



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
09.01.2025	SIA "GRĀMATVEDĪBA JUMS"	50003934691	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ daļas, 8.panta, 10.panta 2. ¹ daļas 1.punkta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas 4., 5.punkta, sestās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikts risku novērtējums savai darbībai; nav veikts atbildīgā darbinieka reputācijas novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus	Piemērot soda naudu 800 eiro	
09.01.2025.	Gita Bolotina		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9., 11., 11. ¹ panta, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu, klientu identifikācijas, izpētes dokumentus; nav reģistrējies Finanšu	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			1.punkta, 37.panta otrās daļas, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
09.01.2025.	Denīza Kiršfelde		NILLTPFN likuma 12.panta 3. ¹ daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nav veikta pilnīga klientu izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 250 eiro	
09.01.2025.	SIA "RIQUEZA"	40103578470	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 750 eiro	

				uzrādīt pieprasītos dokumentus	Apturēt SIA "RIQUEZA" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
09.01.2025.	SIA "GRĀMATVEDĪBAS BIROJS DS"	40203243129	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, otrās, trešās, piektās, sestās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 22.panta pirmās, otrās daļas, 23.panta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums; nav veikta pilnīga klientu izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas, izpētes dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro	
09.01.2025.	SIA "SMARTNET"	40003652705	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas,	Nav veikta klientu identifikācija, izpēte, NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības			
10.01.2025.	Daiga Ozolniece		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1000 eiro	
15.01.2025.	SIA "AKTUĀLI"	40103331020	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 6.punkta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav veikta atbilstoša klientu izpēte; nav veikts sankciju riska novērtējums savai darbībai Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 350 eiro; izteikt brīdinājumu par Sankciju likuma prasību neievērošanu	
15.01.2025.	SIA "LA-REINA"	40003854534	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta,	Nav veikta atbilstoša klientu identifikācija; nav uzglabāti klientu	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			piektās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 20.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	dokumenti pēc darījumu attiecību izbeigšanas; nav veikta klientu darījumu uzraudzība; nav veikts sankciju riska novērtējums		
16.01.2025.	SIA "CRETUM"	40103206639	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	Nav veikta klientu identifikācija, izpēte, NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 2200 eiro	
16.01.2025.	IK "CAPITAL GROUP LV"	44102038881	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas, 2. ¹ daļas 1.punkta, 10. ¹ panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikts atbildīgās personas atbilstības novērtējums; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; nav veikta pietiekama klienta identifikācija un izpēte; nevar uzrādīt visus	Piemērot soda naudu 400 eiro	

			pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos		
16.01.2025.	SIA "A.T.PAK"	40003633545	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ , 1. ² daļas, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 11. ¹ panta trešās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; nav veikta pilnīga klientu identifikācija; nav izstrādāta 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 850 eiro Apturēt SIA "A.T.PAK" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	24.03.2025. VID pieņēma lēmumu atjaunot SIA "A.T.PAK" darbību un atcelt liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā reorganizācijai (novērsts pārkāpums)
16.01.2025.	Larisa Gura		NILLTPFN likuma 78.panta 1. ² daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	
17.01.2025.	SIA "TUS"	40103912580	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 1500 eiro	

				uzrādīt pieprasītos dokumentus	Apturēt SIA "TUS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
17.01.2025.	Ilona Ērgle		NILLTPFN likuma 6.panta, 11. ¹ panta pirmās daļas 5.punkta, trešās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 22., 23.panta, 25.panta otrās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības	Nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	
17.01.2025.	SIA "SIMOSIS"	50003922071	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ , 1. ² daļas, 8.panta otrās daļas, 10.panta 2. ¹ daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta otrās	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta, nav veikts NILLTPF risku novērtējums savai darbībai; nav veikts atbildīgās personas atbilstības novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, risku novērtējums; nav veikta pietiekama	Piemērot soda naudu 1400 eiro	

			daļas 5.punkta, 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	klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums		
21.01.2025.	SIA "ELIKAT"	40003941460	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "ELIKAT" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
23.01.2025.	SIA "CONTUS LV"	40203245721	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 250 eiro	VID lēmums apstrīdēts Ar VID ģenerāldirektores 03.03.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts

23.01.2025.	SIA "BERG EU"	40203020976	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta atbilstoša klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt klientu darījumu uzraudzības dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā	Piemērot soda naudu 400 eiro	
24.01.2025.	Jolanta Gertke		NILLTPFN likuma 7.panta, 11. ¹ panta pirmās daļas 5.punkta, 14.panta pirmās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nevar uzrādīt klientu identifikācijas dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 350 eiro	
27.01.2025.	Amanda Druviņa		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nav veikta savlaicīga klientu izpēte, klientu risku novērtējums; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Grāmatvedības ārpalpojumi sniegti bez ārpalpojuma grāmatveža licences	
27.01.2025.	SIA "11ACCOUNTING"	40203295972	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "11ACCOUNTING" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai
29.01.2025.	SIA "AD FINANSES"	40003590477	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	Nav veikta pietiekama klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 1000 eiro
29.01.2025.	SIA "ADVICE AAT"	42103051501	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās, septītās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta	Nevar uzrādīt klienta identifikācijas dokumentus; nav veikta klienta atbilstoša izpēte, nav veikta darījumu uzraudzība; par	Piemērot soda naudu 500 eiro

			<p>pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22., 23.panta, 31.⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.²panta prasības</p>	<p>aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam</p>		
29.01.2025.	SIA "OLD TOWN ESTATE"	40103777689	<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1.¹, 1.²daļas, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 10.panta pirmās daļas, 10.¹panta 2.¹daļas 1.punkta, 11.panta pirmās daļas, 11.¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.² panta, 31.⁴panta pirmās daļas 1.punkta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>Nav paziņots VID par darbības veidu; nav iecelta atbildīgā persona; nav veikta klienta izpēte pirms darījumu attiecību uzsākšanas; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju riska novērtējums</p>	<p>Piemērot soda naudu 250 eiro</p>	
29.01.2025.	SIA "J.Laša Auditoru firma"	40003133767	<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1.¹, 1.² daļas, 31.⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 78.panta 1.²daļas prasības</p>	<p>Nav veikts NILLTPF risku novērtējums savai darbībai; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu</p>	<p>Piemērot soda naudu 700 eiro</p>	

				<p>saņemšanas un analīzes sistēmā</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>		
30.01.2025.	SIA "CAL"	43603060187	<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 37.²panta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1.²daļas prasības</p>	<p>Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; nav veikta pilnvērtīga klientu izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>	Piemērot soda naudu 350 eiro	
31.01.2025.	IK "DIVAS SKUDRAS"	53602028341	<p>NILLTPFN likuma 37.² panta prasības</p>	<p>Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus</p>	<p>Piemērot soda naudu 1000 eiro</p> <p>Apturēt IK "DIVAS SKUDRAS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai</p>	

