



דער געזעץ וועגן פֿירמע  
דורכזיכטיקייט – פראַקטישע  
גיידאַנס אויף פֿאַרלייגן  
אונטער דעם CTA  
Andy Beame  
Morgan Berenbaum

[pbwt.com](http://pbwt.com)

# סדר-היום

- ❖ הקדמה
  - ❖ וועלכע מין קאמפאניעס דארפן פאָרלייגן
  - ❖ אינהאַלט און צייטן פון פאָרלייגן
  - ❖ דער פראָצעס פֿון פאָרלייגן
  - ❖ שטראָפן
- 

[pbwt.com](http://pbwt.com)

# דער געזעץ וועגן פֿירמע דורכזיכטיקייט

- דער געזעץ וועגן פֿירמע דורכזיכטיקייט ("CTA") איז ענאקטעד געווען ווי אַ טייל פון דער אַנטי-געלט וואַשינג געזעץ פֿון 2020 כדי צו שלאַכטן אומגעזעצלעך אַקטיוויטעט אַרײַנגערעכנט שטייער-שווינדל, געלט וואַשן און פֿינאַנצײַנג פֿאַר טעראָריזם דורך פֿאַדערן אַז געוויסע ענטיטיס אין די פֿאַראַײַניקטע שטאַטן מוזן פֿאַרלייגן אַ באַריכט אויסזאָגן זייערע ווילטויק באַזיצער און פֿירמע אַפּליקאַנטן (געוויסע אינדױדועלע וואָס פֿאַרלייגן צו פֿאַרמירן אָדער רעגיסטרירן די ענטיטי).
- די נעטוואָרק פֿאַר פֿינאַנציעלע פֿאַרברעכן דורכפֿירן ("FinCEN") האָט אַרויסגעלאָזט אַ לעצט געזעץ דעם 29סטן סעפטעמבער 2022 (די לעצטגילטיק פּלל), וואָס אימפּלאַמענטירט די פּראָוויזיעס פון CTA און האָט זײַנט דעמאָלט אַרויסגעגעבן נאָך רעגולאַציעס צו פֿאַרבעסערן און קלאַר מאַכן די לעצט געזעץ.
- דער CTA איז וויקלעך געווארן דעם 1טן יאנואר 2024 און סטאַרט-אַפּ פֿירמעס, קלענערע אַפּעראַציע פֿירמעס און עטלעכע אַנדערע ענטיטיס דאַרפֿן איצט פֿאַרלייגן א ווילטויק פון פֿאַרמאַגערשאַפֿט אינפֿאַרמאַציע ("BOI") מיט FinCEN.

## אינפֿארמאַציע איז נישט פּובלישער פֿאַראַנען

- FinCEN האַלט די אינפֿארמאַציע וואָס איז באַריכט אין אַ זיכער, נישט-פּּּובלישע דאַטאַבאַזע, און צוליב דעם שפּירעוודיק נאַטור פּון די אינפֿארמאַציע וואָס ווערט באַריכט, איז אויטאָריזירט צו אָפּגעבן די אינפֿארמאַציע בלויז צו אַ געזעצלעך באַשטימטער גרופּע פּון רעגירונג אויטאָריטעטן און פינאַנציעלע אינסטיטוציעס אין באַגרענעצטע סיטואַציעס (בעיסיקלי צו שלאַכטן אומגעזעצלעך אַקטיוויטעט).

# וועלכע קאמפאניעס דארפן פארלייגן?

לויט די לעצטע געזעץ, עס זיינען דא צוויי גרופעס פון "**באריכטן-פירמעס**" וואס דארפן פארלייגן: (1) "היגענדיש באריכטן-פירמעס" און (2) "אויסלענדישע מעלדונג-פירמעס".

1. א **היגענדיש באריכטן-פירמע** איז א קארפאראציע, א לימיטעד ליאביליטי פירמע אדער אן אנדער ענטיטי וואס ווערט באשאפן דורך פארלייגן א דאקומענט מיט א סעקרעטאר פון שטאט אדער מיט אן ענלעך אפיס אונטער געזעץ פון א שטאט אדער אינדיאנער שבט.

-נישט באטראכט צו זיין א היגענדיש באריכטן-פירמע: (1) איינציק פארמאגערשאפט, (2) עטלעכע מין פון ממונות, און (3) אלגעמיינע שותפות.

2. אן **אויסלענדישע באריכטן-פירמע** איז א קארפאראציע, א לימיטעד לייאביליטי פירמע אדער אן אנדערע ענטיטי וואס איז פארמירט אונטער די געזעצן פון אן אויסלענדישן לאנד און וואס איז רעגיסטרירט צו מאכן ביזנעס אין די פאראייניקטע שטאטן ביי פארלייגן א דאקומענט מיט א סעקרעטאר פון שטאט אדער מיט אן ענלעך אפיס אונטער געזעץ פון א שטאט אדער אינדיאנער שבט.

אויסגענומען ענטיטיס

דער CTA אויסנעמט פון די דעפֿיניציע פון "באַריכטן-פֿירמע" די פֿאָלגנדיקע 23 ענטיטיס:

1. ווערטפּאַפּירן וואָס זײַנען באַריכטן-פֿירמעס;
2. היגלענדיש רעגירונגס אויטאָריטעטן;
3. בענק;
4. היגלענדיש קרעדיט-יוניאָנס
5. דעפּאַזיטאַרי אינסטיטוציע האַלדינג פֿירמעס;
6. געלט-איבערגעבן ביזנעס;
7. בראַקערס אָדער דילערס אין ווערטפּאַפּירן;
8. ווערטפּאַפּירן פֿאַרבייט אָדער קלירינג אַגענציעס;
9. אַנדערע ענטיטיס רעגיסטרירט לויט די ווערטפּאַפּירן-פֿאַרבייט אַקט פון 1934;
10. רעגיסטרירטע אינוועסטמענט-פֿירמעס און אַדווייזערז;
11. אונטערנעמונג קאַפיטאַל פֿאַנד אַדווייזערז;

# באריכטן-ענטיטיס אויסנעמען אָנגעגאַנגען

12. פֿאַרזיכערונג פֿירמעס;
13. שטאַט-ליצענזירטע פֿאַרזיכערונג פּראָדוצירער;
14. ענטיטיס רעגיסטרירט לויט די קאָמאָדיטי פֿאַרבייט אַקט;
15. חשבון- פֿירעריי פֿירמעס;
16. פּובליק יוטיליטיז;
17. פֿיינאַנשאַל מאַרק יוטיליטיז;
18. צוזאַמענגעפֿלאַכטע אינוועסטירונג פֿאַרמיטלען;
19. שטייער-באַפֿרייט ענטיטיס;
20. ענטיטיס וואָס העלפֿן שטייער-באַפֿרייט ענטיטיס;
21. גרויסע אַפּעראַציע פֿירמעס;
22. סובסידיעריס פון געוויסע אויסגענומען ענטיטיס; און
23. אינאַקטיווע ביזנעס.

### גרויסע אפעראציע פירמעס

- א "גרויסע אפעראציע פירמע" אונטער דילעצט געזעץ איז א פירמע וואס:
  - באשעפטיקט מער ווי 20 פול-צייט ארבעטער אין די פאראייניקטע שטאטן;
  - האט אן אפעראטיווע בייזיין אין א פיזיש אפיס אין די פאראייניקטע שטאטן, און
  - פארגעלייגט א פעדעראל הכנסה-שטייער אדער אינפארמאציע צוריקקערן אין די פאראייניקטע שטאטן פאר די פארגאנגענער יאר, וואס באווייזט מער ווי \$5,000,000.00 אין גראב רעצעפטן אדער מכירות (נעט פון אומקער און אפצאלן) אויף די ענטיטי IRS פארמע 1120, קאנסאלידירט IRS פארמע 1120, IRS פארמע S, פארמע 1065, אדער אנדערן פאסיק IRS פארמע, אן אריינרעכענען גראב רעצעפטן אדער מכירות פון קוואלן אויסער די פאראייניקטע שטאטן, ווי באשטימט אונטער פעדעראל הכנסה-שטייער פרינציפן.



