

# Sociedades seguras y ágiles: constitución 'online'

Los emprendedores europeos que lo deseen podrán crear empresas de forma sencilla y segura íntegramente desde su ordenador. Así lo establece una nueva Directiva de la Unión Europea que busca favorecer y agilizar la constitución de sociedades, nacionales y transfronterizas, en un entorno cada vez más digitalizado y en cuyo desarrollo ha participado activamente el Notariado europeo para garantizar que este proceso, completamente *online*, se realiza con la máxima seguridad jurídica.

## REDACCIÓN

✉ [boletin@notariado.org](mailto:boletin@notariado.org)

**L**A NUEVA DIRECTIVA 2019/1151 sobre la utilización de herramientas y procesos digitales en el ámbito del Derecho de Sociedades, que fue adoptada el pasado mes de junio por el Parlamento Europeo y el Consejo de la Unión Europea, fija en el mes de agosto de 2021 la fecha tope para su transposición a las normativas nacionales.



## in English

### Secure and agile companies: online incorporation

Any European entrepreneurs who so wish will be able to set up an enterprise in a secure and straightforward manner entirely from their computer. That is the provision made by a new European Union Directive which aims to encourage and streamline the process of establishing domestic and cross-border companies in an increasingly digitalised environment, with Europe's Notaries having played an active role in developments to guarantee that this fully online process can be conducted with absolute legal certainty.

The new Directive 2019/1151 on the use of digital tools and processes in Company Law was passed in June by the European Parliament and the Council, setting August 2021 as the deadline for its transposition into national legislation.

The Directive, which forms a part of efforts made by Brussels to adapt the legal and administrative environment of the European Union to the new challenges of digital transformation and also to boost the

**The new EU Directive is part of Brussels' efforts to adapt the EU legal environment to the new challenges of digital transformation**

competitiveness and growth of the European market, aims to facilitate the free establishment of companies both in the founder's country itself and across different European countries while reducing the cost, time and administrative workload associated with the process, in particular for micro-enterprises and SMEs.

**Maximum legal certainty.** The President of the General Council of the Notariat, José Ángel Martínez Sanchiz, explained in September at a meeting with the media that "when the Directive is transposed into national regulations, the possibility of incorporating companies across European countries by means of a wholly online process will become a reality in the European Union. The EU's Notaries have worked closely with the European Commission in developing



**La nueva Directiva de la UE se enmarca en los esfuerzos de Bruselas por adaptar el entorno jurídico comunitario a los retos de la digitalización**



## El papel del notario en la creación de empresas

**E**N España es posible constituir una sociedad en 24 horas y con una única visita al notario elegido. En ese encuentro, el notario informa sobre el tipo de sociedad que se puede crear en función del capital inicial que se aporte, el número de socios que la vayan a integrar, la actividad que vaya a desarrollar y el grado de flexibilidad y control que deseen ejercer sus fundadores.

Además, el notario puede redactar los estatutos de la futura empresa teniendo en cuenta el objetivo y la actividad de la sociedad, el funcionamiento, la estructura y la organización de la administración y el régimen de transmisión de acciones y participaciones.

Por último, el notario se encarga telemáticamente, si así lo quieren los fundadores, de gestiones como la obtención del certificado de denominación social, del certificado bancario de capital social, del NIF provisional y del alta de la empresa en Hacienda, de la liquidación del impuesto sobre operaciones societarias y del envío de la copia electrónica autorizada de la escritura al Registro Mercantil para su inscripción.

La directiva, que se enmarca dentro de los esfuerzos de Bruselas por adaptar el entorno jurídico y administrativo de la Unión Europea a los nuevos retos de la digitalización y así fomentar la competitividad y el crecimiento del mercado europeo, pretende facilitar la libre constitución de sociedades tanto en el propio país como



### The role of Notaries in founding an enterprise

It is possible in Spain to set up a company in 24 hours with just one visit to the chosen Notary. At this appointment the Notary provides information as to the type of company that can be founded according to the initial capital provided, the number of shareholders who will be involved, the activity it is to perform and the degree of flexibility and control that its founders wish to exercise.

The Notary can also draw up the articles of association of the future enterprise, taking into account the company's purpose and activity, the functioning, structure and organisation of its management body, and the system governing the transfer of shares and stock.

Lastly, if the founders so wish the Notary can handle remote digital procedures such as the issuance of the company name certificate, the bank certification of capital stock, the provisional Tax Identification Number

and registration with the Tax Office, settlement of the tax on corporate operations and submission of an authentic electronic copy of the notarial instrument to the Companies Register for registration.



## Más de 100.000 sociedades al año

**E**N 2018 se crearon en España 101.262 sociedades, de las cuales 96.252 eran sociedades limitadas. Dentro de estas, 79.188 se constituyeron con un capital social fundacional menor a 6.000 euros y las 17.064 restantes se constituyeron con un capital superior.

Infografía del proceso de constitución online de sociedades con la nueva Directiva.



Los presidentes de los Notariados español y alemán anunciaron que están preparados para la creación online de empresas con plenas garantías jurídicas



Numerosos medios de comunicación asistieron al encuentro informativo con los presidentes de los notariados español y alemán.

