

БЕЛИЗ - ЮРИДИЧЕСКОЕ РУКОВОДСТВО



ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Белиз - независимое суверенное государство, красивое по своей природе, расположенное на Карибском побережье Центральной Америки. Оно граничит с Мексикой на севере, Гватемалой на западе и юге и Карибским морем на востоке. Площадь Белиза составляет приблизительно 23,310 кв.км, из которых 280 км в своем самом длинном месте и 110 км в самом широком месте.

Белиз находится примерно в двух часах перелета самолетом от главных американских центров, таких как Майами, Даллас и Хьюстон.

Население Белиза этнически разнообразно, включает потомков оригинальной культуры Майя, английских поселенцев и других представителей белой европеоидной расы, а также креолов, гаринагу, китайцев, ближневосточных и восточных индийцев. Климат субтропический со средней температурой 26° С.

Белиз имеет очень стабильную экономику и обеспечивает конфиденциальность, частную жизнь и комбинацию превосходного обслуживания, современного корпоративного и налогового законодательства, что обеспечивает привлекательные условия для глобального инвестора.

Белиз предлагает качественные оффшорные услуги, такие как оффшорное банковское дело, регистрация оффшорных компаний или Международных Коммерческих Компаний (МКК), а также, формирование Белиз Трстов и Фондов.

В 1990 году Белиз принял Закон о Международных Коммерческих Компаниях (МКК), основанный на Модели Британских Виргинских островов, на международном уровне данное законодательство МКК считается одним из самых современных и удобных в использовании.

ИНФОРМАЦИЯ О СТРАНЕ

Население	324,000
Местоположение	Центральная Америка
Языки	Английский и Испанский
Часовой пояс	На 6 часов отстает от времени по Гринвичу
Валюта	Белизский доллар (BZ\$)

КОРПОРАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Основные характеристики

Юридическая форма	Международная Коммерческая Компания (МКК)
Юрисдикция	Белизский Закон о Международных Коммерческих Компаниях 1990 года, дополненный в 2000 году
Орган надзора	Комиссия Международных Финансовых Услуг (КМФУ)
Виды компаний	<ul style="list-style-type: none">• Международные коммерческие компании• Товарищества с ограниченной ответственностью• Компании с ограниченным сроком деятельности• Совместные предприятия и Кооперативы• Товарищества• Компании частных предпринимателей• Частные компании• Общественные Инвестиционные Компании
Юридическая экспертиза	Необходимы заверенная копия паспорта и копия подтверждения адреса бенефициарных владельцев и старших сотрудников/уполномоченных лиц

ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

Наименование компании

Язык	Любой язык (Может потребоваться официальный перевод, подтвердить, что наименование не запрещено)
Требуемые окончания наименования и Сокращения	Limited/Ltd., Corporation/Corp., Incorporated/Inc., Sociedad Anonima/S.A.
Ограничения в наименовании	Любое наименование, которое уже было зарегистрировано в Белизе, или подобное, вызывающее путаницу. Любое наименование, которое, по мнению Регистратора считается нежелательным, непристойным или оскорбительным. Наименования, такие как королевский или имперский и любое наименование, предполагающее патронаж правительства Белиза.
Наименования, требующие согласия или одобрения	Банк, строительное общество, накопления, кредиты, страховка, гарантия, вторичная страховка, траст, доверительные собственники, Торговая Палата, университет, муниципалитет или его эквиваленты на иностранном языке или любое наименование на английском или иностранном языке, предполагающее связь с банковским делом или отраслями страхования.

Объявленные акции	
Стандартная валюта	Доллар США (US\$)
Разрешенные валюты	Любая
Минимальный акционерный капитал	Минимума нет
Категории разрешенных акций	Зарегистрированные акции, акции без номинала, привилегированные акции, погашаемые акции, акции с и без избирательных прав
Акции на предъявителя	Да (с ограничениями) (Сертификаты акций на предъявителя должны храниться у Зарегистрированного в Белизе агента или у Профессионального Посредника Зарегистрированного в Белизе агента, например, в банке, у адвоката или у Доверительного собственника)

Директора	
Минимальное количество	Один (физическое или юридическое лицо)
Список директоров компании	Да (должен храниться в зарегистрированном офисе МКК)
Требование о местном директоре	Нет
Доступность данных для общественности	Нет
Место проведения собраний	Везде

