



# BDO EN EL PERÚ Y EL MUNDO

#### BDO en el Mundo

BDO es una red de Firmas de servicios de outsourcing, auditoría y consultoría de negocios considerada entre las 5 más importantes a nivel mundial, con más de 50 años de experiencia, más de 1,500 oficinas en 162 países y territorios, así como con más de 73,000 profesionales de diferentes disciplinas.

De esta forma, atendemos a clientes locales e internacionales a través de una amplia gama de servicios profesionales.

Nuestra diversidad de clientes abarca tanto el sector público como el privado, diversas industrias y todo nivel de empresas. Asesoramos desde grandes corporaciones, hasta medianas y pequeñas empresas a las que acompañamos en su desarrollo y crecimiento.

#### BDO en el Perú

Somos un grupo de Firmas miembro de BDO Global; las cuales, desde nuestra constitución, hace más de 25 años, venimos brindando servicios de alta calidad a organizaciones peruanas e internacionales de distintas actividades empresariales y gubernamentales.

A la fecha somos más de 650 profesionales de diferentes disciplinas, liderados por 19 socios. Ofrecemos una amplia gama de servicios de calidad excepcional para cubrir diversas necesidades y superar las expectativas de nuestros clientes; teniendo como compromiso el contribuir al éxito de los mismos, identificándonos con sus objetivos y brindándoles un aporte profesional efectivo para alcanzarlos.







# **BDO LEGAL**

#### La respuesta a todas sus preguntas

Disponemos de la experiencia, y de los recursos humanos y tecnológicos necesarios para contribuir con el desarrollo de nuestros clientes. Nuestra amplia gama de servicios a distintas industrias fortalece las ventajas competitivas de nuestra consultoría legal al realizar nuestro trabajo de forma conjunta con profesionales de diferentes disciplinas que comprenden su industria o negocio, brindando a su organización un soporte integral.

Nuestra Área Legal tiene como principal objetivo no solo el brindar servicios a nuestros clientes relacionados a su cumplimiento normativo que les permitan un desarrollo empresarial óptimo, así como la prevención y gestión de riesgos; sino también servicios de asesoría multidisciplinaria y dinámica, contando para ello con una **visión** de negocios.

Tenemos como expectativa el **acompañar a nuestros clientes en todas las etapas de su crecimiento empresarial**, desde su diseño, constitución, y hasta su consolidación en el mercado.

Nuestros principales servicios son:

- Asesoría Corporativa y Societaria
- Asesoría Laboral y de Seguridad Social
- Asesoría y Asistencia Migratoria
- Asesoría en Propiedad Intelectual, Consumo, Publicidad y Competencia Desleal
- · Asesoría ante entidades de la Administración Pública
- Asesoría en solución de conflictos, litigios y controversias
- Compliance legal y gestión de riesgos legales
- Legal & Project Management para Start Up
- Asesoría Tributaria y Precios de Transferencia

Tenemos las competencias necesarias para brindarles servicios legales en las áreas de Derecho Administrativo, Civil, Competencia, Corporativo, Contractual, de Familia, Laboral, Migratorio, Tributario, Procesal, de Propiedad Intelectual, entre otros.



# **ASESORÍA CORPORATIVA Y SOCIETARIA**

EN EL MARCO DE LA GLOBALIZACIÓN ECONÓMICA EN LA CUAL LOS MERCADOS SE DESARROLLAN ACTUALMENTE, LOS EMPRENDEDORES VEN EN EL MERCADO LOCAL UN MUNDO DE OPORTUNIDADES DE NEGOCIO E INVERSIÓN EN LOS DISTINTOS SECTORES DE LA ECONOMÍA PERUANA.

A FINES DE ACOMPAÑAR A NUESTROS CLIENTES EN SUS PROYECTOS DE CONSTITUCIÓN, EXPANSIÓN Y CONSOLIDACIÓN EN EL MERCADO, PONEMOS A DISPOSICIÓN DE LOS MISMOS NUESTROS SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORÍA CORPORATIVA Y SOCIETARIA.

