

# COUNTRY BY COUNTRY REPORTING

## INDICE

INDICAZIONI PER LA COMPILAZIONE.....	PAG. 01
INSERIMENTO DELLE ANAGRAFICHE NELL'ARCHIVIO ENTITY ..... ( <u>da effettuare solo nel caso di compilazione manuale della pratica</u> )	PAG. 02
COMPILAZIONE DELLA PRATICA: SEZIONE MESSAGE.....	PAG. 04
COMPILAZIONE DELLA PRATICA: SEZIONE BODY.....	PAG. 04
COMPILAZIONE DELLA PRATICA: SEZIONE COMMITMENT.....	PAG.11
CREAZIONE DEL FILE TELEMATICO.....	PAG.12

## INDICAZIONI PER LA COMPILAZIONE DI UNA PRATICA BASE

### PREMESSA

- Qualsiasi testo libero deve essere digitato in Inglese; solo nella sezione Body - Additional Info – Document Specification and Other Info nel campo Other Info IT (Italiano) è possibile inserire facoltativamente del testo in italiano, ma deve essere la traduzione esatta di quanto indicato nel campo superiore Other Info EN (Inglese) .
- I campi con lo sfondo o il bordo di colore giallo, sono campi obbligatori, devono pertanto sempre essere compilati perchè la loro mancanza provoca lo scarto della pratica da parte dell’Agenzia delle Entrate. Premendo il pulsante Exit dall’interno della pratica, il software effettua degli accurati controlli sulla presenza dei campi obbligatori: la mancanza di tali dati o la presenza di incongruenze, farà apparire un messaggio di avviso che indicherà il nome e la posizione del campo in oggetto.

Campo con sfondo giallo

End of Reporting Period

Campo con bordo giallo

Tax Identification Nr.

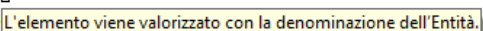
- I campi con sfondo di colore verde, indicano la possibilità di importare i dati dall’anagrafica.

Type

- I campi con sfondo di colore bianco indicano che tale dato è facoltativo, è l’utente che sceglie se compilarlo o meno.

Nr. Employees

- Il nome dei campi è in lingua Inglese come stabilito dalle specifiche tecniche, tuttavia posizionando il mouse sopra al nome dei campi sarà possibile vederne una descrizione esplicativa in Italiano:

Denomination   


- Con “Entity” o “Parent Company“, si intende la società a capo del gruppo multinazionale. Nel caso in cui tale società non sia italiana, ai fini della comunicazione sarà necessario indicare nei campi che richiedono i dati della “Entity” o “Parent Company“ i dati della società italiana controllata che predispone la comunicazione per conto della società a capo del gruppo multinazionale.
- Con “Constituent Entities” si intendono le filiali / società controllate dalla società a capo del gruppo multinazionale.

### ESEMPIO DI COMPILAZIONE

A scopo esemplificativo, verrà presa in considerazione la società capogruppo Studio Evolution situata a Milano in Italia, costituita da due società con giurisdizione fiscale e ubicazione fisica in Italia “Studio Alfa Italy” e “Studio Beta Italy”, e da due società con giurisdizione fiscale e ubicazione fisica in Albania “Studio Gamma Albania” e “Studio Delta Albania”.

**ENTITY**

Pulsante **Entity**: Permette di visualizzare e modificare i dati di una Entity inserita nell'Archivio o delle sue filiali.  
 Pulsante **New**: utilizzare il pulsante per inserire una nuova Entity capogruppo in Archivio e i dati delle sue filiali.  
 Pulsante **List**: utilizzare il pulsante per selezionare una Entity capogruppo già inserita in Archivio, collegata a tutte le sue relative filiali.

Cliccando sul pulsante **New** apparirà la seguente schermata dell'Archivio:

Country Code	Identification Nr.	Address
IT	611111111111116	VIA MILANO 6, 20100 MILANO MI

Sezione Entity, pulsante **Add** : utilizzare il pulsante per inserire in **Denomination** il nome della Entity capogruppo, se italiana, altrimenti inserire il nome della società italiana che avrà l'incarico di predisporre la comunicazione ed inviarla per conto della controllante. In **Tax Identification Nr.** indicare la rispettiva Partita IVA. Opzionalmente è possibile indicare in **Multinational Group Name** anche il nome del gruppo multinazionale se diverso dalla denominazione dell'Entity.