Акционеры	
Минимальное количество	Один (физическое или юридическое лицо)
Список акционеров*	Да (должен храниться в зарегистрированном офисе МКК)
Требование о местном акционере	Нет
Доступность данных для общественности	Нет
Место проведения собраний	Везде

Секретарь	
Требование	Нет. По усмотрению (Физическое или юридическое лицо. Любое гражданство)

Местные требования	
Зарегистрированный офис/агент	Да

Отчетность	
Требование подготовки отчетности	Нет (Хотя, рекомендуется)
Требование подготовки аудита	Нет
Требование подачи отчетности	Нет
Доступность данных отчетности для общественности	Нет

Периодические государственные платежи	
Ежегодный государственный сбор / лицензионный сбор	<ul style="list-style-type: none"> • US\$100 (основной капитал не превышает 50,000 долларов США) • US\$1,000 (основной капитал превышает 50,000 долларов США) • US\$ 350 (основной капитал разделен на акции без номинала)

Налогообложение	
Подходный налог/ Прибыль	<p>Ноль</p> <ul style="list-style-type: none"> • Дивиденды, процент, арендная плата, лицензионные платежи, компенсация и/или другие суммы, заплаченные компанией • Доходы от прироста капитала, полученные за счет акций или долговых обязательств компании

МЕЖДУНАРОДНЫЕ ТРАСТЫ БЕЛИЗА

Общее

Траст - это правоотношение между двумя основными сторонами; Учредителем, который является лицом создания **траста** и Доверительным собственником, который является лицом, ответственным за **траст** (в пользу бенефициаров). Все активы, размещенные в **трасте**, становятся собственностью Траста. Международный Траст - это простой **траст**, сформированный оффшорным (безналоговым) законодательством.

Назначения и цели

Международные Траксты Белиза обеспечивают защиту активов как имущества, переданного в Траст, являются юридически отдельными от Учредителя (создателя) и больше не составляют часть состояния Учредителя; активы в Тресте не могут быть включены ни в какие вопросы касающиеся Учредителя, такие как урегулирование развода, урегулирование судебных процессов или других претензий.

Траксты широко используются в вопросах недвижимости, наследования и налогового планирования, для защиты от расточительных привычек и в частной жизни.

Международный Траст Белиза может быть установлен, как отзывной траст, или безотзывный Траст. Безотзывный Траст более подходит для защиты имущества, так как **данный вид траста** не может быть отозван (аннулирован, переделан, отменен, отвержен) или изменен в любое время.

Напротив, отзывной Траст может быть изменен, переделан или аннулирован в любое время и не предполагает надежную защиту имущества; активы, помещенные в отзывной Траст все еще технически, принадлежат Учредителю (поскольку Учредитель может изменить детали Траста или отменить его в любое время), и подвергаются управлению и налогообложению.

Основные особенности

Белизский Закон о Трастах, пересмотренный в 2000 году, является трастовым законом, регулирующим Международные Трасты в Белизе. Белизским законодательством о трастах установлено, что Траст:

Международный траст

- Может использоваться в любых юридических целях за пределами Белиза
- Может владеть активами, в том числе и акциями МКК
- Не нуждается в аудите, бухгалтерском учете или финансовом учете
- Имеет условия защиты активов; Траст Белиза не может быть аннулирован на основании претензии от кредиторов или постановления иностранного суда из-за развода, банкротства, и т.д.
- Разрешает Учредителю создавать защитные трасты в свою пользу (действуя в качестве Доверительного собственника или будучи бенефициаром)
- Может быть благотворительным или неблаготворительным

Основные Преимущества

Преимущества Белизских Международных Трастов:

Международный Траст

- Полное освобождение от налогов
- Освобождение от государственной пошлины
- Низкие сборы годового обслуживания
- Сильное законодательство, защищающее интересы Траста (защита от решений или постановлений иностранного суда. Такие постановления не имеют исковой силы в соответствии с законом Белиза)
- Быстрое создание Траста (простое, прибыльное и прямое)

Правовая Защита и Конфиденциальность

Белиз - одна из немногих, если не единственная страна, где доступна непосредственная защита против так называемых "разбирательств о незаконном отчуждении имущества". Нет никакого минимального промежутка времени, в течение которого необходимо создать Траст, прежде чем он не сможет быть атакован.

