

Lotta ai paradisi fiscali

Parisbas dà l'esempio, ma le imprese italiane che faranno?

Bnp Paribas, la banca francese che controlla anche l'italiana Bnl, ha promesso solennemente che eliminerà tutte le sue diramazioni nei paesi che restano nella lista grigia dell'Ocse. In sostanza, seguirà le indicazioni del presidente Nicolas Sacozy per la lotta ai paradisi fiscali. E le aziende italiane che cosa faranno? Banche, industrie, grandi società pubbliche e private controllano direttamente o indirettamente molte società nei paesi più esposti sul fronte della finanza più libera. Come testimonia l'elenco messo a punto da Nens alcuni mesi or sono sulla base dei bilanci consolidati presentati nel 2008 e relativi al 2007, che riportiamo qui di seguito, per memoria.

Alcune partecipazioni dirette e indirette di gruppi di italiani in società residenti nei paradisi fiscali *

ENI

	DENOMINAZIONE	STATO DI APPARTENENZA	QUOTA % DI POSSESSO
1	ENI Internationale NA NV Sàrl	Lussemburgo	100,00
2	Eni pakistan (M) Ltd Sàrl	Lussemburgo	100,00
3	Pennant Insurance Co Ltd (in liquidazione)	Hamilton (Bermuda)	100,00
4	Zetah Congo Ltd	Nassau (Bahamas)	66,67
5	Trans Tunisian Pipeline Co Ltd	St. Helier (Isole del Canale)	100,00
6	Saipem Luxembourg SA	Lussemburgo	99,99
7	Saipem Singapore Pte Ltd	Singapore	100,00
8	Eni International Bank Ltd	Nassau (Bahamas)	99,99
9	Zetah Kouilou Ltd	Nassau (Bahamas)	45,55
10	Transmediterranean Pipeline Co Ltd	St. Helier (Isole del Canale)	50,00
11	Angola LNG Ltd	Hamilton (Bermuda)	13,60
12	Bonny Gas Transport Ltd	Hamilton (Bermuda)	99,99

FINMECCANICA

	DENOMINAZIONE	STATO DI APPARTENENZA	QUOTA % DI POSSESSO
1	AEREOMECCANICA SA	Lussemburgo	99,97
2	FINMECCANICA FINANCE SA	Lussemburgo	73,64
3	MECFINT (JERSEY) SA	Lussemburgo	100,00
4	MBDA TREASURE COMPANY LTD	Jersey (UK)	100,00
5	DATAMAT (SIUSSE) SA (IN LIQ)	Lugano (Svizzera)	100,00
6	DOGMATIX LEASING LIMITED	Isole Mauritius	100,00
7	BCV INVESTMENTS S.C.A.	Lussemburgo	15,00
8	BCV MANAGEMENT SA	Lussemburgo	15,00

MEDIASET

	DENOMINAZIONE	STATO DI APPARTENENZA	QUOTA % DI POSSESSO
1	Mediaset Investment S.a.r.l.	Lussemburgo	100

BANCA INTESA SANPAOLO

	DENOMINAZIONE	STATO DI APPARTENENZA
1	Intesa Bank Overseas Ltd	Grand Cayman
2	Seb Trust Limited	Jersey
3	Société Européenne de Banque Sa	Lussemburgo
4	Servitia Sa	Lussemburgo
5	Sanpaolo Bank Sa	Lussemburgo
6	Sanpaolo Immobiliere SA	Lussemburgo
7	Sanpaolo Real Estate SA	Lussemburgo
8	Intesa Sanpaolo Holding international SA	Lussemburgo
9	Intesa Distribution International Services Sa	Lussemburgo
10	Imi Finance Luxembourg SA	Lussemburgo
11	Imi Investments SA	Lussemburgo
12	Fideuram Bank SA	Lussemburgo
13	Fideuram Gestions SA	Lussemburgo
14	Imi Finance Luxembourg SA	Lussemburgo
15	Imi Investments SA	Lussemburgo
16	Private Equity International SA	Lussemburgo
17	Scala Advisory SA	Lussemburgo
18	Nhs Investment SA	Lussemburgo
19	Fideuram Bank (Suisse) AG	Lugano
20	Sanpaolo Bank (Suisse) AG	Lugano
21	Arten Sicav	Lussemburgo
22	Canova Sicav	Lussemburgo
23	Cimabue Sicav	Lussemburgo
24	Fondo Caravaggio Sicav	Lussemburgo
25	Fondo Doppia Opportunità	Lussemburgo
26	Tiepolo Sicav	Lussemburgo
27	Fideuram Fund Bond Global Emerging Markets	Lussemburgo
28	Fideuram Fund Bond Global High Yield	Lussemburgo
29	Fideuram Fund Equity Europe	Lussemburgo
30	Fideuram Fund Equity Global Emerging Markets	Lussemburgo
31	Fideuram Fund Equity Italy	Lussemburgo
32	Fideuram Fund Equity Japan	Lussemburgo
33	Fideuram Fund Equity Pacific ex Japan	Lussemburgo
34	Fideuram Fund Equity Usa	Lussemburgo

