



INTERCONTINENTAL
LAW FIRM, P.A.

Lorraine E. Pérez, Esq.

ATTORNEY AT LAW

lperez@intercontlaw.com

15 de junio de 2016

175 S.W. 7th Street, Suite 1707, Miami, Florida 33130 - P: 305-444-1272 F: 305-675-6135
lperez@intercontlaw.com www.intercontlaw.com

INTERNACIONALIZACIÓN

PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS

Aspectos Importantes

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

- 1 Relaciones Contractuales
- 2 Alianzas Estratégicas (Ventures)
- 3 Corporativo o Societario

A continuación desarrollaremos estos puntos.

Aspectos Importantes

INTERNACIONALIZACIÓN
PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS

OTROS COMPONENTES BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Registros de Propiedad Intelectual

Licencias de Operación. Estatal &
Federal

**Mecanismos Migratorios hacia los
EEUU.** (Depende de objetivos)

Responsabilidad frente a terceros

Implicaciones Fiscales

Elección de Jurisdicción Legal

A continuación desarrollaremos estos puntos.

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

1 Relaciones Contractuales

- **Contratos:**

- de agencia comercial
- de representación
- de ventas

- de distribución
- de transferencia de tecnología

Contratos de agencia comercial:

Los agentes son simples intermediarios en la cadena de distribución entre el fabricante y el consumidor.

Normalmente manejan todos los aspectos del comercio internacional, desde las ventas, envíos, financiamientos, publicidad y asuntos regulatorios.

Contratos de distribución:

Concepto más nuevo, donde el distribuidor normalmente compra los productos por su propia cuenta y revende a un precio mayor, aceptando los riesgos y derechos incidentes a la titularidad de los bienes.

**PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR,
PARA INICIAR UN NEGOCIO**

2 Alianzas Estratégicas (Ventures)

Contrato *

Alianzas Estratégicas (Ventures)

Corporación Propia

A continuación desarrollaremos estos puntos

**PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR,
PARA INICIAR UN NEGOCIO**

2 Alianzas Estratégicas (Ventures)

¿CÓMO SE CONSIGUE EL OBJETIVO?

Entender el Mercado, el producto que usted ofrece y la industria.

Saber cuales son sus debilidades y fortalezas en ese mercado.

¿Que está usted buscando de su socio estratégico y de qué se puede beneficiar?

Tener una idea clara de que productos puede proveer, a qué mercado y método.

Acceso a mercado

Capacidad de fabricación

Métodos de distribución

Fuerza de ventas y potencia local

Todo se traduce en un
**COMPROMISO DE
TIEMPO Y DINERO**

Aspectos Importantes

INTERNACIONALIZACIÓN
PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS

**PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR,
PARA INICIAR UN NEGOCIO**

3 Corporativo o Societario

Sociedades Civiles

Corporaciones o Soc. Anónimas

**Compañías de responsabilidad
limitada**

A continuación desarrollaremos estos puntos



PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

3 Corporativo o Societario

Sociedad Civil:

Es la asociación de dos o más personas para que en su carácter de socios incurran en un negocio común que produzca una ganancia.

Pueden ser generales o limitadas.

Generales son cuando todos los socios se llaman **“General Partners”**.

Limitadas cuando hay socios generales y limitados en responsabilidad.

Corporaciones o Soc. Anónimas:

Es la forma más común de hacer negocios.

Con relación a las sociedades civiles, los accionistas aquí son responsables conjunta y solidariamente por todas las deudas y obligaciones de la sociedad.

Aparte, la muerte o incapacidad de sus accionistas no acaba con la empresa o negocio.

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

3 Corporativo o Societario

Compañías de responsabilidad limitada

En la compañía de responsabilidad limitada (**Limited Liability Company “LLC”**), a diferencia de la corporación, cada miembro contribuye a cambio de su membresía, y será responsable de deudas y obligaciones de la LLC solo por el porcentaje de su contribución; así como su pérdida económica será limitada al porcentaje del capital invertido en la LLC.



PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

3 Corporativo o Societario

Sociedades Civiles

Corporaciones o Soc. Anónimas Compañías de responsabilidad limitada

PUNTOS ESCENCIALES

- Todas las corporaciones y/o compañías de responsabilidad limitada, independientemente donde se constituyan, pueden operar en cualquier otro estado después de obtener una autorización para realizar negocios en ese estado.
- Todas las corporaciones y/o compañías de responsabilidad limitada deben presentar anualmente un reporte al Departamento de Estado (División de Corporaciones) que le corresponda, para mantener activa la empresa.

Requisitos al Incorporar una Empresa

INTERNACIONALIZACIÓN
PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

1 Medio de someter incorporación

Vía electrónica (INTERNET) o por correo.

2 Información requerida

- A. Tres nombres corporativos en orden de preferencia;
- B. Dirección física en el Estado donde desee incorporar;
- C. Nombres de Junta Directiva (cargos) y accionistas;
- D. Quien será el agente registrado y dirección local del agente registrado.

3 Proceso

- A. Es un proceso Estatal (no Federal);
- B. Se registra ante el Depto. de Estado (DOS), División de Corporaciones de cada Estado;
- C. Toma desde 15 minutos hasta un máximo de 7 días para la constitución;
- D. Si se incorpora electrónicamente, recibirá el documento constitutivo vía e-mail;
- E. El pago puede hacerse con tarjeta de crédito vía Internet;
- D. Se paga anualmente al DOS una tarifa para mantener la empresa activa. Sino, el DOS procede a cancelar la empresa aproximadamente 4 meses después.

Registro De Nombres Ficticios

(Nombres Comerciales):

Toda empresa, sociedad o corporación puede registrar un nombre diferente a su nombre legal, para ser usado en el comercio.

El nombre ficticio o nombre comercial no da derechos de marcas, patentes, o derechos intelectuales.

Son válidos por 5 años y renovables.

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Records Contable

¿Como funciona?

El Departamento de Rentas Internas ("IRS") requiere cuando se constituye una empresa, un mecanismo apropiado para llevar la contabilidad de la empresa.

La falta de dicho mecanismo, en la mayoría de los casos, conlleva a auditorías, pagos adicionales de impuestos, y en casos extremos a cargos criminales



Obtención del Número de Identificación Fiscal (FEIN):

Este número es el numero de identificación fiscal de la compañía y debe obtenerse para efectos impositivos introduciendo la forma SS4 ante las oficinas del IRS.

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Temas Impositivos

Impuestos aplicables a corporaciones:

Las corporaciones están sujetas al pago de impuestos a nivel personal y a nivel corporativo. Esto significa que los accionistas deben pagar a nivel corporativo primero y luego a nivel personal cuando las ganancias son distribuidas como dividendos, así como por ganancias de capital o accionario.

Impuestos aplicables a compañías de responsabilidad limitada (“LLC”):

Las compañías de responsabilidad limitada están sujetas al pago de impuesto a nivel personal solamente. Esto quiere decir que los accionistas deben pagar a nivel personal sobre las ganancias anuales.

Ejemplo:

Si la compañía de responsabilidad limitada tiene dos miembros, y la ganancia es de \$150,000 dólares, cada accionista incluirá en su declaración personal de impuestos, una ganancia de \$75,000 dólares y tendrán que pagar impuestos sobre esa ganancia.

También, si son miembros extranjeros, la compañía de responsabilidad limitada puede retener impuestos en la distribución de ganancias o utilidades.

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Impuestos a Pagar

Impuestos Federales

Se pagan una vez al año, de acuerdo a una tabla de porcentaje dependiendo del nivel de ingresos. Aunque en algunos casos, pueden ser requeridos pagos trimestrales dependiendo del nivel de ingresos.

Impuestos de Salario (Payroll)

Se calcula sobre el salario de los empleados. Un porcentaje es pagado por la empresa (7.65%) y el otro por el empleado (7.65%).

