

Rahandusministri 21.10.2010. a määruse nr 54  
„Makseasutuste omavahendite aruandluse kord,  
omavahendite minimaalsuuruse arvutamise  
põhimõtted ning aruannete skeemid, aruannete  
koostamise meetodika ja esitamise kord ”  
lisa 4  
(muudetud sõnastuses)

## **ERANDIT KASUTAVA MAKSEASUTUSE MAKSETEHINGUTE ARUANNE**

### **1. Aruande eesmärk**

Erandit kasutava makseasutuse maksetehingute aruande eesmärk on andmete kogumine seaduse § 11 lõigetes 1 või 2 nimetatud erandit kasutava makseasutuse ja tema makseagentide vahendusel teostatud maksetehingute arvu ja nende kogusummade kohta kuude lõikes.

### **2. Aruande valdkond**

Seaduse § 11 lõikes 1 nimetatud erandit kasutav makseasutus kajastab aruandes kõik aruandeperioodil rahasiirdeteenuse osutamise käigus teostatud maksetehingud. Seaduse § 11 lõikes 2 nimetatud erandit kasutav makseasutus kajastab aruandes kõik aruandeperioodil seaduse § 3 lõike 1 punktides 1-4 nimetatud makseteenuste osutamise käigus teostatud maksetehingud.

### **3. Andmete summeerimise üldnõuded**

Ühe reana tuleb esitada igal kuul teostatud maksetehingute kogusumma ja arv, mille identifikaatorid langevad kokku. Rahasiirdeteenusega kaasnevad sissetulevad ja väljaminevad rahavood arvestatakse ühe tehinguna. Aruandes kajastatakse rahasiirdeteenuse maksetehingut väljamineva rahavoo summa järgi.

### **4. Aruanderea struktuur**

- 1) makseteenuse liik;
- 2) periood;
- 3) kogusumma;
- 4) arv.

### **5. Aruanderea struktuuri selgitus**

- 1) Makseteenuse liik

Rahasiire	1
Muu makseteenus	2

Siin näidatakse, millist makseteenust aruandev makseasutus kliendile osutab. Kui osutatavaks makseteenuseks on rahasiire, märgitakse makseteenuse liigi identifikaatoriks 1 „Rahasiire“. Ülejäänud makseteenuste osutamisel märgitakse makseteenuse liigi identifikaatoriks 2 „Muu makseteenus“.

- 2) Periood

Siin näidatakse, millise kuu andmed on aruandereal esitatud. Periood esitatakse kuuekohalise numbrina, kus esimesed neli numbrit näitavad asjakohast majandusaastat ja viimased kaks numbrit asjakohast kuud (nt 201201 tähendab 2012. aasta jaanuarikuud).

### 3) Kogusumma

Siin näidatakse aruanderea teises veerus „Periood“ märgitud kuul makseteenuste osutamisel teostatud maksetehingute kogusumma. Kui mõnel kuul teenuseid ei osutatud, märgitakse veeru „Kogusumma“ väärtuseks 0 (null).

### 4) Arv

Siin näidatakse, mitu maksetehingut on summeeritud aruanderea kolmandas veerus „Kogusumma“. Arv näidatakse tükides. Kui mõnel kuul teenuseid ei osutatud, märgitakse veeru „Arv“ väärtuseks 0 (null).