meldung von Änderungen.

2



Wie vorzugehen ist

Registrierung

Erforderlich ist die einmalige Registrierung beim Transparenzregister zur Eröffnung eines User-Accounts. Dies ist möglich unter:

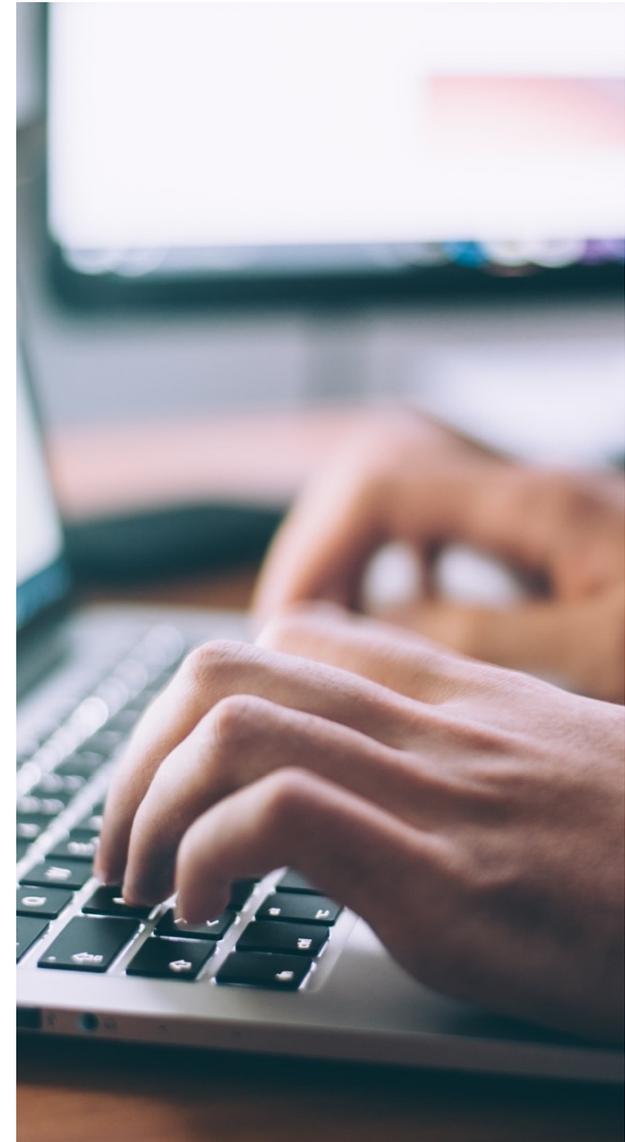
<https://www.transparenzregister.de/treg/de/registrieren>

Die Registrierung ist kostenlos und erforderlich für:

- Eintragungen
- Einsichtnahmen*
- Unstimmigkeitsmeldungen*
- Auskunftsanträge*

*nur für bestimmte Branchen verpflichtend: Steuerberater, Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer, Banken, Makler usw.

Eine ausführliche Schritt-für-Schritt-Anleitung für die Registrierung finden Sie im Kapitel 5.

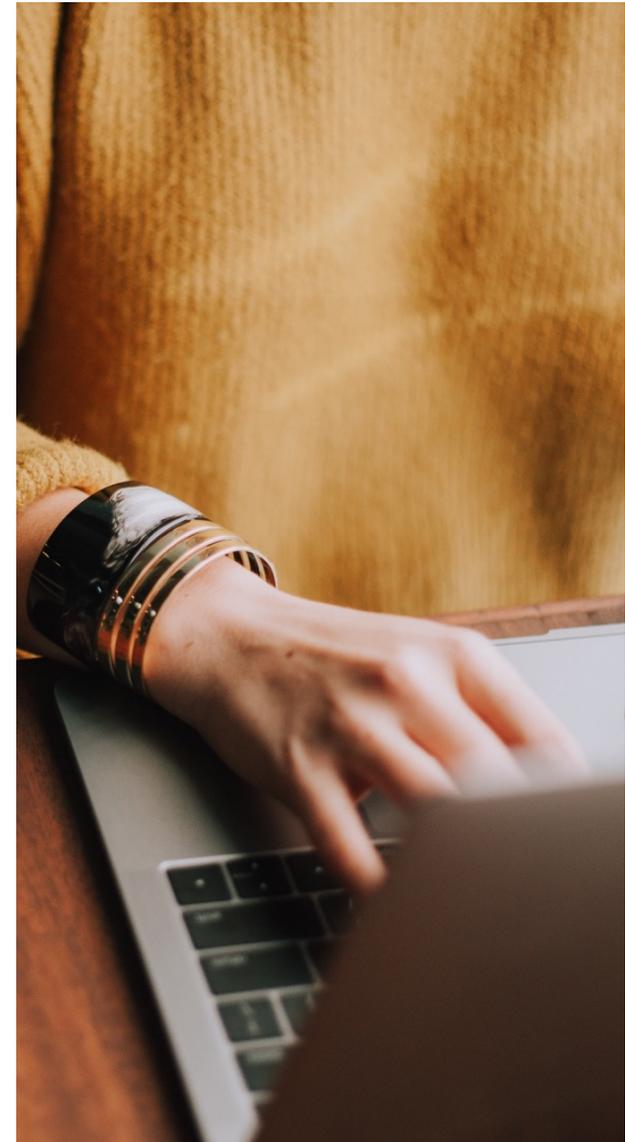


Eintragung

Im Zuge der Eintragung sind für jeden wirtschaftlich Berechtigten anzugeben:

- Vor- und Nachname (d.h. alle Vor- und Nachnamen)
- Geburtsdatum
- Wohnort (d.h. Hauptwohnsitz; Zweitwohnsitze müssen nicht angegeben werden, Firmensitze sind nicht ausreichend)
- Art und Umfang des wirtschaftlichen Interesses
- sämtliche Staatsangehörigkeiten

Eine ausführliche Schritt-für-Schritt-Anleitung zur Vornahme der Eintragung und von Änderungsmitteilungen finden Sie im Kapitel 5.



3

Wirtschaftlich Berechtigte

Eintragung von Vereinen

Die Weitergabe der für die Eintragung erforderlichen Daten erfolgt nach § 20a GwG grds. weiterhin durch das Vereinsregister an das Transparenzregister. Dem zugrunde liegt die Annahme, dass Vorstandsmitglieder „fiktive wirtschaftliche Berechtigte“ sind.

Aber insbesondere in folgenden Fällen ist die Annahme widerlegt und die Eintragungspflicht lebt nach § 20a Abs. 2 GwG auf:

- › mindestens ein Vorstandsmitglied hat neben der deutschen Staatsbürgerschaft eine weitere
- › ein Vorstandsmitglied hat seinen Hauptwohnsitz außerhalb Deutschlands
- › ein Verein hat nur sehr wenige Mitglieder (4 oder weniger) und die einzelnen Mitglieder kontrollieren deshalb rechnerisch mittels ihrer Stimmenmacht (mind. je 25 %) den Verein
- › gleiches gilt bei Sonderrechten im Sinne von § 35 BGB zugunsten einzelner Mitglieder, mittels welcher diese die Vereinsführung „auf sonstige Weise“ beeinflussen können

Zudem ist eine Eintragung nach § 19 Abs. 2 vorzunehmen, wenn Änderungen des Vorstands nicht unverzüglich zur Eintragung in das Vereinsregister angemeldet worden sind oder es aus anderen Gründen zur Verzögerung kommt (etwa Eintragungshindernisse oder auch elektronisch nicht abrufbares Vereinsregister).

In allen diesen Fällen sind der Verein und die betreffenden Personen in das Transparenzregister einzutragen.

Eintragung von (g)GmbHs und (g)UGs

Als wirtschaftlich Berechtigte sind im Zusammenhang mit (g)GmbHs und (g)UGs nach § 3 Abs. 2 GwG Personen einzutragen, die:

- › mehr als 25% der Kapitalanteile halten
- › mehr als 25 % der Stimmrechte kontrollieren*
- › auf vergleichbare Weise die Kontrolle über die Gesellschaft ausüben*

*Stimmbindungsverträge und Sonderrechte sind in diesem Zusammenhang von entscheidender Relevanz.

Handelt es sich bei den Anteilseignern um juristische Personen oder Personenvereinigungen, sind die dahinterstehenden natürlichen Personen maßgeblich.

Gesellschaften im Gründungsstadium (i.G.) sind ebenfalls eintragungspflichtig, wenn sie nach der notariellen Beurkundung im Rechtsverkehr auftreten, etwa weil sie bereits Förderanträge stellen.

Anmerkung

Halten Sie das Transparenzregister immer aktuell. Dies gilt beim späteren Wechsel der wirtschaftlich Berechtigten oder sonstigen Veränderungen, die Auswirkungen auf die wirtschaftliche Berechtigung haben.

Eintragung von Stiftungen

Folgende Stiftungen sind ins Transparenzregister einzutragen:

- rechtsfähige Stiftungen
- nichtrechtsfähige Stiftungen (Treuhandstiftungen), nur bei aus Sicht des Stifters eigennützigem Stiftungszweck, vgl. § 21 Abs. 2 Ziffer 1 GwG.

Nicht eintragungspflichtig sind hingegen öffentlich-rechtliche Stiftungen.

Liegt die Eintragungspflicht vor, sind insbesondere folgende wirtschaftlich Berechtigte davon umfasst:

- Vorstandsmitglieder, § 3 Abs. 3 Nr. 2 GwG
- Personen mit beherrschendem Einfluss auf Geschäftsführung, Vermögensverwaltung oder Ertragsverteilung (z. B. durch Vetorecht)
- Begünstigte, § 3 Abs. 3 Nr. 3 GwG (Begünstigte sind bei rechtsfähigen Stiftungen die Personen oder Personengruppen, die aufgrund der Satzung bestimmt werden können, vgl. § 3 Abs. 3 GwG).

Sogenannte „Ausfallbegünstigte“, also Begünstigte, die erst nachrangig bei Ausfall anderer Begünstigter berechtigt sind, sind erst zu melden, wenn die Begünstigten höherer Klassen ausgefallen sind.

Bitte beachten Sie: Stifter sind nur mitzuteilen, wenn sie als wirtschaftlich Berechtigte in eine der drei oben genannten Kategorien fallen, also in ihrer Person weitere Anforderungen erfüllen.

Was ist beim Wechsel wirtschaftlich Berechtigter zu beachten?

