



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
11.01.2021.	SIA "IKK BIROJS"	40103340644	NILLTPFN likuma 37.panta otrās daļas prasības	Nav uzglabāta klientu izpētes gaitā iegūtā informācija pēc darījuma attiecību izbeigšanas	Piemērot soda naudu 350 eiro	
11.01.2021.	SIA "DELTA DK"	41503051419	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta trešās daļas 2.punkta, 20.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; nav noteikts atbilstošs klientu risks; nav veikta pilnvērtīga klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 600 eiro	
11.01.2021.	SIA "ASKANNA.LV"	40103438570	NILLTPFN likuma 37.panta	Nav uzglabāta klientu izpētes gaitā iegūtā	Piemērot soda naudu 150 eiro	

			otrās daļas prasības	informācija darījuma attiecību izbeigšanas pēc		
14.01.2021.	AS "iHOLDING"	40103830585	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 5000 eiro Apturēt AS "iHOLDING" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	02.02.2021. VID pieņēma lēmumu atjaunot AS "iHOLDING" darbību un atcelt liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai (novērsti pārkāpumi)
15.01.2021.	BELDEV Consulting OU Latvijas filiāle "Beldev"	40203150810	NILLTPFN likuma 10.panta 2. ¹ daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta par NILLTPFN likuma prasību izpildi atbildīgā darbinieka atbilstības izvērtēšana; nav veikti klientu identifikācijas, izpētes pasākumi, risku novērtējums; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 1400 eiro	
21.01.2021.	SIA "INTELLIGENT"	40203105501	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 2000 eiro	

				uzrādīt pieprasītos dokumentus	Apturēt SIA "INTELLIGENT" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
26.01.2021.	SIA "PRRO"	40103567335	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 7.punkta, 8.panta otrās daļas, 10.panta pirmās daļas, 10.panta 2. ¹ daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav savlaicīgi paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; nav izstrādāta atbildīgā darbinieka novērtēšanas politika; nav noskaidrota klienta vai tā patiesā labuma guvēja piederība politiski nozīmīgas personas statusam; nav veikti klienta izpētes pasākumi; nav dokumentēta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 550 eiro	
26.01.2021.	SIA "DUKAT"	42103072630	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 8.panta otrās daļas, 9.panta,	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums, nav aktualizēta iekšējās kontroles sistēma; nav veikta par likuma	Piemērot soda naudu 400 eiro	

			10.panta 2. ¹ daļas, 10. ¹ panta, 11. ¹ panta trešās daļas 2.punkta, 20.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas prasības	prasību izpildi atbildīgā darbinieka atbilstības izvērtēšana, apmācība; nav noteikts atbilstošs klienta risks; nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem, neparastiem darījumiem nav ziņot Finanšu izlūkošanas dienestam		
28.01.2021.	SIA "DITECH"	43603031084	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ daļas, 7.panta, 18.panta pirmās, trešās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 37. ² panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav veikts risku novērtējums; nav korekti noskaidrots klienta patiesais labuma guvējs; nav veikta klientu darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 400 eiro	
29.01.2021.	SIA "FINANCE A"	40203059611	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta,	Nav savlaicīgi paziņots VID par atbildīgās personas iecelšanu; nav noskaidrots klientu patiesais labuma guvējs; nav veikta klienta identificēšana, izpēte pirms darījuma attiecību uzsākšanas;	Piemērot soda naudu 550 eiro	

			18.panta trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem, neparastiem darījumiem nav ziņot Finanšu izlūkošanas dienestam; nav dokumentēta klientu pārbaude sankciju sarakstos		
29.01.2021.	SIA "RĪGA NUMIS"	40103274014	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas 6. ¹ , 8., 11. punkta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums, iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 450 eiro	
01.02.2021.	SIA "AGROBALTS"	40003395627	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 3.punkta, 9.panta, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas 1.punkta	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta par likuma prasību izpildi atbildīgā darbinieka apmācība; nav noskaidrota klientu, tā patieso labuma guvēju piederība politiski nozīmīgas personas statusam; nav	Piemērot soda naudu 750 eiro	

			prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	veikta pietiekama klientu izpēte, darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums		
03.02.2021.	SIA “Stratēģiskās konsultācijas”	40003703486	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pilnīga klientu identifikācija, izpēte, nav noskaidroti patiesie labuma guvēji, piederība politiski nozīmīgas personas statusam; nav veikta klientu darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 700 eiro	
05.02.2021.	SIA “GRAALIS”	40103780053	NILLTPFN likuma 20.panta prasības	Nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 300 eiro	
05.02.2021.	SIA “ARIFMOMETR.COM”	40103433569	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta, 37. ² panta prasības	Nevar uzrādīt klienta izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus	Piemērot soda naudu 300 eiro	
05.02.2021.	SIA “ALISING”	41203039046	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 1. ¹ daļas, 7.panta,	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav veikts risku	Piemērot soda naudu 650 eiro	

