



Oggetto: Comunicazione del Titolare Effettivo al Registro delle Imprese.

Spettabile Società,

in base a quanto previsto dal D.lgs. 25 maggio 2017, n. 90, emanato in attuazione della Direttiva (UE) 2015/849 (Direttiva Antiriciclaggio), le società di capitali saranno prossimamente chiamate a comunicare al Registro delle Imprese il proprio Titolare Effettivo.

Il Titolare Effettivo è la persona fisica che, in ultima istanza, possiede o controlla l'impresa, ovvero ne risulta beneficiaria.

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

- le imprese dotate di personalità giuridica, tra cui figurano s.r.l. (ordinarie, semplificate, *start-up* innovative), s.p.a., s.a.p.a. e società cooperative;
- le persone giuridiche private, quali fondazioni e associazioni riconosciute;
- i *trust* e gli istituti giuridici affini ai *trust*.

Il contenuto completo della Circolare è riservato ai clienti dello Studio.

Per informazioni è possibile contattare lo Studio ai riferimenti in calce alla prima pagina.