

COMMERCIO ALL'INGROSSO DI BIRRA

LIVELLO FEDERALE

A Livello Federale, l'Ufficio per il Commercio e Imposta per il Tabacco e Alcol (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 grossisti). Comunque, regolamenti diversi si applicano al commercio all'ingrosso in ogni stato nel quale l'attivita' verra' esercitata, come *vedesi qui sotto*. 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 ispezioni da parte del TTB, (3) Per gli Importatori, lettera di intenti da parte del fornitore straniero. Non occorre che siano cittadini americani o residenti permanenti negli Stati Uniti coloro i quali richiedono un Permesso Base o i loro rappresentanti (in merito ai requisiti di residenza per i grossisti a livello statale, vedesi di sotto). Il TTB al momento non applica un'imposta per l'esame e rilascio del Permesso Base. Concesso che, sia stata sottoposta una domanda completa, l'elaborazione della domanda richiede circa 65 giorni. Periodi di esame piu' lunghi si applicheranno ai richiedenti che hanno vissuto 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, occorrera' l'ottenimento di un Certificato di Approvazione Etichetta (COLA) per ogni prodotto.

LIVELLO STATALE (AREA DEI TRE-STATI)

STATO	NEW YORK (NY)	NEW JERSEY (NJ)	CONNECTICUT (CT)
NOME DELLA LICENZA	Commercio all'ingrosso di Birra	Licenza Limitata per commercio all'ingrosso (permessi per il commercio all'ingrosso di birra e altri vini fermentati naturalmente)	Permesso per il commercio all'ingrosso di Birra
AUTORITA' STATALE CHE EMETTE LA LICENZA PER IL COMMERCIO ALL'INGROSSO	Autorita' dello Stato di New York per 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	\$1,500.00 per un intero anno; per un periodo di sei mesi dal primo di gennaio al trenta di giugno, l'imposta e' di \$1.100,00. Le imposte includono \$400 non rimborsabili come imposta per la domanda	\$1,875.00 (da pagare in anticipo; 90% dell'imposta sara' rimborsata se la domanda verra' respinta)	\$1.000,00 piu' \$100 non rimborsabili di imposta per la domanda
ALTRI REQUISITI E COSTI PER L'ESAME DELLA LICENZA	E' richiesto il deposito di una cauzione della somma di \$10.000	E' richiesto il deposito di una cauzione per le bevande dell'ammontare di \$20.000,00.	E' richiesto il deposito di una obbligazione di garanzia o di una cauzione in contanti al Dipartimento dell'Imposte del CT; l'ammontare deve essere determinato dal Dipartimento dell'Imposte del CT
DURATA DELLA LICENZA	1 anno (o 6 mesi)	1 anno	1 anno
ORDINE DI PRESENTAZIONE	In genere, il Permesso Base deve essere ottenuto dal TTB prima che la domanda per il commercio all'ingrosso possa essere sottoposta al NYSLA. Le domande per il commercio all'ingrosso possono, comunque, essere presentate se l'approvazione del Permesso Base e' effettivamente pendente al momento della presentazione.	Domande per il Permesso Base e licenze per il commercio all'ingrosso possono essere presentate in concomitanza. Comunque, il NJDABC non concedera' al richiedente la licenza per il commercio all'ingrosso prima costui 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 non concedera' al richiedente il permesso dovuto prima che costui abbia ottenuto il Permesso Base

REQUISITI DI RESIDENZA PER RAPPRESENTANTI DELLA SOCIETA' LICENZIATARIA	<p><u>Societa' per azioni</u>: Tutti gli amministratori, e la maggioranza degli azionisti (i quali rappresentano la maggioranza delle azioni nella societa') devono essere cittadini americani o residenti permanenti negli Stati Uniti.</p> <p><u>SrL</u>: l'amministratore deve essere un cittadino americano/residente permanente, e la maggioranza della quota societaria deve appartenere a cittadini americani o residenti permanenti</p>	<p><u>Societa' per azioni</u> : Un Amministratore deve essere un 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.</p>	<p>Non ci sono requisiti di residenza o cittadinanza per dirigenti, azionisti (societa' per azioni) o soci (LLC) compresi Iglu amministratori delegati; le societa' licenziatarie devono comunque avere un rappresentante che sia autorizzato a lavorare negli Stati Uniti</p>
VANTAGGI	<p><u>In generale</u>: pieno e diretto accesso ad un ampio e proficuo mercato, in particolare la citta' New York; <u>Birra all'ingrosso</u>: Non occorre affiggere il prezzo per prodotti di birra</p>	<p>(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) I richienti il permesso per il commercio all'ingrosso non hanno bisogno di avere un ufficio nello stato, in quanto e' sufficiente il deposito o lo spazio a cio' preposto; (3) un grossista con licenza nel NJ puo' ottenere un permesso speciale da parte della NYSLA che gli permette di poter vendere a un grossista di New York</p>	<p>(1) Nessun requisito di cittadinanza/residenza; (2) Un permesso speciale da parte del NYSLA permette ad un grossista licenziatario del CT di poter vendere ad un grossista di New York</p>
ALTRI REQUISITI; SVANTAGGI	<p>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) I Requisiti di pubblicazione per LLC fanno aumentare i costi; (4) il Grossista di NY deve avere un vero ufficio nello stato; e (5) la sede dalla quale l'attivita' viene esercitata deve essere esclusivamente dedicata al commercio all'ingrosso della birra</p>	<p>Alcuni requisiti di cittadinanza/residenza si applicano agli amministratori della societa'/soci della Srl, e (2) se il grossista vende al dettagliante, deve avere un deposito nel NJ dal quale i prodotti sono venduti</p>	<p>Se si spedisce ad un porto commerciale piu' grande dello stato di NY o NJ invece che o direttamente in CT, occorre un "Permesso per Spedizione fuori dello Stato" per portare i prodotti dal porto nel CT (per i grossisti del CT, l'imposta per il permesso iniziale e' di \$90.00, oltre \$100 non rimborsabili di imposta per la domanda)</p>
OBBLIGHI DEL GROSSISTA	<p>(1) Per il procedimento di applicazione di una obbligazione di garanzia occorre la 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) occorre la registrazione del marchio della birra</p>	<p>(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 che sara' venduto all'ingrosso; e (3) Vedasi I requisiti di NY verifica solvibilita'</p>	<p>(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) Occorre controllare la solvibilita' per il deposito della cauzione, vedasi i requisiti di NY</p>

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 specifico consenso scritto. Diritti di autore Zara Law Offices 2011. Si riservano tutti i diritti