Impuestos Estatal

Regularmente se paga un porcentaje de la ganancia neta tasable a nivel corporativo.

Impuesto Sobre las Ventas (Sales Tax)

Se paga sobre las ganancias de productos vendidos, excepto cuando son para exportación, para lo cual se debe obtener la licencia de EXENCIÓN O RE-SALE TAX.

Impuesto Sobre Propiedad Tangible

Se paga una vez al año al Condado sobre el valor de mercado de la propiedad.

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Impuestos a Pagar

Impuestos Estales:

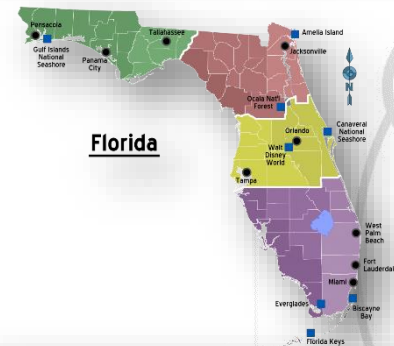
Estado de la Florida

Todas las corporaciones que realizan negocios en el Estado de la Florida están sujetas al 5.5% de impuestos sobre las ganancias. Los primeros \$50,000.00 dólares de utilidad están exentos del pago de impuestos.

Impuesto a las ventas sobre productos y/o servicios. Si está sujeto a este pago de impuestos, la empresa deberá registrarse como un agente de pago de impuesto al uso y las ventas.

EL ESTADO DE LA FLORIDA NO TIENE IMPUESTOS INDIVIDUALES.

Los beneficios empresariales se pagan en el lugar donde se encuentre el establecimiento permanente.



Invertir en un negocio ya establecido

INTERNACIONALIZACIÓN
PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Ubicar el Negocio

Se sugiere...

Si no se conoce el mercado, hacerlo a través de algún agente de bienes y raíces (Broker) comercial.

Determinar el capital de dinero disponible a invertir en el negocio.

Definir el lugar dependiendo de la actividad a desarrollar.

Asesorarse en todo momento con un abogado y un contador.

Estructura a seguir

Determinar en primer lugar cual es la finalidad de establecer el negocio:

¿Es sólo comercial o también migratoria ?

Determinar si lo conveniente es una corporación (Corp. o Inc.) o una compañía de responsabilidad limitada (LLC).

Investigar consecuencias impositivas.

Invertir en un negocio ya establecido

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Ubicar el Negocio

Preparar un Plan de Negocio:

Si no se conoce el mercado, haga un plan de negocios. Esto ayuda a la empresa o negocio a estructurarse y operar de una forma más organizada, al mismo tiempo puede proyectarse hacia un objetivo más exacto y verdadero.

El plan de negocios ofrecerá una proyección de propuesta clientela y de las debilidades y fortalezas en el mercado, entre otras cosas.

Adquisición de Compañías:

Formando una empresa subsidiaria de la empresa de Perú, que luego se fusiona o consolida con la principal;

Formando una empresa subsidiaria de la empresa de Perú, que adquiere el patrimonio de la empresa principal; o

Comprar las acciones de la empresa a través de una empresa subsidiaria de la empresa de Perú.

Invertir en un negocio ya establecido

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR,
PARA INICIAR UN NEGOCIO

Ubicar el Negocio

Compra de Activos Corporativos:

Se adquieren solamente los activos de la compañía objetivo. No se asumen obligaciones y deudas de la compañía.

Los contratos existentes deben ser cedidos, por cuanto la empresa vendedora sigue existiendo, al igual que empresa vendedora debe ceder las licencias y/o permisos que posea.

Invertir en un negocio ya establecido

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Ubicar el Negocio

Compra de Acciones:

Se realiza por la compra de todas las acciones suscritas, pagadas y/o autorizadas en el capital social de una empresa.

Debe tomarse en consideración los aspectos financieros, legales y gerenciales para lo cual se sugiere hacer un investigación previa, que regularmente es de un período de treinta (30) días.

