

- / Prozessfinanzierung
- / Monetarisierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Anwaltsverzeichnis



## „ComfortPlus“

## FORIS

- › zum Kauf einer Vorrats-GmbH optional unser Leistungspaket „Comfort Plus“
- › mit 500 EUR zzgl. USt (Notarvermittlung, Meldung zum Transparenzregister und -auszug, steuerliche Erfassung der Gesellschaft und Gewerbeformular-Service)

## MIT LEISTUNGSPAKET „COMFORT PLUS“ NOCH EINFACHER

Die Gründung, wie der Kauf eines Unternehmens in Deutschland erfordern eine sorgfältige Planung und Betrachtung verschiedener rechtlicher, steuerlicher und betriebswirtschaftlicher Aspekte. Der Kauf einer rechtssicher vorgegründeten und unbelasteten Gesellschaft verringert Ihre Risiken bereits erheblich und sichert Ihnen einen zeitlichen Vorteil, dennoch gibt es weitere wichtige Dinge und Überlegungen, die neben dem eigentlichen Unternehmenskauf bei Aufnahme der operativen Geschäfte zu berücksichtigen sind.

Neben der grundlegenden Ausrichtung Ihres Unternehmens und vielen anderen Entscheidungen, sind zahlreiche behördliche Meldungen erforderlich, um mit Ihrem Unternehmen tatsächlich operativ tätig werden zu können.

Gerne helfen wir Ihnen bei den bevorstehenden Aufgaben und erforderlichen Meldungen, damit Sie noch schneller Ihren Geschäftsbetrieb aufnehmen, Rechnungen schreiben und Umsätze erzielen können.

Wir beginnen parallel zum Kaufprozess Ihrer GmbH mit unseren Vorbereitungen und verschaffen Ihnen so den maximalen zeitlichen Vorsprung.

### Leistungen aus „ComfortPlus“

- › Notarvermittlung
- › Meldung zum Transparenzregister
- › Auszug aus dem Transparenzregister
- › Steuerliche Erfassung/Erhalt einer Steuernummer bzw. Umsatzsteuer-Identifikationsnummer
- › Formular und Erläuterungen Gewerbebeanmeldung

#### **1** Der Notar

Noch nicht den richtigen Partner gefunden? Gerne unterstützen wir Sie. Wir verfügen über ein weitreichendes Netzwerk an Notariaten in ganz Deutschland und stehen Ihnen bei der Suche zur Verfügung. Unsere erfahrenen Berater helfen Ihnen gerne dabei, den geeigneten Notar für Ihre Anforderungen zu identifizieren. Besprechen Sie gerne mit unserem Berater-Team, wo Sie einen Notar benötigen, wir finden den passenden Partner für Sie.

#### **2** Meldung zum Transparenzregister

Wer in Deutschland eine Gesellschaft gründet oder erwirbt, muss die Einhaltung gesetzlicher Vorschriften im Bereich Geldwäschebekämpfung und Transparenz sicherstellen und ist gemäß § 20 GwG gesetzlich verpflichtet, die wirtschaftlich Berechtigten zum Transparenzregister zu melden und die Angaben künftig aktuell zu halten.

Unsere Vorrats-GmbHs werden ordnungsgemäß bei Gründung erstmals zum Transparenzregister gemeldet. Aufgrund der Vorgaben des Geldwäschegesetzes ist nach dem Notartermin und der Übertragung der Anteile eine Meldung der neuen wirtschaftlich Berechtigten zum Transparenzregister zwingend notwendig. Als Teil unseres Leistungspakets übernehmen wir diese Meldung für Sie.

### **3** Auszug aus dem Transparenzregister

Der Auszug aus dem Transparenzregister dient dazu, Informationen über die wirtschaftlich Berechtigten eines Unternehmens nachzuweisen. Dies ist besonders wichtig, um die Einhaltung von Vorschriften zur Geldwäscheprävention, die Führung von Geschäftsbeziehungen und die Erfüllung rechtlicher Verpflichtungen sicherzustellen. Sowohl als Legitimation bei der kontoführenden Bank Ihres Geschäftskontos (bei Neueröffnung und bei Übernahme eines bestehenden Kontos) wie auch bei weiteren Behördengängen, benötigen Sie kurzfristig zur Vorlage einen Auszug aus dem Transparenzregister. Für den Erhalt dieses wiederum gebührenpflichtigen Auszugs ist die Registrierung und Anmeldung beim Transparenzregister, der Nachweis Ihrer Identität und ein entsprechender Antrag auf Einsichtnahme notwendig. Wir übernehmen alle erforderlichen Schritte und lassen Ihnen nach erfolgter Meldung per E-Mail Ihren Auszug aus dem Transparenzregister zukommen.

