Studio BBM Associati

ANTIRICICLAGGIO: OBBLIGATI A COMUNICARLO AL REGISTRO IMPRESE

Parte 2

N. 220 | 1 Dicembre 2022 | Contabilità e bilancio

DMZ AGGIORNA N. 220 DEL 01 DICEMBRE 2022

Dopo aver analizzato nel DMZ Aggiorna di ieri la definizione di Titolare Effettivo, oggi affronteremo nel dettaglio le modalità e le scadenze di questo nuovo adempimento previsto dalla norma.

I soggetti che devono comunicare il Titolare Effettivo al Registro Imprese sono:

- le imprese dotate di personalità giuridica quindi, ad esempio, tutte le SRL (ordinarie, semplificate, start-up innovative, etc), le SPA, e altre società di capitali;
- le persone giuridiche private, come le fondazioni e le associazioni riconosciute;
- i trust e gli istituti giuridici affini ai trust;

La comunicazione del Titolare Effettivo deve essere trasmessa dall'amministratore o dal legale rappresentante della società o degli enti sopra elencati, **non è prevista la possibilità di delegare la sottoscrizione della comunicazione a un professionista**.

Per presentare la pratica:

1. accedere a DIRE, lo strumento del Registro Imprese per compilare e inviare pratiche di Comunicazione Unica;
2. scegliere la pratica del Titolare Effettivo
3. indicare l'impresa o l'istituto oggetto della comunicazione e dichiara i dati del suo Titolare Effettivo
4. firmare con **Firma Digitale**

Quanto al termine entro cui eseguire detto adempimento, va rilevato che solo negli scorsi giorni è stato predisposto dalle Camere di Commercio il relativo sistema per l'invio della comunicazione (che ad oggi risulta ancora non abilitato).

Dal momento in cui sarà attiva la funzionalità che consente l'invio della dichiarazione, i soggetti obbligati avranno un **termine di 60 giorni per l'invio della comunicazione** al registro imprese.

ATTENZIONE:

Il Titolare effettivo dovrà essere confermato ogni 12 mesi e ogni variazione dovrà essere comunicata entro 30 giorni.

Lo Studio resta a completa disposizione

Scarica il PDF originale

Versione online: https://bbmassociati.it/newsletter/antiriciclaggio-obbligati-a-comunicarlo-al-registro-imprese-seconda-parte/