Abarca también la comprobación del patrimonio físico de la empresa, revisión del estado legal, incluyendo contabilidad, acuerdos, seguros, etc.

Sólo después de una certeza razonable sobre las irregularidades existentes, se debe firmar un contrato de adquisición de las acciones de una empresa y normalmente un 20% del precio de venta es retenido como garantía al comprador, contra reclamos y obligaciones de la empresa por los negocios anteriores no revelados. La retención se hace regularmente por un plazo de 3 años.

Invertir en un negocio ya establecido

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Apertura de Restaurante o Tienda

Pasos a seguir...

Constituir una empresa en el estado de la Florida o en el Estado de su elección, de acuerdo a las opciones mencionadas anteriormente.

Obtener el numero fiscal de la compañía.

Ubicar el local para el restaurante o tienda (recomendamos un corredor de bienes raíces para que le ayude con la ubicación del local).

Contrato de arrendamiento del local y demás contratos necesarios, como contratos de seguros: seguros de responsabilidad (liability insurance), cobertura de compensación para trabajadores (worker's compensation coverage).

Licencias y permisos del Estado para operar el restaurante o la tienda.

Compra o arrendamiento de equipos (maquinarias) y muebles que serán usados en el restaurante. **(Elaboración de contratos y financiamiento, si fuese el caso)**

Invertir en un negocio ya establecido

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

Apertura de Restaurante o Tienda

Políticas de contratación de empleados, redacción de las reglas y normas laborales para los empleados, etc.

Importante:

Todos los empleados de una empresa, deben tener debidamente completada la planilla federal de Inmigración para verificar la elegibilidad de empleo (**Form I-9, Employment Eligibility Verification**), usada para probar el estatus migratorio de los empleados.

Sanciones civiles monetarias pueden imponerse por no cumplir con los requerimientos de verificación de empleo de la forma I-9.

En caso de que estos sean una franquicia, estos son los pasos a seguir...

Aplicación para la franquicia elegida.

Cesión o traspaso de contratos de arrendamiento existentes del local y demás contratos, por ejemplo de seguros, si el negocio ya está operando.

Cesión o traspaso de licencias operacionales, si el negocio ya está operando.

Estados financieros y bancarios de la empresa y del garante.

Que es Una Franquicia

Quando se inicia un negocio...

Se debe elegir el área en el cual se desea trabajar y en función de ellos existen opciones alternativas tales como:

1. Comenzar un negocio desde su base, usando un nombre propio, conocimientos, experiencia, etc.
2. Comprar un negocio existente; ó
3. Comprar una licencia de venta de algún producto o servicio a través de un franquicia.

PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR, PARA INICIAR UN NEGOCIO

UNA FRANQUICIA

es un método de expansión en el mercado utilizando el triunfo de un licenciante (franchisor) de negocios exitoso, quien quiere expandir su distribución de productos y/o servicios mediante entidades de reventa que pertenecen a operadores independientes, utilizando marcas o servicios registrados, técnicas de publicidad y controles de expansión prestados a cambio de un pago.

Licencias y Permisos

**INTERNACIONALIZACIÓN
PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS**

Federales, Estatales o de Ciudad

Tipos de Licencias y Permisos

Licencia de operación o permiso de zonificación: se obtiene la información en las oficinas del condado dependiendo de cada ciudad.

Licencia estatal o certificación dependiendo del tipo de profesión o actividad a desarrollar.

**PUNTOS BÁSICOS A CONSIDERAR,
PARA INICIAR UN NEGOCIO**

NEGOCIOS QUE REQUIEREN DE LICENCIA FEDERAL

**Transporte
Publico y de Carga**

**Importación de
Comida o Fármaco**

**Productos y
Servicios Financieros**

**Tabaco, Alcohol y
Armas de Fuego**

Muchas Gracias Por su Asistencia

Lorraine E. Pérez, Esq.
Attorney At Law



175 S.W. 7th Street, Suite 1707, Miami, Florida 33130 - P: 305-444-1272 F: 305-675-6135
lperez@intercontlaw.com www.intercontlaw.com