

2017

Tax&Legal

Doing Business in United Arab Emirates

*Diritto Commerciale
negli Emirati Arabi Uniti*

Z1230

I Edizione / Formula short weekend
5 maggio 2017 – 25 novembre 2017

DIRETTORE

Prof. Gian Domenico Mosco, Ordinario di Diritto commerciale presso il Dipartimento di Giurisprudenza della LUISS Guido Carli - Direttore del centro di ricerca LUISS DREAM.

COMITATO SCIENTIFICO

Avv. Giuseppe Cavallaro: LUISS DREAM, Coordinatore Didattico. Partner Studio Legale Cavallaro

Avv. Daniela Di Francia: Coordinatore Scientifico. Founding Partner Studio Legale Di Francia e Di Francia Law Firm Dubai. Founding Partner Di Francia Advisors. Presidente Associazione Italia Dubai.

GLI OBIETTIVI

Il corso nasce con l'obiettivo di formare operatori specializzati nell'internazionalizzazione - vista sotto molteplici prospettive - verso i paesi del Golfo, e in particolare verso gli Emirati Arabi Uniti (EAU). Il corso consente a manager e professionisti di apprendere sia gli aspetti giuridici e fiscali sia quelli di natura operativa. Al termine del corso, i partecipanti saranno quindi in grado di operare con competenza in contesti internazionali che differiscono in modo significativo dall'ambiente domestico.

Il corso include la trattazione di argomenti di vasto interesse e di importanza cruciale per l'accesso ai mercati esteri e in particolare ai mercati del Golfo, spesso trascurati nei normali corsi di studi universitari e post laurea. In particolare, il corso affronta temi come le tecniche per negoziare un deal in modo professionale, strutturato ed efficace in un contesto cross-culturale e la necessità di preparare l'accesso al mercato estero con una completa due diligence legale, commerciale, fiscale e finanziaria dell'operazione.

Per quanto attiene alle materie prettamente giuridiche i tre moduli sono interamente dedicati a esaminare nel dettaglio la company law emiratina, gli aspetti più rilevanti della fiscalità internazionale - aspetto centrale poiché gli Emirati Arabi sono un paese a fiscalità privilegiata - il diritto delle obbligazioni, il sistema giudiziario e le questioni di diritto internazionale privato.

I DESTINATARI

Il corso è indirizzato agli imprenditori, ai dirigenti e ai quadri d'azienda, ai professionisti e consulenti, anche delle professioni legali, che operano con i paesi del Golfo (GCC) o che desiderano conoscerne in modo approfondito l'ambiente giuridico, socioeconomico e di business.

I TEMI, LA STRUTTURA

Il corso è articolato in moduli. Sono previste prove di valutazione intermedie alla fine di ogni modulo e una valutazione di fine corso.

Per essere ammessi all'esame finale, consistente nella presentazione di una tesi, i partecipanti devono avere raggiunto l'80% delle ore di presenza alla didattica e superato le prove intermedie. Assenze superiori al 20% del monte ore complessivo delle lezioni comporteranno l'impossibilità di conseguire l'attestato di partecipazione.

L'attività formativa è pari a 120 ore complessive di lavoro di apprendimento, dedicate ad attività di didattica frontale, allo studio individuale, alle esercitazioni, agli esami e alla preparazione di un Project Work da discutere al termine del percorso.

ATTESTATO E RICONOSCIMENTI

Al termine del Corso è rilasciato un Attestato di frequenza a coloro che avranno frequentato almeno l'80% delle lezioni e superato con successo le verifiche di apprendimento.

PROGRAMMA

MODULO 1 - 30 ore totali comprensive di esercitazioni, verifiche, question time.

