

# FECHAS DE PRESENTACIÓN DE REPORTES DE BENEFICIARIOS FINALES



FinCEN comenzará a aceptar reportes sobre información de beneficiarios finales de empresas declarantes<sup>1</sup> que no estén exentas<sup>2</sup> de enero de 2024, la fecha en vigor del requisito de reporte.



## INFORMES INICIALES



### Empresas existentes declarantes.

Creadas o registradas para operar en los Estados Unidos antes del 1 de enero de 2024.

Reportar informes antes del **1 de enero de 2025**.



### Nuevas empresas declarantes.

Creadas o registradas para operar en los Estados Unidos a partir del 1 de enero de 2024.

Reportar informes dentro de los **30 días corridos** tras recibir un aviso real o público de que la creación o el registro de la empresa que informa ha entrado en vigor.



## ACTUALIZACIÓN DE INFORMES

Necesarios cuando hay un cambio en la información presentada anteriormente sobre la empresa declarante misma o sus beneficiarios finales.



Reportar informes dentro de los **30 días corridos** después de ocurrido el cambio.



## CORRECCIÓN DE INFORMES

Necesario cuando la información presentada anteriormente no era precisa al presentarla.



Reportar informes corregidos dentro de los **30 días corridos** después de que la empresa tomó conocimiento o tuvo razón para tomar conocimiento sobre la imprecisión.

Puede encontrar más información [www.fincen.gov/boj](http://www.fincen.gov/boj).

<sup>1</sup> Hay dos tipos de empresas declarantes: nacionales y extranjeras. Una **empresa nacional declarante** es una entidad que es una compañía o una sociedad responsabilidad limitada (LLC) o fue creada presentando un documento ante la secretaría de estado o una oficina similar según la ley de un estado o de una tribu aborigen de EE. UU. Una **empresa extranjera declarante** es una entidad que es una compañía, LLC u otra entidad formada según las leyes de un país extranjero y constituida para operar en cualquier estado de EE. UU. o jurisdicción tribal mediante la presentación de un documento ante la secretaría de estado o una oficina similar según las leyes de un estado o tribu aborigen de EE. UU.

<sup>2</sup> Hay 23 categorías de entidades que tienen exenciones de la definición de empresa declarante. Revise la norma final de reporte de información de beneficiarios finales de FinCEN, así como los materiales de referencia de FinCEN publicados en [www.fincen.gov/boj](http://www.fincen.gov/boj), para ver más detalles.

