

Saatja: Ksenia Shinwari <k.shinwari@thompsonstein.com>
Saadetud: 23.11.2021 13:59
Adressaat: RAB rahapesu <info@fiu.ee>
Teema: Kohustatud isik

Tere,
Tekkis küsimus kohustatud isiku mõiste kohta.
Seaduses on öeldud:

§ 2.

*(1) Käesolevat seadust kohaldatakse järgmiste isikute majandus-, kutse- ja ametitegevuses:
8) raamatupidamise või maksustamise valdkonnas nõustamisteenuse pakkujad;*

Kui klient on tellinud raamatupidamisteenust firma A käest, leping on samuti tal sõlmitud firmaga A, aga raamatupidamist teeb kliendile alltöövõtuna firma B (B-l leping A-ga). Kumb raamatupidamisfirma peaks kahtlastest tehingutest teada andma - kas ainult A, kuna tal leping kliendiga või B või mõlemad?

Lugupidamisega,
Ksenia Shinwari
Thompson&Stein Accounting OÜ