5, 6, 12 e 13 maggio – 16 e 17 giugno 2017

Internazionalizzazione delle imprese italiane verso gli EAU

1. *Key factors* e criticità in ambito legale, commerciale e fiscale
2. Il processo di internazionalizzazione. Definizione della strutturazione del progetto di fattibilità:
 - a. la *field analysis* - esame competitori e prezzi
 - b. l'individuazione del *target* commerciale
 - c. fattibilità del progetto e strumenti finanziari per l'internazionalizzazione
3. Internazionalizzazione light attraverso agente distributore/contratti di partnership e JV
4. Stabilimento di una legal entity emiratina
5. Analisi generale del mercato target
6. Analisi specifica del mercato target per il settore
 - o *Focus* sul settore delle costruzioni: esecuzione dei contratti FIDIC negli EAU
 - o Altri settori di rilievo:
 - *Food & Beverage*
 - *Renewable energy*
 - *Medicale*
 - *Comparto moda, abbigliamento e accessori*
 - *Mobili e arredi*
7. *Case study* di un progetto di internazionalizzazione

MODULO 2 - 30 ore totali più esercitazioni, verifiche e question time

30 giugno – 1, 14 e 15 luglio – 8 e 9 settembre 2017

Costituzione di una business entity negli EAU

1. La company law emiratina dopo la recente modifica introdotta con la Legge n. 2/2015
2. Sopravvivenza della regola 51/49
3. Il *silent partner*

4. Validità ed *enforcement* nelle Corti dei *side agreements*
5. *Branch e representative office*
6. La principale forma di organizzazione per i *foreign investors*: la LLC
7. Protezione del socio di minoranza nella LLC emiratina
Focus su:
 - a. creditori particolari del socio
 - b. esclusione del socio
 - c. responsabilità del manager di una LLC
 - d. la FZCO
 - e. specificità delle società costituite nelle *free zones*
 - f. la cessione di quote
 - g. lo stato di insolvenza
 - h. cenni sul diritto della crisi d'impresa;
8. *free zones* di Dubai, un modello di politica di attrazione degli investimenti stranieri:
focus sulle principali *free zones* di Dubai: JAFZA, Dubai Airport, DMMC e DIFC
9. Comparazione con il diritto societario e concorsuale italiano
10. Diritto internazionale privato ed *enforcement* in Italia dei provvedimenti giurisdizionali e arbitrali emiratini

MODULO 3 - 30 ore totali più esercitazioni, verifiche e question time
22 e 23 settembre – 6, 7, 20 e 21 ottobre 2017

Operare negli Emirati Arabi Uniti. Elementi di fiscalità internazionale con focus sugli Emirati Arabi Uniti, CFC, esteroinvestizione

1. Aspetti fiscali dell'internazionalizzazione verso gli EAU:
 - a. branch – branch exemption
 - b. Società controllata o subsidiary
 - c. Residenza ed esteroinvestizione
 - d. Disciplina CFC
 - e. Gestione diretta: partecipazioni personali e ufficio partecipate estere
 - f. Società holding

MODULO 4 - 30 ore totali più esercitazioni, verifiche e question time
3, 4, 17, 18, 24 e 25 novembre 2017

Negoziazione, drafting, esecuzione ed enforcement nelle Corti dei contratti internazionali con soggetti residenti negli EAU, domestici e conclusi tra parti appartenenti a Paesi diversi (contratti internazionali).

Modulo prevalentemente in INGLESE

1. La negoziazione di un contratto nell'area del Golfo:
 - o Focus: il metodo integrativo e la negoziazione dispositiva
2. Disamina della UAE *Agency Law*.
3. Tecniche di redazione del contratto di agenzia registrato e del contratto di distribuzione internazionale.
4. Il contratto di *joint venture* negli EAU

- Focus: il contratto di franchising;
- 5. Il contratto di licenza di tecnologia.
- 6. *Settlement of disputes* nel diritto locale emiratino.
- 7. Il diritto delle obbligazioni emiratino.
- 8. *Enforcement* dei contratti internazionali nelle Corti locali emiratine.
- 9. Comparazione con il diritto italiano dei contratti.

DOCENTI

La Faculty del Corso è composta da docenti della Luiss Guido Carli e di prestigiose istituzioni italiane e straniere e da professionisti con una consolidata esperienza e conoscenza del mondo islamico.

