

**DATOS IMPORTANTES**

Todas las sociedades constituidas en las Islas Vírgenes Británicas se establecen conforme a la Ley de Compañías de Negocios de BVI de 2004 ("La Ley BVIBC"). A partir del 1º de enero de 2007 las compañías previamente constituidas conforme a la Ley de Compañías Internacionales de Negocios de 1984 quedan automáticamente sujetas a la Ley BVIBC.

**COMPAÑÍAS DE NEGOCIOS DE BVI**

La Ley BVIBC incluye una serie de disposiciones importantes que hacen de la Compañía de Negocios de BVI ("BVIBC") una entidad corporativa sumamente versátil y adaptable para las compañías de control de carteras privadas, las compañías importadoras y exportadoras, fondos comunes de inversión y compañías de control inmobiliario.

**Características Significativas de una BVIBC**

- Un mínimo de un Accionista y un Director.
- Pueden emitirse acciones nominativas y al portador y los titulares de las mismas pueden convertirlas en otra clase. Las acciones al portador deben estar en poder de un custodio aprobado o autorizado.
- Se permite la compra y titularidad por parte de la compañía de sus propias acciones.
- Se otorga facultad legal para participar en cualquier actividad lícita.
- No se lleva un registro público de la identidad de los Accionistas o Directores.
- Las reuniones de Directorio pueden celebrarse en cualquier lugar del mundo y por teléfono.
- Exención de todos los impuestos y derecho de sellos de BVI.
- Una sociedad extranjera puede continuar como BVIBC siempre que las leyes de la jurisdicción de constitución original permitan expresamente continuar en otra jurisdicción.
- El domicilio societario puede cambiarse a otra jurisdicción.
- Los Directores tienen la facultad de proteger los activos de la sociedad transfiriéndolos a fideicomisarios, otra sociedad o entidad legal, en beneficio de la BVIBC, sus Accionistas o acreedores.
- Fáciles regulaciones corporativas que incluyen requerimientos estatutarios limitados que gobiernan el mantenimiento de récords corporativos y preparación de estados financieros.
- Puede solicitarse a los tribunales de BVI una orden para que la BVIBC desestime la acción de un gobierno extranjero que expropia o impone impuestos confiscatorios en las acciones u otras participaciones en una BVIBC y para que se trate como miembros a aquellas personas cuyas acciones o participaciones están sujetas a la acción del gobierno extranjero.
- El Directorio puede determinar y modificar, mediante resolución, los derechos otorgados a las clases de acciones.
- Los procedimientos de constitución son directos y pueden completarse normalmente en uno o dos días laborables.
- Las copias de la Ley BVIBC pueden descargarse de nuestro website.

**DATOS IMPORTANTES**
**Costos Estatutarios de la BVIBC**

El costo gubernamental de constitución para una BVIBC con acciones con y sin valor nominal que está autorizada a emitir hasta 50.000 acciones es de US\$350. Si la cantidad autorizada de acciones supera las 50.000 el costo de constitución es de US\$1.100.

El costo de licencia anual de la BVIBC es de US\$350 cuando la cantidad autorizada de acciones es menor o igual a 50.000 y de US\$1.100 cuando la cantidad autorizada de acciones es de mayor de 50.000.

El costo de constitución del gobierno y el costo anual para las BVIBCs con facultad para emitir acciones al portador es de US\$1.100. Las IBCs formadas antes del 2005 conforme a la Ley de Compañías Internacionales de Negocios de 1984, con facultad para emitir acciones al portador se considerarán que efectivo el 31 de diciembre de 2009 han enmendado el Memorado y Artículos de Asociación para prohibir la emisión de acciones al portador, al menos que la compañía elija y haga una presentación para que dicha provisión no aplique.

El costo de licencia anual se paga cada año posterior al año de constitución. Para las compañías constituidas en el primer semestre del año el costo de licencia se paga al 31 de mayo. Para las compañías constituidas en el segundo semestre del año el costo de licencia se paga al 30 de noviembre. Se impone una sanción del 10% en los pagos con una mora de hasta dos meses. Se impone una sanción del 50% en los pagos efectuados entre el tercer y el sexto mes posterior a su fecha de vencimiento. Se elimina a una compañía del Registro si el costo de licencia no se abona antes del sexto mes posterior a su fecha de vencimiento.

