

Es crea el Registre Central de Titularitats Reals i s'aprova el seu Reglament.

El dia 12 de juny de 2023 s'ha publicat al Butlletí Oficial de l'Estat (BOE), el *Reial Decret 609/2023, d'11 de juliol, pel qual es crea el Registre Central de Titularitats Reals i s'aprova el seu Reglament*.

Mitjançant aquest Reial Decret es crea el *Registre Central de Titularitats Reals* ("RCTR"), que és un registre electrònic, central i únic en tot el territori nacional, que té per objecte recollir i donar publicitat a la informació sobre titularitat real a què es refereixen els articles 4, 4 bis i 4 ter de la Llei 10/2010, de 28 d'abril, de prevenció de blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme, relativa a totes les persones jurídiques espanyoles i les entitats o estructures sense personalitat jurídica. El mateix Reial Decret també aprova el Reglament de l'esmentat registre.

A continuació fem esment d'alguns dels aspectes més rellevants:

- La disposició addicional segona, disposa que l'incompliment de l'obligació d'identificació i informació al RCTR, ja sigui per falta d'identificació en la fulla de titularitat real o per falta de constància de la fulla de titularitat real per omissió en el dipòsit de comptes anuals quan es tracti d'entitats legalment obligades, determinarà el tancament registral previst a l'article 378 del Reglament del Registre Mercantil.
- Els diferents registres amb competència en matèria de recollida de dades de titulars reals, procediran en un termini màxim de nou (9) mesos a realitzar un primer enviament al RCTR de les dades sobre titulars reals contingudes en les seves bases de dades.
- Quan les dades subministrades al RCTR no siguin totes les previstes al seu reglament, els subjectes obligats hauran de realitzar una primera declaració complementària per mitjans electrònics al RCTR en el termini de dos (2) mesos des de l'entrada en vigor del Reial Decret.
- Quan es produeixin canvis de titular real, els administradors de la societat hauran de presentar en el Registre Mercantil corresponent una nova declaració d'identificació de la titularitat real en el termini màxim de deu (10) dies a comptar des del següent al qual es tingui coneixement del canvi.
- El Reglament que s'aprova, regula l'organització i funcionament d'aquest nou organisme, el tractament de la informació, les dades que hauran de ser facilitades al RCTR, les persones legitimades per accedir a la informació del RCTR i la forma d'accés, la interconnexió amb la plataforma central europea i la protecció de dades personals.

Entrada en vigor:

El Reial Decret entrarà en vigor el **dia 19 de setembre de 2023**, amb excepció de la disposició addicional tercera, apartats 1 i 2, que entraran en vigor el dia **13 de juliol de 2023** i l'accés a la informació relativa a titularitat real prevista a l'article 5.3 del Reglament que entrarà en vigor el dia **19 d'octubre de 2023**, amb algunes excepcions.

Departament Jurídic Mercantil**Assessoria Codina**