05.02.2025.	SIA "BLACK RIVER"	40103879394	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 10. ¹ panta pirmās daļas 1.punkta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta piektās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums savai darbībai; nav veikta atbildīgās personas reputācijas vērtēšana; nav veikta savlaicīga klientu identifikācija, izpēte; nav veikta darījumu uzraudzība; nav veikts sankciju riska novērtējums savai darbībai	Piemērot soda naudu 500 eiro	
06.02.2025.	SIA "FIN CONTROL GROUP"	42103075251	NILLTPFN likuma 8.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 400 eiro	
06.02.2025.	SIA "SERVELS"	40103346064	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4., 5.punkta, piektās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta pilnīga klientu identifikācija, izpēte, nav veikta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 400 eiro	

06.02.2025.	SIA "DEXTRA"	40003786098	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta daļas, 11. ¹ panta piektās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta otrās daļas 2.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klienta darījumu uzraudzība; nav veikta pietiekama klientu izpēte; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	
06.02.2025.	SIA "DZENĪTE"	50203506131	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt SIA "DZENĪTE" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
10.02.2025.	SIA "VALDAS BIROJS"	42103044317	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas,	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt visu klientu identifikācijas, izpētes dokumentus, risku	Piemērot soda naudu 800 eiro Apturēt SIA "VALDAS BIROJS" darbību un piemērot	

			<p>12.panta 3.¹daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.⁴panta pirmās daļas 1.punkta, 37.² panta, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>novērtējumu; nav veikta darījumu uzraudzība; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos</p> <p>Grāmatvedības ārpalpojumi sniegti bez ārpalpojuma grāmatveža licences</p>	<p>liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai</p>	
11.02.2025.	SIA "SavLan"	40203365521	<p>NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas, otrās daļas 1.punkta, 31.⁴panta pirmās daļas 2.punkta prasības</p>	<p>Nav veikta pietiekama klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam</p>	<p>Piemērot soda naudu 300 eiro</p>	
11.02.2025.	Sandra Dzelme		<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta</p>	<p>Nav paziņots VID par darbības veidu; nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, risku novērtējums; nevar</p>	<p>Piemērot soda naudu 200 eiro</p>	

			<p>pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.²panta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, klientu sankciju riska novērtējums, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>		
13.02.2025.	Aiga Saračinska		<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 11.¹panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.⁴panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.²panta prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>Nevar uzrādīt NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu; nav veikts risku novērtējums, klientu identifikācija un izpēte; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos</p>	Piemērot soda naudu 200 eiro	
13.02.2025.	SIA "BALANCE CONTROL"	40003693722	<p>NILLTPFN likuma 37.² panta prasības</p>	<p>Nav izpildīta VID prasība nodrošināt</p>	Piemērot soda naudu 750 eiro	

				pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Apturēt SIA "BALANCE CONTROL" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
17.02.2025.	SIA "BIIT"	40203097079	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas 5.punkta, 12.panta 3 ¹ .daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 22., 23.panta, 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; nevar uzrādīt klientu savlaicīgas izpētes dokumentus, klientu identifikācijas dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1000 eiro	VID lēmums apstrīdēts 17.03.2025. Ar VID ģenerāldirektora p.i. 11.04.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 20.05.2025. Ar Administratīvā rajona tiesas 30.04.2026. spriedumu VID lēmums atstāts negrozīts Apelācijas sūdzība 29.05.2026.
19.02.2025.	SIA "BEAUTIFUL AUTOMATION"	40103733716	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 10. ¹ panta pirmās	Nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, nav	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			daļas 1. punkta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta piektās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	veikts risku novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikta savlaicīga klientu pārbaude sankciju sarakstos		
19.02.2025.	Egita Fjodorova		NILLTPFN likuma 6.panta 1. ¹ , 1. ² daļas, 11.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nav veikts atbilstošs NILLTPF risku novērtējums savai darbībai; nav veikta savlaicīga klientu izpēte, identifikācija; nav dokumentēta darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 800 eiro	
20.02.2025.	Astrīda Kalniņa		NILLTPFN likuma 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37. ² panta,	Nav veikta pilnīga klientu identifikācija un izpēte; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu	Piemērot soda naudu 100 eiro	

			37.panta otrās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības	saņemšanas un analīzes sistēmā Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
20.02.2025.	SIA "AK KONSULTANTS"	41203053868	NILLTPFN likuma 10.panta 2. ¹ daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav izstrādāta atbildīgā darbinieka novērtēšanas politika; nav veikta atbilstoša klientu identifikācija, izpēte, risku novērtēšana; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts Sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 700 eiro	
21.02.2025.	Aija Vaivode		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.	Nav paziņots VID par darbības veidu; nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, nav veikts risku novērtējums; nevar uzrādīt klienta	Piemērot soda naudu 200 eiro Apturēt Aijas Vaivodes saimniecisko darbību	

			<p>punkta, 37. panta otrās daļas, 37.² panta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹ panta prasības</p>	<p>identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums, nav veikta klienta pārbaude sankciju sarakstos</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>		
26.02.2025.	SIA “ROZENTĀLBERGA JURIDISKAIS BIROJS”	53603051951	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro	Apturēt SIA “ROZENTĀLBERGA JURIDISKAIS BIROJS” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai

27.02.2025.	Zemnieku saimniecībai "BĒRZAINĒ"	52401019161	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav paziņots VID par darbības veidu; nav savlaicīgi paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta pilnvērtīga klienta izpēte; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju riska novērtējums, klienta pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 400 eiro	
27.02.2025.	Kristīne Filatova		NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 5.punkta, 12.panta 3 ¹ .daļas, 14.panta pirmās daļas, 25.panta otrās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības	Nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas, izpētes dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
28.02.2025.	Kristīne Brazovska		NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt Kristīnes Brazovskas saimniecisko darbību	

05.03.2025.	SIA "RA GROUP"	50103436891	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas 6.punkta, 11.panta pirmās, devītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās, sestās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nevar uzrādīt klientu risku novērtējumu; nav veikta pilnīga klientu izpēte; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstā	Piemērot soda naudu 300 eiro	
05.03.2025.	SIA "LM CONSULTING"	40103387594	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta, 12.panta 3. ¹ daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības	Nav veikta savlaicīga un atbilstoša klienta identifikācija Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	
05.03.2025.	SIA "REZIDENTS"	40203248605	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "REZIDENTS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības	

					reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
07.03.2025.	SIA "D&G FINANŠU PAKALPOJUMI"	40003949322	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 5.punkta, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības	Nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas, izpētes dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 250 eiro	
11.03.2025.	Edgars Kreics		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.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 paziņots VID par darbības veidu; nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 500 eiro	VID lēmums apstrīdēts 09.04.2025. Ar VID ģenerāldirektores 08.05.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 28.05.2025. Ar Administratīvās rajona tiesas 27.10.2025. spriedumu VID lēmums atstāts negrozīts Apelācijas sūdzība 26.11.2025.

