

**GEWERBERECHT – G01a**

Stand: April 2019

 Ihr Ansprechpartner:  
 Ass. Thomas Teschner  
 E-Mail:  
 thomas.teschner@saarland.ihk.de  
 Tel.:  
 (0681) 9520-200  
 Fax:  
 (0681) 9520-690

## Pflicht zur Vorlage von Prüfungsberichten bzw. Negativerklärungen für Inhaber von Erlaubnissen nach § 34c GewO

Immobilienmakler, Darlehensvermittler, Bauträger, Baubetreuer und Wohnimmobilienverwalter haben die Vorschriften der Makler- und Bauträgerverordnung – MaBV zu beachten, vgl. Wortlaut hier: [https://www.gesetze-im-internet.de/gewo\\_34cdv/MaBV.pdf](https://www.gesetze-im-internet.de/gewo_34cdv/MaBV.pdf)  
 Über die bestehenden Pflichten nach § 16 dieser Vorschrift informiert dieses Infoblatt.

### 1. Allgemeines

Jeder Inhaber einer Erlaubnis nach § 34c der **Gewerbeordnung (GewO)** muss die Vorschriften der **Makler- und Bauträgerverordnung (MaBV)** beachten. Gegenüber dem Kunden treffen ihn **Informationspflichten**. Dies ist auch entsprechend zu dokumentieren. Die Pflichten für **Bauträger** gehen noch deutlich darüber hinaus. Für jedes Kalenderjahr muss er sich prüfen lassen, ob er auch die Pflichten aus den §§ 2 bis 14 MaBV eingehalten hat. Der zuständigen Behörde ist der entsprechende **Prüfungsbericht** bis zum 31. Dezember des Folgejahres zu übermitteln. In bestimmten Fällen genügt die sogenannte Negativerklärung.

### 2. Wann sind ein Prüfungsbericht bzw. eine Negativerklärung erforderlich?

<b>Erlaubte Tätigkeit</b>	<b>Pflichten aus § 16 der MaBV</b>
Vermittlung des Abschlusses und Nachweis der Gelegenheit zum Abschluss von Verträgen über Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, Wohnräume, gewerbliche Räume <b>„Immobilienvermittlung“</b>	Es muss weder ein Prüfungsbericht noch eine Negativerklärung vorgelegt werden, es sei denn, die Behörde ordnet es besonders an.
Vermittlung des Abschlusses und Nachweis der Gelegenheit zum Abschluss von Verträgen über Darlehen <b>„Darlehensvermittlung“</b>	Es muss weder ein Prüfungsbericht noch eine Negativerklärung vorgelegt werden, es sei denn, die Behörde ordnet es besonders an.

<p>Vorbereitung und Durchführung von Bauvorhaben als Bauherr in eigenem Namen, für eigene und fremde Rechnung unter Verwendung von Vermögenswerten von Erwerbern, Mietern, Pächtern, sonstigen Nutzungsberechtigten, von Bewerbern um Erwerbs- oder Nutzungsrechte  <b>„Bauträgerschaft“</b></p>	<p>Sind derartige Tätigkeiten erbracht worden, ist ein <u>Prüfungsbericht</u> vorzulegen.</p> <p>Wurden im Berichtszeitraum keine selbständigen Tätigkeiten nach § 34c Abs. 1 Nr. 3 a GewO ausgeübt, ist eine Negativklärung abzugeben.</p>
<p>Wirtschaftliche Vorbereitung und Durchführung von Bauvorhaben als Baubetreuer in fremdem Namen für fremde Rechnung  <b>„Baubetreuung“</b></p>	<p>Sind derartige Tätigkeiten durchgeführt worden, ist ein <u>Prüfungsbericht</u> vorzulegen.</p> <p>Wurden im Berichtszeitraum keine selbständigen Tätigkeiten nach § 34c Abs. 1 Nr. 3 b GewO ausgeübt, ist eine Negativklärung abzugeben.</p>
<p>Verwaltung des gemeinschaftlichen Eigentums von Wohnungseigentümern im Sinne des § 1 Absatz 2, 3, 5 und 6 des Wohnungseigentumsgesetzes oder Verwaltung von Mietverhältnissen über Wohnräume im Sinne des § 549 des Bürgerlichen Gesetzbuchs für Dritte (Wohnimmobilienverwalter)  <b>„Wohnimmobilienverwaltung“</b></p>	<p>Es muss weder ein Prüfungsbericht noch eine Negativklärung vorgelegt werden, es sei denn, die Behörde ordnet es besonders an.</p>

