Valsts ieņēmumu dienests

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

Datums	Persona	Reģistrācijas kods	Tiesību norma, kas pārkāpta normatīvajos aktos	Pārkāpuma būtība	Pieņemtais lēmums	Statuss
03.01.2024.	SIA "MM BIZNESS"	40103569270	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.[1]panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3.[1] daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta, 78.panta 1[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu, pieprasītos klientu identifikācijas un izpētes dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	
16.01.2024.	SIA "RADOM"	40103620528	NILLTPFN likuma 6.panta 1.[2]daļas, 11.[1]panta pirmās daļas 4.punkta, trešās, piektās,	Nav veikta pietiekama klienta izpēte, darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots	Piemērot soda naudu 450 eiro	VID lēmums apstrīdēts 15.02.2024. Ar VID

			septītās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības	Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		ģenerāldirektores 18.03.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
17.01.2024.	SIA "MUZA"	40103510270	NILLTPFN likuma 37.[2]panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "MUZA" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	VID lēmums apstrīdēts 29.01.2024. Ar VID ģenerāldirektora p.i. 08.02.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts apstrīdētajā daļā par soda naudas piemērošanu 15.02.2024. VID pieņēma lēmumu atjaunot SIA "MUZA" darbību un atcelt liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā reorganizācijai (novērsti pārkāpumi)
18.01.2024.	SIA "ILGAK"	40003925659	NILLTPFN likuma 37.[2]panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 2000 eiro	

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

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

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

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

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

					izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
15.02.2024.	SIA "DŽATS"	40003518155	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.[1]panta, 12.panta 3.[1] daļas, 14.panta, 18.panta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1] panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta savlaicīga un atbilstoša klienta identifikācija; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts visu klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 300 eiro	VID lēmums apstrīdēts 27.02.2024. Ar VID ģenerāldirektores 21.03.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
21.02.2024.	SIA "Tote"	40103285268	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11.[1]panta, 12.panta 3.[1] daļas, 18.panta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav veikta savlaicīga klientu izpēte un identifikācija; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, nav savlaicīgi dokumentēta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 100 eiro	
22.02.2024.	Zilgma Beldava		NILLTPFN likuma 37.[2]panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 1500 eiro	

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

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

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

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

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

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

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

			3.[1]daļas, 11.[1] panta, 18.panta, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 22.panta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1] panta prasības	uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav paziņots VID par darbības veidu; nevar uzrādīt sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Apturēt Zigrīdas Určas saimniecisko darbību	
03.04.2024.	SIA "FBI company"	44103074907	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 5., 6.punkta, 8.panta otrās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.[1]panta, 12.panta 3.[1]daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta atbilstoša klientu izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums; nav dokumentēta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 400 eiro	
15.04.2024.	SIA "EUROAUDIT"	40003675905	NILLTPFN likuma 11.[1]panta pirmās daļas 4.punkta, piektās, septītās	Nav veikta pilnīga klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība, par	Piemērot soda naudu 700 eiro	

			daļas, 12.panta 3.[1]daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta, 25.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības	aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		
16.04.2024.	SIA "FINANCES & IT"	40103245000	NILLTPFN likuma 78.panta 1[2]daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 200 eiro	
18.04.2024.	Liene Cvetkova		NILLTPFN likuma 11.[1]panta pirmās daļas 4.,5.punkta, 12.panta 3[1].daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta, 78.panta 1[2].daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav veikta atbilstoša klientu identifikācija; nevar uzrādīt klientu darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos, nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	

19.04.2024.	SIA "DILON ELECTRONICS"	40103722233	NILLTPFN likuma 37.^{2} panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro	VID lēmums apstrīdēts 16.05.2024. Ar VID ģenerāldirektores 13.06.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
22.04.2024.	SIA "AZR GRAM"	44103117110	NILLTPFN likuma 11.^{x}panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31.^{4}panta pirmāsdaļas 2.punkta prasības	Nav veikta klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	
22.04.2024.	Sanita Kalniņa		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 12.panta 3.^{1}daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 37.^{2}panta, 78.panta 1^{2}.daļas prasības; Sankciju likuma 13.^{1} panta prasības	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, nav veikts risku novērtējums; nevar uzrādīt visu klientu izpētes dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju risku novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti	Piemērot soda naudu 500 eiro	

				Bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
24.04.2024.	SIA “PREGO VKS”	40003543928	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas 5.punkta, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.[1] panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 1.punkta, 37.[2]panta, 37.panta otrās daļas, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1.[2] daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikts NILLTPF risku novērtējums, iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju risku novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma	Piemērot soda naudu 500 eiro	
24.04.2024.	SIA “LatFinConsult”	44103067799	NILLTPFN likuma 9.panta, 11.panta pirmās daļas, 11.[1]panta, 12.panta 3.[1] daļas, 14.panta	Nav veikta atbildīgā darbinieka apmācība; nav veikta savlaicīga un atbilstoša klienta izpēte, identifikācija,	Piemērot soda naudu 1000 eiro	

			pirmās daļas, 18.panta, 20.panta, 25.panta pirmās daļas, 31.[4]panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta, 78.panta 1.[2] daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
25.04.2024.	SIA "Tilders"	40003720397	NILLTPFN likuma 78.panta 1.[2] daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
25.04.2024.	Olga Stepaņuka		NILLTPFN likuma 7.panta, 8.panta otrās daļas, 10.[1] panta, 10. panta 2.[1] punkta, 11.[1] panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.[2] panta prasības; Sankciju	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	VID lēmums apstrīdēts 04.05.2024. Ar VID ģenerāldirektores 07.06.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts

			likuma 13.[1] panta prasības			
29.04.2024.	SIA “ABS PROJEKTS”	41503080598	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA “ABS PROJEKTS” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
29.04.2024.	SIA “MALLEKS”	40002058122	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA “MALLEKS” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
03.05.2024.	SIA “B 121”	40103820286	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA “B 121” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības	

					reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
03.05.2024.	SIA "ACCOUNTING AGENCY"	40203308853	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 prasības	Nav veikta klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visu pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 500 eiro	VID lēmums apstrīdēts 02.06.2024. Ar VID ģenerāldirektores 27.06.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
13.05.2024.	Ņina Kiršteine		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 12.panta 3.daļas, 14.panta pirmās daļas, 31.[4] panta, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1] panta prasības	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nevar uzrādīt visu klientu izpētes, identifikācijas dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 800 eiro	
15.05.2024.	IK "SINTRA-J"	51202020611	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 750 eiro	

				uzrādīt pieprasītos dokumentus	Apturēt IK "SINTRA-J" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
15.05.2024.	SIA "STATERA PRO"	40103984659	NILLTPFN likuma 37.^{2} panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "STATERA PRO" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
15.05.2024.	SIA "ATCF"	40203174838	NILLTPFN likuma 6.panta 1.^{2}daļas, 11.^{1}panta otrās, trešās, piektās, septītās daļas, 12.panta 3.^{1}daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta, 31.^{4} panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta	Nav veikta atbilstoša klienta identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība, NILLTPF risku novērtējums; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, nav ziņots Valsts drošības	Piemērot soda naudu 1000 eiro	

			otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta, 17.panta 1.punkta prasības	dienestam par sankciju pārkāpšanu		
15.05.2024.	SIA "MANUS"	45403046009	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "MANUS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
15.05.2024.	SIA "IEVAS BIROJS"	43603047348	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.[1]panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3.daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; nevar uzrādīt bijušā klienta identifikācijas un izpētes dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 150 eiro	
16.05.2024.	SIA "Lex & Finance"	40203239265	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu,	Piemērot soda naudu 150 eiro	

			daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.[1]panta, 12.panta 3.[1] daļas, 14.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	atbildīgās personas iecelšanu; nav veikta savlaicīga un atbilstoša klientu izpēte, identifikācija; nav veikta klienta pārbaude sankciju sarakstos		
16.05.2024.	SIA "Dalīto Pakalpojumu Centrs"	43603081070	NILLTPFN likuma 78.panta 1.[2] daļas prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1500 eiro	VID lēmums apstrīdēts 23.05.2024. Ar VID ģenerāldirektores 14.06.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
16.05.2024.	SIA "NDC"	40203275285	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.[1]panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās, otrās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 45.panta trešās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nevar uzrādīt klienta darījumu uzraudzības dokumentus, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 300 eiro	
20.05.2024.	SIA "LT CONSULTING"	50103332831	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta	Nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikta savlaicīga	Piemērot soda naudu 700 eiro	