- Nuestros principales servicios en este ámbito son:
  - Asesoría en temas corporativos y de inversión extranjera.
  - Planificación de estructuras contractuales y corporativas.
  - Constitución de sociedades, establecimiento de sucursales, incorporación de establecimientos permanentes, etc.
  - Elaboración de actas de sesión de Directorio y Junta General de Accionistas, etc.
  - Elaboración y revisión de contratos mercantiles y asociativos.
  - Transferencia de acciones y activos, modificación de estatutos; otorgamiento y revocatoria de poderes; aumento y reducción de capital; entre otros.
  - Constitución de hipotecas, solicitud de emisión de cartas fianzas, etc.
  - Revisiones societarias, revisión de regímenes de poderes, etc.
  - Fusiones y adquisiciones.
  - Disolución, liquidación y extinción de sociedades y sucursales.
  - Procedimientos concursales.
  - Custodia y control de libros societarios.
  - Patrocinio en procesos judiciales y procedimientos administrativos.
  - Compliance corporativo.





## ASESORÍA LABORAL Y DE SEGURIDAD SOCIAL

A FINES DEL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES ECONÓMICAS, LAS EMPRESAS REQUIEREN DE LA CONTRATACIÓN DE TRABAJADORES; ENCONTRÁNDOSE SUJETAS A UNA SERIE DE OBLIGACIONES ANTES, DURANTE E INCLUSIVE DESPUÉS DE LA RELACIÓN LABORAL.

CONOCEDORES DE ESTA REALIDAD, OFRECEMOS A NUESTROS CLIENTES TODO EL SOPORTE LEGAL LABORAL NECESARIO A FIN QUE PUEDAN CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES A LAS QUE SE ENCUENTRAN SUJETOS, DENTRO DE LOS TÉRMINOS QUE ESTABLEZCA LA NORMATIVA INTERNA Y LEGAL APLICABLE; Y ASÍ TENER UNA ÓPTIMA GESTIÓN DE SUS RELACIONES LABORALES CON SU PERSONAL.

- Nuestros principales servicios en este ámbito son:
  - Asesoría en temas del régimen laboral general y regímenes especiales.
  - Planificación e implementación de estructura laboral y salarial.
  - Contratación de trabajadores nacionales: Determinación de la forma más adecuada de contratación, costo laboral, elaboración de contrato, etc.
  - Elaboración de Códigos de Ética y Conducta, Reglamento Interno de Trabajo, entre otros.
  - Procesos de descentralización productiva.
  - Tributación laboral.
  - Seguridad y Salud en el Trabajo.
  - Gestión de quejas por Hostigamiento Sexual y cumplimiento de obligaciones laborales relacionadas.
  - Reducción de personal y desvinculación laboral.
  - Asesoría permanente y representación en procedimientos administrativos y procesos judiciales; y apoyo en fiscalizaciones, inspecciones, conciliaciones y mediaciones.
  - Auditorías Laborales y de Seguridad Social; verificación de cumplimiento de obligaciones, determinación y cuantificación de contingencias, y planteamiento de alternativas de solución.
  - Compliance laboral.





### ASESORÍA Y ASISTENCIA MIGRATORIA

LA GLOBALIZACIÓN DE LAS ECONOMÍAS A NIVEL MUNDIAL Y EL CRECIMIENTO DE LAS OPORTUNIDADES DE INVERSIÓN A NIVEL INTERNACIONAL HAN PERMITIDO Y PLANTEADO NUEVAS NECESIDADES VINCULADAS AL PERSONAL QUE LABORA PARA LAS EMPRESAS A NIVEL MUNDIAL, PROMOVIENDO EL DESPLAZAMIENTO DE TRABAJADORES EXTRANJEROS A DIFERENTES PAÍSES, ENTRE ELLOS, EL PERÚ.

ANTE LAS NECESIDADES PLANTEADAS POR LA CRECIENTE MIGRACIÓN DE PERSONAS AL PERÚ, OFRECEMOS A NUESTROS CLIENTES QUE DESEEN CONTAR CON PERSONAL EXPATRIADO, ASESORÍA LABORAL, TRIBUTARIA Y MIGRATORIA DE FORMA INTEGRAL ACORDE A LA NORMATIVA INTERNA, CONVENIOS Y TRATADOS INTERNACIONALES VIGENTES SUSCRITOS CON NUESTRO PAÍS.

