

1. Oikeushenkilö ("Yhtiö"), jonka tosiasialliset edunsaajat lomakkeella esitetään

Nimi	Y-tunnus
Yhteys henkilön nimi ja puhelinnumero	Osoite

2. Yhtiön tosiasialliset edunsaajat (katso määritelmät, kohta 3)

Nimi	Henkilötunnus	Osoite (sisältäen maan)	Kansalaisuus	Omistuksen rakenne
				Suora omistus _____ % <input type="checkbox"/> Välillinen omistus (kuva kohdassa 4)
				Suora omistus _____ % <input type="checkbox"/> Välillinen omistus (kuva kohdassa 4)
				Suora omistus _____ % <input type="checkbox"/> Välillinen omistus (kuva kohdassa 4)

Yksikään luonnollinen henkilö ei ole Yhtiön tosiasiallinen edunsaaja (kuva kohdassa 4)

Mikäli tosiasiallisella edunsaajalla ei ole suomalaista henkilötunnusta, tulee kyseisen henkilön passin kopio tai tiedot tosiallisen henkilön kansalaisuudesta ja tunnistamiseen käytetystä matkustusasiakirjasta (passi) liittää oheen.

3. Yhtiön tosiasiallisen edunsaajan määritelmät

Rahanpesun ja terrorismin rahoittamisen estämisestä annetun lain (2017/444, muutoksineen) ("Rahanpesulaki") mukaan yhteisön (esimerkiksi osakeyhtiön) tosiasiallisella edunsaajalla tarkoitetaan **luonnollista henkilöä (ihmistä)**, joka viime kädessä:

- 1) **omistaa suoraan tai välillisesti suuremman kuin 25 %** osuuden oikeushenkilön osakkeista tai muuten omistaa vastaavan osuuden oikeushenkilöstä;
- 2) **käyttää suoraan tai välillisesti suurempaa kuin 25 % osuutta oikeushenkilön äänioikeuksista**, ja tämä äänimäärä perustuu omistukseen, jäsenyyteen, yhtiöjärjestykseen, yhtiösopimukseen tai niihin verrattaviin sääntöihin, tai
- 3) käyttää muulla tavoin tosiasiallisesti määräysvaltaa oikeushenkilössä.

Osoituksena **suorasta omistuksesta** pidetään sitä, että luonnollisella henkilöllä on **suurempi kuin 25 % omistusosuus** tarkasteltavasta oikeushenkilöstä.

Osoituksena **välillisestä omistuksesta** pidetään sitä, että:

- 1) oikeushenkilöllä, jossa yksi tai useampi luonnollinen henkilö käyttää itsenäistä päätösvaltaa, on suurempi kuin 25 % omistusosuus tai suurempi kuin 25 % osuus äänioikeuksista tarkasteltavasta oikeushenkilöstä.
Esimerkki määritelmän soveltamisesta: oikeushenkilöllä, jonka tosiasiallisia edunsaajia ollaan tunnistamassa tällä lomakkeella (eli Yhtiö), on omistajana toinen oikeushenkilö (esimerkiksi Emoyhtiö B), jonka omistajana puolestaan on luonnollinen henkilö (eli ihminen), joka käyttää Emoyhtiö B:ssä itsenäistä päätösvaltaa. Emoyhtiö B:ssä määräysvaltaa käyttävä luonnollinen henkilö on se henkilö, jota ollaan tunnistamassa (mahdollisten muiden henkilöiden lisäksi).
- 2) luonnollisella henkilöllä tai oikeushenkilöllä, jossa luonnollinen henkilö käyttää itsenäistä päätösvaltaa, on omistukseen, jäsenyyteen, yhtiöjärjestykseen, yhtiösopimukseen tai niihin verrattaviin sääntöihin perustuva oikeus nimittää tai erottaa enemmistö jäsenistä tarkasteltavan oikeushenkilön hallituksessa tai siihen verrattavassa toimielimessä.

Jos tosiasiallista edunsaajaa **ei pystytä tunnistamaan** tai **luetellut edellytykset eivät täyty**, tosiasiallisina edunsaajina pidetään tarkasteltavana olevan oikeushenkilön hallitusta tai vastuunalaisia yhtiömiehiä, toimitusjohtajaa tai muuta vastaavassa asemassa olevaa henkilöä.

Rahanpesulaissa on määritelty myös **muiden oikeushenkilöiden tosiasialliset edunsaajat** (listaus ei tyhjentyvä): *Yhdistyslaissa (503/1989)* tarkoitetun aatteellisen yhdistyksen tosiasiallisina edunsaajina pidetään yhdistysrekisteriin merkittyjä hallituksen jäseniä. *Uskonnonvapauslaissa (453/2003)* tarkoitetun uskonnollisen yhdyskunnan tosiasiallisina edunsaajina pidetään uskonnollisten yhdyskuntien rekisteriin merkittyjä hallituksen jäseniä. *Säätiölaissa (487/2015)* tarkoitetun säätiön tosiasiallisina edunsaajina pidetään säätiörekisteriin merkittyjä hallituksen ja hallintoneuvoston jäseniä. *Asunto-osakeyhtiölaissa (1599/2009)* tarkoitetun asunto-osakeyhtiön ja keskinäisen kiinteistöosakeyhtiön tosiasiallisina edunsaajina pidetään kaupparekisteriin merkittyjä hallituksen jäseniä. Muiden oikeushenkilöiden (kuten ulkomaisen trustin) tosialliset edunsaajat on määritelty Rahanpesulaissa.

