

## Paraugš informācijas iespējamai strukturēšanai

Lai informāciju būtu ērtāk lietot, datus ir ieteicams apkopot digitālā formātā atbilstoši personas darbības specifikai.

Paraugā ir modelēta iespējamā lietvedības sistēma uzņēmumā “X”, kurš nodrošina ārpakalpojuma grāmatvedības un juridiskos pakalpojumus. Uzņēmums “X” apkalpo rezidentus un nerezidentus, tā lietvedības sistēma ir balstīta uz vienkāršu *Microsoft Excel* tabulu, kurā pārskatāmā veidā ir apkopota minimālā klienta izpētes informācija. Ja uzņēmumam nav pieejama *Microsoft Excel* programmatūra, pastāv iespēja lietot arī bezmaksas programmatūru, piemēram, *OpenOffice*, vai arī jebkuru citu informācijas strukturēšanas mehānismu, tostarp arī dokumentu glabāšanu papīra formātā (ja tā ir ērtāk). Būtiski ir nodrošināt pilnvērtīgu klientu identifikācijas datu saglabāšanu, efektīvu klientu darījumu un riska profilu uzraudzību, kā arī pašam subjektam izprotamu lietvedības sistēmu.

Paraugā ir atspoguļoti šādi uzņēmuma “X” klienti:

### [1.tabula]

- pašvaldības vadītājs Jānis Bērziņš, kurš saņēma juridisku konsultāciju par komercsabiedrību kapitāla daļu pirkšanu un pārdošanu;
- privātpersona Vents Cents, kuram tika sagatavoti dokumenti uzņēmuma dibināšanai;
- privātpersona Liliāna Vītola, kuras vārdā tiek nodibinātas darījuma attiecības;
- Liliānas Vītolas pilnvarotā persona Tamāra Strazde, kura saņēma juridisko konsultāciju par nekustamā īpašuma atsavināšanu;
- Ženijas Saules pilnvarotā persona Guntis Kalniņš, kurš noslēdza līgumu ar uzņēmumu “X” par grāmatvedības pakalpojumu nodrošināšanu SIA “Saule”;
- uzņēmuma īpašniece Ženija Saule, kuras interesēs tiek slēgts līgums par grāmatvedības pakalpojumu nodrošināšanu.

### [2.tabula]

- nerezidents Ivans Medvedvejs, kurš ir SIA “Mēness” īpašnieks un patiesais labuma guvējs;
- nerezidents *Lee Xin Pin*, kurš ir *XinPin Exports Ltd.* īpašnieks un patiesais labuma guvējs;
- nerezidents *Adam Smith*, kurš ir *Lee Xin Pin* pilnvarotā persona.

### [3.tabula]

- uzņēmums SIA “Saule”, kurš saņem grāmatvedības ārpakalpojumus;
- uzņēmums SIA “Mēness”, kurš saņēma juridiskās konsultācijas nekustamā īpašuma tirdzniecības un pārvaldības jomā;
- uzņēmums *XinPin Export Ltd.*, kurš saņēma plašu vietējā normatīva regulējuma analīzi, tai skaitā dokumentus jauna uzņēmuma atvēršanai.

Ailē uzraudzības līmenis/riska pakāpe noteiktās vērtības tiek piešķirtas atbilstoši kritērijiem, kas noteikti, izmantojot uz risku balstītu pieeju. Riska novērtēšanas kritēriji ir apkopoti šo vadlīniju 3.nodaļā “Uz risku balstīta pieeja”. Attiecīgi pēc šiem kritērijiem ir jāstrukturē klienta risku novērtējums un, līdzīgi kā 1.–3.tabulā, jāapkopo visi ar uzņēmuma darbību saistītie riski. Gala rezultātā uzņēmumam ir jāpiešķir konkrēta riska pakāpe un jāparedz tai atbilstošs uzraudzības mehānisms.

