Vollständigkeitserklärung

für Maklerund Bauträger im Sinne des § 34 c Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 GewO

München, den _____20_____

Gewerbetreibender:

An
EWK Revisions- und Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft • Steuerberatungsgesellschaft
Innsbrucker Ring 152

81669 München

(Firmenstempel)

Betreff: Prüfung Gewerbetreibender im Sinne des § 34 c Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 der GewO gemäß §16 MaBV für das Kalenderjahr

Ihnen als Prüfer im Sinne von § 16 Abs. 3 MaBV erkläre ich / erklären wir * als
als persönlich haftender Gesellschafter (in eigenem Namen sowie namens und im Auftrag aller übrigen persönlich haftender Gesellschafter) hermit folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die Sie mich / uns * gemäß § 17 Abs. 1 MaBV gebeten haben, habe ich / haben wir * Ihnen nach bestem Wissen und Gewissen gegeben. Als Auskunftspersonen habe ich / haben wir * Ihnen die nachfolgend aufgeführten Personen benannt:

_____

_____

_____

Diese Personen sind von mir / uns * angewiesen worden, Ihnen alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

Ein **Verzeichnis sämtlicher mir / uns * ausgeübten Tätigkeiten** im Sinne von § 34 c Abs. 1 Abs. 1 GewO wurde Ihnen als Anlage 1 zu dieser Vollständigkeitserklärung ausgehändigt.

B. Buchführung und Schriften

1. Ich habe / wir haben * Anweisung gegeben, Ihnen die Aufzeichnungen sowie Unterlagen und Belege, soweit sie nach § 10 MaBV erforderlich sein können, vollständig zur Verfügung zu stellen.
2. In den vorgelegten Schriften sind nach meiner / unseren * Überzeugung alle Geschäftsvorfälle erfaßt, die für das oben genannte Kalenderjahr im Sinne von § 10 MaBV aufzeichnungspflichtig sind. Die dort genannten Unterlagen und Belege sind ordnungsgemäß gesammelt.
3. Im Rahmen der geforderten Buchführung werden

   ☐ eigene EDV-Anlagen eingesetzt
   Buchungen und Abrechnungen sowie Aufzeichnungen sind aufgrund der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung gestellten Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen durchgeführt worden.

   ☐ Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt
   Ich habe Ihnen alle vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind, vorgelegt. Buchungen und Abrechnungen sowie Aufzeichnungen sind aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.

   ☐ EDV-Anlagen nicht eingesetzt.
4. Ich habe / wir haben * sichergestellt, daß im Rahmen der Aufbewahrungspflichten und -fristen des § 14 MaBV auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und lesbar gemacht werden können.

* unzutreffendes streichen ☐ bitte ankreuzen

© EWK Revisions- und Treuhand GmbH, WPG StBG, München

C. Freie Mitarbeiter / Untervermittler

Für mich / uns * waren die nachfolgend aufgeführten Personen in freier Mitarbeit ausschließlich für mein / unser * Unternehmen als Untervermittler tätig:

Name	Anschrift

Die für die mich / uns * vermittelten Geschäfte sind den jeweiligen Vollständigkeitserklärungen der Untervermittler zu entnehmen (Anlage UV).

D. Weitere Angaben

1. Ausnahmevorschrift

Bei Inanspruchnahme der Ausnehmebestimmung des § 7 MaBV lagen in allen Fällen die gesetzlich geforderten Voraussetzungen vor. Entsprechende Unterlagen wurden Ihnen vorgelegt.

Die folgenden Erklärungen gelten nur, soweit ich / wir * nicht im Einzelfall von der jeweiligen Vorschrift freigestellt war / waren *

2. Hereinnahme von Vermögensgegenständen und Sicherungspflichten (sofern nicht Ziffer 3)

☐ Vermögensgegenstände des Auftraggebers wurden nicht herein genommen

☐ Vermögensgegenstände des Auftraggebers wurden herein genommen.

