05 / BRAND STORICI • CHECKLIST OPERATIVA

Due diligence: marchio e azienda

Checklist concreta per verificare il titolo di proprietà, la qualità dei ricavi, i rapporti di lavoro, i contratti trasferibili e le passività nascoste.

Una casella selezionata non equivale a verifica completata. Per ogni punto annotare: stato (V = verificato, P = parziale, N = non disponibile), prova, data e responsabile. I rischi più gravi vanno assegnati a un consulente competente.

Progetto [Nome riservato / codice]

Oggetto [Marchio / azienda / ramo / quote]

Data e coordinatore [Data] — [Responsabile]

01 / TITOLARITÀ E CATENA DEI DIRITTI

ID	Verifica / domanda	Prova da ottenere
01	Titolare attuale dei marchi e firmatario autorizzato	Estratti registri, visure societarie, poteri.
02	Registrazioni e domande in tutti i territori rilevanti	UIBM/EUIPO/TMview, classi, numeri, scadenze.
03	Catena storica di assegnazioni, conferimenti, eredità	Atti, trascrizioni e documenti di continuità.
04	Licenze, franchising, esclusive, vincoli e garanzie	Contratti, appendici, restrizioni territoriali.
05	Opposizioni, cause, diffide, possibili decadenze	Registro contenzioso, provvedimenti, corrispondenza legale.
06	Uso effettivo, continuità e prove storiche	Cataloghi, fatture, pubblicità, documenti datati.

Stato gruppo [V / P / N] • Responsabile: [ ] • Note: [ ]

02 / ASSET DIGITALI E KNOW-HOW

ID	Verifica / domanda	Prova da ottenere
07	Proprietà e controllo di domini, siti e account social	Intestatari, scadenze, deleghe, recupero accessi.
08	Diritti su loghi, fotografie, archivi e packaging	Contratti autori, liberatorie, licenze software.
09	Formule, ricette, brevetti, disegni, segreti commerciali	Inventario asset e misure di segretezza.
10	Dipendenza da persone chiave e trasferimento del know-how	Matrice competenze, piani affiancamento, accordi.
11	Verifica di dati personali, sicurezza e trasferibilità	Registro trattamenti, policy e audit mirato.

Stato gruppo [V / P / N] • Responsabile: [ ] • Note: [ ]

03 / SOCIETÀ E STRUTTURA

ID	Verifica / domanda	Prova da ottenere
12	Visura, statuto, organi, poteri e assetto proprietario	Registro Imprese, atti e deleghe.
13	Perimetro esatto: marchio vs azienda vs ramo vs quote	Inventario beni/rapporti incluso-escluso.

14	Vincoli su quote, prelazioni, patti parasociali	Statuto, accordi soci, consensi richiesti.
15	Procedimenti, contenziosi e garanzie	Elenco cause, garanzie, pareri professionali.
16	Autorizzazioni e requisiti per operare	Licenze, certificazioni, requisiti locali.

Stato gruppo [V / P / N] • Responsabile: [ ] • Note: [ ]

04 / ECONOMIA E FISCALITÀ

ID	Verifica / domanda	Prova da ottenere
17	Bilanci 3 esercizi e situazioni infrannuali	Bilanci e mastri coerenti, note di rettifica.
18	Ricavi e margini attribuibili al brand	Report per canale/prodotto, riconciliazioni.
19	Cassa, debiti, fidi, covenant e scaduti	Estratti, contratti finanziari, aging debiti.
20	Crediti e recuperabilità, magazzino e obsolescenza	Aging crediti, inventari e svalutazioni.
21	Dichiarazioni, imposte e verifiche in corso	Documenti fiscali, contenziosi tributari.
22	Transazioni infragruppo o con parti correlate	Contratti, fatture e motivazioni economiche.

Stato gruppo [V / P / N] • Responsabile: [ ] • Note: [ ]

05 / CONTRATTI E COMMERCIALE

ID	Verifica / domanda	Prova da ottenere
23	Primi clienti: concentrazione, fidelizzazione e reclami	Contratti aggregati, cohort, churn e reclami.
24	Fornitori chiave, sostituibilità e dipendenze	Contratti, lead times, alternative, scorte.
25	Clausole cambio controllo, cessione, subentro o consenso	Contratti annotati da legale.
26	Rete agenti, distributori, licenziatari e royalty	Accordi, territorio, esclusiva e cessazione.
27	Promesse di qualità, garanzie prodotti e resi	Procedure qualità, resi, audit produzione.

