

STUDIO SOCIETARIO ZITO
DOTTORI COMMERCIALISTI

DOTT. GIANNI MASSIMO ZITO

DOTTORE COMMERCIALISTA
REVISORE CONTABILE
C.T. - TRIBUNALE DI ROMA

DOTT.SSA MARIA INFANTE

DOTTORE COMMERCIALISTA
REVISORE CONTABILE

DOTT.SSA MARIA ANGELA ORTOLEVA

DOTTORE COMMERCIALISTA

DOTT.SSA DARIA COSCARELLI

DOTT.SSA CRISTINA FORBICIONI

DOTT. FULVIO FARALLA

DOTT. FRANCESCO CUTOLO

RAG. FEDERICA BONELLI

Ai Gentili Clienti

Roma, 09 febbraio, 2018

Circolare 3/2018

OGGETTO: Codice Legal Entity Identifier (LEI) – Obbligo per strumenti finanziari

Gentili Clienti,

ai sensi della Direttiva MIFID II e del Regolamento MIFIR come revisionato dal Regolamento UE 2017/14 dal 3 gennaio 2018 le società di persone e di capitali, le ditte individuali per operazioni riconducibili alla sfera d'impresa, le associazioni riconosciute e non riconosciute, gli enti privati, lvi compresi gli enti ecclesiastici sono obbligati a richiedere il codice LEI per poter operare sui mercati finanziari per gli strumenti finanziari quali : titoli di stato, azioni, obbligazioni, etf, certificates, contratti finanziari derivati quali futures, options, covered warrant, ecc....

Sono esclusi dalla disciplina le operazioni di investimento e disinvestimento per i fondi comuni d'investimento, le gestioni patrimoniali e le polizze a contenuto finanziario che non necessitano del codice LEI.

Il Codice LEI è un codice formato da 20 caratteri che associano una serie di informazioni del soggetto giuridico atte ad identificarlo quali: codice fiscale, denominazione, e dati relativi alla struttura societaria.

Gli intermediari bancari e creditizi all'atto dell'attivazione di un rapporto finanziario e delle successive modifiche ed estinzioni dal 3 gennaio 2018 hanno l'obbligo di richiedere al soggetto investitore di fornire il codice LEI pena l'impossibilità ad operare con gli strumenti finanziari sopra citati.

Lo Studio è a Vostra disposizione per l'eventuale incarico di attivazione del Codice LEI presso InfoCamere. Potete inviare email di informazioni e richiesta alla Dott.ssa Daria Coscarelli email: d.coscarelli@studiozito.pro

Cordiali saluti

Studio Zito