

COMMERCIO ALL'INGROSSO DI VINO

LIVELLO FEDERALE

A Livello Federale, l'Ufficio per il Commercio e Imposta per Alcol e Tabacco (TTB), una divisione del dipartimento del Tesoro degli Stati Uniti e' l'agenzia che emette il cosiddetto "Permesso Base". Il Permesso Base comprende l'importazione di bevande alcoliche e/o il commercio all'ingrosso di bevande alcoliche a livello Federale. I richiedenti che hanno intenzione solo di commercializzare all'ingrosso questi prodotti che importeranno negli Stati Uniti, hanno bisogno di un Permesso Base solo per le loro attivita' di importazione (e non per le loro attivita' di commercio all'ingrosso). Comunque, si applicano diversi regolamenti per il commercio all'ingrosso a secondo dello stato nel quale l'attivita' verra' esercitata, come si puo' vedere di seguito. I principali requisiti per il Permesso Base sono (1) Numero di Identificazione Datore di Lavoro (si applica anche se il richiedente e' un soggetto privato), (2) Sede fisica negli Stati Uniti con personale presente durante le ore di ufficio, e documentazione disponibile per ispezione da parte del TTB, (3) Per gli importatori, lettera di intenti o un contratto con un fornitore straniero. Non occorre che coloro che richiedono il Permesso Base o i loro rappresentanti siano cittadini americani o residenti permanenti negli Stati Uniti (in merito ai requisiti di residenza per i grossisti a livello statale, vedasi sotto). Il TTB al momento non applica imposte per l'esame e il rilascio del Permesso Base. Ammesso che sia stata fornita una documentazione completa, l'esame impieghera' approssimativamente 65 giorni. Tempi d'esame piu' lunghi si applicheranno per richiedenti che sono vissuti all'estero negli ultimi dieci (10) anni. In seguito al ricevimento del Permesso Base e prima che qualsiasi prodotto alcolico possa essere importato negli Stati Uniti, il TTB dovra' emettere per ogni prodotto, il suo Certificato di Approvazione Etichetta (COLA).

LIVELLO STATALE (AREA DEI TRE-STATI)

STATI	NEW YORK (NY)	NEW JERSEY (NJ)	CONNECTICUT (CT)
LICENZA APPLICABILE	Commercio all'ingrosso di Vino	Licenze a livello di commercio all'ingrosso permettono il commercio all'ingrosso di diversi tipi di bevande alcoliche: Licenza Limitata per il commercio all'ingrosso (birra e soltanto vini fermentati naturalmente); Licenza per il commercio all'ingrosso di Vino (per tutti i tipi di vini); Licenza Completa per il commercio all'ingrosso (liquori in aggiunta a tutti gli altri tipi di vino)	Permesso per il commercio all'ingrosso di Liquori e Vini
AUTORITA' STATALE CHE EMETTE LICENZE PER IL COMMERCIO ALL'INGROSSO	Autorita' dello Stato di New York per i Liquori (NYSLA)	Dipartimento del New Jersey per il Controllo di Bevande Alcoliche (NJDABC)	Dipartimento per la Protezione del Consumatore, Divisione Controllo Liquore (LCD) dello stato del Connecticut
IMPOSTA	\$1,520.00 (dei quali \$400 e' l'imposta non rimborsabile per la domanda)	A seconda del tipo di licenza per il commercio all'ingrosso, le imposte sono le seguenti: Ingrosso Limitato \$1.875,00; Ingrosso Vino \$3.750,00 e Ingrosso Completo \$8.750,00. Le imposte devono essere pagate in anticipo; il 90% dell'imposta sara' restituita se la domanda verra' respinta	\$2.650 oltre \$100.00 non rimborsabili per il deposito della domanda
ALTRI REQUISITI E COSTI PER L'ESAME DELLA LICENZA	Devono essere assegnati \$10,000.00 per cauzione, emessi da una importante societa' di garanzia per la durata della licenza del richiedente	E' necessario l'assegnazione di una cauzione; a seconda del tipo di licenza all'ingrosso, le somme saranno le seguenti: Licenza all'ingrosso Completa \$ 50.000,00, Licenza all'ingrosso Vino \$10.000,00 e Licenza all'ingrosso Limitata \$20.000,00	E' necessario il deposito di una garanzia in denaro presso il Dipartimento delle Entrate del CT; l'ammontare della garanzia sara' determinata dal Dipartimento dell'Entrate del CT.
DURATA DELLA LICENZA	1 anno	1 anno	1 anno