						Ar Administratīvās apgabaltiesas 08.04.2026. spriedumu lēmums negrozīts VID atstāts
11.03.2025.	IK "ITAP"	40002164971	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 8.panta otrās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav veikts atbilstošs klienta NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts savas darbības sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	
11.03.2025.	SIA "LARS TIMBER"	40003476896	NILLTPFN likuma 12.panta 3. ¹ daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 5.punkta, 14.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības	Nevar uzrādīt klientu identifikācijas dokumentus Grāmatvedības ārpalpojumi sniegti bez ārpalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	
12.03.2025.	SIA "PARTNER REAL ESTATE"	50103912991	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "PARTNER REAL	

					ESTATE” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
13.03.2025.	SIA “R90”	50203056871	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 600 eiro	
13.03.2025.	SIA “ESTATEMARKET”	40003793899	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta visu klientu	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 22.panta otrās daļas 5.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	identifikācija, izpēte, risku novērtējums		
14.03.2025.	Dzintra Labsvārde		NILLTPFN likuma 6., 7., 8., 9.panta, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu, klientu atbilstošas identifikācijas dokumentus; nevar uzrādīt sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu, sankciju riska novērtējumu, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	
14.03.2025.	SIA "BALTIC BUSINESS ADVICE"	40003953099	NILLTPFN likuma 6.,7.panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, piektās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas,	Nav paziņots VID par darbības veidu; nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar	Piemērot soda naudu 1300 eiro	

			20.panta pirmās, otrās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos		
14.03.2025.	SIA "SLĀVU AUTO"	40003670556	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "SLĀVU AUTO" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
14.03.2025.	Olga Terjohina		NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt Olgas Terjohinas saimniecisko darbību	
14.03.2025.	SIA "BUKKIPERS"	40003407574	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt SIA "BUKKIPERS"	

					darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
25.03.2025.	Inga Zvirgzdiņa		NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas; 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta atbilstoša klientu identifikācija, izpēte, NILLTPF risku novērtējums; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
25.03.2025.	SIA "D & A AUDIT"	40003988033	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt SIA "D & A AUDIT" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā	

					komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
25.03.2025.	SIA "BOGOTS"	40003710473	NILLTPFN likuma 78.panta 1. ² daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 170 eiro	
26.03.2025.	SIA "R & D FINANCE"	40103237516	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ , 1. ² daļas, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 10.panta 2. ¹ daļas 1.punkta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; nav veikta savlaicīga un atbilstoša klientu identifikācija, darījumu uzraudzība; nav veikta atbildīgās personas reputācijas vērtēšana; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 800 eiro	

26.03.2025.	Valentīna Ničugovska		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9.panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu, klientu identifikācijas un izpētes dokumentus; nav veikta darījumu uzraudzība; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 700 eiro	
26.03.2025.	Larisa Strazdinya		NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt Larisa Strazdinyas saimniecisko darbību	
27.03.2025.	SIA "STORNA"	40103683167	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11. ¹ panta pirmās, otrās, trešās, piektās, septītās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās	Nav veikts atbilstošs klientu NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots	Piemērot soda naudu 850 eiro	

			daļas 5.punkta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	
27.03.2025.	SIA "DEMA CAPITAL"	50002074561	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "DEMA CAPITAL" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai
27.03.2025.	SIA "Finanšu risinājums"	40003921750	NILLTPFN likuma 31. ⁴ pirmās daļas 2.punkta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav savlaicīgi izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 500 eiro
27.03.2025.	SIA "COETUS FINANCIAL"	41203071223	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas, otrās daļas 1.punkta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	Nav veikta klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 700 eiro

28.03.2025.	Jūlija Januška		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11., 11. ¹ un 25.panta pirmās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības	Nevar uzrādīt klientu NILLTPF risku novērtējumu; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu izpētes dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
03.04.2025.	Ligita Melgalve		NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības	Nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas, izpētes dokumentus, klientu NILLTPF risku novērtējumu Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
03.04.2025.	SIA "PHARMEKO LETTLAND"	45403021522	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klienta darījumu izpēte un uzraudzība	Piemērot soda naudu 200 eiro	
09.04.2025.	SIA "VV KODS"	40103723173	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ¹ , 1. ² daļas, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 11. ¹ panta	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta, nevar uzrādīt savas darbības	Piemērot soda naudu 450 eiro	

			<p>pirmās, sestās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.²panta, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>risku novērtējumu; nav veikta atbilstoša klientu identifikācija, izpēte, risku novērtējums; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>		
09.04.2025.	Zinaida Grīnberga		<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9.panta, 11.panta pirmās daļas, 11.¹panta pirmās daļas, 12.panta 3¹.daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.⁴panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.² panta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1.²daļas prasības;</p>	<p>Nav paziņots VID par darbības veidu; nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, risku novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma,</p>	<p>Piemērot soda naudu 400 eiro</p> <p>Apturēt Zinaidas Grīnbergas saimniecisko darbību</p>	<p>VID lēmums apstrīdēts 09.05.2025.</p> <p>Ar VID ģenerāldirektora p. i. 04.06.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts</p>

			Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	sankciju riska novērtējums, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpalpojumi sniegti bez ārpalpojuma grāmatveža licences		
09.04.2025.	SIA "AUDIT GROUP"	50203415951	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 4., 7.punkta, 8.panta trešās daļas 1.punkta, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, septītās daļas 1.punkta, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, otrās daļas 1.punkta prasības	Nav paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus	Piemērot soda naudu 700 eiro	
09.04.2025.	SIA "KASIOPEJA IP"	40203519613	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1. ² daļas, prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā	Piemērot soda naudu 300 eiro	

				Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
09.04.2025.	SIA "DUCODOT"	40003784665	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta atbilstoša klienta identifikācija; nav veikta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 700 eiro	
10.04.2025.	Anda Kliģe		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nav veikts NILLTPF risku novērtējums, klientu identifikācija un izpēte; nav izveidota sankciju riskā pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 250 eiro Apturēt Andas Kliģes saimniecisko darbību	