Ist eine Erlaubnis für mehrere der oben genannten Tätigkeiten erteilt, bestimmt sich die Verpflichtung hinsichtlich des Prüfungsberichtes / der Negativklärung nach der Tätigkeit, an die die schärfsten Anforderungen gerichtet sind.

*Beispiel: Ist eine Erlaubnis für die Immobilien-, die Darlehensvermittlung und die Baubetreuung erteilt, muss für die Baubetreuung natürlich ein Prüfungsbericht, bzw. wenn in Frage kommend eine Negativklärung abgegeben werden.*

### **3. Was ist, wenn das Gewerbe abgemeldet ist und keine Tätigkeiten erbracht werden?**

Dann ist ein Prüfungsbericht ebenso entbehrlich wie die Negativklärung. Voraussetzung ist aber, dass die Erlaubnisbehörde von der Abmeldung des Gewerbes, die immer bei der zuständigen Stadt- / Gemeindeverwaltung zu erfolgen hat, auch weiß.

### **4. Wer erstellt den Prüfungsbericht?**

- ☞ Den Prüfungsbericht darf nur erstellen, wer in § 16 Abs. 3 MaBV genannt ist:
  1. *Wirtschaftsprüfer, vereidigte Buchprüfer, Wirtschaftsprüfungs- und Buchprüfungsgesellschaften,*
  2. *Prüfungsverbände, zu deren gesetzlichem oder satzungsmäßigem Zweck die regelmäßige und außerordentliche Prüfung ihrer Mitglieder gehört, sofern*
    - a) *von ihren gesetzlichen Vertretern mindestens einer Wirtschaftsprüfer ist,*
    - b) *sie die Voraussetzungen des § 63b Abs. 5 des Gesetzes betreffend die Erwerbs- und Wirtschaftsgenossenschaften erfüllen oder*

- c) *sie sich für ihre Prüfungstätigkeit selbständiger Wirtschaftsprüfer oder vereidigter Buchprüfer oder einer Wirtschaftsprüfungs- oder Buchprüfungsgesellschaft bedienen.*

➔ **Wie finde ich einen geeigneten Prüfer in meiner Nähe?:**

Die Wirtschaftsprüferkammer führt ein öffentliches **Verzeichnis im Internet** unter

<http://www.wpk.de/wpverzeichnis/auswahl.asp>

dort auswählen: ➔ Fachgebiet: Makler- und Bauträgerverordnung ➔ Auswahl der Art des Prüfers treffen ➔ PLZ oder Ort angeben ➔ Suche starten

**5. Was ist ein Sammelprüfungsbericht?**

Wer als Handelsvertreter im Finanzdienstleistungsbereich tätig ist, dem bietet die Gesellschaft, mit der er als Vermittler verbunden ist, gelegentlich einen Prüfungsbericht über die Tätigkeit der Vertragsgesellschaft an. Derartige Prüfungsberichte genügen den gesetzlichen Erfordernissen nur unter bestimmten Voraussetzungen. Wir empfehlen Ihnen, sich diesbezüglich mit Ihrer Erlaubnisbehörde in Verbindung zu setzen.

