

## Giới Thiệu về Báo Cáo Thông Tin Quyền Sở Hữu Thụ Hưởng



### Thông Tin Quyền Sở Hữu Thụ Hưởng

Năm 2021, Quốc Hội ban hành Đạo Luật Minh Bạch Doanh Nghiệp. Luật này đưa ra yêu cầu báo cáo thông tin về quyền sở hữu thụ hưởng như một phần trong nỗ lực của chính phủ Hoa Kỳ nhằm gây khó khăn hơn cho những kẻ xấu cố tình che giấu hoặc hưởng lợi từ lợi nhuận bất chính của họ thông qua các công ty vỏ bọc hoặc các cơ cấu sở hữu không rõ ràng khác.



Bộ Ngân Khố Hoa Kỳ Mạng Lưới Hành Pháp Đối Với Tội Phạm Tài Chính  
[www.fincen.gov/boi](http://www.fincen.gov/boi)

# Yêu Cầu Mới của Liên Bang về Báo Cáo Thông Tin Quyền Sở Hữu Thụ Hưởng (BOI)

Bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 năm 2024, nhiều công ty ở Hoa Kỳ sẽ phải báo cáo thông tin về **chủ sở hữu thụ hưởng** của họ, tức là những cá nhân cuối cùng sở hữu hoặc kiểm soát công ty. Họ sẽ phải báo cáo thông tin cho Mạng Lưới Hành Pháp Đối Với Tội Phạm Tài Chính (FinCEN). FinCEN là cơ quan của Bộ Ngân Khố Hoa Kỳ.

Hãy nhớ xem [Hướng Dẫn Tuân Thủ Dành Cho Doanh Nghiệp Nhỏ](#), của FinCEN, trong đó cung cấp thông tin giúp các doanh nghiệp nhỏ tuân thủ yêu cầu báo cáo này.

## Đối Tượng Cần Báo Cáo

Các công ty được yêu cầu báo cáo được gọi là **công ty báo cáo**. Các công ty báo cáo có thể phải lấy thông tin từ chủ sở hữu thụ hưởng của họ và báo cáo thông tin đó cho FinCEN.



Công ty của quý vị có thể là một **công ty báo cáo** và cần báo cáo thông tin về chủ sở hữu thụ hưởng nếu công ty quý vị là:

1. Một tập đoàn, một công ty trách nhiệm hữu hạn (LLC) hoặc được thành lập ở Hoa Kỳ bằng cách nộp tài liệu cho tổng thư ký tiểu bang hoặc bất kỳ cơ quan tương tự nào theo luật của tiểu bang hoặc bộ lạc Da Đỏ; hoặc
2. Công ty nước ngoài và đã được đăng ký kinh doanh tại bất kỳ tiểu bang nào của Hoa Kỳ hoặc bộ lạc Da Đỏ bằng cách nộp đơn như vậy.

## Đối Tượng Không Cần Báo Cáo

23 loại thực thể được miễn yêu cầu báo cáo thông tin về quyền sở hữu thụ hưởng. Những thực thể này bao gồm các công ty giao dịch đại chúng, các tổ chức phi lợi nhuận và một số công ty hoạt động quy mô lớn.



[Hướng Dẫn Tuân Thủ Dành Cho Doanh Nghiệp Nhỏ](#) của FinCEN bao gồm danh sách kiểm tra cho từng trường hợp trong số 23 trường hợp miễn trừ có thể giúp xác định xem công ty của quý vị có đủ điều kiện được miễn trừ hay không. Vui lòng xem Chương 2.1 của Hướng Dẫn để biết thêm thông tin.

## Cách Thức Báo Cáo

Các công ty báo cáo sẽ phải báo cáo thông tin về quyền sở hữu thụ hưởng bằng cách điện tử thông qua trang web của FinCEN: [www.fincen.gov/boi](http://www.fincen.gov/boi)

- Hệ thống sẽ cung cấp cho người nộp đơn xác nhận đã nhận sau khi báo cáo hoàn chỉnh được nộp cho FinCEN.

## Thời Điểm Nộp Báo Cáo

Báo cáo sẽ được chấp nhận bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 năm 2024.

- Nếu công ty của quý vị được thành lập hoặc đăng ký trước ngày 1 tháng 1 năm 2024 thì quý vị sẽ có thời hạn đến ngày 1 tháng 1 năm 2025 để nộp báo cáo BOI.
- Nếu công ty của quý vị được thành lập hoặc đăng ký vào hoặc sau ngày 1 tháng 1 năm 2024, quý vị phải nộp báo cáo BOI trong vòng 30 ngày kể từ ngày thông báo thành lập hoặc đăng ký.
- Mọi cập nhật hoặc chỉnh sửa thông tin về quyền sở hữu thụ hưởng mà trước đây quý vị đã nộp cho FinCEN phải được gửi trong vòng 30 ngày.

*FinCEN không chấp nhận các báo cáo nộp **trước** ngày 1 tháng 1 năm 2024.*

## Tài Nguyên Bổ Sung



Quý vị có thể tìm tài liệu hướng dẫn và thông tin bổ sung bằng cách quét mã QR hoặc truy cập [www.fincen.gov/boi](http://www.fincen.gov/boi)

Đăng ký nhận [thông tin cập nhật của FinCEN](#) để nhận thông tin cập nhật qua email ngay lập tức về Quyền Sở Hữu Thụ Hưởng.



Tờ thông tin này chỉ mang tính chất giải thích và không bổ sung hay sửa đổi bất kỳ nghĩa vụ nào do đạo luật hoặc quy định đặt ra. Vui lòng tham khảo Quy Định về Báo Cáo Thông Tin Quyền Sở Hữu Thụ Hưởng, có tại địa chỉ [www.fincen.gov/boi](http://www.fincen.gov/boi), để biết chi tiết về các điều khoản cụ thể.