

Audiitortevuse seaduse, finantskriisi ennetamise ja lahendamise seaduse ning teiste seaduste muutmise seadus (finantsvaldkonna väärteokaristuste reform, EL-i õigusest tulenevad karistused)

§ 1. Audiitortevuse seaduse muutmine

Audiitortevuse seaduse § 165 lõiget 2 täiendatakse pärast sõna „eurot“ sõnadega „või kuni 5 protsenti käesoleva seaduse § 157 lõike 3 punktis 3 nimetatud summast vastavalt viimasele esitatud tegevusaruandele“.

§ 2. Finantskriisi ennetamise ja lahendamise seaduse muutmine

Finantskriisi ennetamise ja lahendamise seaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 91 lõige 2 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(2) Haldusakti täitmata jätmise või ebakohase täitmise korral on sunniraha ülemmäär:

1) füüsilise isiku puhul kuni 50 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kuid kokku mitte rohkem kui 5 000 000 eurot või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

2) juriidilise isiku puhul kuni 100 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kuid kokku mitte rohkem kui 10 protsenti kogu juriidilise isiku aastasest netokäibest, sealhulgas brutotulust, mis kooskõlas Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EL) nr 575/2013 koosneb komisjoni- ja teenustasudest ning intressi- ja muudest sellesarnastest tuludest või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

2) paragrahvi 91 täiendatakse lõikega 3 järgmises sõnastuses:

„(3) Kui juriidiline isik on emaaettevõtja tütarettevõtja, siis on käesoleva paragrahvi lõike 2 punktis 2 nimetatud netokäibeks aastane netokäive eelmisel majandusaastal põhiamaettevõtja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande järgi.“;

3) paragrahvi 92 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud aruande, dokumendi, selgituse või muu teabe, sealhulgas finantsseisundi taastamise kava avalikustamise nõuete täitmata jätmise või Finantsinspeksioonile esitamata jätmise, mitteõigeaegse esitamise või ebaõige, puuduliku või eksitava teabe esitamise või avalikustamise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

4) paragrahvi 92 lõikes 2 ja § 93 lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

5) paragrahvi 93 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesoleva seaduse § 27 lõikes 4 sätestatud konsolideerimisgrupisisese finantstoetusega seotud nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

6) paragrahv 94 tunnistatakse kehtetuks;

7) paragrahvis 95 asendatakse sõnad „§-des 92–94“ sõnadega „§-des 92 ja 93“;

8) seaduse 11. peatükki täiendatakse §-ga 95¹ järgmises sõnastuses:

„§ 95¹. Juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi käive

Käesolevas peatükis sätestatud juriidilise isiku käive on aastane netokäive eelmisel majandusaastal, sealhulgas brutotulu, mis kooskõlas Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EL) nr 575/2013 koosneb komisjoni- ja teenustasudest ning intressi- ja muudest sellesarnastest tuludest. Kui juriidiline isik on emaettevõtja tütarettevõtja, on netokäibeks aastane netokäive eelmisel majandusaastal põhiemaettevõtja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande järgi.“.

§ 3. Investeerimisfondide seaduse muutmine

Investeerimisfondide seaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 463 lõige 2 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(2) Haldusakti täitmata jätmise korral on sunniraha ülemmäär füüsilise isiku puhul kuni 50 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kokku kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

2) paragrahvi 463 täiendatakse lõikega 3 järgmises sõnastuses:

„(3) Haldusakti täitmata jätmise korral on sunniraha ülemmäär juriidilise isiku puhul kuni 100 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kokku kuni 5 000 000 eurot või kuni 10 protsenti juriidilise isiku kogukäibest vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aruandele või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud raamatupidamise aruandeid, siis on esimeses lauses nimetatud kogukäive aastane kogukäive vastavalt asjakohastele raamatupidamisdirektiividele või vastav tululiik viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima taseme emaettevõtja juhtimisorgan.“;

3) paragrahvide 475, 476, 477, 480, 481, 485, 488, 489, 492, 493, 495, 496 ja 504–513 lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

4) paragrahvide 475, 476, 477, 480, 481, 482, 483, 485–497, 499, 500 ja 504–513 lõikes 2 asendatakse sõnad „400 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on

võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

5) paragrahvi 482 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Fondi kohta teabe avalikustamise nõuete täitmata jätmise või ebaõige, eksitava või puuduliku teabe avalikustamise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

6) paragrahvi 483 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Fondivalitseja või määratud väljamaksetega töandja pensionifondi järelevalveks vajaliku aruande, dokumendi, selgituse või muu teabe või andmete esitamata jätmise, mitteõigeaegse esitamise või ebaõige, puuduliku või eksitava teabe esitamise eest või andmete esitamise eest sellisel kujul, mis ei võimalda järelevalve teostamist, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

7) paragrahvi 484 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Finantsinspeksioonis registreeritud tegevusluba mitteomava fondivalitseja järelevalveks vajaliku aruande, dokumendi, selgituse või muu teabe või andmete esitamata jätmise, mitteõigeaegse esitamise või ebaõige, eksitava või puuduliku teabe esitamise eest või andmete esitamise eest sellisel kujul, mis ei võimalda järelevalve teostamist, – karistatakse rahatrahviga kuni 300 trahviühikut.“;

8) paragrahvi 484 lõikes 2 asendatakse sõnad „16 000 eurot“ sõnadega „400 000 eurot“;

9) paragrahvi 486 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Fondivalitseja või määratud väljamaksetega töandja pensionifondi sisekontrolliks vajalike meetmete teadvalt kehtestamata või rakendamata jätmise, samuti nende mittetäieliku või mitteõigeaegse rakendamise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