			pirmās daļas, 11.[1]panta, 12.panta 3.[1] daļas, 18.panta, 25.panta pirmās daļas, 31.[4]panta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta, 78.panta 1.[2] daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	klientu identifikācija, izpēte, risku novērtējums; nav savlaicīgi reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav savlaicīgi izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
20.05.2024.	SIA "BIROJS M"	45403020461	NILLTPFN likuma 6., 7.panta, 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 prasības; Sankciju	Nevar uzrādīt savu NILLTPF risku novērtējumu, iekšējās kontroles sistēmu, klientu identifikācijas, izpētes, riska novērtēšanas, darījumu uzraudzības dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu	Piemērot soda naudu 250 eiro	

			likuma 13.[1]panta prasības	pārbaude sankciju sarakstos		
22.05.2024.	SIA “VKL GROUP”	40203046157	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.*panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta prasības; Sankciju likuma 13.*panta prasības	Nevar uzrādīt savu NILLTPF risku novērtējumu; nav veikta pilnīga darījumu izpēte un uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums savai darbībai	Piemērot soda naudu 700 eiro	
22.05.2024.	SIA “AMULET”	40103474406	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas 5., 6.punkta, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 10.*panta, 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, 25.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmāsdaļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas,	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; nav veikta klientu identifikācija un 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	Piemērot soda naudu 400 eiro	

			37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	pārbaude sankciju sarakstos		
22.05.2024.	SIA "YENIYA"	40103389186	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA "YENIYA" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
30.05.2024.	SIA "MILIONS"	40103747148	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 1.[2]daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.[1]panta pirmās, trešās, piektās, sestās, septītās daļas, 12.panta 3[1].daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta, 25.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 550 eiro	

			2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības			
30.05.2024.	Lāsma Žeiere		NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt Lāsmas Žeieres saimniecisko darbību	
30.05.2024.	Baiba Rudzīte		NILLTPFN likuma 37.panta otrās daļas, 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 500 eiro	
03.06.2024.	SIA "KALNAMUIŽA"	45103002058	NILLTPFN likuma 11.panta septītās daļas, 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 klienta darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 500 eiro	
04.06.2024.	SIA "BIKELAND BALTIC"	40203372400	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro	

					Apturēt SIA "BIKELAND BALTIC" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
04.06.2024.	SIA "STAIRSUP"	40203163834	NILLTPFN likuma 37.^{2} panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "STAIRSUP" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
04.06.2024.	SIA "AT SERVICE RIGA"	40103478732	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11.^{1}panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.^{2}panta prasības	Nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, klienta darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikta darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 500 eiro	

07.06.2024.	SIA “ERG Pakalpojumi”	45403034442	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 1.[1], 1.[2]daļas, 9.panta, 10.panta pirmās daļas, 10.[1]panta, 78.panta 1.[2] daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1] panta prasības	Nav iecelta par likuma prasību izpildi atbildīgā persona, nav veikta atbildīgās personas apmācība; nav veikts NILLTPF risku novērtējums savai darbībai; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1150 eiro Apturēt SIA “ERG Pakalpojumi” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
19.06.2024.	AS “Latvijas Naftas Tranzīts”	50003273531	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1.[1], 1.[2]daļas, 7., 9.panta, 10.panta pirmās daļas, 10.[1], 11., 11.[1], 20., 22.panta, 31.[4] panta pirmās daļas 1.punkta, 37.[2]panta, 37.panta otrās daļas, 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, nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikta visu klientu risku novērtēšana, identifikācija, izpēte; nav veikta darījumu	Piemērot soda naudu 120 000 eiro Apturēt AS “Latvijas Naftas Tranzīts” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	VID lēmums apstrīdēts 16.07.2024. Ar VID ģenerāldirektores 16.08.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 18.09.2024. 18.10.2024. Administratīvās rajona tiesas lēmums, ar kuru noraidīts

				uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos		lūgums par pagaidu aizsardzību Blakus sūdzība 01.11.2024. Ar Administratīvās apgabaltiesas 06.12.2024. lēmumu atstāts negrozīts Administratīvās rajona tiesas 18.10.2024. lēmums, AS „Latvijas Naftas Tranzīts" blakus sūdzība noraidīta
19.06.2024.	Diana Lispuha		NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11.[1] panta pirmās daļas, 12.panta 3.[1]daļas, 14.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 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 identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 350 eiro	