10.04.2025.	SIA "L PROFIT"	40103743127	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi veikta klienta identifikācija un izpēte; nav savlaicīgi veikts klientu sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	
10.04.2025.	Linda Brūzīte		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, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	
10.04.2025.	SIA "ML GRĀMATVEDĪBA"	42103103964	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav	Piemērot soda naudu 250 eiro	

			<p>daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.² panta, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>reģistrējamie Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>		
23.04.2025	SIA "LeriolP"	40203377766	<p>NILLTPFN likuma 11.¹panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31.⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības</p>	<p>Klientu izpēte nav veikta savlaicīgi; nav veikta atbilstoša darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam</p>	Piemērot soda naudu 500 eiro	
24.04.2025.	SIA "S AIR"	44103107146	<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 10. panta pirmās daļas, 2.¹daļas; 11.¹panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.⁴</p>	<p>Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nav paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; nav izstrādāta atbildīgā darbinieka novērtēšanas politika; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, risku novērtējums,</p>	Piemērot soda naudu 1900 eiro	

			<p>panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.²panta prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības; 78.panta 1.²daļas prasības</p>	<p>darījumu uzraudzība; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>		
28.04.2025.	SIA "GRĀMATVEDĪBAS UN JURIDISKAIS BIROJS KVESTS"	40103179237	<p>NILLTPFN likuma 11.¹panta pirmās daļas 4.punkta, piektās, septītās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās, otrās daļas, 31.⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.²panta prasības</p>	<p>Nav veikta klienta darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav savlaicīgi ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus</p>	<p>Piemērot soda naudu 800 eiro</p>	
29.04.2025.	SIA "RATIO JM"	40203369241	<p>NILLTPFN likuma 37.² panta prasības</p>	<p>Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus</p>	<p>Piemērot soda naudu 1500 eiro</p> <p>Apturēt SIA "RATIO JM" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā</p>	

					komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
29.04.2025.	SIA "GENTLEMEN"	40203398876	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas prasības	Nevar uzrādīt klientu darījumu uzraudzības dokumentus; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 800 eiro	
29.04.2025.	SIA "LĪNAS GRĀMATVEDĪBA"	44103085953	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	Nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	
07.05.2025.	SIA "RM PROJECT GROUP"	40103848479	NILLTPFN likuma 78.panta 1. ² daļas prasības	Grāmatvedības ārpalpojumi sniegti bez ārpalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	
07.05.2025.	SIA "ACCOUNT CITY"	40003917469	NILLTPFN likuma 78.panta 1. ² daļas prasības	Grāmatvedības ārpalpojumi sniegti bez ārpalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	
08.05.2025.	Antra Krūmiņa		NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt Antras Krūmiņas saimniecisko darbību	

08.05.2025.	SIA "EISON"	40103688643	NILLTPFN likuma 78.panta 1. ² daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	
08.05.2025.	SIA "RATEM"	40003627657	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "RATEM" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	VID lēmums apstrīdēts 02.06.2025. daļā par soda naudas piemērošanu Ar VID ģenerāldirektora p.i. 20.06.2025. lēmumu sākotnējais lēmums apstrīdētajā daļā atstāts negrozīts 04.06.2025. VID pieņēma lēmumu atjaunot SIA "RATEM" darbību un atcelt liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā reorganizācijai (novērsts pārkāpums)
09.05.2025.	SIA "PRIMEX GROUP"	40203547918	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro	
12.05.2025.	SIA "J.F.F."	40003939678	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās	Nav veikta atbilstoša un pilnvērtīga klienta	Piemērot soda naudu 1000 eiro	

			daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, septītās daļas 1.punkta, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, otrās daļas 1.punkta, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	identifikācija un izpēte; nav veikta klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos		
13.05.2025.	SIA "INESTATE"	40203379432	NILLTPFN likuma 6.panta, 8.panta otrās daļas, 10. ¹ panta, 11.panta devītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 5.punkta, 12.panta 3 ¹ .daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta atbilstoša atbildīgā darbinieka reputācijas vērtēšana; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 500 eiro	
19.05.2025.	Ilze Laure		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas,	Nav veikta savlaicīga klienta izpēte, identifikācija; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikta	Piemērot soda naudu 300 eiro	

			18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas; 78.panta 1. ² daļas prasības	klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
20.05.2025.	SIA "GW CRYPTO"	40203576828	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt SIA "GW CRYPTO" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
20.05.2025.	SIA "DIVITI"	40203551129	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta 4., 11.punkta, 9.panta, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās, devītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 700 eiro	

21.05.2025.	SIA "TRIDENT SOLUTION"	40203462649	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "TRIDENT SOLUTION" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai
22.05.2025.	SIA "LIGHTHOUSE"	40003665875	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas, otrās daļas 1.punkta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	Nav veikta pietiekama klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav savlaicīgi ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro
23.05.2025.	SIA "PADVA, PARINOV CONSULTING"	40103857043	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pilnvērtīga klienta darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 800 eiro
23.05.2025.	SIA "LT FINANŠU UN NODOKĻU KONSULTANTI"	40003868977	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta	Nav veikta klienta darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas	Piemērot soda naudu 500 eiro

			pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		
23.05.2025.	Sarmīte Zaļaiskalna		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, risku novērtējums; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 600 eiro	
26.05.2025.	SIA "ATSVARI IL"	40103357320	NILLTPFN likuma 78.panta 1. ² daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	
26.05.2025.	SIA "SIA LATUS MARKETINGA GRUPA"	40003361438	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11.panta septītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas	Nav veikta klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			4.punkta, trešās, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		
28.05.2025.	SIA "IPL"	40003762992	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 78.panta 1. ² daļas, Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts visu klientu NILLTPF risku novērtējums; nav veikta pilnvērtīga klientu identifikācija, izpēte; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1000 eiro	
29.05.2025.	SIA "BERCIS ACC ONE"	40203479630	NILLTPFN likuma 6.,7.panta, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta,	Nav paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nevar uzrādīt NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, NILLTPF risku novērtējumu, klientu identifikācijas un izpētes dokumentus; nav izveidota sankciju riska	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			45.panta trešās daļas, 78.panta 1. ² daļas; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
30.05.2025.	SIA "4D VĪZIJA"	40203269293	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 1. ¹ , 1. ² daļas, 8.panta otrās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta otrās daļas 5.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikts atbilstošs klientu NILLTPF risku novērtējums; nav veikta savlaicīga klienta identifikācija un izpēte; sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma izveidota nepilnīgi	Piemērot soda naudu 600 eiro	
30.05.2025.	SIA "CONCEPT LINE"	40003916637	NILLTPFN likuma 78.panta 1. ² daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	
05.06.2025.	SIA "AB Capital group"	40003786825	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās	Nav veikta savlaicīga un pietiekama klientu	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas prasības	darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav savlaicīgi ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam		
09.06.2025.	SIA "GRAUTOS"	40003755740	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta klienta darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts savlaicīgs sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 800 eiro	
11.06.2025.	Diāna Mardoka		NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.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, izpēte, NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	

