

Saatja: RAB rahapesu <info@fiu.ee>
Saadetud: 04.04.2024 09:50
Adressaat: Galina K.-Ilvis OÜ <info@ilvis.ee>
Teema: RE: päring/ dividendid sularahas
Manused: image001.jpg

Tere

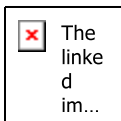
Edastame märgukirjale ja selgitustaotlusele vastamise ning kollektiivse pöördumise esitamise seaduse § 2 lõike 2 punkti 2 ja § 5 alusel vastuse Teie poolt 11.03.2024 esitatud selgitustaotlusele. Selgitustaotluses olete esitanud küsimuse seoses osaühingu poolt sularahas dividendide maksmisega üle 32 000 euro.

Rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduse (edaspidi RahaPTS) § 2 lõike 1 punkti 7 kohaselt kohaldatakse antud seadust raamatupidamisteenuse pakkujate majandus-, kutse- ja ametitegevuses. Seega kohalduvad RahaPTS-i sätestatud nõuded raamatupidamisteenuse pakkumisel. RahaPTS § 49 lõike 3 kohaselt peab kohustatud isik (sh ka raamatupidamisteenuse pakkuja) teatama Rahapesu Andmebüroole (edaspidi RAB) viivitamata, kuid hiljemalt kaks tööpäeva pärast tehingu tegemist, igast teatavaks saanud tehingust, kus rahaline kohustus suurusega üle 32 000 euro või sellega võrdväärne summa muus vääringus täidetakse sularahas, sõltumata sellest, kas tehing tehakse ühe maksena või mitme omavahel seotud maksena kuni üheaastase perioodi jooksul.

Soovitame Teil tutvuda ka RAB juhendiga kahtlaste tehingute tunnuste kohta, mis on leitav RAB-i veebilehel <https://fiu.ee/oigusaktid-ja-juhendid/juhendid#juhend-kahtlaste-teh>. RAB-ile teate esitamisega seonduvat täpsustavat infot leiate samuti eelviidatud veebiaadressilt.

RAB-i käesolev vastus on koostatud konkreetset Teie poolt selgitustaotluses esitatud andmete ning selgituste põhjal. RAB-i seisukoht võib muutuda vastavalt tegevuse praktikas avaldumise ja esitatud faktiliste asjaolude esinemise korral või muul põhjusel, mida RAB ei saanud selgitustaotlusele vastamisel arvesse võtta.

Lugupidamisega



Rahapesu Andmebüroo | Estonian Financial Intelligence Unit
Tel +372 696 0500 | Pronksi 12, Tallinn | www.fiu.ee

From: Galina K.-Ilvis OÜ <info@ilvis.ee>
Sent: Monday, March 11, 2024 12:03 PM
To: RAB rahapesu <info@fiu.ee>
Subject: päring/ dividendid sularahas

Tähelepanu!

Kiri saabus väljastpoolt ametit/RM valitsemisala. Palume linke ja faile mitte avada, kui kiri on saabunud tundmatult aadressilt!

Tere!

Raamatupidajana töötades, tahaksin küsida:

Osaühingu osanikule maksti dividendid sularahas summas üle 32000 eur. Raha võeti sularahaautomaadist ja maksti kohe välja sularahas. Pangaväljavõtte on olemas. Kas ma olen kohustatud sellest toimingust teatama Rahapesu Andmebüroole?

Lugupidamisega,
Galina, Ilvis Raamatupidamisbüroo