

L'obbligo di iscrizione nel registro della trasparenza: cosa devono sapere le aziende

Un cambiamento nella legge di quest'estate significa che tutte le società con sede legale in Germania devono identificare i loro beneficiari effettivi e segnalarli al cosiddetto Registro della trasparenza.

La legge sul registro della trasparenza e l'informazione finanziaria è entrata in vigore il 1° agosto. Rende obbligatoria l'iscrizione al registro per la trasparenza per tutte le aziende - anche per le aziende che prima non dovevano iscriversi al registro per la trasparenza. L'obbligo di iscrizione si applica ora anche alle società per le quali le informazioni richieste possono essere ottenute da altri registri, come il registro commerciale o il registro delle imprese. In precedenza, l'obbligo di iscrizione era considerato adempiuto in questi casi, e quindi le aziende non dovevano fare un rapporto al Registro della Trasparenza.

Il registro della trasparenza si basa su una direttiva europea ed è stato ancorato nella legge tedesca attraverso la legge sul riciclaggio di denaro (GwG). Il registro ha lo scopo di prevenire il riciclaggio di denaro e il finanziamento del terrorismo. Dal 1° ottobre 2017, i beneficiari effettivi delle aziende devono essere iscritti lì. I beneficiari ai sensi della GwG sono in particolare le persone che possiedono o controllano la società in questione.

Questa nuova legge è importante per le aziende italiane che hanno delle filiali di ogni tipo in Germania; anche una German Branch può essere spesso obbligata ad iscriversi.

In più, facciamo presente che un'iscrizione potrebbe essere necessaria per le aziende che hanno richiesto dei sussidi dello stato tedesco per quanto riguarda la pandemia.

Di solito, i consulenti fiscali sono in grado di fare l'iscrizione nel registro, ma anche gli avvocati possono essere incaricati.

A cura dello studio legale Plecher

Plecher-Rechtsanwälte-Advocati

Amalienstraße 62

80799 München

Germania

Tel: 0049/ 89/743 89 640

Fax: 0049/ 89/743 89 639

www.plecher.com