

Criterios para identificar al Beneficiario Final

Personas Jurídicas nacionales y extranjeras:

Beneficiario por propiedad	Toda persona natural que, directa o indirectamente, actuando sola o conjuntamente, posea como mínimo el diez por ciento (10%) del capital, de los derechos a voto, a la distribución de dividendos, utilidades, beneficios o rendimientos, a los remanentes de liquidación, y/o similares derechos de la persona jurídica. Este criterio también deberá aplicarse a quien efectivamente asuma los riesgos y/o los beneficios económicos de la propiedad del respectivo capital.
Beneficiario por otros motivos de control en la organización	Toda persona natural que actúe individualmente o con otros, como una unidad de decisión, o por medio de otras personas naturales, jurídicas o estructuras jurídicas; y así ejerza facultades, por medios distintos a la propiedad, para designar o remover a la mayor parte de los órganos de administración, dirección o supervisión, o tenga poder de decisión en los acuerdos financieros, operativos y/o comerciales que se adopten, o que ejerza otra forma de control de la persona jurídica.

Fideicomisos:

Beneficiario por propiedad	<p>Son las personas naturales que ostenten la calidad de constituyente inicial, constituyente adherente, beneficiario o parte del grupo de beneficiarios, y cualquier otra persona natural que ejerza el control efectivo final sobre el fideicomiso. Las personas que ostenten cualquiera de las posiciones mencionadas, respecto de un fideicomiso, sea otra persona jurídica, fideicomiso o estructura jurídica, se considera beneficiario final del fideicomiso a toda</p> <p>Nota: Deberá tomarse en cuenta a toda persona natural que, directa o indirectamente, actuando sola o conjuntamente, posea como mínimo el diez por ciento (10%) del patrimonio y, en caso de no lograr identificar a un beneficiario por propiedad, deberá identificar al beneficiario por otros motivos de control tomando en cuenta los</p>
-----------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Sociedades que cotizan sus acciones en bolsas de valores:

Beneficiario por propiedad	<p>Todo accionista que posea directa o indirectamente el dos por ciento (2 %) o más de su composición societaria.</p> <p>Nota: En caso de no lograr identificar a un beneficiario por propiedad, deberá identificar al beneficiario por otros motivos de control tomando en cuenta los criterios para Personas Jurídicas.</p> <p>Si la sociedad que cotiza en bolsa tiene como accionista directo o indirecto a una sociedad que cotice sus acciones en bolsas de mercados de valores reconocidos del exterior, tendrá la obligación de identificar la parte del capital que no se negocie o que esté reservado a un grupo limitado de inversores, y respecto de dicha parte del capital deberá reportar sobre todo accionista que posea directa o indirectamente el dos por ciento (2 %) o más de su</p> <p>Nota: En caso de no lograr identificar a un beneficiario por propiedad, deberá identificar al beneficiario por otros motivos de control tomando en cuenta los criterios para Personas Jurídicas.</p>
-----------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------