

Firenze, 16 ottobre 2023

Circolare Clienti n. 15.2023

Ai Clienti interessati
Loro indirizzi

Oggetto: **Comunicazione del titolare effettivo al Registro delle Imprese**

Vi informiamo che il Decreto MIMIT 29/9/2023, pubblicato in G.U. in data 9/10/2023, ha definitivamente reso operativo il "Registro dei Titolari effettivi" delle imprese dotate di personalità giuridica (spa, srl e cooperative) e delle persone giuridiche private (associazioni e fondazioni) e Trust.

La nuova disposizione prevede che, entro il prossimo **11 dicembre 2023**, gli amministratori dovranno trasmettere telematicamente, alla competente CCIAA, un'apposita comunicazione sottoscritta digitalmente nella quale indicare i dati del **titolare effettivo**, ovvero della persona fisica alla quale è attribuibile la proprietà diretta o indiretta della società oppure il relativo controllo.

Medesima comunicazione dovrà essere effettuata:

- entro 30 giorni dalla costituzione delle società/ente;
- entro 30 giorni da variazioni che interverranno nella compagine societaria;
- annualmente (a conferma), contestualmente al deposito del bilancio.

L'omissione della suddetta comunicazione è punita con la sanzione amministrativa da 103 a 1.032 € (in capo a ciascun soggetto obbligato), ridotta ad un terzo in caso di ritardo non superiore a 30 giorni.

Vi invitiamo pertanto a fornirci, se non già in nostro possesso, con sollecitudine, la smart-card dell'Amministratore, al fine di poter effettuare il nuovo adempimento.

Restando a disposizione per ogni eventualità, porgiamo cordiali saluti.



(Dott. Enrico Vivarelli)