



Laidiens: 29.12.2008., Nr. 201

Ministru kabineta noteikumi Nr.1071

Rīgā 2008.gada 22.decembrī (prot. Nr.94 32.§)

Noteikumi par neparasta darījuma pazīmju sarakstu un kārtību, kādā sniedzami ziņojumi par neparastiem vai aizdomīgiem darījumiem

Izdoti saskaņā ar Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma 30.panta otro daļu

1. Noteikumi nosaka neparasta darījuma pazīmju sarakstu un kārtību, kādā sniedzami ziņojumi par neparastiem vai aizdomīgiem darījumiem, un apstiprina ziņojuma veidlapu.
2. Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likumā (turpmāk – likums) noteiktie likuma subjekti (turpmāk – likuma subjekti) atbilstoši likumam nekavējoties ziņo Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas dienestam (turpmāk – kontroles dienests) par katru konsultētu, paredzētu (plānotu), pieteiktu, uzsāktu, atliktu, veiktu vai apstiprinātu neparastu darījumu, kura pazīmes atbilst vismaz vienai no šajos noteikumos minētajām pazīmēm, vai par šādu aizdomīgu darījumu.
3. Likuma subjektiem jāziņo par katru darījumu, kas atbilst šajos noteikumos noteiktajai summai latos vai to ekvivalentam jebkurā citā valūtā pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa darījuma veikšanas dienā. Ja darījumā tiek izmantota ārvalstu valūta, kurai Latvijas Banka nenosaka oficiālu maiņas kursu, aprēķiniem izmanto valūtas kursu, kas publicēts Latvijas Bankas norādītajā informācijas avotā kārtējās nedēļas pirmajā darbdienā.
4. Ziņojumu par šo noteikumu 2.punktā minētajiem darījumiem iesniedz rakstiski kopā ar pavadvēstuli, kurā norādīti pievienotie dokumenti un elektroniskie datu nesēji (ja tādi ir).
5. Ja likuma subjekts ziņojumu iesniedz papīra formā, tas aizpilda šo noteikumu 1.pielikumā noteikto veidlapu, bet, ja likuma subjekts ziņojumu iesniedz elektroniski, tas aizpilda šo noteikumu 2.pielikumā noteikto ziņojuma veidlapu. Šo noteikumu 2.pielikumā noteiktā ziņojuma veidlapa aizpildāma *Excel* programmā.
6. Ja, aizpildot šo noteikumu 1.pielikumā noteikto ziņojuma veidlapu, kādā lauku grupā norādāmo ziņu nav, to aizpilda ar zīmi “Z”. Ja, aizpildot šo noteikumu 2.pielikumā noteikto ziņojuma veidlapu, kādā lauku grupā norādāmo ziņu nav, to atstāj neaizpildītu.
7. Iesniedzot kontroles dienestā ziņojumu un pieprasīto papildinformāciju, likuma subjekti nodrošina to iesniegšanu personīgi vai ar pilnvarotās personas starpniecību tā, lai ziņojuma un pieprasītās papildinformācijas saturs un iesniegšanas fakts netaptu zināms citām personām.
8. Par neparastu darījumu uzskatāms darījums, ja tas atbilst vismaz vienai no šādām pazīmēm:

8.1. attiecībā uz visiem likuma subjektiem – darījums, kurā piedalās klients, kas tiek turēts aizdomās par terora akta izdarīšanu vai līdzdalību tajā un ir iekļauts to personu sarakstā, par kuru likuma subjektus un to uzraudzības un kontroles institūcijas informējis kontroles dienests;

8.2. attiecībā uz kredītiestādēm:

8.2.1. darījums, kurā izmantota skaidra nauda, kuras summa ir 40 000 latu un vairāk (izņemot algu, pensiju un sociālo pabalstu izmaksu, kredītus, starpbanku norēķinus);

8.2.2. darījums 1 000 latu apmērā un vairāk, kurā monētas vai banknotes ar mazu nominālu apmainītas pret banknotēm ar lielāku nominālu (vai otrādi) vai pret citām banknotēm ar tādu pašu nominālu;

8.2.3. klients, izmantojot kredītkartes vai citas norēķinu kartes, mēneša laikā izņem skaidrā naudā 40 000 latu un vairāk;