10) paragrahvi 487 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud sise-eeskirjade teadvalt kehtestamata, ajakohastamata või rakendamata jätmise, samuti ebapiisavate sise-eeskirjade kehtestamise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

11) paragrahvi 490 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Fondi vara investeerimisel või fondi nimel laenuhingute tegemisel seaduses või fondi tingimustes, põhikirjas, prospektis või valitsemislepingus sätestatud piirangute rikkumise või fondi vara seadusega vastuolus oleva võõrandamise või fondi arvel väärtpaberite väljalaskmise tagamise eest, kui sellist võimalust ei ole fondi tingimustes, põhikirjas, prospektis või valitsemislepingus ette nähtud, –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

12) paragrahvi 491 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Fondi osakute või aktsiate väljalaskmise või tagasivõtmise eest väljalaskmis- või tagasivõtmishinnast erineva hinnaga või osaku või aktsia väljalaskmise eest ilma käesolevas seaduses sätestatud ulatuses raha laekumiseta fondi varasse või fondi osakute või aktsiate väljalaskmis- või tagasivõtmishinda mõjutava teabe avaldamise eest, kui sellega rikutakse investorite või avalikkuse võrdsetel alustel teavitamise kohustust, –
karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

13) paragrahvi 494 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Fondivalitseja vara lahususe või fondi vara hoidmise või kaitsega seotud muu kohustuse teadvalt täitmata jätmise, samuti teadva mitteõigeaegse või ebapiisava täitmise eest –
karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

14) paragrahvi 497 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesoleva seaduse § 343 lõikes 3 nimetatud õigusrikkumisest teavitamise korra kehtestamata või rakendamata jätmise eest –
karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

15) paragrahv 498 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„§ 498. Kohustusliku kogumispensioni avalduste vastuvõtmisega seotud kohustuste rikkumine

(1) Fondi pakkumisel või investeerimisteenuste osutamisel kogumispensionide seaduse § 14 lõigetes 5 ja 5¹ ning § 16 lõikes 7¹ kehtestatud nõuete rikkumise eest –
karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –
karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

16) paragrahvi 499 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud usaldatavusnõuete rikkumise eest –
karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

17) paragrahvi 500 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Välisriigi isiku poolt teenuse pakkumiseks Eestis Finantsinspektsiooni teavitamata jätmise eest või käesolevas seaduses välisriigi deponooriumi tegevuse suhtes kehtestatud nõuete teadvalt rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

18) paragrahv 503 tunnistatakse kehtetuks;

19) seaduse 31. peatüki 3. jagu täiendatakse §-ga 513¹ järgmises sõnastuses:

„§ 513¹. Juriidilise isiku ja konsolideerimisgrupi käive

Käesoleva seaduse 31. peatükis sätestatud juriidilise isiku käive on aastane kogukäive vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aruandele. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud raamatupidamise aruandeid, siis on esimeses lauses nimetatud kogukäive aastane kogukäive vastavalt asjakohastele raamatupidamisdirektiividele või vastav tululiik viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima taseme emaettevõtja juhtimisorgan.“.

§ 4. Kindlustustegevuse seaduse muutmine

Kindlustustegevuse seaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 181 lõikes 6 asendatakse sõnad „võlaõigusseaduse § 430 lõiget 1, 2 ja 4 sätestatud“ sõnadega „võlaõigusseaduse § 55¹ lõikes 7 ja § 430 lõiget 1, 2 ja 4 sätestatud“;

2) paragrahvi 192 lõiget 2 täiendatakse punktiga 9⁴ järgmises sõnastuses:
„9³) esitama kliendile sidevahendi kaudu kindlustuslepingu turustamisel võlaõigusseaduse § 54¹ lõikes 5 sätestatud teabe sama paragrahvi lõike 8 kohaselt;“;

3) paragrahvi 198 lõiget 2 täiendatakse punktiga 9¹ järgmises sõnastuses:
„9¹) esitama kliendile sidevahendi kaudu kindlustuslepingu turustamisel võlaõigusseaduse § 54¹ lõikes 5 sätestatud teabe sama paragrahvi lõike 8 kohaselt;“;

4) paragrahvi 221 pealkiri muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:
„§ 221. Kliendi kindlustushuvi ja nõudmiste väljaselgitamisega ning kliendile teabe esitamisega seotud kohustused“;

5) paragrahvi 221 täiendatakse lõikega 1¹ järgmises sõnastuses:
„(1¹) Kindlustusandja peab esitama kindlustuslepingut sõlmida soovivale isikule käesolevas seaduses ja võlaõigusseaduse § 54¹ lõiget 5 ja 8, § 55¹ lõikes 7 ja §-s 428 sätestatud teabe ning kindlustuslepingu kehtivuse ajal käesolevas seaduses ja võlaõigusseaduse §-s 429 sätestatud teabe, järgides võlaõigusseaduse §-s 430 sätestatud teavitamise vorminõudeid.“;

6) paragrahvi 238 lõige 2 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:
„(2) Haldusakti täitmata jätmise või ebakohase täitmise korral on sunniraha ülemmäär füüsilise isiku puhul kuni 50 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kuid kokku mitte rohkem kui 5 000 000 eurot või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjumile vastav summa, kui sellist kasu või kahjumit on võimalik kindlaks teha.“;

