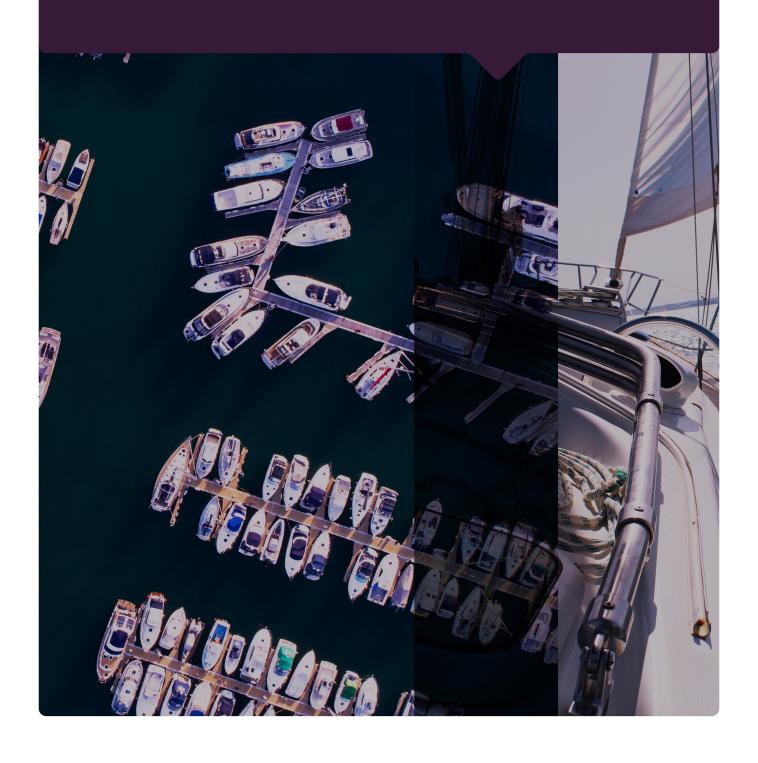
# APPLEBY

PRACTICE DESCRIPTION

私人客户与信托





#### 关于APPLEBY毅柏

APPLEBY毅柏律师事务所是全球领先国际律师事务所之一。本 所的全球法律专家团队擅长为上市公司和私人公司、金融机构 及私人个人客户提供法律咨询服务。

本所是服务全面的律师事务所,提供涵盖公司、争议解决、财产、监管及私 人客户和信托等事务领域的综合式专家法律咨询和服务。本所与客户紧密合 作,以达成不论是单一地点甚或跨司法辖区的务实解决方案。

本所的专业、一体化卓越专业客户服务,备受定期认许肯定,是本所引以为 傲的业务核心。

本所业务遍及全球10个监管完善、备受认许的地点,包括主要离岸司法辖区百慕达、英属维尔京群岛、开曼群岛、根西岛、马恩岛、泽西岛、毛里求斯和塞舌尔,以及国际金融中心香港和上海。

本所业务据点遍布全球,我们能与客户同步的时间提供全面跨司法辖区的法律咨询服务。







#### 概览

APPLEBY毅柏备受推崇的私人客户与信托团队专,擅长为寻求 个人财富规划策略需要的私人客户,以及抱有更多商业目标的 机构,提供创建离岸信托结构方面的专业法律意见和帮助。

本所在一些监管完善并且备受认许的离岸司法管辖区创建信托结构,包括百慕达、英属维尔京群岛、开曼群岛、根西岛、马恩岛、泽西岛和毛里求斯。

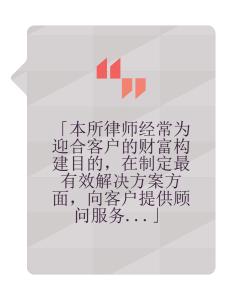
本所的律师经常为迎合客户的财富构建目的,在制定最有效解决方案方面,向客户提供顾问服务,包括为他们推蔫最合适的司法管辖区和服务供应商。不论客户的目的是为成立一个持有、保护或管理私人家族财富的信托、为慈善事业提供资金,还是设立退休金或员工购股权计划,就实现最有效的解决方案以符合目的而言,选对合适的司法管辖区和服务供应商,都有着重要的影响。

#### 执业范畴

Appleby毅柏在提供成立信托的顾问服务方面,拥有超过一个世纪的经验。我们与家族和私人客户以及他们的顾问协力建立有效和创新的结构,并汇集了Appleby毅柏运营所在地的每个司法管辖区最让人青睐的特点。选择一个中性税务平台对于国际性的遗产规划非常重要,但是我们注意到家族客户也会考虑其他因素,包括能够巩固家族团结的结构、协助世代财务授权、实现明确的慈善目标,以及提供一个具成本效益的措施以便管理家族信托。

