

Где я могу получить дополнительную информацию?



Вы можете найти методические материалы и дополнительную информацию, отсканировав QR-код или www.fincen.gov/boi.

Подпишитесь на [обновления FinCEN](#), чтобы сразу же получать обновления по электронной почте в отношении отчётности о Бенефициарных владельцах.



Данная брошюра носит исключительно пояснительный характер и не дополняет и не изменяет какие-либо обязательства, налагаемые законом или нормативными актами.

Также обратите внимание, что требования к отчётности для некоторых физических и юридических лиц были изменены постановлением федерального суда. Для получения дополнительной информации посетите сайт www.fincen.gov/boi, чтобы узнать больше.

ВЕРСИЯ 1 – Опубликовано в апреле 2024 г.

Введение в отчётность по информации о бенефициарных владельцах



В 2021 году Конгресс принял двухпартийный Закон о корпоративной прозрачности, направленный на пресечение незаконного финансирования. Этот закон требует от многих компаний, ведущих бизнес в США, сообщать информацию о том, кто является их конечным собственником или контролирует их.



Министерство финансов США
Агентство по борьбе с финансовыми
преступлениями
www.fincen.gov/boi

Новое требование федерального законодательства по предоставлению информации о бенефициарных владельцах (BOI)

С 1 января 2024 года многие компании в США должны сообщать информацию о своих бенефициарных владельцах — физических лицах, которые в конечном итоге владеют или контролируют компанию — в Агентство по борьбе с финансовыми преступлениями (FinCEN), бюро Министерства финансов США.

Подача документов проста, безопасна и является бесплатной. Предоставление информации о бенефициарных владельцах не является ежегодным обязательством. Отчёт необходимо подавать только один раз, за исключением случаев, когда компании требуется обновить или исправить информацию.

Обязательно ознакомьтесь с [Руководством FinCEN по соблюдению требований для малых предприятий](#), в котором содержится информация, которая поможет малым предприятиям соблюдать это требование по предоставлению отчёта.

Кто должен представлять отчётность?

Компании, обязанные представлять отчётность, называются **отчитывающимися компаниями**. Вероятно, отчитывающимся компаниям придётся получать информацию от своих бенефициарных владельцев и сообщать эту информацию в FinCEN.



Вашей компании может потребоваться сообщить информацию о своих бенефициарных владельцах, если она:

1. корпорация, компания с ограниченной ответственностью (ООО) или организация с иной юридической формой, созданная в Соединённых Штатах путём подачи документа государственному секретарю или в любой аналогичный офис в соответствии с законодательством штата или индейского племени; или
2. иностранная компания и, которая была зарегистрирована для ведения бизнеса в любом штате США или индейском племени посредством такой подачи документов.

Кто не обязан представлять отчётность?

Двадцать три типа организаций освобождены от требований по предоставлению информации о бенефициарных владельцах, в том числе публичные компании, некоммерческие организации и некоторые крупные производственные компании.



Руководство FinCEN [по соблюдению требований для малых предприятий](#) включает контрольные списки для каждого из 23 освобождений, которые могут помочь определить, имеет ли ваша компания право на освобождение. Пожалуйста, ознакомьтесь с главой 1.2 Руководства для получения дополнительной информации.

Каким образом мне требуется представлять отчётность?

Отчитывающиеся компании сообщают информацию о своих бенефициарных владельцах в электронном виде через веб-сайт FinCEN: www.fincen.gov/boi. Система предоставляет подтверждение получения после подачи заполненного отчёта в FinCEN.

Когда мне требуется представлять отчётность?

FinCEN начала принимать отчёты с 1 января 2024 года.

- Если ваша компания была создана или зарегистрирована до 1 января 2024 года, у вас есть время до 1 января 2025 года, чтобы представить отчёт в BOI.
- Если ваша компания создана или зарегистрирована в 2024 году, вы должны представить отчёт в BOI в течение 90 календарных дней после получения фактического или публичного уведомления о том, что создание или регистрация вашей компании вступили в силу, в зависимости от того, что наступит раньше.
- Если ваша компания создана или зарегистрирована 1 января 2025 года или после этой даты, вы должны представить отчет в BOI в течение 30 календарных дней после получения фактического или публичного уведомления о том, что её создание или регистрация вступили в силу.
- Любые обновления или корректировки информации о бенефициарных владельцах, которую вы ранее предоставили в FinCEN, должны быть представлены в течение 30 дней.