**6. Was ist die Negativerklärung?**

- ➔ ... ersetzt den Prüfungsbericht, wenn prüfungspflichtige Tätigkeiten zwar nach § 14 GewO bei der Stadt- / Gemeindeverwaltung angezeigt sind, im Berichtszeitraum allerdings nicht durchgeführt worden sind.
- ➔ Die Erlaubnisbehörden stellen auf Nachfrage evtl. Formulare für die Negativerklärung zur Verfügung.
- ➔ Die Negativerklärung darf durch den Gewerbetreibenden selbst unterzeichnet werden. Die Hinzuziehung eines Prüfers im Sinne des § 16 Abs. 3 MaBV ist nicht erforderlich.
- ➔ Bereits das Bemühen um einen Vertragsabschluss, also jede Art von Werbung, gehört zur gewerblichen Tätigkeit, hier ist also bereits ein formeller Prüfungsbericht erforderlich. Grund: Bereits jetzt setzen Buchführungsvorschriften ein, deren Einhaltung vom Prüfer kontrolliert werden muss.

**7. Was hat es mit dem „gebundenen Agenten“ auf sich?**

Wer Handelsvertreter oder Ausschließlichkeitsvertreter ist, der ist noch lange nicht gebundener Agent, denn diese Figur ist gesetzlich definiert (§ 2 Abs. 10 des Kreditwesengesetzes). Hiernach ist gebundener Agent: *„Ein Unternehmen, das keine Bankgeschäfte im Sinne des § 1 Abs. 1 Satz 2 betreibt und als Finanzdienstleistungen nur die Anlage- oder Abschlussvermittlung, das Platzierungsgeschäft oder die Anlageberatung ausschließlich für Rechnung und unter der Haftung eines Einlagenkreditinstituts oder eines Wertpapierhandelsunternehmens, das seinen Sitz im Inland hat oder nach § 53b Abs. 1 Satz 1 oder Abs. 7 im Inland tätig ist, erbringt (vertraglich gebundener Vermittler), gilt nicht als Finanzdienstleistungsinstitut, sondern als Finanzunternehmen, wenn das Einlagenkreditinstitut oder Wertpapierhandelsunternehmen als das haftende Unternehmen dies der Bundesanstalt anzeigt. Die Tätigkeit des vertraglich gebundenen Vermittlers wird dem haftenden Unternehmen zugerechnet.“*

## 8. Wichtige Anmerkungen

### ➔ Die Gewerbeanzeige

Bitte achten Sie darauf, dass Sie in der Gewerbeanzeige nach § 14 GewO präzise die Tätigkeiten angeben, die Sie auch ausüben. Die Gewerbeanzeige können Sie bei der **Stadt/Kommune** vornehmen, in der das Unternehmen ansässig ist oder über den **EA-Saar**. Die IHK Saarland ist zusammen mit der Handwerkskammer des Saarlandes gemeinsame Geschäftsstelle für den EA-Saar. Über ihn können die An-, Um- und Abmeldungen gewerberechtigter Natur ebenso wie auch die besonderen gewerberechtigten Erlaubnisse entgegengenommen und an die zuständigen Stellen weitergeleitet werden. Mehr Infos finden Sie unter der **Kennzahl 1408** unter [www.saarland.ihk.de](http://www.saarland.ihk.de).

### ➔ Zur Abgabe der Prüfungsberichte oder Negativerklärungen ist keine Aufforderung nötig!

Die Pflicht, den Prüfungsbericht bzw. die Negativerklärung vorlegen zu müssen ergibt sich nämlich unmittelbar aus der MaBV. Es bedarf, um die Pflicht zu begründen, keiner weiteren Aufforderung oder Erinnerung der Behörde.

### ➔ Bitte mitteilen!

Wird der Betriebssitz innerhalb einer Stadt / Gemeinde verlegt, ist eine Gewerbeummeldung erforderlich. Sollten Sie selbst umziehen, die Tätigkeit in einer anderen Form ausüben, als bei Antragstellung angegeben, z.B. mit anderen Gewerbetreibenden in einer GbR, OHG oder KG, teilen Sie dies bitte mit.

## 9 Wann erlischt die Erlaubnis?

Die Erlaubnis nach § 34c GewO erlischt durch eine Gewerbeabmeldung nicht automatisch. Sie erlischt nur durch den Tod des Inhabers, durch die Löschung der juristischen Person im Handelsregister, durch Verzicht oder durch den möglichen Widerruf oder die Rücknahme durch die zuständige Behörde.