Sezione Activity Places, pulsante **Add** : utilizzare il pulsante per inserire in **Denomination** e in **TIN** il nome e la Partita IVA, rispettivamente della Entity per inserire il luogo attività della Entity, oppure di una delle filiali se si desidera inserire il luogo attività della filiale. Deve essere inserito almeno un luogo attività, che potrà poi essere richiamato all'interno del modello usando il pulsante "Single Import", o tramite il pulsante "Massive Import" se in questa sezione sono stati indicati più luoghi attività.

Il pulsante **Import(\*)**, situato nella parte inferiore della schermata, permette di effettuare l'importazione dei dati relativi alla Entity capogruppo e alle sue filiali da un file XML precedentemente generato (es. comunicazione inviata l'anno precedente con un software diverso). Eventuali caratteri speciali utilizzati nelle denominazioni o negli indirizzi, non saranno importati come previsto dalla specifiche tecniche Agenzia Entrate, al fine di garantire l'accettazione della pratica. Nel pulsante accanto **Note(\*)** sono riportate ulteriori indicazioni sull'import, il cui esito può variare in funzione del tipo di software che ha generato l'XML che si desidera importare.

**Esempio:** Prendendo come riferimento la società capogruppo Studio Evolution, nella sezione Activity Places dopo aver inserito i dati della capogruppo come da immagine, effettuare il salvataggio con **Save** e premere il pulsante **Add** di Activity Places per indicare le filiali:

❖ Denomination: Studio Alfa Italy

TIN: 11111111111

Country code: IT

City: Bergamo

Effettuare il salvataggio con **Save** e premere il pulsante **Add** di Activity Places.

❖ Denomination: Studio Beta Italy

TIN: 22222222222

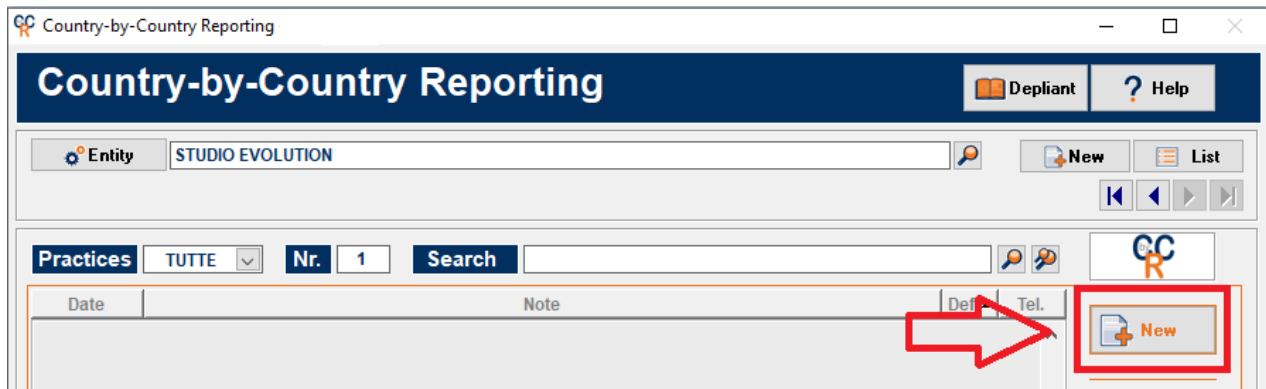
Country code: IT

City: Brescia

Effettuare il salvataggio con **Save**, ripetere quindi il procedimento per inserire tramite il pulsante **Add** di Activity Places anche “Studio Gamma Albania” e “Studio Delta Albania”, il loro Country code sarà AL.

Al termine dell’inserimento effettuare il salvataggio con **Save** ed uscire con **Exit** da Entity.