			11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, piektās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 25.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	novērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes dokumentus pēc darījumu attiecību izbeigšanas; nav noskaidrota patieso labuma guvēju piederība politiski nozīmīgas personas statusam; nav veikta klientu darījumu uzraudzība, par neparastiem, aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikta sankciju riska novērtējums		
10.02.2021.	Inga Zelčiņa		NILLTPFN likuma 11 ¹ .panta pirmās daļas 4., 5.punkta, 11 ¹ .panta otrās daļas, septītās daļas 1.punkta, 20.panta prasības	Nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība; nav atbilstoši veikta klienta izpēte, tā risku novērtējums	Piemērot soda naudu 250 eiro	
10.02.2021.	SIA "Saules Finanšes"	40103637882	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 1 ² .daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt savlaicīgi aizpildītus klientu izpētes	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	dokumentus; nav veikta darījumu uzraudzība; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts klientu sankciju riska novērtējums		
11.02.2021.	SIA "R.EVOLUTION STRATEGY"	40103533254	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 8.panta otrās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav aktualizēta, nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav izstrādāta kārtība, kādā tiek novērtēts sankciju risks	Piemērot soda naudu 600 eiro	
11.02.2021.	SIA "ANTVIL"	40103529460	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 37.panta otrās daļas 2.punkta prasības	Nav veikta klienta darījumu uzraudzība; nav uzglabāti dokumenti pēc darījumu attiecību izbeigšanas	Piemērot soda naudu 400 eiro	

12.02.2021.	SIA "Pūce"	40103760625	NILLTFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās, otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 300 eiro	
23.02.2021.	SIA "Pellston Nami"	41503029846	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 paziņots VID par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nevar uzrādīt NILLTPF risku novērtējumu, iekšējās kontroles sistēmu, klientu identifikācijas, izpētes dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 1400 eiro	VID lēmums apstrīdēts 19.03.2021. Ar VID ģenerāldirektors 19.04.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 11.05.2021. Ar 02.05.2022. tiesas spriedumu VID lēmums atstāts negrozīts Apelācijas sūdzība 02.06.2022. 01.12.2022. tiesas spriedums atstāts negrozīts Kasācijas sūdzība 05.01.2023.

						Atteikts ierosināt kasācijas tiesvedību 30.01.2023.
26.02.2021.	SIA "DELOITTE LATVIA"	40003247787	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, par atbildīgās personas iecelšanu; nav veikts sankciju riska novērtējums	Izteikt brīdinājumu par NILLTPFN likuma prasību neievērošanu; piemērot soda naudu 300 eiro par Sankciju likuma prasību neievērošanu	VID lēmums apstrīdēts 26.03.2021. Ar VID ģenerāldirektores 23.04.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
03.03.2021.	Marina Voitoviča		NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta pietiekama klientu darbību un darījumu uzraudzība; nav veikta klientu pārbaude sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 300 eiro	
03.03.2021.	SIA "BREJANA"	40003958306	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37.2panta prasības	Nav veikta klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 400 eiro	

09.03.2021.	SIA "EUSA"	40203057536	NILLTPFN likuma 6., 7.panta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 18.panta trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav veikts risku novērtējums; nav veikta savlaicīga klientu izpēte, patiesā labuma guvēja noskaidrošana; nav veikta darījumu uzraudzība, par neparastiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 300 eiro	
10.03.2021.	SIA "BPT REAL ESTATE"	40003674473	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 5., 11.punkta, 8.panta trešās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 22.panta otrās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav aktualizēta; pārbaudes laikā nevar uzrādīt likuma prasībām atbilstošus klientu identifikācijas, izpētes, risku novērtēšanas dokumentus	Piemērot soda naudu 700 eiro	

15.03.2021.	SIA "FINANCE MIND"	40103586054	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, nav noskaidroti patiesie labuma guvēji; nav veikta pilnīga darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nevar uzrādīt sankciju riska novērtējuma dokumentus	Piemērot soda naudu 800 eiro	
22.03.2021.	SIA "ELIGOS & VALAK"	40203083967	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas, 9.panta, 10.panta 2. ¹ daļas, 10. ¹ panta, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta par likuma prasību izpildi atbildīgā darbinieka apmācība; nav veikta atbildīgās personas reputācijas vērtēšana; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 200 eiro	
24.03.2021.	SIA "ISG CONSULT"	40203114190	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.panta pirmās otrās, sestās daļas, 20.panta, 30.panta pirmās daļas,	Nav paziņots par darbības veidu; nav veikts atbilstošs NILLTPF risku novērtējums, klienta izpēte, identifikācija;	Piemērot soda naudu 1100 eiro	

