



**Planejamento tributário e sucessório
internacional para famílias globais e
empresas multinacionais**

Nossa empresa

A Oslo é uma empresa especializada em planejamento tributário internacional, consultoria estratégica para famílias globais e empresas multinacionais. Nosso foco está em proteger e otimizar o patrimônio de nossos clientes, promovendo eficiência fiscal, sucessória e societária em diferentes jurisdições.

Utilizamos um conjunto de ferramentas altamente estratégicas, como:

- Constituição de holdings familiares e patrimoniais
- Abertura e gestão de empresas offshore
- Estruturação de trusts internacionais
- Implementação de fundações privadas e institucionais





Holding: estrutura estratégica para proteção e perpetuação patrimonial

Holding é uma empresa constituída com o propósito de deter, organizar e administrar o patrimônio de pessoas físicas ou jurídicas, atuando como uma engrenagem na proteção e perpetuação de ativos.

Mais do que uma simples empresa, a holding representa uma estratégia de engenharia patrimonial com benefícios concretos:

- **Blindagem patrimonial:** separa os bens da pessoa física, protegendo-os de riscos jurídicos, empresariais ou pessoais.
- **Organização de ativos:** concentração de imóveis, participações societárias, aplicações financeiras e outros bens sob uma estrutura única e controlada.
- **Eficiência sucessória:** permite que a transição de bens entre gerações ocorra com regras pré-definidas, reduzindo tempo, custos e conflitos.
- **Planejamento fiscal:** possibilita a redução de carga tributária com base na legislação vigente e estratégias societárias lícitas.
- **Governança familiar:** estabelece regras claras de gestão, sucessão e acesso aos bens, evitando disputas e promovendo harmonia entre os herdeiros.

Offshore: proteção internacional e inteligência em escala global

Offshore é uma empresa constituída fora do país de residência do seu titular, geralmente em jurisdições reconhecidas por oferecerem ambiente jurídico estável, sigilo empresarial e benefícios fiscais.

Mais do que uma estrutura internacional, a offshore é uma ferramenta estratégica para quem possui ou deseja construir patrimônio global de forma segura, eficiente e legalizada. Entre suas principais funções, destacam-se:

- **Planejamento sucessório internacional:** permite a organização da herança de ativos globais, evitando a incidência de impostos sucessórios em países como os Estados Unidos - que **pode chegar a 40%**.
- **Eficiência fiscal global:** possibilita a redução da carga tributária sobre investimentos e rendimentos, dentro dos limites legais de cada jurisdição.
- **Proteção patrimonial:** confere maior sigilo e segurança jurídica ao patrimônio, blindando ativos contra riscos locais e litígios.
- **Facilidade de acesso a mercados globais:** empresas offshore permitem adquirir imóveis, abrir contas bancárias, investir em bolsas internacionais e realizar negócios em múltiplas moedas com agilidade.
- **Segurança jurídica multijurisdicional:** ao operar sob legislações robustas e previsíveis, a offshore oferece estabilidade para planejamento de longo prazo.



Trust: segurança jurídica e continuidade patrimonial além das fronteiras

Trust é uma estrutura jurídica anglo-saxônica em que uma pessoa (o instituidor, ou *settlor*) transfere bens e direitos a um administrador (o *trustee*), para que este os administre em benefício de terceiros (os beneficiários), conforme regras previamente estabelecidas em um documento formal.

Mais do que uma ferramenta legal, o trust é um instrumento sofisticado de planejamento patrimonial, sucessório e filantrópico, amplamente utilizado por famílias de alta renda em todo o mundo.

Suas principais funções incluem:

- **Proteção de herdeiros vulneráveis:** pode ser estruturado para proteger herdeiros menores de idade, com necessidade especial ou dependência financeira.
- **Sucessão internacional sem inventário:** permite a transferência de patrimônio a herdeiros de forma automática e sigilosa, sem necessidade de processos judiciais ou inventários em múltiplas jurisdições.
- **Blindagem patrimonial:** separa juridicamente o patrimônio do instituidor, protegendo ativos de riscos empresariais, disputas familiares e credores.
- **Planejamento fiscal e tributário internacional:** possibilita ganhos significativos em eficiência fiscal, especialmente quando estruturado em conjunto com holdings e offshores.
- **Flexibilidade na administração de bens:** o *trustee* pode gerir investimentos, negócios ou imóveis conforme orientações do *settlor* e cláusulas do *trust deed*.





Inventário: a motivação de evitar este procedimento

O inventário no Brasil representa um dos processos mais onerosos e demorados na gestão patrimonial.

Em média, o procedimento de inventário pode consumir **20% do valor total do patrimônio** inventariado, impactando diretamente o que será efetivamente herdado.