Il procedimento di inserimento dei dati nell’Archivio Entity sarà necessario solo per il primo utilizzo; per tutte le comunicazioni effettuate successivamente, sarà possibile richiamare in automatico tali i dati.



Se è presente una sola Entity, sarà automaticamente selezionata e visibile nella sezione superiore. In caso contrario, selezionare l’Entity dall’apposito elenco **List**. Premere poi il pulsante **New** evidenziato per creare una nuova comunicazione.

## SEZIONE: MESSAGE MESSAGE / RECEIVING COUNTRIES

Message	Body	Commitment						
Sending Entity Identification Nr. <input type="text" value="12345678912"/> Transmitting Country <input type="text" value="IT"/> Message Type <input type="text" value="CBC"/> Language <input type="text" value="EN"/>								
<b>Receiving Countries</b> <span style="float: right;">Add Modify Delete</span>								
<input type="text" value="IT"/> <input type="text" value="ITALY"/>								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Country</th> <th>Description</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>IT</td> <td>ITALY</td> </tr> <tr> <td>AL</td> <td>ALBANIA</td> </tr> </tbody> </table>			Country	Description	IT	ITALY	AL	ALBANIA
Country	Description							
IT	ITALY							
AL	ALBANIA							

Indicazione dei Receiving Countries (Paesi riceventi) a cui deve essere inviata la comunicazione CBCR. La sezione è compilata in automatico, inizialmente riporterà solo il paese IT- ITALY che deve essere obbligatoriamente presente. Dopo la compilazione di Body / Country-By-Country Reports / Document Specification and Summary, la sezione verrà aggiornata con tutti i paesi trattati.

**Esempio:** Prendendo come riferimento la società capogruppo Studio Evolution, i paesi che saranno indicati in automatico in questa sezione saranno Italia e Albania.

Sottostante è presente la sezione:

Warning	<input type="text"/>
E-mail PEC	<input type="text" value="POSTACERTIFICATA@PEC.IT"/>
Message Reference (*)	<input type="text" value="IT"/> <input type="text" value="2019"/> <input type="text" value="-"/> <input type="text" value="12345678912"/> <input type="text" value="1"/> <span style="float: right;">Note (*)</span>
Message Ref. Type	<input type="text" value="CBC401"/> Message Reference to Correct (*) <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
End of Reporting Period	<input type="text" value="31/12/2019"/> ...
<input type="button" value="Clean"/>	

Campo **Warning** : Se la data in End of Reporting Period non coincide con il 31/12/ dell'anno selezionato in Message Reference, indicare in questo campo in lingua Inglese i mesi a cui fa riferimento la comunicazione.

**E-mail PEC** : Inserire l'e-mail PEC della società italiana obbligata a predisporre la comunicazione CBCR.

**Message Reference** : Da compilare con l'anno del periodo di imposta e il numero progressivo.

**Message Ref. Type** : indicare CBC401 in caso di primo invio, CBC402 in caso di modifica di una precedente comunicazione. Selezionando CBC402, verrà abilitato il campo **Message Reference to Correct**.

**End of Reporting Period** : Data della fine del periodo a cui fa riferimento la comunicazione, deve coincidere all'anno caricato in Message Reference e solitamente è il 31/12/xx. Se non si fa riferimento a 12 mesi, indicare nel campo Warning i mesi di riferimento in lingua Inglese.

## SEZIONE: BODY BODY / REPORTING ENTITY

Message	Body	Commitment
<b>Reporting Entity</b> <span style="float: right;">Country-by-Country Reports Additional Info</span>		
Denomination <input type="text" value="STUDIO EVOLUTION"/>		Tax Identification Nr. <input type="text" value="12345678912"/>
Multinational Group Name <input type="text"/>		

In Reporting Entity nella sezione superiore saranno già importati i dati corretti della Entity capogruppo.

