

아시아에서 영국령 버진아일랜드의 성장과 기회

영국령 버진아일랜드(BVI)는 아시아 시장에서 오랫동안 중요한 역할을 해왔다. 2025 년에 BVI 는 규제 변화, 펀드에 대한 새로운 기회, 가상 자산 허브로서의 성장하는 역할, 그리고 여전히 인기를 끌고 있는 BVI 비즈니스 컴퍼니(BVI BC)에 힘입어 계속 발전하고 있다. Maples Group 의 아시아 기반 BVI 팀은 2025 년 아시아에서의 BVI 의 입지에 대한 개요를 제공할 예정이다.

실질 소유권

2025 년 1 월 2 일, 개정된 BVI 비즈니스 컴퍼니 법(BC Act)과 BVI 비즈니스 컴퍼니 규정, 그리고 새로운 BVI 비즈니스 컴퍼니 및 유한 파트너십(실질 소유권) 규정(실질 소유권 규정)이 발효됐으며, 이를 모두 통칭하여 ‘개정안’ 이라고 한다.

이 개정안은 BVI 의 실질 소유권 제도를 BC 법에 포함시키고 BVI 기업 사무국의 감독 하에 두어, 실질 소유권 정보가 공공 기관에 의해 관리되어야 한다는 국제 기준과 요구사항에 부합하도록 하고 있다.

BVI 회사는 회사의 실질 소유자에 대해 충분하고 정확하며 업데이트된 정보를 수집, 보관 및 유지해야 한다. 면제가 적용되지 않는 한, 이 정보는 등록관에 제출해야 한다. 제출은 회사가 BVI 에 설립되거나 존속된 날로부터 30 일 이내에 이뤄져야 하며, 정보 변경 사항을 인지한 날로부터 30 일 이내에 업데이트해야 한다.

실질 소유권 변경 외에도, BVI 는 최근 연례 보고 절차를 도입했다. 연례 보고서는 개정된 BVI 비즈니스 컴퍼니(재무 보고서) 명령에 명시된 정보를 포함해야 한다. 이 명령에는 연례 보고서 템플릿이 포함되어 있으며, 간단한 대차대조표 또는 재무상태표와 손익계산서로 구성된다. 연례 보고서는 감사받을 필요가 없으며 특정 회계 기준을 따를 필요도 없다. 보고서는 미국 달러 또는 회사의 재무제표에서 사용된 다른 통화로 작성할 수 있다.

회사가 연결 재무제표를 작성하고 유지하는 기업 그룹의 일부인 경우, 해당 회사의 재무제표를 포함하는 그룹의 연결 재무제표를 제출할 수 있다.

그룹 내에 두 개 이상의 BVI 회사가 있는 경우, 각 BVI 회사의 연례 보고서를 포함하는 단일 제출도 가능하다. 연례 보고서는 등록 대리인의 사무실에 보관되며, 등록관에 제출되거나 공개되지 않는다. 그러나 BVI 금융 서비스 위원회 또는 BVI 내 다른 유관 기관에서 사본을 요청할 수 있다.

BVI 회사의 인기

BVI BC 는 여전히 가장 인기 있는 크로스보더 및 국제 비즈니스 수단 중 하나로, 2024 년 마지막 분기에만 7000 개 이상의 새로운 회사가 설립됐다. BVI 회사는 유연성, 설립 용이성 및 중립적인 세금 제도와 같은 다양한 이점을 제공한다. 이러한 장점 덕분에 BVI 회사는 아시아에서 비즈니스를 하려는 기업과 투자자들에게 선호되는 선택지로 계속 자리 잡고 있다.

BVI BC 의 지속적인 인기를 뒷받침하는 주요 요인 중 하나는 그 적응력이다. BVI 는 유한책임회사, 분리형 포트폴리오 회사, 제한적 목적 회사 등 다양한 유형의 회사 설립을 지원하는 잘 확립된 법적 체계를 갖추고 있다. 이러한 유연성 덕분에 기업들은 거래, 투자 또는 지주사 활동 등 자신들의 필요에 가장 적합한 구조를 선택할 수 있다.

BVI 펀드 기획

BVI 는 오랫동안 투자 펀드의 설립 및 관리를 위한 최고의 관할권으로 자리 잡아왔다. BVI 의 규제 프레임워크는 유연성과 효율성을 겸비한 것으로 높이 평가받고 있어, 펀드 매니저와 투자자 모두에게 매력적인 선택지로 여겨지고 있다.

BVI 는 다양한 유형의 투자자를 위한 여러 펀드 구조를 제공한다. 규제된 구조에는 개방형 시장을 위한 전문 펀드, 사모 펀드 및 공모 펀드가 포함되며, 폐쇄형 및 비유동성 투자 활동을 위한 사모 투자 펀드도 포함된다. BVI 는 공동 투자 펀드와 단일 자산 ‘클럽 딜(deal)’에 점점 더 인기를 얻고 있으며, 이는 추가적인 규제 없이도 신속하게 설립 및 출시될 수 있기 때문이다.