Vorgehensweise bei Veränderungen:

1. Beim Wechsel der wirtschaftlich Berechtigten muss „**unverzüglich**“ eine Mitteilung an das Transparenzregister erfolgen. Unverzüglich bedeutet „*ohne schuldhaftes Zögern*“, was nach der bisherigen Rechtsprechung bei Veranlassung binnen einer Frist von 2 bis 3 Tagen nach Eintritt der maßgeblichen Umstände gewahrt ist.
2. Wichtig sind korrekte bzw. wahrheitsgemäße Angaben zu:
 - › Änderungen der wirtschaftlich Berechtigten bzw. von deren Daten, z. B. Wohnort, Name
 - › Änderungen der Beteiligungsstruktur, d.h. geänderter Umfang von Anteilen / Kontrolle

Eine häufige Stolperfalle bei der Vornahme von Änderungen über die Webseite des Transparenzregisters:

- Änderungen hinsichtlich der wirtschaftlich Berechtigten (Personen, Kontaktdaten usw.) müssen im Transparenzregister online als „**Folgeauftrag**“ eingereicht werden.
- Ein Eintrag als „**Berichtigung**“ würde den aktuellen Eintrag im Transparenzregister überschreiben und nicht bloß zeitlich ergänzen!

4

Gebühren und Bußgelder

Gebühren

Die Eintragung ins Register an sich ist nicht gebührenpflichtig. Von allen eingetragenen Entitäten wird jedoch jährlich eine Gebühr für die Registerführung erhoben (derzeit 4,80 Euro).

Gemeinnützige Körperschaften im Sinne von § 20 GwG können eine Befreiung von der Jahresgebühr beantragen.

Wie erfolgt die Gebührenbefreiung?

- Der Antrag auf Gebührenbefreiung ist über den internen Bereich beim Transparenzregister abrufbar.
- Zusammen mit dem Antrag (schriftlich oder per E-Mail an gebuehrenbefreiung@transparenzregister.de) sind die Gemeinnützigkeit sowie die Vertretungsberechtigung der antragstellenden Person zu belegen.

Als Nachweis der Gemeinnützigkeit genügt es, wenn...

- die Verfolgung von steuerbegünstigten Zwecken versichert wird.
- das zuständige Finanzamt und die Steuernummer angegeben werden.
- das Einverständnis erklärt wurde, dass der Bundesanzeiger beim Finanzamt eine entsprechende Bestätigung einholen darf.

Wichtiger Hinweis:

Betrüger machen sich die Gesetzesänderung zu Nutze und versenden vermeintliche Rechnungen. Prüfen Sie etwaige Rechnungen deshalb ganz genau!

Bußgelder

Versäumte Eintragungen werden in der Regel als Ordnungswidrigkeiten geahndet (vgl. § 56 GwG).

Das Bundesverwaltungsamt trifft im Rahmen des ihm zustehenden Ermessens eine Einzelfallentscheidung darüber, wie konkret mit unterlassenen Eintragungen oder Aktualisierungen umzugehen ist. Die Verhängung von Bußgeldern ist also nicht zwingend. Als milderer Mittel kann es auch bei einer Ermahnung bleiben.

Im Fall der Bußgeldanordnung stellt sich der für die Behörde mögliche Rahmen wie folgt dar:

- Unterlassene Eintragungen oder Aktualisierungen ohne vorherige Erinnerung oder Ermahnung: mindestens 50 Euro und höchstens 10.000 Euro.
- Bei vorsätzlich wiederholter Ordnungswidrigkeit: bis zu 5 Millionen Euro.

Die derzeitige Praxis zeigt, dass bei Erstverstößen überwiegend Ermahnungen ausgesprochen werden. Auch gegen gemeinnützige Organisationen sind bei wiederholten Verstößen Bußgeldzahlungen ausgesprochen worden.

Den aktuellen Bußgeldkatalog finden Sie unter:

[https://www.bva.bund.de/DE/Das-BVA/Aufgaben/T/Transparenzregister/ documents/Bußgeldkatalog_transparenz_kachel.html](https://www.bva.bund.de/DE/Das-BVA/Aufgaben/T/Transparenzregister/documents/Bußgeldkatalog_transparenz_kachel.html)

5

Registrierung und Eintragung (Schritt-für-Schritt)

Online-Anmeldung

Registrierung kostenlos und erforderlich für:

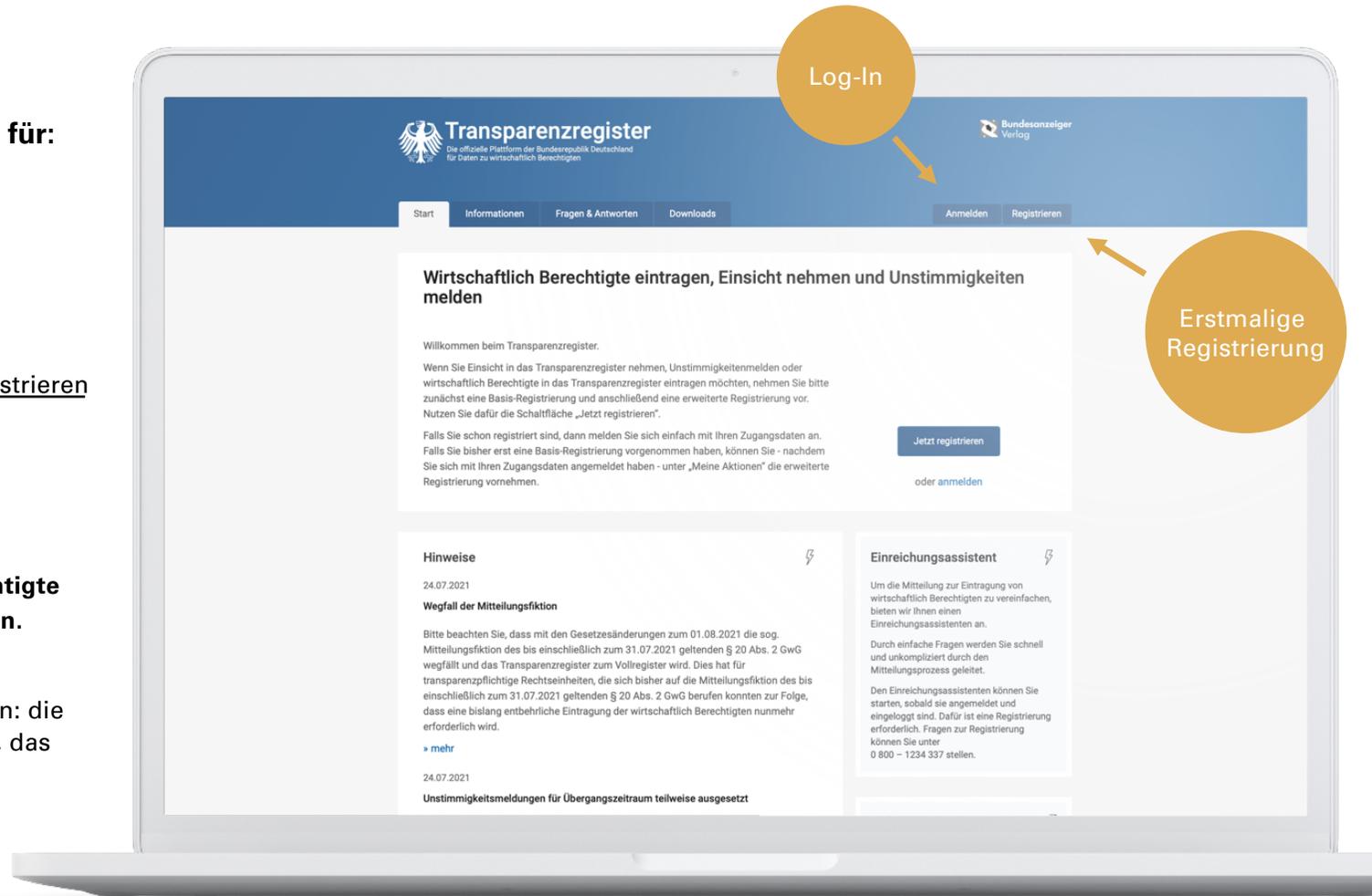
- Eintragungen
- Einsichtnahmen
- Unstimmigkeitsmeldungen
- Auskunftsanträge

<https://www.transparenzregister.de/treg/de/registrieren?6>

(zunächst Basis-Registrierung, dann erweiterte Registrierung mit Bestätigungsmail)

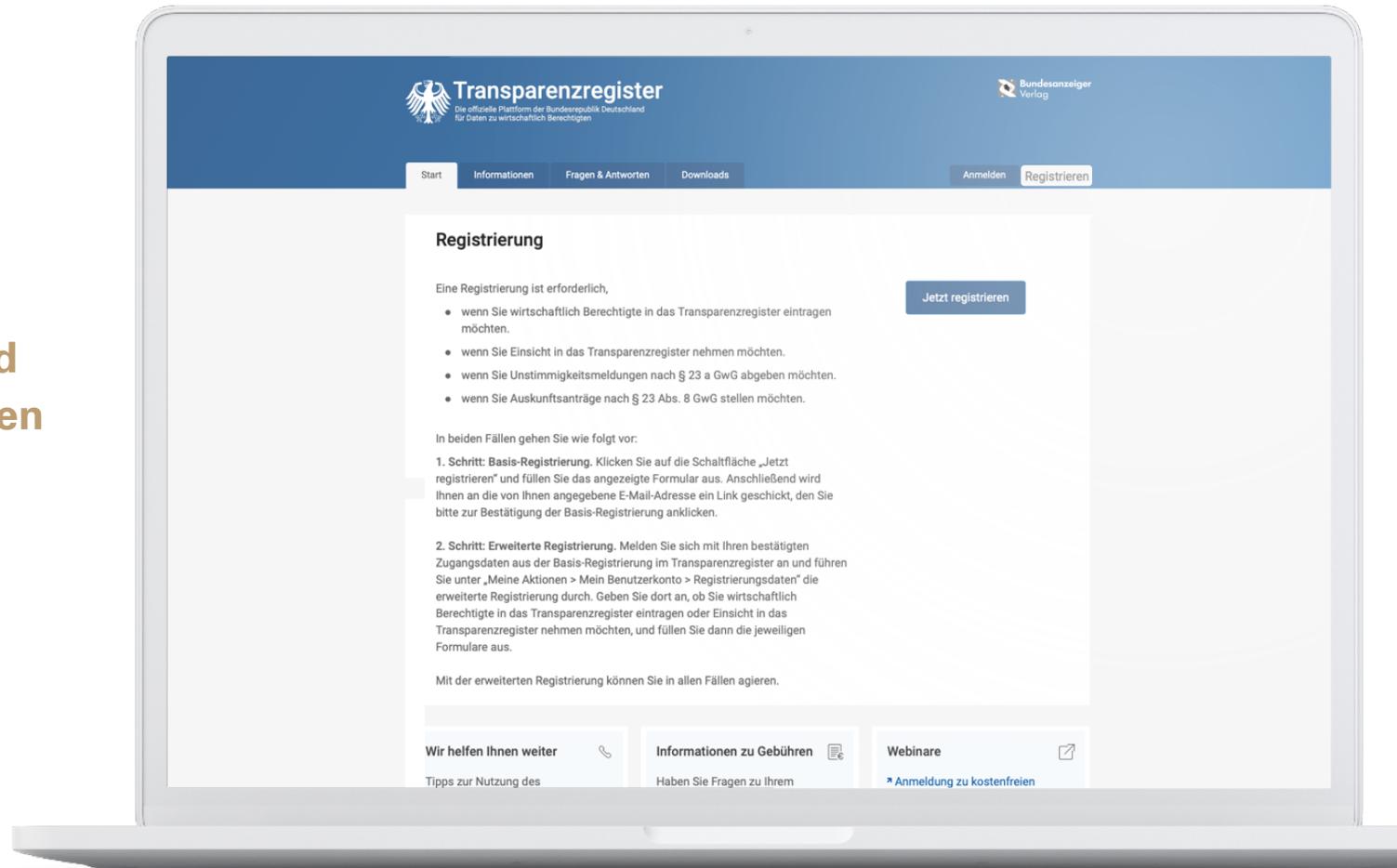
Wer angemeldet ist, kann wirtschaftlich Berechtigte erstmals eintragen und Änderungen registrieren.

