

## I NOSTRI TRACK RECORD

**Tommaso Mancini**  
Partner



### CONTRATTUALISTICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE

- Vendita / Acquisto Internazionale di Merci, Macchinari, Impianti
- Appalto di Servizi / Subfornitura di Lavorazioni
- Agenzia Internazionale
- Distribuzione Internazionale
- Contratti Internazionali di Ricerca e Sviluppo
- Licenza / Cessione di Marchi, Brevetti, Know How e Software
- E-Commerce e Nuove Tecnologie
- Pagamenti Internazionali e Garanzie di Pagamento

**Lorenzo Bacciardi, LL.M.**  
Managing Partner



### DIRITTO SOCIETARIO TRANSNAZIONALE

- Costituzione Società o Joint Venture all'Estero
- Costituzione Società in USA
- Costituzione Società in Cina
- Costituzione Società negli Emirati Arabi Uniti
- Costituzione Società in Russia
- Costituzione Società in Polonia

### GLOBAL MOBILITY

- Espatrio Lavoratori Italiani all'Estero
- Impatrio Lavoratori Stranieri in Italia

**Tommaso Fonti, LL.M.**  
Partner



### FISCALITÀ INTERNAZIONALE

- Residenza Fiscale delle Società ed Esteroinvestizione
- Stabile Organizzazione
- Tassazione dei Flussi Transnazionali di Pagamento Inbound e Outbound
- Fiscalità delle Operazioni Straordinarie Cross-Border
- Transfer Pricing
- IVA comunitaria ed internazionale
- Depositi e Consignment Stock / Call-Off Stock

**Renato Capanna**  
Partner



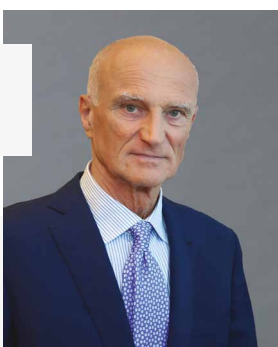
### DIRITTO DOGANALE E DEI TRASPORTI INTERNAZIONALI

- Origine Preferenziale e Non Preferenziale delle Merci
- Classificazione e Valore in Dogana
- Etichettatura dei Prodotti
- Procedure di Sequestro in Dogana

### OPERAZIONI STRAORDINARIE DI IMPRESA

- Affiancamento nella Gestione di Operazioni Straordinarie di Impresa
- Assistenza Legale in Operazioni Straordinarie di Impresa

**Enzo Bacciardi**  
Senior Partner



### INTERNATIONAL LITIGATION AND ARBITRATION




- Contenzioso Giudiziale Internazionale
- Arbitrati Internazionali
- Recupero Crediti commerciali all'estero



**VENDITA / ACQUISTO INTERNAZIONALE DI MERCI, MACCHINARI, IMPIANTI**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>PANARIAGROUP</b>    www.panariagroup.it Industry: CERAMICA	Clienti esteri	Consulenza e assistenza nella redazione delle Condizioni Generali di Vendita per l'Estero da applicare a tutte le 9 linee di prodotto dell'azienda.	Tommaso Mancini	Oltre 10 paesi
2	<b>MARINI SPA</b> FAYAT GROUP    www.marini.fayat.com Industry: CONSTRUCTION (IMPIANTI PER ASFALTO)	Clienti esteri	Consulenza e assistenza nella redazione e nella negoziazione di contratti di fornitura e installazione di impianti industriali per la produzione di conglomerati bituminosi.	Tommaso Mancini	Oltre 20 paesi
3	<b>FIORINI INTERNATIONAL ITALIA SPA</b>    www.fiorinint.com Industry: PACKAGING (INDUSTRIAL PACKAGING, SHOPPING BAGS, LUXURY BAGS)	Cliente estero	Consulenza e assistenza nella negoziazione delle Condizioni Generali di Fornitura con una multinazionale svizzera operante nel settore delle macchine da caffè ad uso domestico e delle relative capsule.	Tommaso Mancini	Italia, Svizzera



**APPALTO DI SERVIZI / SUBFORNITURA DI LAVORAZIONI**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>RIVACOLD SRL</b>    www.rivacold.com Industry: HVAC (IMPIANTI DI REFRIGERAZIONE)	Installatore belga	Consulenza e affiancamento nella negoziazione di un contratto di appalto di servizi di installazione e assistenza tecnica post-vendita relativamente agli impianti di refrigerazione venduti da Rivacold a una catena di supermercati e ipermercati in Belgio.	Tommaso Mancini	Italia, Belgio
2	<b>AETNA GROUP ROBOPAC</b>    www.aetnagroup.com Industry: PACKAGING (MACCHINARI)	Installatori esteri	Consulenza e affiancamento nella negoziazione di svariati contratti di servizi di assistenza tecnica post-vendita relativamente ai macchinari venduti dalle aziende del Gruppo a clienti UE ed Extra-UE.	Tommaso Mancini	Italia, Paesi UE ed Extra-UE
3	<b>SAN MARCO GROUP SPA</b>    www.san-marco.com Industry: CHIMICA (VERNICI PER EDILIZIA)	Committente estero	Redazione e negoziazione di un contratto di subfornitura di lavorazioni di materiali per un committente estero, secondo le specifiche tecniche di quest'ultimo (lavorazione conto terzi).	Tommaso Mancini	Italia, Paese UE

**AGENZIA INTERNAZIONALE**




NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>OLITALIA SRL</b>    <a href="http://www.olitalia.it">www.olitalia.it</a> Industry: FOOD	Agenti esteri	Consulenza e assistenza nella negoziazione e nella formalizzazione dei rapporti di agenzia con oltre 30 agenti esteri operanti nelle seguenti aree: Far East, Sud-Est Asiatico, Medio Oriente, Nord America e Sud America. Consulenza continuativa nella gestione dei rapporti con i suddetti agenti.	Tommaso Mancini	Oltre 30 paesi
2	<b>AETNA GROUP ROBOPAC</b>    <a href="http://www.aetnagroup.com">www.aetnagroup.com</a> Industry: PACKAGING (MACCHINARI)	Agenti esteri	Consulenza e assistenza nella negoziazione e nella formalizzazione dei rapporti di agenzia con circa 10 agenti esteri operanti in paesi UE ed Extra-UE. Consulenza continuativa nella gestione dei rapporti con i suddetti agenti.	Tommaso Mancini	Oltre 10 paesi
3	<b>LUBE INDUSTRIES SRL</b>    <a href="http://www.cucinelube.it">www.cucinelube.it</a> Industry: ARREDAMENTO	Agenti esteri	Consulenza e assistenza nella negoziazione e nella formalizzazione dei rapporti di agenzia con gli agenti esteri dell'azienda. Consulenza continuativa nella gestione dei rapporti con i suddetti agenti.	Tommaso Mancini	Oltre 10 paesi