승인된 매니저 제도는 아시아 전역에서 지속적으로 관심을 끌고 있으며, 다음과 같은 역할을 하는 자격을 갖춘 BVI 매니저들에게 적용 가능하다:

1. BVI 증권 및 투자 사업법(SIBA)에 따라 인정된 사모 펀드 또는 전문 펀드, 해당 펀드로의 피더 펀드 및 그 펀드의 계열사, 그리고 BVI 사모 펀드 또는 전문 펀드와 유사한 특성을 가진 것으로 인정된 관할권의 펀드에 대한 투자 매니저 또는 투자 자문사로서, 이러한 개방형 구조에서 관리되는 자산이 4 억 달러 이하인 경우;
2. BVI 또는 인정된 관할권의 법률에 따라 설립, 형성 또는 조직된 폐쇄형 펀드와 그 피더 펀드 및 계열사에 대한 투자 매니저 또는 투자 자문사로서, 해당 폐쇄형 구조에서 관리되는 자산, 즉 총 자본 약정이 10 억 달러 이하인 경우; 및/또는
3. 금융서비스위원회(FSC)가 개별 신청에 따라 승인할 수 있는 기타 대상에 대한 투자 매니저 또는 투자 자문사.
여기에는 관리 계좌가 포함될 수 있다.

신청 절차는 간단하며, 승인된 매니저는 SIBA 에 따라 정식 라이선스를 보유한 매니저보다 적은 지속적 의무를 부담하게 된다. 특히, 승인된 매니저 제도 하에서 투자 매니저 또는 투자 자문사로 승인된 경우:

1. 개정된 BVI 규제법은 적용되지 않는다
2. 감사인 또는 준법감시인을 임명할 의무가 없다;
3. 개정된 금융서비스위원회법(FSC Act)에 따라 준법 절차 매뉴얼을 유지할 의무가 없다.

이러한 완화된 규정에도 불구하고, 승인된 매니저는 여전히 BVI 의 자금세탁방지(AML) 제도, 정보 자동 교환 제도 및 FSC 의 감독을 받게 된다.

가상자산 허브

암호화폐와 블록체인 기술의 부상은 혁신을 수용하고 변화하는 환경에 적응하려는 관할권에 새로운 기회를 창출했다. 일반적으로 민첩하고 특정 관할권에 구애받지 않는 가상자산 사업체들은 BVI 가 그들의 비즈니스 목표에 적합한 곳을 발견하게 됐다.

가상자산과 전통적인 금융 서비스가 교차하는 지점인 이 지역에 독특한 틈새시장이 형성됐으며, 이 관할권은 역사적으로 강점을 보여왔다. 이러한 배경 속에서 최근 몇 달 동안 BVI 에서 토큰화된 펀드와 같은 혁신적인 제품들이 출시된 바 있다.

BVI 는 가상 자산 사업을 규제하는 데 있어 선제적인 접근 방식을 취하고 있다. 시장 참여자들이 BVI 의 가상 자산 규제 프레임워크를 이해하고 BVI 의 가상 자산 서비스 제공자법에 따른 성공적인 등록 신청을 지원하기 위해, FSC 는 디지털 자산 규제에 관한 지침을 발행했다. 이 지침은 디지털 자산 사업의 라이선스 발급, 소비자 보호 조치, AML 및 테러자금조달방지 요건을 포함한 다양한 문제를 다루고 있다.

결론

BVI 는 아시아 시장에서의 역할을 계속 확장할 수 있는 유리한 위치에 있다.

투명성과 규정 준수를 강화하려는 관할권의 지속적인 노력에 더불어 제품 제공의 개선 및 혁신은 BVI 가 국제 비즈니스의 선도적인 목적지로 남을 수 있도록 보장할 것이다.

규제 우수성과 유연하고 효율적인 펀드 구조로 잘 알려진 BVI는 펀드 산업의 성장을 지속적으로 이끌 것이다. 마지막으로, 가상자산 규제에 대한 BVI의 선제적인 접근 방식은 혁신 허브로서의 위치를 더욱 공고히 할 것이다.

Maples Group은 미주, 아시아, 유럽 및 중동 전역에서 투자 펀드, 구조화 금융 수단 및 기업체에 법률, 신탁, 펀드, 법인 설립 및 관리, 규제 및 규정 준수 서비스를 제공하는 데 있어 시장을 선도하고 있다.

Group은 포괄적인 회사 비서 및 이사회 지원 서비스를 통해 고객과 긴밀히 협력하여 행정적 부담을 줄이고 고객이 핵심 비즈니스 목표에 집중할 수 있도록 지원하고 있다.

Group의 종합 서비스는 기업들이 한 곳에서 다양한 서비스를 이용할 수 있도록 보장한다.

이 기고문은 Maples Group의 고객 및 전문 관계자들에게 일반적인 정보를 제공하기 위한 목적으로 작성된 것입니다. 이 기고문은 포괄적인 내용을 담고 있거나 법률 자문을 제공하지 않습니다.

싱가포르

Michael Gagie
+65 9723 9872
michael.gagie@maples.com

홍콩

Matt Roberts
+852 6013 7108
matt.roberts@maples.com

Derrick Kan
+852 9384 9006
derrick.kan@maples.com

Karen Zhang Pallaras
+852 9313 1190
karen.zhangpallaras@maples.com

Lorraine Pao
+852 9842 1096
lorraine.pao@maples.com

Aisling Dwyer
+852 6391 1041
aisling.dwyer@maples.com

Andrew Wood
+852 9225 8083
andrew.wood@maples.com

Josie Ainley
+852 9738 6119
josie.ainley@maples.com

Daniel Moore
+852 5729 3584
daniel.moore@maples.com

2025년 3월
© Maples Group

이 업데이트본은 Maples Group의 고객 및 전문 담당자를 대상으로 일반 정보를 제공할 목적으로만 작성되었습니다. 이 문서는 포괄적이거나 법률 자문을 제공하려는 의도로 작성되지 않았습니다.

한국어 번역본은 참고용일 뿐입니다.
영어 버전과 한국어 버전의 내용이
불일치하는 경우, 영어 버전이
우선합니다.