**BODY / REPORTING ENTITY/ACTIVITY PLACES**

Activity Places		Reporting Role, Reporting Period and Document Specification													
<div style="text-align: right;"> <input type="button" value="Add"/> <input type="button" value="Modify"/> <input type="button" value="Delete"/> </div>															
Address Type	<input type="text"/>	<input type="button" value="Massive Import"/> <input type="button" value="Single Import"/>													
Country Code	<input type="text" value="IT"/>	Identification Nr.	<input type="text" value="611111111111116"/>												
Street	<input type="text" value="VIA MILANO"/>	Issued By	<input type="text"/>												
Post Code	<input type="text" value="20100"/>	Type	<input type="text"/>												
District Name	<input type="text"/>	Nr.	<input type="text" value="6"/>												
Floor Identifier	<input type="text"/>	Country Sub Entity	<input type="text" value="MI"/>												
	Suite Identifier	Building Identifier	<input type="text"/>												
		Post Office Box	<input type="text"/>												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Country Code</th> <th>Identification Nr.</th> <th>Address</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>IT</td> <td>611111111111116</td> <td>VIA MILANO 6, 20100 MILANO MI</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>				Country Code	Identification Nr.	Address	IT	611111111111116	VIA MILANO 6, 20100 MILANO MI						
Country Code	Identification Nr.	Address													
IT	611111111111116	VIA MILANO 6, 20100 MILANO MI													

Utilizzare il pulsante **Add** per abilitare la sezione e importare gli Activity Places (Luoghi attività) situati in Italia dall'archivio Entity, tramite il pulsante **Single Import**.

Nel caso siano stati indicate in Archivio più luoghi attività situati in Italia, non è necessario utilizzare il pulsante Add ma basterà premere direttamente il pulsante **Massive Import**.

Se la comunicazione che si sta predisponendo è una nuova comunicazione (Message Ref. Type = CBC401), deve essere indicato almeno un Activity Places in Italia. Al termine dell'inserimento effettuare il salvataggio con **Save**.

**BODY / REPORTING ENTITY/ REPORTING ROLE, REPORTING PERIOD AND DOCUMENT SPECIFICATION**

Activity Places	Reporting Role, Reporting Period and Document Specification
<b>Reporting Role</b> <input type="text" value="CBC701"/> <input type="text" value="ULTIMATE PARENT ENTITY"/>	
<b>Reporting Period</b> Start Date <input type="text" value="01/01/2019"/> ... End Date <input type="text" value="31/12/2019"/> ...	
<b>Document Specification</b>	
Document Type <input type="text" value="OECD1"/> <input type="text" value="NEW DATA"/>	
Document Identifier (*) <input type="text" value="IT"/> <input type="text" value="2019"/> - <input type="text" value="12345678912"/> <input type="text" value="00"/> <input type="text" value="RE"/> <input type="text" value="1"/> <input type="button" value="Note (*)"/>	
<b>If this is a correction</b>	
Reference ID Doc (*) <input type="text"/> <input type="text"/> - <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	
<input type="button" value="Clean"/>	

Per l'Entity capogruppo è necessario compilare anche la sezione Reporting Role, Reporting Period and Document Specification (Ruolo oggetto della Comunicazione, Periodo di Report e Descrizione dettagliata del Documento).

**Reporting Role** : selezionare il valore corretto dal menù a tendina.

**Reporting Period** : Indicare la data di inizio e la data di fine dell'anno fiscale del gruppo multinazionale.

**Document Type** : nel caso di nuova comunicazione (Message Ref. Type = CBC401), inserire OECD1.

**Document Identifier** : indicare il numero progressivo della sezione.

**Reference ID Doc** : abilitato in caso di modifica di una precedente comunicazione (Message Ref. Type = CBC402 e Document Type = OECD2 o OECD3).

Al termine dell'inserimento effettuare il salvataggio con **Save**.

**BODY / COUNTRY-BY-COUNTRY REPORTS / DOCUMENT SPECIFICATION AND SUMMARY**

Utilizzare il pulsante **Add** per abilitare la sezione. È possibile inserire più sezioni Document Specification and Summary (Descrizione dettagliata del Documento e Riepilogo) e ad ognuna è associata una sezione Constituent Entities.