# באריכטן-ענטיטיס אויסנעמען

## סובסידיעריס

- פדי אַ סובסידיערי זאָל זיין אויסגענומען, מוז עס זיין 100% פאַרמאָגן ביי אויסגענומענע ענטיטיס.

# באריכטן-ענטיטיס

## אויסנעמען

### אינאקטיווע ענטיטיס

- FinCEN באשרייבט אן "אינאקטיווע ענטיטי" ווי אן ענטיטי וואָס:
  - איז געווען אין עקזיסטענץ ביז אָדער איידער דעם 1טן יאנואר 2020;
  - איז נישט פֿאַרנומען אין אַקטיווע ביזנעס;
  - איז נישט פֿאַרמאָגט ביי אַ פרעמדער מענטש, צי דירעקט אָדער אומדירעקט, גאַנץ אָדער טייליק;
  - האט נישט איבערגעלעבט קיין ענדערונג אין אייגנטום אין די לעצטע צוועלף מאָנאַטן;
  - האט נישט געשיקט אָדער באקומט קיין געלט אין אַ סומע גרעסער ווי \$1,000.00, צי דירעקט אָדער דורך קיין פֿינאַנשאַל חשבון אין וועלכן די ענטיטי אָדער קיין אַפֿיליאַטע פון די ענטיטי האט אינטערעס, אין די פֿאַרגאַנגענע 12-מאָנאַט פּעריאָד; און
  - האלט נישט קיין סאָרט פון אַקטיוון, צי אין די פֿאַראייניקטע שטאַטן אָדער אין אויסלאַנד, אַרײַנגערעכנט קיין אייגנטום אינטערעס אין קיין קאָרפּאָראַציע, לימיטעד לייאַביליטי פֿירמע, אָדער אַנדער ענלעכע ענטיטי.

# באריכטן אינדיווידועלע

## איבערבליק

דער לעצט געזעץ פֿאָדערט אַז יעדער באַריכטן פֿירמע BOI באַריכט אַרײַננעמט אידענטיפֿיצירן אינפֿארמאַציע וועגן צוויי קאַטעגאָריעס פֿון אינדיווידועלע: בענעפֿישאַל פֿאַרמאַגער און פֿירמע-אַפֿליקאַנטן.

- בענעפֿישאַל פֿאַרמאַגער (BO) – יעדער אינדיווידועל וואָס, דירעקט אָדער אומדירעקט: (i) אויספֿירט **סובסטאַנציעל קאַנטראָל** איבער אַ באַריכטן פֿירמע; אָדער (ii) פֿאַרמאַגט אָדער קאַנטראָלירט לפחות 25% פֿון די **אייגנטום אינטערעסן** פֿון אַ באַריכטן פֿירמע.
- פֿירמע-אַפֿליקאַנטס – יעדע באַריכטן פֿירמע האָט ביז צוויי פֿירמע-אַפֿליקאַנטן: (1) דער מענטש וואָס פֿאַרלייגט דעם דאָקומענט וואָס שאַפֿט די פֿירמע אָדער רעגיסטרירט עס צו מאַכן ביזנעס אין די פֿ"ש, און (2) דער מענטש פֿאַראַנטוואָרטלעך פֿאַר פֿירן אָדער קאַנטראָלירן די פֿאַרלייגן.
- פֿירמע-אַפֿליקאַנט פֿאַר עקסיסטיבן פֿירמעס – באַריכטן פֿירמעס וואָס זענען באַשאַפֿן אָדער רעגיסטרירט איידער דעם 1טן יאנואר 2024 דאַרפֿן נישט באַריכטן אינפֿארמאַציע וועגן קיין פֿירמע-אַפֿליקאַנט.

# באַריכטן אינדיווידועלע בענעפֿישאַל פֿאַרמאַגער – היפש קאַנטראַל

אַן אינדיווידועל האָט **"היפש קאַנטראַל"** איבער אַ באַריכטן פֿירמע אויב דעם מענטש:

- i. איז אַן עלטערער אָפיציר;
- ii. האָט אויטאָריטעט צו אַראָפּנעמען אָדער באַשטימען קיין עלטערער אָפיציר אָדער מערהייט פון די באַרד פֿון דירעקטאָרן;
- iii. פֿירט, באַשטימט אָדער האט היפש איינפֿלוס איבער וויכטיקע באַשלוסן פון דער באַריכטן פֿירמע (צ.ב. אַרײַנגאַנג אָדער ענדיקונג פון באַטייטיק קאַנטראַקטס, גרויסע אויסגאַבעס אָדער חובות, פֿאַרגיטיקונג פּראָגראַמען, א.א.וו.); אָדער
- iv. האָט קיין סאָרט פון היפש קאַנטראַל.

## באריכטן אינדיווידועלע

### בענעפֿישאל פֿארמאָגער – אייגנטום אינטערעסן

"אייגנטום אינטערעסן" אַרײַננעמט בייסיקאַלי קיין סאַרט אייגנטום אינטערעס, אַרײַנגערעכנט עקױיטי, פּראָפֿיטס אינטערעס, אָפּציעס, קאַנווערטאַבאַל חוב און קיין אַנדער רעכט צו קריגן עקױיטי.

אינדיווידועלע קענען פֿאַרמאָגן אַדער קאַנטראָלירן "אייגנטום אינטערעסן" דורך קיין קאַנטראַקט, אָפּמאַך, פֿאַרשטאַנד, באַציונג אַדער אנדערש, און צי דירעקט אַדער דורך אַן אַנדערע ענטיטי.

# אינהאלט פון באַריכטן

יעדער באַריכטן פֿירמע ערשטן BOI באַריכט מוז אַרײַננעמען **ספעציפישע, אידענטיפיצירן אינפֿארמאַציע** וועגן:

1. די באַריכטן פֿירמע; און
2. אירע באַריכטן אינדיווידועלע (בענעפֿישאַל פֿאַרמאָגער און פֿירמע אַפּליקאַנטן)

# אינהאלט פון באַריכטן באַריכטן פֿירמע אינפֿאַרמאַציע

יעדער באַריכטן פֿירמע ערשטן BOI באַריכט מוז אַרײַננעמען די פֿאלגנדיקע אינפֿאַרמאַציע  
**וועגן דער באַריכטן פֿירמע:**

- i. גאַנצער געזעצלעך נאָמען;
- ii. אַלע געשעפֿטן נעמען אָדער D/B/As;
- iii. גאַנץ גיײיק אַדרעס;
- iv. שטאַט, שבט, אָדער פֿרעמדע דזשוריסדיקשאַן פֿון פֿאַרמירונג;
- v. אויב פֿרעמד, דעם שטאַט אָדער שבט דזשוריסדיקשאַן אַװוּ אַזאַ פֿירמע ערשט רעגיסטרירט אין די פֿ"ש; און
- vi. אַ אינערלעך הכנסה סערוויס (IRS) טאַקספֿייער אידענטיפֿיקאַציע נומער (TIN) (אַרײַנגערעכנט אַן אַרבעטער אידענטיפֿיקאַציע נומער (EIN)).

# אינהאלט פון באַריכטן באַריכטן אינדיווידועלעך אינפֿאַרמאַציע

יעדער באַריכטן פֿירמע ערשטן BOI באַריכט מוז אַרײַננעמען די פֿאלגנדיקע אינפֿאַרמאַציע  
**וועגן יעדער איינער פון אירע באַריכטן אינדיווידועלע:**

- i. גאַנצער געזעצלעך נאָמען;
- ii. געבורט דאַטע;
- iii. גאַנץ גיטיק אַדרעס;
- iv. א פינקטלעך אידענטיפֿיצירן נומער (און די אַרויסגעגעבן דזשוריסדיקשאַן) פֿון אַ photo-ID דאַקומענט; און
- v. אַ בילד פון דעם דאַקומענט פֿון וועלכן דער פינקטלעך אידענטיפֿיצירן נומער איז אַרויסגענומען געוואָרן.



