

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 sõnastatakse järgmiselt:

„Maksuhalduril on õigus nõuda kolmandatelt isikutelt teavet, sealhulgas krediidi- ja makseasutustelt 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“ tekstiosaga „käesoleva seaduse § 54 lõike 1 punktides 1, 2, 8, 9 ja 10 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 1–4 ja 8–10 nimetatud ülesannete täitmiseks.“;

3) paragrahvi 58 lõikes 1¹ asendatakse tekstiosa „käesolevast seadusest“ tekstiosaga „käesoleva seaduse § 54 lõike 1 punktides 1–2 ja 8–9“ ja lõiget täiendatakse pärast sõnu „nimetatud andmeid“ sõnadega „ja pangakontode väljavõtteid“;

4) paragrahvi 58 lõiget 2 täiendatakse teise lausega järgmises sõnastuses:

„Pangasaladust, sealhulgas pangakonto väljavõtteid, sisaldavat teavet on ettekirjutuse adressaat kohustatud andma käesoleva seaduse § 54 lõike 1 punktides 1–4 ja 8–10 nimetatud ülesannete täitmiseks;

5) paragrahvi 81 lõiget 1⁴ täiendatakse punktidega 4 ja 5 järgmises sõnastuses:

- „4) saldo;
- 5) konto väljavõtte.“.

Lauri Hussar
Riigikogu esimees

Tallinn 2025

Algatab Vabariigi Valitsus 2025

(allkirjastatud digitaalselt)