

Lausunto

23.11.2020

Asia: VN/813/2020 - VM015:00/2020

Lausuntopyyntö luonnoksesta hallituksen esitykseksi eduskunnalle laiksi rahanpesun ja terrorismin rahoittamisen estämisestä annetun lain muuttamisesta sekä eräiksi siihen liittyviksi laeiksi

Lausunnonantajan lausunto

Voitte kirjoittaa lausuntonne alla olevaan tekstikenttään

Patentti- ja rekisterihallitus
23.11.2020

Lausunto

VM015:00/2020

PRH/2028/05/2020

LAUSUNTO RAHANPESUN JA TERRORISMIN RAHOITTAMISEN ESTÄMISESTÄ ANNETTUA LAKIA, RAHANPESUN SELVITTELYKESKUKSESTA ANNETTUA LAKIA SEKÄ PANKKI- JA MAKSUTILIEN VALVONTAJÄRJESTELMÄSTÄ ANNETTUA LAKIA KOSKEVASTA HALLITUKSEN ESITYKSEN LUONNOKSESTA

Valtiovarainministeriö on 12.10.2020 pyytänyt lausuntoa mainittujen lakien muuttamiseksi laaditusta luonnoksesta.

Patentti- ja rekisterihallitus (PRH) kannattaa mainittujen lakien muuttamista. PRH katsoo kuitenkin tarpeelliseksi nostaa esiin nyt esillä olevasta ehdotuksesta joitain kohtia, joiden osalta se toivoisi vielä uudelleenmuotoilua tai tarkempaa määrittelyä.

Luonnoksen sivulla 15 todetaan, että rahanpesulain 4 luvun 4 §:n 2 momenttia muutettaisiin siten, että tietojenvaihto epäilyttäviä liiketoimia koskevista ilmoituksista kattaisi koko konsernin. Edelleen todetaan, että rahanpesudirektiivin 3 artiklan 15 kohdan mukaan konsernilla tarkoitetaan yritysten ryhmää, johon kuuluvat myös ns. omistusyhteisytykset. Sen jälkeen todetaan, että sanotussa artiklassa tarkoitettu yritysten ryhmän määritelmä vastaisi kirjanpitolain 1 luvun 6 §:n mukaista konsernin käsitettä. PRH huomauttaa kuitenkin, että kirjanpitolain konsernin käsite ei pidä sisällään

omistusyhteisyrityksiä, eli direktiivin ja kirjanpitolain määritelmät eroavat tässä suhteessa toisistaan.

Yleisenä huomiona PRH toteaa vielä, että yhdistysrekisteriin merkittyjen yhdistysten ja uskonnollisten yhdyskuntien rekisteriin merkittyjen uskonnollisten yhdyskuntien osalta on noussut ongelmalliseksi nykyisen rahanpesulain muotoilu siitä, että näiden yhteisöjen tosiasiallisina edunsaajina pidetään ”rekisteriin merkittyjä hallituksen jäseniä” (rahanpesulaki 1 luku 7 §). Asianomaisia rekistereitä koskevat lait eivät velvoita ilmoittamaan rekisteriin kuin hallituksen puheenjohtajan. Muiden hallituksen jäsenten ilmoittaminen on vapaaehtoista, mikäli heillä ei ole yhdistyksen tai uskonnollisen yhdyskunnan nimenkirjoitusoikeutta. PRH ei ota kantaa siihen, onko muotoilun muuttaminen esimerkiksi muotoon ”hallituksen jäseniä” teknisluonteinen muutos, mutta haluaa kuitenkin nostaa asian esille tässä yhteydessä merkittävänä käytännön ongelmana.

Muilta osin PRH:lla ei ole lausuttavaa.

PATENTTI- JA REKISTERIHALLITUS

Lalli Knuutila

rekisteripäällikkö, tulosalueen johtajan sijaisena

Jouko Koitto

johtava lakimies

Koitto Jouko
Patentti- ja rekisterihallitus