Nota comparada sobre anonimato, custo e rapidez

Dr Alexander Ressos, TEP
Attorney-at-Law (Switzerland and Germany),
Solicitor (England & Wales and Hong Kong)
Of Counsel, KGP Legal LLC
alexander.ressos@kgplegal.com.sg
www.ressos.com.sg

Fundadores de jurisdições de civil law às vezes esperam que Singapura ofereça a opacidade dos antigos centros offshore. Não oferece. Os administradores e acionistas de toda sociedade de Singapura constam do registro público, os beneficiários efetivos constam de um registro central acessível aos órgãos públicos e as relações de titular nominal (nominee) devem ser reveladas. A Suíça torna públicos os sócios de uma GmbH, mas mantém os acionistas de uma AG fora do registro público. Seu registro federal de transparência dos beneficiários efetivos, adotado no âmbito da reforma da legislação de combate à lavagem de dinheiro de 2024 a 2026, ainda não estava em funcionamento em 30 de junho de 2026.[1] Os dois centros dão às autoridades de persecução e às autoridades fiscais acesso integral. Ambos trocam essas informações no âmbito do CRS e, a partir de 2026 e de 2027, respectivamente, no âmbito do Crypto-Asset Reporting Framework discutido no Capítulo VII.

Em custo e rapidez, Singapura vence no primeiro ano e a Suíça no quinto. Uma Pte. Ltd. custa menos de S$ 5.000 para constituir e de S$ 5.000 a S$ 15.000 por ano para manter, com nominee director e secretário. Uma GmbH suíça custa de CHF 5.000 a CHF 10.000 para constituir e um valor anual semelhante para contabilidade, dispensa de auditoria e um administrador residente. A fundação suíça é a exceção

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

cara: de CHF 15.000 a CHF 40.000 para instituir e de CHF 20.000 a CHF 60.000 por ano para manter, com demonstrações auditadas e taxas de supervisão. Esses valores compram um veículo que o mercado e os reguladores tratam como independente, que é exatamente a razão de ser de um veículo de tesouraria.

Notas

1. Lei federal suíça sobre a transparência das pessoas jurídicas e a identificação dos beneficiários efetivos (TJPG), aprovada pelo Parlamento em 2025; a entrada em vigor e o início do funcionamento do registro serão fixados pelo Conselho Federal. A Parte F, Capítulo VI, expõe o estado da reforma. ↩

Disclaimer

This article is provided for general information only. It is based on publicly available sources as at its date of publication. These sources have not been independently verified against licences, regulatory registers or the records of the entities concerned. It is not legal, tax, financial or investment advice. Nor is it a recommendation to invest in, transact with or use the services of any entity mentioned. Law and regulation change frequently, so the content may be incomplete or outdated. To the fullest extent permitted by law, Dr Alexander Ressos and the publisher of SingaporeIQ exclude all liability for loss or damage arising from the use of or reliance on this article. Readers should obtain advice on their specific circumstances before acting or refraining from action.

Names and trademarks of the entities discussed belong to their owners and are used for identification only. Their mention implies no endorsement, affiliation or allegation of wrongdoing. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. Corrections and updates: contact@ressos.com.

© 2026 Dr Alexander Ressos. This article may be quoted with attribution to SingaporeIQ (SingaporeIQ.com). Reproduction in full and any commercial use require prior written consent. The Legal Terms at https://singaporeiq.com/legal-terms apply.

Author contact: Dr Alexander Ressos, TEP · contact@ressos.com

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.