- Nuestros principales servicios en este ámbito son:
  - Diseño y coordinación de programas de expatriación, cumplimiento de las obligaciones laborales, tributarias, previsionales y migratorias.
  - Planeamiento de requerimiento de personal extranjero de acuerdo a la normativa y políticas del cliente, así como la determinación de costos laborales.
  - Determinación de la forma más pertinente de obtención de visas y calidades migratorias, acorde a la nacionalidad del trabajador y los convenios vigentes suscritos por el Perú.
  - Determinación de condición tributaria de trabajadores extranjeros.
  - Gestión de permisos migratorios varios: Cambio u obtención de calidad migratoria para trabajadores, personal designado y familiares de los mismos; así como prórroga de permanencia o residencia; permisos especiales y autorizaciones de estadía fuera del país; cancelaciones de residencia; entre otros.
  - Procedimientos de Nacionalización (por matrimonio con ciudadanos peruanos y naturalización).
  - Declaración y pago de impuestos de personal designado.
  - Apoyo en fiscalizaciones e inspecciones.
  - Compliance migratorio.





## ASESORÍA EN PROPIEDAD INTELECTUAL, CONSUMO, **PUBLICIDAD Y COMPETENCIA DESLEAL**

LA PROTECCIÓN DE LAS CREACIONES ORIGINADAS EN EL DESARROLLO PRODUCTIVO DE LAS EMPRESAS LES OFRECE UNA POSICIÓN PRIVILEGIADA EN EL MERCADO. ES ASÍ QUE, RESULTA DE SUMA IMPORTANCIA PARA LAS MISMAS QUE REGISTREN SU IMAGEN Y LAS NUEVAS IDEAS QUE VAYAN DESARROLLANDO EN EL TIEMPO, A FINES DE EXPLOTARLAS COMERCIALMENTE.

SIENDO CONSCIENTES QUE LA MARCA SE CONSTITUYE EN UN ACTIVO MUY VALIOSO PARA LAS EMPRESAS, PONEMOS A DISPOSICIÓN DE NUESTROS CLIENTES NUESTROS SERVICIOS DE REGISTRO Y MANTENIMIENTO DE LAS MISMAS.

DEBIDO A LA CONSTANTE Y CRECIENTE IMPORTANCIA QUE EL ROL DE LOS CONSUMIDORES TIENE RESPECTO A LA REPUTACIÓN DE LAS EMPRESAS, ESTAS NO PUEDEN DESCUIDAR LA RELACIÓN QUE MANTIENEN CON ELLOS, ASÍ COMO LOS RIESGOS INVOLUCRADOS POR UNA INADECUADA GESTIÓN DE LA MISMA. CON SIMILAR LÓGICA, LAS EMPRESAS DEBERÁN PRESTAR ATENCIÓN A LOS MEDIOS PUBLICITARIOS DE LOS QUE SE VALEN A EFECTOS DE PROMOCIONAR SUS PRODUCTOS Y SERVICIOS. ANTE DICHA SITUACIÓN, BRINDAMOS LA ASESORÍA NECESARIA E INTEGRAL QUE PERMITA UNA ADECUADA GESTIÓN DE DICHOS ASPECTOS.

- Nuestros principales servicios en este ámbito son:
  - Asesoría en temas de propiedad intelectual, protección al consumidor, publicidad y competencia desleal.
  - Reconocimiento y protección de activos intangibles.
  - Registro de marcas de productos, servicios, colectivas y de certificación; así como nombre comercial y lema comercial ante el INDECOPI.
  - Elaboración de contratos: Licencias, cesiones, etc.
  - Renuncia de derechos sobre un registro.
  - Cancelación y nulidad de registro de marca.
  - Implementación de libro de reclamaciones.
  - Asistencia en el procedimiento de eliminación de barreras burocráticas.
  - Asesoría permanente y representación en procedimientos administrativos y procesos judiciales.
  - Diagnóstico de cumplimiento de publicidad según actividad económica.