13.06.2025.	Natālija Serjogina		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ daļas, 8.panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta, nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas un izpētes dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 220 eiro	
18.06.2025.	SIA "RADLE"	40103545342	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.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 visu klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1200 eiro	

18.06.2025.	SIA "M8 BAR"	50203482331	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.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	Nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nav veikta klientu identifikācija un izpēte pirms darījuma attiecību uzsākšanas; nav veikta klientu darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 600 eiro	VID lēmums apstrīdēts 17.07.2025. Ar VID ģenerāldirektora 15.08.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
18.06.2025.	SIA "KPFŠ PROJEKTI"	40103430933	NILLTPFN likuma 11.panta septītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klientu darījumu izpēte un uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 1000 eiro	
18.06.2025.	SIA "BELLAT"	40003841084	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav pilnībā izpildīta VID prasība nodrošināt	Piemērot soda naudu 1500 eiro	VID lēmums apstrīdēts 20.07.2025.

				pārbaudes veikšanu un uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		<p>Ar VID ģenerāldirektora 13.08.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts</p> <p>Pārsūdzība 17.09.2025.</p> <p>Ar Administratīvā rajona tiesas 30.04.2026. spriedumu VID lēmums atstāts negrozīts</p>
18.06.2025.	Daiga Ozola		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ daļas, 7.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības	<p>Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, klientu identifikācijas un izpētes dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>	Piemērot soda naudu 500 eiro	

18.06.2025.	Ingrīda Dārziņa		NILLTPFN likuma 6.,7.panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās 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 NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, NILLTPF risku novērtējumu, klientu identifikācijas un izpētes dokumentus; 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 700 eiro Apturēt Ingrīdai Dārziņai saimniecisko darbību	
17.07.2025.	SIA "MMV SERVICE"	40103720073	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt SIA "MM SERVICE" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
22.07.2025.	Katrīna Alksne - Alksnīte		NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt	Piemērot soda naudu 200 eiro	

				pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	
22.07.2025.	SIA "BALISA"	40103368108	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas prasības	Nav veikta savlaicīga klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgu darījumu nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro
24.07.2025.	SIA "BALTIC BUSINESS COMPANY"	42401009918	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav paziņots VID par darbības veidiem, atbildīgās personas iecelšanu; nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 900 eiro Apturēt SIA "BALTIC BUSINESS COMPANY" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai
25.07.2025.	SIA "Your Realty"	44103138786	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 9.panta, 11.panta pirmās, devītās daļas,	Nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, NILLTPF risku	Piemērot soda naudu 500 eiro

			<p>11.¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta, 31.⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.² panta prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība; 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</p>	
28.07.2025.	SIA "VLADGARS"	40103215913	<p>NILLTPFN likuma 6., 7., 9., 10.¹ panta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11.¹panta pirmās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 13.panta pirmās daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.² panta, 78.panta 1.² daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>Nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, NILLTPF risku novērtējums; nav veikts atbildīgās personas reputācijas novērtējums; nevar uzrādīt klienta identifikācijas, izpētes 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</p>	<p>Piemērot soda naudu 350 eiro</p> <p>Apturēt SIA "VLADGARS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai</p>

				novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
30.07.2025.	SIA "PROFITTO GRĀMATVEDĪBAS SISTĒMAS"	40103165059	NILLTPFN likuma 8.panta pirmās, otrās daļas, 9.panta, 10. ¹ panta, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 20.panta pirmās, otrās 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	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta atbildīgās personas reputācijas vērtēšana; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikta sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 2100 eiro Apturēt SIA "PROFITTO GRĀMATVEDĪBAS SISTĒMAS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	01.10.2025. VID pieņēma lēmumu atjaunot SIA "PROFITTO GRĀMATVEDĪBAS SISTĒMAS" darbību un atcelt liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā reorganizācijai (novērsts pārkāpums)
04.08.2025.	SIA "ALPHA FINANCE GROUP"	40103581038	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas,	Nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nav	Piemērot soda naudu 150 eiro	VID lēmums apstrīdēts 08.09.2025.

			<p>11.¹panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.⁴panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.²panta, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>veikts NILLTPF risku novērtējums, klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos 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</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>		<p>Ar VID ģenerāldirektora p.i. 06.10.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts</p>
05.08.2025.	SIA "LE SORELLE"	40003836628	<p>NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas, otrās daļas 1.punkta, 31.⁴panta pirmās daļas 2.punkta prasības</p>	<p>Nav veikta pietiekama klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam</p>	<p>Piemērot soda naudu 700 eiro</p>	
07.08.2025.	SIA "AIZKRAUKLES GRĀMATVEDĪBAS BIROJS"	45403010336	<p>NILLTPFN likuma 11.¹panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31.⁴panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas prasības</p>	<p>Nav veikta pietiekama klienta darījumu izpēte un uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam</p>	<p>Piemērot soda naudu 500 eiro</p>	

08.08.2025.	Inga Zemene		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav izveidota pilnvērtīga NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt klienta identifikācijas, izpētes dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
08.08.2025.	SIA "ELPAGRAM"	50203173001	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas prasības	Nav veikta pietiekama klienta darījumu izpēte un uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	
12.08.2025.	SIA "Extenzo servis"	45403015437	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās	Nav veikta klientu identifikācija, izpēte, NILLTPF risku novērtējums; nav veikta savlaicīga klienta darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav savlaicīgi	Piemērot soda naudu 900 eiro	

