

# Регистрация частного инвестиционного фонда с 20 или менее инвесторами в Панаме (Private Investment Fund not Exceeding 20 Investors, PIF 20). Предложение на оказание услуг

PIF20 – это оффшорная компания, устав которого допускает участие не более 20 инвесторов и только частную подписку. Такому фонду не требуется назначать инвестиционного управляющего в Панаме и регистрироваться в Panama Superintendence of Securities Markets (SMV).

## Содержание

1. Особенности организационно-правовой формы оффшора:
2. Регистрация оффшора в Панаме
3. Последующая работа с фондом
4. Стоимость услуг\*
5. Преимущества оффшоров в Панаме

## Особенности организационно-правовой формы оффшора:

Представляет собой **оффшорную компанию со специальным уставом**, соответствующим требованиям еще и Panama Securities Law;

Может использовать слово «Fund» в наименовании, хотя для этого требуется специальное разрешение SMV;

Равнозначен обычной оффшорной компании с точки зрения **налогообложения**;

Обязан вести **отчетность** и сообщать регистрационному агенту об адресе ее хранения, но **не обязан подавать** ее в государственные органы;

**Не обязан** иметь собственную политику Compliance и выполнять специальные требования регулятора;

**Не требуется лицензия** для ведения любой деятельности, связанной с **криптовалютами** (эта сфера не подлежит специальному регулированию в Панаме).

## Регистрация оффшора в Панаме

Фонд регистрируется **дистанционно в течение недели** с момента получения всех KYC-документов.

В фонд требуется назначить как минимум **трех директоров / офицеров**, которые затем назначают **управляющего фондом** (Fund Manager).

**Директорами могут выступить любые физические и юридические лица**, требований к гражданству и квалификации не установлено. В качестве Fund Manager может быть назначено любое юридическое лицо.

Как правило, оффшорная компания PIF20 регистрируется **с двумя типами акций**:

инвестирующими (без права голоса) и  
управляющими (голосующими).

Государственная пошлина при регистрации будет зависеть от размера уставного капитала и рассчитывается в индивидуальном порядке.

## Последующая работа с фондом

Ежегодно оплачиваются услуги регистрационного агента и юридического адреса.

Для целей налогообложения PIF20 считается обычной панамской оффшорной компанией. Как следствие, PIF20 не облагается налогом у источника в Панаме.

Оффшор должен вести бухгалтерский учет, но требований по подаче отчетности не установлено. По запросу регистрационный агент должен получить доступ к бухгалтерским записям в целях соблюдения требований законодательства. Вас попросят сообщить адрес и контактные данные физического лица, которое будет осуществлять хранение бухгалтерских записей. PIF20 не является регулируемой организацией, но регистрационный агент может подвергаться проверкам со стороны SMV на предмет полного соответствия компании нормативным требованиям для PIF20.

Настоящее предложение не является консультацией. Для определения налоговых аспектов желаемой Вами структуры **рекомендуем проконсультироваться с налоговым консультантом** (готовы организовать по запросу).

## Стоимость услуг\*

Наименование услуг	Стоимость (цены указаны в USD)
<p>Общая стоимость регистрации фонда с нуля (без учета апостилированных копий корпоративных документов и государственной пошлины)</p> <p>Государственная пошлина зависит от размера уставного капитала. Например, при уставном капитале в размере USD 5 000 000 государственная пошлина составит USD 4 250.</p>	8 500
Апостилированный комплект корпоративных документов	750
Регистрация управляющей компании фонда (компания на Сейшельских островах)	1 390**

<b>Начиная со второго года:</b>	
Ежегодные услуги регистрационного агента	4 200
Ежегодная государственная пошлина в зависимости от размера уставного капитала.  Например, при уставном капитале в размере USD 5 000 000 государственная пошлина составит USD 4 250.	~ 4 250
Ежегодное обслуживание управляющей компании фонда (компания на Сейшельских островах)	от 1 800**
Compliance fee  Оплачивается в случаях: - регистрации оффшора, - продления компании, - ликвидации фонда, - перевода на обслуживание к новому агенту, - выпуска доверенности на нового поверенного, - смены директора / акционера / бенефициара, за исключением смены на номинального директора / акционера, - подписания документов.	350 (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,  450 (проверка для компаний, отнесенных к категории High Risk, включая проверку 1 физ. лица),  100 (подписание документов).

\*Стоимость услуг действительна на июль 2024 г.

\*\*См. отдельное предложение по регистрации оффшора и ежегодному обслуживанию компании на Сейшельских островах.

## Преимущества оффшоров в Панаме

Оффшор в Панаме представляет собой одну из классических юрисдикций, обладающих рядом выдающихся черт, делающих ее привлекательной для ведения бизнеса.

Панама предоставляет уникальные возможности, объединяя выгодные налоговые условия, конфиденциальность и благоприятное предпринимательское окружение.