35	Fideuram Fund Equity Usa Growt	Lussemburgo
36	Fideuram Fund Equity Usa Value	Lussemburgo
37	Fideuram Fund Euro Bond Long Risk	Lussemburgo
38	Fideuram Fund Euro Bond Low Risk	Lussemburgo
39	Fideuram Fund Euro Bond Medium Risk	Lussemburgo
40	Fideuram Fund Euro Corporale Bond	Lussemburgo
41	Fideuram Fund Euro defensive Bond	Lussemburgo
42	Fideuram Fund Euro Short Term	Lussemburgo
43	Fideuram Fund Europe Listed Consumer Discretionary Equity	Lussemburgo
44	Fideuram Fund Europe Listed Consumer Staples Equity	Lussemburgo
45	Fideuram Fund Europe Listed Energy Materials Utilities Equity	Lussemburgo
46	Fideuram Fund Europe Listed Healt Care Equity	Lussemburgo
47	Fideuram Fund Europe Listed Financials Equity	Lussemburgo
48	Fideuram Fund Europe Listed Insustrials Equity	Lussemburgo
49	Fideuram Fund Europe Listed T.T. Equity	Lussemburgo
50	Fideuram Fund inflation Linked	Lussemburgo
51	Fideuram Fund Zero Coupon 2008	Lussemburgo
52	Fideuram Fund Zero Coupon 2009	Lussemburgo
53	Fideuram Fund Zero Coupon 2010	Lussemburgo
54	Fideuram Fund Zero Coupon 2011	Lussemburgo
55	Fideuram Fund Zero Coupon 2012	Lussemburgo
56	Fideuram Fund Zero Coupon 2013	Lussemburgo
57	Fideuram Fund Zero Coupon 2014	Lussemburgo
58	Fideuram Fund Zero Coupon 2015	Lussemburgo
59	Fideuram Fund Zero Coupon 2016	Lussemburgo
60	Fideuram Fund Zero Coupon 2017	Lussemburgo
61	Fideuram Fund Zero Coupon 2018	Lussemburgo
62	Fideuram Fund Zero Coupon 2019	Lussemburgo
63	Fideuram Fund Zero Coupon 2020	Lussemburgo
64	Fideuram Fund Zero Coupon 2021	Lussemburgo
65	Fideuram Fund Zero Coupon 2022	Lussemburgo
66	Fideuram Fund Zero Coupon 2023	Lussemburgo
67	Fideuram Fund Zero Coupon 2024	Lussemburgo
68	Fideuram Fund Zero Coupon 2025	Lussemburgo
69	Fideuram Fund Zero Coupon 2026	Lussemburgo
70	Fideuram Fund Zero Coupon 2027	Lussemburgo

71	Fideuram Fund Zero Coupon 2028	Lussemburgo
72	Fideuram Fund Zero Coupon 2029	Lussemburgo
73	Fideuram Fund Zero Coupon 2030	Lussemburgo
74	Fideuram Fund Zero Coupon 2031	Lussemburgo
75	Fideuram Fund Zero Coupon 2032	Lussemburgo
76	Fideuram Fund Zero Coupon 2033	Lussemburgo
77	Fideuram Fund Zero Coupon 2034	Lussemburgo
78	Fideuram Fund Zero Coupon 2035	Lussemburgo
79	Fideuram Fund Zero Coupon 2036	Lussemburgo
80	Fideuram Fund Zero Coupon 2037	Lussemburgo