**DISTRIBUZIONE INTERNAZIONALE**



NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>ATLANTE SRL</b>    www.atlantesrl.it Industry: FOOD		Consulenza e assistenza nella riorganizzazione della struttura distributiva di ATLANTE nel Regno Unito a seguito della Brexit. Assistenza nella messa in conformità, sotto il profilo della disciplina IVA e fiscale inglese post Brexit, di un deposito di prodotti mantenuto da ATLANTE nel territorio inglese e finalizzato a rifornire uno dei maggiori player del settore della grande distribuzione organizzata nel Regno Unito. Assistenza nella costituzione di una società a responsabilità limitata di diritto inglese (Ltd.), interamente partecipata da ATLANTE e preposta a gestire la commercializzazione di prodotti enogastronomici dei più grandi brand italiani ed esteri all'interno del mercato UK, con particolare riferimento ai canali distributivi della GDO inglese.	Tommaso Mancini	Italia, Regno Unito
2	<b>GRUPPO PAOLONI</b>    www.paoloni.it www.msgm.it Industry: FASHION	Distributore in Corea	Consulenza e assistenza nella negoziazione e sottoscrizione di un contratto per la distribuzione in Corea di capi d'abbigliamento a marchio MSGM e per l'apertura di 18 negozi monomarca MSGM (1 Flagship Store + 17 Shop-In Shop).	Tommaso Mancini	Italia, Corea
3	<b>ARENA ITALIA SPA</b>    <b>WATER INSTINCT</b> www.arenawaterinstinct.com Industry: ABBIGLIAMENTO SPORTIVO	Distributori in Australia, Danimarca, Spagna	Assistenza nella cessazione dei rapporti di distribuzione con tre società distributrici operanti rispettivamente in Australia, Danimarca e Spagna.	Tommaso Mancini  Lorenzo Bacciardi, LL.M.  Tommaso Fonti, LL.M.	Australia, Danimarca, Spagna
4	<b>SAN MARCO GROUP SPA</b>    <b>DESIGN THE FUTURE</b> www.san-marco.com Industry: CHIMICA (VERNICI PER EDILIZIA)	Distributori esteri	Consulenza e assistenza nella negoziazione e nella formalizzazione dei rapporti di distribuzione con oltre 30 distributori esteri operanti in paesi dell'UE e del Medio Oriente. Consulenza continuativa nella gestione dei rapporti contrattuali con tali distributori.	Tommaso Mancini	Oltre 30 paesi






**CONTRATTI INTERNAZIONALI DI RICERCA E SVILUPPO**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>ICA SPA</b>    www.icaspa.com Industry: CHIMICA (VERNICI PER LEGNO E VETRO)	Partner giapponese	Redazione del contratto di ricerca e sviluppo per la realizzazione di un nuovo prodotto per il mercato giapponese.	Tommaso Mancini	Italia, Giappone
2	<b>RIVACOLD SRL</b>    www.rivacold.com Industry: HVAC (IMPIANTI DI REFRIGERAZIONE)	Partner tedesco	Consulenza e assistenza nella negoziazione e nella stipula di un contratto di ricerca e sviluppo per la realizzazione di un nuovo prodotto.	Tommaso Mancini	Italia, Germania
3	<b>VALMEX SPA</b>    www.valmex.it Industry: HVAC (SCAMBIATORI DI CALORE)	Partner olandese	Consulenza e assistenza nella negoziazione e nella stipula di un contratto di ricerca e sviluppo per la realizzazione di un nuovo prodotto.	Enzo Bacciardi  Tommaso Mancini	Italia, Olanda

**LICENZA/CESSIONE DI MARCHI, BREVETTI, KNOW HOW E SOFTWARE**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>IFI SPA</b>  <a href="http://www.ifi.it">www.ifi.it</a> Industry: ARREDAMENTO (GELATERIE, BAR)	Licenziatario cinese	Consulenza e assistenza nella redazione e negoziazione di un contratto di licenza di marchio e di know-how per la Cina.	Tommaso Mancini	Italia, Cina
2	<b>F.LLI SACLÀ SPA</b>  <a href="http://www.sacla.it">www.sacla.it</a> Industry: FOOD	Licenziatario e distributore indiano	Consulenza e assistenza nella redazione e nella negoziazione di un contratto di licenza di know-how, di co-branding e di distribuzione per il mercato indiano.	Tommaso Mancini  Federica Ciavaglia	Italia, India
3	<b>ONIT GROUP SRL</b>  <a href="http://www.onit.it">www.onit.it</a> Industry: SOFTWARE	Clienti esteri	Redazione di Condizioni Generali SaaS (Software as a Service) per la fornitura di servizi ICT a favore di clienti esteri.	Tommaso Mancini	

**E-COMMERCE E NUOVE TECNOLOGIE**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>ARENA ITALIA SPA</b>   <b>WATER INSTINCT</b>  www.arenawaterinstinct.com Industry: ABBIGLIAMENTO SPORTIVO	Principale azienda italiana nella gestione in outsourcing di portali e-commerce	Consulenza e assistenza nella redazione e nella negoziazione di un contratto per la gestione in outsourcing del sito e-commerce Arena per la vendita di prodotti ai consumatori in Italia e nei Paesi dell'UE.	Tommaso Mancini  Enzo Bacciardi	Paesi dell'Unione Europea
2	<b>JULIAN FASHION SRL</b>    www.julian-fashion.com Industry: FASHION	Acquirenti online	Consulenza e assistenza nella redazione delle condizioni generali di vendita B2C per il sito e-commerce aziendale, in conformità alle norme sul commercio elettronico e al Codice del Consumo.	Tommaso Mancini	Italia, Paesi UE ed Extra-UE
3	<b>RIVACOLD SRL</b>    www.rivacold.com Industry: HVAC (IMPIANTI DI REFRIGERAZIONE)	Clienti e Installatori	Consulenza e assistenza nella redazione delle condizioni di abbonamento per la fruizione di servizi IOT, consistenti nel monitoraggio e nella gestione da remoto - tramite portale web e app - di macchinari di refrigerazione connessi a Internet.	Tommaso Mancini	Italia, Paesi UE ed Extra-UE



## PAGAMENTI INTERNAZIONALI E GARANZIE DI PAGAMENTO

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primario gruppo italiano nel settore dei macchinari industriali  Industry: MACCHINARI	Cliente cubano	Consulenza e assistenza stragiudiziale e giudiziale per ottenere il pagamento di una fornitura di impianti sulla base di una Silent Confirmation, rilasciata da una società svizzera di Forfaiting in relazione a una lettera di credito emessa da banca cubana.  VALORE OPERAZIONE/PRATICA: € 1.200.000	Tommaso Mancini	Italia, Cuba, Svizzera
2	Primario gruppo italiano nel settore dell'abbigliamento  Industry: FASHION	Acquirente svizzero	Consulenza e assistenza nella negoziazione di una Parent Company Guarantee con la quale una società svizzera (holding) si è costituita fideiussore per il pagamento del prezzo di un opificio industriale che l'azienda italiana ha venduto ad altra società svizzera (controllata dalla holding).  VALORE OPERAZIONE/PRATICA: € 3.200.000	Tommaso Mancini	Italia, Svizzera
3	Primaria società italiana nel settore dell'arredamento  Industry: ARREDAMENTO	Cliente turco	Consulenza e assistenza nella negoziazione e redazione del testo di Advance Payment Guarantee emessa da banca italiana (in base alle URDG 758 della ICC) a favore dell'acquirente turco che ha pagato in anticipo una quota del prezzo di una fornitura di beni destinati ad un contract a Istanbul.  VALORE OPERAZIONE/PRATICA: € 650.000	Tommaso Mancini	Italia, Turchia

**COSTITUZIONE SOCIETÀ O JOINT VENTURE ALL'ESTERO**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>WASCO COATINGS EUROPE B.V.</b>    <a href="http://www.wascoenergy.com">www.wascoenergy.com</a>	ISOPLUS Fernwar- metech- nisch GmbH  Soci argentini	Consulenza e assistenza nella costituzione di una joint venture in Italia con soci austriaci e argentini per l'esecuzione in Africa del tender indetto dal gruppo petrolifero TOTAL nell'ambito del progetto EACOP - East African Crude Oil Pipeline.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.  Tommaso Fonti, LL.M.	Italia
2	<b>LUBE INDUSTRIES SRL</b>    <a href="http://www.cucinelube.it">www.cucinelube.it</a>		Consulenza e assistenza nella riorganizzazione della presenza operativa e commerciale di LUBE INDUSTRIES nel mercato spagnolo, curando altresì l'ottimizzazione della catena di detenzione delle società distributive che LUBE INDUSTRIES mantiene in Spagna. Assistenza nella dismissione di un complesso immobiliare non più funzionale alle attività di commercializzazione dei prodotti LUBE in Spagna.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.  Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Spagna
3	<b>GOLDEN LADY COMPANY SPA</b>    <a href="http://www.goldenlady.com">www.goldenlady.com</a>	Divage International	Consulenza e assistenza nella pianificazione complessiva del rapporto di joint venture che ha visto Golden Lady Company partecipare al capitale sociale di una società in joint venture preposta alla penetrazione commerciale del mercato russo. L'assistenza si è estrinsecata nella redazione, revisione e finalizzazione della lettera di intenti, del main joint venture agreement, del master distribution agreement e del service agreement sottoscritti tra le parti per l'implementazione del progetto di joint venture.  L'assistenza si è altresì estesa alla redazione, revisione e finalizzazione dello share transfer agreement volto a consentire a Golden Lady di acquisire la partecipazione societaria nella società in joint venture.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Russia

