|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 § 78  Tegelike kasusaajate andmekogu asutamine ja põhimäärus § 10 lg 2  RahaPTS § 77 lg 1 - 3 | **RahaPTS § 78. Andmete avalikustamine**  1) Tegeliku kasusaaja andmed ja nende kohta tehtud  märked 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 või  organisatsioonile peab olema kättesaadav teave  vähemalt tegelikult kasu saava omaniku nime, sünnikuu ja -aasta, elukohariigi ja kodakondsuse ning kasu  saamisega 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 käesoleva  seaduse § 9 lõigetes 2–  42 ja §-s 76 sätestatust, esitab täisühing,  usaldusühing, osaühing, aktsiaselts või  tulundusühistu 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  mittetulundusühing 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 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;   **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 või  sellega 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 § 78  Tegelike kasusaajate andmekogu asutamine ja põhimäärus § 10 lg 2  RahaPTS § 77 lg 33 | **RahaPTS § 78. Andmete avalikustamine**  2) Tegeliku kasusaaja andmed ja nende kohta tehtud  märked 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 sisaldab  tegelikult 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 käesoleva  seaduse § 9 lõike 6 punktides 1– 5 nimetatud isikute kohta nime, isiku- või registrikoodi ja isiku- või registrikoodi riigi, isikukoodi puudumise korral  sünniaja ja -koha ning elukohariigi ning andmed isiku kontrolli tegemise viisi ja ulatuse kohta.  **RahaPTS § 77 lõige 33 jõustub**  **ülaltoodud sõnastuses 2025.**  **aasta 1. juulil.** |