|  |
| --- |
| **Vastavustabel**EUROOPA PARLAMENDI JA NÕUKOGU DIREKTIIV (EL) 2024/1640,31. mai 2024,mis käsitleb mehhanisme, mille liikmesriigid peavad kehtestama, et tõkestada finantssüsteemi kasutamist rahapesu ja terrorismi rahastamise eesmärgil, millega muudetakse direktiivi (EL) 2019/1937 ning muudetakse direktiivi (EL) 2015/849 ja tunnistatakse see kehtetuks |
| Tabelis viidatud õigusaktide loetelu:Rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seadus (RahaPTS) (<https://www.riigiteataja.ee/akt/121062024050?leiaKehtiv>) Tegelike kasusaajate andmekogu asutamine ja põhimäärus (<https://www.riigiteataja.ee/akt/111042023006>) |
| **EL-i** | **EL-i** |  | **EL-i õigusakti normi** | **Kommentaarid** |
| **õigusakti** | **õigusakti** | **sisuliseks** |  |
| **norm** | **normi** | **rakendamiseks** |  |
|  | **ülevõtmise** | **kehtestatavad** |  |
|  | **kohustus** | **riigisisesed õigusaktid** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Art 74 1) | Jah | Direktiivi (EL) 2015/849 muudetakse järgmiselt:1) Artikli 30 lõike 5 esimene ja teine lõik asendatakse järgmisega:„5. Liikmesriigid tagavad, et tegelikult kasu saavaid omanikke käsitlev teave on igal juhul kättesaadav:a) pädevatele asutustele ja rahapesu andmebüroodele ilma piiranguteta; | RahaPTS § 78Tegelike kasusaajate andmekogu asutamine ja põhimäärus § 10 lg 2RahaPTS § 77 lg 1 - 3 | **RahaPTS § 78. Andmete avalikustamine**1) Tegeliku kasusaaja andmed ja nende kohta tehtudmärked avalikustatakse äriregistri infosüsteemis.3) Tegeliku kasusaaja andmeid väljastatakse tasuta kohustatud isikule, |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 1. kohustatud isikutele kliendi suhtes rakendatavate hoolsusmeetmete raames kooskõlas II peatükiga;
2. igale isikule või organisatsioonile, kes suudab tõendada õigustatud huvi.

Esimese lõigu punktis c osutatud isikule võiorganisatsioonile peab olema kättesaadav teavevähemalt tegelikult kasu saava omaniku nime, sünnikuu ja -aasta, elukohariigi ja kodakondsuse ning kasusaamisega seotud huvi laadi ja ulatuse kohta.“ |  | valitsusasutusele, Finantsinspektsioonile ja kohtule.**Tegelike kasusaajate andmekogu asutamine ja põhimäärus § 10. Juurdepääs andmekogule**(2) Andmekogusse kantud tegelike kasusaajate ja usaldushalduste andmed on avalikud, kui õigusaktides sätestatust ei tulene teisiti.**RahaPTS § 77. Andmete esitamine**(1) Lähtudes käesolevaseaduse § 9 lõigetes 2–42 ja §-s 76 sätestatust, esitab täisühing,usaldusühing, osaühing, aktsiaselts võitulundusühistu äriregistri infosüsteemi kaudu tegelike kasusaajate andmekogusse oma tegeliku kasusaaja kohta järgmised andmed:1) isiku nimi, isikukood ja isikukoodi riik, |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | isikukoodi puudumise korral sünniaeg ja -koht ning elukohariik;2) andmed isiku kontrolli tegemise viisi ja ulatuse kohta.1. Lähtudes käesoleva

seaduse § 9 lõikest 7, esitabmittetulundusühing äriregistri infosüsteemi kaudu tegelike kasusaajate andmekogusse oma tegeliku kasusaaja kohta järgmised andmed:* 1. isiku nimi, isikukood ja isikukoodi riik, isikukoodi puudumise korral sünniaeg ja -koht ning elukohariik;
	2. andmed isiku kontrolli tegemise viisi ja ulatuse kohta.
1. Lähtudes käesoleva

seaduse § 9 lõikest 7, esitab sihtasutus äriregistri infosüsteemi kaudu tegelike kasusaajate andmekogusse omategeliku kasusaaja kohta |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | järgmised andmed:1. isiku nimi, isikukood ja isikukoodi riik, isikukoodi puudumise korral sünniaeg ja -koht ning elukohariik;
2. andmed isiku kontrolli tegemise viisi ja ulatuse kohta;

**RahaPTS § 77 lõiked 1-3 jõustuvad ülaltoodud sõnastuses 2025. aasta 1. juulil.** |
| Art 74 2) | Jah | Direktiivi (EL) 2015/849 muudetakse järgmiselt:Artikli 31 lõike 4 esimene ja teine lõik asendatakse järgmisega:„4. Liikmesriigid tagavad, et teave usaldusfondi võisellega sarnase õigusliku üksuse tegelikult kasu saavate omanike kohta on igal juhul kättesaadav:1. pädevatele asutustele ja rahapesu andmebüroodele ilma piiranguteta;
2. kohustatud isikutele klientide suhtes rakendatavate hoolsusmeetmete raames kooskõlas II peatükiga;
3. igale füüsilisele või juriidilisele isikule, kes suudab tõendada, et tal on õigustatud huvi pääseda juurde tegelikult kasu saavaid omanikke käsitlevale teabele.
 | RahaPTS § 78Tegelike kasusaajate andmekogu asutamine ja põhimäärus § 10 lg 2RahaPTS § 77 lg 33 | **RahaPTS § 78. Andmete avalikustamine**2) Tegeliku kasusaaja andmed ja nende kohta tehtudmärked avalikustatakse äriregistri infosüsteemis.4) Tegeliku kasusaaja andmeid väljastatakse tasuta kohustatud isikule, valitsusasutusele, Finantsinspektsioonile ja kohtule.**Tegelike kasusaajate andmekogu asutamine ja** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Esimese lõigu punktis c osutatud füüsilistele või juriidilistele isikutele kättesaadav teave sisaldabtegelikult kasu saava omaniku nime, sünnikuud ja - aastat, elukohariiki ja kodakondsust ning kasu saamisega seotud huvi laadi ja ulatust.“ |  | **põhimäärus § 10. Juurdepääs andmekogule**(2) Andmekogusse kantud tegelike kasusaajate ja usaldushalduste andmed on avalikud, kui õigusaktides sätestatust ei tulene teisiti.**RahaPTS § 77. Andmete esitamine**(33) Usaldushaldur esitab äriregistri infosüsteemi kaudu tegelike kasusaajate andmekogusse kõigi käesolevaseaduse § 9 lõike 6 punktides 1– 5 nimetatud isikute kohta nime, isiku- või registrikoodi ja isiku- või registrikoodi riigi, isikukoodi puudumise korralsünniaja ja -koha ning elukohariigi ning andmed isiku kontrolli tegemise viisi ja ulatuse kohta.**RahaPTS § 77 lõige 33 jõustub****ülaltoodud sõnastuses 2025.****aasta 1. juulil.** |