



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
30.10.2019	SIA "SAFI CONSULTING"	50103558781	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 9., 11. ¹ panta pirmās, otrās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 30.panta pirmās daļas 1.punkta, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas prasības	Iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav veikts NILLTF risku novērtējums, nav veikta klienta izpētes un identifikācijas pasākumu dokumentēšana; nav izvērtēti un uzraudzīti klientu darījumi un par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Kontroles dienestam; nav veikta darbinieku apmācība; netika uzrādīti visi pieprasītie dokumenti	Piemērot soda naudu 10 000 eiro	VID lēmums apstrīdēts Ar VID ģenerāldirektors 25.02.2020. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 19.03.2020. Ar Administratīvās rajona tiesas 30.12.2020. spriedumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Ar Administratīvās apgabaltiesas

						12.05.2021. spriedumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Ar Senāta Administratīvo lietu departamenta 05.06.2021. spriedumu atcelts Administratīvās apgabaltiesas 12.05.2021. spriedums un lieta nosūtīta jaunai izskatīšanai Administratīvajai apgabaltiesai Administratīvā apgabaltiesa ar 13.12.2024. spriedumu atcēla VID lēmumu daļā, ar kuru konstatēts, ka subjekts ir pieļāvis NILLTPFN likuma 11.¹ panta trešās daļas 2. punkta "a" apakšpunkta pārkāpumu uz vienu klientu.
--	--	--	--	--	--	---

						Ar Senāta 10.04.2025. spriedumu atcelts Administratīvās apgabaltiesas 13.12.2024. spriedums daļā par piemēroto soda naudu un lieta atceltajā daļā nosūtīta jaunai izskatīšanai Administratīvajai apgabaltiesai. Ar Administratīvās apgabaltiesas 09.12.2025. spriedumu VID lēmums atstāts spēkā Iesniegta kasācijas sūdzība 07.01.2026.
--	--	--	--	--	--	--

Informāciju sagatavoja:

Valsts ieņēmumu dienesta

Nelegāli iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas pārvalde