### **4** Steuernummer

Um Ihre GmbH in Deutschland in den allgemeinen Wirtschaftsverein einzubinden, folglich Waren und Dienstleistungen zu veräußern, ordnungsgemäße Rechnungen zu stellen und Umsätze zu generieren, muss die Gesellschaft unter anderem bei der zuständigen Finanzbehörde steuerlich erfasst sein und erhält im Zuge dessen eine Steuernummer, beziehungsweise eine Umsatzsteuer-Identifikationsnummer. Die Nummern sind verpflichtend in Rechnungen anzugeben.

Die steuerliche Erfassung beim aktuell zuständigen Finanzamt wird bei Vorratsgesellschaften regelmäßig bewusst nicht angestoßen, sowohl um den Status einer wirtschaftlichen Neugründung bei Anteilserwerb zu wahren als auch bei Wechsel der wirtschaftlich Berechtigten und gleichzeitiger Sitzverlegung die wiederum zeitaufwendige Ummeldung/Neuregistrierung beim übernehmenden Finanzamt zu vermeiden. Ferner gehen mit dem Erhalt der Steuernummer und USt-IdNr. weitere steuerliche Verpflichtungen einher und es müssen Umsatzsteuervoranmeldungen und Steuererklärungen eingereicht werden, ohne dass eine wirtschaftliche Tätigkeit stattfindet.

Das Finanzamt ist regelmäßig mit diesem Vorgehen nicht einverstanden, könnte darin einen Missbrauchsversuch vermuten und unmittelbar zu Beginn eine Prüfung bei Ihnen durchführen, obwohl keine Umsätze bestanden haben.

Wir möchten jedoch mit Ihnen gemeinsam gleich zu Beginn und parallel zum Veräußerungsprozesses die umfangreichen und komplexen Vorarbeiten leisten, um nach Beurkundung umgehend den vollständigen Antrag für die steuerliche Erfassung und Erteilung einer Steuernummer bei der Finanzbehörde einreichen zu können.

### **5** Gewerbeanmeldung

Ein Gewerbe ist jede gewerbliche oder selbstständige Tätigkeit, bei der die Absicht besteht, Geld zu verdienen, und die über einen längeren Zeitraum in eigenem Namen und auf eigene Rechnung ausgeübt wird, unabhängig davon, ob tatsächlich Gewinn erzielt wird. Wenn Sie die Aufnahme der operativen Geschäfte mit Ihrer Gesellschaft planen und kurzfristig beginnen wollen, müssen Sie in Deutschland ein Gewerbe anmelden. Die Gewerbeanmeldung ist gleichzeitig mit dem Beginn des Betriebs vorzunehmen.

Erhalten Sie von uns die notwendigen Formulare und Erläuterungen zur Gewerbeanmeldung, die Sie bei der reibungslosen Abwicklung dieser Verwaltungsaufgabe unterstützen.

Alle unsere Leistungen aus dem „ComfortPlus“ Leistungspaket führen zur bestmöglichen Zeitersparnis und garantieren die schnellstmögliche operative Einsatzbereitschaft Ihrer Gesellschaft.

Die Leistungen werden von einer Tochtergesellschaft der FORIS AG, der FORIS Service GmbH, erbracht und Ihrer künftigen Gesellschaft mit einer Gebühr in Höhe von 500,00 EUR zzgl. USt in Rechnung gestellt. Diese Kosten können als Betriebsausgaben grundsätzlich steuermindernd geltend gemacht werden.

Online [foris.com/vorratsgesellschaften/reservieren](https://foris.com/vorratsgesellschaften/reservieren)

E-Mail [service@foris.com](mailto:service@foris.com)

T +49 228 95750-80

FORIS AG | Kurt-Schumacher-Straße 18 - 20 | 53113 Bonn

## ÜBER FORIS

Als einer der Branchenführer gründen und verkaufen wir seit 20 Jahren Kapitalgesellschaften. Seither haben wir mehr als 10.000 Gesellschaften gegründet.

Unsere Kunden sparen durch den Kauf einer fertig gegründeten FORIS Vorratsgesellschaft Zeit und vermeiden das Haftungspotential eines eigenen Gründungsverfahrens.