

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



Компании, которые подают отчеты, в настоящее время не обязаны предоставлять в FinCEN информацию о бенефициарных владельцах и не будут нести ответственность в том случае, если они не будут соблюдать указанное требование, ввиду того, что федеральный суд недавно принял соответствующее постановление (до тех пор, пока будет действовать это постановление суда). Нижеуказанные инструкции следует трактовать следующим образом - они будут устанавливать требования в то время, когда будут сняты обеспечительные меры. Однако компании, которые предоставляют отчеты, имеют право добровольно продолжать предоставлять отчеты с информацией о бенефициарных владельцах. Для получения дополнительной информации заходите на сайт: fincen.gov/boi.

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.