# אינהאלט פון באַריכטן *FinCEN* אידענטיפֿיצירער

אַנשטאָט באַריכטן די אינפֿאָרמאַציע אויף די פּריערדיקע שיינבילדער יעדער מאָל אַ פֿירמע ווערט באַשאַפֿן, אַ באַריכטן מענטש אָדער ענטיטי מעג באַקומען אַ " **FinCEN Identifier**" ביי צושטעלן אידענטיפֿיצירן אינפֿאָרמאַציע צו FinCEN.

איינס אַ FinCEN Identifier איז באַקומט, קען אַ באַריכטן אינדיווידועל אָדער פֿירמע צושטעלן זיין **FinCEN Identifier\*** (אַנשטאָט זיין פּערזענלעכע אינפֿאָרמאַציע) צו אַ באַריכטן פֿירמע צו ווערן אַריינגערעכנט אין זיין BOI באַריכט פֿאַרלייגן.

# אינהאלט פון באַריכטן דערהיינטיקט און פֿאַרריכטן באַריכטן

## דערהיינטיקט באַריכטן

אַ באַריכטן פֿירמע איז געפֿאָדערט צו פֿאַרבעסערן זײַן באַריכט ווען עס איז דאָ אַן ענדערונג צו פֿריערדיק באַריכט אינפֿאַרמאַציע וועגן דער באַריכטן פֿירמע אָדער זײַנע וווּילטויק אייגענער.

## פֿאַרריכטן באַריכטן

אַ באַריכטן פֿירמע איז באַדאַרפֿט צו דערהיינטיקן זײַן באַריכט ווען פֿריערדיק באַריכט אינפֿאַרמאַציע איז געווען אומפֿינטלעך ווען פֿאַרגעלייגט.

# ציט פון ערשטע באַריכטן

- **עקסיסטירן באַריכטן פֿירמען** וואָס זײַנען באַשאַפֿן אָדער רעגיסטרירט צו מאַכן ביזנעס אין די פֿאַראַייניקטע שטאַטן איידער יאנואר 1, 2024.
  - **באַריכטן זײַנען פֿעליק:** יאנואר 1, 2025.
  - אַ באַריכטן פֿירמע געשאַפֿן פֿון יאנואר 1, 2024 – דעצעמבער 31, 2024.
  - באַריכטן זײַנען פֿעליק 90 טעג נאָך באַשאַפֿן.
  - אַ באַריכטן פֿירמע, באַשאַפֿן אויף אָדער נאָך יאנואר 1, 2025.
  - באַריכטן פֿעליק 30 טעג נאָך באַשאַפֿן.
- די 30 און 90-טאָג טערמינען וואס זײַנען אָפּגעשיקט אויבן שטייען פֿון דעם צײַט ווען די פֿירמע באַקומט פֿאַקטיש באַמערקונג אַז באַשאַפֿן אָדער פֿאַרשרײַבונג איז עפֿעקטיוו, אָדער נאָך אַ סעקרעטאַר פֿון שטאַט אָדער ענלעך אָפֿיס צושטעלט פּובלישע באַמערקונג וועגן זײַן באַשאַפֿן אָדער רעגיסטרירונג, וואס געשעט פֿריער.

# ציט פון דערהיינטיקט באַריכטן

- דערהיינטיקט באַריכטן:

- באַריכטן זיינען פֿעליק: אין 30 קאלענדאַר טעג נאָך אַן ענדערונג געשעט.

- פֿאַרריכטן באַריכטן:

- באַריכטן זיינען פֿעליק: אין 30 קאלענדאַר טעג נאָך די באַריכטן פֿירמע ווערט אויפֿמערקזאַם אָדער האט אַ סיבה צו וויסן וועגן אַן אומגעריכטיקייט.

# דער פראצעס פֿון פֿאַרלייגן

די ווייטערדיקע שיינבילדער וועלן אייך פירן דורך ווי צו:

1. באקומען אַן FinCEN-Identifier פֿאַר אַן אינדיווידועל; און
2. פֿאַרלייגן אַ BOI באַריכט פֿאַר אַ פֿירמע.

# באקומען אַ FinCEN-Identifier

**שטריט איין:** <https://fincenid.fincen.gov/> גיי צו  
און קליק אויף "באַשאַפֿן אַן אַקאונט"



FINANCIAL CRIMES  
ENFORCEMENT NETWORK

FINCEN ID | HELP

**Notice:** FinCEN ID site will be unavailable for scheduled maintenance on September 6th, from 8:00 PM - 12:00 AM EDT.

## Welcome to the FinCEN ID Application for Individuals



Sign in or Create an Account with LOGIN.GOV



### What is a FinCEN ID for individuals?

A FinCEN ID is a unique identifying number issued to an individual by FinCEN. Although there is no requirement to obtain a FinCEN ID, doing so can simplify the reporting process.



### What does a FinCEN ID do for individuals?

An individual beneficial owner or company applicant's FinCEN ID can be reported instead of required information about that individual on the reporting company's Beneficial Ownership Information Report (BOIR) submitted to FinCEN.



### How does an individual get a FinCEN ID?

To obtain a FinCEN ID for yourself, click the Create Account button to create an account and begin the application for a FinCEN ID. If you already have an account, login in to enter your identifying information on the FinCEN ID application. If you have additional questions, visit our Help Page.

# שטריט צוויי: קליק אויף "איינשרייבן מיט" LOGIN.GOV



FinCEN Identifier (FinCEN ID)

[FinCEN.Gov/Contact](#)



Sign in with  LOGIN.GOV

## Who is Login.gov?

Login.gov is a trusted provider specializing in digital identity protection, providing users with secure access to applications.

You consent to the privacy and security policies for identity and access management through Login.gov [Privacy and Security](#)

[Practices](#) | [FAQ](#)



**U.S. Department of the Treasury** is using Login.gov to allow you to sign in to your account safely and securely.

←

### Create an account for new users

Enter your email address

→

#### Select your email language preference

You will receive emails from Login.gov in the language you choose.

→  English (default)  
 Español  
 Français  
 中文 (简体)

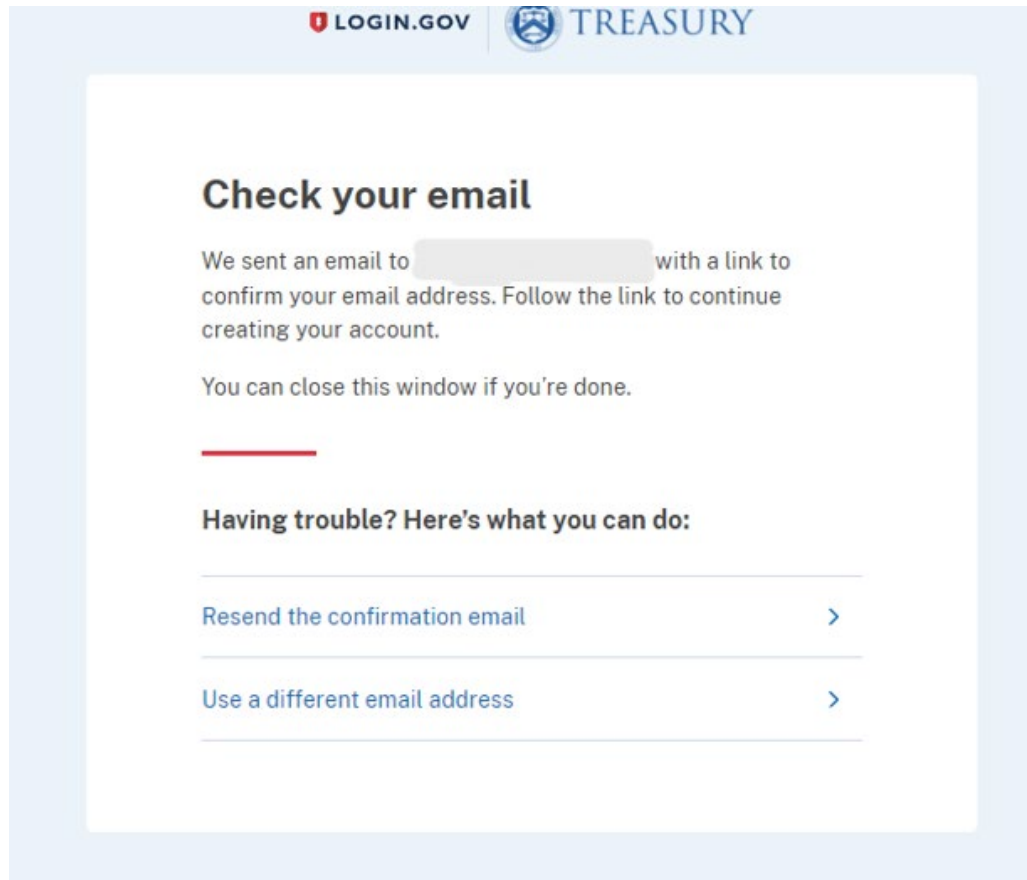
→  I read and accept the Login.gov [Rules of Use](#)

