

자세한 내용은 어디에서 확인할 수 있나요?



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

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



본 안내서는 설명용일 뿐이며 법령이나 규정에서 부과하는 의무를 보완하거나 수정하지 않습니다.

또한 특정 개인 및 단체에 대한 신고 요건이 연방법원 판결의 영향을 받았음을 참고하시기 바랍니다. 자세한 내용은 www.fincen.gov/boi에서 확인하세요.

버전 2 - 2024년 4월 발행

수익 소유권 정보 보고 소개



최근 연방 법원의 명령에 따라, 보고 기업들은 현재 FinCEN에 수익 소유자 정보를 제출할 의무가 없으며, 명령이 유효한 동안 이를 이행하지 않더라도 법적 책임을 지지 않습니다. 다음 지침은 명령이 해제되었을 때의 요건을 다루기 위한 것으로 이해되어야 합니다. 그러나 보고 기업들은 자발적으로 수익 소유자 정보 보고서를 제출할 수 있습니다. 자세한 내용을 알아보려면 fincen.gov/boi를 참조하십시오.

2021년, 의회는 불법 금융을 억제하기 위해 초당적인 기업 투명성 법안을 제정했습니다. 이 법에 따라 미국에서 사업을 하는 많은 기업은 최종적으로 소유하거나 통제하는 사람에 대한 정보를 보고해야 합니다.



미국 재무부 금융 범죄 단속 네트워크
www.fincen.gov/boi

수익 소유권 정보(BOI)에 대한 새로운 연방 보고 요건

2024년 1월 1일부터 미국의 많은 기업은 수익적 소유자(회사를 궁극적으로 소유하거나 통제하는 개인)에 대한 정보를 미국 재무부 산하기관인 금융범죄단속네트워크(FinCEN)에 보고해야 합니다.

신고는 간단하고 안전하며 무료입니다. 수익적 소유권 정보 보고는 연례 요건이 아닙니다. 회사에서 정보를 업데이트하거나 수정해야 하는 경우가 아니라면 보고서는 한 번만 제출하면 됩니다.

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?

신고해야 하는 회사를 신고 회사라고 합니다. 신고 기업은 실소유주로부터 정보를 입수하여 해당 정보를 FinCEN에 보고해야 할 수 있습니다..



회사에서 수익 소유자에 대한 정보를 보고해야 할 수도 있습니다:

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?

상장 기업, 비영리 단체, 특정 대규모 운영 회사 등 23개 유형의 법인은 수익적 소유권 정보 보고 요건이 면제됩니다.



FinCEN의 [소규모 기업 규정 준수 가이드](#)에는 귀사가 면제 대상인지 해당 여부를 판단하는 데 도움이 될 수 있는 23개 면제 항목별 체크리스트가 포함되어 있습니다. 자세한 내용은 가이드 1.2장을 참조하세요.

어떻게 신고할 수 있나요?

신고 기업은 FinCEN 웹사이트를 통해 수익 소유권 정보를 전자적으로 신고합니다: www.fincen.gov/boi 완료된 신고서가 FinCEN에 제출되면 시스템에서 신고자에게 접수 확인서를 제공합니다.

언제 신고해야 하나요?

FinCEN은 2024년 1월 1일부터 신고 접수를 시작했습니다.

- 2024년 1월 1일 이전에 회사를 설립하거나 등록한 경우, 2025년 1월 1일까지 BOI를 보고해야 합니다.
- 2024년에 회사를 설립하거나 등록한 경우, 회사의 설립 또는 등록이 유효하다는 실제 또는 공개 통지를 받은 후 둘 중 빠른 날로부터 90일 이내에 BOI를 신고해야 합니다.
- 회사가 2025년 1월 1일 이후에 설립 또는 등록된 경우, 회사 설립 또는 등록이 유효하다는 실제 또는 공개 통지를 받은 날로부터 달력으로 30일 이내에 BOI를 제출해야 합니다.
- 이전에 FinCEN에 제출한 수익 소유권 정보에 대한 업데이트 또는 수정 사항은 30일 이내에 제출해야 합니다.