



Laidiens: 06.09.2019., Nr. 182

Oficiālās publikācijas Nr.: 2019/182.6

Ministru kabineta noteikumi Nr. 407

Rīgā 2019. gada 27. augustā (prot. Nr. 36 34. §)

Noteikumi par sliekšņa deklarācijas iesniegšanas kārtību un saturu

*Izdoti saskaņā ar Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas
un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likuma
31.³ pantu*

1. Noteikumi nosaka gadījumus, kad iesniedzama sliekšņa deklarācija, sliekšņa deklarācijas iesniegšanas kārtību un saturu, kā arī apstiprina sliekšņa deklarācijas veidlapu.
2. Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likuma subjekti (turpmāk – likuma subjekti) šo noteikumu 5. punktā minētajos gadījumos reizi nedēļā iesniedz Finanšu izlūkošanas dienestam sliekšņa deklarāciju par katru iepriekšējā periodā veiktu darījumu starp likuma subjektu un viņa klientu (turpmāk – darījums).
3. Iepriekšējais periods šo noteikumu izpratnē ir periods no iepriekšējās sliekšņa deklarācijas iesniegšanas dienas.
4. Likuma subjekti iesniedz sliekšņa deklarāciju par katru darījumu, kas atbilst šo noteikumu 5. punktā minētajai summai *euro* vai tās ekvivalentam citā valūtā pēc Eiropas Centrālās bankas publicētā *euro* atsauces kursa darījuma veikšanas dienā. Ja darījumā tiek izmantota ārvalstu valūta, kurai Eiropas Centrālā banka npublicē *euro* atsauces kursu, aprēķiniem izmanto pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja periodiskajā izdevumā vai tā tīmekļvietnē publicēto jaunāko valūtas tirgus kursu attiecībā pret *euro*.
5. Likuma subjekti iesniedz Finanšu izlūkošanas dienestam sliekšņa deklarāciju šādos gadījumos:
 - 5.1. attiecībā uz visiem likuma subjektiem, ciktāl tie nodrošina pakalpojumus, kas saistīti ar skaidras naudas darījumiem vai pārrobežu maksājumiem:
 - 5.1.1. klients veic skaidras naudas darījumu, kura apmērs ir ekvivalents 7000 *euro* vai vairāk;
 - 5.1.2. klients nosūta vai saņem pārrobežu maksājumu, kura apmērs ir ekvivalents 500 000 *euro* vai vairāk;
 - 5.2. attiecībā uz apdrošināšanas komersantiem un starpniekiem, ciktāl tie veic vai sniedz dzīvības apdrošināšanas vai citus ar līdzekļu uzkrāšanu saistītus apdrošināšanas pakalpojumus, – izmaksātās apdrošināšanas atlīdzības vai atpirkumu summa ir ekvivalenta 100 000 *euro* vai vairāk;
 - 5.3. attiecībā uz privātajiem pensiju fondiem – izmaksātā papildpensijas kapitāla summa ir ekvivalenta 100 000 *euro* vai vairāk;

5.4. attiecībā uz kapitālsabiedrībām un kredītiestādēm, kas nodarbojas ar ārvalstu valūtas skaidrās naudas pirkšanu un pārdošanu, – darījums, kurā klients pērk vai pārdod ārvalstu valūtu skaidrā naudā, kuras apmērs ir ekvivalents 5000 *euro* vai vairāk;

5.5. attiecībā uz izložu un azartspēļu organizētājiem – darījums, kura apmērs ir ekvivalents 2000 *euro* vai vairāk un kurā klientam izmaksā laimestu vai veic norēķinus ar klientu, kā arī ja klients pērk, pārdod vai maina spēles dalības līdzekļus vai šajā nolūkā maina valūtu, papildina interaktīvo azartspēļu un interaktīvo izložu kontu vai no tā izņem līdzekļus apmērā, kas ir ekvivalents 2000 *euro* vai vairāk;

5.6. attiecībā uz personām, kas nodarbojas mākslas un antikvāro priekšmetu aprītē, – darījuma apmērs ir ekvivalents 50 000 *euro* vai vairāk.

6. Likuma subjekti sliekšņa deklarāciju iesniedz elektroniski, izmantojot Finanšu izlūkošanas dienesta uzturēto tīmekļvietni (<https://zinojumi.fid.gov.lv>).

7. Iesniedzot sliekšņa deklarāciju, likuma subjekts aizpilda šo noteikumu pielikumā norādīto veidlapu tiešsaistes formā vai augšupielādē XML datni, kas izveidota atbilstoši šo noteikumu pielikumā minētajam veidlapas saturam.

8. Noteikumi stājas spēkā 2019. gada 17. decembrī.

Ministru prezidents

A. K. Kariņš

Finanšu ministrs

J. Reirs

Pielikums

Ministru kabineta

2019. gada 27. augusta

noteikumiem Nr. 407

Sliekšņa deklarācijas veidlapas saturs

(iesniedz zinojumi.fid.gov.lv)

*a = burts; x = burts, cipars vai simbols; d = decimāldaļskaitlis; n = cipars

Iekļaujamā informācija	Lauka nosaukums	Lauka datu formāts (*)	Lauka vērtība	Lauka vērtības kategorija
1	2	3	4	5
Informācijas tips	Informācijas tips	Max2(a)	Informācijas tips – vērtība S	Teksts
Sliekšņa deklarācijas iesniegšanas dati	Iesniegšanas gads	Max2(n)	Deklarācijas iesniegšanas gada divi pēdējie cipari	Skaitlis
	Iesniegšanas datums	YYYY-MM-DD	Deklarācijas iesniegšanas datums formātā YYYY-MM-DD	Datums
Informācija par likuma subjektu – sliekšņa deklarācijas iesniedzēju	Ziņotāja grupa	Max2(a)	Deklarācijas iesniedzēja grupas kods saskaņā ar klasifikatoru	Teksts
	Ziņotāja kods	Max4(n)	Ziņotāja kods	Kods
Informācija par likuma subjektu – juridisku	Nosaukums	Max128(x)	Juridiskās personas nosaukums latviešu vai latīņu burtiem bez	Teksts