**COSTITUZIONE SOCIETÀ O JOINT VENTURE ALL'ESTERO**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
4	<b>RIVACOLD SRL</b>   <small>MASTERING COLD</small>  <a href="http://www.rivacold.com">www.rivacold.com</a>	Partner Indiano	Consulenza e assistenza nella pianificazione complessiva del rapporto di joint venture che ha visto Rivacold partecipare al capitale sociale di una società in joint venture preposta alla produzione in loco di unità condensatrici, alla commercializzazione delle stesse e al successivo servizio post-vendita sul mercato indiano. L'assistenza si è estrinsecata nella redazione, revisione e finalizzazione della lettera di intenti, del main joint venture agreement, know-how transfer agreement, brand license agreement, component supply agreement, agreement for the provision of technical training and after-sale assistance.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, India
5	<b>ICA SPA</b>    <a href="http://www.icaspa.com">www.icaspa.com</a>	Pidilite Industries Limited	Consulenza e assistenza nella pianificazione complessiva del rapporto di joint venture che ha visto ICA partecipare al capitale sociale di una società in joint venture preposta alla produzione di vernici per l'applicazione su legno e alla successiva commercializzazione delle stesse sul mercato indiano. L'assistenza si è estrinsecata nella redazione, revisione e finalizzazione della lettera di intenti, del main joint venture agreement, know-how transfer agreement, brand license agreement, raw material supply agreement, technical training support and manufacturing production assistance.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, India
6	<b>RAM POWER SRL</b>   	NUOVA PIGNONE SRL	Consulenza e assistenza nella costituzione di una società detenuta da RAM POWER nel Regno Unito per eseguire in territorio inglese i servizi di installazione e manutenzione subappaltati dalla committente NUOVA PIGNONE SRL. Assistenza nella corretta gestione della mobilità dei lavoratori inviati nel Regno Unito. Assistenza nell'organizzazione dei rapporti infragruppo fra la neo-costituita società inglese e la casa madre italiana. Assistenza sugli aspetti di diritto doganale e dei trasporti internazionali applicati ai materiali e ai beni strumentali movimentati dall'Italia verso il Regno Unito.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.  Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Regno Unito
7	<b>S.I.E. SRL</b> (Gruppo RAM HOLDING)  	LEONARDO SPA	Consulenza e assistenza nella costituzione di una branch in Svizzera per l'esecuzione dell'appalto indetto da LEONARDO SPA per l'ammodernamento dell'aeroporto di Zurigo. Assistenza nel trasferimento di lavoratori italiani e stranieri in capo alla branch svizzera di S.I.E. Assistenza nella regolamentazione degli aspetti di fiscalità internazionale connessi al progetto di appalto.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.  Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Svizzera

## COSTITUZIONE SOCIETÀ IN USA




NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>MESPIC SRL</b>   <b>MESPIC</b>  <a href="http://www.mespic.it">www.mespic.it</a>		Consulenza e assistenza nella costituzione di una subsidiary negli Stati Uniti d'America e nell'organizzazione dei rapporti infragruppo. Assistenza nell'invio di personale dall'Italia agli Stati Uniti. Assistenza nella finalizzazione delle condizioni generali di vendita e di fornitura del servizio post-vendita in territorio statunitense.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.  Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, USA
2	<b>PLASTMECCANICA SRL</b>    <a href="http://www.plastmeccanica.it">www.plastmeccanica.it</a>		Consulenza e assistenza a favore nell'ingresso nel mercato USA attraverso la costituzione di una C-Corporation partecipata interamente da PLASTMECCANICA e preposta alla gestione dello sviluppo della rete commerciale nel mercato nordamericano.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.  Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, USA
3	<b>RIVACOLD SRL</b>    <a href="http://www.rivacold.com">www.rivacold.com</a>		Assistenza nell'espletamento delle formalità di costituzione, registrazione ed organizzazione della società Rivacold America Inc. costituita nello Stato della Georgia, partecipata interamente da Rivacold Srl e preposta alla commercializzazione di prodotti a favore della clientela statunitense.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, USA
4	<b>IMAB SPA</b>    <a href="http://www.imab.com">www.imab.com</a>		Assistenza nello svolgimento delle attività e formalità necessarie e propedeutiche per la costituzione e registrazione della società Imab America Inc. costituita nello Stato del North Carolina, partecipata interamente da Imab Spa e preposta alla commercializzazione di prodotti a favore della clientela statunitense.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, USA
5	<b>DUE EMME SRL ora IKONIC SRL</b>  <b>COLTORTI</b>  <a href="http://www.coltortiboutique.com">www.coltortiboutique.com</a>		Assistenza nello svolgimento delle attività e formalità necessarie e propedeutiche per la costituzione e registrazione della società Coltorti Usa Inc. costituita nello Stato della Florida, partecipata interamente da DUEMME SRL, ora IKONIC SRL, e preposta allo svolgimento delle attività sia di promozione, marketing e procacciamento delle vendite di prodotti del settore fashion sia di importazione e successiva rivendita di tali prodotti all'interno del mercato statunitense.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, USA

## COSTITUZIONE SOCIETÀ IN CINA

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>SCAVOLINI SPA</b>    <a href="http://www.scavolini.com">www.scavolini.com</a>		Assistenza nello svolgimento delle attività propedeutiche e strumentali alla costituzione, registrazione e start up di un ufficio di rappresentanza in territorio cinese da parte di Scavolini Spa.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Cina
2	<b>PROMAU SRL</b>    <a href="http://www.davi.com">www.davi.com</a>		Assistenza nello svolgimento delle attività propedeutiche e strumentali alla costituzione, registrazione e start up di una WFOE di diritto cinese, controllata interamente da Promau Srl, preposta ad agire in qualità di agente commerciale nel mercato cinese.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Cina
3	<b>MAIT SPA</b>    <a href="http://www.mait.it">www.mait.it</a>		Assistenza nelle attività propedeutiche e strumentali alla costituzione, registrazione e start up di una WFOE di diritto cinese, controllata interamente da Mait Spa, preposta alla produzione e fabbricazione delle macchine per la perforazione del sottosuolo e successiva rivendita delle stesse nel territorio cinese a favore del socio Mait Spa.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Cina



## COSTITUZIONE SOCIETÀ NEGLI EMIRATI ARABI UNITI

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>ELICA SPA</b>    <a href="http://www.elica.com">www.elica.com</a>		Assistenza nella costituzione di una società all'interno dell'Emirato di Dubai utilizzata da Elica Spa per assistere il proprio distributore emiratino nella gestione di un punto vendita a marchio Elica.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Emirati Arabi Uniti
2	<b>IFI SPA</b>    <a href="http://www.ifi.it">www.ifi.it</a>		Assistenza nella costituzione di una società all'interno della zona franca dell'Emirato di Dubai e nella successiva assunzione di un dipendente espatriato in capo alla neocostituita società emiratina.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Emirati Arabi Uniti
3	<b>FRIGOTECNICA SPA</b>    <a href="http://www.frigotecnica.com">www.frigotecnica.com</a>		Assistenza nella costituzione di una società all'interno dell'Emirato di Dubai finalizzata a consentire a Frigotecnica Internazionale Spa di partecipare ai bandi di appalto indetti dalla committenza locale.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Emirati Arabi Uniti







