

Checkliste: Erhebungsbogen nach Geldwäschegesetz (GwG)

Zur Erfüllung der Identifizierungs- und Dokumentationspflichten nach GwG

1. Mandant identifizieren

- Ausweis oder Reisepass des Mandanten prüfen und Kopie ablegen
- Bei juristischen Personen: Handelsregistrauszug und Transparenzregistrauszug einholen
- Anschrift und Kontaktdaten vollständig erfassen
- Angaben mit den vorgelegten Dokumenten abgleichen

2. Unternehmensstruktur erfassen

- Rechtsform dokumentieren
- Alle Gesellschafter und Vertretungsberechtigten aufnehmen
- Organigramm oder Beteiligungsübersicht erstellen (falls vorhanden)

3. Wirtschaftlich Berechtigte feststellen (§ 3 GwG)

- Natürliche Personen mit >25 % Anteilen oder Stimmrechten identifizieren
- Falls kein wirtschaftlich Berechtigter feststellbar: fiktiven Berechtigten dokumentieren
- Nachweise (Beteiligungsregister, Gesellschafterliste) beifügen

4. Art und Zweck der Geschäftsbeziehung dokumentieren

- Art der vereinbarten Leistung festhalten
- Zweck des Mandats beschreiben
- Besondere Umstände (z. B. Auslandsbezug, komplexe Strukturen) ergänzen

5. Risikoeinschätzung vornehmen

- Risiko bestimmen: Standard, erhöht, niedrig
- Kriterien dokumentieren (Auslandsbezug, Branche, Struktur)
- Bei erhöhtem Risiko zusätzliche Maßnahmen einleiten

6. PEP-Status prüfen

- Abfrage: Politisch exponierte Person (PEP)?
- Ergebnis dokumentieren (Ja/Nein)
- Bei PEP: Herkunft der Mittel prüfen, Zustimmung Kanzleileitung einholen

7. Herkunft der Mittel prüfen (nur bei erhöhtem Risiko)

- Nachweise über Finanzierungsquellen anfordern
- Dokumente beifügen und archivieren
- Plausibilitätsprüfung dokumentieren

8. Erhebungsbogen formell abschließen

- Erhebungsbogen vollständig ausgefüllt
- Angaben vom Mandanten bestätigt und unterschrieben
- Unterschrift der Kanzlei vorhanden
- Alle Dokumente beigelegt

9. Aufbewahrung und Archivierung

- Revisionssichere Archivierung (Papier oder digital)
- DSGVO-konforme Speicherung sicherstellen
- Verknüpfung im DMS herstellen
- Aufbewahrungsfrist (mindestens 5 Jahre) beachten