

CRS, AEOI, OCSE

LE INFLUENZE GIURIDICHE E BUROCRATICHE DEL "KYC" CON LE
NUOVE REGOLE INTERNAZIONALI SULLO SCAMBIO DI INFORMAZIONI

Operare Offshore nel 2019/2020

Principali temi

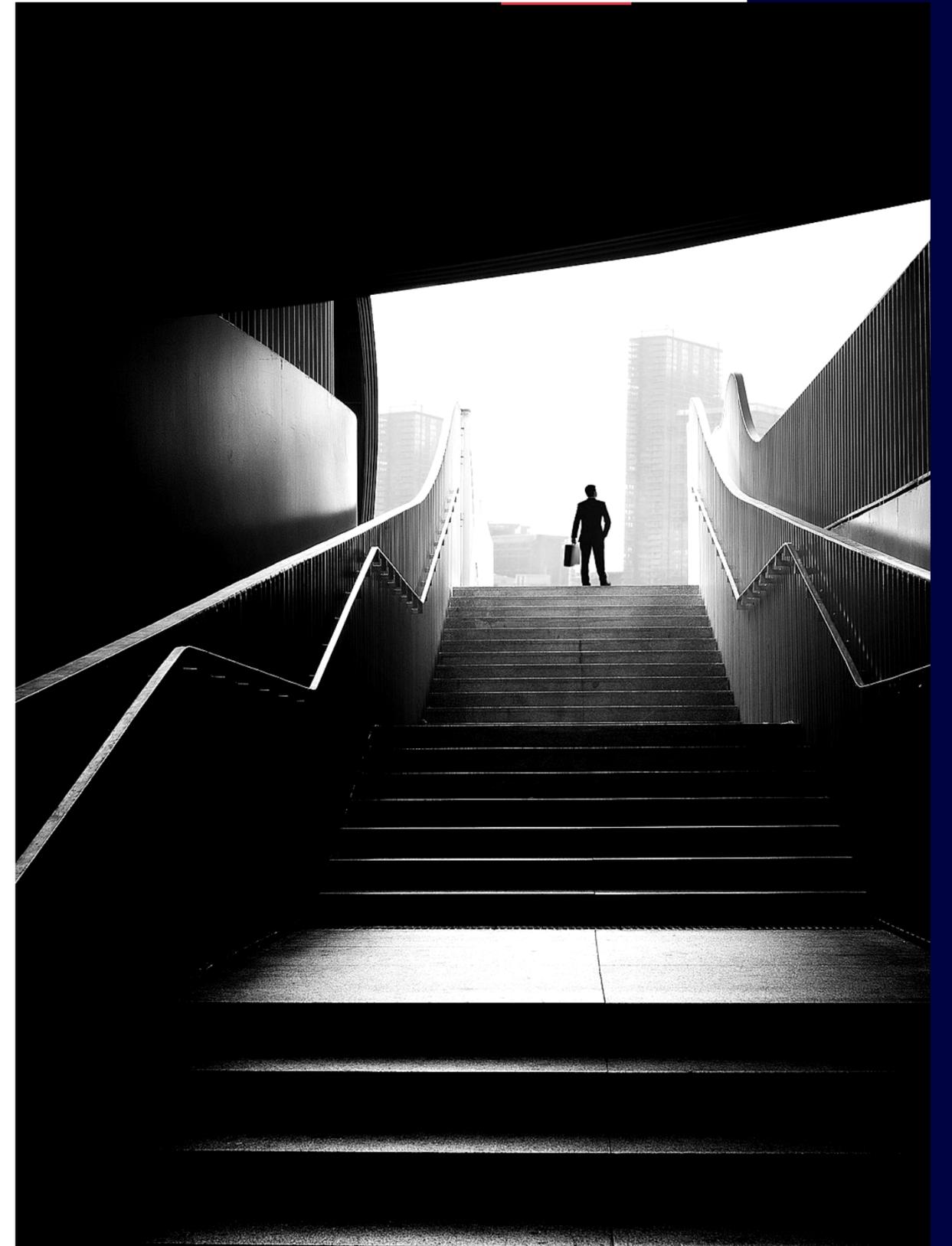
Cosa sono il CRS e AEOI

Come lo utilizzano le banche

Perchè la Residenza Fiscale è tutto

Come difendersi

Contattaci





Centro Studi Giuridici Sezione Studio Legale
Panama Immigration

IL COMMON REPORTING STANDARD

WWW.RESIDENZAINPARAGUAY.COM E WWW.PANAMA-IMMIGRATION.NET



IL CRS è uno standard internazionale per lo scambio di informazioni tra stati aderenti e coinvolge :

