

## Servicios Patrimoniales y Sucesorios Trabajando juntos, sirviendo con excelencia



A través de una asesoría integral e innovadora, las familias podrán lograr que sus activos crezcan de forma efectiva, se proteja su patrimonio en un ámbito de confidencialidad, se cumpla con las obligaciones fiscales y se logre una sucesión ordenada, sin impacto negativo para los herederos.

En Servicios Patrimoniales y Sucesorios, brindamos asesoría que va desde la elaboración de cálculos y presentación de declaraciones, hasta actualizar y mantener en orden el inventario del patrimonio familiar en el contexto de una planeación sucesoria, o bien, el diseño e implementación de sofisticadas estructuras nacionales e internacionales.

### **Asesoría en materia de sucesiones**

Es común que ante un evento lamentable como la muerte, además de la pena por la pérdida del familiar, se presenten controversias entre los herederos, debido a una indebida organización testamentaria. Por ello, en Servicios Patrimoniales y Sucesorios nos aseguramos de que las familias tengan el inventario de sus bienes al día y asesorarlos en una planeación sucesoria que permita transmitir el patrimonio de manera rápida, eficiente y sin sorpresas, cuidando el impacto fiscal en México y, en su caso, el extranjero.

### **Cumplimiento de obligaciones fiscales**

Las personas físicas con distintos tipos de ingresos, ya sean de fuentes domésticas o extranjeras, requieren tener certeza en el cumplimiento de sus obligaciones fiscales. De esta suerte, en Servicios Patrimoniales y Sucesorios, auxiliamos en el cumplimiento correcto y puntual de las obligaciones fiscales (ya sea la presentación de la declaración anual, solicitud de devoluciones, avisos, etcétera). Además, brindamos asesoría para regularizar el cumplimiento de dichas obligaciones y, en su caso, en la repatriación de capitales.

### **Diseño e Implementación de estructuras domésticas**

Es una realidad que el dueño de empresas privadas mexicanas o de bienes (inmuebles, activos, acciones, inversiones u otros bienes de valor importante) requieren administrarlos, por lo que en Servicios Patrimoniales y Sucesorios brindamos asesoría en la implementación de estructuras que, conforme a la legislación nacional, sean ideales para administrar de manera sencilla y eficiente el patrimonio actual, permitiendo una sucesión ordenada y protegiendo los bienes en un ámbito de confidencialidad y seguridad, sin distraer recursos importantes para el mantenimiento de la estructura.

### Diseños de estructuras *ad hoc* para asignar valor patrimonial al accionista o para alojar recursos

Sabemos que es una necesidad constante que el socio o accionista propietario de la empresa privada, también tenga “valor patrimonial” en lo individual y que éste no sólo lo tenga su empresa. Por ello, en Servicios Patrimoniales y Sucesorios pensamos en el dueño del negocio en lo individual y nos preocupamos por diseñarle estructuras que le hagan llegar recursos de manera anticipada a los dividendos, todo ello asociado a un tema sucesorio. También se diseñan e implementan estructuras para alojar recursos provenientes de la venta de empresas, negocios o activos, cuidando la confidencialidad y el impacto fiscal por estas operaciones.

### Diseño e implementación de estructuras internacionales

Para el cliente más sofisticado, que comúnmente tiene inversiones en el extranjero y está preocupado por la confidencialidad y seguridad, ya sea personal o de sus inversiones, contamos con una red global que nos permite evaluar estructuras de acuerdo a las necesidades de cada cliente y conforme a las legislaciones internacionales que proporcionen mayores beneficios para la protección del patrimonio y el diferimiento en el pago de impuestos,

proporcionándole confidencialidad y seguridad. Todo ello, en el contexto de una sucesión ordenada que garantice la tranquilidad de sus herederos. También nos aseguramos de revisar y monitorear cotidianamente dichas estructuras para evitar que los cambios en las legislaciones de cada país las impacten negativamente.

### Atención a fundaciones e instituciones no lucrativas

Entendemos que las fundaciones son una noble vía para concretar otro tipo de proyectos y servir a la sociedad. Por tal motivo, en Servicios Patrimoniales y Sucesorios brindamos asesoría fiscal para fundaciones y otras instituciones sin fines de lucro.

### El poder del equipo de profesionistas correcto

Ofrecemos la experiencia, perspectiva y disciplina de nuestras 140 firmas miembro alrededor del mundo. Los profesionistas de Servicios Patrimoniales y Sucesorios, proporcionan asesoría a su medida y orientada a sus necesidades específicas y a sus objetivos tanto personales como de su negocio.

Los alcances globales de nuestros servicios nos capacitan para brindar asesoría con alcances multijurisdiccionales a través de un sólo contacto con nuestros asesores.

#### Contacto:

Guillermo Monroy  
Tel: +52 (55) 5080 6965  
gmonroy@deloittemx.com

#### [www.deloitte.com/mx](http://www.deloitte.com/mx)

Deloitte se refiere a Deloitte Touche Tohmatsu Limited, sociedad privada de responsabilidad limitada en el Reino Unido, y a su red de firmas miembro, cada una de ellas como una entidad legal única e independiente. Conozca en [www.deloitte.com/mx/conozcanos](http://www.deloitte.com/mx/conozcanos) la descripción detallada de la estructura legal de Deloitte Touche Tohmatsu Limited y sus firmas miembro.

Deloitte presta servicios profesionales de auditoría, impuestos, consultoría y asesoría financiera, a clientes públicos y privados de diversas industrias. Con una red global de firmas miembro en más de 150 países, Deloitte brinda capacidades de clase mundial y servicio de alta calidad a sus clientes, aportando la experiencia necesaria para hacer frente a los retos más complejos de los negocios. Cuenta con alrededor de 200,000 profesionales, todos comprometidos a ser el modelo de excelencia.

Tal y como se usa en este documento, “Deloitte” significa Galaz, Yamazaki, Ruiz Urquiza, S.C., la cual tiene el derecho legal exclusivo de involucrarse en, y limita sus negocios a, la prestación de servicios de auditoría, consultoría fiscal, asesoría financiera y otros servicios profesionales en México, bajo el nombre de “Deloitte”.

Esta publicación sólo contiene información general y ni Deloitte Touche Tohmatsu Limited, ni sus firmas miembro, ni ninguna de sus respectivas afiliadas (en conjunto la “Red Deloitte”), presta asesoría o servicios por medio de esta publicación. Antes de tomar cualquier decisión o medida que pueda afectar sus finanzas o negocio, debe consultar a un asesor profesional calificado. Ninguna entidad de la Red Deloitte, será responsable de pérdidas que pudiera sufrir cualquier persona o entidad que consulte esta publicación.