ORDINE DI PRESENTAZIONE	In generale, il Permesso Base deve essere ottenuto dal TTB prima che la domanda per il commercio all'ingrosso possa essere presentata alla NYSLA. La domanda per il commercio all'ingrosso puo', comunque, essere presentata se l'approvazione del Permesso Base e' in realta' pendente al momento del deposito.	Domande per il Permesso Base e licenze per il commercio all'ingrosso possono essere presentate in concomitanza. Comunque, il NJDABC <u>non</u> emettera' in realta' al richiedente una licenza per il commercio all'ingrosso prima che non abbia ottenuto il Permesso Base	Domande per il Permesso Base e licenze per il commercio all'ingrosso e permesso per spedizione fuori dello stato possono essere presentate in concomitanza. Comunque, il LCD <u>non</u> emettera' in realta' al richiedente il Permesso applicabile prima che questi abbia ottenuto il Permesso Base
REQUISITI DI RESIDENZA PER RAPPRESENTANTI DELLA SOCIETA' LICENZIATARIA	<u>Societa' per azioni</u> : Tutti gli amministratori devono essere cittadini americani o residenti permanenti negli Stati Uniti, e la maggioranza delle azioni devono essere in possesso di cittadini americani o residenti permanenti negli Stati Uniti. <u>Srl</u> : l'amministratore deve essere un cittadino americano/residente permanente, e la maggioranza delle quote societarie devono essere di cittadini americani o residenti permanenti.	<u>Societa' per azioni</u> : Un amministratore deve essere cittadino americano o residente permanente negli Stati Uniti. Non ci sono requisiti di residenza per gli azionisti. <u>Srl</u> : l'amministratore deve essere un cittadino americano o residente permanente negli Stati Uniti	Non ci sono requisiti di residenza o cittadinanza per amministratori, azionisti (per le societa') o soci (Srl) compresi i loro amministratori; la societa' licenziataria deve, comunque, avere un rappresentante che sia autorizzato a lavorare negli Stati Uniti
VANTAGGI	<u>In generale</u> : Accesso pieno e diretto ad un ampio e proficuo mercato, in particolare la citta' di New York; <u>Commercio all'ingrosso del vino</u> : non occorre la registrazione del marchio dell'etichetta per i prodotti vinicoli che hanno ricevuto il Certificato di Approvazione di Etichetta (COLA) dal TTB	(1) Adiacenti ai centri industriali del Nord del New Jersey e alla citta' di New York, con affitti decisamente inferiori a quelli della citta' di New York; (2) Una licenza completa per il commercio all'ingrosso permette il commercio all'ingrosso di vino e liquore, e (3) Per i richiedenti la licenza all'ingrosso nello stato del NJ non occorre che abbiano un ufficio nello stato, poiche' il magazzino o lo spazio dedicato all'attivita' di grossista e' sufficiente; e (4) i grossisti dotati di licenza del NJ possono ottenere da parte della NYSLA un permesso speciale che permette loro di poter vendere a grossisti di New York	(1) Nessun requisito di cittadinanza/residenza; (2) I grossisti dotati di licenza emessa dal CT possono ottenere un permesso speciale da parte del NYSLA per poter vendere ad un grossista di New York
REQUISITI SPECIALI; SVANTAGGI	1) Affitti commerciali alti e tasse locali/statali, specialmente nella citta' di New York; (2) I requisiti di cittadinanza/residenza si applicano ai rappresentanti/azionisti di societa' richiedenti; (3) Il requisito di pubblicazione per Srl fa aumentare i costi; (4) Il grossista di NY deve avere un ufficio reale nello stato; e (5) la sede dalla quale l'attivita' viene svolta deve essere esclusivamente dedicata al commercio all'ingrosso del vino	1) Alcuni requisiti di cittadinanza/residenza si applicano agli amministratori della societa'/soci della Srl; 2) se vende a rivenditori, il grossista deve conservare l'inventario in un deposito nel NJ per almeno 24 ore precedenti la loro stessa consegna al rivenditore.	Se si spedisce, invece che direttamente a porti del CT, a porti commerciali piu' grandi nello stato di NY e NJ, occorrera' un "Permesso per Spedizione fuori dello Stato" per portare i prodotti nello stato del CT (per i grossisti del CT, l'imposta per il permesso e' di \$90.00, oltre \$100.00 non rimborsabili di imposta per la domanda)
OBBLIGHI DEL GROSSISTA	(1) Per il procedimento di applicazione di una cauzione occorre una verifica di solvibilita' del soggetto che deve ottenere la licenza. Se il soggetto giuridico e' costituito da poco, occorrera' una verifica della solvibilita' del titolare della societa'. In entrambi i casi, possono sorgere problemi dovuti ad informazioni negative o insufficienti nel resoconto della verifica; e (2) I grossisti devono affiggere mensilmente il prezzo di ogni prodotto che sara' venduto all'ingrosso	(1) E' richiesta la registrazione del marchio; la registrazione e' \$23 per marchio; (2) E' richiesto al grossista di affiggere mensilmente il prezzo di ogni prodotto da essere venduto all'ingrosso; e (3) E' richiesta la verifica di solvibilita' per l'applicazione della cauzione. Vedasi requisiti per NY	(1) E' richiesta la registrazione del marchio dell'etichetta; la registrazione e' di \$200 per marchio (per articoli non prodotti nel CT) rinnovabile ogni tre (3) anni; (2) I grossisti devono affiggere mensilmente il prezzo di ogni prodotto che deve essere venduto all'ingrosso; e (3) E' richiesta la verifica di solvibilita' per l'applicazione della cauzione. Vedasi i requisiti per NY

Questa scheda e' stata preparata dallo studio legale di Zara Law Offices, 111 John Street, Suite 510, New York, NY 10038; tutti i diritti di proprieta' intellettuale o altri diritti in questa

Scheda appartengono esclusivamente a Zara Law Offices. E' proibita la riproduzione non autorizzata o la diffusione di una qualsiasi parte di questa senza il previo consenso scritto specifico. Diritti di autore Zara Law Offices 2010. Si riservano tutti i diritti