Os principais custos incluem:

- **ITCMD (Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação):** a depender do Estado, o custo do imposto pode chegar a até 8%.
- **Honorários advocatícios:** variam entre 6% a 10% do valor dos bens inventariados.
- **Custas judiciais e cartorárias:** valores adicionais que encarecem o processo.
- **Tempo:** mesmo em cenários simples, o inventário judicial pode levar de 2 a 4 anos para ser finalizado, gerando insegurança, burocracia e desgaste emocional para a família.

Beneficiando a sucessão por intermédio do planejamento sucessório

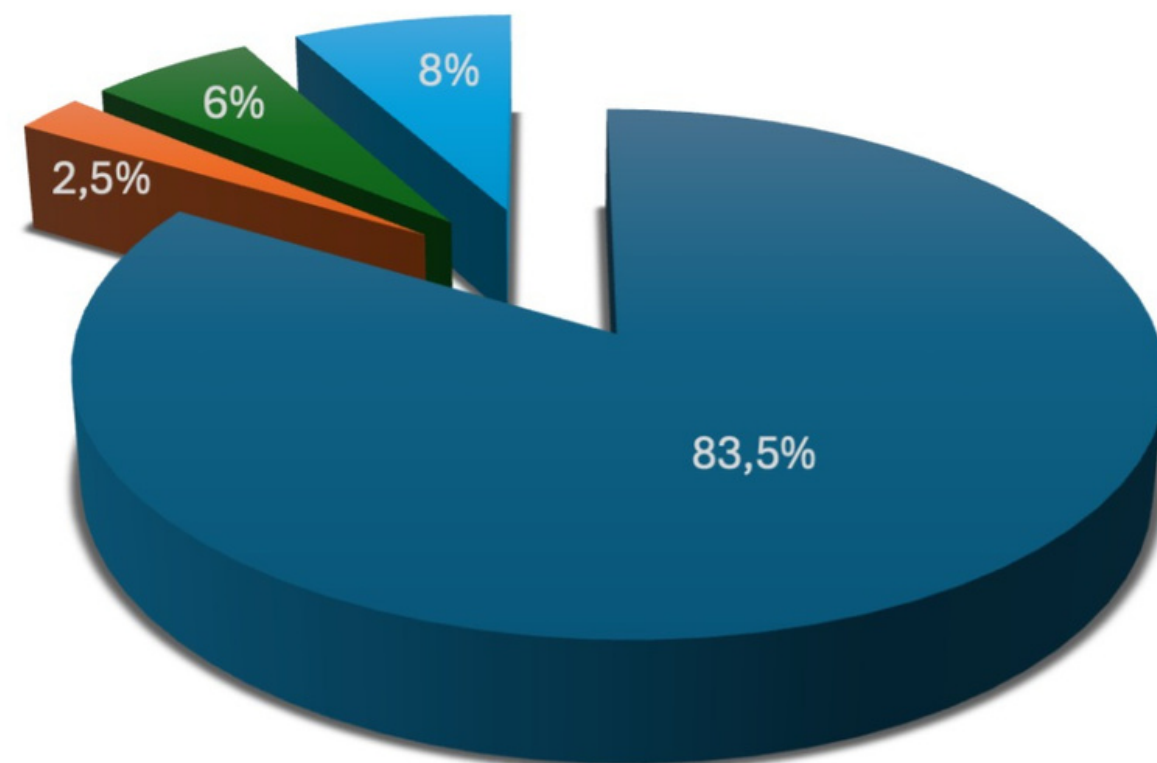


Um planejamento sucessório bem estruturado não é apenas uma estratégia fiscal, é uma demonstração de zelo, responsabilidade e visão de longo prazo.

Entre os principais benefícios estão:

