

Sumar Acte Normative 16 - 31 mai 2021

Legislative Summary 16 - 31 May 2021

**Legislație generală**
General legislation**I. OUG nr. 43/2021 (publicată în Monitorul Oficial nr. 561 din 31 mai 2021) pentru prelungirea termenului de depunere a declarației anuale privind beneficiarul real al persoanei juridice, prevăzut la art. 56 alin. (4) din Legea nr. 129/2019 privind prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului:**

- Actul normativ introduce modificări referitoare la depunerea declarației privind beneficiarul real prevăzută de Legea nr. 129/2019 privind prevenirea și combaterea spălării banilor;
- Se prorogă termenul de depunere a declarației privind beneficiarul real până în data de **1 octombrie 2021** – anterior, termenul era de 15 zile de la data aprobării situațiilor financiare anuale (conform Legii nr. 101/2021);
- Declarația poate fi depusă sub semnătură privată sau semnătură electronică și poate fi comunicată către Registrul Comerțului prin mijloace electronice sau prin poștă/curier;
- Declarația poate fi dată și în fața reprezentantului Oficiului Registrului Comerțului sau se poate depune personal sau printr-un reprezentant (având o dată certă la un notariat public sau atestată de către un avocat);
- Este de reținut faptul că Registrul Comerțului a dezvoltat o aplicație prin care declarația cu beneficiarul real se poate încărca direct pe pagina de internet a instituției.

I. GEO no. 43/2021 (published in the Official Gazette no. 561 on 31th May 2021) regarding the extension of the deadline for submission of the annual declaration regarding the ultimate beneficial owner of the legal entity, provided by art. 56 line (4) of Law no. 129/2019 regarding the prevention and combat of money laundering and financing of terrorism:

- The normative act introduces changes regarding the submission of the declaration regarding the ultimate beneficial owner provided by Law no. 129/2019 on preventing and combating money laundering;
- The deadline for submitting the declaration regarding the ultimate beneficial owner is extended until **1st October 2021** – previously, the deadline was 15 days from the date of approval of the annual financial statements;
- The declaration can be submitted under private or electronic signature and can be sent to the Trade Registry through electronic means or by mail/courier;
- The declaration can also be given before a representative of the Trade Registry or it can be submitted in person or through an empowered person (having a certain date at a public notary or attested by a lawyer);
- It should be noted that the Trade Registry has developed an application through which the declaration regarding the ultimate beneficial owner can be submitted directly on its internet page.



Think Global Sustainability

TGS ROMANIA is part of TGS GLOBAL, a dynamic global business network of independent firms providing accounting, audit, tax, business advisory and commercial legal services.

CHRISTOS SEFERIS

Managing Partner

+40 (0) 756 085 632

c.seferis@tgs-romania.com

DANA CORNEA

Senior Partner

+40 (0) 742 094 887

d.cornea@tgs-romania.com

MADALINA TICU

Tax Director

+40 (0) 746 059 129

m.ticu@tgs-romania.com