- In allen Fällen wurde vor Hereinnahme von Vermögenswerten oder der Ermächtigung zu deren Verwendung in Höhe dieser Vermögenswerte Sicherheit gemäß § 2 Abs. 2 und 3 MaBV geleistet und bis zu den in § 2 Abs. 5 MaBV geforderten Stichtagen aufrechterhalten.
- Die entsprechenden Urkunden (§ 2 Abs. 4 MaBV) wurden in allen Fällen dem Auftraggeber rechtzeitig ausgehändigt. Bestätigungen gemäß §10 Abs. 5 Nr. 3 MaBV liegen vor.
- Bei allen Bauträgergeschäften, sofern ein Nutzungsverhältnis begründet werden soll, wurden zusätzlich § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 4 MaBV entsprechend beachtet. Die Vorschriften über die ratenweise Hereinnahme von Vermögenswerten (bzw. die Ermächtigung zu deren Verwendung) gemäß § 3 Abs. 3 MaBV wurden eingehalten.

3. Besondere Sicherungspflichten für Bauträger, sofern Eigentum übertragen oder ein Erbbauirecht bestellt oder übertragen werden soll:

- In allen Fällen wurde vor Hereinnahme von Vermögenswerten oder der Ermächtigung zu deren Verwendung die Bstimmungen des § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 bis 4 und Satz 2 MaBV beachtet.
- Die zur Sicherung der Freistellung erforderlichen Erklärungen wurden in allen Fällen dem Auftraggeber ausgehändigt, soweit sie nicht bereits im Vertrag enthalten sind..
- Sämtliche Grundbuchauszüge neuesten Datums sind Ihnen zugänglich gemacht worden.
- Die Vorschriften über die ratenweise Hereinnahme von Vermögenswerten bzw. die Ermächtigung zu deren Verwendung im Sinne von § 3 Abs. 2 MaBV wurden in allen Fällen beachtet.
- Die Bautenstandberichte wurden Ihnen vollständig zugänglich gemacht. Die zur Prüfung der Bautenstände erforderlichen Unterlagen wurden ausgehändigt.

4. Ein **Verzeichnis sämtlicher Geldkonten** und sonstiger Konten enthält Anlage 2.

5. Die in § 4 MaBV geforderte **Verwendungsbindung** von Vermögenswerten des Auftraggebers wurde in allen Fällen beachtet, insbesondere auch die Sonderregelung für Baubetreuer in § 4 Abs. 2.

6. Folgende **Personen wurden ermächtigt**, Vermögenswerte des Auftraggebers zur Ausführung des Auftrages entgegenzunehmen:

_____

_____

Diese Personen wurden auf die Einhaltung der §§ 3 und 4 MaBV verpflichtet. Entsprechende Erklärungen liegen vor.

7. Sonderkonten bei Hereinnahme von Vermögenswerten des Auftraggebers

- Die Bestimmungen über die getrennte Vermögensverwaltung (§ 6 MaBV) wurden in allen erforderlichen Fällen beachtet. Die bestehenden Sonderkonten sind in dem Verzeichnis der Anlage 2 zu dieser Vollständigkeitserklärung mit aufgeführt und als solche besonders gekennzeichnet.
- Die Kreditinstitute wurden auf ihre Benachrichtigungsaufgaben und Auskunftspflichten gegenüber dem Auftraggeber (§ 6 Abs. 2 Satz 3 MaBV) sowie das Aufrechnungsverbot (§ 6 Abs. 2 Satz 4 MaBV) verpflichtet.

8. Soweit bei Hereinnahme von Vermögenswerten des Auftraggebers keine **Rechnungslequng** gemäß § 8 MaBV erfolgte, haben in allen Fällen die Auftraggeber hierauf schriftlich verzichtet (gilt nicht, wenn Leistung zu Festpreis zu erbringen war).