В отличие от трастовых законодательств в других оффшорных юрисдикциях, которые просто сокращают период ограничения для возбуждения разбирательств о незаконном отчуждении имущества или передач, трастовый закон Белиза фактически отменил условия против незаконного отчуждения имущества относительно Траста.

Такая защита является незамедлительной и, принимая во внимания, что она может быть аннулирована на случаи принуждения, мошенничества, ошибок, неуместного влияния, искажения или недееспособности Учредителя, она не может быть отменена, даже если это сделано для избежания претензий со стороны супругов, наследников и кредиторов.

Регистратор Международных Трастов не должен раскрывать информацию, содержащуюся в Регистре никакому лицу без письменного разрешения Доверительного собственника или трастового агента.

Исключениями являются письменные запросы, направленные директором Офиса Государственных обвинений Белиза, директором Белизского Подразделения Финансовой Разведки, комиссаром полиции или другим контролирующим органом или органом власти в

Белизе, удостоверяя, что такая информация обоснованно необходима для облегчения расследования уголовного дела, судебного преследования или разбирательства в Белизе или других местах, включая расследование обнаружения доходов преступления и любых слушаний по конфискации, или решение о лишении, принятое в Белизе или в другом месте.

МЕЖДУНАРОДНЫЕ ФОНДЫ БЕЛИЗА

Общее

Закон о Международных Фондах 2010 года - соответствующее законодательство, которое было принято, чтобы позволить создание и управление Международными Фондами в Белизе.

Международный Фонд Белиза формируется при условии, когда ни Учредитель ни один из Бенефициаров Фонда не является резидентом Белиза, и Фонд целевого капитала (активы Фонда) не включает земель, расположенных в Белизе или акций какой-либо компании, владеющей землей, расположенной в Белизе, кроме имущества для использования в качестве офиса в целях управления Фондом, или где готовятся или хранятся книги и отчеты Фонда.

Фонд может быть создан в благотворительных целях, в неблаготворительных целях, в обеих и благотворительных и неблаготворительных целях или без цели, для Выгоды Учредителя, Бенефициара или обоих - Учредителя и Бенефициара.

Основные характеристики и Преимущества

Международный фонд Белиза

- Фонд может быть создан по Договору (Устав не обязателен)
- Ни Договор Фонда, ни Устав не должны быть поданы или зарегистрированы ни в каких общедоступных записях или базе данных.
- Фонд может быть создан на неопределенный срок.
- Нет никакого требования ни для какой части целевого капитала, к оплате в Регистрацию Международных Фондов Белиза или любой другой власти Белиза.
- Защитник(и) может быть назначен с полномочиями, правами, обязанностями и ответственностью, что может быть указано в Договоре Фонда и/или в Уставных нормах.
- Фонд не подвергается никакому подоходному налогу, корпоративному налогу, удержанному налогу, налогу на активы, налогу на дарение, налогу на прибыль, налогу на прирост капитала, налогу на распределяемые выплаты, налогу на наследство, налогу на передачу ценностей или любому другому налогу, основанному или начисленному на активы или доходы, происходящим за пределами Белиза или в связи с вопросами управления, которые могут возникнуть в Белизе.
- Инструмент, касающийся передачи собственности Международному фонду или Международным Фондом, освобожден от оплаты Гербового сбора (если инструмент не касается передачи собственности, расположенной в Белизе, включая любую землю в Белизе или акции компании, оформленной на основании Закона о Белизских компаниях.
- Учредитель, Защитник или член Совета могут быть юридическим лицом.
- Исключение иностранного закона и защита от претензий принудительного права наследования.

ПРИМЕЧАНИЕ:

Информация, содержащаяся в данной публикации, является точной на дату её опубликования и не претендует на исчерпывающий характер и не служит заменой надлежащей профессиональной консультации. Пожалуйста, свяжитесь с нашей компанией для получения консультации. Мы с нетерпением ждем рассмотрения Ваших индивидуальных бизнес-планов и требований, чтобы рекомендовать Вам правильное решение Ваших уникальных потребностей.