

Presentazione opportunità settore *building&construction* in Libia

Quadro generale – Libia

- La Libia si estende per un'area di circa 1.775.000 kmq quadrati. Ha delle ricche riserve petrolifere e depositi di acqua e gas naturali. Ha una popolazione di poco superiore ai 5 milioni di abitanti e circa il 18% della popolazione libica ha poco meno di 20 anni. Il 90% delle esportazioni libiche ed il 57% del PIL della Libia è dovuto alla estrazione di petrolio. Il settore pubblico controlla il 22% della produzione nazionale a fronte di un dato di oltre il triplo (70%) del 1996.
- L'economia libica sta conoscendo una fase di crescita dettata da una diversificazione dei settori di investimento e da una grande crescita in chiave di rendite finanziarie del settore petrolifero, dovute dall'aumento del prezzo del greggio. Dopo un periodo di isolamento legato all'embargo – in cui lo Stato ha dovuto fungere da collettore di ogni sviluppo in ogni settore dell'economia – adesso si sta sviluppando un'impresoria privata che occupa lentamente lo spazio lasciato “libero” dalla presenza dello Stato.

Le opportunità nel settore delle costruzioni civili ed infrastrutturali, nell'arco dei prossimi anni, sono di estremo interesse.

- costruzione di un nuovo sistema viario urbano, interurbano ed autostradale;
- costruzione di edifici commerciali, centri commerciali, centri di stoccaggio della merce, centri di deposito e raccolta merci;
- costruzione di nuovi ospedali;
- costruzione di porti ed interporti;
- costruzione di porti turistici;
- costruzione ed ammodernamento dei principali aeroporti;
- realizzazione di ferrovie suburbane ed interurbane, oltre alla realizzazione del sistema ferroviario di trasporto delle merci transmaghrebino e transafricano;
- costruzione di centri amministrativi e direzionali;
- realizzazione di torri e resort turistici;
- realizzazione di piattaforme petrolifere e di attracco cargo merci;
- realizzazione e costruzione di zone franche ed aree industriali;
- costruzione di oltre 1 milione di unità di alloggio popolari.

Opzione 1 – società mista di diritto libico

- ❑ Le società di diritto libico partecipate da soggetti stranieri sono regolate dalla normativa contenuta nel decreto n. 171/2006 del Congresso Generale del Popolo.
- ❑ In base a tale atto legislativo gli stranieri che vogliono costituire una società in Libia, possono esclusivamente detenere sino al 65% del capitale di una Società per Azioni (denominate “S.p.A. congiunte”). Il capitale sociale minimo di detta società è di 1 milione di dinari (pari a circa 550.000 Euro).
- ❑ Al momento della costituzione della società i soci devono versare il 30% del capitale sociale, in proporzione alle loro rispettive partecipazioni. Nel caso di società a capitale minimo i soci devono, pertanto, versare 300.000 dinari (pari a circa 165.000,00 Euro). La restante parte del capitale sociale deve essere versata entro 5 anni dalla costituzione della società.
- ❑ È, infine, possibile, tramite degli appositi patti fiduciari sottoscritti tra i soci stranieri e quelli libici prevedere una differente ripartizione degli utili tra gli stessi. Tali patti fiduciari (aventi natura di patti parasociali) sono sempre opponibili, purché stipulati davanti ad un Notaio in Libia, e potranno essere utilizzati in sede giudiziaria in caso di controversia. *P&A Legal* ha sviluppato degli ottimi *skills* nella predisposizione di tali atti, che sono accompagnati da previsioni statutarie specifiche (i.e. clausola sola di gradimento per nuovi soci libici, in caso di cessione delle quote) e dal rilascio di una procura *omnibus* (irrevocabile e valida per tutta la durata della società) da parte dei soci libici in favore del legale rappresentante della società straniera.

