

MALTA TRUST

Creazione di Trust a Malta

REGOLAZIONE DEL SETTORE

Trustee sotto la supervisione e con licenza concessa dalla Malta Financial Services Authority (MFSA)

LEGISLAZIONE

Trasparente, Dettagliata

FUSO ORARIO

Fuso Orario dell'Europa Centrale (UTC+01:00)

VALUTA

Euro €

LEGGI APPLICABILI

Trusts & Trustees Act

LINGUE UFFICIALI

Maltese, Inglese

UNIONE EUROPEA

Membro UE e EUROZONA

FORZA LAVORO

Qualificata, di lingua Inglese





MALTA

Malta gode di un clima politico stabile e una scena politica bi-partisan, le quali sono in gran parte convergenti su questioni di importanza nazionale ed economica. L'economia del paese è considerata come una delle migliori performance dell'UE, avendo mantenuto la crescita durante la crisi finanziaria. Nel 2015, Malta ha avuto una crescita del PIL del 6,3%, mentre la disoccupazione è scesa al 5,4%. Malta è diventata membro dell'Unione europea nel 2004 e dell'area Schengen a partire dal 2007.

Malta è un paese di Civil Law che ha adottato i Trust nella propria legislazione e permette la creazione di trust nazionali.

I Trust, tra le altre cose, sono diventati un veicolo molto flessibile ed efficiente per la protezione e la gestione dei beni a Malta.

BASE LEGALE

L'attuale legge Maltese sui Trust e sulle proprietà immobiliari, consente ai beneficiari la protezione della ricchezza e della proprietà di una persona. La creazione di Trust a Malta è regolata dal Trusts and Trustees Act. Tale legge prevede anche la nomina di Malta Financial Services Authority (MFSA) come autorità incaricata dell'autorizzazione e della vigilanza dei trustee. Tale legge integra inoltre le disposizioni della Convenzione dell'Aia sulla legge applicabile ai trust e sul loro riconoscimento come ratificato.

FORMA LEGALE

Un trust è un istituto giuridico che non ha personalità giuridica. La proprietà dei beni del trust spetta al trustee che sta conservando i beni a vantaggio, sia che siano noti che ancora da determinare. Ci sono vari tipi di trust che possono essere creati in base al diritto Maltese, compresi i trust a reddito fisso, trust discrezionali, trust di beneficenza, trust di protezione, e fondi comuni d'investimento.



BENEFICI DI UN TRUST A MALTA



Processo Veloce;
3 giorni



Pienamente Confidenziali e Flessibili; Nessuna registrazione e Termini flessibili in materia di accordo di Trust



Autorizzazione UE; Trustee autorizzati dalla MFSA



Mobilità dei Trust; È possibile trasferire il Trust sotto il controllo di un'altra giurisdizione



Certezza e Sicurezza; Legge Nazionale Maltese sui Trust



Pianificazione per Generazioni; Distribuzione Efficiente del Patrimonio



REQUISITI NECESSARI

I Trust di Malta sono soggetti al rispetto di requisiti annuali tra cui redazione dei documenti contabili e l'aggiornamento di due diligence.

ACCORDO DI TRUST

I beni sono trasferiti al trustee attraverso l'accordo formale di Trust. Le attività tipiche che vengono inserite nei Trust sono azioni, obbligazioni, conti bancari, beni immobili, proprietà intellettuale e beni artistici.

SETTLOR (DISPONENTE)

Il disponente è la persona che deposita i beni nel Trust, e che, al momento di tale trasferimento, non rimane proprietario e pertanto non gode più del controllo sullo stesso.

TRUSTEE

Per garantire il massimo livello di sicurezza, il Malta Trusts and Trustees Act prevede norme rigide in materia di autorizzazione e vigilanza dei trustee. Al trustee viene affidato l'incarico, per i beni del trust, mediante titolo legale.

PROTECTOR

Il Protector è la persona che può sorvegliare la condotta del trustee e che ha il potere di rimuovere i trustee o nominarne nuovi o aggiuntivi, e spesso ha potere di veto su alcune decisioni di importanza relative ai beni del Trust.

BENEFICIARI

I beneficiari sono quelle persone che possono beneficiare dei beni del trust. Un beneficiario di un trust di Malta ha il diritto di vendere o detenere, o comunque trattare in linea con il proprio interesse nel Trust in qualsiasi modo ai termini del trust.