**Document Type** : nel caso di nuova comunicazione (Message Ref. Type = CBC401), inserire OECD1.

**Document Identifier** : in automatico verrà riportato il numero progressivo corretto della sezione.

**Reference ID Doc** : abilitato in caso di modifica di una precedente comunicazione (Message Ref. Type = CBC402 e Document Type = OECD2 o OECD3 ).

Nella sezione **Summary** indicare gli importi complessivi conseguiti in un determinato paese, risultanti dalla somma degli importi conseguiti da ogni Constituent Entities soggetta a quella giurisdizione fiscale.

**Country Code** : deve essere caricato almeno un Country Code e tale verrà inserito in automatico anche nella sezione Message / Receiving Countries. Nel caso in cui delle società controllate non risultino residenti in nessuna giurisdizione fiscale (caso Stateless), in questo campo indicare il codice "X5": l'indicazione dell'ubicazione fisica della società invece dovrà essere inserito all'interno della sezione "Constituent Entities".

**Esempio:** In base al caso di esempio proposto, dovranno qui essere inseriti i paesi Italia e Albania, quindi:

- ❖ Una sezione Document Specification and Summary con: numero progressivo 1 e Country Code IT - ITALY
- ❖ Una sezione Document Specification and Summary con: numero progressivo 2 e Country Code AL - ALBANIA

Indicare poi gli importi complessivi, è possibile selezionare la valuta di tutti gli importi nel campo **Select Currency**, che la riporterà automaticamente in tutti i campi valuta di questa sezione.

**Esempio:** Prendendo di riferimento la capogruppo Studio Evolution, nella sezione Document Specification and Summary con County Code IT - ITALY, indicare in Summary la somma dei Ricavi, Profitti o Perdite, Capitale ed ecc. delle società "Studio Evolution", "Studio Alfa Italy" e "Studio Beta Italy".

Utilizzando poi il pulsante Add, inserire una nuova sezione Document Specification and Summary con Country Code AL - ALBANIA, ed indicare in Summary la somma degli importi delle società "Studio Gamma Albania" e "Studio Delta Albania". Al termine dell'inserimento effettuare il salvataggio con **Save**.

**BODY / COUNTRY-BY-COUNTRY REPORTS / CONSTITUENT ENTITIES**

The screenshot shows a web interface for managing Constituent Entities and Business Activities. The top section, titled 'Constituent Entities', includes a 'List' button and a 'Tax Jurisdiction of Organisation or Incorporation' dropdown. Below this are input fields for 'Denomination', 'Tax Identification Nr.', 'Role' (with a dropdown), and 'Other Entity Info' (with a scrollable area). The bottom section, titled 'Business Activities', features a 'List' button and a 'Massive Import' button. It contains several input fields: 'Address Type' (dropdown), 'Country Code', 'Identification Nr.', 'Issued By' (dropdown), 'Type', 'Street', 'Nr.', 'Post Code', 'City' (dropdown), 'Country Sub Entity', 'District Name', 'Building Identifier', 'Floor Identifier', 'Suite Identifier', and 'Post Office Box'. There are also 'Add', 'Modify', and 'Delete' buttons. At the bottom, a table with columns 'Country Code', 'Identification Nr.', and 'Address' is visible.

Dopo aver compilato una sezione Document Specification and Summary per un determinato paese, accedere alla sezione collegata Constituent Entities (Entità costituenti), in cui inserire i dati di tutte le società soggette alla giurisdizione fiscale di quel paese. Per ogni Document Specification and Summary, è necessario compilare questa sezione associata, inserendo almeno una Constituent Entities, un Activity Places e un Business Activities.

**Pulsante Add** : utilizzare il pulsante per abilitare la sezione e aggiungere le Constituent Entities (Entità costituenti). È possibile inserire più sezioni Constituent Entities per ogni Document Specification and Summary.

**Pulsante Import** : in base al **Country Code** indicato in Document Specification and Summary, permette di importare i dati della Entity capogruppo o delle filiali inserite in Archivio, compilando i campi obbligatori **Denomination e Tax Identification Nr.**

**Role** : permette di indicare il ruolo dell'Entità rispetto al gruppo multinazionale, il valore deve essere selezionato dall'apposito menù a tendina.

