

## 7.2. Juridisko pakalpojumu sniedzēji

Juridisko pakalpojumu sniedzēji ir pakļauti vidēji augstai ievainojamībai noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas izpratnē.

✓ Galvenās tipoloģijas:

- nekustamā īpašuma pirkšana vai pārdošana. Juridisko pakalpojumu sniedzējs palīdz klientam nekustamā īpašuma pirkšanas vai pārdošanas jautājumā un vienlaikus darbojas kā pārstāvis un persona, kas ir pilnvarota rīkoties ar aktīviem abu pušu kontos, proti, gan ar šī nekustamā īpašuma pircēja, gan pārdevēja īpašumu. Pastāv liela iespējamība, ka abas darījuma puses ir savstarpēji saistītas, tādējādi juridisko pakalpojumu sniedzējs var leģitimizēt noziedzīgi iegūtu līdzekļu pāreju (piederības slēpšanu);

- darījumu plānošana un izpilde, ko veic juridisko pakalpojumu sniedzējs. Juridisko pakalpojumu sniedzējs palīdz klientam veikt darījumu plānošanu un izpildi saistībā ar bankas konta (bankas konta, krājnoguldījuma vai operāciju ar vērtspapīriem) atvēršanu vai citu aktīvu realizāciju – juridisko pakalpojumu sniedzējs tiek uzskatīts par pilnvarotu personu un veic visus darījumus viņa vārdā, tādējādi palīdzot slēpt darījuma puses un patiesā labuma guvējus;

- palīdzība uzņēmējdarbībā vai vadībā. Juridisko pakalpojumu sniedzējs palīdz ārvalstu uzņēmumu biznesā un vadībā – tas pats juridisko pakalpojumu sniedzējs parādās dažādās pozīcijās dažādās citu valstu jurisdikcijās izveidotās kompānijās (īpašnieks, aģents vai direktors). Pastāv liela iespējamība, ka aiz tā slēpjas cits patiesais labuma guvējs;

- juridisko pakalpojumu sniedzēja konta vai viņa uzņēmuma konta izmantošana. Izmantojot juridisko pakalpojumu sniedzēja kontu (tajā skaitā *escrow* kontu) vai viņa uzņēmuma kontu, tiek pārvesti aktīvi bez skaidra ekonomiska pamatojuma (piemēram, samaksa par mārketinga vai ar arhitektūru saistītiem pakalpojumiem, mantojumi un citi) – iespējamība, ka naudas pārvedumi juridisko pakalpojumu sniedzēja vai tā uzņēmuma kontos faktiski ir ar noziedzīgu izcelsmi, bet pakalpojuma sniedzējs tiek izmantots, lai leģitimizētu to pāreju un attālinātu līdzekļu saņēmēju no to izcelsmes;

- ārvalstīs atvērto juridisko pakalpojumu sniedzēju kontu izmantošana naudas līdzekļu pārvedumiem bez skaidra ekonomiska pamatojuma. Tiek izmantoti juridisko pakalpojumu sniedzēja personiskie konti, kas atvērti Latvijā un ārvalstīs, – līdzekļu pārvedums tiek veikts no juridisko pakalpojumu sniedzēja personiskajiem kontiem, kas atvērti zemo nodokļu valstīs vai valstīs ar stingru banku konfidencialitātes politiku, uz personisko kontu, kas atvērts Latvijā reģistrētās kredītiestādēs. Juridisko pakalpojumu sniedzējs aktīvus izņem skaidrā naudā un nodod to likumīgajiem īpašniekiem.