IFIL

	DENOMINAZIONE	STATO DI APPARTENENZA	% DI POSSESSO
1	IFIL INVESTISSEMENTS SA	LUSSEMBURGO	100,00
2	IFIL ASIA LIMITED	HONG KONG	100,00
3	CUSHMAN & WAKEFIELD ASIA (HK) LIMITED	HONG KONG	100,00
4	CUSHMAN & WAKEFIELD ASIA LIMITED	HONG KONG	100,00
5	CUSHMAN & WAKEFIELD EAGLE ADVISOR LIMITED	HONG KONG	100,00
6	CUSHMAN & WAKEFIELD EAGLE HOLDINGS	SOLE CAYMAN	50,00
7	CUSHMAN & WAKEFIELD EAGLE MANAGEMENT LIMITED	SOLE CAYMAN	50,00
8	CUSHMAN & WAKEFIELD EAGLE PARTNERS	SOLE CAYMAN	50,00
9	CUSHMAN & WAKEFIELD GCHF	SOLE CAYMAN	100,00
10	CUSHMAN & WAKEFIELD INDONESIA HOLDINGS PTE LTD	SINGAPORE	100,00
11	CUSHMAN & WAKEFIELD MAURITIUS HOLDINGS INC	MAURITIUS	100,00
12	CUSHMAN & WAKEFIELD SINGAPORE HOLDINGS PTE LIMITED	SINGAPORE	100,00
13	GREATER CHINA HOSPITALITY FUND LP (GCHF)	SOLE CAYMAN	50,00
14	D.I. RESORT PRIVATE LTD	MALDIVE	99,00
15	FERRARI INTERNATIONAL SA	LUSSEMBURGO	100,00
16	CNH EUROPE HOLDING SA	LUSSEMBURGO	100,00
17	IRIBUS BENELUX	LUSSEMBURGO	99,98
18	IVECO (SCHWEIZ) AG	SVIZZERA	100,00
19	IVECO MOTORENFORSCHUNG AG	SVIZZERA	60,00
20	FIAT FINANCE TRADE LTD SA	LUSSEMBURGO	99,99
21	NEPTUNIA ASSICURAZIONI MARTIME SA	SVIZZERA	100,00
22	RIMACCO SA	SVIZZERA	100,00
23	FIAT FINACE HOLDING SA	LUSSEMBURGO	100,00
24	FIAT FINANCE SA	LUSSEMBURGO	100,00
25	INTERFINANZIARIA SA IN LIQ.	SVIZZERA	33,33

GRUPPO UNICREDIT

DENOMINAZIONE	STATO DI APPARTENENZA	% DI POSSESSO
Artemus macro Fund SPC Limited	Isole Cayman	100,00
BA-CA FINANCE (CAYMAN) II LIMITED	Isole Cayman	100,00
BA-CA FINANCE (CAYMAN) LIMITED	Isole Cayman	100,00

