

Informationen über Geschäftspartner online einholen

Von Eszler Szalkay, LL.M., Avocat (Rechtsanwältin)

In Krisenzeiten ist es von besonderer Bedeutung, Informationen über Geschäftspartner zu erhalten,

um deren (drohende) Zahlungsunfähigkeit zu erkennen. In Rumänien existieren dafür ausgezeichnete Möglichkeiten. Bereits durch simple Recherchen im weltweiten Netz können zahlreiche Informationen eingeholt werden. Einige dieser Recherchemöglichkeiten werden nachfolgend aufgeführt:

Homepage des rumänischen Finanzministeriums

Über die Internetseite des rumänischen Finanzministeriums (www.mfinante.ro) können die wesentlichen Bilanzdaten einer Gesellschaft in Erfahrung gebracht werden. Außerdem erhält man hierüber noch folgende Informationen:

- aktuelle Gesetzgebung im Steuerrecht und Gesetzesentwürfe;
- Programme zur Erstellung von Steuererklärungen, Jahresabschlüssen, Zwischenabschlüssen, Lohnsteuerübersichten (*fise fiscală*), Zahlungsanweisungen für die Zahlung von Steuern und Gebühren;
- Neuigkeiten, Veröffentlichungen

und Informationen über Ausschreibungen.

Elektronisches Archiv für Kreditsicherheiten

Wenn eine Gesellschaft zur Absicherung von Krediten dingliche Sicherheiten bestellt (z. B. ein Pfandrecht an Maschinen) oder Vermögensgegenstände nutzt, die nicht im Eigentum der Gesellschaft stehen (z. B. Leasinggegenstände oder Waren, die unter Eigentumsvorbehalt geliefert wurden), so werden die betroffenen Vermögensgegenstände regelmäßig in das sogenannte Elektronische Archiv für Kreditsicherheiten (*Arhiva Electronică de Garanții Reale Mobiliare*) eingetragen. Die Eintragungen können im Internet unter www.mj.romarhiva.ro öffentlich eingesehen werden. Dadurch kann festgestellt werden, ob ein Geschäftspartner noch über unbelastetes Vermögen verfügt.

Nationale Agentur für Steuerverwaltung

Sehr informativ ist auch ein Besuch auf der Homepage der Nationalen Agentur für Steuerverwaltung

(*Agentia Națională de Administrare Fiscală - ANAF*). Diese Behörde untersteht der Fachaufsicht des Finanzministeriums und ist für die Steuerverwaltung und Steuereintreibung zuständig. Wenn ein Unternehmen Verbindlichkeiten gegenüber dem Staatshaushalt (z. B. nicht bezahlte Steuern) oder gegenüber den Sozialversicherungsägern (wegen nicht abgeführter Sozialversicherungsbeiträge) hat, so werden diese unter Angabe der jeweiligen Beträge unter www.anaf.ro ins Internet gestellt.

Ferner erhält man von dieser Website unter anderem noch folgende Informationen:

- die Übersicht der vom Finanzministerium zugelassenen Wirtschaftsteilnehmer in verschiedenen Bereichen, wie z. B. Lagenhaber (*antrepozitnr*) und registrierte Wirtschaftsbeteiligte bezüglich ihrer steuerpflichtiger Waren (operatori autorizati), zugelassene Wirtschaftsteilnehmer in sonstigen Bereichen (z. B. Glücksspiele, Ausstellung von Lebensmittelpapieren, Duty-Free-Handel u. ä.);
- Liste der für inaktiv erklärten steuerpflichtigen Personen (*lista contribuabilor inactivi*);

Informationen über Vorräte an beschlagnahmten oder durch sonstige gesetzliche Maßnahmen in Staatsbesitz gelangte Güter, welche vom Finanzministerium verwertet werden.

Weitere Recherchemöglichkeiten

Wesentliche Informationen über Gesellschaften (Gesellschafter, Sitz, Stammkapital, Tätigkeit, Geschäftsführer etc.) kann man von der kostenpflichtigen Homepage des rumänischen Handelsregisters (www.omrc.ro) erhalten.

Details zu Insolvenzen enthält der rumänische Insolvenzanzeiger. Diese sind einsehbar unter: www.buletinulinsolventei.ro.

Die Internetseite der rumänischen Gerichte enthält wichtige Informationen über anhängige und abgeschlossene Rechtsstreitigkeiten.

Außer den vorgenannten Webseiten gibt es noch zahlreiche weitere Möglichkeiten, Informationen über Geschäftspartner einzuholen, die hier jedoch aus Platzgründen nicht weiter aufgeführt werden können.



Kontakt und weitere Informationen:

STALFORT Legal. Tax. Audit.
Bukarest – Sibiu – Bistrița – Berlin
Büro Bukarest:
Tel.: +40 – 21 – 314 46 57
Fax: +40 – 21 – 315 78 36
E-Mail: bukarest@stalfort.ro
Web: www.stalfort.ro