

HOLDING

LE COMUNICAZIONI NAZIONALI E INTERNAZIONALI

MEETING ON-LINE

23 SETTEMBRE 2020

LE VERIFICHE DA EFFETTUARE AI FINI OCSE-CRS E FATCA
GLI OBBLIGHI COMUNICATIVI ANAGRAFE RAPPORTI FINANZIARI
AGGIORNAMENTO LINEE GUIDA DEL MEF
NUOVI OBBLIGHI EX DLGS.100/2020 (DAC6)
ANTEPRIMA NOVITÀ AGENZIA ENTRATE (DAC7)
NOVITÀ FISCALI E DI BILANCIO PER LE HOLDING

Interverranno:

VINCENZO ERRICO

Presidente FederHolding / Ex Dirigente Direzione Centrale Agenzia delle Entrate

FUNZIONARIO AGENZIA ENTRATE

*Funzionario Agenzia Entrate - Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione**

FUNZIONARIO AGENZIA ENTRATE

Funzionario Agenzia Entrate - Divisione Contribuenti

GIACOMO D'ANGELO

Commissione Fiscalità Internazionale FederHolding

GIOVANNI AMENDOLA

Commissione Bilancio e Principi contabili FederHolding

PAOLO LIVI

Presidente Gruppo MIT

**in attesa di conferma*

Aggiornamento di carattere operativo, indispensabile per la corretta gestione degli adempimenti in capo alle Holding, sostenuto dalla collaborazione costante che FederHolding ha attivato con le Istituzioni di riferimento.

PROGRAMMA

9.30 Funzionario Agenzia Entrate:

Le novità per le holding dal punto di vista delle comunicazioni richieste

- Le risposte ai quesiti di FederHolding e le Faq Agenzia Entrate
- Precisazioni e chiarimenti sui dati da inviare da parte delle holding ai fini Ocse-Crs Fatca
- Possibilità di invio rettifiche per chi avesse effettuato la comunicazione errata ai fini Ocse-Crs e Fatca

10.15 V. Errico:

Differenza dei parametri per l'obbligo di invio dati ai fini Ocse-Crs/Fatca rispetto ad Anagrafe Rapporti

- Verifiche da effettuare ai fini Ocse-Crs con esatto inquadramento del perimetro per verifica finanziarietà e differenze rispetto al Fatca
- Prevalenza dei passive income rispetto al totale dei ricavi: le voci da considerare per la verifica su base triennale e le differenze tra Ocse-Crs e Fatca
- Analisi dettagliata sui dati da comunicare ai fini Fatca ed Ocse-Crs **da effettuarsi entro il 30 Settembre 2020**
- **Linee guida MEF - chiarimenti**
- **Le comunicazioni da effettuare da parte delle società semplici che non si erano iscritte al REI sulla base dell'interpretazione della DRE Piemonte, non più valida**
- Anteprima e accenni sulla DAC7

11.00 Funzionario Agenzia Entrate:

Dlgs.100/2020 (DAC6) le novità per le holding da un punto di vista delle comunicazioni richieste

- Le comunicazioni da effettuare all'Agenzia delle Entrate in base al Dlgs. 100/2020 (DAC6)
- Esempi tipici di operazioni da comunicare da parte delle Holding
- Le tempistiche e le sanzioni

11.45 P. Livi:

I nuovi Obblighi per le Holding (Dlgs. 142/2018, Ocse-Crs, Fatca, DAC6, etc.) in base alle novità dell'Agenzia Entrate

- I dati da inviare all'Anagrafe Rapporti e le scadenze relative in base alle ultime faq Agenzia Entrate
- Le nuove holding: i corretti passi da seguire per l'iscrizione al REI ed al SID entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio
- Iscrizione e disiscrizione al REI: le tempistiche e le valutazioni da effettuare sia in base al Dlgs. 142/2018 sia in base a normativa Ocse-Crs e Fatca
- Fatca ed Ocse-Crs: le verifiche da effettuare rispettivamente su EAG e su rapporti bilaterali holding controllata estera
- L'invio dei dati ai fini Ocse-Crs e Fatca entro il 30 Settembre 2020

12.30 G. Amendola / G. D' Angelo:

Lo stato dell'arte delle misure fiscali e gestionali per le holding

- La conversione in Legge dei Decreti "emergenziali": le misure di interesse per le Holding
- Le misure di riorganizzazione delle Holding da un punto di vista fiscale ed amministrativo: Rivalutazione partecipazioni, Incentivi alla patrimonializzazione

13.30 Fine Lavori



INFORMAZIONI ED ISCRIZIONI:

ASSOCIATI FEDERHOLDING

- Primo partecipante **GRATUITO**
- Dal secondo partecipante **€ 100,00 p.p.**

NON ASSOCIATI

- Primo partecipante **€ 900,00 + IVA**
- Dal secondo partecipante **€ 700,00 + IVA**

CLIENTI MIT

- **Contattare il numero 0572/766141**

Per iscriversi occorre inviare il modulo compilato all'indirizzo mail@federholding.it

Per maggiori informazioni contattare telefonicamente il numero 06.94832814

Modulo di iscrizione

Società

P. IVA/C.F.

CODICE SDI
(se non associati)

E-mail

Indirizzo

Tel.

Nome e Cognome dei partecipanti:

Data

Firma per accettazione

