



Valsts ieņēmumu dienests

Informācija par Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likuma (turpmāk – NILLTPFN likums) subjektiem piemērotajām sankcijām par NILLTPFN likuma un Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma (turpmāk – Sankciju likums) pārkāpumiem

Datums	Persona	Reģistrācijas kods	Tiesību norma, kas pārkāpta normatīvajos aktos	Pārkāpuma būtība	Pieņemtais lēmums	Statuss
03.01.2024.	SIA "MM BUSINESS"	40103569270	NILLTPFN likuma 6.panta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1 ² .daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu, pieprasītos klientu identifikācijas un izpētes dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	
16.01.2023.	SIA "RADOM"	40103620528	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, trešās, piektās,	Nav veikta pietiekama klienta izpēte, darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots	Piemērot soda naudu 450 eiro	VID lēmums apstrīdēts 15.02.2024. Ar VID

			septītās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		ģenerāldirektores 18.03.2023. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
17.01.2024.	SIA "MUZA"	40103510270	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "MUZA" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	VID lēmums apstrīdēts 29.01.2024. Ar VID ģenerāldirektora p.i. 08.02.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts apstrīdētajā daļā par soda naudas piemērošanu 15.02.2024. VID pieņēma lēmumu atjaunot SIA "MUZA" darbību un atcelt liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā reorganizācijai (novērsti pārkāpumi)
18.01.2024.	SIA "ILGAK"	40003925659	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 2000 eiro	

				uzrādīt pieprasītos dokumentus	Apturēt SIA “ILGAK” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
24.01.2024.	SIA “FIDELITA”	40103753464	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1 ² .daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt klientu izpētes dokumentus, nav veikta savlaicīga klienta identifikācija; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	
25.01.2024.	SIA “RVD-PRIME”	44103145754	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA “RVD-PRIME” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības	

					reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
25.01.2024.	SIA "ZELTA ZARS"	50003753421	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, piektās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums, nav veikta pilnīga klientu identifikācija un izpēte; nevar uzrādīt klientu darījumu uzraudzības dokumentus, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 500 eiro	
26.01.2024.	Tatjana Poļanska		NILLTPFN likuma 11.panta pirmās, septītās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 28.panta otrās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta	Nevar uzrādīt klienta izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; neiegūstot klienta izpētes prasību izpildei nepieciešamo informāciju, nav izbeigtas darījuma attiecības ar klientu; nav veikta klienta darījumu uzraudzība, padziļināta izpēte; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav veikta	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	klienta pārbaude sankciju sarakstos		
26.01.2024.	SIA "BALTIC BUSINESS COMPANY"	42401009918	NILLTPFN likuma 6.,7.panta, 10.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav reģistrējies VID kā NILLTPFN likuma subjekts, nav iecelta atbildīgā persona; nevar uzrādīt izstrādātu NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, risku novērtējumu, klientu izpētes dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 150 eiro	
05.02.2024.	SIA "ARKS LTD"	40003639694	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas, 10. ¹ panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta, 18.panta, 25.panta pirmās daļas 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1 ² .daļas prasības;	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu, nav veikta atbildīgās personas reputācijas vērtēšana; nav veikts NILLTPFN risku novērtējums, klientu identifikācija un izpēte; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
07.02.2024.	SIA "AMATNIEKS.EU"	44103092300	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās, trešās, septītās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta pirmās, otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nevar uzrādīt dokumentus, kuri apstiprina savlaicīgu klienta izpētes veikšanu; nav aktualizēti klientu NILLTPF risku novērtējumi, nav veikta klientu darbību uzraudzība	Piemērot soda naudu 400 eiro	
07.02.2024.	SIA "FINANCIAL & ACCOUNTING SERVICES"	40103564466	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klientu darbību izpēte un uzraudzība	Piemērot soda naudu 300 eiro	
09.02.2024.	SIA "DEKAFIN"	50103745971	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "DEKAFIN" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	

