

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.

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.



Tài liệu 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.

Đồng thời, vui lòng lưu ý rằng các yêu cầu báo cáo đối với một số cá nhân và tổ chức nhất định đã bị ảnh hưởng bởi phán quyết của tòa án liên bang. Để biết thêm thông tin, vui lòng xem www.fincen.gov/boi để tìm hiểu thêm.

PHIÊN BẢN 2 – Đăng vào tháng 4/2024

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



Theo lệnh gần đây của tòa án liên bang, hiện tại, các công ty báo cáo không bắt buộc phải nộp thông tin về quyền sở hữu có lợi cho FinCEN và không bị phạt nếu họ không nộp trong thời gian lệnh có hiệu lực. Cần hiểu hướng dẫn sau đây để đảm bảo hoàn thành các yêu cầu báo cáo tại thời điểm lệnh có thể được dỡ bỏ. Tuy nhiên, các công ty báo cáo có thể tiếp tục tự nguyện nộp báo cáo thông tin về quyền sở hữu có lợi. Để tìm hiểu thêm, hãy truy cập fincen.gov/boi.

Năm 2021, Quốc hội ban hành Đạo Luật Minh Bạch Doanh Nghiệp lưỡng đảng để hạn chế tài chính bất hợp pháp. Luật này yêu cầu nhiều công ty kinh doanh tại Hoa Kỳ phải báo cáo thông tin về người cuối cùng sở hữu hoặc kiểm soát các công ty đó.



Mạng Lưới Hành Pháp Đối Với Tội Phạm
Tài Chính của Bộ Ngân Khố Hoa Kỳ
www.fincen.gov/boi

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

Có hiệu lực từ ngày 1 tháng 1 năm 2024, nhiều công ty ở Hoa Kỳ phải báo cáo thông tin về chủ sở hữu thụ hưởng của họ—những cá nhân cuối cùng sở hữu hoặc kiểm soát công ty—cho Mạng Lưới Hành Pháp Đối Với Tội Phạm Tài Chính (FinCEN), một văn phòng của Bộ Ngân Khố Hoa Kỳ.

Quy trình nộp hồ sơ rất đơn giản, an toàn và miễn phí. Báo cáo thông tin về quyền sở hữu thụ hưởng không phải là yêu cầu hàng năm. Trừ khi công ty cần cập nhật hoặc chỉnh sửa thông tin, công ty chỉ cần nộp báo cáo một lần.

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 cần phải báo cáo thông tin về chủ sở hữu thụ hưởng nếu đó là:

- một tập đoàn, một công ty trách nhiệm hữu hạn (LLC) hoặc được thành lập ở Hoa Kỳ bằng cách nộp giấy tờ 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
- 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

Hai mươi ba loại thực thể được miễn yêu cầu báo cáo thông tin về quyền sở hữu thụ hưởng, bao gồm các công ty giao dịch công khai, tổ chức phi lợi nhuận và một số công ty tự kinh doanh 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 1.2 của Hướng Dẫn để biết thêm thông tin.

Cách Thức Báo Cáo

Các công ty báo cáo sẽ báo cáo thông tin về quyền sở hữu thụ hưởng bằng cách điện tử thông qua trang web của FinCEN: www.fincen.gov/boi. Hệ thống sẽ xác nhận đã nhận sau khi báo cáo hoàn chỉnh được nộp cho FinCEN.

Thời Điểm Nộp Báo Cáo

- FinCEN bắt đầu chấp nhận báo cáo 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 năm 2024, quý vị phải báo cáo BOI trong vòng 90 ngày theo lịch sau khi nhận được thông báo thực tế hoặc công khai rằng việc thành lập hoặc đăng ký của công ty quý vị có hiệu lực, tùy theo thời điểm nào đến trước.
 - Nếu công ty của quý vị được thành lập hoặc đăng ký vào hoặc sau ngày 1 tháng 1 năm 2025, quý vị phải nộp BOI trong vòng 30 ngày theo lịch sau khi nhận được thông báo thực tế hoặc công khai rằng việc thành lập hoặc đăng ký công ty có hiệu lực.
 - Mọi nội dung 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.