Società mista (joint-venture) regolata dal diritto libico

- ❑ Per la costituzione di una società di diritto libico, partecipata al 65% da un socio straniero, è necessaria la seguente documentazione della medesima società:
 - copia dell'atto costitutivo (autenticato da un Notaio);
 - copia dello Statuto (autenticato da un Notaio);
 - copia del certificato di registrazione alla CCIAA (rilasciato dalla CCIA);
 - copia della delibera del Consiglio d'amministrazione, oppure una decisione dell'Amministratore Unico, contenente la decisione di costituire una società in Libia. Nel caso in cui il CdA o l'Amministratore Unico non dovessero avere tali poteri in base allo Statuto sarà necessario convocare una assemblea dei soci che deliberi l'apertura in Libia di una società partecipata al 65% da un socio straniero (con firma autenticata da un Notaio);
 - dichiarazione di esperienza della società per lavori eseguiti all'estero e di non interferenza negli atti politici libici a firma del Presidente del Consiglio di Amministrazione o dell'Amministratore Unico.

I suddetti documenti dovranno essere tradotti ed asseverati dal consolato libico nel Paese ove ha sede la società.

Costituzione società mista regolata dal diritto libico

- ❑ Completata la suddetta documentazione sarà necessario:
 - richiedere l'autorizzazione all'uso del nome prescelto presso il Segretariato del Comitato dell'Economia e del Commercio;
 - stipulare atto costitutivo e statuto della società libica di fronte ad un Notaio locale;
 - registrare gli atti notarili presso la Conservatoria degli atti notarili;
 - registrare la società presso il Registro delle Imprese del Segretariato dell'Economia e del Commercio;
 - registrare la società presso la Camera di Commercio libica;
 - registrare la società di diritto libico presso l'Autorità fiscale libica.
- ❑ Per il completamento del procedimento di costituzione e di registrazione della società libica occorrono circa 20 giorni, da considerarsi a partire da quando si ha a disposizione la documentazione completa dalla società straniera (tradotta ed asseverata).
- ❑ Nelle more della registrazione, una volta avvenuta la stipula dell'atto costitutivo davanti al Notaio, la società può operare in Libia, i soci, però, rispondono direttamente ed illimitatamente di qualsiasi attività compiuta ed effettuata dalla società prima della registrazione.

Opzione 2 – Branch office

- ❑ Ogni società straniera che apra un branch office in Libia deve:
 - ✓ dichiarare di avere una sede-ufficio in Libia;
 - ✓ nominare un direttore del branch office, che deve essere un cittadino libico. Il direttore è colui che rappresenta la società nei confronti delle Autorità libiche. A tale figura può essere affiancata quella di un Vice, con i medesimi poteri;
 - ✓ depositare presso una banca avente sede in Libia una somma pari ad almeno 150.000 Dinari Libici (circa 83.000 Euro) a titolo di deposito cauzionale. La somma rimarrà sempre e comunque di esclusiva proprietà della società straniera;
 - ✓ tenere una regolare contabilità, in conformità delle norme di bilancio locali. Ogni anno il bilancio della società deve essere depositato presso il Segretariato del Comitato Popolare Generale dell'Economia e del Commercio, previa certificazione da parte di un account locale, che ne certifichi la regolarità;
 - ✓ rispettare tutte le leggi ed i regolamenti della Jamahiriyya e non interferire con gli affari interni ed esteri di Governo.

Branch office

- ❑ Per aprire un branch office di una società straniera in Libia è necessario depositare i seguenti documenti presso il Segretariato Generale dell'Economia e del Commercio:
 - formulario debitamente compilato per richiedere l'apertura di una filiale in territorio libico – in cui si indica la sede della branch office;
 - copia dello statuto della casa madre;
 - copia dell'atto costitutivo della casa madre;
 - certificato di iscrizione alla Camera di Commercio della casa madre (certificato camerale) autenticato dalla Camera di Commercio dove la società è stata registrata;
 - copia della delibera del C.d.A. della casa madre (o decisione dell'Amministratore Unico) contenente la decisione ad aprire un branch office in Libia, con l'elenco delle attività che si vogliono effettuare in Libia, la somma stanziata per l'apertura della filiale (almeno 150.000 dinari libici – circa 90.000 Euro), il nome del direttore del branch office, la sua nazionalità (libica o la stessa dello Stato ove ha sede la casa madre);

Continua...

