

수익 소유권 정보 보고 소개



수익 소유권정보

2021년, 미국 의회는 기업 투명성법(Corporate Transparency Act)을 제정했습니다. 이 법은 유령 회사나 기타 불투명한 소유 구조를 통해 악의적인 행위자가 부당한 이득을 은폐하거나 획득하는 것을 더 어렵게 만들기 위한 미국 정부의 노력의 일환으로 수익 소유권 정보의 신고 의무를 규정하고 있습니다.



미국 재무부
금융범죄단속네트워크
www.fincen.gov/boi

수익 소유권 정보(BOI)에 대한 새로운 연방 보고 요건

2024년 1월 1일부터 미국의 많은 기업은 **수익 소유자**, 즉 회사를 궁극적으로 소유하거나 통제하는 개인에 대한 정보를 보고해야 합니다. 해당 정보를 금융범죄단속네트워크(FinCEN)에 신고해야 합니다. FinCEN은 미국 재무부 산하기관입니다.

소규모 기업이 이 보고 요건을 준수하는 데 도움이 되는 정보를 제공하는 [FinCEN의 소규모 기업 규정 준수 가이드](#)를 검토하시기 바랍니다.

신고를 해야 하는 회사는 어떤 회사인가요?

신고를 해야 하는 회사는 어떤 회사인가요? 신고해야 하는 회사를 **신고 회사**라고 합니다. 신고 기업은 실소유주로부터 정보를 입수하여 해당 정보를 FinCEN에 보고해야 할 수 있습니다.



귀사가 **신고 회사**일 수 있으며, 귀사가 다음과 같다면 수익 소유자에 대한 정보를 신고해야 합니다:

1. 법인, 유한책임회사(LLC) 또는 주 또는 인디언 부족의 법률에 따라 국무부 장관 또는 이와 유사한 사무소에 문서를 제출하여 미국에서 설립되었거나, 기타 방식으로 설립됨. 또는
2. 외국 회사로서 미국 주 또는 인디언 부족에서 사업을 하도록 등록되어 있는 경우.

신고할 필요가 없는 회사는 어떤 회사인가요?

23가지 유형의 법인은 수익 소유권 정보 보고 요건이 면제됩니다. 이러한 법인에는 상장 기업, 비영리 단체, 특정 대기업 운영 회사 등이 포함됩니다.



FinCEN의 [소규모 기업 규정 준수 가이드](#)에는 귀사가 면제 대상에 해당하는지 판단하는 데 도움이 될 수 있는 23개 면제 항목별 체크리스트가 포함되어 있습니다. 자세한 내용은 가이드 2.1장을 참조하세요.

어떻게 신고할 수 있나요?

신고 기업은 FinCEN 웹사이트를 통해 수익 소유권 정보를 전자적으로 신고해야 합니다: www.fincen.gov/boi

- 완료된 신고서가 FinCEN에 제출되면 시스템에서 신고자에게 접수 확인서를 제공합니다.

언제 신고해야 하나요?

신고는 2024년 1월 1일부터 접수됩니다.

- 2024년 1월 1일 이전에 회사를 설립하거나 등록한 경우, 2025년 1월 1일까지 BOI를 보고해야 합니다.
- 2024년 1월 1일 이후에 회사를 설립하거나 등록하는 경우에는 설립 또는 등록 통지일로부터 30일 이내에 BOI를 신고해야 합니다.
- 이전에 FinCEN에 제출한 수익 소유권 정보에 대한 업데이트 또는 수정 사항은 30일 이내에 제출해야 합니다.

FinCEN은 2024년 1월 1일 **이전에는** 신고를 접수할 수 없습니다.

자세한 내용은 어디에서 확인할 수 있나요?



QR 코드를 스캔하거나 www.fincen.gov/boi 에서 안내 자료 및 추가 정보를 확인할 수 있습니다.

[FinCEN 업데이트에](#) 가입하여 수익 소유권에 대한 이메일 업데이트를 즉시 받아보세요.



본 안내서는 설명용일 뿐이며 법령이나 규정에서 부과하는 의무를 보완하거나 수정하지 않습니다. 구체적인 조항에 대한 자세한 내용은 수익 소유권 정보 보고 규정(www.fincen.gov/boi)을 참조하시기 바랍니다.