近年,本所的多个司法管辖区办事处,已成功引用基金法例。这项新的财富管理产品,配合众多的信托结构机会,为各类客户带来巨大的裨益。

Appleby毅柏也为全方位的信托事宜提供顾问服务,包括信托结构的创建、变更和解散以及信托的日常管理。我们为托管人、受益人和财产授予人提供关于他们的权利、权力和/或责任方面的顾问服务,同时对与信托相关的其他方,例如监察人/保护人和强制执行人提供类似服务。我们拥有专业信托诉讼执业的支持,在我们信托工作的各个具争议的范畴内,当我们的客户遇到意料之外或计划之外的困难时,也能够取得相应的帮助。



### 具代表性的客户

- · 机构受托人
- 私人银行
- 受益人
- · 独立受托人
- · 家族理财室
- · 监察人/保护人
- · 强制执行人



#### 商业信托

在过去 20 年,随着目的信托法在本所多个营运的司法管辖区的实施,属商业性质的信托申请有显着的上升。百慕达、根西岛和马恩岛的目的信托、开曼群岛 STAR 信托和英属维尔京群岛的 VISTA 信托现在愈益被用作为复杂性国际规划工作的一部分。

我们同时察觉保险业使用信托渐趋普及,例如持单、年金或其它相关保险产品。

#### 本所团队

本所的私人客户服务和信托团队凭借提供的项级法律顾问服务,赢得国际赞誉。英国法律专业杂志《Citywealth》于过去3年给本所颁发《年度最佳加勒比法律律师事务所》(Caribbean Law firm of the Year) 獎项。信托及遗产从业员协会(STEP)点评本所为 2014/2015 年度最佳国际法律团队。同时,我们荣获权威法律评鉴《法律500强》(Legal 500)、《钱伯斯高净值》(Chambers High Net Worth)及《钱伯斯环球》(Chambers Global)等,肯定本所的项级律师事务所地位。Appleby毅柏是2017年度《钱伯斯环球》评鉴内全球国际私人客户排行榜上,只有两家荣列一级评级的离岸律师事务所的其中之一。我们的私人客户服务和信托团队成员经常在全球各地的重要行业盛事中发表演说。近期,私人客户服务及信托部主管毕嘉乐(Carlos de Serpa Pimentel)律师荣获《Citywealth》的「争议信托 — 荣誉榜」的推许与赞扬。

#### 执业范畴

本所律师拥有不同的法律背景,并且具备各类专业知识,有助本所为客户就有关信托及财务结构提供切实、明确和适时的法律意见。我们经常就以下相关事宜为客户提供顾问服务:

- · 各种离岸信托结构,包括专业信托,例如:目的信托、STAR信托和 VISTA信托。
- · 各类涉及财产授予人、受托人、受益人以及第三方,如强制执行人或监察人/保护人的事宜。
- 高资产净值人士和其家族的遗产策划,包括与保障资产免受第三方和税收驱动结构 影响的相关顾问服务。
- 国际遗嘱,尤其是涉及复杂性跨境问题的遗嘱。
- 遗产管理,通常涉及数个不同司法管辖区的资产。
- 私人信托公司和家族理财室结构。

如欲接收最新开曼群岛、 英属维尔京群岛和百慕达的 最新监管信息,

以及一些与业界相关文章的中文译本,可扫一扫以下二维码或搜寻账号 "Appleby毅柏律师事务所"。



### 主要联系人



开曼群岛 开曼群岛 CARLOS DE SERPA PIMENTEL 事务部主管 +1 345 814 2082 cpimentel@applebyglobal.com



根西岛 ALISON MACKRILL 当地事务部主管 +44 (0)1481 755 906 amackrill@applebyglobal.com



TANA SCHRUM 当地事务部主管 +1 441 298 3299 vlschrum@applebyglobal.com



香港 FIONA CHAN 当地事务部主管 +852 2905 5760 fchan@applebyglobal.com



泽西岛 DAVID DORGAN 当地事务部主管 +44 (0)1534 818 060 ddorgan@applebyglobal.com



马恩岛 MELISSA WONG 律师 +44 (0)1624 647 602 melissawong@applebyglobal.com

## APPLEBY毅柏的全球司法管辖区网络



本刊物仅供一般指引用途,并不构成完整可靠的正式法律谘询意见。 版 权 所 有