## שטריט דריי:

- (a) קליק אויף "באשאפן אַ אקאונט"
- (b) שרייב אייער אי-מייל אַדרעס
- (c) קלייב אויס דער אויפֿטויק שפראַך
- (d) קליק אַז איר אָננעט די באַנוץ כללים



## שטריט פיר: ווען דו זעסט די סקרין, טשעק אייער אי-מייל

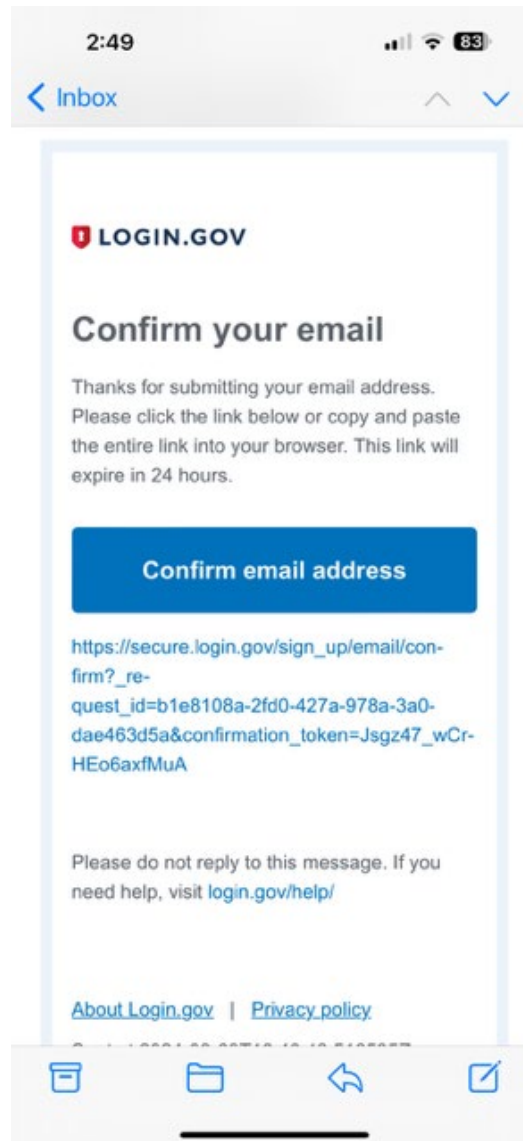
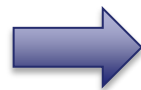


The screenshot shows a web page for LOGIN.GOV TREASURY. The main heading is "Check your email". Below it, the text reads: "We sent an email to [redacted] with a link to confirm your email address. Follow the link to continue creating your account." A second line of text says: "You can close this window if you're done." A red horizontal line is positioned below this text. Underneath, the heading "Having trouble? Here's what you can do:" is followed by two menu items: "Resend the confirmation email" and "Use a different email address", each with a right-pointing chevron icon.



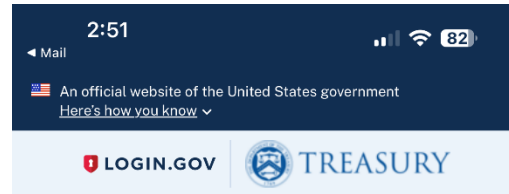
**שטריט פינף:**

- (a) טשעק אייער אי-מייל און זוכט אן אי-מייל פון LOGIN.GOV
- (b) קליק אויף באשטעטיקן אי-מייל אדרעס אין דער אי-מייל





**שטריט זעקס: ווען איר קליק**  
**"באשטעטיקן אי-מייל אדרעס" אין**  
**שטריט פינף, וועט דאָס איין**  
**צוריקברענגען צו דער**  
**LOGIN.GOV וועבזייטל אָוווּ איר**  
**וועט באַשאַפֿן אַ פּאַסוואָרד פֿון 12**  
**כאַראַקטערן אָדער לענגער.**  
**דערנאָך ביטע דריקט "אַנגיין"**



✔ You have confirmed your email address

### Create a strong password

Your password must be **12 characters** or longer. Don't use common phrases or repeated characters, like abc or 111.

Password

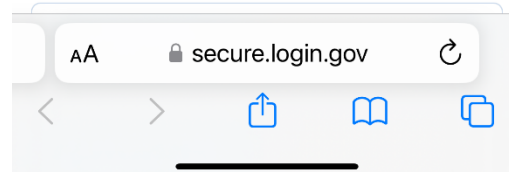


Confirm password



Show password

**Continue**





2:53

Mail

AA secure.login.gov

An official website of the United States government  
Here's how you know

LOGIN.GOV TREASURY

### Authentication method setup

Add an additional layer of protection to your Login.gov account by selecting a multi-factor authentication method.

We recommend you select at least two different options in case you lose one of your methods.

- Face or touch unlock**  
Use your face or fingerprint to access your account without a one-time code.
- Authentication application**  
Download or use an authentication app of your choice to generate secure codes.

2:54

Mail

secure.login.gov

- Text or voice message**  
Receive a secure code by (SMS) text or phone call.
- Security key**  
Connect your physical security key to your device. You won't need to enter a code.
- Backup codes**  
A list of ten codes you can print or save to your device. Because backup codes are easy to lose, choose this option only as a last resort.

**Continue**

[Cancel account creation](#)

Language ^

[Help](#) [Contact](#) [Privacy & security](#) [Accessibility statement](#)



**שטריט זיבן: אויסקלייבן אַ באַרעכטיקונג מעטאָד און דריקט אָנגיין**



**שטריט אכט: אויב איר האָט  
 אויסגעקליבן אַ טעקסט מעטאָד,  
 שרייבט אייער טעלעפאָן נומער צו  
 באַקומען אַן איין-צייט קאָדע און  
 דריקט "שיקן קאָדע"**

2:54  
 Mail secure.login.gov  
 Here's how you know

**LOGIN.GOV** **TREASURY**

### Add a phone number

We'll send you a one-time code each time you sign in.

Message and data rates may apply. Do not use web-based (VOIP) phone services or premium rate (toll) phone numbers.

Phone number

How you'll get your code

Text message (SMS)

Phone call

You can change this anytime. If you use a landline number, select "Phone call."

**Send code**



This site is protected by reCAPTCHA and the

**שטריט ניין: שרייבט דעם איין-צייט קאדע און דריקט "פארלייגן"**

2:54  
Mail  
AA secure.login.gov  
LOGIN.GOV TREASURY

### Enter your one-time code

We sent a text (SMS) with a one-time code to +1  
This code will expire in 10 minutes.

