

Saatja: Anni Kivisild <anni@rmp-meister.ee>
Saadetud: 17.05.2023 17:10
Adressaat: RAB rahapesu <info@fiu.ee>
Teema: Teavitamiskohustus, sularaha tehingud

Tere!

Palun lisainfot.

Raamatupidamisbüroodel on kohustus teavitada Rahapesu Andmehürood sularaha tehingutest, kui ühe tehingu raames tasutakse sularahas vähemalt 32 000 eur. Nt kui ühte arvet makstakse mitmes osas, aga summa kokku on vähemalt 32 000 eur, siis sellest tuleb teavitada. Või kui ühe eseme eest esitatakse nt arve kahes osas, summa üle 32 000 eur ja kõik makstakse sulas. See on arusaadav.

Tekkis aga küsimus dividendide maksmise kohta - nimelt kui on soov maksta dividende sulas. Oletame, et firmal on 2 osanikku ja mõlemale makstakse 18 000 eur sulas dividende. Kas need loetakse eraldi tehinguteks, kuna maksed on erinevatele isikutele? Ja seega teavitamiskohustust pole? Või arvestatakse kõiki dividendi väljamakseid ühe tehinguna (ükskõik mitmele osanikule neid tehakse) ning teavitamiskohustus tekib hetkel, mil dividendide makse sulas ületab kõikide maksete peale kokku 32 000 eurot?

Ette tänades
Anni Kivisild

Tel. 555 899 25