



Brüssel, 30. aprill 2018  
(OR. en)

---

Institutsioonidevaheline  
dokument:  
2016/0208 (COD)

---

8215/18  
ADD 1 REV 1

CODEC 606  
EF 118  
ECOFIN 349  
DROIPEN 55  
CRIMORG 46  
COTER 39

## I/A-PUNKTI MÄRKUS

---

Saatja:	Nõukogu peasekretariaat
Saaja:	Alaliste esindajate komitee / nõukogu
Teema:	Eelnõu: Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiiv, millega muudetakse direktiivi (EL) 2015/849, mis käsitleb finantssüsteemi rahapesu või terrorismi rahastamise eesmärgil kasutamise tõkestamist, ning millega muudetakse direktiive 2009/138/EÜ ja 2013/36/EL ( <b>esimene lugemine</b> ) <ul style="list-style-type: none"><li>– Seadusandliku akti vastuvõtmine</li><li>– Avaldused</li></ul>

---

### Austria avaldus

„Austria on tõsiselt mures, et praegune tekst ei suurenda läbipaistvust seoses tegelikult kasu saavate omanikega, mida on vaja selleks, et vältida usaldusfondide kuritarvitamist rahapesu ja terrorismi rahastamise eesmärgil. On olemas ilmne vajadus kehtestada kohustuslikud ja avalikud riiklikud keskregistrid usaldusfondi tegelikult kasu saavate omanike kohta samas riigis, mille õigusaktidega usaldusfondi reguleeritakse (direktiivi 2015/849 artikkel 31). Kahjuks praegusel kujul esinev tekst suurendab usaldusfondide tegelikult kasu saavate omanikega seotud läbipaistmatust, kuna sellega nähakse ette teatavat laadi usaldusfondide tegelikult kasu saavate omanike anonüümsus. Seepärast kutsub Austria üles selle ilmse puuduse tulevases ELi rahapesu ja terrorismi rahastamise vastase võitluse raamistikus kõrvaldama.“

## **Komisjoni avaldus nr 1**

„Komisjon avaldab kahetsust, et läbivaadatud direktiiv ei taga kasumit taotlevate usaldusfondide tegelike tulusaajate puhul sama suurt läbipaistvust kui äriühingute ja muude juriidiliste isikute puhul.

Komisjon rõhutab, et ELi õiguse üldpõhimõtteid ja põhjendamise kohustust silmas pidades on ülioluline, et liidu õigusaktidega nähtaks ette keskregistritesse kantud tulusaavate omanike andmetele piisav, konkreetne, otstarbekohane ja õiguslikult korrektne juurdepääs. Põhjendused peavad selgelt ja ühemõtteliselt kajastama meetme autori seisukohti, võimaldades asjaomastel isikutel mõista meetme võtmise põhjuseid ja pädevatel kohtutel teostada kohtulikku kontrolli. Komisjon on seisukohal, et üldsusele juurdepääsu võimaldamine äriühingute ja ettevõtete tegelike tulusaajate andmetele on õigustatud üldise vajadusega tagada äritegevuse läbipaistvus kolmandate isikute huvide kaitseks ning et see direktiivi aspekt tuleneb ELi toimimise lepingu artiklist 50. Komisjon avaldab kahetsust parlamendi ja nõukogu seisukoha üle, mille kohaselt tuleks seda aspekti käsitada ainult kasuliku kõrvaltoimena ning et ELi toimimise lepingu artikli 50 lisamine täiendava õigusliku alusena ei ole vajalik.

Võttes aga arvesse, et ELi toimimise lepingu artikli 114 valimine ainsaks õiguslikuks aluseks ei too käesoleval juhul kaasa õiguslikke tagajärgi, nõustub komisjon direktiivi lõpliku versiooniga.“

## **Komisjoni avaldus nr 2**

„Pidades silmas, et direktiivi kohaselt on konkreetne aktsiakapitalis või omandiõiguses osalemise künnis ainult soovituslik tegur muude tegurite seas, rõhutab komisjon, kui oluline on tulusaavate omanike väljaselgitamine ja kontrollimine. Võttes arvesse aktiivses äritegevuses mitteosalevate passiivsetele finantssektorivälistele üksustele omaseid riske, peaks künnis, mille ületamisel tuleb asjaomaste üksuste tegelik tulusaaja kindlaks määrata, olema madalam. Eelkõige käib see passiivsete finantssektoriväliste üksuste kohta, kes halduskoostöö direktiivis esitatud määratluse kohaselt kuuluvad avaldatavate üksuste hulka ja kellele on osutatud ka OECD poolt välja töötatud finantskontosid käsitlevas automaatse teabevahetuse standardis.“

## Madalmaade avaldus

„Kuigi Madalmaad toetavad direktiivi, millega muudetakse direktiivi (EL) 2015/849, mis käsitleb finantssüsteemi rahapesu või terrorismi rahastamise eesmärgil kasutamise tõkestamist, valmistab Madalmaadele muret 20 kuu pikkune üleminekuperiood, mis antakse liikmesriikidele usaldusfondi ja sarnase õigusliku üksuse tegelikult kasu saavat omanikku käsitlevat teavet sisaldava registri loomiseks. Muudatuste kiire ülevõtmine ja rakendamine liikmesriikides on tähtis. Nende liikmesriikide puhul – nagu Madalmaad – kus usaldusfondid ja sarnased õiguslikud üksused ei ole siseriikliku õigusega reguleeritud ja kus usaldusfondide registreerimise nõuet ei ole veel kehtestatud, näib olevat äärmiselt ambitsioonikas eeldada, et tegelikult kasu saavat omanikku käsitlevat teavet sisaldavad toimivad registrid oleksid kasutusele võetud 20 kuu jooksul pärast muutmisdirektiivi jõustumist.“

---