

## PUNTOS CLAVE SOCIEDADES

TODAS LAS SOCIEDADES CONSTITUIDAS EN LAS ISLAS VÍRGENES BRITÁNICAS SE RIGEN POR LA LEY DE SOCIEDADES MERCANTILES DE LAS ISLAS VÍRGENES BRITÁNICAS DE 2004 ("LEY BVIBC").

### SOCIEDADES MERCANTILES DE LAS ISLAS VÍRGENES BRITÁNICAS

La Ley BVIBC incluye una serie de disposiciones importantes que hacen de la sociedad mercantil de las Islas Vírgenes Británicas (BVIBC) una entidad corporativa extremadamente versátil y adaptable para sociedades holding de cartera privada, sociedades mercantiles, fondos de inversión y sociedades holding inmobiliarias.

#### Características Significativas de un BVIBC

- > Un mínimo de un accionista y un director.
- > Se permite la compra y propiedad por parte de la empresa de sus propias acciones.
- > Se otorga poder legal para ejercer cualquier actividad lícita.
- > No se mantiene ningún registro público en cuanto a la identidad de los accionistas, sin embargo, un registro privado de los directores debe ser presentado en el Registro de Asuntos Corporativos dentro de los 21 días de la designación de los primeros directores de la empresa, además, una BVIBC debe proporcionar información sobre la identidad de su beneficiario final a su agente registrado.
- > Las reuniones de la Junta Directiva pueden celebrarse en cualquier lugar del mundo y por teléfono.
- > Exención de todos los impuestos y derechos de timbre de las Islas Vírgenes Británicas.
- > Una sociedad extranjera puede continuar como BVIBC siempre que las leyes de la jurisdicción de constitución original le permitan expresamente continuar en otra jurisdicción.
- > El domicilio corporativo puede cambiarse a otra jurisdicción
- > Los directores tienen la facultad de proteger los activos de la empresa mediante la transferencia de activos a fideicomisarios, otra empresa o entidad jurídica, en beneficio de la BVIBC, sus accionistas o acreedores.
- > Normas de gobierno corporativo de fácil aplicación, incluidos los requisitos legales limitados que rigen el mantenimiento de los registros corporativos y la preparación de los estados financieros.
- > La junta directiva puede determinar y modificar, mediante resolución, los derechos vinculados a las clases de acciones.
- > Los trámites de constitución son sencillos y normalmente se completan en uno o dos días laborables.

#### Tasas Estatutarias BVIBC

La tasa gubernamental de constitución de una BVIBC con acciones de valor nominal y sin valor nominal autorizada a emitir hasta 50,000 acciones es de US\$450. Si el número autorizado de acciones supera las 50,000, la tasa de constitución es de US\$1,200.

La tasa anual de la licencia BVIBC es de US\$450 cuando el número autorizado de acciones es inferior o igual a 50000 y de US\$1,200 cuando el número autorizado de acciones es superior a 50,000.

La tasa anual de licencia se abona cada año siguiente al año de constitución. En el caso de las Sociedades constituidas en el primer semestre del año, los derechos de licencia deben abonarse antes del 31 de mayo. En el caso de las Sociedades constituidas en el segundo semestre del año, el pago debe efectuarse antes del 30 de noviembre. Se aplica una penalización del

10% a los pagos efectuados con un retraso de hasta dos meses. Se impone una multa del 50% a los pagos efectuados entre el tercer y el sexto mes después de la fecha de vencimiento. Una empresa es eliminada del Registro si la tasa de licencia no se paga antes del sexto mes posterior a la fecha de vencimiento.

Mientras la sociedad no esté disuelta, se puede solicitar su reinscripción en el Registro previo pago de la tasa gubernamental de reinscripción aplicable y de todas las tasas de licencia y sanciones pendientes. Si la sociedad permanece excluida durante un periodo de siete (7) años, será disuelta. A partir de ese momento, deberá presentarse una solicitud ante el Tribunal para que la sociedad vuelva a inscribirse en el Registro. Una sociedad que permanece disuelta durante más de 10 años no puede ser restaurada.

Si una sociedad constituida fuera de las Islas Vírgenes Británicas desea registrarse como BVIBC, deberá abonar una tasa de continuación de US\$1,000. Si la sociedad extranjera está autorizada a emitir más de 50,000 acciones, la tasa de mantenimiento se eleva a US\$1,500 USD.

## LIQUIDACIONES

La Ley BVIBC contiene amplias disposiciones sobre liquidación voluntaria e involuntaria. Podemos ayudar a las Sociedades a cumplir con los requisitos legales de liquidación de la Ley.

## SOCIEDADES DE SEGUROS CAUTIVAS

La Ley de Seguros de 1994 introdujo por primera vez en las Islas Vírgenes Británicas un marco legislativo y estatutario completo para el establecimiento y la gestión de sociedades de seguros cautivas, corredores y gestores.

La Ley contiene muchas de las características que se encuentran en la legislación de seguros de otros domicilios de seguros extraterritoriales, incluido un procedimiento formal de concesión de licencias, niveles de capital prescritos e informes continuos a la Inspección de Seguros, con una estructura de tasas gubernamentales y de gestión más baja que la que se encuentra en los domicilios de seguros más antiguos. Las Islas Vírgenes Británicas ofrecen a los posibles propietarios de sociedades de seguros un entorno de seguros alternativo a precios muy competitivos.

**Trident Insurance Management (BVI) Ltd**, una gestora de seguros cautiva autorizada, ofrece un servicio de gestión profesionalmente cualificado para las compañías de seguros cautivas domiciliadas en las Islas Vírgenes Británicas.

- DIRIGIDAS POR PERSONAS
- DIGITALIZADOS
- COBERTURA MUNDIAL
- SERVICIO PERSONALIZADO
- 1,100 COLABORADORES
- 25 JURISDICCIONES
- 47,000 ENTIDADES
- \$177BN AUA
- FONDOS
- CLIENTES PRIVADOS
- CLIENTES CORPORATIVOS
- MARÍTIMO

[TRIDENTTRUST.COM](https://tridenttrust.com)