- dichiarazione scritta del Presidente del Consiglio di Amministrazione (o dell'Amministratore Unico) di voler aprire un branch office in Libia;
- dichiarazione scritta del Presidente del Consiglio di Amministrazione (o dell'Amministratore Unico) della casa madre di esperienza della società, con indicazione dell'attività svolta dalla società, in particolare all'estero;
- dichiarazione scritta del Presidente del Consiglio di Amministrazione (o dell'Amministratore Unico) della casa madre di non interferire nelle questioni politiche dello Stato libico;
- impegno da parte del Presidente del Consiglio di Amministrazione (o dell'Amministratore Unico) della casa madre di tenere una contabilità separata delle attività del branch office e di depositarne copia ogni anno alle Autorità libiche competenti.

I sopra indicati documenti devono essere tradotti in arabo ed asseverati dal consolato libico dello Stato in cui ha sede la società straniera.

Branch office - Registrazione

- ❑ La procedura di registrazione (che necessita di circa 4/6 settimane da quando si dispone dell'intera documentazione) segue le seguenti fasi:
 - ✓ deposito su un conto corrente vincolato presso una Banca commerciale in Libia di 150.000 Dinari Libici a titolo di deposito cauzionale che viene restituito dopo la registrazione del branch office;
 - ✓ una volta depositati regolarmente tutti i documenti richiesti dalla legge, ed una volta che questi sono stati valutati positivamente si riceve dal Segretariato del Comitato Popolare dell'Economia e del Commercio una "ricevuta" con un numero identificativo della pratica e con l'ammontare delle imposte e tasse da pagare;
 - ✓ dopo il pagamento delle tasse suddette, il Segretariato dell'Economia e del Commercio rilascia il decreto di registrazione;
 - ✓ con tale decreto di registrazione si può ottenere la registrazione presso la Camera di Commercio, corrispondendo le dovute tasse di registrazione.

- ❑ Il sistema fiscale ordinario libico è regolato dalla legge n. 7 del 2010 che prevede una aliquota unica del 20% sugli utili.
- ❑ Tra l'Italia e la Libia non è stato ratificato il trattato in materia di doppia imposizione, seppur esso è stato sottoscritto.

- *P&A Legal* ha sviluppato una competenza consolidata nell'area del Mediterraneo, con una particolare e specifica attenzione per alcuni Paesi ritenuti strategici e di maggior crescita futura.
- *P&A Legal* è radicato in Libia per supportare le operazioni di aziende italiane (ed internazionali), le operazioni c.d. "orizzontali" di imprenditori internazionali o locali (o già presenti in loco) ed operazioni di aziende ed imprenditori dei Paesi mediterranei del Nord Africa in Italia (ed UE).
- Integrando capacità professionali differenti e complementari, *P&A Legal* offre i servizi professionali necessari alle aziende italiane ed internazionali affinché le stesse possano sviluppare in modo proficuo il loro business in Libia, nonché servizi di assistenza verso aziende libiche o joint-ventures tra aziende libiche ed aziende italiane ed internazionali per lo sviluppo di un business in Africa, Medio Oriente ed Europa. La sede di Tripoli è, altresì, strategica per gli investimenti diretti non solo in Libia, ma anche in Africa ed in tutta l'area Mediterranea.

I servizi offerti da *P&A Legal* comprendono: consulenza legale, fiscale e contabile; costituzione e start up di joint ventures, assistenza, in tutte le fasi, alla partecipazione alle gare d'appalto, realizzazione di studi di settore, assistenza promozionale e commerciale (analisi di mercato, ricerca partners, business scouting, studi di fattibilità, assistenza economica-finanziaria, project financing, attività di lobbying finalizzata ad una maggiore visibilità e protezione degli investimenti in loco).

TRIPOLI (Libia)

Shara Ben Walid (Dahra)

Tel: +218 913812384

Fax: +218 213334554

www.palegal.it



Your Business Our Value