## COSTITUZIONE SOCIETÀ IN RUSSIA

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>LEOMEC ITALIA SRL</b>	O.MEC SRL	Assistenza nella costituzione e registrazione di una società a responsabilità limitata di diritto russo preposta a promuovere e svolgere in territorio russo attività di noleggio di piattaforme aeree, gru, macchine operatrici e mezzi/attrezzature in genere, al fine di prestare servizi di manutenzione di piattaforme Oil and Gas presenti in territorio russo e preposte a bonificare zone soggette ad inquinamento.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Russia
2	<b>TVS SPA</b>   www.tvs-spa.it		Assistenza nella costituzione di una società controllata in territorio russo denominata TVS Eurasia, preposta alla commercializzazione dei prodotti in territorio russo. L'attività di assistenza si è estesa anche alla contrattualizzazione del rapporto instaurato tra TVS Eurasia e il Vice Direttore Generale della stessa.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Russia
3	<b>HB BOSCARINI SPA</b>   <b>SYSTEM GROUP</b>   <b>CENTRALTUBI</b>  www.tubi.net		Costituzione e assistenza nelle procedure di registrazione della società controllata russa. Assistenza nella contrattualizzazione del rapporto instaurato tra la neocostituita società di diritto russo e il Vice Direttore generale della stessa.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Russia

## COSTITUZIONE SOCIETÀ IN POLONIA

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>GOLDEN POINT SPA</b>    <a href="http://www.goldenpoint.com">www.goldenpoint.com</a>	OWL	Assistenza nello svolgimento delle attività e formalità necessarie e propedeutiche per la costituzione di una società di diritto polacco detenuta dal cliente per la gestione di una catena negozi retail in franchising.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Polonia
2	<b>BORA SRL</b>    <a href="http://www.bora-italy.eu">www.bora-italy.eu</a>		Riorganizzazione della società polacca che il cliente manteneva in territorio polacco al fine di impiegare la consociata polacca per produrre e rivendere i propri manufatti in loco a favore della committenza multinazionale ubicata in Polonia.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Polonia
3	<b>ICA SPA</b>    <a href="http://www.icaspa.com">www.icaspa.com</a>	Distributore polacco	Assistenza e consulenza legale per la pianificazione della operazione di acquisizione di una società polacca e redazione della contrattualistica di acquisizione.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Polonia

## ESPATRIO LAVORATORI ITALIANI ALL'ESTERO

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>ROSETTI MARINO SPA</b>    <a href="http://www.rosetti.it">www.rosetti.it</a>	Expatriate	Consulenza e assistenza nell'organizzazione dei rapporti di subappalto con i committenti russi e nell'organizzazione dell'invio di personale in Russia per l'esecuzione di opere di manutenzione indette da primaria società russa.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.  Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Russia
2	<b>TOD'S SPA</b>    <a href="http://www.tods.com">www.tods.com</a>	Expatriate	Consulenza e assistenza in materia contrattuale, fiscale, previdenziale e assistenziale al fine di pervenire alla corretta gestione di tutte le attività e formalità amministrative, laburistiche, fiscali, previdenziali e assistenziali connesse con il distacco di dipendenti italiani all'estero e con il trasferimento di lavoratori stranieri in Italia, conformemente alle normative nazionali e sovranazionali applicabili.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Vari paesi
3	<b>BIESSE SPA</b>    <a href="http://www.biessegroup.com">www.biessegroup.com</a>	Espatrio presso consociata cinese	Assistenza nella predisposizione di tutta la documentazione necessaria per richiedere ed acquisire, presso le competenti autorità italiane e cinesi, il visto di ingresso ed il permesso di soggiorno cinesi per motivi di lavoro subordinato a favore di tre dipendenti italiani espatriati.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Cina
4	<b>ELICA SPA</b>    <a href="http://www.elica.com">www.elica.com</a>	Consociate estere	Consulenza e assistenza in materia contrattuale, fiscale, previdenziale e assistenziale al fine di pervenire alla corretta gestione di tutte le attività e formalità amministrative, laburistiche, fiscali, previdenziali e assistenziali connesse con l'espatrio di lavoratori italiani all'estero.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Paesi nei quali operano le consociate estere

## IMPATRIO LAVORATORI STRANIERI IN ITALIA

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>SCHWEIZER REISEKASSE GENOSSENSCHAFT (REKA)</b>    <a href="http://www.reka.ch">www.reka.ch</a>	Golfo del Sole spa	Consulenza e assistenza in materia contrattuale, fiscale, previdenziale e assistenziale al fine di implementare il distacco in Italia di un lavoratore di nazionalità portoghese, assunto presso la capogruppo svizzera, affinché lo stesso potesse assumere la posizione di Direttore Generale in capo alla controllata italiana gestrice di primaria struttura alberghiera. La consulenza ed assistenza ha ricompreso tutte le attività e formalità amministrative, laburistiche, fiscali, previdenziali e assistenziali necessarie per implementare il distacco conformemente alle normative nazionali e sovranazionali applicabili.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Svizzera
2	<b>MICROLINE BV</b>    <a href="http://www.microlinesurgical.com">www.microlinesurgical.com</a>	Lavoratore belga	Consulenza e assistenza in materia contrattuale, fiscale, previdenziale e assistenziale al fine di addvenire al trasferimento di sede in Italia di un lavoratore di nazionalità belga, assunto presso la capogruppo olandese, affinché lo stesso potesse assumere la posizione di Responsabile Commerciale Italia.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Olanda
3	<b>AQSEPTENCE GROUP</b>    <a href="http://www.aqseptence.com">www.aqseptence.com</a>	Lavoratore statunitense	Consulenza e assistenza in materia contrattuale, fiscale, previdenziale e assistenziale al fine di implementare il distacco in Italia di un lavoratore di nazionalità statunitense assunto presso la consociata statunitense, affinché lo stesso potesse sviluppare un centro di ricerca e sviluppo in capo alla società italiana distaccataria.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, USA



## RESIDENZA FISCALE DELLE SOCIETÀ ED ESTEROVESTIZIONE

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primaria società italiana nel settore sistemi di illuminazione per ambienti	N/A	Consulenza in materia di residenza fiscale delle consociate estere appartenenti ad un gruppo multinazionale di impresa con capogruppo in Italia. Verifica della composizione degli organi amministrativi delle consociate estere ed analisi del rischio di riqualificazione, in Italia, della residenza fiscale delle consociate estere. Assistenza al cliente nella riorganizzazione degli organi amministrativi delle consociate estere al fine di conformarsi alla normativa italiana in materia di residenza fiscale delle società ed esterovestizione. Illustrazione al cliente delle corrette modalità operative per la gestione dei rapporti tra la capogruppo italiana e le singole consociate estere. Redazione e trasmissione al cliente di parere legale e check-list operative.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Germania, Belgio
2	Primaria società italiana nel settore articoli in plastica per la casa	N/A	Consulenza in materia di residenza fiscale delle consociate estere appartenenti a gruppo multinazionale di impresa con capogruppo in Italia. Verifica della composizione degli organi amministrativi delle consociate estere ed analisi del rischio di riqualificazione della consociata estera quale società fiscalmente residente in Italia. Assistenza al cliente nella riorganizzazione degli organi amministrativi delle consociate estere al fine di conformarsi alla normativa italiana in materia di residenza fiscale delle società ed esterovestizione. Illustrazione al cliente delle corrette modalità operative per la gestione dei rapporti tra la capogruppo italiana e le singole consociate estere. Redazione e trasmissione al cliente di parere legale e check-list operative.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Inghilterra
3	Primaria società italiana nel settore abbigliamento e accessori di lusso	N/A	Consulenza in materia di residenza fiscale delle consociate estere appartenenti a gruppo multinazionale di impresa con capogruppo in Italia. Verifica della composizione degli organi amministrativi delle consociate estere ed analisi del rischio di riqualificazione della consociata estera quale società fiscalmente residente in Italia. Assistenza al cliente nella riorganizzazione degli organi amministrativi delle consociate estere al fine di conformarsi alla normativa italiana in materia di residenza fiscale delle società ed esterovestizione. Illustrazione al cliente delle corrette modalità operative per la gestione dei rapporti tra la capogruppo italiana e le singole consociate estere. Redazione e trasmissione al cliente di parere legale e check-list operative.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, USA

