

STUDIO BONTEMPELLI

Commercialisti

Dr. Mauro Bontempelli
Dr. Marco Garrone

Ai Signori
Clienti dello Studio

Milano, 10 Ottobre 2023

CIRCOLARE N. 11/2023

Oggetto: Registro Titolari Effettivi

In data 9 Ottobre 2023, sulla gazzetta ufficiale è stato pubblicato il decreto che ha reso obbligatoria la comunicazione del titolare Effettivo al registro delle Imprese, in attuazione della Direttiva UE 2015/849, e della normativa antiriciclaggio.

Il Titolare effettivo è la persona fisica che in ultima istanza possiede o controlla l'impresa, ovvero ne risulta beneficiaria.

I soggetti che devono comunicare il Titolare effettivo alla CCIAA sono:

- Le imprese dotate di personalità giuridica: Spa, Srl, e le altre società di capitali
- Le fondazioni, le associazioni riconosciute, e le altre "persone giuridiche private"
- I Trust e gli istituti giuridici affini ai Trust.

Tale comunicazione dovrà avvenire entro e non oltre il giorno 11 Dicembre 2023, dovrà essere trasmessa tramite un Intermediario abilitato, quale il nostro Studio, ed essere firmata digitalmente dall'Amministratore della società stessa, quale soggetto obbligato alla comunicazione, la mancata comunicazione viene sanzionata con multe da euro 103 ad euro 1.032.

Per tale adempimento è indispensabile che il Legale Rappresentante della società sia in possesso della smart card, per la firma digitale: Vi preghiamo pertanto, qualora non ne foste ancora in possesso di darcene immediata comunicazione al fine di predisporre la necessaria documentazione per la richiesta.

Nei prossimi giorni Vi invieremo un questionario sull'argomento da compilare a Vostra cura, necessario per predisporre le comunicazioni in modo corretto e completo, da restituirci con immediatezza.

L'indicazione del Titolare Effettivo dovrà essere riconfermata ogni esercizio.

Lo Studio resta a Vostra disposizione per ogni chiarimento necessario.

Studio Bontempelli
Commercialisti