

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