20.06.2024.	SIA “Avuar DK”	41503037595	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 10.[1]panta, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1.[2] daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1150 eiro	
20.06.2024.	SIA “DP Consulting”	52103107741	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt	Piemērot soda naudu 1500 eiro	
20.06.2024.	SIA “FDC BALTIC”	42403045449	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA “FDC BALTIC” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
17.07.2024.	SIA “Moo Mover”	40203256373	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 800 eiro	VID lēmums apstrīdēts 15.08.2024. Ar VID ģenerāldirektores 10.09.2024. lēmumu

						sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
17.07.2024.	Jekaterina Zavjalova		NILLTPFN likuma 6.,7.panta, 11.[1]panta pirmās, sestās 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, risku novērtējumu savai darbībai; klientu identifikācijas dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 400 eiro	
24.07.2024.	Inga Grigorjeva		NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt Ingas Grigorjevas saimniecisko darbību	
24.07.2024.	SIA “BALTFINSERVISS”	40103547146	NILLTPFN likuma 11.[1]panta pirmās daļas, 12.panta	Nav veikta pilnīga klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt	Piemērot soda naudu 300 eiro	

			3.[1]daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta, 78.panta 1.[2]daļas prasības	visus pieprasītos dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma		
24.07.2024.	SIA "DEVĪBA"	41503061046	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.[1]panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmāsdaļas, 37.panta otrās daļas, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, risku novērtējums savai darbībai; nav veikta klientu identifikācija un izpēte; 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 400 eiro	
25.07.2024.	SIA "RĒĶINU KALNS"	40103174672	NILLTPFN likuma 10.panta 2.[1]daļas, 11.[1]panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta	Nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			otrās daļas, 37.[2] panta prasības			
26.07.2024.	SIA “BIZA”	41503052109	NILLTPFN likuma 6.panta 1.[1]daļas, 12.panta 3.[1]daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 25.panta, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav veikta pilnīga klientu izpēte un identifikācija; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 400 eiro	
26.07.2024.	IK LISK	40002120731	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 12.panta 3.[1]daļas, 14.panta pirmās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1] panta prasības	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 300 eiro	
29.07.2024.	SIA “SKANLAT”	50103563551	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 1.[1]daļas, 7.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas 11[1] panta pirmās daļas 5.punkta, trešās daļas,	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav veikts atbilstošs risku novērtējums savai darbībai; nav veikts klientu risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos	Piemērot soda naudu 400 eiro	

			12.panta 3^1.daļas, 14.panta pirmās daļas, 22., 23.panta, 37.panta otrās daļas, 37.^{2}panta, 78.panta 1.^{2}daļas prasības	klientu identifikācijas, izpētes dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
29.07.2024.	SIA "DEVITTO"	50003860481	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.panta otrās daļas, 37.^{2}panta prasības	Nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, NILLTPF risku novērtējuma dokumentus	Piemērot soda naudu 70 eiro	
29.07.2024.	SIA "MS KONSULTANTI"	40003513995	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11.^{1}panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 12.panta 3^1.daļas, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 25.panta pirmās daļas, 32.panta, 37.panta otrās daļas, 37.^{2}panta prasības; Sankciju	Nevar uzrādīt dokumentus, kuri apstiprina savlaicīgu klientu izpētes veikšanu; nav veikta atbilstoša klientu identifikācija; nevar uzrādīt darījumu uzraudzības dokumentus; iesaistīts un veicis aizdomīgus darījumus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 1000 eiro	

			likuma 13.[1]panta prasības			
30.07.2024.	SIA “IRKF”	42802001866	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 8.panta otrās daļas, 10.[1]panta, 11.[1]panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 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; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta savlaicīga un pietiekama klienta darījuma izpēte un uzraudzība; nevar uzrādīt klientu sankciju riska novērtējumu	Piemērot soda naudu 400 eiro	
31.07.2024.	SIA “ACARD”	40103198365	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 9.panta, 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, 25.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, nav veikts risku novērtējums, klientu identifikācija, izpēte; nav veikta atbildīgās personas atbilstības vērtēšana, apmācība; 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	Piemērot soda naudu 800 eiro	

			prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos		
01.08.2024.	SIA "ALAE MAJOR 328"	40103385714	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.[1] panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.[4]panta pirmās daļas 1.punkta, 37.[2]panta, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1] panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nevar uzrādīt klientu NILLTPF risku novērtējumu; nav veikta klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 300 eiro	
06.08.2024.	Inta Birze		NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11.[1] panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.[2]panta, 37.panta otrās daļas prasības;	Nav veikta pilnvērtīga klientu identifikācija, izpēte, darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 300 eiro	