8.2.4. klients, kuram nav konta attiecīgajā kredītiestādē, pērk vai pārdod ārvalstu valūtu skaidrā naudā par summu, kuras ekvivalents ir 5 000 latu un vairāk;

8.3. attiecībā uz apdrošināšanas komersantiem, privātajiem pensiju fondiem un apdrošināšanas starpniekiem – apdrošināšanas prēmijas iemaksu vai iemaksu pensiju plānā veikusi juridiskā persona, personu apvienība vai cita vienība (piemēram, nodibinājumi, ieguldījumu fondi, trasti, saskaņā ar līgumu vai norunu izveidotas fizisko un juridisko personu grupas vai to pārstāvji), kas atrodas, ir izveidota vai nodibināta beznodokļu vai zemu nodokļu valstī vai teritorijā, kuru par tādu noteicis Ministru kabinets, un prēmijas apmērs ir 25 000 latu un vairāk;

8.4. attiecībā uz ieguldījumu brokeru sabiedrībām un kredītiestādēm – klients par saņemtajiem pakalpojumiem un darījumos ar finanšu instrumentiem norēķinās, izdarot vienreizēju maksājumu skaidrā naudā, kura summa ir 10 000 latu un vairāk;

8.5. attiecībā uz izložu un azartspēļu organizētājiem:

8.5.1. klients laimē 5000 latu un vairāk;

8.5.2. klients pērk spēles dalības līdzekļus par summu 5 000 latu un vairāk;

8.5.3. klients, pērkot spēles dalības līdzekļus, maina valūtu par summu, kuras ekvivalents ir 5 000 latu un vairāk;

8.6. attiecībā uz kapitālsabiedrībām, kas nodarbojas ar ārvalstu valūtas skaidrās naudas pirkšanu un pārdošanu, – klients pērk vai pārdod ārvalstu valūtu par summu, kuras ekvivalents ir 5 000 latu un vairāk;

8.7. attiecībā uz naudas pārvedumu un pārskaitījumu pakalpojumu sniedzēju, kuram ir tiesības sniegt šādus pakalpojumus (izņemot kredītiestādes), – darījums par summu 25 000 latu un vairāk, veicot pārskaitījumu vai pārvedumu;

8.8. attiecībā uz zvērinātiem revidentiem, zvērinātu revidentu komercsabiedrībām (revīzijas apjoma un izlases ietvaros), nodokļu konsultantiem, ārpalpojumu grāmatvežiem – klienta no fiziskām personām (tajā skaitā no kapitālsabiedrības īpašnieka) saņemto skaidras naudas aizņēmumu kopsumma pārskata periodā ir 40 000 latu vai vairāk (kapitālsabiedrības īpašniekam – kapitālsabiedrībai sniegto skaidras naudas aizdevumu kopsumma pārsniedz dividendēs izmaksāto summu par 40 000 latu vai vairāk);

8.9. attiecībā uz zvērinātiem notāriem:

8.9.1. klients nodod glabājumā skaidru naudu par summu 10 000 latu un vairāk;

8.9.2. pildot Notariāta likumā noteiktos amata pienākumus, sniegta konsultācija vai veikts apliecinājums darījumam, kura pazīmes atbilst vismaz vienai no šajos noteikumos minētajām neparasta darījuma pazīmēm un kurš attiecas uz likuma 3.panta pirmās daļas 4.punktā minētajām darbībām;

8.10. attiecībā uz zvērinātiem advokātiem un citiem neatkarīgiem juridisko pakalpojumu sniedzējiem:

8.10.1. klients nodod vai saņem skaidru naudu par summu 10 000 latu un vairāk, pilnvarojot veikt finanšu starpniecību;

8.10.2. sniegta konsultācija par darījumu, kura pazīmes atbilst vismaz vienai no šajos noteikumos minētajām neparasta darījuma pazīmēm un kurš attiecas uz likuma 3.panta pirmās daļas 4.punktā minētajām darbībām;

8.11. attiecībā uz komersantiem, kas nodarbojas ar nekustamo īpašumu tirdzniecību vai tās starpniecību:

8.11.1. klients, iegādājoties nekustamo īpašumu, slēdz līgumu, kas paredz samaksu vienā vai vairākās reizēs skaidrā naudā par summu 15 000 latu un vairāk;

