



Õiguskantsleri Kantselei

Voldemar Tasa
MTÜ Arula Külaselts
tal@lutsu.ee

Teie 12.06.2025 nr

Meie 16.06.2025 nr 14-3/251297/2504398

Austatud Voldemar Tasa

Juhtisite tähelepanu [rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduses](#) (RahaPTS) §-s 9 sätestatud tegeliku kasusaaja määratlusele.

Teie hinnangul ei ole võimalik vabatahtlikkuse alusel tegutsevates mittetulundusühingutes (MTÜ) tegelikku kasusaajat määratleda.

Tegeliku kasusaaja määramine ei ole MTÜ-de korral seaduses keeleliselt tõesti kuigi õnnestunud, kuna ei ole arvestatud MTÜ-de erisustega. MTÜ on isikute vabatahtlik ühendus, mille eesmärk või põhitegevus ei või olla majandustegevuse kaudu tulu saamine. MTÜ tegeliku kasusaajana peaks seaduse tähenduses määramalema tegeliku kontrolli teostaja.

Soovitame jätta kõrvale tegeliku kasusaaja keeleliselt eksitava sõnastuse ning lähtuda nõude sisust, mille kohaselt soovitakse selgitada välja nii-öelda kontrolli teostavad isikud. MTÜ-des on need eelkõige juhatuse liikmed.

Lugupidamisega

/allkirjastatud digitaalselt/

Evelin Lopman
ettevõtluskeskkonna osakonna juhataja-õiguskantsleri nõunik
õiguskantsleri volitusel

Evelin Lopman 693 8431
Evelin.Lopman@oiguskantsler.ee