



Фонды на Каймановых островах. Освобожденные инвестиционные фонды: создание и администрирование



Законодательная основа

Деятельность фондов Каймановых островов регулируется Законом о взаимных фондах, редакция 2012 (The Mutual Funds Law, 2012 revision), далее – "Закон".

Регулирующий орган:

Cayman Islands Monetary Authority (CIMA)
Финансовое Управление Каймановых островов



Фонды на Каймановых островах. Освобожденные инвестиционные фонды: создание и администрирование
[Offshore Solutions](#)

Типовая структура оффшорного фонда на Каймановых островах. Сохранение статуса нерезидентности фонда

На Каймановых островах фондовые структуры как открытого, так и закрытого типа создаются на базе так называемых "освобожденных" компаний:

компаний с ограниченной ответственностью,
партнерств с ограниченной ответственностью,
паевых трастов.

В данном случае компании называются освобожденными потому, что имеют статус нерезидентных, вне зависимости от состава участников и директоров, и работают в оффшорном режиме.

Единственным ограничением для них является запрет на совершение сделок с кайманскими резидентами, при этом прочие кайманские оффшорные компании таковыми не являются и, следовательно, могут становиться клиентами фонда без ущерба для его нерезидентного статуса



Фонды на Каймановых островах. Освобожденные инвестиционные фонды: создание и администрирование
[Offshore Solutions](#)

Виды регулирования фондов, создаваемых на Каймановых островах

- Освобожденные фонды (Exempted Mutual Funds)
 - Фонды, освобожденные от регистрации в СИМА в соответствии с подразделами 4(4)(а) и 4(4)(b) Закона
- Администрируемые фонды (Administered Mutual Funds)
 - Зарегистрированные как администрируемые фонды в соответствии с подразделом 4(1)(b) Закона
- Регулируемые фонды (Registered Mutual Funds)
 - Зарегистрированные как регулируемые фонды согласно подразделу 4(3) Закона
- Лицензируемые фонды (Licensed Mutual Funds)
 - Фонды, подлежащие лицензированию в соответствии с подразделом 4(1)(а) Закона



Фонды на Каймановых островах. Освобожденные инвестиционные фонды: создание и администрирование
Offshore Solutions