7) paragrahvi 238 lõige 3 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(3) Haldusakti täitmata jätmise või ebakohase täitmise korral on sunniraha ülemmäär juriidilise isiku puhul kuni 100 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kokku kuni 5 000 000 eurot või kuni 5 protsenti juriidilise isiku kogukäibest või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasumile või ära hoitud kahjumile vastav summa, kui sellist kasumit või kahjumit on võimalik kindlaks teha. Juriidilise isiku kogukäive on aastane kogukäive vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aastaaruandele. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud raamatupidamise aruandeid, siis arvutatakse aastane kogukäive viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima tasandi emaettevõtja juhtimisorgan.“;

8) paragrahvi 253 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud selgituse, dokumendi, kohustusliku aruande või muu teabe avalikustamise nõuete täitmata jätmise või Finantsinspeksioonile esitamata jätmise, mitteõigeaegse esitamise või ebaõige, ebapiisava või eksitava teabe esitamise või avalikustamise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

9) paragrahvi 253 lõikes 2 ja § 256 lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

10) paragrahvi 254 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Enne kindlustuslepingu sõlmimist lepingu sõlmimise eelduseks oleva või kindlustusvõtjale kindlustuslepingu kehtivuse ajal kohustusliku teabe või selgituse esitamata jätmise või vale või eksitava teabe esitamise või lepingueelse teabe mittenõuetekohase esitamise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 700 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

11) paragrahvi 254 lõikes 2, § 257 lõikes 2 ja § 258 lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

12) paragrahvi 255 lõikes 2, § 261 lõikes 2 ja § 262 lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „400 000 eurot“;

13) seadust täiendatakse §-ga 255¹ järgmises sõnastuses:

„§ 255¹. Olulise osaluse omandamise korra rikkumine

(1) Käesoleva seaduse kohaselt Finantsinspeksioonile eelnevalt teatamata või käesoleva seaduse § 120 lõikes 3 nimetatud ettekirjutuse vastaselt kindlustusandjas osaluse omandamise, selle võõrandamise või kindlustusandja kontrollitavaks äriühinguks muutmise eest, samuti Finantsinspeksiooni ettekirjutuse vastaselt kindlustusandjas hääleõiguse või muude kontrolli võimaldavate õiguste teostamise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

14) paragrahvi 256 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud kindlustusandja, kolmanda riigi kindlustusandja Eesti filiaali või kindlustusgrupi varade ja kohustiste hindamise või kapitalinõuete arvutamise põhimõtete või käesolevas seaduses sätestatud omavahendite nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

15) seadust täiendatakse §-dega 256¹–256³ järgmises sõnastuses:

„§ 256¹. Vara investeerimise põhimõtete rikkumine

(1) Käesoleva seaduse §-des 52–54 sätestatud investeerimise põhimõtete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.

§ 256². Edasikindlustamise nõuete rikkumine

(1) Käesoleva seaduse § 83 lõikes 1 või 2 sätestatud edasikindlustuslepingute sõlmimise piirangu rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 300 trahviühikut.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 400 000 eurot.

§ 256³. Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruses (EL) nr 1286/2014 sätestatud nõuete täitmata jätmine

(1) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 1286/2014 artiklites 5–10, 13, 14 ja 19 sätestatud nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 700 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 3 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

16) paragrahvi 257 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud juhtimissüsteemi nõuete, sealhulgas sise-eeskirjade kehtestamise nõuete, tasustamise põhimõtete, tegevuse edasiandmise või kindlustusteenuse sihtturule pakkumise kohta kehtestatud nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 700 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

17) paragrahvi 258 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesoleva seaduse § 192 lõike 2 punktis 5 või 6, § 198 lõike 2 punktis 4 või § 221 lõikes 1 sätestatud kohustuste täitmata jätmise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 700 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

18) paragrahv 259 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„§ 259. Investeeringuriskiga elukindlustuslepingu sobivuse ja asjakohasuse hindamisega seotud nõuete rikkumine

(1) Käesoleva seaduse § 192 lõike 2 punktis 2, § 198 lõike 2 punktis 5 või §-s 222 sätestatud nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 700 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

19) seadust täiendatakse §-ga 259¹ järgmises sõnastuses:

„§ 259¹. Kindlustuslepingu komplektis pakkumise nõuete rikkumine

(1) Käesoleva seaduse § 182¹ lõikes 3 sätestatud kindlustuslepinguga komplektis muu toote või teenuse pakkumise keelu rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 700 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

20) paragrahv 260 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„§ 260. Kohustusliku kogumispensioni avalduste vastuvõtmisega seotud kohustuste rikkumine

(1) Kindlustusteenuse osutamisel kogumispensionide seaduse § 14 lõigetes 5 ja 5¹ ning § 16 lõikes 7¹ kehtestatud nõuete rikkumise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

21) paragrahvi 261 lõikes 1 asendatakse tekstiosa „§-des 177 ja 184“ tekstiosaga „§ 177 lõikes 1 või 2 või §-s 184“;

22) seadust täiendatakse §-ga 261¹ järgmises sõnastuses:

„§ 261¹. Klientide huvide ohustamine investeerimisriskiga elukindlustuslepingu turustamisel

(1) Käesoleva seaduse § 177 lõikes 3 või §-s 184 sätestatud kohustuste rikkumise eest investeerimisriskiga elukindlustuslepingu turustamisel –

karistatakse rahatrahviga kuni 700 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

23) paragrahv 263 tunnistatakse kehtetuks;

24) seadust täiendatakse §-ga 263¹ järgmises sõnastuses:

„§ 263¹. Juriidilise isiku ja konsolideerimisgrupi käive

(1) Käesolevas peatükis sätestatud juriidilise isiku käive on aastane kogukäive vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aruandele. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud finantsaruandeid, siis on käesoleva lõike esimeses lauses nimetatud kogukäive aastane kogukäive viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima taseme emaettevõtja juhtimisorgan.

