

Selgitused/definitsioonid

Tegelik kasusaaja – füüsiline isik, kes lõplikult omab või kontrollib juriidilist isikut piisava arvu aktsiate, osade, hääleõiguste või omandiõiguse otsese või kaudse omamise kaudu, sealhulgas osalus esitajaaktsiate või -osade kujul, või muul viisil, ja omab vähemalt:

- otsese osaluse puhul, füüsiline isik äriühingus 25 protsendi suurust osalust pluss üks aktsia või üle 25 protsendi suurust omandiõigust;
- kaudse osaluse puhul, omab äriühingus 25 protsendi suurust osalust pluss üks aktsia või üle 25 protsendi suurust omandiõigust äriühing, mis on füüsilise isiku kontrolli all, või mitu äriühingut, mis on sama füüsilise isiku kontrolli all.

Usaldusfondi, seltsingu, ühisuse või muu juriidilise isiku staatust mitteomava isikute ühenduse puhul on tegelik kasusaaja füüsiline isik, kes ühendust otsese või kaudse omamise kaudu või muul viisil lõplikult kontrollib ja kes on sellise ühenduse:

- 1) asutaja või isik, kes on varakogumisse vara üle andnud;
- 2) usaldusisik, vara valitseja või valdaja;
- 3) vara säilimist tagav ja kontrolliv isik, kui selline isik on määratud, või
- 4) soodustatud isik või kui soodustatud isik või isikud määratakse tulevikus, siis isikute ring, kelle huvides selline ühendus peamiselt asutati või tegutseb.

Kontrolliv isik – füüsiline isik, kes kuulub juriidilise isiku või õigusliku üksuse kõrgeimasse juhtorganisse, kui tegelikku kasusaajat pole võimalik kindlaks teha.

Resident – füüsiline isik, kes on registreeritud Eesti Vabariigi rahvastikuregistris ja kellele on määratud isikukood, samuti füüsiline isik, kes elab Eestis väljastatud pikaajalise või tähtajalise elamisloa alusel.

Mitteresident – füüsiline isik, kes ei ole Eesti Vabariigi rahvastikuregistris registreeritud ja kellele pole määratud Eesti isikukoodi.

Maksuresidentsuse riik – riik, mille õigusaktide alusel maksustatakse kliendi sissetulek. Näiteks isiku alalise elukohta, riigis viibimise aja (tavaliselt 12 kuu jooksul 183 päeva või rohkem), lähedase isikliku või majandussuhte või muude asjaomase riigi tulu maksustamise kriteeriumide alusel (nt USAs on USA maksuresident USA kodanik / USA elamisloa (roheline kaart) omanik).

Riikliku taustaga isik – isik, kes täidab või on täitnud Eesti Vabariigis või välisriigis olulisi avaliku võimu ülesandeid, sh riigipea, riigi haldusüksuse (omavalitsusüksuse) juht, valitsusjuht, minister (aseminister või abiminister, kui asjaomases riigis selline ametikoht eksisteerib), riigisekretär või muu kõrgema taseme valitsusametnik või riigi haldusüksuse (omavalitsusüksuse) ametnik, parlamendiliige või muu sarnase seadusandliku kogu liige, partei juhtorgani (juhatuse) liige, konstitutsiooni-, ülem- või muu taseme kohtu kohtunik (kohtuasutuse liige), riigi kõrgeima kontrolliasutuse nõukogu või juhatuse liige, keskpanga juhatuse või nõukogu liige, suursaadik, asjur, kaitsejõudude kõrgem ohvitser, riigi äriühingu nõukogu või juhatuse liige, rahvusvahelise organisatsiooni direktor (direktor, asedirektor) ja juhatuse liige või isik, kellel on selles organisatsioonis samalaadne positsioon.

Riikliku taustaga isiku pereliige – riikliku taustaga isiku abikaasa või abikaasaga võrdväärne partner (isikut peetakse abikaasaga võrdväärseks partneriks ainult siis, kui asjaomase riigi õigusaktid määratlevad isikule sellise staatuse), laps või riikliku taustaga isiku abikaasa või abikaasaga võrdväärse partneri laps, lapse abikaasa või abikaasaga võrdväärne partner, vanem, vanavanem, lapselaps, vend või õde.

Riikliku taustaga isikuga lähedalt seotud isik – isik, kellel on riikliku taustaga isikuga ärisuhted või muud lähedased suhted või kellele kuulub osalus samas äriühingus riikliku taustaga isikuga või kes on selle ühingu liige või kes on selle õigussubjekti ainuomanik, mis on loodud riikliku taustaga isiku huvides

Rahvusvahelised sanktsioonid – Ühinenud Rahvaste Organisatsiooni (ÜRO) või ELi (Euroopa Liidu) või mõne muu rahvusvahelise organisatsiooni, mille liikmeteks Läti Vabariik, Leedu Vabariik, Eesti Vabariik või Šveitsi Föderatsioon on, piirangud, mis on kehtestatud sanktsioonide subjektile ja mis on vahetult kohaldatavad või mida rakendatakse vahetult Läti Vabariigis, Leedu Vabariigis, Eesti Vabariigis või Šveitsi Föderatsioonis rahvusvaheliste õigusaktide ning välismaiste varade kontrolli ameti (OFAC) vastu võetud piirangute kohaselt.

Strateegilise tähtsusega kaubad, sh tarkvara ja tehnoloogia, on kaubad, mida on võimalik kasutada nii tsiviilkäibes kui ka sõjaliseks otstarbeks (kahesuguse kasutusega kaubad). See kategooria hõlmab kõiki kaupasid, mida on võimalik kasutada relvade, sõjavarustuse, massihävitusrelvade või nende kandevahendite jne tootmiseks ning on nimetatud nõukogu 5. mai 2009. aasta määruse (EÜ) nr 428/2009 1. lisas, millega kehtestatakse ühenduse kord kahesuguse kasutusega kaupade ekspordi, edasitoimetamise, vahendamise ja transiidi kontrollimiseks, ning nõukogu 31. juuli 2014. aasta määruse (EÜ) nr 833/2014 2. lisas, mis käsitleb piiravaid meetmeid seoses Venemaa tegevusega, mis destabiliseerib olukorda Ukrainas, Euroopa Liidu sõjavarustuse üldnimekirjas ja Eest Vabariigi strateegilise tähtsusega kaupade ja teenuste riiklikus nimekirjas.