9. Der **Anzeigepflicht** gemäß § 9 MaBV wurde genügt.
10. Der Informationspflicht gemäß § 11 MaBV wurde Rechnung getragen.
11. Die **Unzulässigkeit abweichender Vereinbarungen** bezüglich der gemäß §§ 2 bis 8 sowie der nach § 2 Abs. 1 MaBV zu sichernden Schadensersatzansprüche ist mir / uns * bekannt. Dies wurde in vollem Umfange beachtet.
12. **Inseratensammlung**
    Die besonderen Verwahrungsvorschriften hinsichtlich sämtlicher Veröffentlichungen und Werbeschriften, insbesondere Prospekte und Inserate, wurden beachtet (§ 13 MaBV).
13. **Aufbewahrung der Geschäftsunterlagen** (§ 14 MaBV)
    Die besonderen Vorschriften über die Dauer und den Ort der Aufbewahrung der in den §§ 10 und 13 MaBV bezeichneten Geschäftsunterlagen wurden beachtet.

_____

Unterschrift / Unterschriften *

Anlagen 1 Verzeichnis sämtlicher Tätigkeiten (Maßnahme / Objekt / Auftrag /Auftraggeber)

☐ Makler i. S. v. § 34 c Abs. 1 Satz Nr. 1 GewO
☐ Bauträger i. S. v. § 34 c Abs. 1 Satz Nr. 2a GewO, sofern Nutzungsverhältnis begründet werden soll
☐ Bauträger i. S. v. § 34 c Abs. 1 Satz Nr. 2a GewO, sofern Eigentum an einem Grundstükc übertragen oder ein Erbbaurecht bestellt oder übertragen werden sol.
☐ Baubetreuer i. S. v. § 34 c Abs. 1 Satz Nr. 2b GewO

Anlagen 2

☐ Verzeichnis sämtlicher Geldkonten bzw. Wertpapierkonten (Depots) und sonstiger Anlagenkonten

* unzutreffendes streichen ☐ bitte ankreuzen

Anlage 1 __ zur Vollständigkeitserklärung (MABV) - Makler

Maklertätigkeit / Vermittler von Vermögensanlagen

(Verzeichnis sämtlicher Tätigkeiten im Sinne von § 34 Abs. 1 Nr. 1 GewO)

Nr.	Maßnahme	Objekt	Auftrag	Auftraggeber

* unzutreffendes streichen ☐ bitte ankreuzen

Anlage 1 __ zur Vollständigkeitserklärung (MABV) - Baubetreuer

Baubetreuer

(Verzeichnis sämtlicher Tätigkeiten im Sinne von § 34 Abs. 1 Nr. 2b GewO)

Nr.	Maßnahme	Objekt	Auftrag	Auftraggeber

* unzutreffendes streichen ☐ bitte ankreuzen

Anlage 1 __ zur Vollständigkeitserklärung (MABV) - Bauträger

Bauherr unter Verwendung von Vermögenswerten von künftigen Eigentümern oder Erbbauberechtigten
(Verzeichnis sämtlicher Tätigkeiten im Sinne von § 34 Abs. 1 Nr. 2a GewO)

Nr.	Maßnahme	Objekt	Auftrag	Auftraggeber

* unzutreffendes streichen ☐ bitte ankreuzen

Anlage 1 __ zur Vollständigkeitserklärung (MABV) – Bauträger

Bauherr unter Verwendungvon Vermögenswerten von künftigen Nutzungsberechtigten

(Verzeichnis sämtlicher Tätigkeiten im Sinne von § 34 Abs. 1 Nr. 1 GewO)

Nr.	Maßnahme	Objekt	Auftrag	Auftraggeber

* unzutreffendes streichen ☐ bitte ankreuzen

Anlage 2 zur Vollständigkeitserklräung (MABV)

Verzeichnis sämtlicher Geldkonten bzw. Wertpapierkonten (Depots) und sonstiger Anlagekonten

Nr.	Bank	Konto-Nummer	Besonderheit

* unzutreffendes streichen ☐ bitte ankreuzen