(2) Käesoleva seaduse §-s 256³ sätestatud juriidilise isiku käive on aastane kogukäive vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aruandele. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud finantsaruandeid, siis on käesoleva lõike esimeses lauses nimetatud kogukäive aastane

kogukäive või vastav tululiik viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima taseme ematettevõtja juhtimisorgan.“.

§ 5. Krediidandjate ja -vahendajate seaduse muutmise

Krediidandjate ja -vahendajate seaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 96 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Järelevalveks vajaliku aruande, dokumendi, selgituse või muu teabe esitamata jätmise või mitteõigeaegse esitamise või ebaõige, eksitava või puuduliku teabe esitamise või avalikustamise nõuete täitmata jätmise eest või andmete esitamise eest sellisel kujul, mis ei võimalda järelevalve teostamist, –
karistatakse rahatrahviga kuni 300 trahviühikut.“;

2) paragrahvi 96 lõikes 2, § 97 lõikes 2, § 98 lõikes 2, § 99 lõikes 2, § 100 lõikes 2, § 102 lõikes 2 ja § 103 lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „400 000 eurot“;

3) paragrahvi 99 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Krediidandja või -vahendaja poolt käesoleva seaduse §-s 48 või 49 sätestatud tarbija krediidivõimelisuse hindamisega seotud kohustuse rikkumise eest –
karistatakse rahatrahviga kuni 300 trahviühikut.“;

4) paragrahv 101 tunnistatakse kehtetuks.

§ 6. Krediidiasutuste seaduse muutmise

Krediidiasutuste seaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 104¹ lõige 2 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(2) Haldusakti täitmata jätmise või ebakohase täitmise korral sunniraha ülemmäär füüsilise isiku puhul kuni 50 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kokku kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

2) paragrahvi 104¹ täiendatakse lõikega 3 järgmises sõnastuses:

„(3) Haldusakti täitmata jätmise või ebakohase täitmise korral on sunniraha ülemmäär juriidilise isiku puhul kuni 100 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kokku kuni 5 000 000 eurot või kuni 10 protsenti aastasest netokäibest, sealhulgas brutotulust, mis kooskõlas Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EL) nr 575/2013 koosneb komisjoni- ja teenustasudest ning intressi- ja muudest sellesarnastest tuludest või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha. Kui juriidiline isik on ematettevõtja tütarettevõtja, on esimeses lauses nimetatud kogutuluks kogutulu eelmise majandusaasta konsolideeritud aastaaruande järgi.“;

3) paragrahvi 134⁷ tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„Krediidiasutuse usaldatavusnormatiivide, sealhulgas likviidsete varade hoidmise, suure riskide kontsentreerumise piirmäära või väärtpaberistamise positsiooni krediidiriski nõuete rikkumise eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –
karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärtteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks

teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

4) paragrahvi 134⁸ lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses, Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruses (EL) nr 575/2013 või nende alusel antud õigusaktis sätestatud aruande, dokumendi, selgituse või muu teabe avalikustamise nõuete täitmata jätmise või Finantsinspeksioonile esitamata jätmise, mitteõigeaegse esitamise või puuduliku, ebaõige või eksitava teabe esitamise või avalikustamise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

5) paragrahvi 134⁸ lõikes 2, § 134¹¹ lõikes 2 ja § 134¹² lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

6) paragrahv 134⁹ tunnistatakse kehtetuks;

7) paragrahvi 134¹⁰ lõikes 2 ja § 134¹⁹ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „400 000 eurot“;

8) paragrahvi 134¹¹ lõikes 1 ja § 134¹² lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

9) paragrahvi 134¹³ tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„Käesoleva seaduse § 6 lõike 1 punktis 1 nimetatud finantsteenuse osutamiseks Eestis Finantsinspeksioonile teavitamata jätmise eest või käesolevas seaduses välisriigi krediitiasutuse tegevuse suhtes kehtestatud nõuete rikkumise eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

10) paragrahvi 134¹⁴ lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „700 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

11) paragrahvi 134¹⁴ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 3 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

12) paragrahv 134¹⁵ muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„§ 134¹⁵. Kohustusliku kogumispensioni avalduste vastuvõtmisega seotud kohustuste rikkumine

(1) Finants- ja investeerimisteenuste osutamisel kogumispensionide seaduse § 14 lõigetes 5 ja 5¹ ning § 16 lõikes 7¹ kehtestatud nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

13) paragrahvid 134¹⁷ ja 134¹⁸ tunnistatakse kehtetuks;

14) paragrahvi 134¹⁹ lõikes 1 asendatakse sõnad „§-s 49 või 50“ sõnadega „§-s 48 või 49“;

15) seaduse 12. peatükki täiendatakse §-dega 134²⁰ – 134²³ järgmises sõnastuses:
„§ 134²⁰. Omakapitali jaotamise piirangute rikkumine

(1) Käesoleva seaduse §-s 86⁵⁰ sätestatud omavahendite jaotamise piirangute rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.

§ 134²¹. Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruses (EL) nr 1286/2014 sätestatud nõuete rikkumine

(1) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 1286/2014 artiklites 5–10, 13, 14 ja 19 sätestatud nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 700 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 3 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.