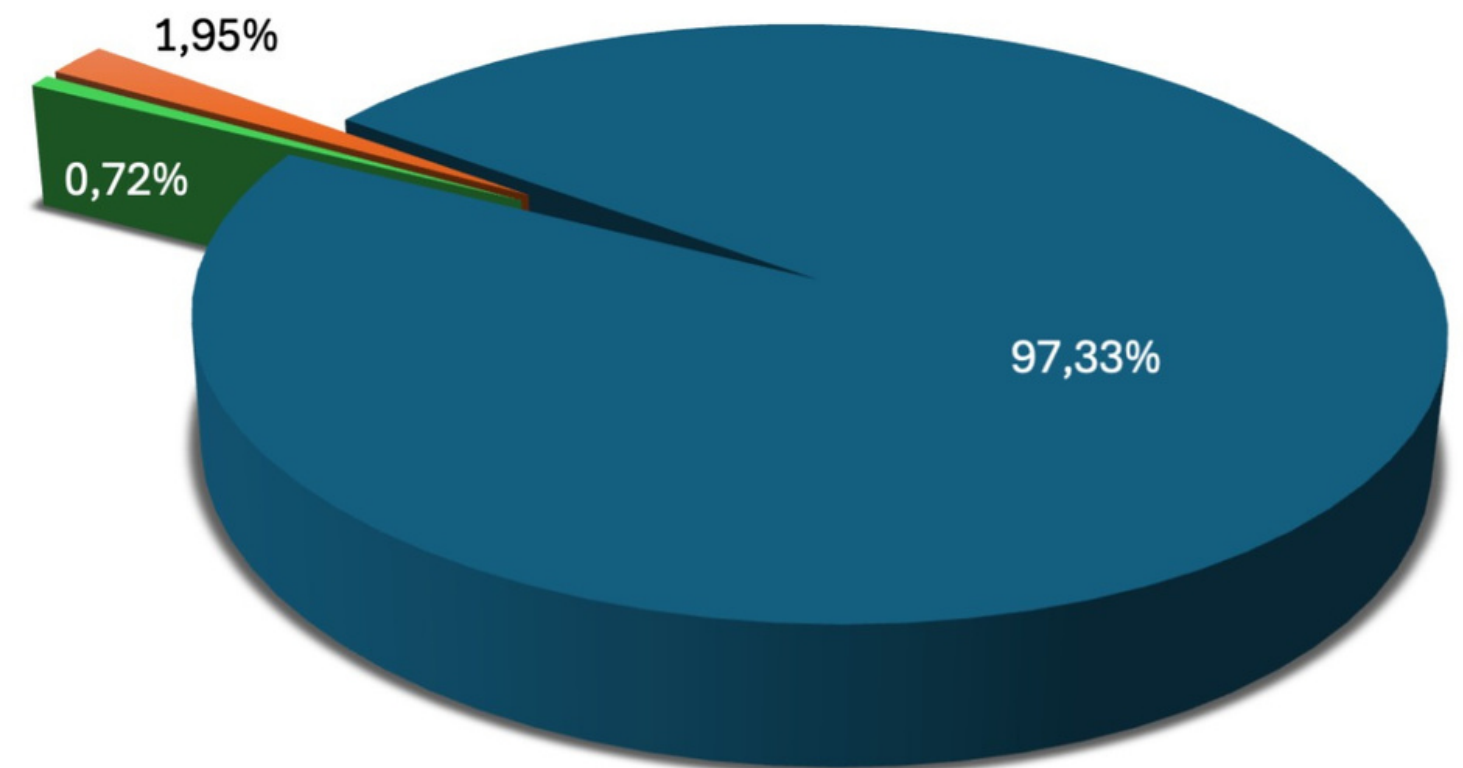
- **Redução significativa ou até eliminação de impostos** incidentes sobre a herança, especialmente em jurisdições internacionais com alíquotas de até 40%.
- **Eliminação da necessidade de inventário**, poupando a família de anos de espera, altos custos e burocracia desnecessária.
- **Preservação da continuidade dos negócios e da governança patrimonial**, garantindo que os ativos permaneçam sob controle estratégico mesmo após a ausência do patriarca ou matriarca.
- **Evita disputas familiares, inseguranças jurídicas e rupturas emocionais**, com regras claras e blindagem jurídica pré-estabelecida.

Comparativo percentil: Inventário X Planejamento Sucessório



■ Patrimônio recebido ■ Custas Cartorárias ■ Honorários Advocatícios ■ ITCMD

Inventário



■ ITBI ■ Planejamento sucessório ■ Patrimônio recebido

Planejamento Sucessório

* Patrimônio Referencial: R\$ 5.000.000,00.

Comparativo financeiro: Inventário X Planejamento Sucessório



Inventário



Planejamento Sucessório

* Patrimônio Referencial: R\$ 5.000.000,00.

Por que ter a Oslo como a estruturadora deste planejamento

Na Oslo, não oferecemos soluções prontas. Desenhamos estratégias sob medida.

Trabalhamos com o cuidado de quem compreende as complexidades de famílias globais, com patrimônios sofisticados e presença em múltiplas jurisdições.

Unimos expertise jurídica, tributária, contábil e sucessória em uma só consultoria, com discrição, precisão e profundo entendimento intergeracional.

Porque não se trata apenas de proteger bens, trata-se de perpetuar valores, legados e visões.

Na Oslo, planejar a sucessão é mais do que proteger um patrimônio, é desenhar um caminho para que ele continue existindo, multiplicando-se e servindo às próximas gerações com inteligência e propósito.





OSLO GROUP



Belissa Cecim

(51) 99213-5485

belissa.cecim@oslog.com.br



Jorge Pires

(51) 98455-9755

jorge.pires@oslog.com.br



Kleber Dias

(51) 99947-7337

kleber.dias@oslog.com.br



Renan Bastos

(51) 98575-5271

renan.bastos@oslog.com.br



**Planejamento tributário e sucessório
internacional para famílias globais e
empresas multinacionais**