One-time code  
Example: 123456

760308

Remember this browser

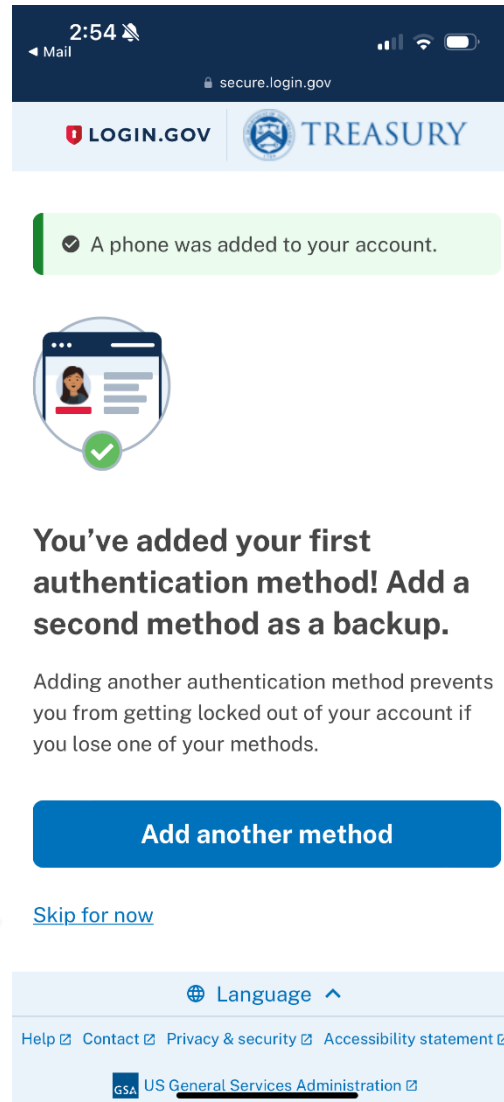
Submit

Send another code

Having trouble? Here's what you can do:

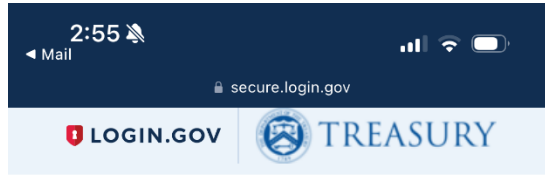


**שטריט צען: קלייבט אויס אן  
אנדערן בארעכטיקונג מעטאד  
אדער דריקט "שפארן פאר יעצט"  
צו א**





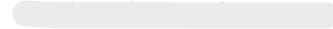
# שטריט עלף: דריקט "זין מסכים און אָנגיין"



## Continue to U.S. Department of the Treasury

We'll share this information with **U.S. Department of the Treasury**:

✔ Email addresses on your account



⚠ [Add a second authentication method.](#)

You will have to delete your account and start over if you lose your only authentication method.



Agree and continue





**▲ Notice:** FinCEN ID site will be unavailable for scheduled maintenance on September 6th, from 8:00 PM - 12:00 AM EDT.

## FinCEN Identifier (FinCEN ID) Application

OMB No. 1506-0076

Filers must provide information in EVERY field marked with the \* symbol in ALL CIRCUMSTANCES. Filers must also provide information in all fields not marked with the \* symbol that are applicable to the filer. For example, the "Middle Name" field is not marked with a \* symbol; the filer MUST provide information in that field IF the relevant individual's legal name includes a middle name. Notwithstanding any other instruction, individuals must provide all information required pursuant to 31 CFR 1010.380(b).

### Full legal name and date of birth

[Need help?](#)

* First name	Middle name	* Last name	Suffix	* Date of birth
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="mm/dd/yyyy"/>



### Address

[Need help?](#)

#### \* Address type

Residential address  Business address

[+ Add address](#)

[- Remove address](#)



### Form of identification and issuing jurisdiction

[Need help?](#)

#### \* Identifying document type

State-issued driver's license  State/local/Tribe-issued ID  U.S. passport  Foreign passport



### Certification

\* I certify that the information furnished is true, correct, and complete.

**▲ COMPLIANCE REMINDER:** The willful provision of false or fraudulent beneficial ownership information to FinCEN may result in civil or criminal penalties.

I agree



**שטריט צוועלף:**

**אנפילט:**

**(a) אייער ערשטער און**

**לעצטער נאמען,**

**(b) אייער געבורט דאטע,**

**(c) אייער אדרעס,**

**(d) קלייב אויס א**

**אידענטיפיצירן**

**דאקומענט (און אפלאד**

**דעם דאקומענט), און**

**(e) קליק "איר בין**

**מסכים"**

## שטריט דרייצן: איר וועט אז באקומען אייער FinCEN-Identifier



FINANCIAL CRIMES  
ENFORCEMENT NETWORK

[FINCEN ID](#) | [HELP](#) | [LOG OUT](#)

**⚠ Notice:** FinCEN ID site will be unavailable for scheduled maintenance on September 6th, from 8:00 PM - 12:00 AM EDT.

**✓ Congratulations!**

Your FinCEN ID was successfully created.

FinCEN ID

[Correct prior report](#)

[Update prior report](#)



די פֿאָלגנדיקע שײַנבילדער זײַנען די אינסטרוקציעס פֿון FinCEN ווי צו פֿאַרלייגן אַ BOI באַריכט.

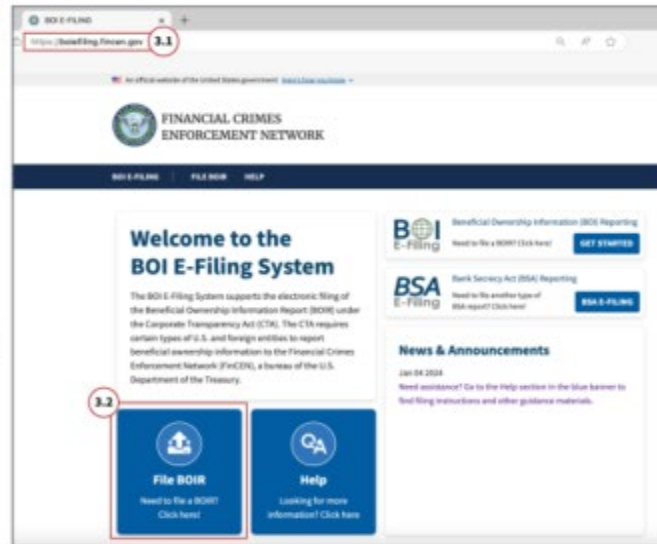
## 3. Accessing the BOIR E-Filing System

The BOIR can be submitted as a PDF or online through a web browser.

To file the online BOIR, follow the steps outlined below.

### 3.1 Access the filing portal.

Go to [boiefiling.fincen.gov](https://boiefiling.fincen.gov) in the web browser (e.g., Microsoft Edge or Google Chrome).

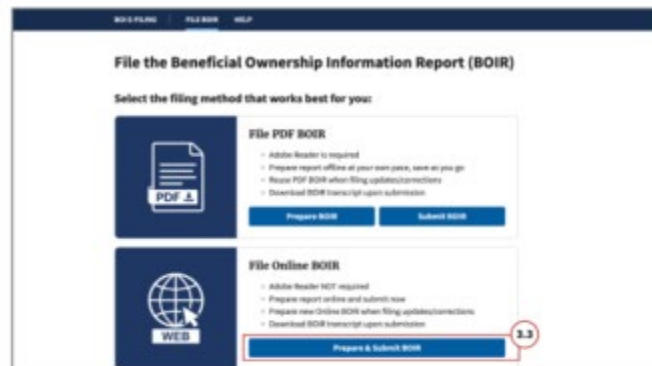


### 3.2 Start the filing process.

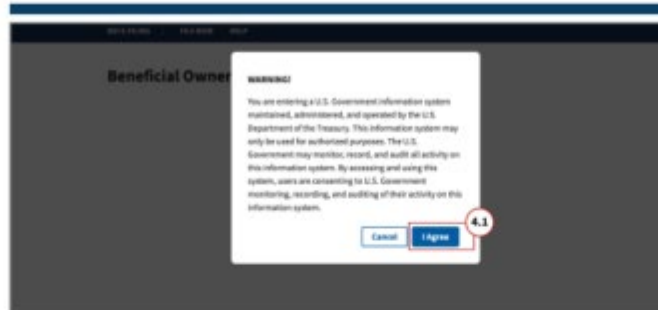
Select the **File BOIR** link/icon.