			<p>daļas, 31.⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.²panta, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos</p> <p>Grāmatvedības ārpalpojumi sniegti bez ārpalpojuma grāmatveža licences</p>		
13.08.2025.	AS "VENTBUNKERS"	50003179321	<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1.¹,1.² daļas, 7.panta pirmās daļas 2., 3., 5., 8.punkts, 9.panta, 10.¹ panta pirmās daļas, trešās daļas 1.punkta, ceturtais daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.¹ panta pirmās daļas, 12.panta pirmās daļas, 13.panta pirmās daļas, 14.panta pirmās, otrās daļas, 18.panta pirmās, otrās, trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 2.,</p>	<p>Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu, nav veikts savlaicīgs atbildīgās personas atbilstības novērtējums; nav iecelta atbildīgā persona no augstākās vadības; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma un NILLTPF risku novērtējums izstrādāts nepilnīgi; nav veikta klientu identifikācija, izpēte (tostarp, padziļināta izpēte), nav veikta darījumu uzraudzība; nav savlaicīgi izveidota sankciju riska</p>	<p>Piemērot soda naudu 400000 eiro</p>	<p>VID lēmums apstrīdēts 12.09.2025.</p> <p>Ar VID ģenerāldirektora 15.12.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts</p> <p>Pārsūdzība 20.01.2026.</p>

			5.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas, 10.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums; savlaicīgi nav veikta visu klientu pārbaude sankciju sarakstos		
13.08.2025.	Anna Gelderiņa		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ² daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 22.panta otrās daļas 1., 5. punkta, 25.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts atbilstošs klientu NILLTPF risku novērtējums; nav veikta pilnvērtīga klientu identifikācija un izpēte; nav veikts atbilstošs klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 250 eiro	
22.08.2025.	SIA "NODOKĻU UN FINANŠU KONSULTĀCIJU BIROJS"	40003575694	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta klienta darījumu pietiekama izpēte un uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	
22.08.2025.	SIA "DŪNAI"	40003424343	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta otrās daļas, 45.panta trešās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nevar uzrādīt klienta darījumu uzraudzības dokumentus	Piemērot soda naudu 600 eiro	

22.08.2025.	SIA "3K CONSULT"	42103033898	NILLTPFN likuma 6.panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt klientu NILLTPF risku novērtējumu; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 300 eiro	
26.08.2025.	SIA "DISTINCTIV ART"	42403043965	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "DISTINCTIV ART" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
26.08.2025.	SIA "OM SOLUTIONS"	40103191070	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ , 1. ² daļas, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 10. ¹ panta ceturtās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, otrās, trešās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta, nav veikts pilnvērtīgs NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt visu klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības, riska novērtēšanas dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu	Piemērot soda naudu 850 eiro Apturēt SIA "OM SOLUTIONS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	

			<p>daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.⁴panta pirmās daļas 1.,2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.² panta, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>saņemšanas un analīzes sistēmā; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav veikta visu klientu pārbaude sankciju sarakstos</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>	
29.08.2025.	SIA "ACCLIVITY PRO"	41503062249	<p>NILLTPFN likuma 11.¹panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31.⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.²panta prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>Nav veikta pilnvērtīga klienta darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts visu klientu sankciju riska novērtējums, pārbaude sankciju sarakstos</p>	<p>Piemērot soda naudu 700 eiro</p>
29.08.2025.	SIA "MTX BALTIJA"	40203218884	<p>NILLTPFN likuma 37.² panta prasības</p>	<p>Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus</p>	<p>Piemērot soda naudu 750 eiro</p> <p>Apturēt SIA "MTX BALTIJA" darbību un piemērot liegumu</p>

					izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
29.08.2025.	SIA "NORDIC SMILE"	40103492242	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt SIA "NORDIC SMILE" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
29.08.2025.	SIA "KOMERCHANZA"	40203218969	NILLTPFN likuma 11. ¹ . panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 45.panta trešās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nav veikta klientu darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 1000 eiro	
01.09.2025.	SIA "ILZES GRĀMATVEDĪBA"	40103332276	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas,	Nav veikta klienta identifikācija, izpēte, NILLTPF risku novērtējums; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 200 eiro	

			37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
02.09.2025.	SIA "AM ACCOUNTING"	40203112414	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11.panta septītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, trešās, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta atbilstoša klientu izpēte, NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 900 eiro	
02.09.2025.	SIA "FINANŠU RISINĀJUMI"	40003612416	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta 2. ¹ daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta atbilstoša klienta darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 400 eiro	
24.09.2025.	SIA "AEP"	50003809551	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ , 1. ² daļas, 7.panta pirmās daļas, 9.panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās	Nevar uzrādīt NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, NILLTPF risku novērtējumus, klientu identifikācijas, izpētes,	Piemērot soda naudu 1300 eiro Apturēt SIA "AEP" darbību un piemērot liegumu izmaiņu	

			<p>daļas, 12.panta 3.¹daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.² panta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>darījumu uzraudzības dokumentus; nav paziņots VID par darbības veidu; nevar uzrādīt sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu, nav veikts sankciju riska novērtējums, visu klientu pārbaude sankciju sarakstos</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>	<p>reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai</p>	
25.09.2025.	SIA "JC REALTOR"	40203360647	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	<p>Piemērot soda naudu 1000 eiro</p> <p>Apturēt SIA "JC REALTOR" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai</p>	
25.09.2025.	SIA "MOOLA"	40203027033	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.panta pirmās, devītās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas,	Nevar uzrādīt visu klientu identifikācijas, izpētes dokumentus, NILLTPF risku novērtējumus	<p>Piemērot soda naudu 350 eiro</p>	

			37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības			
25.09.2025.	SIA "Project MIO"	40103607318	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	Nav veikta savlaicīga un pietiekama klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 300 eiro	
25.09.2025.	SIA "MAKSAUDITS"	40003546731	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, otrās daļas 1.punkta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; nav veikta savlaicīga klientu identifikācija un izpēte; nav veikta pietiekama klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 800 eiro	
25.09.2025.	SIA "RĪGAS GRĀMATVEŽU BIROJS"	40003517018	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās, septītās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klienta izpēte, klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 800 eiro	

29.09.2025.	Andra Viļķina		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9.panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 31. ⁴ panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu izpēte, identifikācija, darījumu uzraudzība; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
30.09.2025.	SIA "AK BIROJS"	40203354157	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt klientu identifikācijas un izpētes dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 240 eiro	
30.09.2025.	SIA "KALME"	43603092426	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 10.panta 2. ¹ daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas	Nav veikts atbildīgās personas atbilstības novērtējums; nav veikta pilnīga klientu identifikācija, izpēte;	Piemērot soda naudu 700 eiro	

			5.punkta, trešās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 22.panta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumus; nav veikts sankciju riska novērtējums, pārbaude sankciju sarakstos		
30.09.2025.	Vera Fathutdinova		NILLTPFN likuma 7.panta, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta atbilstoša klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 300 eiro	
30.09.2025.	Natalja Ņikitina		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klienta identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts	Piemērot soda naudu 130 eiro	