Achtung - die Begrifflichkeiten können verwirren: die erstmalige Registrierung heißt „Registrierung“, das Einloggen „Anmeldung“.



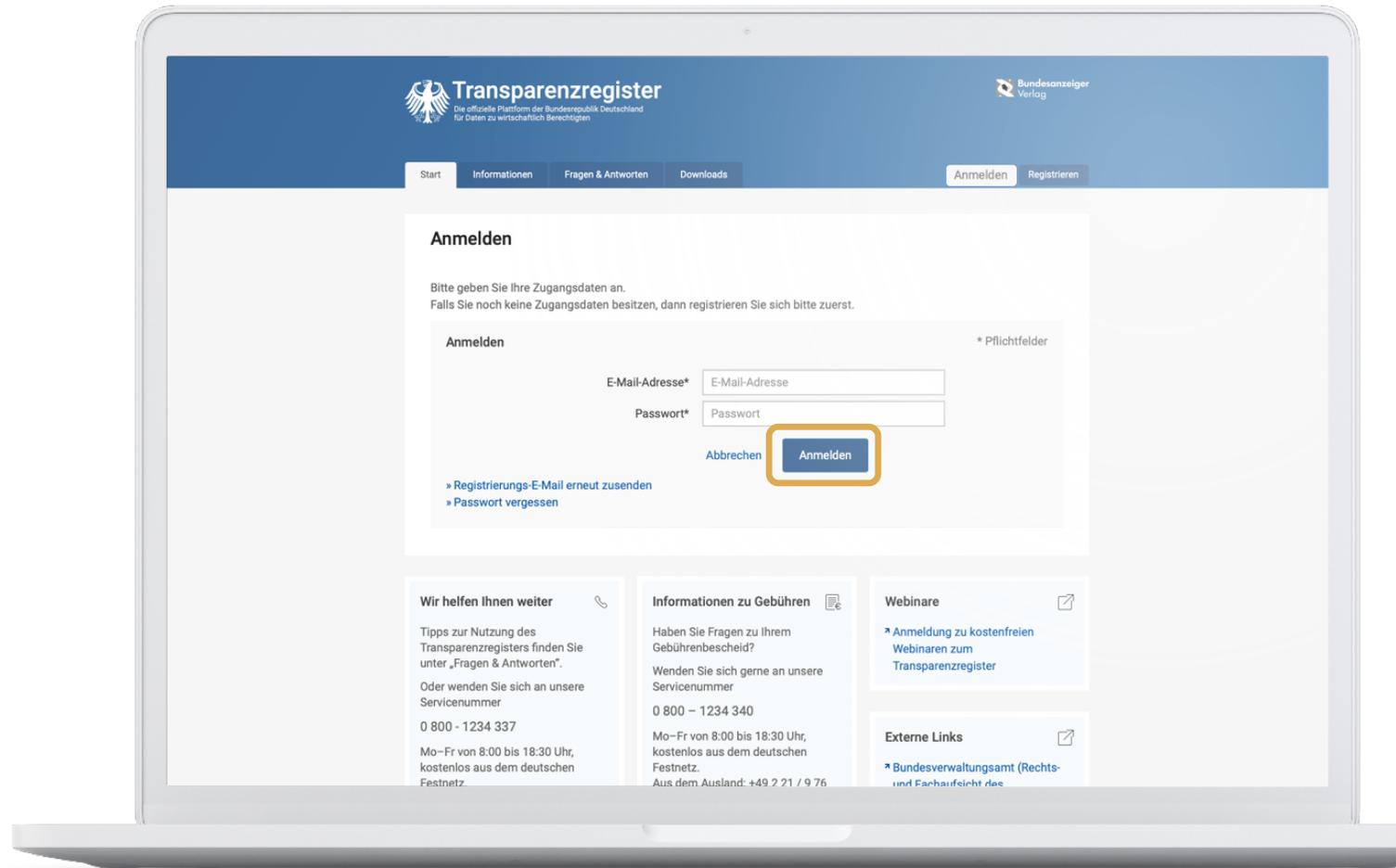
Basis-Anmeldung (“registrieren“)

1. Registrierungsprozess mit Bestätigungs-E-Mail und Passwortvergabe durchlaufen



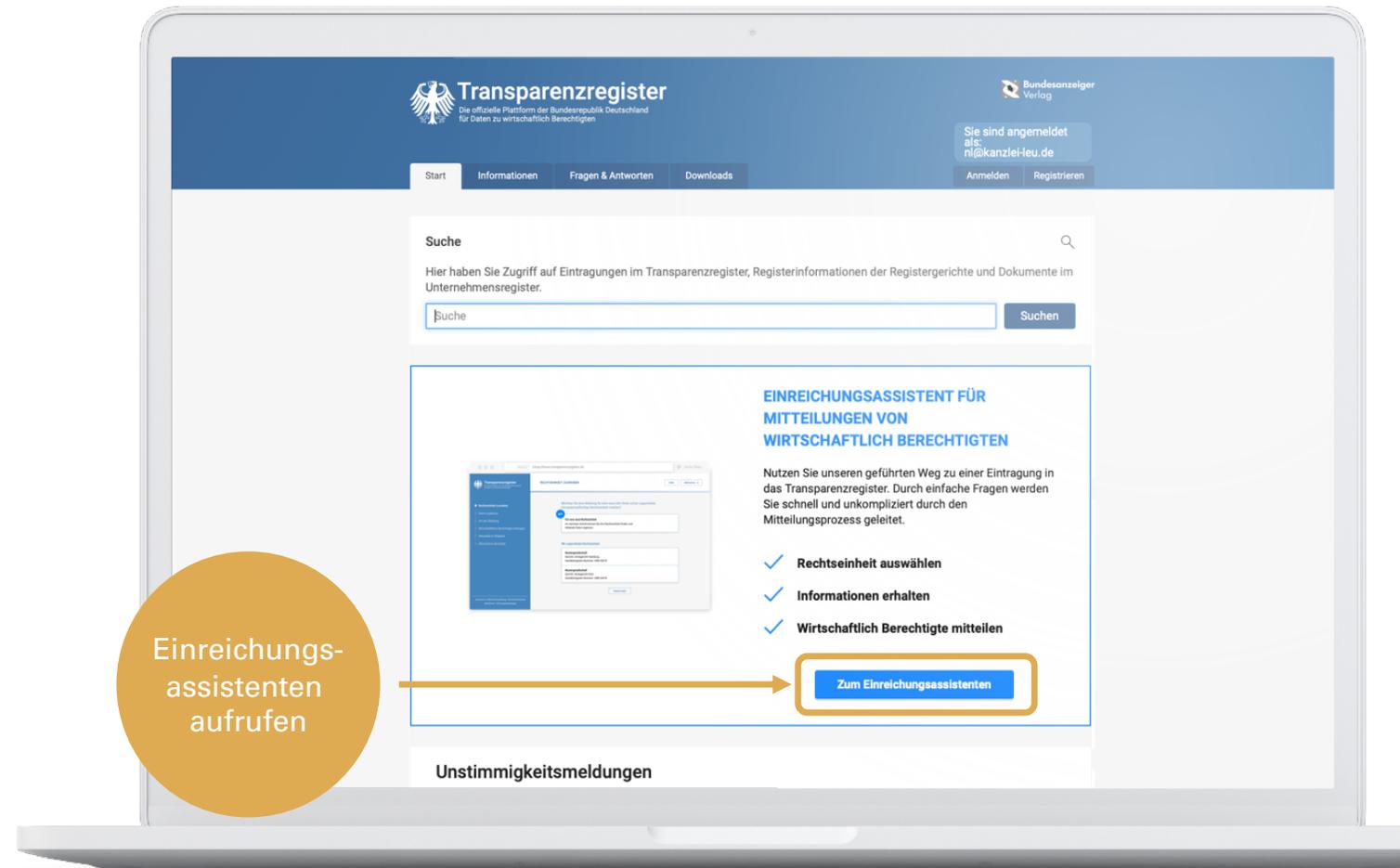
Einloggen („Anmelden“)

2. Einloggen



Einfach: Eintragung mit dem Einreichungsassistenten

- für Ersteintragungen
- für Änderungen der wirtschaftlich Berechtigten
- für Korrekturen älterer Einträge



Rechtseinheit suchen

Rechtseinheit nach dem Namen suchen.

Bei Bedarf erweiterte Suche wählen und nach Registernummer, Geschäftssitz usw. suchen.



Bei Bedarf: erweiterte Suche oder Neuanlage

Bei Problemen mit der Suche schlägt der Assistent automatisch die erweiterte Suche vor.

Dann ggf. nach Standort, Handelsregisternummer o. ä. suchen (erste Option „Ja“ anklicken).

