



N. 26

11 Dicembre 2023

Ai gentili clienti

Loro sedi

Il Fascicolo del Titolare Effettivo – Ulteriori Chiarimenti

Facciamo seguito alla ns. Circolare n. 21 del 20 Ottobre u.s. per precisarvi che per il rispetto dell'obbligo di individuazione del titolare effettivo che incombe sulle imprese dotate di personalità giuridica, è consigliato redigere un verbale del CDA o di determinazione dell'amministratore unico per l'individuazione del titolare effettivo da allegare alla documentazione da conservare nel fascicolo del titolare effettivo e di cui alleghiamo fac-simile.

Ricordiamo che il Fascicolo del Titolare Effettivo deve contenere necessariamente le seguenti informazioni e documenti:

- *Statuto*
- *Atto Costitutivo*
- *Visura Camerale Aggiornata*
- *Documentazione Aggiornata relativa all'Assetto Proprietario e di Controllo*
- *Copia del Documento di Identità dei Titolari Effettivi (in corso di validità)*
- *Copia del Codice Fiscale dei Titolari Effettivi (in corso di validità)*
- *Verifica dei Documenti di Identità dei Titolari Effettivi (in caso di dubbi sull'autenticità)*
- *Dichiarazione dei Soci sulla Titolarità Effettiva (in caso di dubbi sulla Titolarità Effettiva)*



SALPA CONSULTING

Dottori Commercialisti - Studio Associato

CONSULENZA TRIBUTARIA SOCIETARIA AZIENDALE

Lo studio rimane a disposizione per la redazione del verbale qualora vogliate procedere ad integrare il fascicolo del titolare effettivo come sopra evidenziato.

Se interessati, Lo Studio rimane a disposizione per ogni ulteriore chiarimento e approfondimento di Vostro interesse previo appuntamento.

Cordiali saluti