

RELATORI

Roberto Petrocchi

VicePresidente FederHolding

Paolo Livi

Presidente Gruppo MIT

Michela Ferrazzi / Giovanni Amendola

Segretario Generale FederHolding /

Consulente Senior FederHolding

- Art. 12 Dlgs. 142/2018 : Nuovo inquadramento delle Holding e gli obblighi base: Anagrafe Rapporti, Iscrizione Rei, Indagini Finanziarie
- Nuovi Adempimenti Agenzia Entrate e Financial Institutions / Fatca – Ocse – Crs
- Le nuove norme Dac6 e i nuovi obblighi per le Holding e per i professionisti che effettuano operazioni cross border
- Definizione precisa fiscalità per le Holding e gli intermediari finanziari ex DLgs. 142/2018

LE HOLDING

ADEMPIMENTI E OBBLIGHI BASE



TRENTO - 21 Ottobre 2019
ore 14.00 – 17.30

Sala ODCEC Trento e Rovereto
Vicolo Galasso n. 19

Programma

14,00 MICHELA FERRAZZI / GIOVANNI AMENDOLA: **DLgs. 142/2018 : Il Nuovo inquadramento delle Holding**

- Nuova definizione di intermediari finanziari e società di partecipazione
- La nuova definizione di Holding finanziaria e non finanziaria
- Le voci di bilancio da considerare ai fini del calcolo della prevalenza patrimoniale per le Holding
- Adeguamento della normativa IRES
- Adeguamento della normativa IRAP
- Maggiorazione IRES

Quesiti e casi pratici

15,15 ROBERTO PETROCCHI : **GLI ADEMPIMENTI AI FINI AGENZIA ENTRATE PER LE HOLDING**

- Gli adempimenti base e le relative scadenze: Iscrizione REI e SID / Anagrafe Rapporti / Indagini Finanziarie
- Analisi dettagliata sulle comunicazioni da effettuare ai fini Agenzia Entrate e le tempistiche

Quesiti e casi pratici

16,30 PAOLO LIVI: **Adempimenti delle Holding (FATCA / OCSE –CRS e DAC6) e dei professionisti (DAC6)**

- Gli adempimenti base e le relative scadenze per chi ha partecipazioni / soci / titolari effettivi esteri:
Comunicazioni ai fini Ocse-Crs / Fatca / CBC Report / Dac6
- Analisi dettagliata sul tipo di dati da comunicare ai fini Fatca / Ocse-Crs / Cbc Report / Dac6

Novità DAC6 e i nuovi obblighi per le Holding e per i professionisti che effettuano operazioni cross border

- Comunicazioni da effettuare / Operazioni da monitorare a partire dal 25-06-2018
- Le sanzioni

Quesiti e casi pratici

17,30 **Fine Lavori**