

Pütz-Kurth & Spielmanns Steuerberatungsgesellschaft Partnerschaft mbB  
Sternenweg 8 • 53859 Niederkassel

## Information zum Geldwäschegesetz

**Ihr Ansprechpartner**  
Bernd Pütz-Kurth

**E-Mail**  
kanzlei@pks-steuerpartner.de

**Unser Zeichen**  
MD 14008

**Datum**  
06.08.2021

### Partner

Dipl.-Finanzwirt, Steuerberater  
Bernd Pütz-Kurth

Dipl.-Finanzwirt, Steuerberater  
Christian Spielmanns

### Angestellte Steuerberaterin (§ 58 StBerG)

Dipl.-Betriebswirtin (FH), Steuerberaterin  
Ellen Peterson

### Anschrift

Sternenweg 8  
53859 Niederkassel

### Kontakt

Fon: 02208 92711 0  
Fax: 02208 92711 29

## Identitätsprüfung nach dem Geldwäschegesetz (GwG)

Sehr geehrte Damen und Herren,

das Geldwäschegesetz verpflichtet uns als Steuerberater unsere Mandanten zu identifizieren (§ 10 Abs. 1 Nr. 1 GwG).

Zur Feststellung der Identität des Mandanten sind nach § 11 Abs. 4 GwG die folgenden Angaben zu erheben:

- bei natürlichen Personen: Vorname und Nachname, Geburtsort, Geburtsdatum, Staatsangehörigkeit und eine Wohnanschrift.
- bei juristischen Personen (z. B. AG, GmbH, Verein) und Personengesellschaften (z. B. OHG, KG, Partnerschaftsgesellschaft, Gesellschaft bürgerlichen Rechts):

Firma, Name oder Bezeichnung, Rechtsform, Registernummer (falls vorhanden), Anschrift des Sitzes oder der Hauptniederlassung und die Namen der Mitglieder des Vertretungsorgans oder der gesetzlichen Vertreter.

Die Angaben, die zur Feststellung der Identität des Mandanten erhoben wurden, sind anhand eines **gültigen amtlichen Ausweises**, der ein Lichtbild des Inhabers enthält und mit dem die Pass- und Ausweispflicht im Inland erfüllt wird, insbesondere Reisepass, **Personalausweis**, Pass- oder Ausweisersatz zu prüfen.



### E-Mail

kanzlei@pks-steuerpartner.de

### Internet

www.pks-steuerpartner.de

### Bank

Kreissparkasse Köln  
IBAN: DE31 3705 0299 0133 0450 55  
BIC: COKSDE33XXX

### Partnerschaftsregister

Amtsgericht Essen  
PR 4702  
Sitz Niederkassel

### USt-ID-Nr.

DE 330893262

### Pflichtangaben

Die Pflichtangaben der Dienstleistungs-Informations-Pflichtverordnung können Sie dem Impressum unserer Internetseite pks-steuerpartner.de entnehmen.

### Kooperation

PROVENTAX  
Steuerberatungsgesellschaft mbH  
Köln

**Beratenummer Finanzverwaltung NRW**  
26557 FV NRW

Der Steuerberater hat zusätzlich die Identifizierung des wirtschaftlich Berechtigten durchzuführen (§ 10 Abs. 1 Nr. 2 GwG).

Er hat abzuklären, ob der Mandant für einen wirtschaftlich Berechtigten handelt und, soweit dies der Fall ist, den wirtschaftlich Berechtigten nach Maßgabe des § 11 Abs. 5 GwG zu identifizieren.

Soweit der Mandant keine natürliche Person ist, schließt dies die Pflicht mit ein, die Eigentums- und Kontrollstruktur des Mandanten mit angemessenen Mitteln in Erfahrung zu bringen.

Die Identifizierungspflicht soll Strohmanngeschäften entgegenwirken und denjenigen sichtbar machen, in dessen wirtschaftlichem oder rechtlichem Interesse eine Geschäftsbeziehung begründet oder eine Transaktion durchgeführt wird.

Der Mandant ist verpflichtet, mit der Offenlegung dem Steuerberater auch die Identität des wirtschaftlich Berechtigten nachzuweisen (§ 11 Abs. 6 Satz 4 GwG).

Mit freundlichen Grüßen

Bernd Pütz-Kurth  
Steuerberater