

Legal Newsflash

Amendment to the deadline for filing the UBO statement in the context of COVID-19

In the context of COVID-19, considering also the measures imposed by Decree no. 195/2020 declaring a state of emergency in Romania (“**Decree 195/2020**”), on 21 March 2020, Government Emergency Ordinance no. 29/2020 setting certain economic and fiscal-budgetary measures (“**GEO 29/2020**”) was published in the Official Journal of Romania. (Decree 195/2020 declared a state of emergency for a period of 30 days, as of 16 March 2020.)

One of the measures included in GEO 29/2020 relates to the filing of the statement on the ultimate beneficial owner (“**UBO**”), applicable to companies and also to associations and foundations. GEO 29/2020 states that:

- (i) The deadline for filing the UBO statement has been extended to 3 months from the end of the state of emergency, as declared by Decree 195/2020;

Modificarea termenelor pentru declararea Beneficiarului Real în contextul crizei COVID-19

În contextul determinat de criza generată de pandemia COVID-19, ținând seama de măsurile deja dispuse prin Decretul nr. 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României („**Decretul 195/2020**”), în data de 21.03.2020, a fost publicată în Monitorul Oficial Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 29/2020 privind unele măsuri economice și fiscal-bugetare („**OUG 29/2020**”). Menționăm că prin Decretul 195/2020 a fost declarată starea de urgență pentru o perioadă de 30 de zile, începând de la 16.03.2020.

Una dintre măsurile OUG 29/2020 vizează depunerea declarației privind beneficiarul real atât în cazul societăților, cât și în cel al asociațiilor și fundațiilor. Astfel, potrivit textului acestui act normativ:

- (i) termenul pentru depunerea declarației privind beneficiarul real se prelungește cu 3 luni de la data încetării stării de urgență instituite prin Decretul nr. 195/2020; și

Legal Newsflash

- (ii) Throughout the duration of the state of emergency, the filing of the statement and of related documentation has been suspended.

Consequently, GEO 29/2020 extends the deadline for submission of the UBO statement, and also suspends the filing of this statement during the state of emergency to the Trade Registry (for companies) or to the Ministry of Justice (for associations and foundations).

Law 129/2019 for the prevention and combating of money laundering (“**Law 129/2019**”) imposed a number of obligations on companies, association and foundations, including the requirement to file the UBO statement. Companies, associations and foundations already registered on the date of entry into force of Law 129/2019 were required to fulfil this obligation by 21 July 2020.

According to Law 129/2020, newly incorporated companies must file the UBO statement upon incorporation, and then annually within 15 days of the approval of the yearly financial statements. If there is any change to the UBO details, a new statement must be filed within 15 days of the occurrence of this change.

- (ii) pe durata stării de urgență se suspendă depunerea acestei declarații și completarea documentelor specifice.

Ca efect al OUG 29/2020, pe de o parte, se proroga termenul pentru depunerea declarației privind beneficiarul real, iar pe de altă parte se suspendă pe durata stării de urgență depunerea acestei declarații la Oficiul Registrului Comerțului (în cazul societăților) sau la Ministerul Justiției (în cazul asociațiilor și fundațiilor).

Reamintim că Legea nr. 129/2019 privind prevenirea și combaterea spălării banilor („**Legea 129/2019**”) a stabilit o serie de obligații în sarcina societăților, asociațiilor și fundațiilor, între care și cea referitoare la declararea beneficiarului real. Entitățile care la data intrării în vigoare a Legii 129/2019, erau înregistrate în Registrul Comerțului (în cazul societăților) sau înființate (în cazul asociațiilor și fundațiilor) trebuiau să îndeplinească această obligație până la data de 21.07.2020.

Conform Legii 129/2019, pentru societățile nou înființate, declarația privind beneficiarul real se depune la înmatriculare. Ulterior acestor momente, anual trebuie depusă o declarație referitoare la beneficiarul real în termen de 15 zile de la aprobarea situațiilor financiare anuale.

Legal Newsflash

The same legislation states that newly registered associations and foundations must file specific documentation on the UBO upon registration within the Registry of Associations and Foundations, and then annually by 15 January. If there is any change related to the UBO details, a new statement must be filed within 30 days of the change.

If the above mentioned deadlines fall during the state of emergency (as declared by Decree 195/2020) or within a period of 3 months after the ending of the state of emergency, the requirement to file the UBO statement will have to be fulfilled within 3 months of the end of this state of emergency.

Please let us know if you have any questions about the UBO or if you require assistance during this period. A dedicated team of [specialized lawyers](#) is available to assist you.

În cazul în care survine o modificare privind datele de identificare a beneficiarului real, declarația trebuie depusă în termen de 15 zile de la data acestei modificări.

Tot Legea 129/2019 stabilește că asociațiile și fundațiile nou înființate au obligația de a completa documentația specifică cu detalii privind beneficiarul real la înscrierea în Registrul Asociațiilor și Fundațiilor. Ulterior acestui moment, anual trebuie depusă o declarație referitoare la beneficiarul real până la 15 ianuarie. În cazul în care survine o modificare privind datele de identificare a beneficiarului real, declarația trebuie depusă în termen de 30 zile de la data acestei modificări.

În măsura în care termenele menționate mai sus se împlinesc pe perioada stării de urgență (instituită conform Decretului 195/2020) sau într-o perioadă de 3 luni de la încetarea stării de urgență, obligația de a depune declarația privind beneficiarul real va trebui îndeplinită în termen de 3 luni de la data încetării acestei stări de urgență.

Dacă aveți întrebări despre declararea beneficiarilor reali sau aveți nevoie de asistență juridică în această perioadă, o echipă dedicată de [avocați specializați](#) vă stă la dispoziție.