

TUTELA E PASSAGGIO DEL PATRIMONIO

Percorso di formazione da ottobre a maggio

SEDI E DATE

Web

Il calendario completo di date e orari è disponibile in calce alla brochure.

PRESENTAZIONE

Il master si compone di 10 incontri da due ore, fruibili anche singolarmente, e si propone di fornire una panoramica chiara e approfondita sugli strumenti giuridici, fiscali e operativi connessi alla tutela e al trasferimento del patrimonio.

Pensato per fiscalisti, commercialisti, avvocati e consulenti finanziari, il percorso consente di maturare una conoscenza solida e aggiornata sugli istituti centrali della pianificazione patrimoniale.

L'approccio è concreto e operativo: ogni lezione è arricchita da casi pratici tratti dall'esperienza dei relatori, che saranno a disposizione per rispondere ai quesiti dei partecipanti, stimolando il confronto e l'applicazione reale dei concetti trattati.

PROGRAMMA

I Incontro

TUTELA E PASSAGGIO DEL PATRIMONIO: I TERMINI DEL PROBLEMA

Perché porsi il problema del passaggio

Rapporto tra tutela e passaggio

I rischi della tutela

- Azione revocatoria
- Sottrazione fraudolenta al pagamento delle imposte

Divieto dei patti successori

Strumenti domestici a confronto

- Donazione
- Successione
- Fondo patrimoniale
- Vincoli di destinazione
- Patto di famiglia
- Holding
- Operazioni straordinarie

Strumenti mutuati dall'estero

- Holding estera
- Trust residente e non residente

III Incontro

PATTI DI FAMIGLIA

Inquadramento civilistico

Inquadramento fiscale

- Interventi dell'Agenzia
- Trasferimento di quote e aziende ed esenzione ex art. 3 co. 4 ter D.Lgs. 346/1990

Confronto con il trust

Esempi di clausole

II Incontro

SUCCESSIONE E DONAZIONE

La successione

- Inquadramento civilistico
- Inquadramento fiscale
- Successione legittima
- Successione testamentaria

Donazione

- Inquadramento civilistico
- Inquadramento fiscale

IV Incontro

FONDO PATRIMONIALE, VINCOLI DI DESTINAZIONE E DIRITTI REALI

Fondo patrimoniale

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta
- Opportunità e criticità

Vincoli di destinazione

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta
- Opportunità e criticità

Diritto di usufrutto

Diritto di abitazione

V Incontro

MANDATO FIDUCIARIO, CONTRATTO DI AFFIDAMENTO FIDUCIARIO E OPERAZIONI STRAORDINARIE UTILI ALLA TUTELA E AL RICAMBIO

Mandato fiduciario

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta
- Opportunità e criticità

Contratto di affidamento fiduciario

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta
- Opportunità e criticità

Operazioni straordinarie utili alla tutela e al passaggio

- Scissione
- Trasformazione
- Conferimento
- Affitto di azienda

VII Incontro

TRUST QUALE STRUMENTO DI PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE E FAMILIARE

Soggetti del trust

- Disponente
- Trustee
- Guardiano
- I beneficiari

Fiscalità del trust alla luce della C.M. 34/E/2022 e della riforma su imposta di successione e donazione

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta

Casi pratici di utilizzo del trust per la gestione dei rapporti familiari

IX Incontro

STRUMENTI PER LA GESTIONE DELLA LIQUIDITÀ

Detenzione come persona fisica

Detenzione attraverso una società

- Società semplice
- Società commerciale
- Società estera

Detenzione attraverso un trust

VI Incontro

HOLDING QUALE CASSAFORTE DI FAMIGLIA

Opportunità della holding nel ricambio generazionale

- Clausole statutarie

Tipi di holding

Creazione della holding

- Conferimento
- Cessione quote
- Leverage di famiglia

Focus: holding società semplice

Focus: trasferimento della holding

VIII Incontro

STRUMENTI PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Detenzione come persona fisica

Detenzione attraverso una società

- Società semplice
- Società commerciale
- Società estera

Detenzione attraverso un trust

Fondo patrimoniale e vincoli di destinazione su immobili

X Incontro

STRUMENTI PER LA GESTIONE DELLE OPERE D'ARTE

Detenzione come persona fisica

Detenzione attraverso una società

- Società semplice
- Società commerciale
- Società estera

Detenzione attraverso un trust

Detenzione attraverso una fondazione di famiglia

CORPO DOCENTE

Adriana Barea

Dottore Commercialista - Revisore Legale

Ennio Vial

Dottore Commercialista - Revisore Legale

Silvia Bettiol

Dottore Commercialista

MATERIALE DIDATTICO



Attraverso l'utilizzo delle credenziali personali, il partecipante può accedere all'area clienti sul sito di Euroconference per visionare preventivamente e stampare le slides.

Il materiale didattico viene fornito esclusivamente in formato PDF.

Tre giorni prima di ogni incontro formativo il partecipante riceve un promemoria contenente l'indicazione del programma dell'incontro, dei docenti e il link all'area clienti dove è possibile visionare in anticipo il materiale.

PREZZO DI LISTINO

920,00 € + IVA

QUOTE ADVANCE BOOKING per iscrizioni 10 giorni prima della data d'inizio evento valide solo per Professionisti

NO PRIVILEGE

€ 736,00 + IVA



CLIENTI PRIVILEGE

€ 662,40 + IVA

Al fine di consentire la corretta attivazione del corso le iscrizioni verranno accettate fino alle ore 12:00 del giorno precedente l'evento

È possibile richiedere il rimborso di FondoProfessioni sulla quota intera da listino per la partecipazione di dipendenti e apprendisti.

Per ulteriori informazioni >>

[Scarica il calendario completo dell'evento >](#)