

DONNINI & ASSOCIATI

Dottori Commercialisti e Revisori Legali

Viale da Verrazzano 7 - 54036 MARINA DI CARRARA/MS

Tel. e fax autom. 0585 - 787666 - 787667 - 630478

Cod.fisc. e part. iva 00705190452 [sofimsrl@tin.it](mailto:sofimsrl@tin.it) - [www.donninieassociati.it](http://www.donninieassociati.it)



Spett.le

Carrara, 25/05/2023

DF/

## TITOLARE EFFETTIVO

E' in arrivo un nuovo adempimento.

L'articolo 21 del D.lgs. 231/2007, nel testo aggiornato dal D.lgs. 125/2019, prevede infatti che:

- **le imprese dotate di personalità giuridica (spa e srl)** e le persone giuridiche private tenute all'iscrizione nel Registro delle Imprese, inclusi i Trust;
- **comunicano al Registro Imprese**, in via telematica, le informazioni relative ai loro **titolari effettivi**.

Le predette informazioni sono inserite in apposita sezione del Registro Imprese e potranno essere consultate:

- gratuitamente da autorità preposte al sistema anticiclaggio, nell'ambito di investigazioni e anche per il contrasto all'evasione fiscale;
- dietro pagamento di diritti di segreteria da parte di qualsiasi soggetto.

L'iter di formazione dei Provvedimenti che daranno il via all'adempimento non è ancora giunto al termine; dalla data di pubblicazione in Gazzetta Ufficiale dell'ultimo Decreto che darà attuazione finale alle modalità operative, i soggetti interessati avranno poi 60 giorni di tempo per inviare la prima comunicazione.

Teniamo comunque a segnalare sin da adesso che **la pratica/comunicazione dovrà essere depositata esclusivamente con firma digitale del legale rappresentante della società**; non sarà per contro consentito conferire l'incarico a intermediari abilitati.

**Si invitano pertanto coloro che ne sono sprovvisti ad attivarsi al fine di ottenere il dispositivo di firma digitale.**

\* \* \* \* \*

Restiamo a completa disposizione e, con riserva di aggiornarVi con le novità eventuali, inviamo i migliori saluti.

DONNINI & ASSOCIATI

Dott. Fabrizio Donnini