

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
 corpservices@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