**STABILE ORGANIZZAZIONE**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primaria società italiana nel settore impiantistica elettrica	Committente italiano	Consulenza in materia di stabile organizzazione da cantiere in Inghilterra a fronte della esecuzione di un appalto in territorio inglese. Assistenza nella identificazione delle formalità necessarie per procedere con la registrazione della stabile organizzazione presso l'amministrazione finanziaria inglese e per la gestione degli adempimenti fiscali previsti dalla normativa inglese sul Construction Industry Scheme (CIS). Assistenza nella corretta impostazione dei rapporti e dei flussi intercorrenti tra la casa madre italiana e la stabile organizzazione inglese. Assistenza nella determinazione del reddito attribuibile alla stabile organizzazione inglese e nel calcolo delle imposte da versare a favore dell'erario inglese.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Inghilterra
2	Primaria società italiana nel settore cappe e sistemi di aspirazione	Agente polacco	Analisi della normativa fiscale polacca in materia di stabile organizzazione di società estere sul territorio polacco. Analisi delle previsioni contenute all'interno della convenzione contro le doppie imposizioni sui redditi in vigore tra Italia e Polonia. Redazione e trasmissione di parere legale in merito al rischio di integrazione di una stabile organizzazione (personale) sul territorio polacco a fronte della nomina ed attivazione di un rapporto di agenzia commerciale con agente polacco.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Polonia
3	Primaria società italiana nel settore macchinari per la lavorazione e la lucidatura di marmo, granito ed altri materiali sintetici/ceramici	Agente commerciale statunitense	Consulenza in materia di stabile organizzazione in territorio statunitense ai sensi sia della normativa federale statunitense che della normativa statale (Stato del Michigan). Analisi delle previsioni contenute all'interno della convenzione contro le doppie imposizioni sui redditi in vigore tra l'Italia e gli Stati Uniti al fine di verificare l'esistenza del rischio di integrazione di una stabile organizzazione (personale) sul territorio statunitense a fronte della attivazione di rapporto di agenzia e deposito con agente commerciale statunitense. Redazione e trasmissione di parere legale circa il rischio di integrazione della stabile organizzazione (personale) in territorio statunitense. Verifica e revisione del contratto di agenzia al fine di ridurre il rischio di stabile organizzazione in territorio statunitense.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, USA

**TASSAZIONE DEI FLUSSI TRANSNAZIONALI DI PAGAMENTO INBOUND E OUTBOUND**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primaria società italiana nel settore cappe e sistemi di aspirazione	Consociata giapponese	Consulenza in merito alla tassazione di interessi in uscita dall'Italia mediante applicazione di ritenuta alla fonte. Assistenza nella identificazione dei requisiti e dei documenti necessari per richiedere la applicazione della ritenuta convenzionale ridotta prevista dalla convenzione contro le doppie imposizioni sui redditi in vigore tra l'Italia e il Giappone.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Giappone
2	Primaria società italiana nel settore cappe e sistemi di aspirazione	Consociata indiana	Consulenza in merito alla tassazione di royalties in uscita dall'India mediante applicazione di ritenuta alla fonte. Assistenza nella identificazione dei requisiti e dei documenti necessari per richiedere la applicazione della ritenuta convenzionale ridotta prevista dalla convenzione contro le doppie imposizioni sui redditi in vigore tra l'Italia e l'India.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, India
3	Primaria società italiana nel settore refrigerazione industriale e commerciale	Controllata UK	Consulenza in merito alla tassazione dei dividendi corrisposti da società controllata inglese a favore di capogruppo italiana sia ai sensi della legislazione inglese che ai sensi della legislazione italiana applicabili. Assistenza nella predisposizione della documentazione necessaria per beneficiare della parziale esenzione dei dividendi in capo della società capogruppo italiana.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Inghilterra

**FISCALITÀ DELLE OPERAZIONI STRAORDINARIE CROSS-BORDER**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primaria società italiana nel settore collant e abbigliamento intimo	Società controllata	Assistenza al Dipartimento di Diritto Societario Transnazionale con riferimento agli aspetti e alle criticità di natura fiscale connesse con l'operazione di conferimento di ramo di azienda.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia
2	Primaria società italiana nel settore vernici e rivestimenti	Venditore polacco	Assistenza al Dipartimento di Diritto Societario Transnazionale con riferimento agli aspetti ed alle criticità di natura fiscale connesse con l'operazione di acquisizione di una partecipazione in società polacca.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Polonia
3	Primaria società italiana nel settore scambiatori di calore		Assistenza al Dipartimento di Diritto Societario Transnazionale con riferimento agli aspetti ed alle criticità di natura fiscale connesse con l'operazione di cessione della partecipazione di minoranza a favore del nuovo socio.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia



## TRANSFER PRICING

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primario gruppo nel settore abbigliamento tecnico sportivo	Guardia di Finanza e Agenzia delle Entrate	Assistenza nelle fasi di verifica in materia di transfer pricing esperite dalla Guardia di Finanza. Assistenza nella successiva fase di accertamento e di adesione al relativo avviso di accertamento emanato dalla Agenzia delle Entrate a fronte delle operazioni di verifica esperite dalla Guardia di Finanza.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Romania
2	Primario gruppo nel settore articoli in plastica per la casa	N/A	Assistenza nella redazione della documentazione in materia di transfer pricing.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Inghilterra, Spagna, Francia, Germania
3	Primario gruppo nel settore macchine curvaprofili	N/A	Assistenza nella redazione della documentazione in materia di transfer pricing, oltreché nell'esecuzione dell'analisi di benchmark per la corretta definizione dei prezzi di trasferimento attraverso l'utilizzo di apposita banca dati.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, USA



## IVA COMUNITARIA E INTERNAZIONALE

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primaria società italiana nel settore scale modulari da interno ed esterno	N/A	Assistenza nella analisi della normativa IVA comunitaria applicabile alle operazioni di vendita di beni attraverso portale e-commerce. Assistenza nella identificazione e successiva gestione delle formalità e degli adempimenti IVA necessari per gestire le vendite e-commerce in conformità con le norme italiane ed estere applicabili.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Polonia
2	<b>COMELIT SPA</b>    <a href="http://www.comelit.com">www.comelit.com</a>	Branch polacca	Analisi della normativa polacca in materia di operazioni di cessione di beni e prestazioni di servizi poste in essere in Polonia, attraverso la stabile organizzazione polacca di società italiana. Identificazione delle modalità di fatturazione applicabili alle operazioni intercorrenti tra la casa madre italiana e la stabile organizzazione polacca e tra la stabile organizzazione polacca ed i clienti ubicati in Polonia.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Polonia
3	<b>BIGELLI MARMI SRL</b>    <a href="http://www.bigellimarmi.com">www.bigellimarmi.com</a>	Committente francese	Assistenza in merito all'identificazione delle formalità e degli adempimenti IVA connessi con l'esecuzione di un appalto in Francia. Analisi ed identificazione delle corrette modalità di fatturazione delle transazioni aventi ad oggetto la cessione dei beni e la prestazione di servizi oggetto di appalto. Redazione e trasmissione di parere legale.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Francia