### 3.3 Select File Online BOIR as the filing method.

Click the **Prepare & Submit BOIR** button under **File Online BOIR** section.



## 4. Filling Out the Form



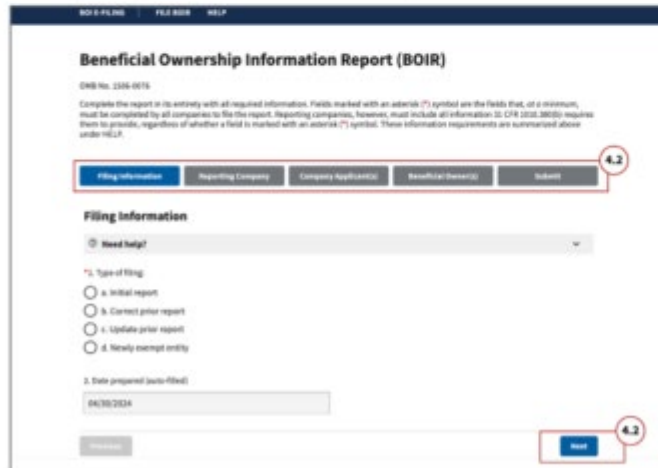
The screenshot shows a warning dialog box titled "Beneficial Owner" with a "WARNING" header. The text inside reads: "You are entering a U.S. Government information system maintained, administered, and operated by the U.S. Department of the Treasury. This information system may only be used for authorized purposes. The U.S. Government may monitor, record, and audit all activity on this information system. By accessing and using this system, users are consenting to U.S. Government monitoring, recording, and auditing of their activity on this information system." At the bottom of the dialog are two buttons: "Cancel" and "I Agree". A red callout box with the number "4.1" points to the "I Agree" button.

### 4.1 Review the warning language.

Review the warning language and click the **I Agree** button.

The selected tab is highlighted in blue.

Navigate to a different part of the online BOIR either by clicking the corresponding tab or by clicking the **Next** button in the bottom right corner.



The screenshot shows the "Beneficial Ownership Information Report (BOIR)" form. At the top, there are navigation tabs: "Filing Information", "Reporting Company", "Company Applicant(s)", "Beneficial Owner(s)", and "Submit". The "Filing Information" tab is highlighted in blue. Below the tabs, the form contains a "Need help?" dropdown menu, a "Type of Filing" section with radio button options: "a. Initial report", "b. Correct prior report", "c. Update prior report", and "d. Newly exempt entity", and a "Date prepared (auto-filled)" field with the value "04/30/2024". A red callout box with the number "4.2" points to the "Next" button at the bottom right of the form.

### 4.2 Use tabs to navigate the online BOIR.

- Filing Information
- Reporting Company
- Company Applicant(s)
- Beneficial Owner(s)
- Submit



### 4.3 Complete the Filing Information tab.

Complete all required red asterisk (\*) fields under the **Filing Information** tab.

#### 4.3a \*Type of Filing

Under the **Filing Information** tab, select the type of filing you wish to make. Only one option can be selected:

- Initial report
- Correct prior report
- Update prior report
- Newly exempt entity

When **Initial Report** is selected, no further information is required in this section.

When **Correct Prior Report**, **Update Prior Report**, or **Newly Exempt Entity** is selected, fields are activated for **Legal Name**, **Tax identification type**, and **Tax identification number**. Complete these fields with the reporting company information from the company's most recently filed prior BOIR.

#### 4.3b Date Prepared

The **Date Prepared** field is automatically filled with the current date.

#### 4.3c Next Button

Click the **Next** button



Complete all required red asterisk (\*) fields under the **Reporting Company** tab.

#### 4.4a Request to Receive FinCEN ID

Select **Request to receive FinCEN ID** to receive a unique FinCEN identifier for the reporting company. The FinCEN identifier will be provided in the submission confirmation details provided to the filer directly after the BOIR is submitted/accepted.

#### 4.4b Foreign Pooled Investment Vehicle

Select the **Foreign pooled investment vehicle** option if the reporting company is a foreign pooled investment vehicle. If this option is selected, Company Applicant Information is no longer required and is cleared/disabled.

In addition, only one (1) beneficial owner, must be reported under the **Beneficial Owner(s)** tab in this situation.

### 4.4 Complete the Reporting Company tab (1 of 3).

Part I. Reporting Company information

3. Request to receive FinCEN ID

4. Foreign pooled investment vehicle

Legal name and alternate name(s)

Reporting Company legal name

Alternate name (e.g. trade name, DBA)

Add Alternate Name

## 4.4 Complete the Reporting Company tab (2 of 3).

### 4.4c \*Name and Alternate Name(s)

Complete the fields under the **Legal name and alternate name(s)** section as applicable.

### 4.4d Add Alternate Name

To add more than one alternate name for the reporting company, click the **Add Alternate Name** button to add additional alternate reporting company names. Up to 99 alternate names can be added.

The screenshot displays a web form with a navigation bar at the top containing tabs: "Filing Information", "Reporting Company", "Company Appointment(s)", "Beneficial Owner(s)", and "Submit". The "Reporting Company" tab is active. Below the navigation bar is a "Need help?" dropdown menu. The main form area is divided into two sections. The first section, labeled "4.4c", contains two text input fields: "1. Reporting Company legal name" and "2. Alternate name (e.g., trade name, DBA)". The second section, labeled "4.4d", features a blue button labeled "Add Alternate Name". Below this is a section labeled "4.4e" titled "Form of Identification", which includes a "Need help?" dropdown, a "1. Tax Identification type" dropdown menu with the prompt "Select an ID type", a "2. Tax Identification number" text input field, and a "3. Country/Jurisdiction (if foreign tax ID only)" dropdown menu with the prompt "Select a country".

### 4.4e \*Tax Identification Type

Select the **Tax identification type** dropdown menu. EIN, SSN/ITIN, or Foreign may be selected. If the Foreign option is selected, the **County/Jurisdiction** field is enabled and required.

**NOTE:** An EIN or SSN/ITIN is required unless a foreign reporting company does not have one. In that case, the foreign reporting company may report its foreign tax identification number and the issuing jurisdiction.





#### 4.4f Jurisdiction of Formation or First Registration

Select the **Country/Jurisdiction of formation** dropdown menu.

If:	then:
United States is selected	<b>State of formation</b> and <b>Tribal jurisdiction of formation</b> fields appear. One of these fields must be completed.
a U.S. Territory is selected	<b>State of formation</b> field appears and is automatically populated with that U.S. Territory.
a foreign country is selected	<b>State of first registration</b> and <b>Tribal jurisdiction of first registration</b> fields appear. One of these fields must be completed.

#### 4.4 Complete the Reporting Company tab (3 of 3).

#### 4.4g Current U.S. Address

Complete all fields under the **Current U.S. address** section. Select U.S. or U.S. Territory from this dropdown menu. If United States is selected, the State dropdown must be completed. If U.S. Territory is selected, the State field is automatically populated with that U.S. Territory.

