



## **COMPAÑÍAS INTERNACIONALES DE NEGOCIOS DE SEYCHELLES (IBCs)**

### **INFORMACION GENERAL**

Seychelles es un país independiente y un miembro del Conglomerado. Obtuvo su independencia en 1976, después de haber sido una colonia Británica desde 1812. Tiene una población de 83,000 habitantes y está conformada por un grupo de unas 115 islas en el Océano Indico, la mayoría de las cuales se sitúan entre 4 y 5 grados al Sur del Ecuador.

El país cuenta con una buena estabilidad política, con un gobierno elegido democráticamente. Seychelles tiene vastas y modernas leyes de servicios financieros internacionales. El sistema jurídico de Seychelles se basa en el Derecho Común Inglés y el Derecho Civil Francés. La legislación relacionada con los servicios de sociedades, bancarios y fideicomiso está basada en el Derecho Inglés y en las leyes extraterritoriales de las más exitosas jurisdicciones del Caribe.

### **HECHOS A DESTACAR DE SEYCHELLES IBCs**

La legislación para constituir una sociedad es la Ley de Compañías Internacionales de Negocios de 1994. El tipo de sociedades utilizadas para el comercio y la inversión internacional es la Compañía Internacional de Negocios (IBC por sus siglas en Inglés). Las compañías establecidas en Seychelles reciben un tratamiento favorable, estando exentas del pago de impuestos o derechos sobre los ingresos o beneficios percibidos. No hay control de cambio. Los cargos por licencia se fijan de por vida y pueden ser incorporadas en cualquier idioma. Por lo regular, la incorporación se realiza en el mismo día. Las IBCs que operan en la Zona de Libre Comercio se les permite poseer un interés en la propiedad dentro de la zona y no están sujetas al pago de impuestos. La Ley contra el Lavado de Dinero de 1996 permite que las inversiones entrantes y salientes a través de Seychelles se realicen bajo los más altos estándares internacionales.

Una IBC no puede realizar actividades comerciales o ser propietaria de bienes inmuebles en las Islas Seychelles. Estas sociedades no pueden realizar negocios de banca, seguros, reaseguros, gestión de fondos, gestión de actividades (diferentes a los activos propios de la empresa) o cualquier otra actividad que pudiera sugerir una asociación con el sector bancario y de seguros. Una IBC de Seychelles no puede brindar facilidades de Oficina Registrada en Seychelles o vender sus acciones al público.



## **CONFIDENCIALIDAD**

La información sobre los beneficiarios o dueños de la sociedad incorporada en Seychelles no es de conocimiento público. El total anonimato de los beneficiaries está garantizado.

**Diligencia Debida** – la identidad y domicilio de los beneficiarios de la IBC Seychelles debe ser brindada al Agente Registrado (o al Intermediario Profesional Extranjero Regulado, que ha proporcionado el compromiso por escrito al Agente Registrado en relación a la retención de la documentación de Debida Diligencia.

## **MOVIMIENTO DE FONDOS**

El control de cambios está en funcionamiento en las islas Seychelles pero lo más importante es que no es aplicable a las IBCs. La moneda de curso legal es la Rupia de Seychelles. Hay aproximadamente cinco Rupias por un dólar de EE.UU..

## **REQUISITOS DE SOCIEDADES**

### ***Nombre:***

Un nombre que es idéntico o similar a una empresa ya constituida o cualquier cosa que implica el patrocinio a las Islas Seychelles, o cualquier otro gobierno, seguros, realeza, imperio o cualquier otro nombre que pueda implicar que una empresa tiene intención de emprender una actividad que exija licencia o no deseable, no está permitida. El nombre puede ser en cualquier idioma, pero debe ir acompañado de una traducción. El documento debe ser ya sea en Inglés o Francés. Si cualquier otro idioma es utilizado, éste deberá ir acompañado de una traducción ya sea en Inglés o Francés. La incorporación de la empresa debe ser completada en un día, pero la entrega de la documentación se realizará en cinco días hábiles.

### ***Accionistas***

El mínimo de accionistas es de uno.

### ***Capital / Acciones:***

Las IBCs de Seychelles por lo regular se incorporan con un capital social autorizado de \$5.000 con valor nominal. Este es el máximo para el impuesto sobre las aportaciones mínimas por pagar en el momento de incorporación y posteriormente cada año. El capital social autorizado puede ser expresado en cualquier moneda. El capital social mínimo es de una acción sin valor nominal o una acción con valor nominal. Las acciones al portador están permitidas.



***Oficina Registrada / Agente:***

La oficina registrada se debe mantener en Seychelles en la oficina de una empresa con licencia de administración.

***Directores / Dignatarios:***

El número mínimo de directores es de uno (1) que pueden ser personas naturales o jurídicas. Pueden ser de cualquier nacionalidad y no necesitan ser residentes en las Islas Seychelles. Una IBC de Seychelles no requiere nombrar a un Secretario aunque en la práctica se acostumbra a hacerlo. El Secretario podrá ser una persona natural o jurídica, de cualquier nacionalidad y no necesariamente ser residente en las islas Seychelles.

***Registro de Miembros:***

Los detalles de los accionistas y directores no son de conocimiento público.

***Libros, Registros y Sellos:***

No es un requisito presentar estados financieros, aunque la sociedad debe mantener registros financieros.



Este panfleto ha sido confeccionado por **KUZNIECKY & CO.** para asistencia a sus clientes. No cubre todos los temas relacionados a la incorporación de sociedades en Seychelles, pero fue concebido para brindar respuestas básicas en relación a este tema.

Para casos o preguntas específicas, favor obtener el asesoramiento profesional correspondiente.