



Laidiens: **01.06.2018., Nr. 107**

Oficiālās publikācijas Nr.: **2018/107.6**

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas normatīvie noteikumi Nr. 86

Rīgā 2018. gada 29. maijā

(Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes
sēdes protokols Nr. 26 7. p.)

Grozījumi "Klientu padziļinātās izpētes normatīvajos noteikumos kredītiestādēm un licencētām maksājumu un elektroniskās naudas iestādēm"

*Izdoti saskaņā ar Noziedzīgi iegūtu līdzekļu
legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma
7. panta otro daļu, 21.¹ panta otro daļu, 22. panta ceturto daļu
un 47. panta otro daļu*

Izdarīt Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2018. gada 9. janvāra normatīvajos noteikumos Nr. 3 "Klientu padziļinātās izpētes normatīvie noteikumi kredītiestādēm un licencētām maksājumu un elektroniskās naudas iestādēm" (tālāk tekstā – noteikumi) šādus grozījumus:

1. Papildināt norādi uz noteikumu izdošanas tiesisko pamatu ar atsauci uz Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma 21.¹ panta otro daļu.

2. Svītrot 1.8. punktu.

3. Izteikt 24.8. punktu šādā redakcijā:

"24.8. čaulas veidojumi."

4. Papildināt noteikumus ar 60.¹, 60.², 60.³ un 60.⁴ punktu šādā redakcijā:

"60.¹ Lai konstatētu, ka jāpiemēro Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma 21.¹ pantā noteiktais aizliegums, ņemot vērā 1. panta 15.¹ punkta "a" apakšpunktā noteikto pazīmi, un iegūtu dokumentāru informāciju, kas pierāda saimnieciskās darbības vai ekonomiskās vērtības esamību, kredītiestāde iegūst tai skaitā tādu informāciju un dokumentus, kas minēti šā punkta vienā vai vairākos apakšpunktos, ciktāl tas ir pietiekami, lai gūtu pārliecību, ka juridiskā persona nav čaulas veidojums pēc minētās pazīmes. Kredītiestāde, balstoties uz riska izvērtējumu, no juridiskām personām, kas atbilstoši riska izvērtējumam varētu atbilst čaulas veidojuma pazīmēm, iegūst un izvērtē tai skaitā šādu informāciju un dokumentus:

60.¹1. kas pietiekami izskaidro juridiskās personas biznesa darbības modeli;

60.¹2. juridiskās personas neatkarīga ārējā auditora auditētu gada finanšu pārskatu, no kura var gūt pietiekamu izpratni par juridiskās personas veiktajiem darījumiem un noskaidrot, vai peļņa atbilst juridiskās personas