§ 134²². Juriidilise isiku ja konsolideerimisgrupi käive

(1) Käesolevas peatükis sätestatud juriidilise isiku käive on aastane netokäive eelmisel majandusaastal, sealhulgas brutotulu, mis koosneb saadaolevatest intressidest ja samalaadsetest tuludest, tuludest aktsiatelt ja muudelt muutuv- või püsituluga väärtepaberitelt ning saadaolevatest komisjoni- või teenustasudest kooskõlas Euroopa Parlamendi ja nõukogu

määruse (EL) nr 575/2013 artikliga 316. Kui juriidiline isik on emaettevõtja tütarettevõtja, on esimeses lauses nimetatud kogutuluks kogutulu eelmise majandusaasta konsolideeritud aastaaruande järgi.

(2) Käesoleva seaduse §-des 134¹⁴ ja 134²¹ sätestatud juriidilise isiku käive on aastane kogukäive vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aruandele. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud finantsaruandeid, siis on käesoleva lõike esimeses lauses nimetatud kogukäive aastane kogukäive või vastav tululiik viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima taseme emaettevõtja juhtimisorgan.

§ 134²³. Menetlus

Käesolevas peatükis sätestatud väärtegade kohtuväline menetleja on Finantsinspeksioon.“.

§ 7. Makseasutuste ja e-raha asutuste seaduse muutmise

Makseasutuste ja e-raha asutuste seaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 80 lõike 4 punkt 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„1) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 336 nimetatud võlainstrumendid, mille suhtes kohaldatav spetsiifilise riski kapitalinõue ei ole kõrgem kui 1,6 protsenti;“;

2) paragrahvi 106 lõige 2 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(2) Haldusakti täitmata jätmise või ebakohase täitmise korral sunniraha ülemmäär füüsilise isiku puhul kuni 50 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kokku kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

3) paragrahvi 106 täiendatakse lõikega 3 järgmises sõnastuses:

„(3) Haldusakti täitmata jätmise või ebakohase täitmise korral on sunniraha ülemmäär juriidilise isiku puhul kuni 100 000 eurot ühe ja sama kohustuse täitmisele sundimiseks, kokku kuni 5 000 000 eurot või kuni 10 protsenti aastasest netokäibest, sealhulgas brutotulust, mis kooskõlas Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EL) nr 575/2013 koosneb komisjoni- ja teenustasudest ning intressi- ja muudest sellesarnastest tuludest või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha. Kui juriidiline isik on emaettevõtja tütarettevõtja, on esimeses lauses nimetatud kogutuluks kogutulu eelmise majandusaasta konsolideeritud aastaaruande järgi.“;

4) paragrahvi 107 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud aruande, dokumendi, selgituse või muu teabe või andmete avalikustamise nõuete täitmata jätmise või Finantsinspeksioonile esitamata jätmise, mitteõigeaegse esitamise või ebaõige, puuduliku või eksitava teabe esitamise või avalikustamise eest või andmete esitamise eest sellisel kujul, mis ei võimaldanud järelevalve teostamist, –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

5) paragrahvi 107 lõikes 2, § 108 lõikes 2, § 113² lõikes 2 ja § 113³ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

6) paragrahvi 108 lõikes 1, § 113² lõikes 1 ja § 113³ lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

7) paragrahvi 109 tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud sise-eeskirjade või sisekontrolliks vajalike meetmete kehtestamise nõude või rakendamise kohustuse rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

8) paragrahv 110 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„§ 110. Teenusega seotud tegevuse edasiandmise kohustuste rikkumine

(1) Makseteenusega või e-raha teenusega seotud tegevuse edasiandmise kohta käesoleva seaduse §-s 62 kehtestatud nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

9) seadust täiendatakse §-ga 110¹ järgmises sõnastuses:

„§ 110¹. Vastutuskindlustuse sõlmimise kohustuste rikkumine

Käesoleva seaduse §-s 63⁷ sätestatud vastutuskindlustuse või garantiilepingu sõlmimise kohustuse rikkumise, sealhulgas vastutuskindlustuse või garantiilepingu tingimuste kohta sätestatud nõuete rikkumise eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 400 000 eurot.“;

10) paragrahvi 111 tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Makseasutuse või e-raha asutuse juhi poolt käesoleva seaduse §-s 47 sätestatud kohustuste rikkumise eest, millega kaasnes makseasutuse või e-raha asutuse või tema klientide huvide kaitseta jätmise või selle oht, –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

11) paragrahvi 112 tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„Käesolevas seaduses sätestatud omavahendite nõuete või omavahendite arvutamise nõuete rikkumise eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

12) paragrahv 113 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„§ 113. Maksekontode pidamise nõuete rikkumine

(1) Makseasutuse või e-raha asutuse poolt maksekontode pidamise nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 300 trahviühikut.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 400 000 eurot.“;

13) paragrahvi 114 tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesoleva seaduse §-des 78–80 sätestatud kliendi vara hoidmise või kaitsega seotud nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

14) paragrahv 115 tunnistatakse kehtetuks;

15) paragrahvi 116 tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„Käesolevas seaduses välisriigi makseasutuse või e-raha asutuse tegevuse suhtes kehtestatud nõuete rikkumise eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 400 000 eurot.“;

16) paragrahv 116¹ tunnistatakse kehtetuks;

17) seadust täiendatakse §-ga 116² järgmises sõnastuses:

„§ 116². Juriidilise isiku ja konsolideerimisgrupi käive

Käesolevas peatükis sätestatud juriidilise isiku käive on aastane netokäive, sealhulgas brutotulu, mis kooskõlas Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EL) nr 575/2013 koosneb komisjoni- ja teenustasudest ning intressi- ja muudest sellesarnastest tuludest või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha. Kui juriidiline isik on emaettevõtja tütarettevõtja, on esimeses lauses nimetatud kogutuluks kogutulu eelmise majandusaasta konsolideeritud aastaaruande järgi.“.

