

Roma, 27/11/2013

COMUNICAZIONE DEI FINANZIAMENTI SOCI/FAMILIARI

SOGGETTO OBBLIGATO:

- società (di capitali o persone) che riceve apporti o finanziamenti nel 2012 dai soci
- ditta individuale che riceve finanziamenti nel 2012 dai familiari

SCADENZA: 12.12.2013

SANZIONE: 258- 2.065 euro

DICHIARAZIONE DEL CLIENTE

Il sottoscritto _____, in qualità di titolare/legale rappresentante della ditta individuale/società _____ e cliente dello Studio _____,

DICHIARA

<input type="checkbox"/> di avere ricevuto	finanziamenti o capitalizzazioni/apporti da parte di soci / familiari nell'anno 2012
<input type="checkbox"/> di non avere ricevuto	

Firma

Nel caso in cui li abbia ricevuti, conferisce incarico al medesimo, per la **presentazione in sua vece della comunicazione dei finanziamenti/apporti**, secondo le modalità stabilite dal Prov. Agenzia Entrate n. 94904 del 02 agosto 2013, e **dichiara che i dati indicati sono veritieri e completi.**

Il sottoscritto esonera il medesimo Studio da responsabilità nel caso non abbia comunicato o abbia volutamente omesso di comunicare dati o informazioni utili e necessarie all'adempimento menzionato.

Il sottoscritto dichiara di aver ricevuto dal medesimo Studio le informazioni relative al **regime sanzionatorio** previsto dalla norma.

Regime sanzionatorio: qualora la società/ditta individuale, che riceve il finanziamento o la

capitalizzazione/apporto da parte dei propri soci/familiari, abbia omesso o dichiarato in maniera **incompleta o non veritiera i dati richiesti**, si vedrà comminata una sanzione di cui all'articolo 11, comma 1, lett. a), D.Lgs. 18 dicembre 1997, n. 471, che va da un minimo di **258 euro a un massimo di 2.065 euro.**

Data, _____

Firma _____

RACCOLTA DATI PRESSO CLIENTE:

ANNO: 2012
COMPAGINE SOCIALE (rigo BG01):
società di persone/capitali/cooperative
socio A: nome _____ cognome _____ sesso ____
data di nascita ____/____/____, comune di nascita _____ prov. _____
se residente all'estero codice stato estero di residenza _____ % partecipazione
socioB: nome _____ cognome _____ sesso ____
data di nascita ____/____/____, comune di nascita _____ prov. _____
se residente all'estero codice stato estero di residenza _____ % partecipazione
socio C: % nome _____ cognome _____ sesso ____
data di nascita ____/____/____, comune di nascita _____ prov. _____
se residente all'estero codice stato estero di residenza _____ % partecipazione
ditta individuale
Familiare (moglie, marito, cugino/a, nipote, zio/a, suocero/a, figlio/a, genero, nuora):
nome _____ cognome _____ sesso ____
data di nascita ____/____/____, comune di nascita _____ prov. _____
se residente all'estero codice stato estero di residenza _____
DATI RELATIVI AL FINANZIAMENTO/CAPITALIZZAZIONE (rigo BG03 e BG10) - più moduli per ogni socio:
società di persone/capitali/cooperative

<p><u>socio A</u></p> <p>data finanziamento ___/___/2012 importo euro _____ (se superiore a 3.600 euro) atto registr./scritt. priv. autent.: SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/></p> <p>data capitalizzazione ___/___/2012 importo euro _____ (se superiore a 3.600 euro) atto registr./scritt. priv. autent.: SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/></p>
<p><u>socio B</u></p> <p>data finanziamento ___/___/2012 importo euro _____ (se superiore a 3.600 euro) atto registr./scritt. priv. autent.: SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/></p> <p>data capitalizzazione ___/___/2012 importo euro _____ (se superiore a 3.600 euro) atto registr./scritt. priv. autent.: SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/></p>
<p><u>socio C</u></p> <p>data finanziamento ___/___/2012 importo euro _____ (se superiore a 3.600 euro) atto registr./scritt. priv. autent.: SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/></p> <p>data capitalizzazione ___/___/2012 importo euro _____ (se superiore a 3.600 euro) atto registr./scritt. priv. autent.: SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/></p>
<p>ditta individuale <u>familiare della ditta individuale</u></p> <p>data apporto ___/___/2012 importo euro _____ (se superiore a 3.600 euro) atto registr./scritt. priv. autent.: SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/></p>

ELENCO FINANZIAMENTI DA COMUNICARE E NON (Prov. 94904 del 02 agosto 2013)	
CASO	O B B L I G O I N V I O
Apporti e finanziamenti ricevuti dalle società in anni precedenti al 2012 e ancora in essere nel 2012	NO
Versamenti di soci persone fisiche < 3.600 euro nel 2012	NO
Finanziamenti dei soci persone fisiche all'impresa > oppure = 3.600 euro nel 2012 - a prescindere dall'eventuale rinuncia avvenuta nel 2012 (dato lordo) - il concetto chiave è l'uscita finanziaria	SI

Apporti dei soci nel 2012, superiori a 3.600 euro, per futuro aumento di capitale sociale (che verrà rogitato nel 2013) - nel 2012 all'amministrazione il dato non perviene dal notaio - il concetto chiave è l'uscita finanziaria	SI
Apporti dei soci nel 2012 superiori a 3.600 euro per aumento capitale sociale che viene rogitato nel 2012 (già registrati dal notaio)	NO
Versamenti fatti dal familiare dell'imprenditore alla ditta individuale > oppure = 3.600 euro nel 2012 a titolo di apporto	SI
Versamenti/apporti in generale registrati	NO
Finanziamenti effettuati da amministratori non soci (anticipi per conto dell'impresa)	NO
Accollo di un debito della società da parte del socio	SI
Versamento socio a copertura perdite	SI
Mancato prelievo degli utili da parte del socio	NO
Versamenti delle quote da parte dei soci alla cooperativa	SI