## ASESORÍA ANTE ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN **PÚBLICA**

A FINES QUE EL CRECIMIENTO DE LAS EMPRESAS SEA SOSTENIBLE EN EL TIEMPO, DE MODO TAL QUE SE ASEGURE SU POSICIONAMIENTO EN EL MERCADO, RESULTA DE VITAL IMPORTANCIA QUE CUENTE CON LAS AUTORIZACIONES CORRESPONDIENTES POR LAS DIFERENTES ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA.

NUESTRO PROPÓSITO ES GARANTIZAR A NUESTROS CLIENTES QUE ELLO SEA ASÍ, DE FORMA TAL QUE EL DESENVOLVIMIENTO DE SUS ACTIVIDADES ECONÓMICAS SEA REALIZADO DENTRO DE LOS MÁRGENES DE LA FORMALIDAD Y QUE, CON OCASIÓN A ELLO, VEA POTENCIADAS SUS POSIBILIDADES DE CRECIMIENTO SOSTENIBLE.

- Nuestros principales servicios en este ámbito son:
  - Asesoría en temas relacionados con la Administración Pública.
  - Protección de datos personales y sistemas de gestión.
  - Asistencia en la participación en concursos públicos y privados.
  - Registro Nacional de Proveedores OSCE.
  - Licencias de funcionamiento.
  - Certificado de defensa civil.
  - Registros sanitarios de productos.
  - Apoyo en fiscalizaciones e inspecciones.
  - Asesoría permanente y representación en procedimientos administrativos y procesos judiciales.





### ASESORÍA EN SOLUCIÓN DE CONFLICTOS, LITIGIOS **Y CONTROVERSIAS**

EN EL TRANSCURSO DEL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES ECONÓMICAS DE LAS EMPRESAS, PUEDEN GENERARSE CONFLICTOS CON SUS CLIENTES, PROVEEDORES O LA SOCIEDAD EN GENERAL. POR TANTO, BRINDAMOS ASESORÍA ESPECIALIZADA PARA DISEÑAR LAS ESTRATEGIAS PROCESALES CORRECTAS A EFECTOS DE PATROCINAR CON UNA DEFENSA ENÉRGICA DE LOS INTERESES DE NUESTROS CLIENTES EN TODA CLASE DE PROCESOS CIVILES, CONSTITUCIONALES Y CONTENCIOSOS ADMINISTRATIVOS, ASÍ COMO PARA LOS MECANISMOS ALTERNOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS: CONCILIACIÓN, MEDIACIÓN Y ARBITRAJE; REALIZANDO EL SEGUIMIENTO DEL PROCESO Y/O PROCEDIMIENTO DESDE LA INTERPOSICIÓN DE LA DEMANDA HASTA LA EJECUCIÓN DE LA SENTENCIA.

- Nuestros principales servicios en este ámbito son:
  - Asesoría en Derecho de las Personas: Indemnizaciones, nulidad de actos jurídicos, donaciones, etc.
  - Asesoría en Derecho de Familia: Alimentos, tenencia, régimen de visitas, divorcios, separación de patrimonios, etc.
  - Asesoría en Derecho de Sucesiones: Testamento, sucesión intestada, anticipos de legítima, colación de bienes, etc.
  - Asesoría en Derechos Reales: Arrendamientos precarios, reivindicaciones, propiedad y posesión de bienes muebles e inmuebles, etc.
  - Asesoría en Derechos de las Obligaciones: Obligación de dar suma de dinero, obligaciones de hacer y no hacer, etc.
  - Asesoría en Derecho Constitucional: Acciones de amparo, entre otros.
  - Elaboración de demandas, contestaciones, reconvenciones, recursos impugnatorios, medidas cautelares y escritos
  - Asistencia en las diligencias y audiencias que se programen en los juzgados, tribunales arbitrales y entidades de la
  - administración pública.





### COMPLIANCE LEGAL Y GESTIÓN DE RIESGOS LEGALES

LA INTEGRACIÓN DE LAS GRANDES ECONOMÍAS A NIVEL MUNDIAL PLANTEA UN ESCENARIO DISTINTO Y DESAFIANTE A LAS EMPRESAS CON MIRAS AL CUMPLIMIENTO NORMATIVO EN EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES Y NEGOCIOS, CONFORME ESTOS A SU NORMATIVA INTERNA (POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS) ASÍ COMO A LA NORMATIVA NACIONAL E INTERNACIONAL A LA CUAL SE ENCUENTRAN SUJETAS.