**Other Entity Info** : permette di inserire informazioni aggiuntive sull'Entità che si sta compilando. Le informazioni qui inserite devono essere in lingua Inglese.

**Esempio:** Prendendo di riferimento la capogruppo Studio Evolution, per la sezione Document Specification and Summary con Country Code IT - ITALY, in Constituent Entities dovranno essere inserite le Entities "Studio Evolution", "Studio Alfa Italy" e "Studio Beta Italy".

Ritornare nella sezione Document Specification and Summary, utilizzare le frecce di navigazione situate accanto al pulsante Add per posizionarsi nella sezione Document Specification and Summary con Country Code AL - ALBANIA, inserire quindi all'interno di Constituent Entities le società "Studio Gamma Albania" e "Studio Delta Albania".



**BODY / COUNTRY-BY-COUNTRY REPORTS / CONSTITUENT ENTITIES/ ACTIVITY PLACES**

Per ogni Constituent Entities, inserire almeno un Activity Places (Luoghi attività ).

Utilizzare il pulsante **Add** per abilitare la sezione e importare un Activity Places (Luoghi attività) dall'archivio Entity, tramite il pulsante **Single Import**.

Nel caso siano stati indicate più luoghi attività per ogni Entity, non è necessario utilizzare il pulsante Add ma basterà premere direttamente il pulsante **Massive Import**: saranno importati solo gli Activity Places che possiedono il Country Code uguale a quello indicato in Document Specification and Summary.

Al termine dell'inserimento effettuare il salvataggio con **Save**.

**BODY / COUNTRY-BY-COUNTRY REPORTS / CONSTITUENT ENTITIES/ BUSINESS ACTIVITIES**

Per ogni Constituent Entities inserita, inserire almeno un Business Activities (Attività di Business).

Pulsante **Add**: utilizzare il pulsante per abilitare il menù a tendina e aggiungere almeno una attività svolta negli Activity Places (Luoghi attività) della Constituent Entity su cui si è posizionati. È possibile inserire più Business Activities per ogni singola Constituent Entities.

Completato l'inserimento, effettuare il salvataggio con **Save** ed uscire con **Exit** da Constituent Entities.

**BODY / ADDITIONAL INFO / DOCUMENT SPECIFICATION AND OTHER INFO**

Premere il pulsante **Add** per abilitare la sezione e aggiungere le Document Specification and Other Info (Descrizione dettagliata del Documento e Altre Informazioni). È possibile inserire più sezioni Document Specification and Other Info, ad ognuna è associata una sezione Residence Country and Summary da compilare. **Document Type** : nel caso di nuova comunicazione (Message Ref. Type = CBC401), inserire OECD1. **Document Identifier** : in automatico verrà riportato il numero progressivo corretto. Nella sezione con Document Identifier numero 1, indicare in **Other Info EN** il nome della multinazionale (che identifica quindi l'intero gruppo di società) e nella collegata sezione "Residence Country and Summary" compilare solo Summary con il valore obbligatorio CBC611.

**Reference ID Doc** : abilitato in caso di modifica di una precedente comunicazione (Message Ref. Type = CBC402 e Document Type = OECD2 o OECD3).

**Other Info** : nella sezione con Document Identifier numero 1, indicare nel campo EN il nome della multinazionale. Se è necessario aggiungere spiegazioni per agevolare la comprensione delle informazioni precedentemente inserite, tramite il pulsante Add inserire una nuova Document Specification and Other Info, e nel campo Other Info EN indicarle in lingua inglese. Dopo aver compilato EN, le stesse informazioni devono obbligatoriamente essere riportate anche nel campo IT sottostante in lingua italiana.

**Esempio:** Prendendo di riferimento la capogruppo Studio Evolution si avranno:

- ❖ Una sezione Document Specification and Other Info con Document identifier numero 1: valorizzare Other Info EN con "Studio Evolution"

Se necessario indicare altre informazioni aggiungere:

- ❖ Una sezione Document Specification and Other Info con Document identifier numero 2: valorizzare Other Info EN con le informazioni in inglese "Information in English" e riportare in Other Info IT le stesse informazioni ma in italiano "Informazioni in Italiano".