8.11.2. klients, slēdzot sadarbības līgumu par nekustamā īpašuma iegādi, veic skaidras naudas iemaksu komersanta kasē par summu 20 000 latu un vairāk;

8.12. attiecībā uz komersantiem, kas nodarbojas ar transportlīdzekļu tirdzniecību vai tās starpniecību, – klients, iegādājoties transportlīdzekli, vienā vai vairākās reizēs norēķinās skaidrā naudā par summu 20 000 latu un vairāk;

8.13. attiecībā uz komersantiem, kas nodarbojas ar dārgmetālu, dārgakmeņu un to izstrādājumu tirdzniecību:

8.13.1. klients, pērkot dārgmetālus, dārgakmeņus vai to izstrādājumus, norēķinās skaidrā naudā par summu 10 000 latu un vairāk;

8.13.2. klients pārdod vai piedāvā iegādāties dārgmetālus, dārgakmeņus vai to izstrādājumus par cenu, kas nepārsniedz 50 % no to tirgus vērtības, kura nosakāma pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa.

9. Atzīt par spēku zaudējušiem Ministru kabineta 2001.gada 20.marta noteikumus Nr.127 “Noteikumi par neparasta darījuma pazīmju sarakstu un ziņošanas kārtību” (Latvijas Vēstnesis, 2001, 48.nr.).

10. Noteikumi stājas spēkā 2009.gada 1.janvārī.

Ministru prezidents *I.Godmanis*

Finanšu ministrs *A.Slakteris*

Redakcijas piebilde: noteikumi stājas spēkā ar 2009.gada 1.janvārī.

1.pielikums

Ministru kabineta

2008.gada 22.decembra noteikumiem Nr.1071

Ziņojums par neparastu vai aizdomīgu darījumu
(iesniedzams papīra formā)

I, II, III, VI un VII sadaļu aizpilda visi ziņotāji

I	Likuma subjekta dati		
1. Likuma subjekts (fiziskās personas vārds un uzvārds vai juridiskās personas nosaukums)			
2. Reģistrācijas numurs vai personas kods			
3. Sastādītāja vārds, uzvārds, tālruna Nr.			
4. Ziņošanas datums		5. Ziņojuma Nr.	

II	Ziņas par darījumu			
1. Darījuma vietas nosaukums (iestāde)				
2. Darījuma datums (dd.mm.gggg)		3. Pēdējā darījuma datums (ja apvienoti vairāki darījumi) (dd.mm.gggg)		
4. Neparasta darījuma pazīmes numurs atbilstoši Ministru kabineta 2008.gada decembra noteikumiem Nr.....		5. Aizdomīguma pazīme		
6. Darījuma stāvoklis (vajadzīgo pasvītrot)	<i>Plānots</i> <i>Uzsākts</i> <i>Atlikts</i>	<i>Pieteikts</i> <i>Apstiprināts</i> <i>Veikts</i>	<i>Konsultēts</i> <i>Likuma subjekts atturējās</i> <i>Cits _____</i>	
7. Darījuma veids				
8. Darījuma summa (00 000,00)		9. Valūta (3-burtu kods)		
10. Īpašās pazīmes (vajadzīgos pasvītrot)	<i>Likuma subjekts atturējās no darījuma veikšanas</i>	<i>Terorisma finansēšana</i>	<i>Saistība ar politiski nozīmīgu personu</i>	<i>Ziņots arī tiesību aizsardzības iestādei</i>

III	1) Darījuma veicējs (darījumos, kuros nav naudas kustības (apdrošināšana, valūtas maiņa, laimesti u.tml.))		
	2) Nosūtītājs (darījumos, kuros ir naudas kustība)		
Banka (ja darījums notiek bankā)	1. Bankas SWIFT kods (BIC kods)		
	2. Bankas konta numurs		
Juridiskā persona – darījuma veicējs vai nosūtītājs	3. Nosaukums ar komercdarbības veida saīsināto nosaukumu (SIA, AS, IK u.c.) beigās		
	4. Reģistrācijas numurs		
	5. Reģistrācijas valsts 2-burtu kods pēc ISO standarta		
	6. Adreses valsts 2-burtu kods pēc ISO standarta un adrese		