CONSIDERANDO ELLO, NUESTRA ÁREA LEGAL OFRECE SUS SERVICIOS DE COMPLIANCE LEGAL, DESDE UN ENFOQUE MULTIDISCIPLINARIO Y DE GESTIÓN DE RIESGOS LEGALES.

- Nuestros principales servicios en este ámbito son:
  - Asesoría en compliance penal, corporativo, laboral, migratorio, sectorial, entre otros; que involucra la implementación y/o mantenimiento de los sistemas de prevención de delitos y cumplimiento normativo.
  - Elaboración, revisión y/o actualización de documentos de normativa interna empresarial tales como Códigos de Ética y/o Códigos de Conducta, Declaraciones de Principios y Políticas Internas, entre otros; de acuerdo a la normativa penal, nacional e internacional.
  - Asesoría y asistencia en la implementación y/o monitoreo de programas de compliance y gestión de riesgos legales, de conformidad a los modelos y estándares internacionales.





## LEGAL & PROJECT MANAGEMENT PARA START – UP

CONOCEMOS LA NECESIDAD DE LAS EMPRESAS QUE BUSCAN ESTABLECERSE EN EL PERÚ, ES POR ELLO QUE OFRECEMOS UNA SERIE DE SERVICIOS ORIENTADOS A LA ADMINISTRACIÓN Y SUPERVISIÓN DE SUS PROCESOS DE INSTALACIÓN, CON EL RESPALDO Y EXPERIENCIA DE NUESTRA FIRMA PARA QUE PUEDAN ENFOCARSE EN EL CORE BUSINESS DE SU NEGOCIO.

- Por ello, dentro del alcance del servicio, desarrollamos lo siguiente:
  - Administración de todo el proceso de instalación de la empresa en el Perú, de acuerdo a los lineamientos de la matriz para el cumplimiento de sus objetivos.
  - Identificación y supervisión del cumplimiento de los requerimientos de las entidades públicas, tales como gestionar las coordinaciones correspondientes para la obtención de licencias de operación y funcionamiento.
  - Supervisión en la implementación y acondicionamiento de sus oficinas.
  - Coordinar los contratos con los proveedores de bienes y servicios.
  - Conciliar los honorarios a pagar a los proveedores.
  - Administración de caja chica y gestión de los informes de caja.
  - Coordinación con los trabajadores y locadores.
  - Administración de suministros y equipos.
  - Ser intermediario entre la Gerencia y los trabajadores.
  - Realizar el seguimiento de las obligaciones que la empresa debe cumplir de acuerdo a las normas peruanas.
  - Realizar otros cargos establecidos por la Gerencia.





### ASESORÍA TRIBUTARIA Y PRECIOS DE TRANSFERENCIA

LA MAYOR PARTE DE LAS DECISIONES EMPRESARIALES TIENEN CONSECUENCIAS TRIBUTARIAS QUE DEBEN SER EVALUADAS CUIDADOSAMENTE. UNA EVALUACIÓN OPORTUNA PUEDE SER SIGNIFICATIVA PARA EL DESARROLLO ADECUADO DE SU EMPRESA Y PARA PROTEGER LOS INTERESES DE SUS ACCIONISTAS, COMO TAMBIÉN PARA PRESERVAR EL PATRIMONIO DE LAS PERSONAS. POR ELLO, ACOMPAÑAMOS A NUESTROS CLIENTES EN EL PROCESO DE TOMA DE DECISIONES CON IMPLICANCIAS FISCALES, BRINDÁNDOLES ASESORÍA A TRAVÉS DE UN EQUIPO MULTIDISCIPLINARIO CON UNA AMPLIA EXPERIENCIA EN LOS SECTORES ECONÓMICOS MÁS IMPORTANTES DEL MERCADO LOCAL E INTERNACIONAL.