## DEPOSITI E CONSIGNMENT STOCK / CALL-OFF-STOCK

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primaria società italiana nel settore packaging	Cliente inglese	Assistenza nell'implementazione di un rapporto di call-off stock in Inghilterra. Consulenza circa gli aspetti fiscali e le formalità IVA connessi con la implementazione del rapporto di call-off stock.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, Inghilterra
2	Primaria società italiana nel settore food	Distributore statunitense	Assistenza nell'implementazione di un rapporto di consignment stock negli Stati Uniti d'America (New Jersey) con distributore statunitense. Consulenza circa gli aspetti fiscali e le formalità IVA e doganali connessi con la implementazione del rapporto di consignment stock.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, USA
3	Primaria società italiana nel settore vernici e rivestimenti	N/A	Assistenza nella costituzione di un deposito proprio di prodotti in territorio statunitense (Texas) attraverso lo strumento del deposito doganale. Consulenza circa gli aspetti fiscali e le formalità IVA connessi a, ovvero derivanti da, la costituzione e la gestione del deposito di prodotti in territorio statunitense.	Tommaso Fonti, LL.M.	Italia, USA

## ORIGINE PREFERENZIALE E NON PREFERENZIALE DELLE MERCI

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primario gruppo italiano nel settore packaging (macchinari)	N/A	Verifica dei processi produttivi e di approvvigionamento ai fini della determinazione dell'origine preferenziale/non preferenziale dei prodotti (macchine confezionatrici).	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea
2	Primaria società italiana nel settore cucine	N/A	Verifica dei processi produttivi e di approvvigionamento ai fini della determinazione dell'origine preferenziale/non preferenziale dei prodotti (mobili per cucine).	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea
3	Primaria società italiana nel settore armi	N/A	Consulenza e assistenza nella richiesta dello status di esportatore autorizzato.	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea, Paesi che hanno stipulato accordi di libero scambio con l'Unione Europea

CLASSIFICAZIONE E VALORE DELLE MERCI IN DOGANA

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primaria società italiana nel settore cucine	N/A	Consulenza e assistenza nella determinazione dei codici di classificazione doganale dei prodotti - mobili per cucine - fabbricati e commercializzati.	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea
2	Primaria società italiana nel settore abbigliamento sportivo	N/A	Consulenza e assistenza nella verifica dei requisiti previsti dai regimi doganali economici in riferimento alla determinazione del valore delle materie prime temporaneamente esportate in Asia.	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea
3	Primaria società italiana nel settore macchinari curvaprofilati	N/A	Verifica del codice di classificazione doganale di macchine confezionatrici negli scambi internazionali Unione Europea/USA/Messico.	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea, USA, Messico

ETICHETTATURA DEI PRODOTTI



NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primario gruppo italiano nel settore abbigliamento	N/A	Consulenza in materia di etichettatura di composizione di capi di abbigliamento per conformità con le norme sanzionatorie per errata etichettatura vigenti nei Paesi dell'Unione Europea.	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea
2	Primaria società italiana nel settore vernici	N/A	Consulenza in materia di etichettatura di prodotti chimici, con particolare riferimento ai regolamenti REACH, CLP.	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea
3	Primaria società italiana nel settore abbigliamento	N/A	Consulenza in materia di etichettatura di origine di prodotti - capi di abbigliamento - importati dall'Asia.	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea



**PROCEDURE DI SEQUESTRO IN DOGANA**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	Primaria società italiana nel settore elettrodomestici	N/A	Assistenza per domanda di intervento doganale finalizzata a bloccare l'esportazione di merce sospettata di contraffazione di marchio.	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea
2	Società italiane del territorio	N/A	Consulenza e assistenza a fronte di numerosi procedimenti di sequestro di merce in dogana per sospetti di contraffazione e/o di falsa indicazione di origine.	Tommaso Fonti, LL.M.	Paesi dell'Unione Europea

**AFFIANCAMENTO NELLA GESTIONE DI OPERAZIONI STRAORDINARIE DI IMPRESA**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	  <a href="http://www.isagri.fr">www.isagri.fr</a>	N/A	Consulenza e assistenza in qualità di advisor per l'Italia del gruppo francese ISAGRI – leader nello sviluppo di software per il settore agri-food e per gli studi di commercialisti – con l'obiettivo di ricercare e selezionare società target da acquisire sul territorio nazionale, in funzione del progetto di crescita internazionale del gruppo ISAGRI.	Renato Capanna	Italia, Francia
2	  <a href="http://www.dilitrust.com">www.dilitrust.com</a>	N/A	Consulenza finanziaria e assistenza strategica di direzione a favore del gruppo francese DILITRUST – leader internazionale nei software per la digitalizzazione della governance aziendale – con riferimento all'acquisizione della società leader in Italia nel settore di riferimento e alla successiva integrazione operativa e societaria della stessa all'interno del gruppo DILITRUST.	Renato Capanna	Italia, Francia

**ASSISTENZA LEGALE IN OPERAZIONI STRAORDINARIE DI IMPRESA**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
1	<b>FACONDINI MATERASSI SRL</b>  	Gruppo DORELAN (B & T SPA)  	Consulenza e assistenza a favore dei soci della Facondini Materassi Srl, società storica del Made in Italy specializzata nella produzione e commercializzazione di materassi e articoli legati al settore bedding, nella cessione del 100% delle proprie quote al Gruppo Dorelan (B&T SPA), leader europeo della produzione di materassi di lusso. L'operazione segna la nascita del primo polo del "bedding" italiano da oltre 100 milioni di euro di fatturato.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia
2	<b>WASCO COATINGS LIMITED</b>    <a href="http://www.wascoenergy.com">www.wascoenergy.com</a>	ISOPLUS Fernwar-metechnik Gesellschaft MBH	Consulenza e assistenza a favore della società WASCO COATINGS EUROPE BV - appartenente al gruppo multinazionale malese WASCO COATINGS LIMITED - nell'acquisto di una partecipazione al capitale sociale di ISOAF SRL, società italiana preposta all'esecuzione in Africa del tender indetto dal gruppo petrolifero TOTAL nell'ambito del progetto EACOP – East African Crude Oil Pipeline.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.  Renato Capanna	Italia
3	<b>VALMEX SPA</b>    <a href="http://www.valmex.it">www.valmex.it</a>	Orkli	Consulenza e assistenza a favore di MVM Investimenti nell'acquisizione dal socio spagnolo Orkli di un ulteriore pacchetto azionario pari al 15% del capitale di VALMEX SPA - leader mondiale nella produzione di scambiatori di calore - pervenendo così alla detenzione di una partecipazione di maggioranza pari al 75%.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Spagna

