

KINNITATUD
Eesti Advokatuuri juhatuse
13. jaanuari 2009. a otsusega

MUUDETUD
Eesti Advokatuuri juhatuse
14. detsembri 2010. a otsusega

MUUDETUD
Eesti Advokatuuri juhatuse
18. juuni 2013. a otsusega

KLIENDI VARA HOIDMISE JUHEND

Käesolev juhend on kehtestatud advokatuuriseaduse § 12 p 18 alusel ning juhindudes Eesti Advokatuuri eetikakoodeksi § 4 lg-dest 2 ja 4, § 8 lg-st 1, § 12 lg-st 3, § 13 lg-st 1 ja § 14 lg-st 6.

§ 1. Üldsätted

(1) Käesolev juhend reguleerib kliendi poolt kutsetegevuse käigus advokaadile ülesande täitmiseks usaldatud või ülesande täitmise käigus kliendi nimel saadud raha, väärtpaberite või muu vara („vara“) hoidmist ja selle üle arvestuse pidamist.

(2) Käesolevas juhendis hõlmab mõiste „advokaat“ ka sõltuvalt kontekstist advokaadibürood, mille kaudu advokaat õigusabi osutab.

(3) Advokaat ei võta vastu vara, kui on ilmne, et selle eesmärgiks on seadusega vastuolus oleva huvi kaitse. Samuti ei sõlmi advokaat enda nimel ja arvel kliendi huvides või ülesandel tehinguid, sh vara või õiguste omandamiseks, kui selle eesmärgiks on rahapesu või terrorismi rahastamine, tegeliku kasusaaja omaniku varjamine, järelevalve-, maksu-, aruande- jms kohustustest kõrvalehoidmine või muu seadusega vastuolus olev eesmärk. Vastasel korral peab advokaat arvestama, et nimetatud tegevusele ei pruugi laieneda kutsetegevusele seadusega ettenähtud tagatised.

§ 2. Kliendi vara hoidmine

(1) Kliendi vara tuleb hoida hoolsalt, eesmärgipäraselt ning eraldi advokaadi varast.

(2) Väärtpabereid, väärtesemeid ja dokumente võib vastavate hoiutingimuste olemasolul hoiustada advokaadibüroos.

(3) Raha ja elektroonilises vormis olevaid väärtpaberid peab deponeerima vastavale eraldi kontole krediidasutuses („kliendikonto“), mida tuleb pidada eraldi teistest advokaadi kontodest. Klienti tuleb eelnevalt teavitada, et kliendikontol olev raha võidakse pankroti korral lugeda osaks advokaadi pankrotivarast. Kliendikonto ja muu pangakonto vahel ei või toimuda tasaarveldust ega liitumist, seda ei või kasutada tagatisena.

(4) Kliendikontol tohib hoida samaaegselt mitme kliendi vara, kuid mitte teiste isikute vara. Kui see on otstarbekas võib advokaat samaaegselt pidada mitut kliendikontot. Kliendikonto(de)l peab igal ajal olema vähemalt summa, mis võrdub advokaadi poolt hoitava klientide raha kogusummaga.

§ 3. Kliendi vara üleandmine

(1) Advokaat tohib kasutada kliendi vara vaid kliendile, või kliendi nimel ja ülesandel kolmandale isikule, edastamiseks. Kliendi vastaval nõudmisel tuleb vara kliendile esimesel võimalusel üle anda.

(2) Kui advokaat pole kliendiga kokku leppinud teisiti, tuleb raha kanda üle koos intressiga, mida krediitiasutus on raha hoiustamise eest kontole tasunud. Kliendi vara võib kasutada saadaoleva advokaaditasu ning õigusabi osutamise seotud kulude tasumiseks või nende tasaarveldamiseks vaid kliendi vastaval nõusolekul.

§ 4. Kliendi vara üle arvestuse pidamine

(1) Advokaat peab pidama täielikku ja täpset arvestust kogu kliendi vara üle, mis kajastab hoitava vara koosseisu ning kõiki varadega toimunud tehingud ja liikumisi kliendikonto(de)l. Arvestust tuleb säilitada vähemalt järgneva 6 aasta jooksul.

(2) Kliendi varasid tuleb raamatupidamises kajastada eraldi advokaadi varadest.

(3) Kliendi nõudmisel, kuid mitte harvem kui kord kalendriaasta jooksul, on advokaat kohustatud esitama aruande kliendi varade hoidmisest ja kliendi varaga tehtud tehingutest.