*Tabulas ir iespējams ērti palielināt vai samazināt, pieturot taustiņu “Ctrl” un lietojot peles rullīti.*

1.tabula

| Nr. | Klienta vārds | Klienta uzvārds | Personas kods | Vai ir Politiski nozīmīga persona | Identifikācijas dokumenta veids | Pārbaudes rezultāti nederīgu dokumentu reģistrā | Klients rīkojas uz pilnvaras pamata | Uzraudzības līmenis/ Riska pakāpe | Pārstāvamā klienta pers. kods/ Reģ. Nr. | Papildinformācija                                      | Pēdējais informācijas atjaunošanas datums |
|-----|---------------|-----------------|---------------|-----------------------------------|---------------------------------|---|-------------------------------------|-----------------------------------|---|--|---|
| 1   | Jānis         | Bēzinš          | 010375-88954  | Jā                                | Pase                            | Pārbauts  | Nē                                  | Augsts                            |   | Rēķins Nr. JKL 110987                                  | 03.01.2018                                |
| 2   | Vents         | Cents           | 140700-23654  | Nē                                | ID                              | Pārbauts  | Nē                                  | Zems                              |   | Līgums Nr. 2018-01-9913                                | 05.01.2018                                |
| 3   | Tamāra        | Strazde         | 251283-65913  | Nē                                | Pase                            | Pārbauts  | Jā                                  | Vidējs                            | 290571-11418                            | Lilānas Vitolas pilnvarotais - Līgums Nr. 2018-01-9961 | 09.01.2018                                |
| 4   | Lilāna        | Vītola          | 290571-11418  | Nē                                | Pilnvara                        | Nav pārbaudīts                                  | Nē                                  | Vidēji augsts                     |   | Nekustamā īpašuma darījumi - Līgums Nr. 2018-01-9961   | 09.01.2018                                |
| 5   | Guntis        | Kalniņš         | 231193-32567  | Nē                                | Pase                            | Pārbauts  | Jā                                  | Vidējs                            | LV4032651487                            | SIA SAULE pilnvarotais - Līgums Nr. 2018-01-9978       | 13.01.2018                                |
| 6   | Ženija        | Saule           | 130364-64987  | Nē                                | Nav veikts                      | Nav veikts                                      | Nē                                  | Vidēji augsts                     |   | SIA SAULE, jāpārbauda PLG identitāte                   | 13.01.2018                                |

2.tabula

| Nr. | Klienta vārds | Klienta uzvārds | Dzimšanas datums | Vai lietā ir pieejams fotoattēls | Pilsonība                        | Dzimums  | Personu apliecināšanas dokumenta Nr. | Personu apliecināšanas dokumenta izdošanas datums | Personu apliecināšanas dokumenta izdošanas valsts | Personu apliecināšanas dokumenta izdošanas institūcija        | Vai ir Politiski nozīmīga persona | Pārbaudes rezultāti nederīgu dokumentu reģistrā | Vai klients tiek pārstāvēts uz pilnvaras pamata | Uzraudzības līmenis/ Riska pakāpe | Pārstāvamā uzņēmuma Reģ. Nr. vai klienta vārds, uzvārds, dok. nr. | Pēdējais informācijas atjaunošanas datums |
|-----|---------------|-----------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------|--------------------------------------|---|---|---|-----------------------------------|---|---|-----------------------------------|---|---|
| 1   | Ivans         | Medvedevs       | 25.11.1976       | Jā                               | Krievijas pilsonis               | Vīnietis | NZV. 2134564                         | 22.02.2016  | Krievijas Federācija                              | 3. Maskavas apgabala pasu daļa                                | Nē                                | Nav iespējams                                   | Nē  | Augsts                            | SIA "Mēness" LV48767576872  | 17.01.2018                                |
| 2   | Lee           | Xin Pin         | 18.05.1968       | Jā                               | Kinas Tautas republikas pilsonis | Vīnietis | CHN. 4000879546                      | 13.01.2015  | Kinas Tautas Republika                            | Sjan province 32. passport office                             | Nē                                | Nav iespējams                                   | Jā  | Augsts                            | XinPin Export LTD Reģ. Nr. 123456789123456789                     | 20.02.2018                                |
| 3   | Adam          | Smith           | 22.07.1980       | Jā                               | Šveices konfederācijas pilsonis  | Vīnietis | SUI. 4652315648                      | 11.11.2009  | Šveices Konfederācija                             | Embassy of Switzerland, Elizabetes iela 2, 1340 Rīga, Latvija | Nē                                | Nav iespējams                                   | Nē  | Vidēji augsts                     | Lee Xin Pin Dok. Nr. CHN. 4000879546                              | 20.02.2018                                |