The screenshot shows a multi-tabbed form. The 'Reporting Company' tab is selected. A red box labeled '4.4f' encloses the 'Jurisdiction of formation or first registration' section, which includes a 'Need help?' link and a dropdown menu for 'Country/Jurisdiction of formation'. Another red box labeled '4.4g' encloses the 'Current U.S. address' section, which contains fields for address, city, state, and ZIP code, along with a 'Need help?' link. A 'Next' button is highlighted with a red box and labeled '4.4h'. At the bottom, there is a 'Previous' button and a 'PRIVACY ACT AND PAPERWORK REDUCTION ACT NOTICE' link.

#### 4.4h Next Button

Click the **Next** button.



## 4.5 Complete the Company Applicant(s) tab (1 of 4).

Complete all required red asterisk (\*) fields under the **Company Applicant(s)** tab.

### 4.5a Existing Reporting Company

Select the **Existing reporting company** checkbox if the reporting company was created or registered before January 1, 2024.

**NOTE:** When **Existing reporting company** is selected, **Company Applicant Information** is no longer required, and the fields under this tab are cleared and disabled.

The screenshot shows a web form with several tabs: 'Filing Information', 'Reporting Company', 'Company Applicant(s)', 'Beneficial Owner(s)', and 'Submit'. The 'Company Applicant(s)' tab is active. A 'Need help?' dropdown is visible. A red box highlights the checkbox for '16. Existing reporting company' (with a red asterisk) and the text '(Select if existing reporting company as of January 1, 2024)'. Below this is a note: 'ET. (This item is reserved for future use)'. The form then has a section for 'Part II. Company Applicant information' with an 'Add Company Applicant' button. Another 'Need help?' dropdown is present. A red box highlights the 'Company applicant FinCEN ID' field, which includes a 'Need help?' dropdown and a text input field for the '16. FinCEN ID'. Below this is a label for 'Legal name and date of birth'.

### 4.5b Company Applicant FinCEN ID

If the company applicant has a 12-digit **FinCEN ID**, enter it in the FinCEN ID field. After a valid FinCEN ID has been entered, all remaining fields for the company applicant will be cleared and disabled.



#### 4.5c \*Legal Name, Date of Birth and Current Address

If you do not enter a FinCEN ID, enter the company applicant's information in the **Legal name and date of birth** and **Current address** sections.

**NOTE:** For a company applicant who forms or registers entities in the course of their business, report the street address of such business. Report the residential address of other company applicants.

#### 4.5 Complete the Company Applicant(s) tab (2 of 4).

The screenshot shows a web form with a navigation bar at the top containing tabs: 'Filing Information', 'Reporting Company', 'Company Applicant(s)', 'Beneficial Owner(s)', and 'Submit'. The 'Company Applicant(s)' tab is active. The form is divided into two main sections: 'Legal name and date of birth' and 'Current address'. Each section has a 'Need help?' link with a dropdown arrow. A red circle highlights the '4.5c' label next to the 'Need help?' link in the first section. The 'Legal name and date of birth' section includes fields for: \*19. Individual's last name, \*20. First name, 21. Middle name, 22. Suffix, and \*23. Date of birth (MM/DD/YYYY). The 'Current address' section includes: \*24. Address type (radio buttons for Business Address and Residential Address), \*25. Address (number, street, and apt. or suite no.), \*26. City, \*27. Country/Jurisdiction (dropdown), \*28. State (dropdown), and \*29. ZIP/Foreign postal code.



#### 4.5 Complete the Company Applicant(s) tab (3 of 4).

##### 4.5d \*Form of Identification and Issuing Jurisdiction

If you do not enter a **FinCEN ID** for a company applicant, enter the company applicant's information under the **Form of identification and issuing jurisdiction** section.

The screenshot shows a web form with the following elements:

- Navigation tabs: Filing Information, Reporting Company, **Company Applicant(s)**, Beneficial Owner(s), Submit.
- Section title: **Forms of identification and issuing jurisdiction** (labeled 4.5d).
- Dropdown: Need help?
- Field \*10. Identifying document type: Select an ID type.
- Field \*11. Identifying document number: Text input.
- Section \*12. Identifying document issuing jurisdiction:
  - a. Country/Jurisdiction: Select a country/jurisdiction.
  - b. State: Select a state.
  - c. Local/Tribal: Select a local/tribal.
  - d. Other local/Tribal description: Text input.
- Field \*13. Identifying document image: Drag file here or [choose from folder](#). (labeled 4.5e)
- Buttons: Previous, Next (labeled 4.5f).
- Footer: [PRIVACY ACT AND PAPERWORK REDUCTION ACT NOTICE](#).

##### 4.5e \*Identifying Document Image

If you do not enter a FinCEN ID for a company applicant, attach an image of an acceptable identifying document for the company applicant.

###### Identifying document image guidelines:

- The image must be a complete, clear and readable image of the page or side of the identifying document containing the unique identifying number and other identifying data. Only one file must be attached.
- Supported formats are JPG/JPEG, PNG, and PDF.
- Maximum file size: 4MB.

##### 4.5f Next Button

Click the **Next** button.



#### 4.5g Add Company Applicant

After providing the required information for a company applicant, click the **Add Company Applicant** button to add an additional company applicant if required.

An additional company applicant section (i.e., Company Applicant #2) will be added under the first company applicant section (i.e., Company Applicant #1). Click the Remove company applicant button to remove a company applicant.

**NOTE:** Reporting companies may be required to report up to two company applicants.

#### 4.5 Complete the Company Applicant(s) tab (4 of 4).

The screenshot shows a web interface with several tabs: 'Filing Information', 'Reporting Company', 'Company Applicant(s)', 'Beneficial Owner(s)', and 'Submit'. The 'Company Applicant(s)' tab is selected. Below the tabs is a 'Need help?' dropdown menu. A checkbox labeled '16. Existing reporting company' is present, with a note '(check if existing reporting company as of January 1, 2020)'. Below that is a note '17. (This item is reserved for future use)'. A red box highlights a section titled 'Part II. Company Applicant Information'. Inside this box, there is an 'Add Company Applicant' button, a 'Need help?' dropdown, and two rows for 'Company Applicant #1' and 'Company Applicant #2'. Below these rows is a 'Remove company applicant #1' button. Below the red box, there is a 'Company applicant FinCEN ID' section with another 'Need help?' dropdown, a '18. FinCEN ID' input field, and a 'Legal name and date of birth' field.



#### 4.6 Complete the Beneficial Owner(s) tab (1 of 3).

Complete all required red asterisk (\*) fields under the **Beneficial Owner(s)** tab.

##### 4.6a Beneficial Owner FinCEN ID

If applicable, enter the 12-digit FinCEN ID of the beneficial owner. After a valid FinCEN ID has been entered, the **Parent/Guardian information instead of minor child checkbox** will remain available to select. All other fields in the **Beneficial Owner(s)** tab will be cleared and disabled.

**NOTE:** Refer to the [Small Entity Compliance Guide](https://www.fincen.gov/boi) at [fincen.gov/boi](https://www.fincen.gov/boi) for additional information for special reporting situations.

The screenshot shows the 'Beneficial Owner(s)' tab with the following fields and options:

- 36. (This item is reserved for future use)
- Part III. Beneficial Owner Information
- Need help?
- Beneficial Owner ID
- Need help?
- 36. Parent/Guardian information instead of minor child (Check if the beneficial owner is a minor child and the parent/guardian information is provided instead)
- Beneficial Owner FinCEN ID
- Need help?
- 36. FinCEN ID (highlighted with a red box and callout 4.6a)
- Exempt entity

##### 4.6b \*Name, Date of Birth and Current Address

If you do not enter a FinCEN ID for a beneficial owner, enter the beneficial owner's information in the **Legal name and date of birth** and **Residential address** sections.