Se lo spazio a disposizione non fosse sufficiente, ripetere il procedimento inserendo con il pulsante Add una nuova sezione Document Specification and Other Info.

**BODY / ADDITIONAL INFO / RESIDENCE COUNTRY AND SUMMARY**

Document Specification and Other Info		Residence Country and Summary	
<b>Residence Countries</b>		<input type="button" value="Add"/> <input type="button" value="Modify"/> <input type="button" value="Delete"/>	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
Country	Description		
<b>Summary</b>		<input type="button" value="Add"/> <input type="button" value="Modify"/> <input type="button" value="Delete"/>	
CBC611	NAME OF MNE GROUP	<input type="text"/>	
Code	Description		
CBC611	NAME OF MNE GROUP		

Per ogni Document Specification and Other Info, inserire una correlata sezione Residence Country and Summary (Paese di Residenza e Riepilogo).

Per la sezione Document Specification and Other Info con Document Identifier numero 1, è possibile compilare solo la sezione Summary (in quanto queste informazioni riguarderanno automaticamente tutti i paesi indicati in Message – Receiving Countries).

Premere il pulsante **Add** per abilitare il menù a tendina ed inserire solo il valore obbligatorio CBC611 NAME OF THE MNE GROUP.

Per ulteriori sezioni Document Specification and Other Info con Document Identifier diverso dal numero 1, è possibile compilare facoltativamente la sezione Residence Countries (con i paesi interessati dalle informazioni indicate in Other Info) e la sezione Summary.

Residence Countries, Pulsante **Add**: utilizzare il pulsante per abilitare il menù a tendina ed inserire i Residence Country a cui si riferiscono le informazioni aggiuntive, eventuali paesi indicate qui che non risulteranno inseriti nella sezione Message /Receiving Countries, verranno aggiunti in automatico dal programma.

Summary, Pulsante **Add**: utilizzare il pulsante per abilitare il menù a tendina ed inserire l'oggetto a cui si riferiscono le informazioni aggiuntive, la sua indicazione è facoltativa per sezioni Document Specification and Other Info con Document Identifier diverso dal numero 1.

**Esempio:** Prendendo di riferimento la capogruppo Studio Evolution si avranno:

- ❖ Una sezione Document Specification and Other Info con Document identifier numero 1, sezione Other Info EN valorizzato con “Studio Evolution” e in Residence Country and Summary il campo Summary = CBC611

Se è necessario indicare altre informazioni:

- ❖ Una sezione Document Specification and Other Info con Document identifier numero 2, sezione Other Info EN valorizzato con “Information in English” e Other Info IT valorizzato con “Informazioni in italiano”. In Residence Country and Summary poi potrà essere compilato facoltativamente il campo Residence Countries con il valore IT se le informazioni si riferiscono solo alle Constituent Entities in Italia, con i valori IT e AL se le informazioni valgono sia per le Constituent Entities in Italia sia per quelle in Albania, o con il valore AL se le informazioni si riferiscono solo alle Constituent Entities in Albania. Anche il campo Summary potrà essere compilato facoltativamente.

Ripetere quindi il procedimento per ogni Document Specification and Other Info inserita.

**COMMITMENT**

Message	Body	Commitment
		<b>Nota (*)</b>
Supplier Type (*) <input type="text" value="01"/>		
<b>Commitment to electronic submission</b> (Reserved for Intermediary)		
Intermediate Tax Code <input type="text"/>		
<input type="checkbox"/> Commitment to submit the communication prepared by the tax payer electronically <input type="checkbox"/> Commitment to electronically present the taxpayer's communication prepared by the subject that transmits it		
Date of the commitment	<input type="text" value="/ /"/>	Signature <input type="text"/>
		<b>Pulisci Quadro</b>

**Supplier Type** : indicare il valore 01 in caso di trasmissione effettuata autonomamente dalla capogruppo, indicare 10 se invece la trasmissione è effettuata da un intermediario: nel pulsante “Nota” sarà possibile vedere ulteriori indicazioni al riguardo.