BANCHE GLOBALI E LOCALI

Che devono sulla base di
:Residenza Fiscale
Residenza Civilistica
Domicilio
Origine Impresa
Origine Fondi
Movimenti passaporto
Connessioni IP a Banca
Movimentazioni numero e
frequenza, comunicare i
dati del beneficiario
Ultimo al paese di
residenza fiscale
appropriato

PRIVATI E AZIENDE

Che devono adempiere
ai requisiti legali,
giuridici e fiscali
necessari a potersi
identificare
appropriatamente con gli
istituti bancari al fine di
ottenere le informazioni
di cui prima e fare
corretta di
identificazione
beneficiario finale a fini
informativi alle agenzie
fiscali del paese di
residenza

AGENZIE DELLE ENTRATE

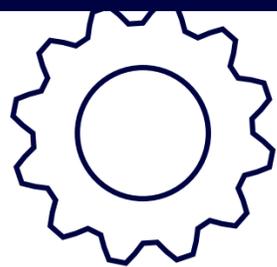
Volte a recuperare e
ricevere le informazioni
ottenute da banche,
banche centrali e
istituzioni finanziarie . Le
agenzie delle entrate
rielaborano i dati e sulla
base dei parametri
nazionali e OCSE,
emetteranno o meno un
indizio a procedere al
fine di riscossione tributi
o per aprire indagini
fiscali penali sul
beneficiario ultimo



La residenza fiscale e civilistica sono i parametri attraverso cui si interviene nel 99% dei casi al fine della corretta elaborazione dei dati CRS che dovranno poi essere inoltrati attraverso l' AEOI, il meccanismo di Automatic Exchange Of Informations. Vengono altresì contemplati i documenti in possesso dalla banca come passaporto e eventuali visti e viaggi per la conta dei giorni fiscalmente rilevanti sul piano tributario, e presenza sul territorio di beni , attività e familiari (interessi) den UBO, Ultimate Beneficiary Owner.

Come funziona il CRS in Pillole

www.panama-immigration.net



Le banche attraverso il CRS innescano il meccanismo di compilazione dati



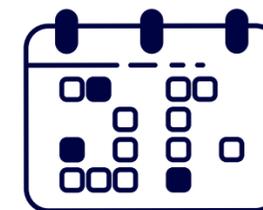
Si avvia il meccanismo di scambio AEOI alle banche centrali



Le banche centrali recepiscono l'AEOI e reinviano alle Amministrazioni Nazionali del Fisco

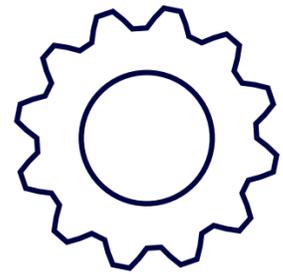


Le agenzie rielaborano i dati fiscali



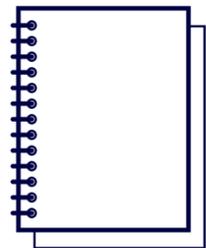
Si agendano i controlli sugli UBO e si attivano le pene previste attraverso le Autorità

Il ruolo della residenza fiscale nel meccanismo CRS. Mitigazione CRS-AEOI



Pianificazione Residenza

Con il cambio di residenza fiscale in un paese che non rientra nelle comunicazioni CRS, come il Paraguay o in un paese che non richiede CRS per i residenti aventi conto nelle sue stesse banche come Panama e Paraguay si evita di entrare nel meccanismo CRS - AEOI



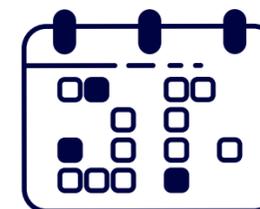
Informazioni non utili

Modificata la residenza fiscale e quindi inoltrata correttamente alla banca in questione, l'istituto non potrà che trarne atto e modificare o annullare di conseguenza i meccanismi in atto sull'UBO



Nessun controllo

Alle Agenzie delle Entrate Centrali e infine locali non viene emessa alcun allarme ed informativa inerente al cliente



Nessun Procedimento

Non si avranno di conseguenza procedimenti fiscali, penali contro il beneficiario.

Come occorre agire ?

FASE 1

Contattaci per prendere la corretta residenza Fiscale. Operiamo con i migliori paesi del mondo, come Paraguay e Panama. Ricorda che delle volte diventa necessario farla finita con l'Europa e fare le valige per andarsene a vivere lontani da qualsiasi inferno fiscale . Altre volte non serve andarsene

FASE 2

Inoltreremo i documenti alla banca o banche o società di cui il cliente ha interesse ad essere posizionato con una differente residenza fiscale

FASE 3

Ora potrà godere dei frutti meritati nella più totale sicurezza.

Contattaci

Per consulenze specifiche

INDIRIZZO WEB

www.panama-immigration.net
www.residenzainparaguay.com

TELEFONO E WHATSAPP

+1 786 623 8177

EMAIL ADDRESS

infopanama@pm.me
infoparaguay.pm.me