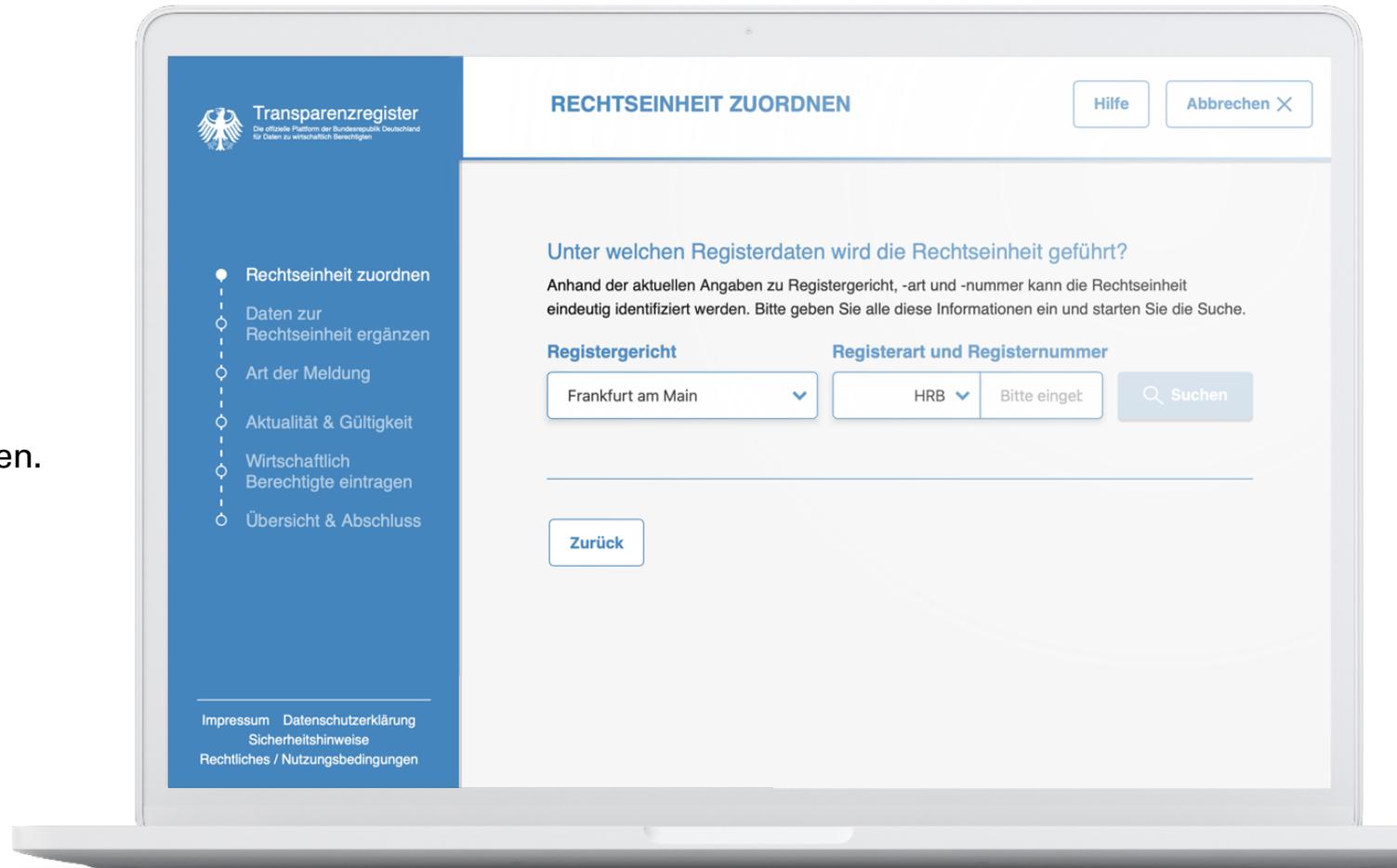
Wenn auch so die Körperschaft nicht gefunden werden kann, muss sie ggf. neu angelegt werden (zweite Option „Nein“ anklicken).

The screenshot shows the interface of the Transparency Register (Transparenzregister). On the left, a blue sidebar contains the logo and a list of steps: 'Rechtseinheit zuordnen' (selected), 'Daten zur Rechtseinheit ergänzen', 'Art der Meldung', 'Aktualität & Gültigkeit', 'Wirtschaftlich Berechtigte eintragen', and 'Übersicht & Abschluss'. At the bottom of the sidebar are links for 'Impressum', 'Datenschutzerklärung', 'Sicherheitshinweise', and 'Rechtliches / Nutzungsbedingungen'. The main content area displays a question: 'Ist die Rechtseinheit im Handels-, Partnerschafts-, Genossenschafts- oder Vereinsregister eingetragen?'. There are two radio button options: 'Ja' and 'Nein'. The 'Ja' option is selected. Below the 'Ja' option, it states: 'Sie haben im nächsten Schritt die Möglichkeit anhand spezifischerer Angaben die Rechtseinheit (z.B. GmbH, AG oder eingetragener Verein) zu finden. Halten Sie dazu folgende Informationen bereit:' followed by a list: 'Registergericht', 'Registerart', and 'Registernummer'. The 'Nein' option is also present with the text: 'Sie müssen die Rechtseinheit (z.B. rechtsfähige Stiftung, ausländische Rechtseinheit oder Trust) im nächsten Schritt zuerst selbst anlegen, bevor Sie mit der Mitteilung wirtschaftlich Berechtigter fortfahren können.' At the bottom of the main area are two buttons: 'Zurück' and 'Weiter'.

Suchmaske Registersuche

Detailsuche:

nach Standort,
Handelsregisternummer o. ä. suchen.



Suchergebnis

Richtige Rechtseinheit auswählen
(wenn sie aus einem anderen Register
bereits übertragen wurde).

Ansonsten muss die Rechtseinheit
neu angelegt werden!

Transparenzregister
Die offizielle Plattform der Bundesrepublik Deutschland
für Daten zu wirtschaftlich Berechtigten

RECHTSEINHEIT ZUORDNEN

Hilfe Abbrechen X

Unter welchen Registerdaten wird die Rechtseinheit geführt?
Anhand der aktuellen Angaben zu Registergericht, -art und -nummer kann die Rechtseinheit eindeutig identifiziert werden. Bitte geben Sie alle diese Informationen ein und starten Sie die Suche.

Registergericht: Frankfurt am Main
Registerart und Registernummer: HRB 111113
Suchen

Es wurden folgende Rechtseinheiten gefunden:
Bitte prüfen Sie, ob eine gefundene Rechtseinheit der gesuchten Rechtseinheit entspricht und wählen Sie diese aus. Falls nicht, prüfen Sie bitte Ihre Eingaben in den Suchfeldern und starten Sie die Suche erneut.

Leu Rechtsanwaltsgesellschaft mbH
Sitz: Frankfurt am Main
Amtsgericht: Frankfurt am Main
Registernummer: HRB 111113

Die gefundene Rechtseinheit entspricht nicht der Rechtseinheit, zu der ich eine Mitteilung machen möchte.

Gefundene Rechtseinheit auswählen

Hier klicken für Neuanlage

Neuanlage einer Rechtseinheit

Bei Bedarf:
Rechtseinheit neu anlegen!

The screenshot shows a web form titled "DATEN ZUR RECHTSEINHEIT ERGÄNZEN" (Data for supplementing the legal entity). The form is divided into three main sections: "Firmendaten" (Company Data), "Adressdaten" (Address Data), and "Zusätzliche Kontaktdaten" (Additional Contact Data). Each section contains several input fields and dropdown menus. The "Firmendaten" section includes fields for "Name der Rechtseinheit", "Rechtsform", "Sitz", and "Staat". The "Adressdaten" section includes fields for "Adresszusatz", "Straße / Hausnummer", "PLZ / Ort", and "Staat". The "Zusätzliche Kontaktdaten" section includes an "E-Mail-Adresse" field. The form is displayed on a laptop screen, and the overall layout is clean and professional.

DATEN ZUR RECHTSEINHEIT ERGÄNZEN Hilfe Abbrechen X

Rechtseinheit neu anlegen

Firmendaten
Bitte geben Sie den offiziellen Namen der Rechtseinheit an. Dieser entspricht der Bezeichnung auf beispielsweise Gründungsdokumenten oder amtlichen Anmeldungen.

Name der Rechtseinheit

Rechtsform

Sitz ⓘ

Staat

Adressdaten (Bitte ergänzen)
Bitte geben Sie eine zustellfähige Postadresse für die Rechtseinheit an.

Adresszusatz

Straße / Hausnummer

PLZ / Ort

Staat

Zusätzliche Kontaktdaten (z.B. für Rückfragen)
Tragen Sie hier optional eine E-Mail-Adresse (z.B. info@musterfirma.de) ein, mit der die Rechtseinheit kontaktiert werden kann.

E-Mail-Adresse

Zurück Rechtseinheit anlegen

Wenn keine Neuanlage erforderlich:

Auswählen, ob

- a) erstmals wirtschaftlich Berechtigte eingetragen werden,
- b) Veränderungen angezeigt oder
- c) alte Fehler korrigiert werden sollen.

Transparenzregister
Die offizielle Plattform der Bundesrepublik Deutschland für Daten zu wirtschaftlich Berechtigten

ART DER MELDUNG
FGR: Leu Rechtsanwalts-Gesellschaft mbH

Hilfe Abbrechen X

Welche Art von Meldung möchten Sie machen?

Erstmals wirtschaftlich Berechtigte zu dieser Rechtseinheit mitteilen
Bitte wählen Sie diese Option, wenn bisher keine Eintragung im Transparenzregister zu dieser Rechtseinheit vorliegt.

Veränderungen bei den wirtschaftlich Berechtigten zu dieser Rechtseinheit mitteilen
Bitte wählen Sie diese Option, wenn bereits eine Eintragung zu wirtschaftlich Berechtigten im Transparenzregister vorliegt und nunmehr eine Änderung (z.B. Ausscheiden oder Hinzukommen eines wirtschaftlich Berechtigten, Änderung bei Art und Umfang des wirtschaftlichen Interesses) eingetragen werden soll.

Von Beginn an inhaltlich falsche Eintragungen zu dieser Rechtseinheit berichtigen
Bitte wählen Sie diese Option, um inhaltliche Fehler (z.B. fehlerhaftes Geburtsdatum oder ein Fehler bei Art und Umfang des wirtschaftlichen Interesses) in bereits eingetragenen Aufträgen zu berichtigen.

