

DLGS. 142/2018  
HOLDING  
Nuovo inquadramento  
Nuovi obblighi  
Nuovi adempimenti

ROMA

MILANO

PADOVA

2019

**ROMA 7 FEBBRAIO**

LEON'S PLACE Via XX Settembre, 90

**MILANO 13 FEBBRAIO**

HOTEL RAMADA Via Stamira D'ancona, 27

**PADOVA 14 FEBBRAIO**

FOUR POINTS BY SHERATON Corso Argentina ,5

CONVEGNO SPECIALISTICO

Una risposta chiara e professionale

per la tua Holding



FederHolding nasce su iniziativa di 137 Holding distribuite su tutto il territorio nazionale, che hanno manifestato l'esigenza di creare un'Associazione in grado di rappresentare ed essere rappresentativa per i propri Associati - nonché per tutto il settore di riferimento - nel dialogo e nel confronto con le Istituzioni, svolgendo anche un ruolo attivo nel processo legislativo e regolamentare.

FederHolding si avvale di un network di tecnici e professionisti, che attraverso l'esperienza acquisita negli anni dedicati allo studio della materia, è in grado di fornire un significativo supporto operativo ed interpretativo agli associati, anche attraverso la tempestiva comunicazione di informazioni necessarie alle Holding per la corretta esecuzione degli adempimenti normativi nei confronti della Pubblica Amministrazione e delle Autorità di vigilanza.

FederHolding affianca il proprio associato nella soluzione di ogni problema, sostenendo anche eventuali progetti o finalità, tramite lo studio di casi specifici e la stesura di pareri provveritate, consentendo tra l'altro di minimizzare e ridurre il rischio di sanzioni e rilievi amministrativi.

## **PROGRAMMA**

### **9.30 PAOLO LIVI - Presidente Gruppo MIT**

#### ***Dlgs. 142/2018: Inquadramento delle Holding ai fini dell'iscrizione all'Anagrafe Rapporti e le comunicazioni relative***

- I nuovi parametri da verificare per l'iscrizione all'Anagrafe Rapporti ex art. 12 Dlgs. 142/2018
- Analisi dettagliata delle comunicazioni dovute ai fini Anagrafe Rapporti

### **10.30 VINCENZO ERRICO – Presidente Federholding, Ex Dirigente Direzione Centrale AdE**

#### ***Nuovi adempimenti Agenzia Entrate e Financial Institutions***

- Diverso inquadramento del perimetro per verifica finanziarietà, ai fini Fatca/Ocse, per le holding, in base a parere MEF / tipi di dati da comunicare (dividendi, interessi, cash pooling, proventi, royalties, partecipazioni, soci, etc.)
  - Verifica su residenza fiscale delle società partecipate e relativi titolari effettivi, verifica sui soci e relativi titolari effettivi
  - Analisi dettagliata ai fini Fatca e Crs
  - Ocse Crs – Modalità di invio dei dati
  - Comunicazione Negativa / Comunicazione Positiva a Saldo Zero / Comunicazione Positiva con importi
- Novità Dac6 ed i nuovi obblighi per le holding:**
- Comunicazioni da effettuare / Operazioni da monitorare dal 25-06-2018 / Scadenze
  - Come sanare le tardive / omesse comunicazioni e le procedure da seguire per evitare/ridurre le sanzioni per tutti gli adempimenti

**11.45 GIUSEPPE TONETTI** – Ex Dirigente Direzione Centrale AdE

**Novità/Chiarimenti/Faq - Archivio dei rapporti finanziari:**

- Novità 2019 per le Holding
- Impatto art. 1 c. 45 L. 205/2017
- Dlgs. 90/2017 ed eliminazione esenzione ex art. 25 Dlgs. 231/2007
- Termini per l' inoltro delle comunicazioni in caso di cash pooling e/o operazioni extraconto
- Iscrizione REI / Indagini Finanziarie
- in quali casi occorre comunicare eventuali variazioni intervenute (Cambio ragione sociale, Resp. Indagini, Cambio smart card, Variazione PEC, etc.)
- Passi da seguire in caso di: messa in liquidazione, cambio oggetto sociale / perdita prevalenza finanziaria, fusione / incorporazione della società

**13.15 Light Lunch**

**14.00 MICHELA FERRAZZI** – Segretario Generale FederHolding

**Holding – il nuovo inquadramento – Dlgs. n. 142/2018**

- La nuova definizione di intermediari finanziari e società di partecipazione
- Cosa cambia nella normativa IRES
- Le modifiche alla normativa IRAP
- A chi si applica la maggiorazione IRES

**15.00 ROBERTO PETROCCHI** – Vicepresidente FederHolding

**Agenzia Entrate – Estensione Dlgs. 231/2001 / Whistleblowing**

- Agenzia Entrate - Anagrafe Rapporti, Indagini Finanziarie / Rei, Ocse-Crs, Fatca, CBC report, DAC6 la soluzione integrata e modulare
- Nuovi obblighi ai fini Dlgs. 231/2001 (Adozione MOG e istituzione OdV) e impatto sul Whistleblowing

**16.00 GIOVANNI AMENDOLA** – Consulente FederHolding

**Le regole di bilancio delle holding**

- Considerazioni e spunti sugli effetti delle nuove regole nei bilanci
- Recenti spunti dell'AF su utilizzo delle holding

**17.00 Fine Lavori**

**NB:** Sarà dato ampio spazio all'analisi di casi pratici.

Per agevolare il dibattito in sala, si chiede cortesemente di inviare eventuali quesiti entro il 02/02/18 all'indirizzo [info@federholding.it](mailto:info@federholding.it)

**NB:** chi sceglie di associarsi entro il 31 gennaio 2019 avrà diritto allo sconto del 50% sulla quota associativa e l'esenzione dal pagamento della quota d'ingresso, nonché la partecipazione gratuita al convegno per il primo partecipante.

## SCHEDA DI ISCRIZIONE

SOCIETA'

CODICE FISCALE

P. IVA

INDIRIZZO

CITTA'

CAP

TELEFONO

NOME PRIMO PARTECIPANTE

NOME SECONDO PARTECIPANTE

INDIRIZZO MAIL PER COMUNICAZIONI

SEDE

ROMA	MILANO	PADOVA
------	--------	--------

ASSOCIATO FEDERHOLDING

SI	NO	IN ATTESA DI ISCRIZIONE
----	----	-------------------------

Associati FEDERHOLDING

Primo partecipante

Gratuito

Dal secondo partecipante

Euro 200,00

Non Associati:

Primo partecipante

Euro 700,00 + Iva

Dal secondo partecipante

Euro 500,00 + Iva

**INVIARE LA SCHEDA A [INFO@FEDERHOLDING.IT](mailto:INFO@FEDERHOLDING.IT)**

Sarà nostra cura provvedere alla comunicazione di conferma e ad inviare le modalità di pagamento.

IN ATTESA DI ISCRIZIONE: modalità di sospensione della pratica amministrativa. E' possibile partecipare al Convegno, versando la quota di partecipazione - non associato - e valutare solo successivamente di aderire a FEDERHOLDING.

Entro 7 giorni dalla partecipazione al Convegno la quota versata potrà essere convertita in quota associativa annuale.