



Klienteninformation

Tschechien
Oktober 2018

Evidenz der wirtschaftlichen Eigentümer

In kurzer Zeit läuft die Frist für die Eintragung in die Evidenz der wirtschaftlichen Eigentümer ab

In das tschechische Rechtssystem wurde die EU-Richtlinie über die Geldwäsche (Richtlinie 2015/849 zur Verhinderung der Nutzung des Finanzsystems zum Zwecke der Geldwäsche und der Terrorismusfinanzierung) implementiert. Eine der Maßnahmen ist die Einführung der Evidenz der wirtschaftlichen Eigentümer. Tschechische Gesellschaften müssen bis zum 1. Jänner 2019 ihre wirtschaftlichen Eigentümer in ein nicht öffentliches Register eintragen lassen.

Wer, was und wie?

Im Handelsregister eingetragene juristische Personen müssen bis zum 1. Jänner 2019 ihre wirtschaftlichen Eigentümer in eine Evidenz eintragen lassen. Die juristische Person muss dann bei jeder Änderung des Eigentümers diese Angaben aktualisieren. Der wirtschaftliche Eigentümer selbst hat diese Pflicht nicht.

Die Evidenz wirtschaftlicher Eigentümer ist nicht öffentlich. Einen Auszug aus dieser Evidenz können nur ausgewählte Subjekte der Staatsverwaltung (Gerichte, Steuerverwalter, Tschechische Nationalbank, Amt der Finanzanalyse usw.) und des privaten Sektors (z.B. Rechtsanwälte und Steuerberater) beantragen.

Der wirtschaftliche Eigentümer ist eine physische Person, die faktisch oder rechtlich, direkt oder indirekt bedeutenden Einfluss auf die juristische Person hat.



In die Evidenz sind folgende Angaben über die wirtschaftlichen Eigentümer einzutragen - Name, Wohnort, Geburtsdatum, Geburtsnummer, Staatsangehörigkeit und Stellung des wirtschaftlichen Eigentümers. Gleichzeitig sind auch Dokumente, die die eingetragenen Angaben belegen, vorzulegen.

Auf der Webseite des Justizministeriums <https://issm.justice.cz> finden Sie nähere Informationen zu dieser Evidenz und auch ein Formular für die Eintragung. Bis zum 1. Jänner 2019 ist die Eintragung kostenlos, nach diesem Datum wird eine Verwaltungsgebühr von 1.000 CZK eingehoben.



Das Justizministerium selbst teilt mit, dass für die Nichteinhaltung der Eintragungspflicht bisher keine Sanktionen bestimmt wurden. Es weist jedoch darauf hin, dass den juristischen Personen negative Auswirkungen anderer Rechtsvorschriften drohen (Gesetz gegen die Legalisierung von Erträgen aus Straftaten und die Finanzierung des Terrorismus, Vergaberecht, Insolvenzgesetz).

Kontaktieren Sie uns

Gerne sind wir Ihnen bei der Eintragung des wirtschaftlichen Eigentümers in das Register behilflich. Wir können die Eintragung an Hand einer Vollmacht auch für Sie durchführen.

Setzen Sie sich mit uns in Kontakt, wir beantworten Ihre Fragen gerne.

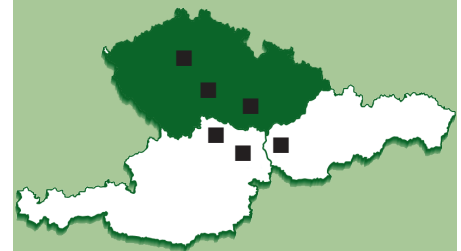


ING. JANA ŠNAJDROVÁ
Steuerberaterin
T: +420 224 800 416
jana.snajdrova@auditor.eu

AUDITOR in Mitteleuropa

AUDITOR ist eine Wirtschaftsprüfung- und Steuerberatungskanzlei mit internationaler Ausrichtung. Schon seit mehr als 25 Jahren werden neben **Wirtschaftsprüfung** und **Steuerberatung** Leistungen in den Bereichen **Personalverrechnung**, **Finanzbuchhaltung** und **Unternehmensberatung** erbracht.

Durch Schwesterunternehmen in der Slowakei und in Österreich (hier unter **Stöger & Partner**) kann umfassende Beratung in Zentraleuropa angeboten werden. Für Lösungen globaler Problemstellungen ist AUDITOR ein unabhängiges Mitglied von UHY International, einem weltweiten Netzwerk unabhängiger Beratungsfirmen in mehr als 80 Ländern.



Kanzlei Prag

Haštalská 6, Prag 1
T: +420 224 800 411
praha@auditor.eu

Kanzlei Pelhřimov

Masarykovo nám. 30, Pelhřimov
T: +420 565 502 502
pelhrimov@auditor.eu

Kanzlei Brunn

Palast JALTA

Dominikánské nám. 656/2, Brunn
T: +420 542 422 601
brno@auditor.eu

Die in dieser Publikation veröffentlichten Angaben haben nur einen informativen Charakter und ersetzen keinesfalls eine Rechts-, Wirtschafts- oder Steuerberatung. Für die Beratung sind Kenntnisse über den konkreten Fall, sowie eine Beurteilung aller relevanten Umstände erforderlich. Für Entscheidungen, die der Leser dieser Publikation auf Grund der hierin angeführten Informationen selbst trifft, können wir keine Verantwortung übernehmen.