

Maksukorralduse seaduse ning rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduse muutmise seadus

§ 1. Maksukorralduse seaduse muutmine

Maksukorralduse seaduses tehakse järgmised muudatused:

- 1) paragrahvi 61 lõike 1 esimene lause muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:
„Maksuhalduril on õigus nõuda kolmandatelt isikutelt teavet, sealhulgas krediitiasutustelt pangasaladust sisaldavat teavet, et kindlaks teha maksumenetluses tähendust omavad asjaolud.“;
- 2) paragrahvi 61 täiendatakse lõikega 3² järgmises sõnastuses:
„(3²) Täitmisregistri kaudu on Maksu- ja Tolliametil õigus esitada korraldusi järgmiste andmete nõudmiseks:
 - 1) konto olemasolu;
 - 2) konto saldo;
 - 3) konto väljavõtte;
 - 4) kontot kasutama volitatud isikud;
 - 5) konto omaniku tegelik kasusaaja;
 - 6) hoiulaeka olemasolu.“.

§ 2. Rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduse muutmine

Rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduses tehakse järgmised muudatused:

- 1) paragrahvi 51 lõike 1 esimest lauset täiendatakse pärast tekstiosa „Rahapesu Andmebüroo poolt käesoleva seaduse“ tekstiosaga „§ 54 lõike 1 punktides 1 ja 8–9 sätestatud ülesannete täitmise korral tehtud päringutest ning“;
- 2) paragrahvi 58 lõiget 1 täiendatakse teise lausega järgmises sõnastuses:
„Pangasaladust, sealhulgas pangakonto väljavõtteid sisaldavat teavet on Rahapesu Andmebürool õigus saada käesoleva seaduse § 54 lõike 1 punktides 1 ja 8–10 sätestatud ülesannete täitmiseks.“;
- 3) paragrahvi 58 lõige 1¹ muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:
„(1¹)Rahapesu Andmebürool on õigus saada käesoleva seaduse § 54 lõike 1 punktides 1, 8 ja 9 tulenevate ülesannete täitmiseks täitemenetluse seadustiku §-s 63 nimetatud täitmisregistri kaudu käesoleva seaduse § 81 lõigetes 1¹–1⁵ nimetatud andmeid.“;
- 4) paragrahvi 58 lõikes 2 loetakse teine lause kolmandaks lauseks ja lõiget täiendatakse teise lausega järgmises sõnastuses:
„Pangasaladust, sealhulgas pangakonto väljavõtteid sisaldavat teavet on ettekirjutuse adressaat kohustatud andma käesoleva seaduse § 54 lõike 1 punktides 1 ja 8–10 sätestatud ülesannete täitmiseks.“;
- 5) paragrahvi 81 lõikest 1 jäetakse välja sõna „vähemalt“;

6) paragrahvi 81 lõiget 1⁴ täiendatakse punktidega 4 ja 5 järgmises sõnastuses:
„4) saldo;
5) konto väljavõte.“.

Lauri Hussar
Riigikogu esimees

Tallinn 2025

Algatab Vabariigi Valitsus 2025

(allkirjastatud digitaalselt)