			Sankciju likuma 13.[1]panta prasības			
08.08.2024.	SIA "KONTABO"	40103810235	NILLTPFN likuma 6.panta 1.[2]daļas, 10.panta pirmās daļas, 11.[1]panta trešās daļas, 22.panta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; nevar uzrādīt klientu NILLTPF risku novērtējumus, nav dokumentēta padziļināta izpēte; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 600 eiro	VID lēmums apstrīdēts Ar VID ģenerāldirektores 07.10.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 11.11.2024. Ar Administratīvā rajona tiesas 15.05.2025. spriedumu VID lēmums atstāts negrozīts
09.08.2024.	SIA "ARBITPERIT"	40103691319	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9.panta, 10.[1] panta, 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	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; nav veikts atbildīgās personas reputācijas novērtējums, apmācība; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			likuma 13.[1]panta prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
14.08.2024.	SIA “MOLTO”	40203233737	NILLTPFN likuma 6., 7.panta, 10.panta 2.[1]daļas 1.punkta, 11.panta pirmās daļas, 11.[1]panta pirmās, trešās, piektās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās 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 veikts NILLTPF risku novērtējums, nav izstrādāta iekšējās kontroles sistēma; nav veikts atbildīgās personas reputācijas novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt SIA “MOLTO” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
14.08.2024.	SIA “VĒRĪBA”	43603089464	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta, 11.panta pirmās daļas, 11.[1] panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav veikts risku novērtējums savai darbībai; nevar uzrādīt dokumentus, kas apliecinātu pilnīgu klientu identifikāciju; nevar uzrādīt visus	Piemērot soda naudu 800 eiro Apturēt SIA VĒRĪBA” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības	

			daļas, 37.[2]panta, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez	reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
15.08.2024.	SIA "INVEST GROUP BR"	40203429292	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "INVEST GROUP	
16.08.2024.	SIA "SAFI CONSULTING"	50103558781	NILLTPFN likuma 11.[1]panta, 20.panta, 31.[4] panta 37.[2] panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav veikta pilnvērtīga klientu izpēte, darījumu uzraudzība, par aizdomīgu darījumu nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 5500 eiro	VID lēmums apstrīdēts Ar VID ģenerāldirektores 17.12.2024. lēmum u sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 21.01.2025 Ar Administratīvās rajona tiesas 11.06.2026. spriedumu nolemts atcelt VID dienesta ģenerāldirektores 17.12.2024. lēmumu 30.06.2026. iesniegta apelācijas sūdzība
16.08.2024.	SIA "BINGO-19"	52103056661	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.[1]panta	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta pilnvērtīga	Piemērot soda naudu 250 eiro	

			pirmās, sestās daļas, 12.panta 3.daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 1.punkta, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	izpēte, identifikācija; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos		
19.08.2024.	Olga Kozina		NILLTPFN likuma 7.panta, 11.[1]panta pirmās daļas 4.punkta, piektās, septītās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta, 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta, 37.[2]panta, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1] panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nevar uzrādīt klienta darījumu uzraudzības, izpētes dokumentus; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 700 eiro Apturēt Olgas Kozinas saimniecisko darbību	
20.08.2024.	SIA “FINANCIAL AUDIT COMPANY”	40003837445	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums	Piemērot soda naudu 1000 eiro	

			daļas, 7.panta pirmās daļas 4.,5.,7.,8., 11.punkta, 9.panta, 10.panta 2.[1]daļas, 11.[1]panta pirmās, sestās daļas, 12.panta 3.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; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	darbībai, iekšējas kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikts atbildīgās personas reputācijas novērtējums, apmācība; nav veikta klientu identifikāciju, izpēte, risku novērtēšana; 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	Apturēt SIA "FINANCIAL AUDIT COMPANY" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
20.08.2024.	Alla Soloduha		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.[1] panta pirmās daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 45.panta trešās	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu; klientu identifikācijas un izpētes dokumentus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 450 eiro	

