

Saatja: RAB Koolitused <koolitused@fiu.ee>
Saadetud: 15.12.2023 14:11
Adressaat: Andrei Novikov <andrei.novikov@magrat.eu>
Koopia: Artjom Angilov <artjom.angilov@magrat.eu>
Teema: RE: Küsimus

Tere

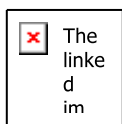
Täname Teid aktiivse osavõtu eest infotunnis.

Vastuseks Teie küsimustele, kas virtuaalset aadressi pakkuvaid ettevõtteid saab kvalifitseerida äriühinguteenuse pakkujateks, siis juhul kui virtuaalset aadressi pakkuvad ettevõtted pakuvad ka RahaPTS § 8 p 3 nimetatud teenust, saab neid käsitleda usaldushalduse ja äriühinguteenuse pakkujatena, kellel peab olema Rahapesu Andmebüroo (edaspidi RAB) tegevusluba. Juhul kui nad pakuvad vaid virtuaalset aadressi teenust (nt kontoriruumi broneerimine, virtuaalne telefoninumber vms), siis neid ei saa käsitleda kohustatud isikutena, kes vajavad RABi tegevusluba.

Üksnes äripindande rendileandjaid ei ole loetud kohustatud isikuteks RahaPTS § 8 mõttes, ka siis mitte kui pinna rendile andmisega kaasneb rentnikel õigus/võimalus see oma asukohana registreerida. Sellistel juhtudel on meie hinnangul tegemist tavapärase äriruumi üüri/rendilepinguga.

Nii FATF soovitus, direktiivis, kui ka RahaPTS-is toodud mõtte kohaselt on isiku äriühingu teenuse pakkujaks lugemine seotud vahetult tema majandus- või kutsetegevusega ehk tegemist peaks olema eraldiseisva teenusega, mida isik oma majandustegevuse käigus pakub. Selliste isikute hulka ei peaks hinnanguliselt kuuluma pindade rendileandjad, kes on küll täiendava rendiõigusena lubanud rentnikel registreerida sellel pinnal oma asukoht, kuid aadressi ja postkastiteenust eraldiseisvalt ei paku. Kohustatud isikuks peaks kvalifitseeruma isik siis, kui ta osutab nn postkastiteenust oma majandustegevusena (iseseisvalt teostatav, tulu saamise eesmärgiga püsiv tegevus).

Loodame, et saime olla abiks.



Rahapesu Andmebüroo | Estonian Financial Intelligence Unit
Pronksi 12, Tallinn | www.fiu.ee

From: Andrei Novikov <andrei.novikov@magrat.eu>
Sent: Wednesday, December 13, 2023 1:09 PM
To: RAB Koolitused <koolitused@fiu.ee>
Cc: Artjom Angilov <artjom.angilov@magrat.eu>
Subject: Küsimus

Tähelepanu!

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

Tere päevast,

12.12.2023 toimunud infotunnis oli öeldud, et saab esitada täiendavaid küsimusi.

Soovin täpsustada, mis on RAB seisukoht virtuaalse aadressi teenuste kohta, mis praegu pakuvad mõned teenuste pakkujad.

Me saame aru, et äriregistris olevad andmed peavad vastava tõele ja peegeldama äriühingu tegelikku olukorda.

Aadressi on võimalik määrata kas Eestis või välismaal. Eesti aadress tähendab, et äriühingul on Eestis asukoht, kus ta asub füüsiliselt. Vastupidisel juhul on vaja määrata aadressi välismaal, ja siis on vaja määrata kontaktisiku AS järgi.

Levinud on aga olukord, kus äriühinguid registreeritakse ühele aadressile, määrates nendele aadressi Eestis, kuid tegelikult äriühingud seal ei asu. Tegemist on tihti aadressidega, kus on registreeritud kümneid või mitu saja äriühinguid. Seda tihti nimetatakse virtuaalse aadressi teenusega ja pakkujaid - virtuaalse aadressi teenuse pakkujatena, kuid Eesti Äriseadusega virtuaalse aadressi teenus pole ettenähtud.

Leiame, et tegemist on üsna olulise küsimusega, kuna äriühingu tegelike andmete varjamisel on tegemist olulise rahapesu riskiga.

See on eriti oluline, kuna äriühingu asutamine on oluline teenus e-residentide jaoks. Ja esimene allikas, mis e-residendid kasutavad Eesti e-residentsuse veebileht.

Samal ajal leiame, et mõnikord e-residentsuse veebileheküljel on olemas vasturääkiv informatsioon. Näiteks on öeldud, et äriühingul peab olema Eesti aadress (punkt 3 - [link](#)), mis on võimalik tellida teenuste pakkujalt, tasudes aasta eest. See ei ole õige, kuna äriühingul saab olla määratud aadress välismaal ja just sellisel juhul, peab olema kontaktisik Eestis, kuid kontaktisiku aadress pole äriühingu aadress.

Ka teenuste pakkujaid e-residentsuse veebileheküljel nimetatakse just virtuaalse aadressi pakkujatena ([link](#)) ja seega e-residendil tekib vale arusaam, et virtuaalne aadress on tavapärane, seadusega ettenähtud teenus.

Oleme seisukohal, et just e-residentsuse leheküljel peab olema korralikult ja sõnaselgelt öeldud, mis on seadusega ettenähtud variandid aadressi määramisel. Tegelikult aadressi varjamine on oluliseks probleemiks, ja selle lahendamiseks esimene samm on kindlaks teha, et e-residentidel oleks õige informatsioon, ja et e-residentsuse veebilehekülje kaudu oleks võimalik leida teenuse pakkujaid, kes tegutsevad kooskõlas seadusandlusega, mitte ainult formaalselt, kuid ka seaduse mõtte arvestades.

Palume öelda, mis on RAB seisukoht antud küsimusel ja kas RAB saab toetada meie positsiooni, kui RAB on sellega nõus.

Täname.

--



The linked image cannot be displayed. The file...



The linked image can...

Andrei Novikov

Senior Legal Counsel

+372 5300 5084 (phone / whatsapp)

andrei.novikov@magrat.eu



The linked image cannot be displayed. The file may hav...



The linked image can...

Add your rating on e-Residency Marketplace

Accounting,Corporate,Immigration

+3726630414

Joe 3-305, Tallinn, Estonia 10151

www.magrat.eu



The linked image cannot be displayed. The file may have been moved, renamed, or deleted. Verify that the link points to the correct file and location.



The...



The linked image cann...



The linke...