马耳他专业投资基金

马耳他投资基金

GDP增长率
2015年为6.3%

马耳他基金
580多种投资基金有着97亿欧元的组合资产净值

基金注册地的认可度
在欧洲最受欢迎的注册地中排名第一（2013年对冲基金排名和2014年服务提供商排名）

专业投资基金资产总值
66亿欧元

时区
欧洲中部时区 (UTC+01:00)

银行系统
世界第十位最健全的银行系统

产业规模
年增长率25%

金融服务框架
欧盟和经济合作组织批准

CHETCUTI CAUCHI
ADVOCATES

https://www.ccmalta.com/律师事务所/投资基金

马耳他

在过去的20年中，马耳他已经将其建立为一个创新性的可靠的金融服务中心，主办个各种金融服务业务并且组织包括另类投资基金， 可转让证券集合投资计划,基金经理，基金管理，外汇经纪商，支付服务提供商，投资顾问和保险负责人。

很多因素促成了马耳他这一行业的快速增长，包括马耳他金融服务局的亲和力，马耳他单一金融服务监管机构和司法管辖机构的高监管标准。马耳他的吸引力也同样归功于其具有高素质的劳动力，多语言环境，广泛的税收条例和可靠的信息基础设施。

法律依据

监管专业投资基金（PIFS）的法律依据是在1994年及其后续修订的马耳他投资服务法案的基础上建立的。投资服务法案给投资服务提供商和集体投资计划包括专业投资基金建立了监管框架。在马耳他法律规定下，专业投资者基金是一种集体投资计划。（PIFs）

法律形式

专业投资者基金可以采取基金会，投资公司形式，公共有限责任公司，有限责任合伙公司，有限责任合伙公司或信托单位的形式。专业投资基金可能由多类基金和伞行基金构成。

优势

- 无投资限制
- 管理形式上的选择自由
- 投资门槛低
- 依据伊斯兰法的基金
- 自由任用国外管理者
- 灵活并且由市场驱动的规定

专业投资基金

专业投资基金可推荐合格投资者，并可以用于在非传统投资以及专业投资区域。

资格要求

以下是一个“合格投资者”的要求

- 最低投资标准为10万欧元或等值的其它资产
- 无投资限制（除了房产基金）
- 融资不受限（无限杠杆）
- 托管人的任命不是强制性的（需提供足够安全的保障安排工作）
- 必须受理一个要约文件

服务供应商

服务供应商无需来自本地。

服务供应商的细节需要给马耳他金融服务管理局以供审批。如果服务供应商不在欧盟，欧洲经济区成员国或管理局备忘录的记录上建立。服务供应商可能需要接受马耳他金融服务管理局所认为合适的规范。

马耳他税务处理

由得到执照的集体投资产生的任何所得收入豁免马耳他税收。该条例不适用于来自马耳他的不动产收入。如果该基金超过85%的资产在马耳他，投资收益会受到马耳他特定投资收入预扣税，大致在10%到15%。

关键要求

经过审核的服务提供商

当地代表

报告需求

结算申请/监督费

合适和恰当的管理和持股分配

马耳他专业投资基金执照

时间流程

一周准备时间
- 填写相关的申请文件

3到6个月
核实时间
- 马耳他金融服务管理局授权单位审查申请

4到6周预许可阶段
- 马耳他金融服务管理局受理该执照的审批，申请者执行其他条件直到官方许可发出。

流程

与金融事务局初步会面和提交申请

原则性批复

执照发布

7个月

合作优势

决策，正直，诚信

名列上市排名

我们是律师:律师—客户至上

15年以上金融行业经验

马耳他-塞浦路斯律师，税务顾问，信托工作人超过100名

我们的口号

CHETCUTI CAUCHI
ADVOCATES

马耳他
塞浦路斯
伦敦
苏黎世
香港

Dr Maria Chetcuti Cauchi 博士
金融服务合伙人
mcc@cclex.com
https://www.ccmalta.com/律师事务所/投资基金

请关注微信公众号:

本文所载资料仅供一般参考，并不旨在提供法律或其他专业意见。我们对读者从此资料中造成的任何直接，间接的可能性损失不承担任何责任。读者在行动前应寻求专家建议。有需要请随时联系我们。
© 版权声明：严禁复制本文内容，除非事先征得Chetcuti CAUCHI的书面同意。