BANK AUSTRIA CAYMAN ISLANDS (MANAGEMENT)LTD	Isole Cayman	100,00
BANK AUSTRIA CAYMAN ISLANDS (NOMINEES)LTD	Isole Cayman	100,00
BC EUROPEAN CAPITAL VII-12 L.P.	GUERNSEY	34,08
CAMERON GRANVILLE 2 ASSET MANAGEMENT INC	PHILIPPINES	100,00
CAMERON GRANVILLE 3 ASSET MANAGEMENT INC	PHILIPPINES	100,00
CAMERON GRANVILLE ASSET MANAGEMENT (SPV-AMC), INC	PHILIPPINES	100,00
CAPITALIA INVESTMENT MANAGEMENT S.A.	LUSSEMBURGO	100,00
CAPITALIA LUXEMBOURG SA	LUSSEMBURGO	100,00
CDT ADVISOR SA, LUXEMBURG	LUSSEMBURGO	100,00
COLONY SARDEGNA S.A.R.L.	LUSSEMBURGO	13,22
CPF MANAGEMENT	ISOLE VRGINI BRITANNICHE	40,00
CREDANTI HOLDINGS LIMITED	Hong Kong	30,00
EQT III ISS CO-INVESTMENT L.P.	GUERNSEY	55,11
EUROCLASS MULTIMEDIA HOLDING S.A.	LUSSEMBURGO	13,56
FIRST SHIP LEASE LTD	BERMUDA	20,00
GLOBAL LIFE SCIENCE LIMITED PARTNERSHIP	GUERNSEY	23,84
GLS (GP) LIMITED	GUERNSEY	15,12
HVB ASIA LIMITED	SINGAPORE	100,00
HVB ASSET MANAGEMENT ASIA LTD	SINGAPORE	100,00
HVB BANQUE LUXEMBOURG SOCIETE ANONYME	LUSSEMBURGO	100,00
HVB CAPITAL ASIA LIMITED	Hong Kong	100,00
HVB CAPITAL PARTNERS S.A.R.L.	LUSSEMBURGO	100,00
HVB HONG KONG LIMITED	Hong Kong	100,00
HVB INDUSTRIEBETEILIGUNGSGESELLSCHAFT SARL	LUSSEMBURGO	100,00
HVB INVESTMENTS (UK) LIMITED	ISOLE CAYMAN	100,00
HVB SINGAPORE LIMITED	SINGAPORE	100,00
HVB STRUCTURED INVEST SA	LUSSEMBURGO	100,00
III-INVESTMENTS LUXEMBOURG SA	LUSSEMBURGO	100,00
IPE EURO WAGON LP	JERSEY	37,54
LENG LIMITED	Hong Kong	100,00
LION/ASR EQUITY PARTNERS LP	ISOLE CAYMAN	17,02
LNC INVESTMENT HOLDING INC	PHILIPPINES	40,00
LNC3 ASSET MANAGEMENT INC	PHILIPPINES	40,00
N665UA OFFSHORE OP LP	ISOLE CAYMAN	33,20
P25 LIMITED PARTNERSHIP INCORPORATE	REGNO UNITO	14,54
PERSEUS MANAGEMENT LIMITED	JERSEY	100,00
PIONEER ASSET MANAGEMENT SA	LUSSEMBURGO	100,00
PIONEER GLOBAL INVESTMENTS (HK) LIMITED	HONG KONG	100,00
PRIMEO FUND LIMITED	ISOLE CAYMAN	100,00
RAFFAELLO LUXEMBOURG SCA	LUSSEMBURGO	15,24
SENTIENT GLOBAL RESOURCES FUND I LP	ISOLE CAYMAN	24,36
THE C C PARTNERSHIP LP	JERSEY	18,24
THE ST MARGARETS LIMITED PARTNERSHIP	ISOLE CAYMAN	20,93
TP CO-INVESTMENT PARTNERS LP	ISOLE CAYMAN	100,00
UDEKO HANDELSGESELLSCHAFT MBH	LUSSEMBURGO	24,90
UNICREDIT BANK CAYMAN ISLANDS LTD	ISOLE CAYMAN	100,00
UNICREDIT CHINA CAPITAL LTD	Hong Kong	51,00
UNICREDIT INTERNATIONAL BANK (LUXEMOURG) SA	LUSSEMBURGO	100,00
UNICREDIT LUXEMBOURG FINANCE SA	LUSSEMBURGO	99,93
VEREINWEST OVERSEAS FINANCE (JERSEY) LIMITED	JERSEY	100,00
VINTERS LONDON INVESTMENTS (NILE) LIMITED	ISOLE CAYMAN	100,00

ENEL

	DENOMINAZIONE	STATO DI APPARTENENZA	QUOTA % DI POSSESSO
1	Americas Generation Corporation	Panama	100,00
2	Americas Holding Corporation	Panama	50,00
3	Enel Finance International SA	Lussemburgo	100,00
4	Enel Fortuna SA (già Globeleq Holdings- Fortuna-SA)	Panama	100,00
5	Enel Green Power International SA	Lussemburgo	67,11
6	Atacama Finance Co.	Isole Cayman	99,90
7	Chilectra SA Agencia En Islas Caiman	Isole Cayman	100,00
8	Compostilla Re. SA	Lussemburgo	100,00
9	Endesa SA (Chile) Agencia En Islas Caiman	Isole Cayman	100,00
10	Energex Co	Isole Cayman	100,00
11	Enersis SA Agencia En Islas Caiman	Isole Cayman	100,00
12	Empresa Propietaria de La Red SA	Panama	12,50
13	Euromedia Luxembourg One SA (in liquidazione)	Lussemburgo	28,57