REQUISITI NECESSARI



Accordo di Trust

+



Malta Trustee
Autorizzati

+



Settlor

+



Beneficiari nominati o
Gruppo di Beneficiari

+



Nomina Facoltativa
di un Protector

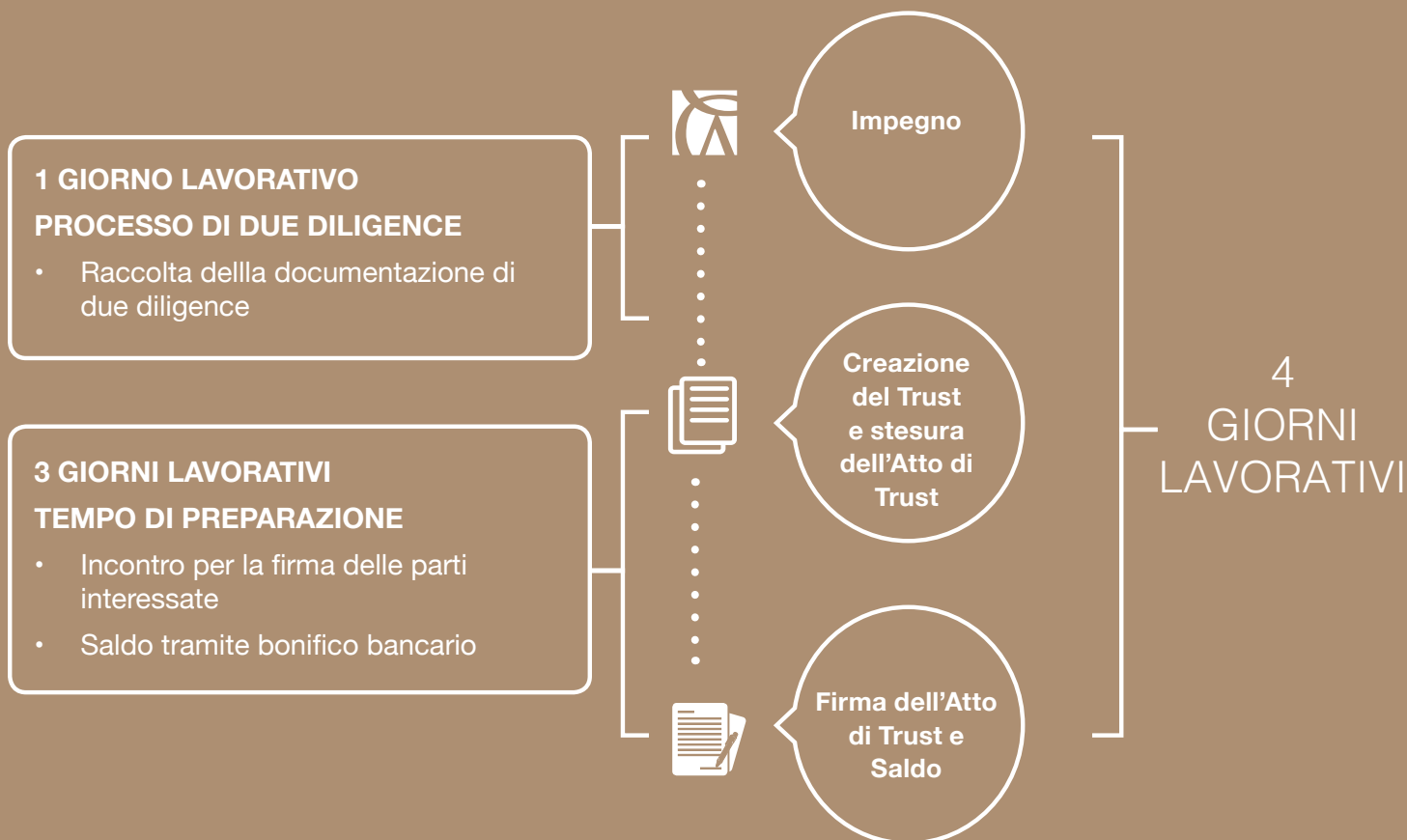
=



Trust

CREAZIONE DI TRUST A MALTA

Sequenza temporale della creazione del Trust



PERCHÉ LAVORARE CON NOI?



Problem solving,
Integrità ed onestà

Clariss
Trustees

Trustee autorizzato
dalla Malta Financial
Services Authority



Siamo Avvocati:
Privilegio Cliente-
Avvocato



Avvocati di Trust
Malta-Cipro



Malta-Cipro
Avvocati,
Consulenti Fiscali,
Staff di fiducia: 100+



La nostra etica:
Esperienza di un
grande Studio,
Riservatezza di un
piccolo Studio



CHETCUTI CAUCHI
ADVOCATES

Malta
Cipro
Londra
Zurigo
Hong Kong



Dr Priscilla Mifsud-Parker

Partner Tributarista, Trust, Immobiliare
pmp@cclex.com
ccmalta.com/trusts-law