§ 8. Rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduse muutmise

Rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise seaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 65 lõike 2 punkti 1 täiendatakse pärast sõnu „5 000 000 eurot“ sõnadega „või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

2) paragrahvi 65 lõike 2 punkti 2 täiendatakse pärast sõna „aastaaruandele“ sõnadega „või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastav summa, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

3) paragrahvi 81 lõige 2 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(2) IBAN (inglise keeles *International Bank Account Number*) käesoleva paragrahvi tähenduses on Rahvusvahelise Standardiorganisatsiooni poolt kindlaks määratud standardile ja standardile EVS 876:2016 vastav rahvusvaheline kontotunnus, millega üheselt identifitseeritakse konkreetne konto liikmesriigis.“;

4) paragrahvi 82 lõikes 1, § 83 lõikes 1, § 88 lõikes 1, § 91 lõikes 1 ja 94 lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

5) paragrahvi 82 lõikes 2, § 83 lõikes 2, § 84 lõikes 2, § 85 lõikes 2, § 86 lõikes 2, § 87 lõikes 2, § 88 lõikes 2, § 89 lõikes 2, § 90 lõikes 2, § 91 lõikes 2, § 92 lõikes 2, § 93 lõikes 2, § 94 lõikes 2 ja § 96 lõikes 2 asendatakse sõnad „400 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

6) paragrahvi 84 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud kliendi või juhuti tehingus osaleva isiku või isiku esindaja isikusamasuse tuvastamise ja kontrollimise kohustuse rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

7) paragrahvi 85 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud tegeliku kasusaaja tuvastamise ja kontrollimise kohustuse rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteo tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

8) paragrahvi 86 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Ärisuhte või juhuti tehtava tehingu eesmärgi ning olemuse kohta teabe kogumise ja sellise teabe hindamise nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

9) paragrahvi 87 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Riikliku taustaga isikuga tehingu tegemise nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

10) paragrahvi 89 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud ärisuhte seire kohustuse rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

11) paragrahvi 90 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud tegevuse edasiandmise keelu rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

12) paragrahvi 92 lõikes 1 ja § 93 lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut või arestiga“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või arestiga“;

13) paragrahvi 94 lõikes 1 asendatakse sõna „ja“ sõnaga „või“;

14) seadust täiendatakse §-ga 94¹ järgmises sõnastuses:

„§ 94¹. Majandustegevusega seotud asjaolude muutumisest ja majandustegevuse lõpetamisest teatamise kohustuse rikkumine

Finantseerimisasutusele, kelle üle Finantsinspeksioon ei teosta järelevalvet, usaldusfondide ja äriühingute teenuse pakkujale, virtuaalvääringu raha vastu vahetamise teenuse pakkujale, virtuaalvääringu rahakotiteenuse pakkujale, pandimajapidajale, väärismetalli, väärismetalltoodete, välja arvatud tootmise, teaduse ja meditsiini vajadusteks kasutatavad väärismetall ja väärismetalltooted, või vääriskivide kokkuostu või hulгимүүгига tegelevale isikule kehtestatud tegevusloa kontrolliesemega seotud asjaolude või kõrvaltingimustega seotud asjaolude muutumisest teatamise, eelnimetatud asjaolude muutmise kavatsusest etteteatamise või teenuse pakkuja tegevuse lõpetamisest teatamise kohustuse rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 400 000 eurot.“;

15) paragrahvi 95 lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „400 000 eurot“;

16) paragrahvi 96 lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Maksjaga seotud teabe välja selgitamata või kontrollimata jätmise, samuti edastamata jätmise või muude Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EL) nr 2015/847 kehtestatud makseteenuse pakkuja kohustuste rikkumise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

17) seadust täiendatakse §-ga 96¹ järgmises sõnastuses:

„§ 96¹. Juriidilise isiku ja konsolideerimisgrupi käive

Käesolevas peatükis sätestatud juriidilise isiku käive on aastane kogukäive vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aruandele. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud raamatupidamise aruandeid, siis on esimeses lauses nimetatud kogukäive aastane kogukäive või asjaomase tululiigi kogukäive viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima taseme emaettevõtja juhtimisorgan.“;

§ 9. Reklaamiseaduse muutmise

Reklaamiseaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahve 33 ja 35 täiendatakse lõikega 3 järgmises sõnastuses:

„(3) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, kes on Finantsinspektsiooni seaduses nimetatud finantsjärelevalve subjekt, – karistatakse rahatrahviga kuni 400 000 eurot.“;

2) seadust täiendatakse §-ga 33¹ järgmises sõnastuses:

„§ 33¹. Investeerimisriskiga elukindlustuslepingu reklaami üldnõuete rikkumine

(1) Käesoleva seaduse §-s 3 või 4 sätestatud nõuete rikkumise eest investeerimisriskiga elukindlustuslepingu korral –

karistatakse rahatrahviga kuni 700 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

3) seadust täiendatakse §-ga 35¹ järgmises sõnastuses:

„§ 35¹. Juriidilise isiku käive

Käesoleva seaduse § 33¹ lõikes 2 nimetatud käive on aastane kogukäive vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aruandele. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud finantsaruandeid, siis on käesoleva lõike esimeses lauses nimetatud kogukäive aastane kogukäive viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima taseme emaettevõtja juhtimisorgan.“.