### in English

the system, with the aim of ensuring that the complete digitalisation of the process of company incorporation supports and streamlines the business of setting up an enterprise, at all times with the utmost legal certainty”.

“Notaries”, Mr Martínez Sanchiz noted, “support the creation of companies in a swift and secure manner, and this must be achieved without forsaking the oversight of legality and impartial and trustworthy advice that we offer citizens, while preventing as in the past the creation of companies intended for the financing of terrorism, money laundering or tax fraud, among other offences, or at least making such practices more difficult”. For the most senior representative of Spanish Notaries, “the Directive acknowledges that Notaries will continue to be involved in the incorporation

### More than 100,000 companies per year



Business Security

101,262 companies were set up in Spain in 2018, 96,252 of them being private limited liability companies. Of these, 79,188 were founded with an initial capital stock of less than 6,000 euros, while the remaining 17,064 were established with a greater amount of capital.



entre diferentes países europeos y reducir los costes, el tiempo y las cargas administrativas asociados a ese proceso, en particular para las microempresas y las pequeñas y medianas empresas (o pymes).

**Máxima seguridad jurídica.** El presidente del Consejo General del Notariado, José Ángel Martínez Sanchiz, explicó en septiembre, en un encuentro con los medios de comunicación que “cuando la directiva se trasponga a las normativas nacionales, la posibilidad de constituir sociedades entre países europeos mediante un proceso íntegramente *online* será una realidad en la Unión Europea. Desde el Notariado comunitario hemos colaborado estrechamente con la Comisión Europea en su desarrollo, con el objetivo de garantizar que la digitalización íntegra del proceso de constitución de sociedades favorezca y agilice la creación de empresas, siempre con la máxima seguridad jurídica”.

“Los notarios –apuntó Martínez Sanchiz– apoyamos la creación de empresas de manera ágil y segura, y esto debe hacerse sin renunciar al control de legalidad y al asesoramiento imparcial y de confianza que ofrecemos a los ciudadanos, así como previniendo como hasta ahora –al menos poniéndolo más difícil–, que no puedan crearse empresas destinadas a la financiación del terrorismo, el blanqueo de capitales o el fraude fiscal, entre otros delitos.” Para el máximo representante de los notarios españoles “en la directiva se reconoce que los notarios seguiremos participando en la constitución de sociedades por varias razones: por seguridad, ya que



of companies for various reasons: for security, as we guarantee that the people setting up a company are who they claim to be, and as a result our intervention avoids identity theft; for legal oversight, by ensuring that companies are incorporated in accordance with the laws of the countries where they are founded, and with the proper application of EU regulations; for the impartial legal consultancy that we provide to business owners free of charge, advising them as to the type of company best aligned with their interests and the definition of the bylaws; and because we collaborate in the prevention of financial crimes such as money laundering, terrorist financing or tax fraud, and have in place the control mechanisms required for this purpose”.

Meanwhile Jens Bormann, President of the Federal Chamber of the German Notariat,

**The presidents of the Spanish and German Notariats have announced that they are ready to set up companies online with full legal guarantees**

indicated that “in order to transpose this Directive, all Member States of the European Union must introduce a system of online incorporation. With regard to remote digital requirements, standards are needed to prevent abuse, such as identity verification and a judgment as to the valid capacity of the founders”. “The Directive displays profound respect for the legal systems of the Member States, and so assigns Notaries a fundamental role in this process, granting them mandatory and extensive participation

in this online incorporation process to ensure a comprehensive legal review of all documentation”, according to the Bundesnotarkammer representative.

“Why is this prior intervention by Notaries so important?” asked Bormann. “Because in countries such as Spain and Germany, for example, the incorporation of limited liability companies and subsequent structural changes are subject to preventive control conducted by Notaries. Control which ensures that companies are established and continue in operation in a legally effectively manner. It avoids future disputes and makes it easier for shareholders, creditors and employees to trust the company.” “Meanwhile, secure identification of the shareholders serves to establish who is behind a company and who can represent it; its structure and bylaws;





garantizamos que las personas que crean las empresas son quienes dicen ser y, por tanto, con nuestra intervención se evita la suplantación de identidades; por control de legalidad, al asegurar que las empresas se constituyen respetando las leyes de los países en los que se crean y la correcta aplicación de la normativa comunitaria;

**La nueva norma facilitará la libre constitución de sociedades tanto en el propio país como entre diferentes países europeos reduciendo costes, tiempo y cargas administrativas**

por la asesoría jurídica imparcial y gratuita que prestamos a los empresarios, aconsejándoles sobre el tipo de empresa que les interesa más constituir y la definición de sus estatutos, y porque colaboramos en la prevención de delitos financieros, como el blanqueo de capitales, la financiación del terrorismo o el fraude fiscal, y disponemos, para ello, de mecanismos de control”.

Por su parte, Jens Bormann, presidente de la Cámara Federal del Notariado alemán, señalaba que “para trasponer dicha directiva todos los Estados miembros de la Unión Europea deben introducir algún sistema de constitución *online*.