## 10. Ordnungswidrigkeiten

Wer den Prüfungsbericht oder die Negativerklärung nicht, nicht richtig, nicht vollständig oder nicht rechtzeitig vorlegt, handelt ordnungswidrig. Die Ordnungswidrigkeit kann mit einer Geldbuße bis zu 5.000 € geahndet werden. Wiederholte Verstöße können den Widerruf der Erlaubnis zur Folge haben.

Aufgabe der Erlaubnisbehörde ist es, die Einhaltung der vorgenannten Vorschriften sicherzustellen. Die Erfahrungen zeigen, dass § 16 der MaBV nur dann eingehalten wird, wenn die Behörde Verstöße auch ahndet. Deshalb ist die Erlaubnisbehörde bei Verstößen gehalten, regelmäßig Bußgeldverfahren einzuleiten. Sollte davon abgesehen werden, wären außerdem diejenigen benachteiligt, die ihre Pflichten gewissenhaft erfüllen. Ordnungswidrig handelt auch, wer, obwohl ein formeller Prüfungsbericht erforderlich wäre, nur eine Negativerklärung abgibt. Dies wird von Erlaubnisbehörde regelmäßig als Täuschungsversuch gewertet und entsprechend bestraft.

*Dieses Merkblatt soll – als Service Ihrer IHK – nur erste Hinweise geben und erhebt daher keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Obwohl es mit größtmöglicher Sorgfalt erstellt wurde, kann eine Haftung für die inhaltliche Richtigkeit nicht übernommen werden.*

**Zuständige Behörden im Saarland für  
Bauträger und Baubetreuer, Darlehensvermittler, Finanzanlagenvermittler, Immobili-  
ardarlehensvermittler, Immobilienmakler und Wohnimmobilienverwalter**

Landeshauptstadt Saarbrücken  
Ordnungsamt  
Großherzog-Friedrich-Str. 111  
66121 Saarbrücken  
Telefon (0681) 905-3509 oder -3561  
Fax: (0681) 905-3579  
E-Mail: [ordnungsamt@saarbruecken.de](mailto:ordnungsamt@saarbruecken.de)

Stadt St. Ingbert  
Bürgerservice und Ordnung  
Am Markt 12  
66386 St. Ingbert  
Telefon: (06894) 13-113 oder -0  
Fax: (06894) 13-111  
E-Mail: [gewerbeamt@st-ingbert.de](mailto:gewerbeamt@st-ingbert.de)

Stadt Völklingen  
Fachbereich 3/32  
Rathausplatz  
66333 Völklingen  
Telefon: (06898) 13-2266 oder -2451  
Fax: (06898) 13-2323  
E-Mail: [gewerbe-online@voelklingen.de](mailto:gewerbe-online@voelklingen.de)

Regionalverband Saarbrücken  
- als Kreispolizeibehörde -  
Europaallee 11  
66113 Saarbrücken  
Telefon: (0681) 506-3146 oder -3157  
Fax: (0681) 506- 3192  
E-Mail: [gewerberecht@rvsbr.de](mailto:gewerberecht@rvsbr.de)

Saarpfalz-Kreis  
Kreispolizeibehörde  
Am Forum 1  
66424 Homburg  
Telefon: (06841) 104- 8330 oder -8349  
Fax: (06841) 104-7239  
E-Mail: [K110@saarpfalz-kreis.de](mailto:K110@saarpfalz-kreis.de)

Landkreis Saarlouis  
Amt für Öffentliche Sicherheit und  
Ordnung  
Kaiser-Wilhelm-Straße 4 - 6  
66740 Saarlouis  
Telefon: (06831) 444-302 oder-0  
Fax: (06831) 444-308  
E-Mail: [amt32@kreis-saarlouis.de](mailto:amt32@kreis-saarlouis.de)

Landkreis Neunkirchen  
Kreispolizeibehörde  
Wilhelm-Heinrich-Straße 36  
66564 Ottweiler  
Telefon: (06824) 906-1328 oder -1100  
Fax: (06824) 906-1285  
E-Mail: [kreispolizei@landkreis-  
neunkirchen.de](mailto:kreispolizei@landkreis-neunkirchen.de)