Zurück Weiter

Impressum Datenschutzerklärung
Sicherheitshinweise
Rechtliches / Nutzungsbedingungen

Zeitangabe

Seit wann sind die Einzutragenden wirtschaftlich Berechtigte?

Dabei gilt:

- bei **Vereinen** ist das Datum der erfolgten Vorstandswahl durch die Mitgliederversammlung nebst der Annahme durch die Gewählten relevant.
- bei **Stiftungen** gilt dies ebenso.
- bei **(g)GmbHs / (g)UGs** ist das Datum der Gesellschafterversammlung bzw. die Bestellung der Geschäftsführung nebst deren Annahme relevant.

Auf den Zeitpunkt der Meldungen zu den Registern oder den Vollzug der Eintragungen kommt es also nicht an!

The screenshot shows the 'Transparenzregister' interface. On the left, a blue sidebar contains a navigation menu with the following items: 'Rechtseinheit zuordnen', 'Daten zur Rechtseinheit ergänzen', 'Art der Meldung', 'Aktualität & Gültigkeit' (highlighted), 'Wirtschaftlich Berechtigte eintragen', and 'Übersicht & Abschluss'. At the bottom of the sidebar are links for 'Impressum', 'Datenschutzerklärung', 'Sicherheitshinweise', and 'Rechtliches / Nutzungsbedingungen'. The main content area is titled 'AKTUALITÄT & GÜLTIGKEIT' for 'Leu Rechtsanwälts-Gesellschaft mbH'. It contains the question 'Seit wann sind die Personen dieser Mitteilung wirtschaftlich Berechtigte?' and the instruction 'Bitte geben Sie das konkrete Datum an. Sofern dieses Datum vor dem 01.10.2017 liegt, können Sie auch die Auswahl "Vor dem 01.10.2017" wählen.' Below this, there are two input fields: the first contains '01.03.2018' with a calendar icon and a selected radio button, and the second contains 'Vor dem 01.10.2017' with an unselected radio button. At the bottom of the form are 'Zurück' and 'Weiter' buttons. In the top right corner, there are 'Hilfe' and 'Abbrechen X' buttons.

Typus der wirtschaftlich Berechtigten

Entscheiden:

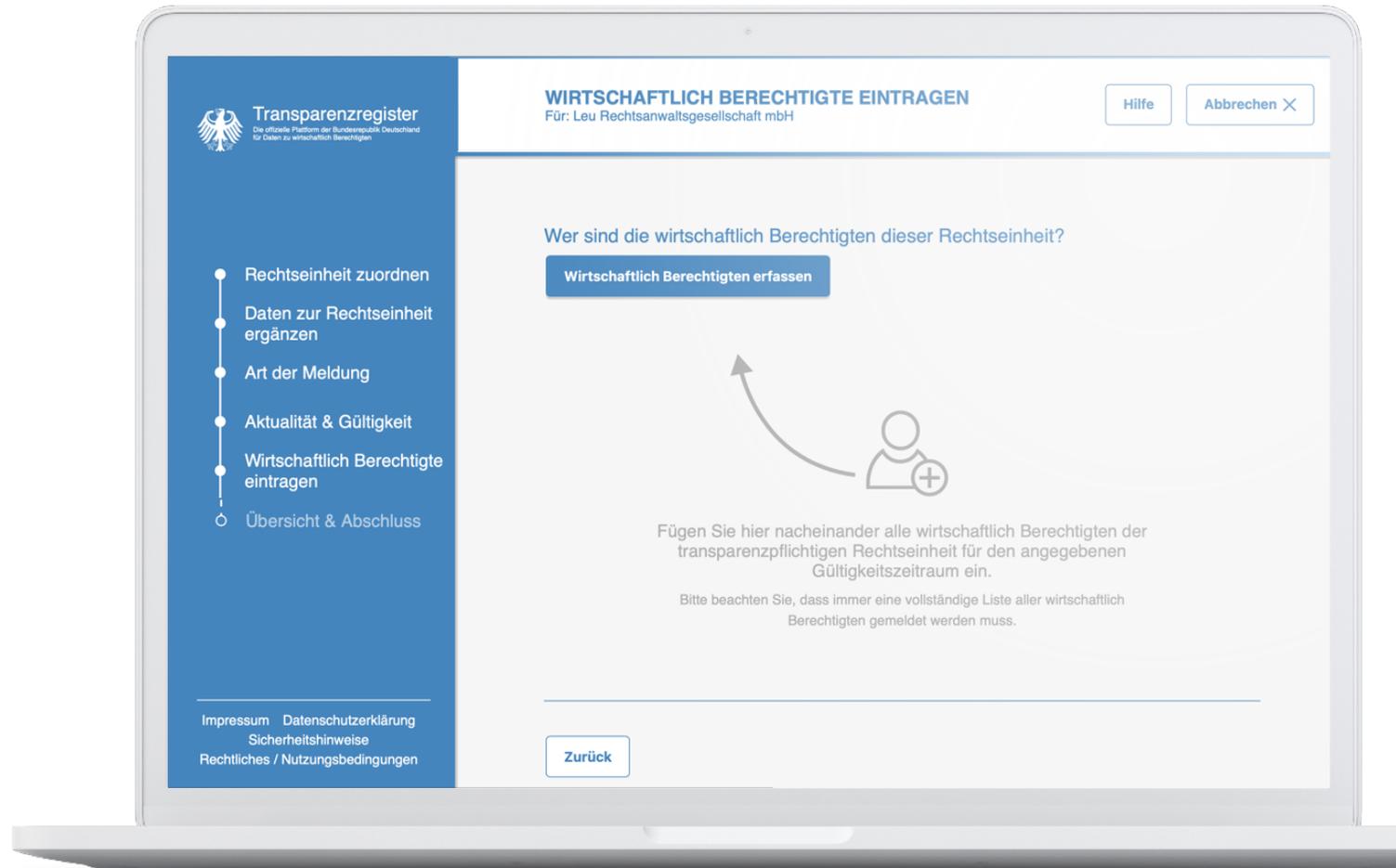
Tatsächliche wirtschaftlich Berechtigte kontrollieren als Eigentümer, Mehrheitsanteilseigner o. ä. die Körperschaft.

Als **fiktive wirtschaftliche Berechtigte** werden die gesetzlichen Vertreter der Körperschaft (Geschäftsführung, Vorstand) **nur dann** eingetragen, **wenn keine tatsächlichen wirtschaftlichen Berechtigten vorhanden sind!**

The screenshot shows the 'Transparenzregister' website interface. The header includes the logo and the text 'Transparenzregister Die offizielle Plattform der Bundesrepublik Deutschland für Daten zu wirtschaftlich Berechtigten'. The main heading is 'WIRTSCHAFTLICH BERECHTIGTE EINTRAGEN' for 'Für: Leu Rechtsanwalts-Gesellschaft mbH'. There are 'Hilfe' and 'Abbrechen X' buttons in the top right. A navigation menu on the left lists: 'Rechtseinheit zuordnen', 'Daten zur Rechtseinheit ergänzen', 'Art der Meldung', 'Aktualität & Gültigkeit', 'Wirtschaftlich Berechtigte eintragen', and 'Übersicht & Abschluss'. The main content area asks 'Welche Art von wirtschaftlich Berechtigten möchten Sie mitteilen?' and provides two options: 'Tatsächlich wirtschaftlich Berechtigte' (with a description of natural persons with >25% capital or control) and 'Fiktive wirtschaftlich Berechtigte' (with a description of legal representatives). 'Zurück' and 'Weiter' buttons are at the bottom.

Wirtschaftlich Berechtigte erfassen

Alle wirtschaftlich Berechtigten müssen einzeln angelegt werden.



Angaben gem. § 19 Abs. 1 GwG

- Vollständige persönliche Daten für alle wirtschaftlich Berechtigten angeben.
- Wohnort ohne Straßenangabe und Postleitzahl eintragen.
- Bei mehreren Staatsangehörigkeiten sind alle Staatsangehörigkeiten maßgeblich.

Transparenzregister
Die offizielle Plattform der Bundesrepublik Deutschland für Daten zu wirtschaftlich Berechtigten

WIRTSCHAFTLICH BERECHTIGTE EINTRAGEN
Für: Leu Rechtsanwalts-gesellschaft mbH

Hilfe Abbrechen X

WIRTSCHAFTLICH BERECHTIGTEN ERFASSEN X

Angaben zur Person

Titel

Vornamen ⓘ

Nachnamen ⓘ

Geburtsdatum ⓘ

Wohnort ⓘ

Wohnsitzland ▼

Staatsangehörigkeiten ▼ ⓘ

Angaben zum wirtschaftlichen Interesse

Zurück

Rechtseinheit zuordnen
Daten zur Rechtseinheit ergänzen
Art der Meldung
Aktualität & Gültigkeit
Wirtschaftlich Berechtigte eintragen
Übersicht & Abschluss

Impressum Datenschutzerklärung
Sicherheitshinweise
Rechtliches / Nutzungsbedingungen

Angaben gem. § 19 Abs. 1 GwG

Entscheiden:

Art des wirtschaftlichen Interesses:

Hält der/die Berechtigte Kapitalanteile (Kapitalgesellschaft), Stimmrechte (z. B. Vereinsmitglied) oder übt Kontrolle auf sonstige Weise aus (z. B. durch Absprachen mit Anteilseignern, Vetorecht)?

Der **Umfang des wirtschaftlichen Interesses** wird in Abhängigkeit von der ausgewählten Art abgefragt (Angabe in Prozent bzw. bei der Ausübung „auf sonstige Weise“ als Wert oder in Textform).

Transparenzregister
Die offizielle Plattform der Bundesrepublik Deutschland für Daten zu wirtschaftlich Berechtigten

WIRTSCHAFTLICH BERECHTIGTE EINTRAGEN
Für: Leu Rechtsanwalts-Gesellschaft mbH

Hilfe Abbrechen X

WIRTSCHAFTLICH BERECHTIGTEN ERFASSEN X

Rechtseinheit zuordnen
Daten zur Rechtseinheit ergänzen
Art der Meldung
Aktualität & Gültigkeit
Wirtschaftlich Berechtigte eintragen
Übersicht & Abschluss

Impressum Datenschutzerklärung
Sicherheitshinweise
Rechtliches / Nutzungsbedingungen

WIRTSCHAFTLICH BERECHTIGTEN ERFASSEN

Staatsangehörigkeiten Deutschland

Bitte geben Sie alle Staatsangehörigkeiten des wirtschaftlich Berechtigten an.

