

NOVITA' ANNO 2022

HOLDING E ANAGRAFE RAPPORTI

**TUTTI I CHIARIMENTI
SUI DATI DA INVIARE**

DIRETTA WEB

18 MAGGIO 2022

DOCENTI

DOTT. VINCENZO ERRICO
Presidente FederHolding

DOTT. PAOLO LIVI
Presidente Gruppo MIT

DOTT. GIOVANNI AMENDOLA
Commissioni Fiscali FederHolding

DOTT. GIACOMO D'ANGELO
Commissioni Fiscali FederHolding

DOTT. SALVATORE TEDESCO
Prof. Forensic Accounting and Fraud Auditing – Università
Cattaneo – LIUC – Studio Retter

DOTT. ALBERTO CATALANO
Gen. B. (ris.) GDF
Esperto di criminalità economico-finanziaria

ARGOMENTI DEL MEETING

- **NUOVO PROVVEDIMENTO IN MATERIA DI ANAGRAFE RAPPORTI AGENZIA ENTRATE: COSA CAMBIA PER LE HOLDING E DA QUANDO**
- **LE COMUNICAZIONI DA INVIARE DA PARTE DELLE HOLDING ALL'AGENZIA ENTRATE: I CASI PIU' COMPLESSI E GLI ERRORI PIU' COMUNI**
- **BILANCI DELLE HOLDING: TUTTE LE NOVITA'**
- **TITOLARI EFFETTIVI: I DATI DA COMUNICARE IN BASE ALLE DIVERSE TIPOLOGIE DI CONTROPARTI**
- **GUERRA RUSSIA UCRAINA: GLI OBBLIGHI PER LE HOLDING ED I CONTROLLI DA EFFETTUARE**

MODALITA' DI ISCRIZIONE

ASSOCIATI FEDERHOLDING: GRATUITO

Iscrizione attraverso link dedicato

NON ASSOCIATI:

Quota Early Bird (entro 10/05/2022): Euro 500 + Iva

Quota Standard – Euro 700,00 + Iva

PROGRAMMA

14.30 V. Errico : Nuovo provvedimento sull'Archivio dei rapporti dell'Agenzia delle Entrate.
Le comunicazioni da parte delle holding: gli errori tipici da evitare.

- Nuovo provvedimento su Archivio dei Rapporti: le nuove scadenze per le comunicazioni all'ARF
- Gli errori tipici riscontrati sulle comunicazioni inviate dalle holding
- Le sanzioni per le errate comunicazioni

15.15 G. Amendola/G. D'angelo: Fiscalità e bilancio della Holding

- Valutazione natura della holding in base ai dati di bilancio
- Test di prevalenza sulla base degli ultimi interpellati e interpretazioni dell'Agenzia delle Entrate
- Applicazione del bilancio delle microimprese alle holding
- Recenti novità di interesse anche per le holding

16.15 P. Livi: Anagrafe Rapporti Finanziari: Le novità tecniche. I Passi da effettuare per le Holding di nuova costituzione o che hanno superato i limiti con l' approvazione del bilancio 2021

- Le holding di nuova costituzione o che hanno superato i limiti con il bilancio 2021 al momento dell'approvazione: Le iscrizioni da fare, le comunicazioni da effettuare e le verifiche da effettuare
- Novità Tecniche ai fini ARF : controllo sui certificati (sia scaduti che con cifratura sbagliata)
- Le casistiche più strane dei rapporti da comunicare (garanzie, cash pooling, rapporti con soggetti esteri, finanziamenti soci, etc.)

17.15 S. Tedesco / A. Catalano: La titolarità effettiva: le casistiche in base al tipo di controparte. Guerra Russia / Ucraina: le misure da adottare da parte delle Holding

- I criteri di determinazione della titolarità effettiva: assetti nomativi, percorsi conoscitivi e processi di verifica delle informazioni, nelle prassi applicative e nelle interpretazioni della giurisprudenza.
- L'individuazione del titolare effettivo nelle SNC, nelle SAS e nelle altre tipologie societarie : i criteri da seguire.
- Titolari Effettivi nei casi piu' complessi : Fondazioni, Trust, Fiduciarie, etc.
- La comunicazione delle informazioni sul titolare effettivo ad Enti ed Autorità (FATCA, CRS, Anagrafe Rapporti, Registro TE).
- Aggiornamento sulle misure di congelamento emanate dall'UE a seguito della guerra in atto in Ucraina.

18.15 Fine Lavori