



## societăți comerciale – modificări legislative publicate în Decembrie 2021

**Legea 315/2021 privind modificarea și completarea Legii nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului**, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 12490 din 29 decembrie 2021.

Principala modificare vizează eliminarea obligației de a depune declarația anuală privind beneficiarul real pentru persoanele juridice supuse înmatriculării în registrul comerțului, cu excepția societăților care au în structura acționariatului entități înregistrate și/sau care au sediul fiscal în state sau jurisdicții cu înalt grad de risc sau aflate sub monitorizarea organismelor internaționale relevante pentru astfel de riscuri. Aceste din urmă societăți au, în continuare, obligația de a depune declarația anuală privind beneficiarul real, în termen de 15 zile de la aprobarea situațiilor financiare anuale.