Angaben zum wirtschaftlichen Interesse

Bitte geben Sie anhand der folgenden Eingabefelder an, warum die zuvor genannte Person wirtschaftlich Berechtigter der Rechtseinheit ist.

Art Ausübung von Kontrolle auf sonstige Weise (§ 19 Abs. 3)

Umfang

Bitte wählen

Ausübung von Kontrolle auf sonstige Weise (§ 19 Abs. 3 Nr. 1b GwG)

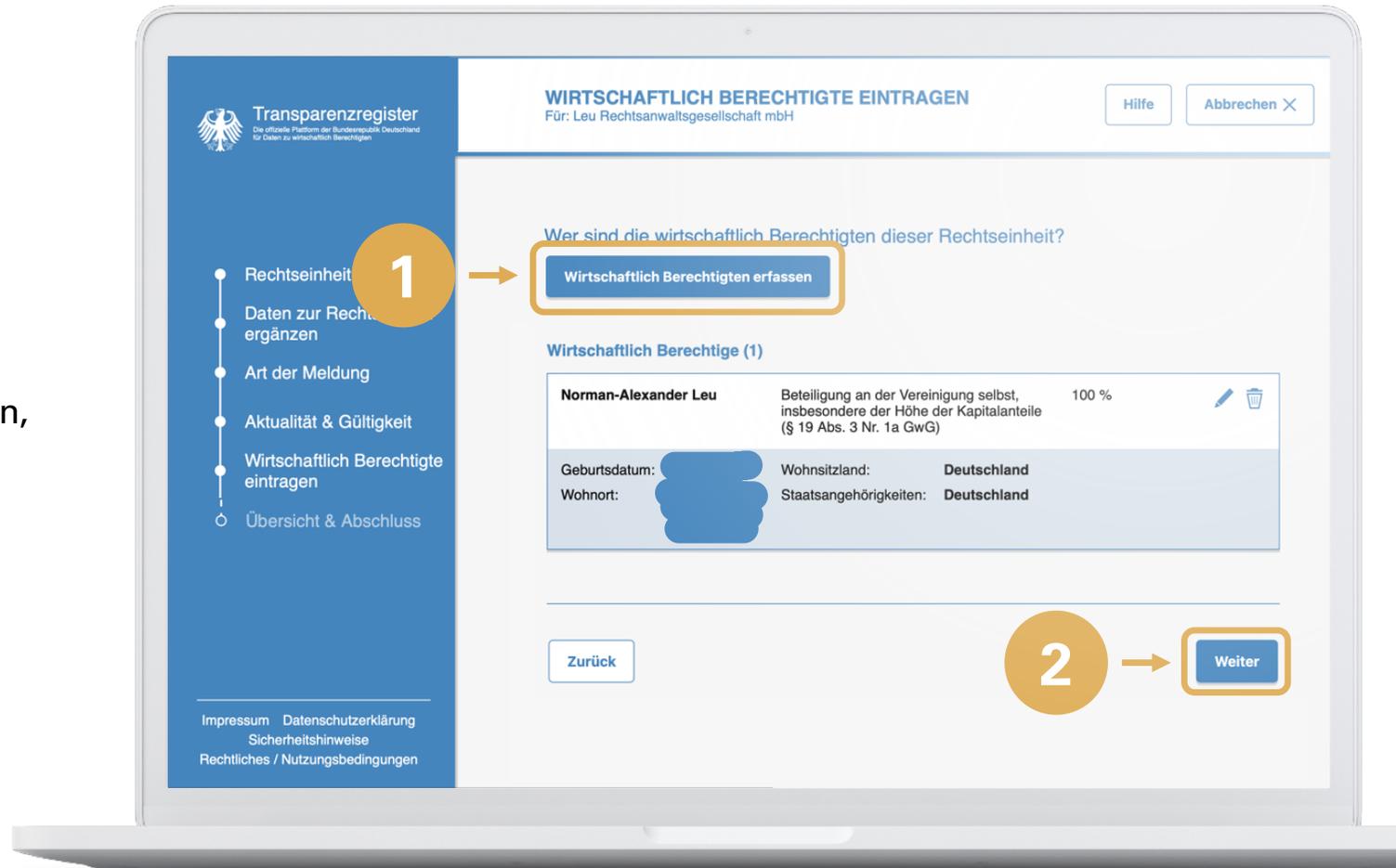
Beteiligung an der Vereinigung selbst, insbesondere der Höhe der Kapitalanteile (§ 19 Abs. 3 Nr. 1a GwG)

Beteiligung an der Vereinigung selbst, insbesondere der Stimmrechte (§ 19 Abs. 3 Nr. 1a GwG)

Zurück

Mehrere wirtschaftlich Berechtigte

Bei mehr als einer wirtschaftlich berechtigten Person weitere wirtschaftlich Berechtigte erfassen, dann erst „weiter“ klicken.



Eintragung vervollständigen

Nach Eingabe aller wirtschaftlich Berechtigten in Kontrollansicht Einverständniserklärungen nicht vergessen.

Transparenzregister
Die offizielle Plattform der Bundesrepublik Deutschland für Daten zu wirtschaftlich Berechtigten

Rechtseinheit zuordnen
Daten zur Rechtseinheit ergänzen
Art der Meldung
Aktualität & Gültigkeit
Wirtschaftlich Berechtigte eintragen
Übersicht & Abschluss

Impressum Datenschutzerklärung
Sicherheitshinweise
Rechtliches / Nutzungsbedingungen

Art	Gültigkeit
Erstmalig wirtschaftlich Berechtigte zu dieser Rechtseinheit mitteilen	01.03.2018 - Bis auf Weiteres

Wirtschaftlich Berechtigte (1)

Norman-Alexander Leu	Beteiligung an der Vereinigung selbst, insbesondere der Höhe der Kapitalanteile (§ 19 Abs. 3 Nr. 1a GwG)	100 %
Geburtsdatum:	Wohnsitzland:	Deutschland
Wohnort:	Staatsangehörigkeiten:	Deutschland

1 → Grundlage des Auftrags sind die Allgemeinen Nutzungsbedingungen für die Eintragung von wirtschaftlich Berechtigten in das Transparenzregister des Bundesanzeiger Verlags. [Nutzungsbedingungen](#)

2 → Der Auftrag kann nach erfolgter Eintragung der Mitteilung in das Transparenzregister grundsätzlich weder widerrufen noch auf andere Weise ganz oder teilweise rückgängig gemacht werden. Löschungen bzw. teilweise Eingetragene sind daher nicht mehr möglich, auch wenn Inhalte über die gesetzlichen Pflichtangaben hinaus eingetragen wurden. Inhaltliche Fehler können nach erfolgter Eintragung mit einem Berichtigungsauftrag berichtigt werden.

3 → Hiermit versichere ich, dass ich zur Erteilung dieses verbindlichen Auftrags beauftragt und berechtigt bin.

Zurück Mitteilung absenden

Eintragung abschließen

Angaben kontrollieren
und Mitteilung absenden.

Bitte prüfen Sie die gemachten Angaben anhand der folgenden Übersicht. Notwendige Änderungen können Sie teilweise direkt durchführen.

Bitte beachten Sie, dass die wirtschaftlich Berechtigten erst dann an die registerführende Stelle übermittelt werden, wenn Sie die Übermittlung durch Klick auf den "Mitteilung absenden" Button auslösen.

Rechtseinheit

Leu Rechtsanwaltsengesellschaft mbH Sitz: Frankfurt am Main	
Anschrift ✎	Registerdaten
Heinrich-Hoffmann-Straße 3 60528 Frankfurt am Main Deutschland	Amtsgericht: Frankfurt am Main Registernummer: HRB 111113

Ihre Meldung

Art	Gültigkeit ✎
Erstmalig wirtschaftlich Berechtigte zu dieser Rechtseinheit mitteilen	01.03.2018 - Bis auf Weiteres

Wirtschaftlich Berechtigte (1)

Norman-Alexander Leu	Beteiligung an der Vereinigung selbst, insbesondere der Höhe der Kapitalanteile (§ 19 Abs. 3 Nr. 1a GWG)	100 %	✎
Geburtsdatum: [blurred]	Wohnsitzland: Deutschland		
Wohnort: [blurred]	Staatsangehörigkeiten: Deutschland		

Grundlage des Auftrags sind die Allgemeinen Nutzungsbedingungen für die Eintragung von wirtschaftlich Berechtigten in das Transparenzregister des Bundesanzeiger Verlags.
[Nutzungsbedingungen](#)

Der Auftrag kann nach erfolgter Eintragung der Mitteilung in das Transparenzregister grundsätzlich weder widerrufen noch auf andere Weise ganz oder teilweise rückgängig gemacht werden. Löschungen bzw. teilweise Löschungen sind daher nicht mehr möglich, auch wenn Inhalte über die gesetzlichen Pflichtangaben hinaus eingetragen wurden. Inhaltliche Fehler können nach erfolgter Eintragung mit einem Berichtigungsauftrag berichtigt werden.