			daļas, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
21.08.2024.	SIA "DAGGRA"	40003875752	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11.[1]panta pirmās, piektās, septītās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās daļas 5.punkta, 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta, 37.[2]panta, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav veikta savlaicīga un pilnvērtīga klientu izpēte, darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nevar uzrādīt klientu sankciju riska novērtējumus	Piemērot soda naudu 550 eiro	
22.08.2024.	SIA "AVOTIBALT"	40103738889	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 9.panta, 12.panta 3.[1] daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta atbildīgās personas apmācība; nav veikta pilnīga klienta identifikācija; nav reģistrējies Finanšu izlūkošanas dienesta	Piemērot soda naudu 200 eiro	

			likuma 13.[1]panta prasības	Finanšu izlūkošanas datu saņemšanas un analīzes sistēmā; nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos		
23.08.2024.	SIA "POST OFFICE"	40203317644	NILLTPFN likuma 6., 7.panta, 11.[1]panta pirmās, otrās, trešās, sestās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikts klientu risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts atbilstošs klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 500 eiro	
23.08.2024.	Laila Dembovska		NILLTPFN likuma 6., 8.panta, 11.panta pirmās daļas, 11.[1]panta pirmās, trešās, sestās daļas, 12.panta 3[1].daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus, risku novērtējumus; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 900 eiro Apturēt Lailas Dembovskas saimniecisko darbību	

			otrās daļas, 37.[2]panta, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
27.08.2024.	SIA "BTH SERVICE"	40103256979	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "BHT SERVICE" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	VID lēmums apstrīdēts Ar VID ģenerāldirektora p.i. 17.09.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
28.08.2024.	Ārija Papjonoka		NILLTPFN likuma 6.,7.,9. panta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11.[1]panta pirmās daļas, 12.panta 3.[1]daļas, 13.panta pirmās daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.[2] panta, 37.panta otrās daļas, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1] panta pirmās daļas prasības	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu, klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma; nevar uzrādīt sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu, sankciju riska novērtējumu, nav veikta klientu pārbaude	Piemērot soda naudu 600 eiro	

				Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
04.09.2024.	SIA “KVENTA”	40103735613	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 8.panta otrās daļas, 11.[1] panta pirmās daļas, 12.panta 3.[1]daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu savai darbībai, iekšējas kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta pilnīga klienta izpēte, identifikācija, darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums savai darbībai, nav dokumentēta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 400 eiro	
04.09.2024.	SIA “VILELI”	40003764917	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 750 eiro Apturēt SIA “VILELI” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	

10.09.2024.	SIA "REAL ESTATE AGENT"	54103073301	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 9.panta, 11.panta pirmās, devītās daļas, 11.[1]panta, 12.panta 3.[1] daļas, 14.panta, 18.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav izveidota sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 600 eiro	
11.09.2024.	Sanita Rūse		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11., 11.[1]panta, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav paziņots VID par darbības veidu; nav izstrādāta NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, izpēte; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	

11.09.2024.	SIA “HL & PARTNERI”	40103456858	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas, 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, 37.[2] panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta atbilstoša klientu identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 700 eiro	
11.09.2024.	SIA “IERO”	43603071053	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.[1]panta pirmās daļas 1.,5. punkta, septītās daļas 1.punkta,12.panta 3[1].daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, otrās, trešās daļas, 22.panta otrās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas, 37.[2]panta, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu savai darbībai, klientu identifikācijas dokumentus; nav veikta atbilstoša klienta izpēte; nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	
26.09.2024.	SIA “RICHDZIVE”	40203113068	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.[1]panta	Nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu savai darbībai, klientu	Piemērot soda naudu 300 eiro	

			pirmās 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; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	identifikācijas, darījumu uzraudzības dokumentus; 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		
26.09.2024.	SIA "VDS AUDITS UN GRĀMATVEDĪBA"	42103046229	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 11.punkta, 10.panta pirmās daļas, 78.panta 1.[2]daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 300 eiro	
01.10.2024.	SIA "VESTATE"	40203204916	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "VESTATE" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības	

					reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
01.10.2024.	SIA "2KMS"	40203131171	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 2.punkta, 11.panta pirmās daļas, 11.[1] 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 izstrādāta nepilnīgi; nav veikts klienta risku novērtējums, identifikācija un izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav dokumentēts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 400 eiro	VID lēmums apstrīdēts 27.10.2024. Ar VID ģenerāldirektores 27.11.2024. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 03.02.2025. Ar Administratīvās rajona tiesas 11.12.2025. spriedumu VID lēmums atstāts negrozīts 19.02.2026. iesniegta apelācijas sūdzība
03.10.2024.	SIA "MGKB"	40103375044	NILLTPFN likuma 11.[1] panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas, 37.[2] panta prasības	Nav dokumentēta klienta darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 200 eiro	
18.10.2024.	Evita Klievēna		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1.[1] daļas, 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, 45.panta trešās	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu savai darbībai, klientu identifikācijas dokumentus Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			daļas, 78.panta 1.[2]daļas prasības			
22.10.2024.	SIA “ALVESTO”	40103551940	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA “ALVESTO” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
24.10.2024.	SIA “MG SYSTEMS ”	40103877961	NILLTPFN likuma 11.[1] panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas, 31.[4] panta pirmāsdaļas 2.punkta, 37.[2] panta prasības	Nav veikta pietiekama klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	
29.10.2024.	SIA “MARX ”	40003729697	NILLTPFN likuma 37.panta otrās daļas 1., 2.punkta prasības	Nav saglabāti visi klientu darījumu dokumenti pēc darījumu attiecību izbeigšanas	Piemērot soda naudu 350 eiro	
31.10.2024.	SIA “GRASAN”	40103600894	NILLTPFN likuma 31.[4] panta pirmās daļas 2.punkta prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu, nav	Piemērot soda naudu 1100 eiro	

				veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos		
21.11.2024.	SIA “AIKO VI”	50103538501	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1.[1], 1.[2] daļas, 8.panta otrās daļas, 10.[1]panta 2.[1] daļas 1.punkta, 9.panta, 11.panta pirmās daļas, 11.[1] panta pirmās, trešās, 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.[2] panta, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta, nevar uzrādīt risku novērtējumu; nav veikta atbildīgā darbinieka apmācība, reputācijas vērtēšana; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; 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 1300 eiro Apturēt SIA “AIKO VI” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	03.02.2025. VID pieņēma lēmumu atjaunot SIA “AIKO VI” darbību un atcelt liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā reorganizācijai (novērsts pārkāpums)
21.11.2024.	SIA “IM INPO”	48503019343	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.[1]	Nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontrolessistēma, nav veikts risku	Piemērot soda naudu 800 eiro	

			panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums, klientu pārbaude sankciju sarakstos Grāmatvedības ārpakalpojumi sniegti bez ārpakalpojuma grāmatveža licences		
21.11.2024.	Alisa Ļubomirska		NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt Alīsas Ļubomirskas saimniecisko darbību Apturēt ārpakalpojuma grāmatvežu licenci Nr. AGL0002359 un izdarīt atzīmi par to Ārpakalpojuma grāmatvežu reģistrā	09.01.2026. VID pieņēma lēmumu atjaunot Alīsas Ļubomirskas saimniecisko darbību
21.11.2024.	SIA “GRISNA”	40103438373	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 1500 eiro	

				uzrādīt pieprasītos dokumentus	Apturēt SIA "GRISNA" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
21.11.2024.	Baiba Kalēja		NILLTPFN likuma 6.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, 25.panta pirmās daļas, 37.[2]panta, 37.panta otrās daļas prasības, 45.panta trešās daļas, 78.panta 1.[2]daļas prasības; Sankciju likuma 13.[1]panta prasības	Nav paziņots VID par darbības veidu; nav izveidota NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, nav veikts risku novērtējums, klientu identifikācija un izpēte; nevar uzrādīt pieprasītos dokumentus; 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 1000 eiro	
27.11.2024.	SIA "CORAL LATVIJA"	44103147026	NILLTPFN likuma 37.[2] panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 2000 eiro Apturēt SIA "CORAL LATVIA"	

					darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
29.11.2024.	SIA "ADUGS PRODUCTION"	41503069355	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1.[1]daļas, 7.panta, 10.panta pirmās daļas, 2.[1]daļas 1.punkta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 12.panta 3[1].daļas, 22.panta pirmās, otrās daļas, 37.[2]panta, 45.panta trešās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikts NILLTPF risku novērtējums savai darbībai, iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nevar uzrādīt dokumentus, kuri apstiprina savlaicīgu klientu izpētes veikšanu, nav veikta pilnīga klienta izpēte	Piemērot soda naudu 1000 eiro	

Informāciju sagatavoja:
Valsts ieņēmumu dienesta
Nelegāli iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas pārvalde