

Регистрация частных фондов в Панаме Предложение на оказание услуг

Частный фонд в Панаме - что это? Кому и для каких целей подходит. Все о частном фонде в Панаме: как открыть, что учесть, сколько стоит.

Содержание

- 1. Примеры некоммерческих целей
- 2. Процедура создания фонда
- 3. Управление фондом
- 4. Конфиденциальность
- 5. Стоимость услуг*

Регистрация частных фондов в Панаме регулируется одноименным законом № 25 от 12 июля 1995 года – Law №25 onPrivateFoundations.

Так же как частные фонды, регистрируемые в Лихтенштейне или Австрии, панамские фонды представляют собой некий гибрид классического траста и частной компании. Фонд, в отличие от траста, является юридическим лицом, но при этом создается учредителем, путем обособления части имущества, которое фонд использует для достижения определённых некоммерческих целей.

Примеры некоммерческих целей

- 1. Для накопления средств семьи учредителя и управления этими средствами;
- 2. Для защиты активов учредителя или бенефициров (существует специальный срок для обращения взыскания на имущество фондов со стороны кредиторов, причем требования кредиторов могут быть исполнены, только если будет доказано, что имущество было



передано в фонд с нарушением прав таких кредиторов);

- 3. Для накопления средств, которые в дальнейшем будут потрачены на обучение детей учредителя фонда;
- 4. Для обеспечения определенной очередности передачи имущества наследникам учредителя фонда или бенефициара первой очереди;
- 5. Для управления пенсионными накоплениями или получения страховых выплат;
- 6. Для благотворительных целей;
- 7. Для управления холдингом (при условии, что группа компаний принадлежит одному бенефициару или членам его семьи).

Фонд может вести коммерческую деятельность в ограниченном объеме и только для достижения цели, уставленной учредителем при создании фонда.

Процедура создания фонда

Для создания фонда учредитель должен подписать устав в присутствии нотариуса, затем заверенный устав подается в Реестр компаний для последующей регистрации, после присвоения регистрационного номера фонд получает статус юридического лица и может начинать деятельность.

Согласно Закону о частных фондах в уставе необходимо указать учредителя, попечителей, проектора (если он назначается в момент создания фонда) и цель, для которой фонд был учрежден.

После создания под управления фонда должно быть передано имущество или денежные средства на сумму не менее 10 000 USD.

Управление фондом

Фонд управляется советом попечителей (Foundation council), первых членов совета назначает учредитель.



В совет должны входить минимум три физических лица (причем не обязательно резиденты Панамы) либо одно и более юридических лиц.

Для попечителей фонда нет специальных требований в отношении образования или наличия лицензии (к примеру, на трастовую деятельность), что значительно упрощает подбор кандидатов на место в совет.

При создании фонда можно воспользоваться услугами номинального учредителя и попечителей.

У фонда нет акционеров или участников, но есть бенефициары. Информация о бенефициаре (-ах) должна быть указана либо в уставе, либо в специальном документе - Regulations, который не подлежит регистрации и является конфиденциальным – по этой причине бенефициаров, как правило, указывают именно в Regulations.

Конфиденциальность

Обязанность соблюдать конфиденциальность в отношении информации о деятельности фонда налагается законом как на попечителей, так и на других лиц (в частности, официальных), которые получили доступ такой к такой информации в рамках своей обычной деятельность.

Если такая информация будет предана огласке, виновное лицо может быть привлечено к ответственности в виде штрафа в размере 50 000 USD и/или тюремного заключения на срок до 6 месяцев.

В Regulations, помимо информации о бенефициарах, можно прописать порядок назначениясмены попечителей, протекторов, порядок распределения дохода фонда и иные вопросы деятельности фонда. Однако условия, указанные в Regulations, не могут противоречить уставу фонда и Закону №25.

Если фонд не ведет деятельность в Панаме и не получает доходов от источников в Панаме (к примеру, в виде дивидендов от местных компаний), фонд освобождается от обязанности



проходить регистрацию в местных налоговых органах или подавать отчетность.

Однако фонд, точно так же как и оффшорная панамская компания, обязан иметь местного агента и оплачивать в Реестр компаний ежегодную пошлину.



Стоимость услуг*

Наименование услуги	Стоимость (USD)
Регистрация частного фонда	2 900
Услуги номинальных попечителей (включая выпуск одной апостилированной доверенности)	990 (в год)
Продление фонда (со второго года после регистрации, включая оплату услуг местного агента)	1 260
Сертификат хорошего состояния (оригинал)	750
Разработка специального Устава / Regulations	300 (за час работы)
Сотрации компании, - регистрации компании, - продления компании, - ликвидации компании, - перевода на обслуживание к новому агенту, - выпуска доверенности на нового поверенного, - смены директора / акционера / бенефициара, за исключением смены на номинального директора / акционера,	250 (стандартная ставка – включена проверка 1 физ. лица), + 150 за каждое дополнительное физ. лицо (директора, акционера или бенефициара) или юр. лицо (директора или акционера), если юр. лицо обслуживается GSL, + 200 за каждое дополнительное юр. лицо (директора или акционера), если юр. лицо не находится на обслуживании GSL, 350 (проверка для компаний, отнесенных к категории High Risk, включая проверку 1 физ. лица),
- подписания документов.	100 (подписание документов).



*Стоимость услуг действительна на апрель 2025 года.



Глобальное присутствие



- Macau
- Madeira
- Malta
- Mauritius
- Monaco
- Luxembourg

- Marshalls
- Netherlands
- Nevis
- New Zealand
- Panama
- ••• Romania
- ••• Russia Saint Lucia
- ••• Seychelles
- Singapore
 - Slovakia
- South Korea
- Spain
- Sweden
- Switzerland
- Turkey
- •• UAE
- •• UK
- USA Vanuatu

🔵 Офисы GSL

Ireland

Italy

Jersey

• Lithuania

• Liechtenstein

Latvia

 Банки и платежные системы, где GSL открывает счета

 Юрисдикции, где GSL регистрирует компании

Ключевые факты