Landkreis Merzig-Wadern  
Straßenverkehrs- und  
Kreisordnungsbehörde  
Bahnhofstraße 44  
66663 Merzig  
Telefon: (06861) 80-286 oder -0  
Fax: (06861) 80-360  
E-Mail: [kob@merzig-wadern.de](mailto:kob@merzig-wadern.de)

Landkreis St. Wendel  
Kreisordnungs- und Straßenverkehrsamt  
Tritschler Straße 5  
66606 St. Wendel  
Tel.: 06851/801-2827  
Fax: 06851/801-2872  
E-Mail: [kreispolizeibehoerde@lkwnd.de](mailto:kreispolizeibehoerde@lkwnd.de)

**Eine Zuordnung der saarländischen Gemeinden zu den o.g. Behörden finden Sie auf der nächsten Seite.**

<b>Gemeinde</b>	<b>Zust. Landkreis</b>	<b>Gemeinde</b>	<b>Zust. Landkreis</b>
<b>B</b> eckingen	Landkreis Merzig-Wadern	Nohfelden	Landkreis St. Wendel
Bexbach	Saarpfalz-Kreis	Nonnweiler	Landkreis St. Wendel
Blieskastel	Saarpfalz-Kreis	<b>O</b> berthal	Landkreis St. Wendel
Bous	Landkreis Saarlouis	Ottweiler	Landkreis Neunkirchen
<b>D</b> illingen	Landkreis Saarlouis	<b>P</b> erl	Landkreis Merzig-Wadern
<b>E</b> nsdorf	Landkreis Saarlouis	Püttlingen	Regionalverband Saarbrücken
Eppelborn	Landkreis Neunkirchen	<b>Q</b> uierschied	Regionalverband Saarbrücken
<b>F</b> reisen	Landkreis St. Wendel	<b>R</b> ehlingen-Siersburg	Landkreis Saarlouis
Friedrichsthal	Regionalverband Saarbrücken	Riegelsberg	Regionalverband Saarbrücken
<b>G</b> ersheim	Saarpfalz-Kreis	<b>S</b> aarbrücken	Landeshauptstadt Saarbrücken
Großrosseln	Regionalverband Saarbrücken	Saarlouis	Landkreis Saarlouis
<b>H</b> eusweiler	Regionalverband Saarbrücken	Saarwellingen	Landkreis Saarlouis
Homburg	Saarpfalz-Kreis	Schiffweiler	Landkreis Neunkirchen
<b>I</b> llingen	Landkreis Neunkirchen	Schmelz	Landkreis Saarlouis
<b>K</b> irkel	Saarpfalz-Kreis	Schwalbach	Landkreis Saarlouis
Kleinblittersdorf	Regionalverband Saarbrücken	Spiesen-Elversberg	Landkreis Neunkirchen
<b>L</b> ebach	Landkreis Saarlouis	St. Ingbert	Stadt St. Ingbert
Losheim am See	Landkreis Merzig-Wadern	St. Wendel	Landkreis St. Wendel
<b>M</b> andelbachtal	Saarpfalz-Kreis	Sulzbach	Regionalverband Saarbrücken
Marpingen	Landkreis St. Wendel	<b>T</b> holey	Landkreis St. Wendel
Merchweiler	Landkreis Neunkirchen	<b>Ü</b> berherrn	Landkreis Saarlouis
Merzig	Landkreis Merzig-Wadern	<b>V</b> ölklingen	Stadt Völklingen
Mettlach	Landkreis Merzig-Wadern	<b>W</b> adern	Landkreis Merzig-Wadern
<b>N</b> albach	Landkreis Saarlouis	Wadgassen	Landkreis Saarlouis
Namborn	Landkreis St. Wendel	Wallerfangen	Landkreis Saarlouis
Neunkirchen	Landkreis Neunkirchen	Weiskirchen	Landkreis Merzig-Wadern