§ 10. Tarbijakaitseseaduse muutmise

Tarbijakaitseseaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 65 lõiget 2 täiendatakse pärast sõnu „ja 721¹–721⁵“ sõnadega „ning § 725 lõikes 9“;

2) paragrahvi 70 täiendatakse lõikega 3 järgmises sõnastuses:

„(3) Sama teo eest, kui selle on toime pannud Finantsinspektsiooni seaduses nimetatud finantsjärelevalve subjekt, –
karistatakse rahatrahviga kuni 400 000 eurot.“;

3) paragrahvi 71 lõikes 2, § 72¹ lõikes 2, § 72² lõikes 2 ja § 72³ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „400 000 eurot“;

4) paragrahvi 72¹ pealkiri muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„§ 72¹. Põhimakseteenuse lepingu sõlmimisele esitatud nõuete rikkumine“;

5) seadust täiendatakse §-ga 74¹ järgmises sõnastuses:

„§ 74¹. Lepingust tuleneva rahalise kohustuse täitmise eest tasu nõudmise piirangute rikkumine

(1) Võlaõigusseaduse § 725 lõikes 9 sätestatud tasu nõudmise piirangute rikkumise eest –
karistatakse rahatrahviga kuni 300 trahviühikut.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –
karistatakse rahatrahviga kuni 32 000 eurot.“;

6) paragrahvi 75 lõikes 3 asendatakse number „74“ numbriga „74¹“.

§ 11. Väärtpaberite registri pidamise seaduse muutmine

Väärtpaberite registri pidamise seaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 40 lõiget 5 täiendatakse pärast sõnu „5 miljoni euro“ sõnadega „või kuni kahekordsele rikkumise tulemusel teenitud kasule vastav summa, kui sellist kasu on võimalik kindlaks teha“;

2) paragrahvi 46² lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Registripidaja, kindlustusandja, pensionifondivalitseja, esindajakonto omaja või kontohalduri poolt kohustusliku aruande, dokumendi, selgituse või muu teabe avalikustamise nõuete täitmata jätmise või Finantsinspektsioonile esitamata jätmise, mitteõigeaegse esitamise või vale, puuduliku või eksitava teabe esitamise või avalikustamise eest –
karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

3) paragrahvi 46² lõikes 2 ja § 46⁶ lõikes 2 asendatakse sõnad „400 000 eurot“ sõnadega „20 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

4) paragrahvi 46³ lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Kogumispensionide seaduse § 14 lõigetes 5 ja 5¹ ning § 16 lõikes 7¹ kehtestatud nõuete rikkumise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

5) paragrahvi 46³ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

6) paragrahvi 46⁴ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „400 000 eurot“;

7) paragrahvi 46⁶ lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

8) seadust täiendatakse §-ga 46⁸ järgmises sõnastuses:
„§ 46⁸. Juriidilise isiku ja konsolideerimisgrupi käive

Käesolevas peatükis sätestatud juriidilise isiku käive on aastane kogukäive vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aruandele. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud finantsaruandeid, siis on esimeses lauses nimetatud kogukäive aastane kogukäive või vastav tululiik viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima taseme emaettevõtja juhtimisorgan.“.

§ 12. Väärtpaberituru seaduse muutmine

Väärtpaberituru seaduses tehakse järgmised muudatused:

1) paragrahvi 237⁸ lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Aruande, teabe, selgituse või muu dokumendi avalikustamise nõuete täitmata jätmise või inspektsioonile esitamata jätmise, mitteõigeaegse esitamise või ebaõige, eksitava või puuduliku teabe esitamise või avalikustamise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

2) paragrahvide 237⁸, 237⁹, 237¹⁰, 237¹²–237¹⁷, 237¹⁹, 237²¹, 237²², 237²⁸, 237³⁶, 237³⁷, 237⁵⁸–237⁷⁸ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

3) paragrahvide 237⁹, 237¹²–237¹⁷, 237¹⁹, 237²⁸, 237³⁶, 237³⁷, 237⁵⁸ ja 237⁶⁰–237⁷⁸ lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

4) paragrahvi 237¹⁰ lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesolevas seaduses sätestatud sise-eeskirja kehtestamise nõude või rakendamise kohustuse rikkumise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

5) paragrahv 237¹¹ muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„§ 237¹¹. Seoses investeerimisteenuse ja kõrvalteenuse osutamisega rahalise ja mitterahalise tasu ja hüve saamise ning andmise nõuete rikkumine

(1) Seoses investeerimisteenuse või kõrvalteenuse osutamisega rahalise või mitterahalise tasu või hüve saamise või andmise nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

6) paragrahvi 237²¹ pealkiri muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„§ 237²¹. Osalejale ja kauplemisele võetud väärtepaberi emitendile seaduse või kauplemiskoha reglemendiga kehtestatud kohustuste rikkumine“;

7) paragrahvi 237²¹ lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Käesoleva seadusega või kauplemiskoha reglemendiga osalejale või kauplemisele võetud väärtepaberi emitendile kehtestatud kohustuse rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

8) paragrahvi 237²² lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Infotöötlussüsteemi kontrollimise, kaitse, teabeedastusviiside või andmete konfidentsiaalsuse säilitamise nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

9) paragrahvi 237²⁴ tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„Käesoleva seaduse §-s 187⁵ nõutava teabe esitamata jätmise või ebaõige esitamise eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 10 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

10) paragrahvi 237²⁵ lõikes 2, § 237²⁶ lõikes 2, § 237²⁹ lõikes 2, §-s 237³⁵, §-s 237⁴⁴, § 237⁴⁶ lõikes 2 ja § 237⁴⁷ lõikes 2 asendatakse tekstiosa „32 000 eurot“ tekstiosaga „400 000 eurot“;