- **Prof. Gian Domenico Mosco**, Ordinario di Diritto commerciale presso il Dipartimento di Giurisprudenza della LUISS Guido Carli - Direttore del centro di ricerca LUISS DREAM.
- **Avv. Daniela Di Francia**, founding partner Studio Legale Di Francia, Di Francia Firm Dubai, Di Francia Firm Turkey e Di Francia Advisors – Presidente dell’associazione Italia – Dubai.
- **Avv. Giuseppe Cavallaro**, LUISS DREAM, Coordinatore Didattico.

- **Prof. Antonio Nuzzo**, Professore ordinario di Diritto commerciale presso il Dipartimento di Giurisprudenza della Luiss Guido Carli- Direttore del Dipartimento di Giurisprudenza.
- **Prof. Gustavo Olivieri**, Professore ordinario di Diritto commerciale presso il Dipartimento di Giurisprudenza della Luiss Guido Carli.
- **Prof. Giuseppe Melis**, Professore ordinario di diritto tributario presso il Dipartimento di Giurisprudenza della Luiss Guido Carli.
- **Prof. Vincenzo De Sensi**, Professore a contratto di diritto fallimentare presso il Dipartimento di giurisprudenza della Luiss Guido Carli.
- **Prof. Silvio Martuccelli**, Professore ordinario di Diritto privato presso il Dipartimento di Giurisprudenza della Luiss Guido Carli.
- **Prof.ssa Barbara De Donno**, Professore ordinario di diritto privato comparato presso il Dipartimento di Giurisprudenza della Luiss Guido Carli.
- **Prof.ssa Angela Del Vecchio**, Professore ordinario di diritto internazionale presso il Dipartimento di Giurisprudenza della Luiss Guido Carli.
- **Dott. Paolo Castelli**, AD Paolo Castelli S.p.A.
- **Dott. Majid Saif Al Ghurair**, Chiarman of Dubai Chamber.
- **Dott. Sandro Pettinato**, Vice Segretario generale Area internalizzazione Unioncamere.
- **Dott. Gianpaolo Bruno, ICE Dubai**
- **S.E. Saqer Alraisi**, Ambasciatore degli EAU in Italia
- **S.E. dott. Liborio Stellino**, Ambasciatore italiano in EAU
- **S.E. Essa Kazim**, governatore del Dubai International Financial Centre (DIFC), Presidente della Borsa di Dubai, Presidente del Dubai Financial Market (DFM), membro del Dubai Supreme Fiscal Committe.

Assistente alla didattica: **Dott. Pier Paolo Pirani**

SEDE

Le lezioni si svolgeranno presso Villa Blanc, il nuovo campus della LUISS Business School - via Nomentana, 216 - Roma.

ORARIO E DATE

La durata del corso è di 6 mesi con formula weekend per un totale di 12 weekend; l'inizio delle attività d'aula è previsto per il prossimo 5 maggio 2017.

Le lezioni frontali si svolgono con il seguente orario:

- venerdì dalle 10.00 alle 18.00
- sabato dalle 9.00 alle 13.00

QUOTA D'ISCRIZIONE

- Intero percorso € 8.500 + 22% IVA
- Singoli moduli € 2.500 + 22% IVA

Pacchetti

- 2 moduli a scelta € 4.500 + 22% IVA

MODALITÀ D'ISCRIZIONE

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento da parte di LUISS Business School - Divisione di LUISS Guido Carli della scheda di iscrizione (scaricabile dal sito) debitamente compilata e sottoscritta e della copia del bonifico di pagamento dell'importo completo o della prima rata. L'iscrizione può essere inviata tramite mail all'indirizzo executiveedu@luiss.it

Allo scopo di garantire la qualità delle attività di formazione nonché dei servizi extra formazione resi ai Partecipanti, le iscrizioni al Corso sono a numero programmato.

La data di arrivo della richiesta di iscrizione e del relativo bonifico, completa in ogni sua parte e debitamente sottoscritta, determinerà la priorità di iscrizione.