- Nuestros principales servicios en este ámbito son:
  - Asesoría permanente en temas de índole tributario.
  - Planeamiento tributario: Start Up de negocios en el Perú; diseño de esquema de operaciones locales o transfronterizas para cumplimiento de objetivos de negocios y de optimización de la carga fiscal; planificaciones fiscales de grupos económicos, Plan BEPS desarrollado desde
  - Tributación internacional: Operaciones con países de baja o nula imposición, convenios para evitar la doble imposición tributaria, entre otros. Asesoría y asistencia respecto de servicios de "Asistencia Técnica": Evaluación de la naturaleza de los servicios del exterior y asesoría para la
  - optimización fiscal de la operación; y emisión de Informe de Certificación a fines de sustentar el beneficio ante la SUNAT, de corresponder. Asesoría y asistencia en materia de beneficios tributarios: Solicitudes de devolución o compensación de impuestos o créditos tributarios de diversa índole (saldo a favor del Impuesto a la Renta, saldo a favor del exportador, recuperación anticipada del Impuesto General a las Ventas - IGV, pagos indebidos o en exceso, créditos por percepciones o retenciones del IGV, saldo del ITAN, draw-back aduanero, etc.).
  - Cumplimiento tributario: Tax compliance, revisión de cumplimiento de obligaciones tributarias, Due Diligence tributario, revisión de declaraciones juradas del Impuesto a la Renta, entre otros.
  - Fusiones y Adquisiciones (M&A): Asesoría sobre implicancias tributarias de procesos de reorganización de sociedades y de compra de empresas, asesoría para optimización del tratamiento fiscal, entre otros.
  - Asesoría para Proyectos de Infraestructura: Diseño e implementación de estructuras fiscales, elaboración del libro de supuestos tributarios, identificación de los aspectos controvertidos y la estrategia de gestión, evaluación de implicancias tributarias de las diferentes alternativas de financiamiento del Proyecto y la contratación de Instrumentos Financieros Derivados, asesoría para el adecuado soporte de los aspectos tributarios del modelo financiero, la revisión o Due Diligence de las asunciones tributarias del modelo financiero.
  - Asesoría y asistencia en fiscalizaciones y defensa tributaria.
  - Asesoría y asistencia en procedimientos tributarios.
  - Asesoría en materias de precios de transferencia: Documentación de precios de transferencia, resolución de disputas, benchmarking, gestión eficiente de una cadena de valor impositiva, entre otros.





# **CONÓCENOS**

#### **NUESTRA MISIÓN**

Cumplir con calidad los compromisos asumidos con nuestros clientes, buscando superar sus expectativas y ofreciéndoles continua y oportunamente soluciones de mejora.

#### **NUESTRA VISIÓN**

Ser líderes en asesoramiento a entidades en crecimiento de primer nivel y a los ejecutivos que las conducen, manteniendo siempre nuestra cultura e identidad.

### Integridad y objetividad

Nos resulta fundamental afirmar y exhibir integridad y objetividad como valores que preservamos en cada acción; es por ello que realizamos nuestros negocios de forma ética y de acuerdo a Ley.

# Competencia profesional

Consideramos que el éxito y el crecimiento de nuestros clientes se respalda en el desarrollo y la excelencia de nuestro equipo profesional.

# Compromiso con nuestros clientes

Estamos convencidos de que la proximidad con el cliente y el trato personalizado conforman nuestro estilo de trabajo y son factores determinantes de éxito, es así que tenemos una especial sensibilidad para conocer y comprender sus necesidades.

#### Respeto por nuestra gente

Nos esforzamos por brindar seguridad y futuro profesional a nuestro personal, ejerciendo buenas prácticas laborales.





Para mayor información sobre nuestros servicios legales, contáctenos a través de los siguientes canales:

**BDO** en Perú servicioslegales@bdo.com.pe Telf. (511) 705 3535

Av. Camino Real Nº 456. Torre Real. Piso 12. San Isidro. Lima 27, PERÚ

www.bdo.com.pe









BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

 $\ensuremath{\mathsf{BDO}}$  es el nombre comercial de la red  $\ensuremath{\mathsf{BDO}}$  y de cada una de las empresas asociadas de  $\ensuremath{\mathsf{BDO}}$  .