The screenshot shows the 'Legal name and date of birth' and 'Residential address' sections with the following fields and options:

- Legal name and date of birth
- Need help?
- \*38. Individual's last name or entity's legal name
- \*39. First name
- 40. Middle name
- 41. Suffix
- \*42. Date of birth
- Residential address
- Need help?
- \*43. Address (number, street, and apt. or suite no.)
- \*44. City
- \*45. Country/territory
- \*46. State
- \*47. ZIP/foreign postal code



#### 4.6c \*Form of Identification and Issuing Jurisdiction

If you do not enter a FinCEN ID for a beneficial owner, enter information about the beneficial owner's identification document under the **Form of identification and issuing jurisdiction** section.

#### 4.6 Complete the Beneficial Owner(s) tab (1 of 3).

The screenshot shows a web form titled "Form of Identification and Issuing Jurisdiction" within a "Beneficial Owner(s)" tab. The form contains the following fields and sections:

- Form of Identification and Issuing Jurisdiction** (Section 4.6c)
- Need help?** (Dropdown menu)
- \*48. Identifying document type**: Select an ID type (Dropdown)
- \*49. Identifying document number**: Text input field
- \*50. Identifying document issuing jurisdiction**:
  - a. Country/Jurisdiction**: Select a country/jurisdiction (Dropdown)
  - b. State**: Select a state (Dropdown)
  - c. Local/Tribal**: Select a local/tribal (Dropdown)
  - d. Other local/Tribal description**: Text input field
- \*51. Identifying document image** (Section 4.6d): Drag file here or [click here to upload](#)
- Previous** (Button) and **Next** (Button) (Section 4.6e)

#### 4.6d \*Identifying Document Image

Attach an image of an acceptable identifying document for the beneficial owner. See [2.2 Confirm documentation requirements](#) for a list of acceptable identifying documents.

##### Identifying document image guidelines:

- The image must be a complete, clear and readable image of the page or side of the identifying document containing the unique identifying number and other identifying data. Only one file must be attached.
- Supported formats are JPG/JPEG, PNG, and PDF.
- Maximum file size: 4MB.

#### 4.6e Next Button

Click the **Next** button.



## 4.6 Complete the Beneficial Owner(s) tab (3 of 3).

### 4.6g Add Beneficial Owner

After providing the required information for a beneficial owner, click the **Add Beneficial Owner** button to add additional beneficial owners as needed.

**NOTE:** There is no limit to the number of beneficial owners that may be reported. However, the BOIR limits the number of beneficial owners to 99.

The screenshot shows a web interface with a navigation bar at the top containing tabs: 'Filing Information', 'Reporting Company', 'Company Information', 'Beneficial Owner(s)', and 'Submit'. The 'Beneficial Owner(s)' tab is selected. Below the navigation bar, there is a note: '14. (This item is reserved for future use)'. The main section is titled 'Part III. Beneficial Owner Information'. A blue button labeled 'Add Beneficial Owner' is highlighted with a red box and a callout bubble containing '4.6g'. Below the button are several form fields: a 'Need help?' link, a 'Beneficial Owner #1' section with another 'Need help?' link, a checkbox for 'Parent/Guardian information instead of minor child' (with a note below it: 'Check if the beneficial owner is a minor child and the parent/guardian information is provided instead'), a 'Beneficial Owner FinCEN ID' section with a 'Need help?' link, a text input field for 'FinCEN ID', and an 'Exempt entity' section.



## 5. Review and Submission

### 5.1a \*Form Authorization

Under the **Submit** tab, complete all required red asterisk (\*) fields.

### 5.1b \*Certifications

Select the **I agree** checkbox indicating that you certify that all information is true, correct and complete.

Agreeing to the certification will validate all fields. The system will display an error message if any required fields are missing, or these fields contain invalid entries.

The **I agree** checkbox will remain unselected, and you will have to correct the displayed errors before selecting **I agree** again.

The screenshot shows the 'Beneficial Ownership Information Report (BOIR)' form. At the top, there is a 'Submit' button. Below it, there are several input fields: 'Name', 'Address', 'City', and 'State'. A red box highlights the 'Name' field, labeled '5.1a'. Below the input fields, there is a checkbox labeled 'I agree', which is currently unselected. A red box highlights this checkbox, labeled '5.1b'. The form also includes a 'Submit BOIR' button at the bottom.

### 5.1 Review the form.

### 5.2a \*Human Verification

Before submitting the BOIR, you must select the hCaptcha checkbox labeled **I am human**. When prompted, select the appropriate images to verify you are not a robot.

### 5.2b Submit BOIR Button

Click the **Submit BOIR** button.

The screenshot shows the hCaptcha verification step. A yellow box highlights the 'I am human' checkbox, labeled '5.2a'. Below it, there is a 'Submit BOIR' button, labeled '5.2b'. The form also includes a 'Submit BOIR' button at the bottom.

### 5.2 Certify and submit the form.

- די CTA לייגט אַרויס ביידע **ציווילע** און **קרימינאַל** שטרָאָפֿן פֿאַר מענטשן וואָס:
  - "ווילטלעך צושטעלן אָדער פרווון צו צושטעלן פֿאַלשע אָדער שווינדלעך וווילטויק אייגנטום אינפֿאַרמאַציע... צו "FinCEN"; אָדער
  - "ווילטלעך פֿאַרנעמען צו באַריכטן פֿול אָדער דערהײַנטיקט וווילטויק אייגנטום אינפֿאַרמאַציע צו "FinCEN."
- **ציווילע שטרָאָפֿן**: זײַנען אויפגעשטעלט ביז \$500 יעדער טאָג ווען אַ ברעכענונג אָנגײט אָדער איז נישט פֿאַרריכטן.
- **קרימינאַל שטרָאָפֿן**: קען זײַן באַשטרָאָפֿן ביז \$10,000, אין טורמע ביז צו צוויי יאָר, אָדער ביידע.

- **שטאַט געזעצן**: ניו יארק (און עטלעכע אַנדערע שטאַטן) האָבן פאַרגעקומען זייער אייגענע דורכזיכטיקייט געזעצן וואָס דאַרפֿן זיין באַזונדער אָנגענומען.
- **ניו יארק דורכזיכטיקייט געזעצן**
- ניו יארק פֿירמע דורכזיכטיקייט געזעצן איז ענלעך צו די פעדעראַל געזעצן מיט די פֿאַלגנדיקע אונטערשיידן:
  - עס בלויז צולייגט פֿאַר LLCs.
  - דער ערשטן באַריכטן דאַטע וועט זיין ינואַר 1, 2026, פֿאַר ענטיטיס באַשאַפֿן אויף אָדער נאָך די דאַטע, און ינואַר 1, 2027, פֿאַר ענטיטיס באַשאַפֿן אָדער קוואַליפֿיצירט פֿאַר איידער ינואַר 1, 2026.
  - אויב אַן LLC איז באַפֿרייט פֿון פֿאַרלייגן, דאַרף עס נאָך פֿאַרלייגן אַ באַשטעטיקונג וואָס פֿאַדערט זיין באַפֿרייג.
  - ווינציקער שטרענג שטראַפֿן.

## דאטעס צו געדענקען:

- באַקאַנטע באַריכטן פֿירמעס – BOI באַריכטן פֿעליק: יאַנואַר 1, 2025.
- באַריכטן פֿירמעס באַשאַפֿן פֿון ינואַר 1, 2024 – דעצעמבער 31, 2024 – BOI באַריכטן פֿעליק 90 קאַלענדער טעג נאָך באַשאַפֿן.
- באַריכטן פֿירמעס באַשאַפֿן אָדער רעגיסטרירט אויף אָדער נאָך ינואַר 1, 2025 – BOI באַריכטן פֿעליק 30 קאַלענדער טעג.

פראגעס:

עמעצן האט פראגעס וועגן די מאטעריאלן וואס זענען  
געמאלדן?

פאר קיין צוקונפטיקע פראגעס, ביטע קאנטאקט Legal  
Aid אויף:

טעלעפאן: (212) 298-3340  
אי-מייל: [communitydevproject@legal-aid.org](mailto:communitydevproject@legal-aid.org)

[pbwt.com](http://pbwt.com)