



Reggio nell'Emilia, lì 12 ottobre 2023

Presidente Onorario
Carlo Baldi

**Avvocati e
Dottori Commercialisti
Associati**

Francesca Baldi**
Bruno Bartoli
Matteo Bedogna
Simone Caprari
Luca Carra
Claudia Catellani
Saimon Conconi
Guido Garettini**
Andrea Magnanini
Sara Mandelli*
Nadia Pinelli*
Guido Prati
Niccolò Reggi
Luca Rinaldi
Luigi Spadaccini
Sabrina Tamburini**
Elena Viappiani

Collaboratori

Ilaria Ballabeni*
Federico Bonomo
Gabriele Borghi*
Davide Canonico
Daniela Canossa
Laura Ceci
Cristina Corradini
Francesco Ferrari
Anna Freschi**
Licia Grammatico
Paolo Messarra*
Simone Messori
Angelo Nastasia
Francesco Patteri
Davide Prandi
Chiara Roncasaglia
Valentina Spreafichi
Manuela Tirelli

* Avvocati

**Avvocati patrocinanti
in Cassazione

Ai Signori ed alle Società in indirizzo

Oggetto: istituzione del Registro dei titolari effettivi e conseguenti adempimenti comunicativi

Spett.le Società Cliente,

facciamo seguito alle precedenti Circolari dell'11 e del 17 novembre 2022 emesse dallo scrivente Studio, per informarvi che nella Gazzetta Ufficiale n. 236 del 9 ottobre 2023 è stato pubblicato il provvedimento del Ministero delle Imprese e del Made in Italy che, ai sensi dell'art. 3, co. 6, del regolamento di cui al Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze, di concerto con il Ministro dello Sviluppo Economico, 11 marzo 2022, n. 55, attesta l'operatività del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva.

Pertanto, dal **9 ottobre 2023 decorre il termine perentorio di sessanta giorni entro cui i soggetti obbligati** (imprese con personalità giuridica, persone giuridiche private, Trust e istituti giuridici affini al Trust) **devono effettuare la comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva di cui all'art. 3, commi 1 e 2, del Decreto n. 55/2022**. Conseguentemente, scadendo il termine su indicato in un giorno festivo (venerdì 8 dicembre), la comunicazione deve essere trasmessa non oltre **l'11 dicembre 2023 al Registro delle Imprese**, identificato dal legislatore come Registro ufficiale dei dati e delle informazioni del Titolare Effettivo.

A tal fine richiamiamo l'attenzione sulle modalità di adempimento richiesto dalla normativa antiriciclaggio, di cui siete stati informati con le precedenti Circolari.

Rammentiamo, altresì, che l'omissione della comunicazione comporta l'applicazione, da parte della Camera di commercio territorialmente competente, della sanzione amministrativa prevista dall'art. 2630 del Codice civile, fermo restando che, se la comunicazione è effettuata nei trenta giorni successivi alla scadenza dei termini prescritti, la sanzione amministrativa pecuniaria è ridotta ad un terzo.

Baldi & Partners - Avvocati e Commercialisti, è a vostra disposizione per ogni necessità del caso.

BALDI&PARTNERS
AVVOCATI E COMMERCIALISTI



REGGIO EMILIA

Via G. Gutenberg, 3
42124 - Reggio Emilia, Italy
P.IVA - C.F. 00734370356
baldiandpartners.it

LEGAL

legal@baldiandpartners.it
PEC legalebaldi@registerpec.it
Tel +39.0522.232322
Fax +39.0522.922837

TAX

tax@baldiandpartners.it
PEC baldipartnerspec@legalmail.it
Tel +39.0522.271220
Fax +39.0522.271432

MILANO

Corso Europa,13
20122 - Milano, Italy
Tel +39.02.58318214
Fax +39.02.58310893

SASSUOLO

Viale XX Settembre,34
41049 - Sassuolo, Italy
Tel +39.0522.271220
Fax +39.0522.271432