3.tabula

| Nr. | Nosaukums         | Reģistrācijas Nr.            | Juridiskā forma                    | Juridiskā adrese   | Faktiskā adrese   | Patiesā labuma guvējs                 | Pārstāvji, pārvaldnieki   | Darījumu mērķis   | Pamatdarbība un papilddarbība                                      | Plānoto darījumu apjoms   | Plānoto darījumu intensitāte  | Uzraudzības līmenis/ Riska pakāpe | Pēdējais informācijas atjaunošanas datums |
|-----|-------------------|------------------------------|------------------------------------|--|---|---------------------------------------|---|---|--|---|---|-----------------------------------|---|
| 1   | SIA "Saule"       | LV4032651487                 | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību | Rīga, Lielā iela 1, LV-1006  | Rīga, Sānu iela 2, LV-2008  | Ženija Saule 130364-64987             | Pilnvarnieks Guntis Kalniņš 231193-32567, īpašnieks/valdes priekšsēdētājs Ženija Saule 130364-64987 | Grāmatvedības pakalpojumu nodrošināšana   | Alkohola un tabakas mazumtirzniecība                               | Mēneša apgrozījums 100 000 EUR  | Vidēji 20 maksājumi piegādātajam par summu ~ 4 000 EUR  | Vidēji zems                       | 13.01.2018                                |
| 2   | SIA "Mēness"      | LV48767576872                | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību | Rīga, Brīvības iela 7, LV-1001   | Rīga, Brīvības iela 7, LV-1001  | Ivans Medvedevs Dok. Nr. NZV. 2134564 | īpašnieks/valdes priekšsēdētājs Ivans Medvedevs Dok. Nr. NZV. 2134564                               | Juridiskie pakalpojumi nekustamo īpašumu pirkšanai  | Nekustamā īpašuma attīstīšana, tirzniecība, starpniecība           | Vidējā darījuma vērtība 120 000 EUR, vidējais mēneša apgrozījums 250 000 EUR, starpniecības darījumu komisija 5 % | vidēji 25 sava nekustamā īpašuma tirzniecības darījumi gadā, informācija par starpniecības darījumu intensitāti nav pieejama, jo biznesa modelis tikai tiek attīstīts | Vidējs                            | 17.01.2018                                |
| 3   | XinPin Export LTD | Reģ. Nr. 12345678912345 6789 | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību | 8 XUJIAZHAI HUAQIAOCUN, XINZHONG XIANG, TAINTAI XUAN, 268033 ZHEJIANG, P.R. CHINA. | CENTER FOR INTERNATIONAL COMMERCE & BUSINESS, ROOM 305, ZODIAC EXTRAS COURT, 36 BAOSHAN JIUCUN, BAOSHAN DISTRICT, 201900 SHANGHAI P.R. CHINA. | Lee Xin Pin Dok. Nr. CHN. 4000879546  | Pilnvarnieks, Adam Smith Dok. Nr. SUI. 4652315648, īpašnieks Lee Xin Pin Dok. Nr. CHN. 4000879546   | Juridiskie pakalpojumi - konsultācijas par starptautisku tirzniecības darījumu noformēšanai ar Latvijas uzņēmumiem, investīciju nodokļu regulējumu, filiāles atvēršanas nosacījumiem, dokumentu sagatavošana uzņēmumu dibināšanai | Starptautiskie kravu pārvadājumi, akcīzes preču vaiurumtirzniecība | Pagaidām vienreizējs juridisko konsultāciju darījums par summu 22 000 EUR   | Pagaidām nav plānotas turpmākas darījuma attiecības   | Augsts                            | 20.02.2018                                |