Nel caso si usufruisca di un intermediario, indicare in modo facoltativa se:

- la comunicazione è stata predisposta dal soggetto obbligato, l'intermediario ne farà solo l'invio
- la comunicazione è stata predisposta dallo stesso intermediario che ne effettua l'invio

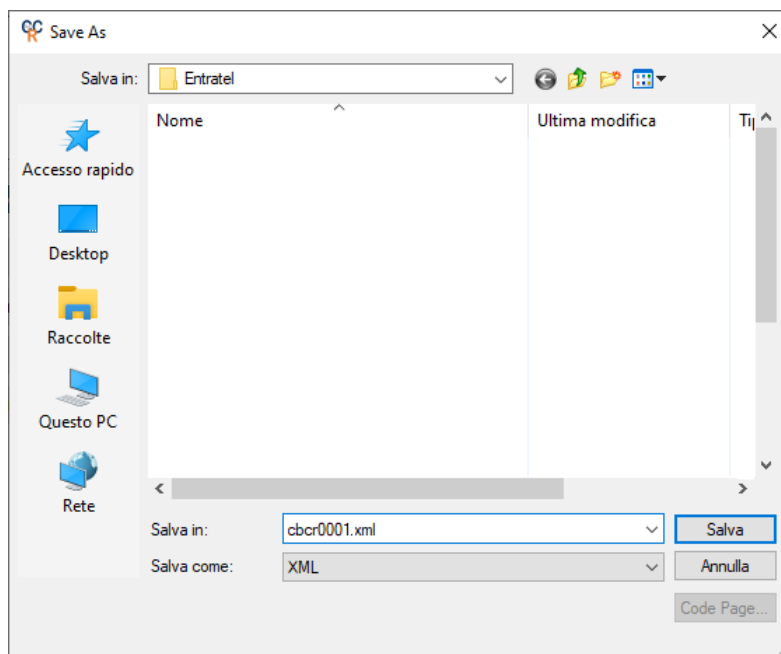
Inserire quindi il nome dell'intermediario e la data dell'impegno a trasmettere sottoscritto.

È ora possibile uscire dalla pratica; prestare particolare attenzione alla comparsa di eventuali messaggi del programma, in quanto segnaleranno dati mancanti o incongruenze, che non permetteranno l'accettazione della pratica da parte dell'Agenzia Entrate.

Quando l'uscita della pratica avverrà senza segnalazioni invece, dopo aver verificato la correttezza di tutti i dati inseriti tramite una stampa ad uso interno (dentro alla pratica premere il pulsante **Print** sulla parte inferiore della schermata), sarà possibile procedere alla generazione del telematico

## GENERAZIONE DEL FILE TELEMATICO

Per rendere la pratica definitiva, cliccare sul pallino **YES** e confermare il successivo messaggio. Adesso la pratica permetterà la consultazione dei dati al suo interno solo nella modalità di sola lettura, per assicurare che non vengano accidentalmente apportate delle modifiche ai valori corretti in essa contenuti. Sarà ora attivato il pulsante **Create Telematic**, da premere per la creazione del file telematico.



La successiva schermata che apparirà, mostrerà il nominativo che verrà associato al file e il relativo percorso di salvataggio del file, che l'utente può variare. Effettuare il salvataggio con **Salva**.

Il file telematico è adesso salvato nel percorso che verrà riportato nel campo **File to be transmitted**.

File to be transmitted	F:\CBCR\ENTRATEL\CBCR0018.XML	...
------------------------	-------------------------------	-----

Cliccando sul pulsante [...] è possibile aprire il percorso dove è presente il file telematico, da inviare all'Agenzia delle Entrate tramite il software Desktop Telematico.

Dopo la sua trasmissione, è possibile valorizzare l'ultimo pallino **YES** e indicare la data di invio del file nell'apposito campo adiacente.

Nel caso sia successivamente necessario apportare delle correzioni alla pratica definitiva, sarà prima necessario renderla non definitiva.