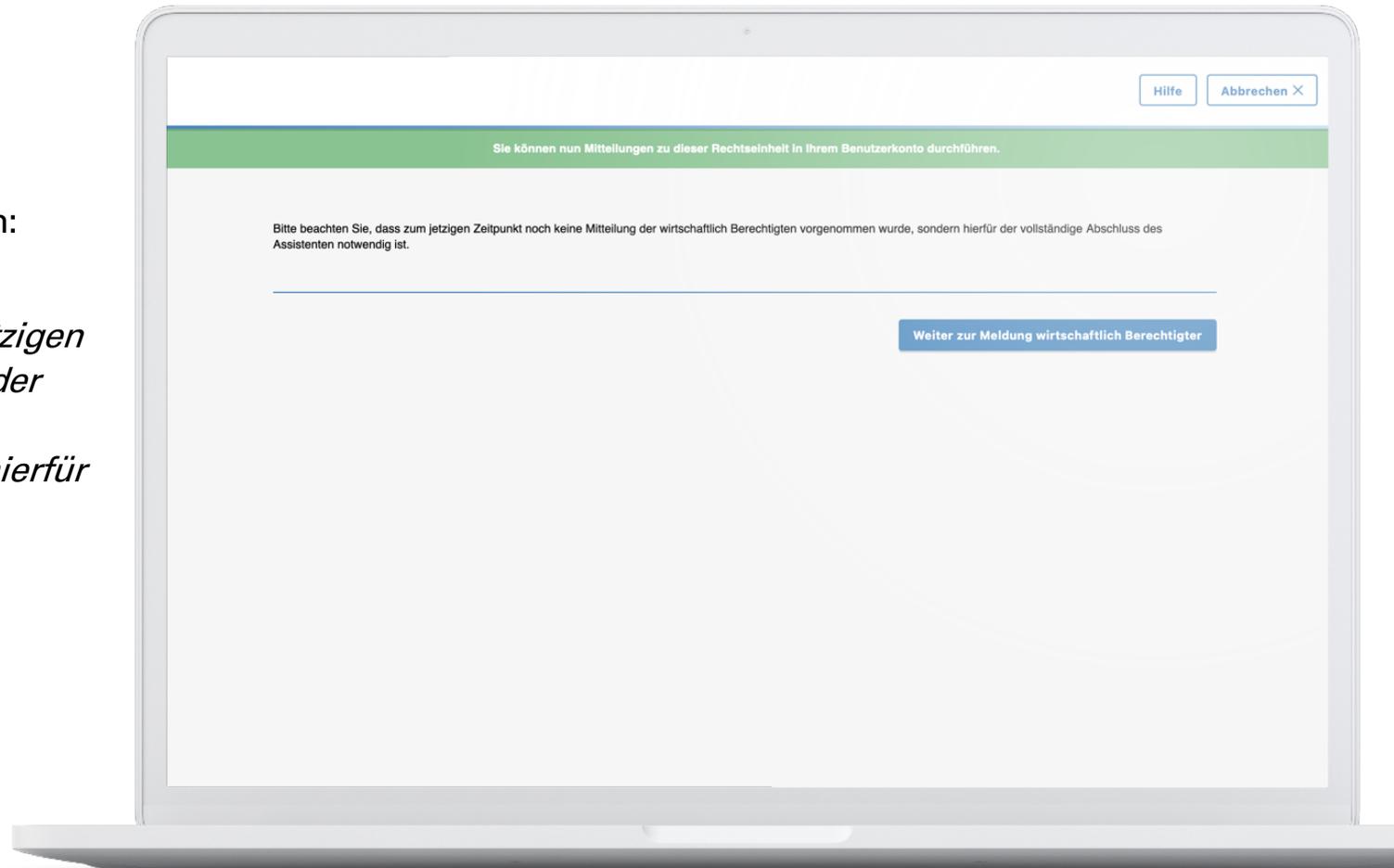
Hiermit versichere ich, dass ich zur Erteilung dieses verbindlichen Auftrags beauftragt und berechtigt bin.

[Zurück](#) **Absenden** → [Mitteilung absenden](#)

Fehlerhinweis beachten!

Fehlerhinweis bei Versäumnissen:

„Bitte beachten Sie, dass zum jetzigen Zeitpunkt noch keine Mitteilung der wirtschaftlich Berechtigten vorgenommen wurde, sondern hierfür der vollständige Abschluss des Assistenten notwendig ist.“



Endgültiger Versand

Auswählen, ob erstmals wirtschaftlich Berechtigte eingetragen werden, Veränderungen angezeigt oder alte Fehler korrigiert werden sollen.

Bitte prüfen Sie die gemachten Angaben anhand der folgenden Übersicht. Notwendige Änderungen können Sie teilweise direkt durchführen.

Bitte beachten Sie, dass die wirtschaftlich Berechtigten erst dann an die registerführende Stelle übermittelt werden, wenn Sie die Übermittlung durch Klick auf den "Mitteilung absenden" Button auslösen.

Rechtseinheit

Leu Rechtsanwalts-gesellschaft mbH Sitz: Frankfurt am Main	
Anschrift ✎	Registerdaten
Heinrich-Hoffmann-Straße 3 60528 Frankfurt am Main Deutschland	Amtsgericht: Frankfurt am Main Registernummer: HRB 111113

Ihre Meldung

Art	Gültigkeit ✎
Erstmalig wirtschaftlich Berechtigte zu dieser Rechtseinheit mitteilen	01.03.2018 - Bis auf Weiteres

Wirtschaftlich Berechtigte (1)

Norman-Alexander Leu	Beteiligung an der Vereinigung selbst, insbesondere der Höhe der Kapitalanteile (§ 19 Abs. 3 Nr. 1a GWG)	100 %	✎
Geburtsdatum: [blurred]	Wohnsitzland: Deutschland		
Wohnort: [blurred]	Staatsangehörigkeiten: Deutschland		

Grundlage des Auftrags sind die Allgemeinen Nutzungsbedingungen für die Eintragung von wirtschaftlich Berechtigten in das Transparenzregister des Bundesanzeiger Verlags.
[Nutzungsbedingungen](#)

Der Auftrag kann nach erfolgter Eintragung der Mitteilung in das Transparenzregister grundsätzlich weder widerrufen noch auf andere Weise ganz oder teilweise rückgängig gemacht werden. Löschungen bzw. teilweise Löschungen sind daher nicht mehr möglich, auch wenn Inhalte über die gesetzlichen Pflichtangaben hinaus eingetragen wurden. Inhaltliche Fehler können nach erfolgter Eintragung mit einem Berichtigungsauftrag berichtigt werden.

Hiermit versichere ich, dass ich zur Erteilung dieses verbindlichen Auftrags beauftragt und berechtigt bin.

[Zurück](#) **Eintragung abschließen!** → [Mitteilung absenden](#)

Was tun bei fehlerhaften Anmeldungen zum Transparenzregister?

Vorgehen, wenn nach Abschluss des Eintragungsassistenten ein Fehler auffällt:

A

Falsche Anmeldung wurde noch nicht eingetragen und veröffentlicht:

→ **Anmeldung stornieren und neue Anmeldung anlegen.**

B

Falsche Anmeldung wurde eingetragen und veröffentlicht:

→ **In Mitteilungsassistent Option „Von Beginn an falsche Eintragungen zu dieser Rechtseinheit berichtigen“ auswählen und korrigierte Angaben eingeben.**

Falsche Anmeldung stornieren

Unter „Meine Aktionen“ die zweite Option „Eingereichte Aufträge einsehen und verwalten“ auswählen.

The screenshot shows the user interface of the Transparency Register. At the top, there is a navigation bar with the logo and name 'Transparenzregister' and the text 'Die offizielle Plattform der Bundesrepublik Deutschland für Daten zu wirtschaftlich Berechtigten'. On the right, it indicates the user is logged in as 'nl@kanzlei-leu.de' and provides a 'Meine Aktionen' button and an 'Abmelden' link. Below the navigation bar, the main content area is titled 'Meine Aktionen & Daten' and shows the user's 'Kundennummer: 7700184957'. The content is organized into four columns:

- Wirtschaftlich Berechtigte eintragen und verwalten:** This section allows users to manage economic entities, transparency-obligated legal entities, and orders. It includes links for 'Transparenzpflichtige Rechtseinheiten anlegen / wirtschaftlich Berechtigte eintragen', 'Eingereichte Aufträge einsehen und verwalten' (highlighted), and 'Zwischengespeicherte Aufträge ändern und fortführen'.
- Änderungen zu transparenzpflichtigen Rechtseinheiten:** This section allows users to report and manage changes according to § 20 Abs. 1 a GwG. It includes a link for 'Änderungsmittelungen einreichen und verwalten'.
- Anträge auf Einsichtnahme:** This section allows users to view their requests for inspection according to § 23 Abs. 1 GwG and their purchased documents. It includes links for 'Anträge auf Einsichtnahme / Bescheide' and 'Gekaufte Dokumente / Rechnungen'.
- Anträge auf Auskunft über erfolgte Einsichtnahmen:** This section allows users to manage their requests for information about successful inspections according to § 23 Abs. 8 GwG. It includes a link for 'Anträge verwalten / Neuer Antrag'.

Falsche Anmeldung stornieren II

Letzte Auswahl „Von Beginn an falsche Eintragungen zu dieser Rechtseinheit berichtigen“.

1.
Falsche
Anmeldung
identifizieren

Name der transparentpflichtigen Rechtseinheit Name der transparentpflichtigen Rechtseinheit

Suchen

Auftragsnr.	Nr. d. TRE	Name d. TRE	Status	Auftragsdatum	Art der Mitteilung	Aktion
			Auftrag eingegangen	27.09.2021	Neue/aktualisierte Mitteilung wirtschaftlich Berechtigter	
			Auftrag eingegangen	27.09.2021	Neue/aktualisierte Mitteilung wirtschaftlich Berechtigter	
			Storniert Kunde	20.09.2021	Neue/aktualisierte Mitteilung wirtschaftlich Berechtigter	