**ASSISTENZA LEGALE IN OPERAZIONI STRAORDINARIE DI IMPRESA**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
4	<b>GROSSO SRL</b>  	<b>MENGHI SPA</b>	<p>Consulenza e assistenza a favore dei soci di Grosso Srl - società specializzata nella produzione di stampi per calzature e fornitrice di prestigiosi marchi del settore alta moda - nella cessione del 100% delle proprie quote alla MENGHI SPA, leader nazionale nella produzione di calzature e suole in EVA per il settore del lusso, detenuta dal fondo angloamericano LION CAPITAL. L'assistenza si è concretizzata nella creazione della data room per le due diligence; nella negoziazione del contratto di compravendita delle partecipazioni sociali; nell'accordo di reinvestimento, da parte di alcuni soci venditori, nel capitale della Menghi Spa; nella regolamentazione dei patti parasociali e nella contrattualizzazione delle funzioni manageriali dei soci venditori nella nuova compagine societaria. L'operazione di acquisizione della GROSSO SRL rientra nel piano di ampliamento della MENGHI SPA, che completa così la propria filiera produttiva attraverso l'integrazione di un'unità dedicata alla fabbricazione e commercializzazione di stampi per calzature.</p>	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia
5	<b>TVS SPA</b>    <a href="http://www.tvs-spa.it">www.tvs-spa.it</a>	<b>MEYER CORPORATION</b>	<p>Consulenza e assistenza a favore della holding TREGI e della target TVS SPA, storico marchio di strumenti di cottura Made in Italy, nell'ambito della cessione a favore del gruppo americano MEYER CORPORATION. L'acquisizione è avvenuta all'interno di una complessa operazione con la quale MEYER CORPORATION, una delle maggiori società di commercializzazione e distribuzione di pentole e stoviglie a livello mondiale, ha incrementato la propria rete di affiliate globali acquisendo il pacchetto di maggioranza della prestigiosa azienda italiana TVS SPA, controllata dalla holding TREGI.</p>	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, USA
6	<b>FORAMA SRL</b>   <b>MAIL BOXES ETC.</b>  <a href="http://www.mbe.it">www.mbe.it</a>	Sistema Italia 93 SRL	<p>Consulenza e assistenza ai soci di FORAMA SRL nella cessione di una partecipazione di maggioranza a favore di SISTEMA ITALIA 93 SRL. FORAMA SRL, con sede a Pesaro, opera da anni all'interno del network in franchising MAIL BOXES ETC., gestendo venti punti vendita affiliati ubicati principalmente nel centro Italia. SISTEMA ITALIA 93 SRL gestisce nel mondo il network in franchising MAIL BOXES ETC.</p>	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia

**ASSISTENZA LEGALE IN OPERAZIONI STRAORDINARIE DI IMPRESA**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
7	<b>VALMEX SPA</b>    <a href="http://www.valmex.it">www.valmex.it</a>	Orkli	Consulenza e assistenza a favore della holding MVM Investimenti Srl di Lucrezia di Cartoceto (PU) nell'acquisto dal Sig. Anssi Munz di una partecipazione pari al 10% del capitale sociale di VALMEX GROUP, pervenendo così alla detenzione di una partecipazione di maggioranza del 60% di VALMEX, in contemporanea con la cessione da parte del socio Sig. Anssi Munz della restante partecipazione pari al 40% alla società multinazionale spagnola ORKLI, a fronte di un patto parasociale di sviluppo strategico di VALMEX GROUP per la realizzazione di un corposo progetto quinquennale di espansione a livello mondiale.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Spagna
8	<b>RIVACOLD SRL</b>    <a href="http://www.rivacold.com">www.rivacold.com</a>	FRANCOLD SARL	Consulenza e assistenza a favore della società RIVACOLD SRL nell'acquisto di una partecipazione pari all'85% del capitale sociale della società francese FRANCOLD SARL per la distribuzione in territorio francese dei prodotti manufatti e commercializzati dal gruppo RIVACOLD.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Francia
9	<b>ICA SPA</b>    <a href="http://www.icaspa.com">www.icaspa.com</a>	ITALCOLOR Sp.zo.o.	Consulenza e assistenza a favore di ICA GROUP nella negoziazione degli aspetti contrattuali, societari e fiscali connessi con l'acquisizione della società polacca ITALCOLOR Sp.zo.o. L'operazione di acquisizione si inserisce in un preciso piano di crescita ed espansione internazionale di ICA GROUP finalizzato a posizionarsi come leader mondiale nel settore delle vernici.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Polonia



**ASSISTENZA LEGALE IN OPERAZIONI STRAORDINARIE DI IMPRESA**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
10	<b>ICA SPA</b>    <a href="http://www.icaspa.com">www.icaspa.com</a>	PIDILITE INDUSTRIES LIMITED	Consulenza e assistenza a favore di ICA GROUP nella costituzione di una società in joint venture con un partner indiano e nella successiva acquisizione, ad opera della joint venture company, di un ramo d'azienda appartenente ad una società indiana operante nel settore della produzione di vernici per l'applicazione su legno e commercializzazione delle stesse nel mercato indiano.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, India
11	<b>GOLDEN LADY COMPANY SPA</b>    <a href="http://www.goldenlady.com">www.goldenlady.com</a>	GIUDICI SPA	Consulenza e assistenza a favore della società GIUDICI SPA, controllata del gruppo GOLDEN LADY COMPANY SPA di Castiglione delle Stiviere (MN), finalizzata alla riorganizzazione aziendale del gruppo GOLDEN LADY, attraverso la cessione del ramo d'azienda della GIUDICI SPA a favore della società acquirente svizzera SSM SCHRÄGER SCHWEITER MÄTTLER.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia
12	<b>ARENA ITALIA SPA</b>    <a href="http://www.arenawaterinstinct.com">www.arenawaterinstinct.com</a>	ARENA NORTH AMERICA LLC	Consulenza e assistenza a favore della società ARENA ITALIA SPA nell'acquisizione di una società di diritto statunitense operante nello Stato della California, che ha consentito ad ARENA ITALIA SPA di consolidare la propria operatività nel mercato nordamericano.	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, USA



**ASSISTENZA LEGALE IN OPERAZIONI STRAORDINARIE DI IMPRESA**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	PAESI COINVOLTI
13	<b>H.ESSERS EN ZONEN</b>    <a href="http://www.essers.com/it/">www.essers.com/it/</a>	HUKTRA ITALIA SRL	<p>Consulenza e assistenza a favore dei soci della società olandese H.ESSERS EN ZONEN INTERNATIONAAL TRANSPORT NV nell'acquisto dell'intero capitale sociale della società HUKTRA ITALIA SRL di Novara (NO).</p> <p>L'operazione ha realizzato l'ampliamento della presenza del gruppo H.ESSERS nel territorio italiano e il consolidamento dello stesso ai vertici del settore dei trasporti e della logistica a livello europeo.</p>	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Olanda, Italia
14	<b>DEMATIC GROUP SARL</b>    <a href="http://www.dematic.com">www.dematic.com</a>	SDI ITALY SRL	<p>Consulenza e assistenza a favore del gruppo lussemburghese DEMATIC GROUP SARL nella realizzazione di una fusione per incorporazione tra DEMATIC SRL, società italiana detenuta dalla capogruppo DEMATIC GROUP SARL, e la società SDI ITALY SRL, appartenente al gruppo inglese SDI GROUP già acquisito da DEMATIC GROUP SARL.</p> <p>L'operazione ha realizzato il consolidamento delle società operative italiane dopo l'acquisizione del gruppo inglese SDI GROUP da parte del gruppo lussemburghese DEMATIC GROUP SARL.</p>	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Lussemburgo
15	<b>TE4I SRL</b>    <a href="http://www.te4i.com">www.te4i.com</a>	VERINT Systems B.V.	<p>Consulenza e assistenza a favore della società TE4I SRL di Roma nella cessione di un ramo d'azienda, composto da tecnologia per intelligence, alla società olandese VERINT Systems B.V. appartenente al gruppo americano VERINT Systems Inc. quotato al NASDAQ.</p>	Lorenzo Bacciardi, LL.M.	Italia, Olanda