Налоговые Преимущества:

Простота Бухгалтерии и Отсутствие Отчетности:

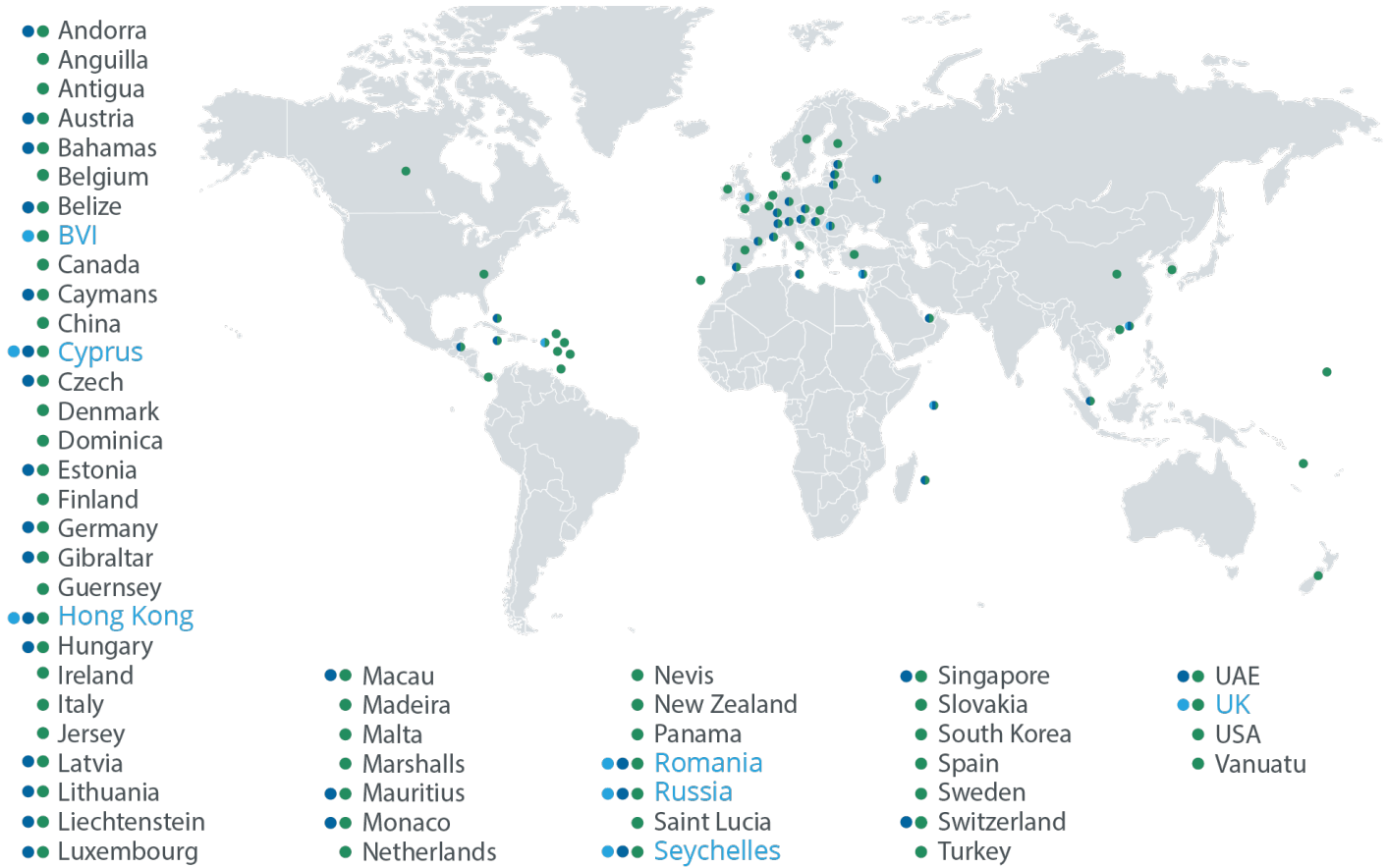
Полная Конфиденциальность:

Формальный Уставной Капитал:

Международная Репутация: Панама известна своей благоприятной международной репутацией, что облегчает взаимодействие с крупными банками и участие в международных рыночных процессах.

Отсутствие в "Черных Списках": Панама не включена в международные "черные списки" оффшорных зон.

# Глобальное присутствие



● Офисы GSL      ● Банки и платежные системы, где GSL открывает счета      ● Юрисдикции, где GSL регистрирует компании

## Ключевые факты

<p><b>50+</b></p> <p>юрисдикций, где GSL регистрирует компании</p>	<p><b>120+</b></p> <p>банков и EMI, где GSL открывает счета</p>	<p><b>7</b></p> <p>стран в которых открыты офисы GSL</p>
<p><b>20+</b></p> <p>лет в бизнесе</p>	<p><b>170+</b></p> <p>сотрудников работает в GSL</p>	<p><b>16</b></p> <p>языков общения сотрудников GSL</p>