4. Yhtiön omistuksen tai määräysvallan rakenteen kuvaus

Lisää kuvaus, mikäli yksi tai useampi Yhtiön tosiasiallisista edunsaajista omistaa Yhtiön osakkeita välillisesti tai mikäli Yhtiöllä ei ole tosiasiallista edunsaajaa (katso ohje alla).

Kuvaus:

Tarkempi selvitys liitteenä

Kuvaus oikeushenkilön omistuksen tai määräysvallan rakenteesta

Kuvatkaa Yhtiön omistus- ja/tai määräysvaltarakenne siten, että siitä käyvät ilmi Yhtiön osakkeita omistavat tai siinä määräysvaltaa käyttävät oikeushenkilöt sekä näiden oikeushenkilöiden omistajat tai niissä määräysvaltaa käyttävät tahot (esimerkiksi Yhtiön emoyhtiön omistajat tai Yhtiön emoyhtiössä määräysvaltaa käyttävät tahot). **Sisällytä kuvaukseen Yhtiön nimi, Y-tunnus, osoite sisältäen maan, omistusosuus ja onko omistus suoraa vai välillistä.** Voitte toimittaa tiedot erillisellä asiakirjalla esimerkiksi konsernin rakennekaaviona. Sellaisten pienosakkaiden tietoja, jotka eivät ole suoraan tai välillisesti osallisia 25 % ylittävään omistukseen, ei tarvitse esittää yllä, mikäli selvityksestä ilmenevät Yhtiön keskeiset osakkaat ja/ tai määräysvaltaa käyttävät tahot.

Huomaa, että jos tosiasiallista edunsaajaa ei pystytä tunnistamaan tai luetellut edellytykset eivät täyty, tosiasiallisina edunsaajina pidetään tarkasteltavana olevan oikeushenkilön hallitusta tai vastuunalaisia yhtiömiehiä, toimitusjohtajaa tai muuta vastaavassa asemassa olevaa henkilöä. Kerro ne tässä.

Vakuutus ja allekirjoitus Vakuutan, että tutustunut asiakirjan sisältöön ja vastannut totuudenmukaisesti kaikkiin kysymyksiin. Olen tutustunut tämän lomakkeen lopussa olevaan selvitykseen koskien lomakkeella kerättävien tietojen käyttöä.

Paikka ja päivämäärä

Allekirjoitus ja nimenselvennys

Taustatietoa lomakkeesta

Tämän lomakkeen tarkoituksena on toimia apuna oikeushenkilön, esimerkiksi osakeyhtiön, tosiasiallisten edunsaajien tunnistamisessa. Lomake on tarkoitettu käytettäväksi osana rahanpesun ja terrorismin rahoittamisen estämisestä annetun lain (444/2017, muutoksineen) ("Rahanpesulaki") edellyttämää asiakkaan tunnistamisprosessia, esimerkiksi toimeksiantosopimuksen liitteenä.

Rahanpesulaki edellyttää useiden toimialojen yrityksiltä, kuten tilitoimistoilta, asianajajilta, kiinteistönvälittäjiltä sekä pankeilta, yksityiskohtaisia asiakkaiden tunnistamiseen liittyviä toimenpiteitä, joista Rahanpesulain soveltamisalaan kuuluvat yritykset eivät voi poiketa. Tätä lomaketta hyödyntävä yritys voi olla velvollinen keräämään ja tallentamaan tämän lomakkeen tietojen lisäksi myös muita asiakkaan ja sen tosiasiallisten edunsaajien tunnistamiseen liittyviä tietoja, kuten tosiasiallisen edunsaajan henkilöllisyyden todentamisessa käytetyn asiakirjan tietoja tai kopioita niistä.

Tällä lomakkeella kerättyjä tietoja, sekä muita tähän lomakkeeseen liittyvää yhteistyötä koskevia tietoja (ml. henkilötietoja) voidaan käyttää rahanpesun ja terrorismin rahoittamisen estämiseen, paljastamiseen ja selvittämiseen sekä rahanpesun ja terrorismin rahoittamisen ja sen rikoksen, jolla rahanpesun tai terrorismin rahoittamisen kohteena oleva omaisuus tai rikoshyöty on saatu, tutkintaan saattamista varten. Alma Talent Oy ja/tai sen konserniyhtiöt ("Alma") tarjoavat tämän lomakkeen asiakkaidensa käyttöön sellaisena kuin se on. Alma ei vastaa siitä, että tämän lomakkeen käyttäminen on riittävä toimenpide Rahanpesulain tai muu soveltuvan sääntelyn noudattamiseksi, eikä Alma vastaa mistään tämän lomakkeen käytöstä aiheutuneista menoista, menetyksistä tai vahingoista.