			1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
01.10.2025.	SIA "KAPSY"	40103850524	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ , 1. ² daļas, 8.panta otrās daļas, 11. ¹ panta trešās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 20.panta pirmās daļas, otrās daļas 1.punkta, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikts savlaicīgs NILLTPF risku novērtējums; nav veikta savlaicīga un pilnīga klienta izpēte, nevar uzrādīt darījumu uzraudzības dokumentus; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	
01.10.2025.	V.P. CITY IK	40002162468	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "V.P. CITY IK" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	

02.10.2025.	SIA "ABOLA"	40103349821	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11.panta septītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, trešās, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klientu izpēte, NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt darījumu uzraudzības dokumentus; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	
02.10.2025.	SIA "MEDILINK"	40003996045	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9., 10., 10. ¹ panta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 22.panta otrās daļas 5.punkta, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikts atbildīgās personas atbilstības novērtējums; nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, NILLTPF risku novērtējums; 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 izveidota sankciju riska	Piemērot soda naudu 1500 eiro	

				pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos		
23.10.2025	SIA "BILANCE PLUS"	40003594178	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ¹ , 1. ² daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 20.panta otrās daļas prasības	Nav veikts atbilstošs NILLTPF risku novērtējums savai darbībai; nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 700 eiro	
23.10.2025.	SIA "Ekvilibro"	50103750101	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	Nevar uzrādīt klientu darījumu uzraudzības dokumentus; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	
27.10.2025.	SIA "ROWAN"	50003815191	NILLTPFN likuma 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	Nav veikta pilnvērtīga klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 500 eiro	VID lēmums apstrīdēts 01.12.2025. Ar VID ģenerāldirektora 30.12.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
30.10.2025.	SIA "A.D.H."	40003955437	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt	Piemērot soda naudu 750 eiro	

				pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Apturēt SIA "A.D.H." darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
30.10.2025.	Diāna Garance		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ , 1. ² daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 25.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts atbilstošs NILLTPF risku novērtējums; nav veikta pilnīga klientu identifikācija; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav veikta visu klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 150 eiro	
30.10.2025.	SIA "RZ VENTURES"	50203580191	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikta klienta izpēte pirms darījumu attiecību uzsākšanas; nav veikts klienta NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 300 eiro	
30.10.2025.	SIA "ENTERPRISE BUSINESS SERVICES"	40103217492	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11.panta septītās	Nav veikts atbilstošs klienta NILLTPF risku novērtējums, nav veikta	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 4.punkta, trešās, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	padziļināta izpēte, darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		
--	--	--	---	--	--	--

03.11.2025.	IK JUBOCKA	40002210946	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt IK JUBOCKA darbību	VID lēmums apstrīdēts 04.11.2025. Ar VID ģenerāldirektora p.i. 04.12.2025. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts 10.12.2025. VID pieņēma lēmumu atjaunot IK JUBOCKA darbību (novērsts pārkāpums)
03.11.2025.	SIA "ACCOUNTING LG"	40103904757	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 25.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta,	Nav veikta pilnvērtīga klientu izpēte, klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska	Piemērot soda naudu 800 eiro	

			37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos		
03.11.2025.	SIA "GRAM CONSULT"	40203129336	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 25.panta otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta pilnīga klienta identifikācija; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 900 eiro	
04.11.2025.	SIA "HAUSA MAJAS"	40203552478	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "HAUSA MAJAS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	18.02.2026. VID pieņēma lēmumu atjaunot SIA "HAUSA MAJAS" darbību un atcelt liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā reorganizācijai (novērsts pārkāpums)
04.11.2025.	SIA "M2 BROKERAGE"	40203451912	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "M2 BROKERAGE"	

					darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
05.11.2025.	SIA "FINKONSUL"	40103849332	NILLTPFN likuma 11.panta septītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 12.panta 3 ¹ .daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 23.panta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klienta identifikācija, izpēte; nav veikta klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 600 eiro	
06.11.2025.	IK "AVEI REAL ESTATE"	40002211797	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās 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, 45.panta trešās daļas prasības;	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikta sankciju riska	Piemērot soda naudu 200 eiro	

			Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	novērtējums, visu klientu pārbaude sankciju sarakstos		
06.11.2025.	SIA "LK VEIKSME PLUS"	41203071187	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 13.panta pirmās daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta pirmās daļas 1., 5.punkta, otrās daļas, 23.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta visu klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība; nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 500 eiro	
06.11.2025.	SIA "BEBRU IELEJA"	40203078932	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	Nav veikta atbilstoša un pilnīga klientu identifikācija; nav veikta klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 1200 eiro	
11.11.2025.	Igors Cjucjura		NILLTPFN likuma 6., 7.panta, 11.panta pirmās, devītās daļas,	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nevar uzrādīt	Piemērot soda naudu 300 eiro	

			11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, NILLTPF risku novērtējumu, klientu identifikācijas, izpētes dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos		
13.11.2025.	SIA "LATVIJAS LAUKU KONSULTĀCIJU UN IZGLĪTĪBAS CENTRS"	40003347699	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta trešās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nevar uzrādīt klientu izpētes dokumentus; nav veikts atbilstošs klientu NILLTPF risku novērtējums; nav veikta pilnīga klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav savlaicīgi ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 1500 eiro	
19.11.2025.	SIA "MUNDUS"	40003688914	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pilnīga klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 700 eiro	

21.11.2025.	IK "Ļubova Micenko"	40002205485	NILLTPFN likuma 7.panta 5., 6.punkta, 11.panta pirmās, devītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 25.panta pirmās, sestās daļas, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta visu klientu izpēte; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 700 eiro	VID lēmums apstrīdēts 18.12.2025. Ar VID ģenerāldirektora 16.01.2026. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
21.11.2025.	SIA "Dinaburga"	40003693953	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 13.panta, 14.panta, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta atbilstoša klientu identifikācija, izpēte; nav veikta klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 700 eiro	
24.11.2025.	SIA "ACCOUNTING SERVICES CENTRE"	50103710791	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ¹ daļas, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 10. panta 2. ¹ daļas 1.punkta, 12.panta otrās daļas, 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikts atbildīgās personas reputācijas novērtējums; nav veikta pilnīga klientu identifikācija; nav veikta klienta darījumu uzraudzība, par	Piemērot soda naudu 250 eiro	

			daļas, otrās daļas 1.punkta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums savai darbībai, nav veikta visu klientu pārbaude sankciju sarakstos		
24.11.2025.	SIA "DZELME UN PARTNERI"	40003558726	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta prasības	Nav veikta pietiekama klienta darījumu izpēte un uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 1000 eiro	
24.11.2025.	SIA "SANDRAS DUMPES BIROJS"	40003730037	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klientu darījumu izpēte un uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 900 eiro	
26.11.2025.	SIA "M.A.M. Consulting Group"	44103066384	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās 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 paziņots VID par darbības veidu; nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgu darījumu nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 700 eiro	