11) paragrahvi 237²⁷ tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„Investeerimisühingu poolt käesolevas seaduses ja selle alusel sätestatud usaldatavusnormatiivide rikkumise eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –

karistatakse rahatrahviga kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

12) paragrahvi 237³⁰ lõikes 1, § 237³⁸ lõikes 1, § 237³⁹ lõikes 1 ja § 237⁵⁶ lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „500 000 eurot või kuni kolmekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

13) paragrahvi 237³⁰ lõikes 2, § 237³⁸ lõikes 2 ja § 237³⁹ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „1 000 000 eurot või kuni kolmekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

14) paragrahvi 237³¹ lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „2 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

15) paragrahvi 237³¹ lõikes 2 ja § 237³⁴ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „10 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

16) paragrahvi 237³² tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„Emitendi poolt majandusaasta aruande avaldamata jätmise või mittenõuetekohase avaldamise või ebaõige, puuduliku või eksitava teabe avaldamise eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –

karistatakse rahatrahviga kuni 10 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

17) paragrahvi 237³³ tekst muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„Aksiante või võlaväärtpaberite emitendi poolt poolaastaruande avaldamata jätmise või mittenõuetekohase avaldamise või ebaõige, puuduliku või eksitava teabe avaldamise eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, –

karistatakse rahatrahviga kuni 10 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 5 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

18) paragrahvi 237³⁴ lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Emitendi poolt valitsusasutustele tehtud maksete aruande avalikustamise kohustuse rikkumise või aruande mittenõuetekohase avaldamise või ebaõige, puuduliku või eksitava teabe avalikustamise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 2 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

19) paragrahvi 237⁴⁰ lõikes 1 ja § 237⁴² lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „1 000 000 eurot või kuni kolmekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

20) paragrahvi 237⁴⁰ lõikes 2 ja § 237⁴² lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „2 500 000 eurot või kuni kolmekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 2 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

21) paragrahvi 237⁴⁵ muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„237⁴⁵. Kohustusliku kogumispensioni avalduste vastuvõtmisega seotud kohustuste rikkumine

(1) Finants- ja investeerimisteenuse osutamisel kogumispensionide seaduse § 14 lõigetes 5 ja 5¹ ning § 16 lõikes 7¹ kehtestatud nõuete rikkumise eest – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.

(2) Sama teo eest, kui selle on toime pannud juriidiline isik, – karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest.“;

22) paragrahvis 237⁴⁸ asendatakse arv „20“ arvuga „300“;

23) paragrahv 237⁵¹ tunnistatakse kehtetuks;

24) paragrahvi 237⁵³ lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „700 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

25) paragrahvi 237⁵³ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 3 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

26) paragrahvi 237⁵⁵ lõikes 1 asendatakse sõnad „300 trahviühikut“ sõnadega „5 000 000 eurot või kuni kolmekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha“;

27) paragrahvi 237⁵⁵ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „15 000 000 eurot või kuni kolmekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

28) paragrahvi 237⁵⁶ lõikes 2 asendatakse sõnad „32 000 eurot“ sõnadega „1 000 000 eurot või kuni kolmekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha, või kuni 10 protsenti juriidilise isiku või tema konsolideerimisgrupi konsolideeritud käibest“;

29) paragrahvi 237⁵⁹ lõige 1 muudetakse ja sõnastatakse järgmiselt:

„(1) Seoses välisriigis investeerimisteenuse või kõrvalteenuse osutamisega, investeerimisagendi kasutamise või investeerimisühingu andmete muutumisega inspektsiooni teavitamise kohustuse rikkumise eest –

karistatakse rahatrahviga kuni 5 000 000 eurot või kuni kahekordses väärteto tulemusel teenitud kasule või ära hoitud kahjule vastavas summas, kui sellist kasu või kahju on võimalik kindlaks teha.“;

30) paragrahv 237⁷⁹ tunnistatakse kehtetuks;

31) seaduse 25. peatükki täiendatakse §-dega 237⁸⁰ ja 237⁸¹ järgmises sõnastuses:
„§ 237⁸⁰. Juriidilise isiku ja konsolideerimisgrupi käive

(1) Käesolevas peatükis nimetatud juriidilise isiku käive on aastane kogukäive vastavalt viimasele kättesaadavale juhtimisorgani kinnitatud raamatupidamise aruandele. Kui juriidiline isik on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab koostama konsolideeritud finantsaruandeid, siis on käesoleva lõike esimeses lauses nimetatud kogukäive vastavalt asjakohastele raamatupidamisdirektiividele aastane kogukäive või vastav tululiik viimase kättesaadava konsolideeritud raamatupidamise aruande järgi, mille on heaks kiitnud kõrgeima taseme emaettevõtja juhtimisorgan.

(2) Käesoleva seaduse §-s 237²⁷ nimetatud juriidilise isiku käive on aastane netokäive eelmisel majandusaastal, sealhulgas brutotulu, mis koosneb saadaolevatest intressidest ja samalaadsetest tuludest, tuludest aktsiatelt ja muudelt muutuv- või püsituluga väärtpaberitelt ning saadaolevatest komisjoni- või teenustasudest kooskõlas Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 575/2013 artikliga 316. Kui juriidiline isik on emaettevõtja tütarettevõtja, on esimeses lauses nimetatud kogutuluks kogutulu eelmise majandusaasta konsolideeritud aastaaruande järgi.

§ 237⁸¹. Menetlus

Käesolevas peatükis nimetatud väärtegade kohtuväline meneteleja on inspektsioon.“.

Henn Põlluaas
Riigikogu esimees

Tallinn, ____ . ____ 2019

Algatab Vabariigi Valitsus ____ . ____ . 2019

Vabariigi Valitsuse nimel
(allkirjastatud digitaalselt)