La solicitud de restitución en el Registro puede realizarse con el pago del costo de restitución del gobierno correspondiente y todos los costos de licencia y sanciones adeudados.

Se paga un costo de continuación de US\$500 cuando una compañía constituida fuera de BVI desea registrarse como una BVIBC. Cuando la sociedad extranjera está autorizada a emitir más de 50.000 acciones el costo de continuación se eleva a US\$1.100.

**LIQUIDACIONES**

La Ley BVIBC incluye amplias disposiciones de liquidación voluntaria e involuntaria. Podemos asistir a las compañías para cumplir con los requisitos de liquidación estatutaria de la Ley.

**COMPAÑÍAS DE SEGURO CAUTIVAS**

La Ley de Seguros de 1994 introdujo por primera vez la BVI, un contexto legislativo y estatutario integral para el establecimiento y la administración de compañías de seguro, corredores y administradores cautivos.

La Ley incluye muchas de las características halladas en la legislación sobre seguros de otros domicilios de seguros extranjeros, incluidos un procedimiento de licenciamiento formal, niveles establecidos de capital e información continua a la Inspección de Seguros con una estructura de costos del gobierno y de administración más bajos que los de los antiguos domicilios de seguros. La BVI ofrece a los posibles propietarios de compañías de seguro un entorno de seguros alternativo a precios muy competitivos.

**Trident Insurance Management (BVI) Ltd**, un administrador de seguros cautivo con licencia, ofrece un servicio de administración profesionalmente calificado para las compañías de seguro cautivas domiciliadas en BVI.

Para obtener más información, contáctese con cualquier oficina de Trident Trust del mundo sobre nuestros servicios y costos. Los detalles de las oficinas encuentran en la siguiente página.

Trident Trust Company (BVI) Ltd  
Trident Chambers, Wickhams Cay  
PO Box 146 Road Town, Tortola  
British Virgin Islands  
Tel +1-284-494-2434  
Fax +1-284-494-3754  
bvi@tridenttrust.com

**EUROPE**
**GUERNSEY**

**Trident Trust Company (Guernsey) Ltd**  
 Tel +44-1481-727571  
 Fax +44-1481-723162  
 guernsey@tridenttrust.com

**ISLE OF MAN**

**Trident Trust Company (IOM) Ltd**  
 Tel +44-1624-646700  
 Fax +44-1624-620588  
 iom@tridenttrust.com

**JERSEY**

**Trident Trust Company Ltd**  
 Tel +44-1534-733401  
 Fax +44-1534-727195  
 jersey@tridenttrust.com

**LUXEMBOURG**

**Trident Trust Company (Luxembourg) S.A.**  
 Tel +352-95-05-74-74  
 Fax +352-95-91-11  
 luxembourg@tridenttrust.com

**MALTA**

**Trident Trust Company (Malta) Ltd**  
 Tel +356 21 434 525  
 Fax +356 21 434 595  
 malta@tridenttrust.com

**SWITZERLAND**

*Zurich*  
**Trident Corporate Services AG**  
 Tel +41-44-396 1080  
 Fax +41-44-396 1081  
 switzerland@tridenttrust.com

*Geneva*

**Integritas Trust S.A.**  
 Tel +41-22-715-2760  
 Fax +41-22-732-3674  
 switzerland@integritastrust.com  
 www.integritastrust.com

**UNITED KINGDOM**

**Trident Trust Company (UK) Ltd**  
 Tel +44-20-7935-1503  
 Fax +44-20-7935-7242  
 uk@tridenttrust.com

**Trident Company Services (UK) Ltd**

Tel +44-20-7487-0460  
 Fax +44-20-7487-0461  
 corpserives@tridenttrust.com

**THE AMERICAS / CARIBBEAN**
**BAHAMAS**

**Trident Corporate Services (Bahamas) Ltd**  
 Tel +1-242-322-6154  
 Fax +1-242-328-1064  
 bahamas@tridenttrust.com

**Integritas Trust Company Ltd**

Tel +1-242-322-2200  
 Fax +1-242-322-2030  
 bahamas@integritastrust.com  
 www.integritastrust.com