**CONTENZIOSO GIUDIZIALE INTERNAZIONALE**

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	GIURISDIZIONE PROCEDENTE
1	N. 3 cittadini russi promissari acquirenti di n. 3 unità immobiliari in Italia	Società italiana nel settore dell'edilizia	I cittadini russi hanno stipulato un contratto preliminare di compravendita per l'acquisto di tre appartamenti in un fabbricato ubicato a Pisa di proprietà della società italiana. La società italiana ha ritardato la consegna degli immobili promessi in compravendita, andando soggetta a penali contrattuali che si è rifiutata di pagare. BACCIARDI and PARTNERS ha assistito i tre cittadini russi proponendo domanda giudiziale ex art. 2932 c.c. avanti al Tribunale di Pisa e richiedendo il trasferimento coattivo giudiziale degli immobili compravenduti, dietro pagamento del prezzo residuo e previo scomputo delle penali e di altri danni risarcibili. VALORE DELLA PRATICA: € 1.133.000,00	Enzo Bacciardi	Tribunale di Pisa
2	Società tedesca, capogruppo europea di multinazionale giapponese nel settore elettronica	Due società italiane nel settore elettronica	Una delle due società italiane ha promosso accertamento tecnico preventivo avanti al Tribunale di Milano nei confronti dell'altra società italiana, presso la quale aveva acquistato device tecnici successivamente impiegati per l'assemblaggio e la fabbricazione di macchinari e impianti destinati al mercato cinese. Nella procedura di accertamento tecnico preventivo, la società italiana convenuta ha chiamato in garanzia la società tedesca, dalla quale aveva, a sua volta, acquistato i device tecnici utilizzati dalla ricorrente. BACCIARDI and PARTNERS ha assistito la società tedesca nello svolgimento della procedura per accertamento tecnico preventivo con analisi di laboratorio svolte presso l'Università di Cassino. VALORE DELLA PRATICA: € 1.937.000,00	Enzo Bacciardi	Tribunale di Milano
3	Cittadino ungherese	Società fiduciaria svizzera	Il cittadino ungherese ha promosso in Svizzera un'azione civile ordinaria, volta ad accertare l'inadempimento della società svizzera agli obblighi nascenti da un contratto di investimento intercorso fra le parti. Nel contempo, BACCIARDI and PARTNERS, su incarico e per conto del cittadino ungherese, ha richiesto al Tribunale di Varese ed ottenuto un provvedimento cautelare di sequestro su un immobile di ingente valore, ubicato in Italia, di proprietà della suddetta società svizzera, ai sensi dell'art. 31 della convenzione di Lugano del 2007. VALORE DELLA PRATICA: € 3.500.000,00	Enzo Bacciardi	Tribunale di Varese
4	Società italiana e società della Repubblica di San Marino nel settore dell'imballaggio	Distributore in Turchia	La società italiana e la società sammarinese hanno risolto il contratto di distribuzione stipulato con il proprio distributore in Turchia. Il distributore turco ha promosso azione giudiziale avanti al Tribunale di Istanbul (Turchia) chiedendo di dichiarare l'illegittimità della risoluzione contrattuale e di condannare la società italiana e la società sammarinese al risarcimento dei danni per l'importo di € 900.000,00. BACCIARDI and PARTNERS ha assistito la società italiana e la società sammarinese convenute avanti al Tribunale di Istanbul (Turchia). VALORE DELLA PRATICA: € 900.000,00	Enzo Bacciardi  Tommaso Mancini	Tribunale di Istanbul - TURCHIA -

## ARBITRATI INTERNAZIONALI

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	ORGANISMO ARBITRALE
1	Primaria società italiana produttrice di macchine per la spremitura di olive	Società americana acquirente di un impianto	Controversia relativa alla fornitura di impianto per spremitura di olive venduto dalla società italiana alla società californiana. La società californiana contestava il mancato rispetto delle performance produttive giornaliere garantite e conseguentemente domandava il risarcimento a fronte del minore valore dell'impianto, dei costi sostenuti e della perdita di profit. BACCIARDI and PARTNERS ha assistito la cliente italiana avanti alla Corte Arbitrale a Londra e in sede di expertise tecnica sull'impianto in California.  VALORE DELLA PRATICA: USD 2,000.000,00	Enzo Bacciardi	The London Court of International Arbitration - LONDRA -
2	Primaria società italiana di produzione e allestimento di impianti industriali	Società acquirente iraniana	Controversia relativa al mancato funzionamento di impianto produttivo fornito dalla società italiana alla società iraniana. La società iraniana eccepeva l'inadempimento della società italiana ad un contratto di appalto per la fornitura dell'impianto chiavi in mano, contestando l'insufficienza degli elaborati progettuali, i ritardi e le incompletezze nell'installazione e avviamento dell'impianto, la perdita di produzione e di profit, l'inferiore capacità produttiva rispetto alle specifiche tecniche contrattuali e richiedeva il risarcimento di tutti i danni connessi e conseguenti. BACCIARDI and PARTNERS ha assistito la cliente avanti alla Corte Arbitrale a Parigi e in sede di expertise tecnica sull'impianto in Iran.  VALORE DELLA PRATICA: USD 62,000.000,00	Enzo Bacciardi	ICC International Court of Arbitration - PARIGI -
3	Torben Knudsen Consulente danese	Primaria società italiana di consulenza in progetti comunitari con sede a Bologna	La società italiana aveva commissionato servizi al consulente danese Torben Knudsen per la realizzazione di un progetto di sviluppo del mercato albanese finanziato dalla Comunità Europea. La società italiana ha esercitato il recesso dal contratto prima della sua scadenza. BACCIARDI and PARTNERS ha assistito il consulente danese Torben Knudsen nell'azione arbitrale per l'accertamento dell'illegittimità del recesso e per il conseguente risarcimento.  VALORE DELLA PRATICA: € 184.000,00	Enzo Bacciardi	Camera Arbitrale presso la CCIAA di Bologna - BOLOGNA -

## RECUPERO CREDITI COMMERCIALI ALL'ESTERO

NO.	CLIENTE O INDUSTRY DI RIFERIMENTO	CONTROPARTE	BREVE DESCRIZIONE OPERAZIONE/PRATICA	SOCIO RESPONSABILE E ALTRI PROFESSIONISTI	GIURISDIZIONE PRECEDENTE
1	Società italiane produttrici di serbatoi e impianti di stoccaggio	Committente (main-contractor) in Iraq	Le società italiane hanno eseguito forniture e realizzato opere a favore di un comune committente iracheno (main-contractor). Il committente iracheno (main-contractor) è rimasto debitore dell'importo di USD 5.350.000,00. BACCIARDI and PARTNERS ha assistito le società italiane nell'azione giudiziale di recupero del credito nei confronti del committente iracheno (main-contractor) promossa e gestita avanti alle Corti di Baghdad (Iraq) di primo, secondo e terzo grado.	Enzo Bacciardi Tommaso Mancini	Corti irachene di primo, secondo e terzo grado - IRAQ -
2	Società italiana produttrice di serbatoi e impianti di stoccaggio	Committente (main-contractor) in Canada	La società italiana ha eseguito forniture e realizzato opere a favore di un committente canadese (main-contractor), in relazione ad un appalto svoltosi in Camerun. Il committente canadese (main-contractor) è rimasto debitore dell'importo di € 465.000,00. BACCIARDI and PARTNERS ha assistito la società italiana nell'azione giudiziale di recupero del credito nei confronti del committente canadese (main-contractor) promossa e gestita avanti alla Corte di Calgary (Alberta, Canada).	Enzo Bacciardi Tommaso Mancini	Corte di Calgary (Alberta) - CANADA -
3	Primario gruppo italiano nel settore dell'arredamento	Società distributrici in India	La società italiana ha eseguito forniture a favore del proprio distributore per il territorio indiano con sede a New Dheli (India). Il distributore indiano è rimasto debitore dell'importo di € 1.600.000,00. BACCIARDI and PARTNERS ha assistito la società italiana nell'azione giudiziale di recupero del credito nei confronti del distributore indiano promossa e gestita avanti alla Corte di New Dheli (India).	Enzo Bacciardi Tommaso Mancini	Corte di New Dheli - INDIA -