Legende: Ansehen Bearbeiten Vorbelegen Stornieren Eingangsmitteilung

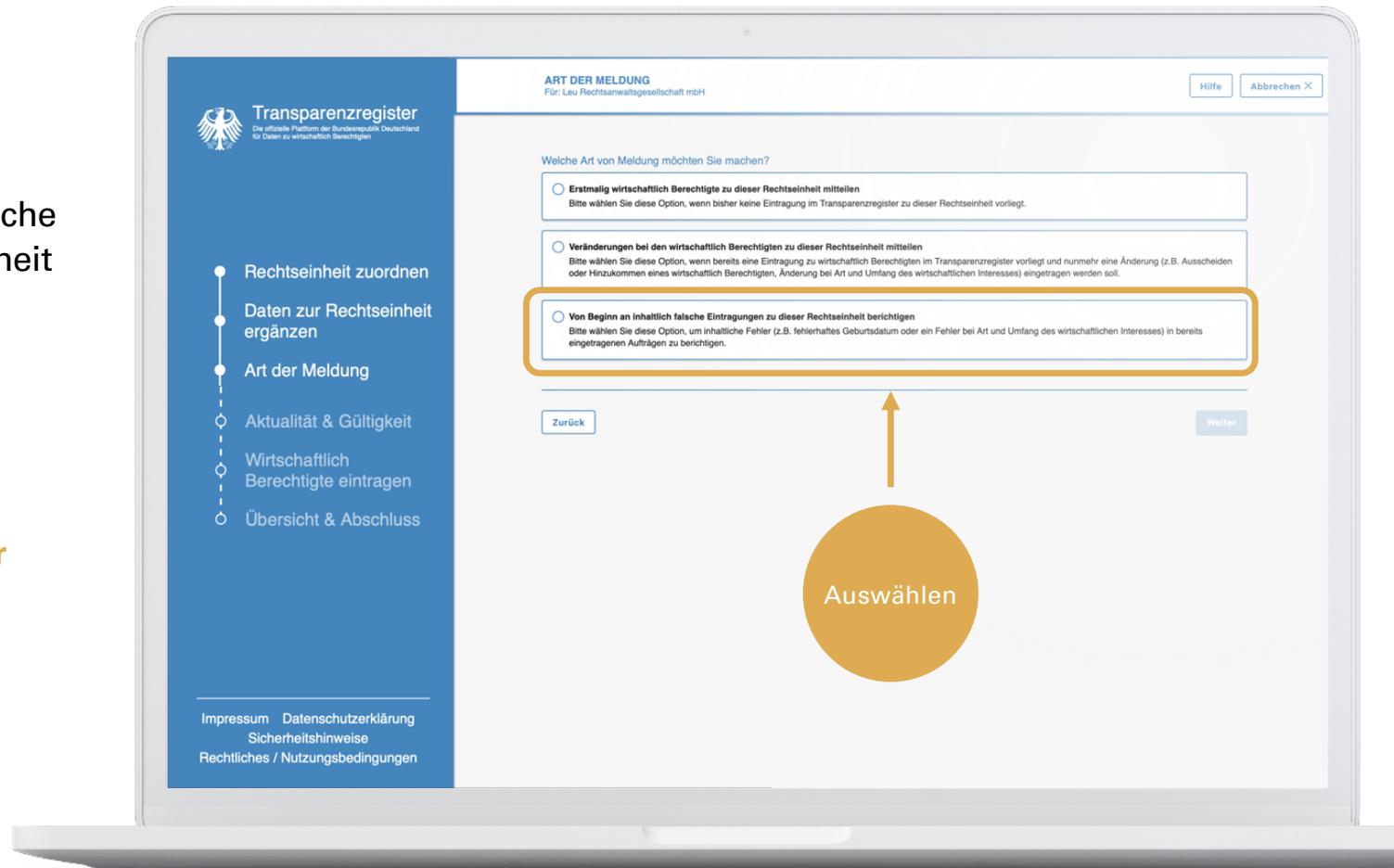
2.
Stornieren

Falsche veröffentlichte Eintragung berichtigen

Letzte Option „Von Beginn an falsche Eintragungen zu dieser Rechtseinheit berichtigen“ auswählen.

Korrekte Angaben zur Eintragung anmelden.

Weiteres Vorgehen = vergleichbar mit Neueintragung.



Vorgehensweise bei Veränderungen

Mitteilung an Transparenzregister bei Kenntnis „unverzüglich“, d. h. ohne schuldhaftes Zögern

Achtung: Änderungen der Angaben zu den wirtschaftlich Berechtigten (Personen, Kontaktdaten) müssen **im Transparenzregister online als „Folgeauftrag“** eingereicht werden, nicht als „Berichtigung“!

Ein Berichtigungsauftrag würde den aktuellen Eintrag im Transparenzregister überschreiben und nicht zeitlich ergänzen.

A

Wahrheitsgemäß angeben:

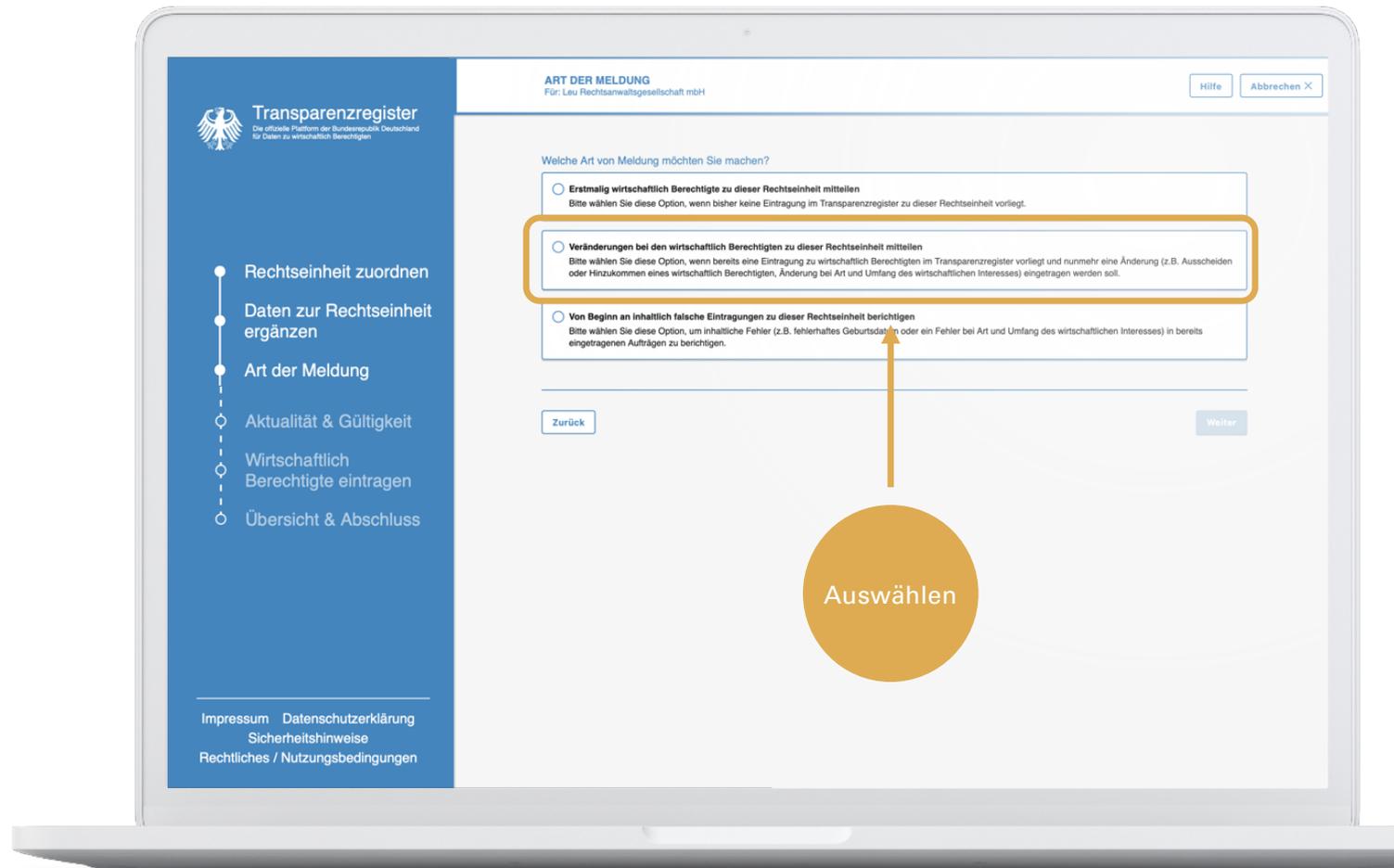
Änderungen der wirtschaftlich Berechtigten bzw. von deren Daten, z. B. Wohnort, Name

B

Änderungen der Beteiligungsstruktur, d. h. geänderter Umfang von Anteilen / Kontrolle

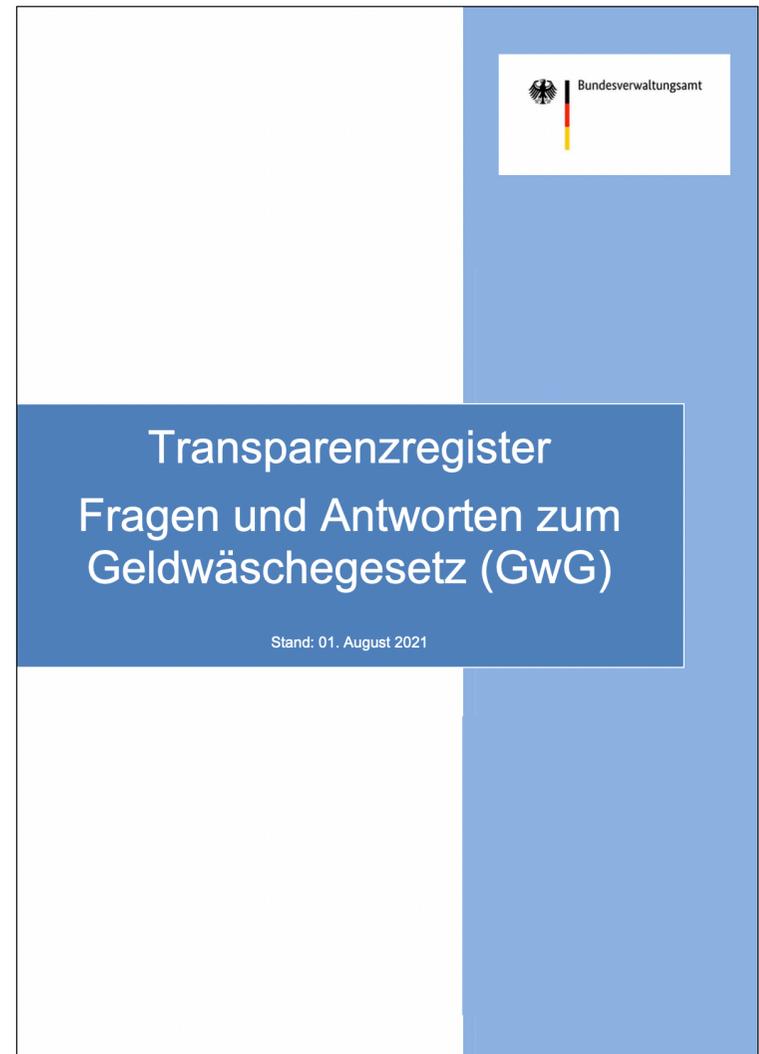
Mitteilungsassistent für Änderung verwenden

Mittlere Auswahl „Veränderungen bei den wirtschaftlich Berechtigten zu dieser Rechtseinheit mitteilen“.



Weiterführende Informationen

https://www.bva.bund.de/SharedDocs/Downloads/DE/Aufgaben/ZMV/Transparenzregister/Transparenzregister_FAQ.pdf





Kanzlei LEU

**Deutscher Paritätischer Wohlfahrtsverband (DPWV)
Landesverband Rheinland-Pfalz / Saarland e.V.**

Feldmannstr. 92, 66119 Saarbrücken
Besonderer Vertreter nach § 30 BGB: Michael Hamm
E-Mail: info@paritaet-rps.org
Tel. +49 (0)681 - 926600

**Leu Rechtsanwaltsgesellschaft mbH
Experten für den Dritten Sektor**

Heinrich-Hoffmann-Str. 3, 60528 Frankfurt am Main
Geschäftsführer: RA Dr. Norman-Alexander Leu
E-Mail: nl@kanzlei-leu.de
Tel. +49 (0)69 - 3487 318 83