

### **Déclaration des bénéficiaires effectifs :**

La Loi Sapin II, pour se conformer au droit européen, a institué une nouvelle obligation pour les sociétés commerciales, les sociétés civiles et les associations.

Il s'agit de la déclaration des bénéficiaires effectifs de ces entités au registre du commerce.

L'objectif est de connaître le nom des personnes physiques derrière les personnes morales et ainsi mieux lutter contre les activités criminelles (blanchiment, terrorisme...).

Avant le 1<sup>er</sup> avril 2018, une déclaration devra être faite auprès du registre du commerce.

A défaut, la sanction est de 6 mois de prison et 7500 € d'amende.

### **Declaration of beneficial owners:**

A new French Law, to be conformed with European law, instituted a new obligation for commercial companies, civil companies and associations.

This is the declaration of the beneficial owners of these entities at the commercial register.

The objective is to know the name of the natural persons behind legal entities and thus better fight against criminal activities (money laundering, terrorism ...).

Before April 1, 2018, a declaration must be made to the commercial register.

Otherwise, the penalty is 6 months in prison and 7500 € fine.