**BARBADOS**

**Trident Corporate Services (Barbados) Ltd**  
 Tel +1-246-431-0760  
 Fax +1-246-431-0591  
 barbados@tridenttrust.com

**BRITISH VIRGIN ISLANDS**

**Trident Trust Company (BVI) Ltd**  
 Tel +1-284-494-2434  
 Fax +1-284-494-3754  
 bvi@tridenttrust.com

**CAYMAN ISLANDS**

**Trident Trust Company (Cayman) Ltd**  
 Tel +1-345-949-0880  
 Fax +1-345-949-0881  
 cayman@tridenttrust.com

**NEVIS**

**Meridian Trust Company Ltd**  
 Tel +1-869-469-1333  
 Fax +1-869-469-0968  
 nevis@tridenttrust.com

**PANAMA**

**Trident Trust (Panama) S.A.**  
 Tel +507-302-7494  
 Fax +507-302-7497  
 panama@tridenttrust.com

**UNITED STATES**

*New York*  
**Trident Corporate Services, Inc**  
 Tel +1-212-840-8280  
 Fax +1-212-944-5923  
 nyc@tridenttrust.com

*Atlanta*

**Trident Corporate Services, Inc**  
 Tel +1-404-233-5275  
 Fax +1-404-233-9629  
 usa@tridenttrust.com

*Sioux Falls*

**Trident Trust Company (South Dakota) Inc**  
 Tel +1-605-679-4355  
 Fax +1-605-679-4357  
 sd@tridenttrust.com

*Miami*

**Integritas, Inc**  
 Tel +1-305-405-9006  
 Fax +1-305-416-3143  
 usa@integritastrust.com  
 www.integritastrust.com

**US VIRGIN ISLANDS**

**Trident Trust Company (VI) Ltd**  
 Tel +1-340-774-7322  
 Fax +1-340-776-0651  
 usvi@tridenttrust.com

**ASIA / PACIFIC**
**HONG KONG**

**Trident Corporate Services (Asia) Ltd**  
 and **Trident Trust Company (HK) Ltd**  
 Tel +852-2805-2000  
 Fax +852-2850-4090  
 hongkong@tridenttrust.com

**NEW ZEALAND**

**Trident Trust Company (NZ) Ltd**  
 Tel +64-9-300-6067  
 Fax +64-9-366-1482  
 nz@tridenttrust.com

**Integritas New Zealand Ltd**

Tel +64-9-300-6067  
 Fax +64-9-366-1482  
 nz@integritastrust.com  
 www.integritastrust.com

**SINGAPORE**

**Trident Trust Company (Singapore) Pte Ltd**  
 Tel +65-6304 3288  
 Fax +65-6491 1231  
 singapore@tridenttrust.com

**MIDDLE EAST / AFRICA**
**CYPRUS**

**Trident Trust Company (Cyprus) Ltd**  
 Tel +357-258-20-650  
 Fax +357-253-61-857  
 cyprus@tridenttrust.com

**Trident Fiduciaries (Middle East) Ltd**

Tel +357-253-53-520  
 Fax +357-258-18-808  
 fiduciariesme@tridenttrust.com

**DUBAI**

**Trident Trust Company (UAE) Ltd**  
 Tel +971-4-423-9988  
 Fax +971-4-450-4411  
 dubai@tridenttrust.com

**MAURITIUS**

**Trident Trust Company (Mauritius) Ltd**  
 Tel +230-210-9770  
 Fax +230-210-1266  
 mauritius@tridenttrust.com

**SEYCHELLES**

**Trident Trust Company (Seychelles) Ltd**  
 Tel +248-4-422-000  
 Fax +248-4-422-010  
 seychelles@tridenttrust.com