Stato gruppo [V / P / N] • Responsabile: [ ] • Note: [ ]

06 / PERSONE, SEDI E OPERAZIONI

ID	Verifica / domanda	Prova da ottenere
28	Organico, anzianità, inquadramenti e passività maturate	Riepilogo aggregato, contratti e fondi.
29	Eventuale applicazione art. 2112 c.c.	Analisi lavoristica del perimetro e diritti.
30	Eventuale procedura art. 47 L. 428/1990	Verifica soglia >15 e calendario comunicazioni.
31	Immobili, locazioni, impianti, titoli e sicurezza	Contratti, autorizzazioni, manutenzioni.
32	Standard qualità, certificazioni e conformità prodotto	Audit, richiami, assicurazioni, rapporti autorità.
33	Forniture energia, logistica e continuità produttiva	Dati produzione, interruzioni, piani operativi.

Stato gruppo [V / P / N] • Responsabile: [ ] • Note: [ ]

07 / RISCHI E CHIUSURA

ID	Verifica / domanda	Prova da ottenere
34	Coperture assicurative, sinistri e franchigie	Polizze, esclusioni e storico sinistri.
35	Privacy, cybersecurity e accessi alla data room	Controlli accessi, DPIA se pertinente, policy.
36	Possibili obblighi connessi a marchi di interesse nazionale	Valutazione giuridica del caso e procedimento MIMIT.
37	Condizioni sospensive, autorizzazioni e consensi	Matrice closing / responsabili / scadenze.
38	Prezzo: equity, EV, debt/cash, working capital	Meccanismo scritto e criteri calcolo.
39	Garanzie e indennizzi per passività pregresse	Cap, basket, durata, garanzie e documenti.
40	Piano di transizione e conservazione heritage	Affiancamento, ruoli, archivi e milestone.

Stato gruppo [V / P / N] • Responsabile: [ ] • Note: [ ]

Registro delle criticità e azioni correttive

Codice	Rischio / prova mancante	Priorità	Azione e owner
[ ]	[Descrizione]	[Alta/Media/Bassa]	[Responsabile e scadenza]
[ ]	[Descrizione]	[Alta/Media/Bassa]	[Responsabile e scadenza]
[ ]	[Descrizione]	[Alta/Media/Bassa]	[Responsabile e scadenza]
[ ]	[Descrizione]	[Alta/Media/Bassa]	[Responsabile e scadenza]

Cinque stop signal da non ignorare

- ☐ Catena titolarità marchio incompleta o titolare non autorizzato a disporne.
- ☐ Contenzioso IP o licenza esclusiva incompatibile con l'operazione.
- ☐ Bilanci e report gestionali inconciliabili senza spiegazione documentata.
- ☐ Obblighi verso dipendenti e procedure sindacali non valutati.
- ☐ Prezzo definito senza mappare passività, consensi e perimetro.

Esito preliminare (non è un parere professionale)

Stato [Proseguire / Proseguire con condizioni / Sospendere]

Condizioni minime da risolvere [Elencare]

Professionisti coinvolti [Legale IP / Corporate / Lavoro / Commercialista / Tecnico]

Fonti e riferimenti per la verifica

Verificato al 04.11.2026. Controllare la versione vigente e il caso concreto prima di utilizzare i modelli.

- MIMIT / UIBM, protezione dei marchi — apri fonte
- EUIPO, ricerca marchi TMview ed eSearch — apri fonte
- D.lgs. 30/2005, Codice della proprietà industriale — apri fonte
- Codice civile, art. 2556 (trasferimento d'azienda) — apri fonte
- Codice civile, art. 2112 (rapporti di lavoro nel trasferimento) — apri fonte
- Legge 428/1990, art. 47 (informazione sindacale) — apri fonte
- MIMIT, tutela dei marchi di particolare interesse e valenza nazionale — apri fonte