



Studio Associato Fornabaio
Commercialisti e Consulenti del Lavoro

Circolare Antiriciclaggio

27 Marzo 2012

Gentile Cliente,

con riferimento alla **limitazione a 1.000 € per la circolazione del contante**, si precisa che per le fatture emesse e ricevute di importo pari o superiore a 1.000,00 €, per le quali è contrattualmente stabilito un pagamento frazionato per contanti, **è necessario specificare sulle stesse fatture sia i termini temporali di pagamento (ad es.: 30/60/90 giorni), sia che le relative rate saranno pagate per contanti.**

Ricordiamo che tutte le movimentazioni di cassa eccedenti il limite stabilito dalla legge (999,99 €) saranno soggette a segnalazione sia presso la competente Ragioneria territoriale dello Stato sia alla Guardia di Finanza.

Ritenendoci a Vostra disposizione per eventuali ulteriori chiarimenti, si porgono cordiali saluti.