

Anmerkungen zum Transparenzregister

Inhaltsverzeichnis

| | | |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| A. | Rechtsgrundlage | 5 |
| B. | Grundlagen zum Transparenzregister | 6 |
| | I. Registerführende Stelle | 6 |
| | II. Technischer Ablauf | 6 |
| | III. Abrufbare Informationen..... | 7 |
| | IV. Europäische Vernetzung | 8 |
| C. | Mitteilungspflichtige Vereinigungen..... | 9 |
| | I. Grundsatz | 9 |
| | II. Ausnahmen von der Mitteilungspflicht..... | 10 |
| | III. Mitteilungspflicht und Mitteilungsfiktion bei Beteiligungsketten | 11 |
| D. | Angaben zum wirtschaftlich Berechtigten als Gegenstand der Meldung | 14 |
| | I. Kriterien der wirtschaftlichen Berechtigung | 14 |
| | II. Ermittlung des wirtschaftlich Berechtigten bei mehrstufigen Beteiligungsverhältnissen..... | 16 |
| E. | Inhalt der Meldung | 20 |
| F. | Angabepflichten der Anteilseigner und Maßnahmen zur Informationsbeschaffung | 21 |
| | I. Grundsatz | 21 |
| | II. Angabepflicht bei mittelbarer Kontrolle des Anteilseigners..... | 22 |
| | III. Compliance-Verpflichtung der Gesellschaft | 23 |
| G. | Zur Einsichtnahme Berechtigte | 24 |
| H. | Sanktionen..... | 26 |