

Tosiasiallinen edunsaaja

Mitä tosiasiallinen edunsaaja tarkoittaa?

Tosiasiallisella edunsaajalla tarkoitetaan henkilöitä, jotka tietyn omistussuuden nojalla voivat vaikuttaa yrityksen päätöksentekoon.

Voimassa olevan lainsäädännön mukaisesti tosiasiallisia edunsaajia yrityksessä ovat

- a) Ne luonnolliset henkilöt, joilla on suoraan omistuksessaan tai hallinnassaan yli 25% osakkeista (pääomasta, osuuksista tai äänivallasta) tai
- b) Jotka muulla tavoin suoraan tai välillisesti yhden tai useamman yrityksen kautta hallitsevat yritystä. Välillinen hallinta muodostuu, mikäli sopimuksen tekevästä yrityksestä omistaa yli 25% toinen yritys, jonka enemmistöomistajana on luonnollinen henkilö, jolla on omistuksessaan tai hallinnassaan yli 50% kyseisen yrityksen osakkeista (pääomasta, osuuksista tai äänivallasta).

Miksi tietoja kerätään?

Asiakkaiden tunnistamista pankki- ja rahoitusallalla koskevan lainsäädännön mukaisesti olemme velvoitettuja keräämään tiettyjä yritysten omistussuhteista.

Miten toimia yrityksen tosiasiallisten edunsaajien muutoksissa?

Mikäli tosiasialliset edunsaajat yrityksessä muuttuvat, on yritys velvollinen ilmoittamaan siitä kirjallisesti Netsille neljän viikon kuluessa muutoksen voimaantulosta. Ilmoitukseen tulee käyttää erillistä muutoslomaketta, joka löytyy osoitteesta www.nets.fi

Miten täytän lomakkeen?

Esimerkki 1.

Yritys A on Netsin asiakas. Henkilö 1 omistaa 26% osakeyhtiön osakekannasta. Henkilö 1 on tosiasiallinen edunsaaja, sillä hänen hallinnassaan on 26% osakeyhtiön osakekannasta.

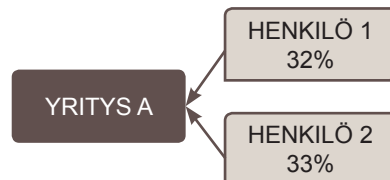
Lomakkeelle täytetään tosiasialliseksi edunsaajaksi Henkilö 1.



Esimerkki 2.

Henkilö 1 omistaa 32% Yritys A:n osakekannasta ja Henkilö 2 omistaa 30%.

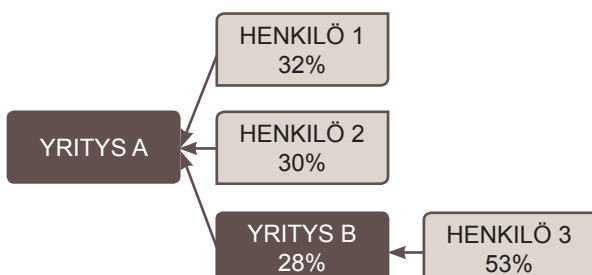
Lomakkeelle täytetään tosiasialliseksi edunsaajaksi Henkilöt 1 ja 2.



Esimerkki 3.

Henkilö 1 omistaa 32%, Henkilö 2 30% ja Yritys B 28% yritys A:n osakekannasta. Henkilö 3 omistaa 53% Yritys B:n osakekannasta. Henkilö 3 on siten myös yritys A:n tosiasiallinen edunsaaja, sillä omistaessaan enemmistön Yritys B:n osakekannasta hän käyttää epäsuorasti määräysvaltaa myös yritys A:ssa.

Lomakkeelle täytetään tosiasialliseksi edunsaajaksi Henkilöt 1, 2, ja 3. Tämän lisäksi omistusketju kuvataan kohtaan "Omistuksen tai määräysvallan rakenne".



Esimerkki 4.

Yritys A:ta omistavat yritykset B, C ja D kukin 10%. Henkilö 1 omistaa Yritys B:n, Yritys C:n ja Yritys D:n 100% omistussuudella. Henkilö 1 on näin ollen Yritys A:n tosiasiallinen edunsaaja, koska hänellä on omistamiensa kolmen yrityksen (B, C ja D) kautta yhteensä yli 25% epäsuora määräysvalta yritys A:ssa.

Lomakkeelle täytetään tosiasialliseksi edunsaajaksi Henkilö 1. Tämän lisäksi omistusketju kuvataan kohtaan "Omistuksen tai määräysvallan rakenne".

