

Seminario di formazione specialistica

## **I RAPPORTI COMMERCIALI CON I PAESI ISLAMICI** **soluzioni legali, societarie e fiscali**

**Civitanova Marche (MC) - Cosmopolitan Business Hotel - Via Martiri di Belfiore**

**20 luglio 2018**

**orario 14.30 – 18.30**

### **PRESENTAZIONE**

I paesi islamici rappresentano aree di mercato a forte crescita, stimata in misura del 35% nei prossimi cinque anni; tali mercati sono fondamentali per lo sviluppo delle imprese italiane.

Fanno parte della famiglia dei paesi islamici tutti i paesi arabi e non arabi nei quali è in vigore il diritto islamico, i cui principi e contenuti sono completamente diversi rispetto a quelli del mondo occidentale sia di common law che di civil law.

Per cogliere le opportunità di business nei paesi islamici occorre conoscere i principali istituti del diritto islamico, tradizionalmente indicato con il termine “sharī’a”, al fine di applicare le strategie di successo.

In particolare, occorre abbandonare luoghi comuni e stereotipi ed acquisire conoscenze specifiche delle normative e delle prassi vigenti, soprattutto in ambito legale-contrattuale e finanziario-bancario, oltreché dei principi fondamentali dell’economia islamica, al fine di intrattenere e concludere con successo negoziazioni di affari.

Il Seminario avrà un taglio estremamente pratico e verrà dato ampio spazio per le risposte ai quesiti che perverranno dal pubblico.

I relatori sono professionisti con una lunga e consolidata esperienza in consulenza strategica e specialistica alle imprese nei processi di internazionalizzazione.

### **PROGRAMMA**

#### **1. DEFINIZIONI E CONCETTI BASE**

- 1.1. Paesi islamici / Paesi arabi / Medio Oriente / MENA / Gulf Cooperation Council
- 1.2. Accordi e trattati

#### **2. TRA REALTÀ E LUOGHI COMUNI**

- 2.1. Precetto religioso e norma giuridica: la sharī’a e il diritto islamico
- 2.2. La finanza islamica e il divieto di applicazione degli interessi
- 2.3. L’istituto del Garar e del Takaful

#### **3. LE CRITICITÀ DA CONOSCERE**

##### **3.1. Il diritto dei contratti nei paesi islamici: principi fondamentali**

##### **3.2. Criticità di natura contrattuale**

- Le norme inderogabili a tutela di agenti e distributori locali: restrizioni all’attività di intermediazione; registrazione del contratto; limitazioni alla cessazione del rapporto; indennità di fine rapporto; blocco delle importazioni non autorizzate dall’intermediario
- Case Study: rapporto con un distributore negli Emirati Arabi Uniti

##### **3.3. Criticità nei pagamenti**

- Case Study 1 - Iran: l’embargo commerciale e lo stato attuale delle sanzioni UE e USA

- Case Study 2 - Egitto: restrizioni ai pagamenti e alle importazioni
- Case Study 3 - Algeria: norme in materia pagamenti e di garanzie bancarie; restrizioni all'importazione di prodotti

### **3.4. Criticità nella risoluzione delle controversie**

- Risoluzione giurisdizionale e risoluzione arbitrale delle controversie; la Convenzione di New York del 1958 sull'arbitrato internazionale e la sua applicabilità nei paesi arabi; criticità di natura pratica nelle controversie avanti ai tribunali locali
- Case Study - Iraq: controversia su fornitura di beni avanti ai tribunali di Baghdad

### **3.5. Protezione e tutela della proprietà intellettuale e industriale: marchi, brevetti e licenze**

## **4. I RISVOLTI SOCIETARI E FISCALI DEGLI INVESTIMENTI NEI PAESI ISLAMICI**

### **4.1. Le diverse forme di investimento: ufficio di rappresentanza, branch e subsidiary**

- Investimenti on-shore e off-shore
- Limiti e restrizioni allo svolgimento di alcune attività
- Limiti e restrizioni alla detenzione di partecipazioni societarie da parte di soggetti esteri

### **4.2. Le recenti novità normative di fiscalità domestica e internazionale**

- L'introduzione dell'IVA nei paesi del GCC (Gulf Cooperation Council)
- Lo scambio di informazioni tra l'Italia e alcuni paesi islamici

### **4.3. Norme tributarie italiane antiabuso nei rapporti con i paesi islamici**

- La normativa sulle CFC (Controlled Foreign Companies)
- La presunzione di residenza fiscale in Italia per gli espatriati in Barhain, Libano, Oman ed Emirati Arabi Uniti

## **RELATORI**

- **Avv. Enzo Bacciardi**, senior partner dello Studio Legale Bacciardi and Partners, specializzato in diritto del commercio internazionale;
- **Avv. Tommaso Mancini**, partner dello Studio Legale Bacciardi and Partners, specializzato in contrattualistica internazionale, pagamenti internazionali ed e-commerce;
- **Avv. Tommaso Fonti, LL.M.**, partner dello Studio Legale Bacciardi and Partners, specializzato in fiscalità internazionale, IVA internazionale e diritto applicabile alle assegnazioni di lavoratori all'estero.

## **PER INFORMAZIONI**

BACCIARDI and PARTNERS

Pubbliche Relazioni

Maria Rita Colonelli e Martina Cangiotti - e-mail: [segreteria@bacciardistudiolegale.it](mailto:segreteria@bacciardistudiolegale.it)

Tel: 0721 371139 – Fax 0721 34778