28.11.2025.	SIA "RADES"	43603045864	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ¹ daļas, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 11. ¹ panta pirmās, trešās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 20.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 veikts atbilstošs NILLTPF risku novērtējums savai darbībai; nav veikta atbilstoša klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visu klientu darījumu uzraudzības dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikta visu klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 300 eiro	
01.12.2025.	SIA "DEGIZA"	40003979223	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 11. ¹ panta sestās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 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 visu klientu darījumu uzraudzības dokumentus; netika veikta pienācīga un nepārtraukta darījumu uzraudzība; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikta visu klientu pārbaude	Piemērot soda naudu 800 eiro	

				sankciju sarakstos, nav veikta savai darbībai piemītošo starptautisko un nacionālo sankciju neizpildes risku novērtējums	
01.12.2025.	SIA "VIS"	40203454694	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "VIS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai
02.12.2025.	SIA "ILOMAX"	40203168121	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt SIA "ILOMAX" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai
03.12.2025.	SIA "CARGO PRIORITY"	43603062116	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "CARGO PRIORITY" darbību

					un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
04.12.2025.	SIA "BALLERINA"	40003302330	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4. un 5.punkta, 11. ¹ panta trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības.	Nav noteikts klientam paaugstinātais NILLTPF risks; nav veikta darījumu uzraudzība un padziļināta izpēte; nav noskaidrota klienta finanšu līdzekļu izcelsme; nav uzglabāti klientu dokumenti pēc darījumu attiecību izbeigšanas	Piemērot soda naudu 150 eiro	
08.12.2025.	SIA "L BIROJS"	40103423804	NILLTPFN likuma 20. panta pirmās daļas un 31. ⁴ panta pirmās daļas 2. punkta prasības	Nav savlaicīgi un pastāvīgi veikta klienta darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 300 eiro	
10.12.2025.	SIA "FAINANSIS"	40103618398	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 6.panta 1. ² . daļas, 9.panta, 10. ¹ panta, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 31. ⁴ panta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nav veikts atbildīgās personas atbilstības novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta	Piemērot soda naudu 600 eiro	

				<p>Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju riska novērtējums</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>		
10.12.2025.	Dace Ezerose		<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 1.¹daļas un 1.²daļas, 8.panta otrās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.¹ panta pirmās, trešās un sestās daļas, 12.panta 3.¹daļas un 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.² panta, 78.panta 1.²daļas prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības prasības</p>	<p>NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nav veikta klientu darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav veikta visu klientu pārbaude sankciju sarakstos</p> <p>Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences</p>	<p>Piemērot soda naudu 600 eiro</p> <p>Apturēt Daces Ezeroses saimniecisko darbību</p>	
10.12.2025.	SIA "ADVSR AUDIT"	40203541421	<p>NILLTPFN likuma 11.¹panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta</p>	<p>Nav veikta klientu izpēte; nav veikta klientu darījumu uzraudzība; nevar</p>	<p>Piemērot soda naudu 300 eiro</p>	

			otrās daļas, 37. ² panta prasības	uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		
10.12.2025.	SIA "GRAFA"	40003490565	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 9.panta, 10. panta (2 ¹) daļas 1.punkta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta un trešās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta pirmās daļas 1.punkta, otrās daļas, 23.panta pirmās daļas 25.panta pirmās daļas prasības. 37. ² panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikts atbildīgās personas atbilstības novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte (tostarp, padziļināta izpēte); nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav veikta visu klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 400 eiro	
10.12.2025.	IK "MEDIATIO BY HMELNICKY"	40002196604	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt IK "MEDIATIO BY HMELNICKY" darbību	
12.12.2025.	SIA "RĒĶINA"	42103096249	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas un 37. ² panta prasības	Nav veikta klientu darījumu uzraudzība; nav uzglabāti klientu dokumenti pēc darījumu attiecību izbeigšanas	Piemērot soda naudu 400 eiro	

12.12.2025.	Daina Zilūze		NILLTPFN likuma 6.panta, 7.panta, 9.panta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 13.panta pirmās daļas un 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās un trešās daļas, 25.panta pirmās daļas un 37. ² panta, 78.panta 1. ² daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības prasības	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta normatīvajiem aktiem atbilstoša klientu identifikācija un izpēte pirms darījumu attiecību uzsākšanas; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 800 eiro	
16.12.2025.	SIA "VALDMANIS"	40203532240	NILLTPFN likuma 6.panta, 9.panta, 11.panta pirmās un devītās daļas, 11. ¹ panta pirmās un sestās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas un 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās un trešās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas un 37. ² panta prasības; Sankciju	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts un dokumentēts un starptautisko un nacionālo sankciju neizpildes riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			likuma 13. ¹ panta prasības			
16.12.2025.	Dace Gulbe		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 1. ¹ daļas un 1. ² daļas, 8.panta otrās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 31. ⁴ panta pirmās daļas 1.punkta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikts NILLTPF risku novērtējums; 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	Piemērot soda naudu 150 eiro	
17.12.2025.	SIA "IDILLIKA"	41503078729	NILLTPFN likuma 12. panta 3 ¹ . daļas, 14. panta, 20.panta pirmās daļas, 22. panta pirmās daļas, 25. panta pirmās daļas un 31. ⁴ panta prasības	Nav savlaicīgi un pastāvīgi veikta klienta darījumu uzraudzība; nav veikta klienta padziļināta izpēte; nav veikta klientu identifikācija; par aizdomīgiem darījumiem nav savlaicīgi ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	
18.12.2025.	SIA "INC MOTORS"	40003904360	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 11. ¹ panta	Nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus;	Piemērot soda naudu 1600 eiro	VID lēmums apstrīdēts 19.12.2025. Ar VID

			<p>sestās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 22.panta otrās daļas 5.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.²panta prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>nav veikta klientu darījumu uzraudzība; nav veikts sankciju riska novērtējums</p>		<p>ģenerāldirektora 17.01.2026. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts</p>
18.12.2025.	Džamala Lielāmure		<p>NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.¹panta pirmajās daļas, 11.¹panta sestās daļas, 12.panta 3.¹daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31.⁴panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.²panta prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības</p>	<p>Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības 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</p>	<p>Piemērot soda naudu 400 eiro</p>	

Informāciju sagatavoja:

Valsts ieņēmumu dienesta

Nelegāli iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas pārvalde