09.02.2024.	SIA "INLAND"	44103136732	NILLTPFN likuma 6.,7.panta, 10.panta pirmās daļas, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta pirmās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikts savas darbības NILLTPF risku novērtējums, nav izstrādāta iekšējās kontroles sistēma; nevar uzrādīt savas darbības sankciju riska novērtējumu, nav veikts visu klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 900 eiro	
09.02.2024.	SIA "TKB JURISTU BIROJS"	50103506671	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "TKB JURISTU BIROJS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
13.02.2024.	SIA "AKMENS BRĀLĪBA"	48503018102	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "AKMENS BRĀLĪBA" darbību un piemērot liegumu	

					izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
15.02.2024.	SIA "DŽATS"	40003518155	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta, 18.panta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta savlaicīga un atbilstoša klienta identifikācija; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts visu klientu sankciju risku novērtējums	Piemērot soda naudu 300 eiro	VID lēmums apstrīdēts 27.02.2024. Ar VID ģenerāldirektores 21.03.2023. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
21.02.2024.	SIA "Tote"	40103285268	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta savlaicīga klientu izpēte un identifikācija; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, nav savlaicīgi dokumentēta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 100 eiro	
22.02.2024.	Zilgma Beldava		NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 1500 eiro	

				uzrādīt pieprasītos dokumentus		
26.02.2024.	SIA "AAT-FINANCE"	40103599699	NILLTPFN likuma 11.panta, 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 78.panta 1 ² .daļas prasības	Nav veikta savlaicīga un atbilstoša klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1500 eiro	
26.02.2024.	SIA "OPTITRANS"	41503034067	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 1. ¹ daļas, 7.panta, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 25.panta, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta atbildīgā darbinieka apmācība; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta, nav veikts NILLTPF risku novērtējums, nav veikta pilnīga klientu identifikācija, izpēte; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 500 eiro	
28.02.2024.	SIA "D & D birojs"	40103239413	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "D & D birojs" darbību un piemērot liegumu	

					izmaiņu reģistrācijai komercregistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
28.02.2024.	Renāte Berga		NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības	Nav savlaicīgi reģistrējusies VID kā likuma subjekts; nav veikta pietiekama klienta izpēte, darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 300 eiro	
01.03.2024.	SIA "PER F GRUPA"	50103230651	NILLTPFN likuma 10.panta, 78.panta 1 ² .daļas prasības, Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi iecelta par likuma prasību izpildi atbildīgā persona; nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 150 eiro	
06.03.2024.	SIA "K2F"	50203402711	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "K2F" darbību un piemērot liegumu izmaiņu	

					reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
06.03.2024.	SIA "SP FINANCE"	40103833030	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "SP FINANCE" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
13.03.2024.	SIA "GBBI"	44103049806	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ daļas, 11. ¹ panta, 22.panta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, nevar uzrādīt klientu pārbaudes dokumentus sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 500 eiro	
13.03.2024.	SIA "RMLA"	48503016440	NILLTPFN likuma 9.panta, 11., 11. ¹ panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta, 18.panta pirmās daļas, 20.panta,	Nav veikta par likuma prasību izpildi atbildīgās personas apmācība; nav veikta atbilstoša klienta identifikācija, darījumu uzraudzība, par	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			37.panta otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam		
14.03.2024.	IK "DIXIRENT"	51202023641	NILLTPFN likuma 6.panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1 ² .daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt savas darbības NILLTPF risku novērtējumu; nevar uzrādīt atbilstošus klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
14.03.2024.	SIA "PROMOTION PRO"	42403039673	NILLTPFN likuma 6.,7.panta, 10.panta pirmās daļas, 2. ¹ daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas 1., 5. punkta, trešās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1 ² .daļas prasības;	Nav paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu, nav veikts atbildīgās personas atbilstības novērtējums; nav veikts NILLTPF risku novērtējums, nav izveidota iekšējās kontroles sistēma; nevar uzrādīt klienta identifikācijas dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās	Piemērot soda naudu 300 eiro	

			Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	kontroles sistēma, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
15.03.2024.	SIA "METTASS"	40003116131	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1 ² .daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt klienta identifikācijas, izpētes dokumentus, nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 350 eiro Apturēt SIA "METTASS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
19.03.2024.	SIA "C.M.M."	40003801950	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37. ² panta prasības;	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu, nav veikta pilnīga klientu identifikācija, izpēte; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 250 eiro	

			Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības			
20.03.2024.	SIA "INGE. G"	40103522602	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "INGE. G" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
21.03.2024.	SIA "BALTIC ASSET ADVISORY"	40103188460	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ , 1. ² daļas, 7., 9.panta, 10.panta pirmās daļas, 10. ¹ panta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos, nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 550 eiro	
26.03.2024.	SIA "R.R.F CONSULTING"	50103404701	NILLTPFN likuma 6.panta, 78.panta 1 ² .daļas prasības;	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; nav veikts klientu sankciju risku novērtējums	Piemērot soda naudu 300 eiro	

			Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
28.03.2024.	SIA "WESEMANN"	40003140237	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 5., 6.punkta, 8.panta otrās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības	Nav paziņots VID par darbības veidu, par atbildīgās personas iecelšanu, nav veikta atbildīgās personas reputācijas vērtēšana; nav veikta pilnīga klientu izpēte; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta	Piemērot soda naudu 400 eiro	
03.04.2024.	SIA "VSP PARTNERS"	40003970101	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "VSP PARTNERS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
03.04.2024.	Zigrīda Urča		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9.panta, 14.panta pirmās daļas, 12.panta	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar	Piemērot soda naudu 1200 eiro	

			3. ¹ daļas, 11. ¹ panta, 18.panta, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 22.panta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1 ² .daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav paziņots VID par darbības veidu; nevar uzrādīt sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Apturēt Zigrīdas Určas saimniecisko darbību	
03.04.2024.	SIA "FBI company"	44103074907	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 5., 6.punkta, 8.panta otrās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta atbilstoša klientu izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums; nav dokumentēta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 400 eiro	
16.04.2024.	SIA "FINANCES & IT"	40103245000	NILLTPFN likuma 78.panta 1 ² .daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 200 eiro	

18.04.2024.	Liene Cvetkova		NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.,5.punkta, 12.panta 3 ¹ .daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1 ² .daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta atbilstoša klientu identifikācija; nevar uzrādīt klientu darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos, nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
19.04.2024.	SIA "DILON ELECTRONICS"	40103722233	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro	
22.04.2024.	SIA "AZR GRAM"	44103117110	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	Nav veikta klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	
22.04.2024.	Sanita Kalniņa		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta, 78.panta 1 ² .daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	kontroles sistēma, nav veikts risku novērtējums; nevar uzrādīt visu klientu izpētes dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju risku novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
24.04.2024.	SIA "PREGO VKS"	40003543928	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas 5.punkta, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas, 45.panta trešās daļas,	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikts NILLTPF risku novērtējums, iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	sankciju risku novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
24.04.2024.	SIA "LatFinConsult"	44103067799	NILLTPFN likuma 9.panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta, 20.panta, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta atbildīgā darbinieka apmācība; nav veikta savlaicīga un atbilstoša klienta izpēte, identifikācija, darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1000 eiro	
25.04.2024.	SIA "Tilders"	40003720397	NILLTPFN likuma 78.panta 1. ² daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	

25.04.2024.	Olga Stepaņuka		NILLTPFN likuma 7.panta, 8.panta otrās daļas, 10. ¹ panta, 10. panta 2. ¹ punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	
29.04.2024.	SIA "ABS PROJEKTS"	41503080598	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "ABS PROJEKTS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
29.04.2024.	SIA "MALLEKS"	40002058122	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "MALLEKS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai	

					komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
03.05.2024.	SIA "B 121"	40103820286	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "B 121" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercēģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
13.05.2024.	Nina Kiršteine		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nevar uzrādīt visu klientu izpētes, identifikācijas dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 800 eiro	

Informāciju sagatavoja:

Valsts ieņēmumu dienesta

Nelegāli iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas pārvalde