Studio BBM Associati

REGISTRO DEI TITOLARI EFFETTIVI: A BREVE LA PARTENZA TIPOLOGIE DEI DATI E INFORMAZIONI DA COMUNICARE

N. 164 | 21 Settembre 2023 | Contabilità e bilancio

DMZ AGGIORNA N. 164 DEL 21 SETTEMBRE 2023

Per poter correttamente adempiere all'imminente obbligo di comunicazione (così come prospettato nel precedente DMZ Aggiorna) occorre aver ben presente le tipologie dei dati e delle informazioni da comunicare, oltre che alle successive modalità di accesso alle diverse sezioni del Registro delle Imprese, nonché alle tutele previste dalla norma relativamente ai cosiddetti soggetti "controinteressati". Nel seguito descriviamo i suddetti aspetti.

I dati e le informazioni che devono essere comunicate:

La comunicazione deve contenere i seguenti dati e informazioni sulla titolarità effettiva:

- i dati identificativi e la cittadinanza delle persone fisiche indicate come titolare effettivo. Per "dati identificativi" si devono intendere: il nome e il cognome, il luogo e la data di nascita, la residenza anagrafica e il domicilio se diverso dalla residenza e il codice fiscale, ove assegnato,

- in aggiunta, per le imprese dotate di personalità giuridica:

1. l'entità della partecipazione al capitaledella persona fisica;
2. nel caso in cui il titolare effettivo non sia individuato per il tramite del valore della partecipazione, le modalità di esercizio del controllo ovvero, in ultima istanza, i poteri di rappresentanza legale, amministrazione o direzione dell'ente, esercitati dalla persona fisica indicata come titolare effettivo;

- in aggiunta,per lepersone giuridiche private**:**

1. la denominazione dell’ente;
2. la sede legale e ove diversa da quella legale la sede amministrativa;
3. l’indirizzo di posta elettronica certificata;

- in aggiunta, per i Trust e gli istituti giuridici affini:

1. la denominazione del Trust o dell’istituto giuridico affine;
2. la data, il luogo e gli estremi dell’atto di costituzione del Trust o dell’istituto giuridico affine;

- eventuale indicazione delle circostanze eccezionali ai fini dell’esclusione dell’accesso alle informazioni sulla titolarità effettiva, nonché l’indicazione dell’indirizzo pecper ricevere le comunicazioni in qualità di controinteressato;
- la dichiarazione di responsabilità e consapevolezza**.**

Nel prossimo DMZ Aggiorna verrà descritto come accedere ai dati e alle informazioni

Lo Studio resta a completa disposizione

Scarica il PDF originale

Versione online: https://bbmassociati.it/newsletter/registro-dei-titolari-effettivi-a-breve-la-partenza-tipologie-dei-dati-e-informazioni-da-comunicare/