



SUCCESS STORIES

Precios de Transferencia

De una asesoría local
a una asesoría regional

Marketing ARM
Panamá, Inc.

**YOUR TRUSTED
ADVISOR IN
LATAM™**

Descripción

Hoy en día, los precios de transferencia son una de las principales herramientas de fiscalización con las que cuentan las diversas autoridades en la región latinoamericana para determinar si ha existido una afectación a las bases imponibles del Impuesto Sobre la Renta por parte de las empresas y grupos regionales en las operaciones económicas que efectúen con sus partes relacionadas.

Las reglas para los precios de transferencia continúan siendo un ámbito del cumplimiento fiscal que sigue generando diversidad de dudas u omisiones que exponen a los contribuyentes pertenecientes a distintos sectores económicos y productivos de la región a multas innecesarias, ya sea por desconocimiento o por una mala asesoría.

Problemática o contexto

A partir de la entrada en vigor de las reglas para precios de transferencia en Guatemala en 2015, los contribuyentes en este país sujetos al ámbito de aplicación de las normas de valoración comenzaron a declarar sus operaciones con partes relacionadas.

El proceso de implementación y el nivel de cumplimiento de las normas ha conllevado un proceso gradual que ha involucrado a diversos actores: autoridades tributarias, asesores y contribuyentes.

Este es el caso de Marketing ARM Panamá, empresa líder en su segmento que desarrolla sus actividades empresariales con una política muy clara y encaminada al cumplimiento en tiempo y forma de sus obligaciones ante la autoridad tributaria.

Marketing ARM Panamá, debido a su interés en continuar sus operaciones bajo esta premisa, comenzó a presentar la documentación comprobatoria de precios de transferencia dando con ello cumplimiento en sus operaciones al principio de plena competencia.



Eduardo Nuñez Duarte

Socio
Grupo Consultor EFE™

Área práctica

Precios de Transferencia

Servicio prestado

Asesoría en materia de Precios de Transferencia

Líder de proyecto

Eduardo Nuñez Duarte

Período de implementación

2015-2021

Palabras clave: *Precios de Transferencia, Consultoría, Asesoramiento, Cumplimiento Fiscal.*

Implementación de servicio

Nuestra Firma ha tenido la oportunidad de ser el despacho que ha acompañado a Marketing Arm Panamá en Guatemala en la elaboración de los estudios de precios de transferencia que soportan la valoración de sus operaciones intercompañía.

Iniciando un proceso exitoso que ha dado la oportunidad a nuestro equipo de asesorar regionalmente a las empresas relacionadas del grupo que operan en la región centroamericana y el caribe.

Esto nos ha llevado a concretar la presentación en tiempo y forma de las declaraciones informativas de precios de transferencia en conjunto con la elaboración de los documentos soporte de los estudios de precios de transferencia realizados sobre las operaciones realizadas en los países en que operan las compañías.

Valor agregado GCEFE

A través de nuestra asesoría y acompañamiento se han obtenido criterios unificados para la valoración y examen de las operaciones regionales alcanzando claridad en el cumplimiento de las reglas para precios de transferencia ante las distintas autoridades tributarias, además de un ahorro en tiempos e inversión para las empresas pertenecientes al grupo empresarial.

Esto fue posible también gracias a la confianza que ha sido puesta en nuestro equipo, bajo el compromiso de aportar certeza en todo momento a nuestros clientes a pesar de enfrentar un último año y medio atípico debido a las afectaciones y retos que nos trajo la pandemia del COVID19.

Datos de la empresa



Empresa

MARKETING ARM PANAMÁ, INC.
y empresas relacionadas



Industria

Distribución y comercialización de productos para la nutrición vegetal y eliminación de plagas para la industria de la agricultura



Alcance geográfico

Guatemala, Honduras, El Salvador,
Nicaragua, Panamá y República Dominicana



Año de Fundación

1998



Sitio web

www.magua.com

Este compromiso ha hecho posible contar en nuestro grupo de clientes a empresas líderes en su industria y que operan en diferentes países de la región.

Al cierre de esta edición, nuestro equipo se encuentra concluyendo las declaraciones informativas para las empresas del grupo y preparando nuestras recomendaciones de frente al periodo 2021.

Resultados

- Cero presentaciones extemporáneas.
- Atención a más de siete contribuyentes pertenecientes al sector de insumos agrícolas.
- Se evitó el pago de cerca de US\$250,000 en multas formales.

Beneficios o alcance

- Más de siete contribuyentes en la región beneficiados directamente.
- Comunicación de recomendaciones.
- Seguimiento al cumplimiento en los ejercicios subsecuentes.

Testimonios

Marketing Arm Panamá, Inc

Cliente

“Para Marketing Arm Panamá, Inc y sus empresas relacionadas, la consultoría profesional brindada por Grupo Consultor, ha sido de enorme ayuda, un servicio personalizado y atentos con el cumplimiento de la ley a nivel regional, sin duda un gran equipo de trabajo.”

Eduardo Nuñez Duarte

*Socio
Grupo Consultor EFE™*

Autor

“La experiencia que hemos acumulado elevando los procesos de asesoría y documentación local a una atención regional incorporando a entidades pertenecientes al mismo grupo empresarial nos ha permitido tener un entendimiento global de las necesidades y puntos críticos del cumplimiento de nuestros clientes logrando con ello una documentación armonizada y la mitigación de contingencias, situación que con Marketing ARM Panamá no ha sido la excepción”.



OFICINA CORPORATIVA

Blvd. Rodolfo Sánchez Taboada
10488, Zona Urbana Río, Tijuana, BC,
México, CP 22010.

Tel. +52 (664) 634 3311

gcefe.com

YOUR TRUSTED ADVISOR IN LATAM™

*USA · México · Guatemala · Chile · Honduras · El Salvador · Nicaragua
Costa Rica · Panamá · Venezuela · Perú · Bolivia*