MODALITÀ DI PAGAMENTO E RATEIZZO

La quota d'iscrizione può essere pagata mediante Bonifico Bancario - indicante gli estremi del partecipante, il titolo e il Codice del Corso/Seminario a favore di:

LUISS Guido Carli - Divisione LUISS Business School

c/c 400000917 - ABI 02008 - CAB 05077 - ENTE 9001974

IBAN IT17H 02008 05077 000400000917

Unicredit Banca di Roma - n. agenzia 274

Viale Gorizia, 21 - 00198 Roma

Solo per le iscrizioni all'intero percorso è possibile rateizzare l'importo in 3 tranches secondo questo schema:

- I rata: 50% del costo del corso, all'atto di iscrizione al corso
- II rata: 30% del costo del corso, secondo il calendario comunicato da LUISS Business School
- III rata: 20% del costo del corso, secondo il calendario comunicato da LUISS Business School

MODALITÀ DI RECESSO

Il candidato potrà recedere dal contratto senza corrispondere alcuna penale entro e non oltre i 15 giorni di calendario anteriori la data di inizio del Corso/Percorso, comunicando la decisione del recesso via e-mail seguita da lettera raccomandata con avviso di ricevimento ed indirizzata a: LUISS Business School - Divisione LUISS Guido Carli - Viale Pola, 12 - 00198 Roma.

È, inoltre, consentita la facoltà di recedere dal contratto, corrispondendo una penale pari al 50% della Quota, comunicando la decisione del recesso con le medesime modalità sopra descritte entro e non oltre i 5 giorni di calendario anteriori la data di inizio del Corso/Percorso.

In tali casi LUISS Business School provvederà a restituire l'importo della quota versata per cui sia eventualmente dovuto il rimborso ai sensi di quanto previsto dai precedenti periodi entro i 60 giorni successivi alla data in cui LUISS Business School avrà avuto conoscenza dell'esercizio del recesso.

In aggiunta al diritto di recesso previsto nel precedente capoverso, in caso di sottoscrizione del contratto da parte di persona fisica che agisce per scopi estranei all'attività imprenditoriale, è consentita, ai sensi del d. lgs. n. 206/2005, la facoltà di recesso senza dover corrispondere alcuna penale e senza dover fornire alcuna motivazione entro il quattordicesimo giorno successivo alla sua conclusione.

Per esercitare tale diritto, il candidato è tenuto a far pervenire, entro il medesimo termine, alla LUISS Business School - Divisione LUISS Guido Carli - Viale Pola, 12 - 00198 Roma - a mezzo lettera raccomandata A/R, una espressa dichiarazione contenente la volontà di recedere dal contratto. A tal fine il recedente potrà utilizzare il modulo tipo, non obbligatorio, di recesso allegato alla presente Brochure. In caso di recesso validamente esercitato, LUISS Business School provvederà a rimborsare al candidato la somma da questi versata entro il quattordicesimo giorno successivo alla data in cui LUISS Business School avrà avuto conoscenza dell'esercizio del recesso. Detti rimborsi saranno effettuati utilizzando lo stesso mezzo usato dall'interessato per il pagamento. In ogni caso, l'interessato non dovrà sostenere alcun costo quale conseguenza del rimborso.

PER ULTERIORI INFORMAZIONI SUL CORSO

LUISS Business School

Executive Education

Area Tax&Legal

T 06 85222 359

vmascolo@luiss.it

CERTIFICAZIONI E RICONOSCIMENTI



LUISS Business School è accreditata EQUIS
(EFMD Quality Improvement System).



LUISS Business School è socio ASFOR
(Associazione per la Formazione alla Direzione Aziendale).

**AZIENDA CON SISTEMA
DI GESTIONE QUALITÀ
CERTIFICATO DA DNV GL
= ISO 9001 =**

Il Sistema Qualità LUISS Business School
è certificato UNI EN ISO 9001 – Settore EA:
37 – 35 (attività di formazione e consulenza
direzionale).



LUISS Business School è REP Registered
Education Provider del PMI, il Project
Management Institute.



LUISS Business School è struttura accreditata
presso la Regione Lazio per le attività di
formazione e orientamento.