Sobre los requisitos telemáticos, se requieren unas normas para evitar abusos, como la verificación de la identidad y realizar un juicio que determine que la capacidad de los fundadores es idónea”. “La directiva muestra un profundo respeto por los sistemas jurídicos de los Estados miembros, por lo que asigna al notario un papel fundamental en este proceso, otorgándole una participación obligatoria y de gran alcance en esta constitución *online* para garantizar una revisión

## Europa opina

- Directiva (UE) 2019/1151 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de junio de 2019, por la que se modifica la Directiva (UE) 2017/1132 en lo que respecta a la utilización de herramientas y procesos digitales en el ámbito del Derecho de sociedades.

<http://cort.as/-SL4F> 

- “Los notariados español y alemán están preparados para la creación de empresas *online*”. Notarios de Europa.

<http://cort.as/-SL4e>



**JOSÉ ÁNGEL MARTÍNEZ SANCHIZ.** “Desde el Notariado comunitario hemos colaborado estrechamente con la Comisión Europea en el desarrollo de esta nueva directiva.”

legal integral de todos los documentos”, manifestó el representante de Bundesnotarkammer.

“¿Por qué es tan importante esta intervención previa de los notarios?”, se preguntó Bormann. “Porque en países como España y Alemania, por ejemplo, la constitución de sociedades de responsabilidad limitada y los cambios estructurales posteriores están sujetos a un control preventivo que realizan los notarios. Este control garantiza que las empresas se establezcan de forma

## in English

**The new regulation will facilitate the freedom to incorporate companies both within the country itself and between different European countries, reducing costs, time and administrative burdens**



the people entitled to act as its representatives, and the manner in which they are authorised to do so. Thanks to this notarial ‘gatekeeper’ role, parties performing transactions with the company can trust that the information filed with the Register is a matter of public record”, he concluded.

**The online process.** José Ángel Martínez Sanchiz was able to reveal that the General Council of the Notariat is already working on



## Europe says

- Directive (EU) 2019/1151 of the European Parliament and of the Council of 20 June 2019 amending Directive (EU) 2017/1132 as regards the use of digital tools and processes in company law.

<http://cort.as/-SL4F> 

- “The German and Spanish notariats are ready for the creation of companies online”. Notaries of Europe.

<http://cort.as/-SL4e>



**JENS BORMANN.** “La directiva asigna al notario un papel fundamental en este proceso de constitución *online*.”

legalmente efectiva y que continúen existiendo. Evita futuras disputas y facilita que los socios comerciales, acreedores y empleados confíen en la compañía.” “Al mismo tiempo, la identificación segura de los accionistas permite determinar quién está detrás de una sociedad y quién puede representarla; su estructura y estatutos; las personas con derecho a actuar como representantes y la forma en que están autorizados para ello. Gracias a este ‘control de entrada’ notarial, las partes

que realicen transacciones con esa sociedad pueden confiar en que la información depositada en el registro está dotada de fe pública”, concluyó.

**El proceso *online*.** José Ángel Martínez Sanchiz adelantó que el Consejo General del Notariado trabaja en el desarrollo de los medios técnicos que permitirán el otorgamiento de la escritura pública de constitución de empresas de forma *online*. Este proceso incluirá la identificación mediante DNI electrónico de los socios fundadores ante el notario libremente elegido, acorde al Reglamento EIDAS; la comprobación de la veracidad de la identidad de los socios fundadores por parte del notario mediante los datos contenidos en el DNI electrónico y la videoconferencia; el asesoramiento jurídico del notario al futuro empresario en un encuentro digital, donde se acordará el contenido de la escritura pública; la comprobación digital por parte del notario de la aportación del capital de la futura empresa; la firma electrónica de la escritura y el envío de la copia de la escritura digitalmente certificada al empresario y al Registro Mercantil por parte del notario.

Para aportar información más detallada a todos los interesados, el Consejo General del Notariado ha elaborado un vídeo divulgativo, que resume todos estos pasos, que está disponible en su página web y en sus redes sociales. ●



Enlace al vídeo explicativo:  
<http://cort.as/-SL6h>



**JOSÉ ÁNGEL MARTÍNEZ SANCHIZ.** “The EU’s Notaries have worked closely with the European Commission in the development of this new Directive.”



**JENS BORMANN.** “The Directive gives notaries a fundamental role in this online incorporation process.”

the development of the technical resources that will allow the public instrument of incorporation of a company to be executed online. The process will include identification of the founding shareholders before the freely chosen notary by means of an electronic ID card, in accordance with the

EIDAS Regulation; verification of the true identity of the founding shareholders by the Notary by means of the data contained in the electronic ID card and videoconferencing; legal advice from the notary for the future business owner at a digital meeting, where the content of the public deed will be agreed;

digital confirmation by the Notary as to the capital contribution to the future company; electronic signature of the notarial instrument and dispatch by the Notary of a copy of the digitally certified instrument to the business owner and to the Companies Register.

To provide more detailed information for all those with an interest in the matter, the General Council of the Notariat has prepared an explanatory video summarising all these steps, available on its website and social media platforms. ●

Link to explanatory video:  
<http://cort.as/-SL6h>