			45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	nav veikta pietiekama darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums		
26.03.2021.	Kintija Celmiņa		NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 11.punkta, 8.panta trešās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 37.panta otrās daļas prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta atbilstoša klientu izpēte; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 300 eiro	
09.04.2021.	SIA "ACRI"	50103712561	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots par darbības veidu; nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav izstrādāta kārtība, kādā tiek novērtēts sankciju risks	Piemērot soda naudu 250 eiro	
11.04.2021.	SIA "COLLEGIUM AZ"	54103060701	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas,	Nav savlaicīgi paziņots par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav veikts NILLTPF risku novērtējums, nav	Piemērot soda naudu 400 eiro	

			11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	izveidota iekšējās kontroles sistēma; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus, nav noskaidroti patiesie labuma guvēji; nav izstrādāta kārtība, kādā tiek novērtēts sankciju risks		
13.04.2021.	SIA "KRAVČENKO BIROJS"	40103372118	NILLTPFN likuma 6.panta, 20.panta, 30.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības	Nav paziņots par darbības veidu; nav veikts savas saimnieciskās darbības NILLTPF risku novērtējums; nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 300 eiro	
13.04.2021.	SIA "CONTABILITA"	40103360602	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9.panta, 10.panta 2. ¹ punkta, 10. ¹ panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, otrās, trešās,	Nav paziņots par darbības veidu; nav veikta darbinieku apmācība; nav veikts atbildīgā darbinieka atbilstības likuma prasībām vērtējums; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes,	Piemērot soda naudu 1000 eiro	

			piektās, septītās 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	darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu, riska novērtējumu		
15.04.2021.	AS "Mogo Eastern Europe"	40103964830	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas 6. ¹ punkta, 9.panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums, iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta darbinieku apmācība; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 500 eiro	VID lēmums apstrīdēts 17.05.2021. Ar VID ģenerāldirektores 16.06.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
22.04.2021.	SIA "EVIS LTD"	42403013782	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pilnvērtīga klienta darījumu uzraudzība; nav uzglabāti dokumenti pēc darījumu attiecību izbeigšanas	Piemērot soda naudu 600 eiro	VID lēmums apstrīdēts 24.05.2021. Ar VID ģenerāldirektores 20.09.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts

						Pārsūdzība 21.10.2021. Ar 17.11.2022. tiesas spriedumu VID lēmums atcelts Apelācija 26.01.2024. noraidīts SIA „Evis Ltd” pieteikums par VID 20.09.2021. lēmuma atcelšanu Kasācijas sūdzība 23.02.2024. 30.04.2024. atteikts ierosināt kasācijas tiesvedību
22.04.2021.	SIA “NZ COMPANY”	40103828330	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11.¹panta pirmās, piektās, sestās daļas, 13.panta, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas,	Nav savlaicīgi paziņots par darbības veidiem, atbildīgās personas iecelšanu; nevar uzrādīt klienta izpētes, identifikācijas dokumentus; nav veikta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 500 eiro	VID lēmums apstrīdēts 21.05.2021. Ar VID ģenerāldirektors 21.06.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 16.07.2021.

			30.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības			Ar 11.07.2022. tiesas spriedumu VID lēmums atstāts negrozīts Apelācijas sūdzība 16.08.2022. 19.04.2023. tiesas spriedums atstāts negrozīts
26.04.2021.	SIA "MK NORD"	40103767549	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 2000 eiro Apturēt SIA "MK NORD" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	VID lēmums apstrīdēts 08.06.2021. Ar VID ģenerāldirektors 30.09.2021.lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
18.05.2021.	SIA "FINBALTIC"	50103651271	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas 1.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta pilnvērtīga klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 500 eiro	

21.05.2021.	SIA "DIGITOS LK"	40103495959	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās, 1. ¹ daļas, 7.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās, 2. ¹ daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, piektās, sestās, septītās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 25.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots par likuma prasību izpildi atbildīgās personas iecelšanu; NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma, risku novērtējums izstrādāts nepilnīgi; nevar uzrādīt klientu izpētes, identifikācijas dokumentus; nav veikta klienta izpēte, darījumu uzraudzība; nav noskaidroti patiesie labuma guvēji; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	VID lēmums apstrīdēts 17.06.2021. Ar VID ģenerāldirektores 11.08.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
24.05.2021.	SIA "MELTS"	40103876186	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 2000 eiro Apturēt SIA "MELTS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	

14.06.2021.	SIA "PIKASSO CONSULTING"	40103717459	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 2000 eiro Apturēt SIA "PIKASSO CONSULTING" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
14.06.2021.	SIA "VIVENTOR"	40103920304	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 10.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots par likuma prasību izpildi atbildīgās personas iecelšanu; nevar uzrādīt visu klientu NILLTPF risku novērtējumus; nevar uzrādīt klientu sankciju riska novērtējumu	Piemērot soda naudu 600 eiro	
14.06.2021.	SIA "IDS REPORT"	40103292630	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, otrās daļas 1.punkta, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta pietiekama klienta izpēte, darījumu uzraudzība; nav veikts sankciju riska novērtējums atbilstoši savam darbības veidam	Piemērot soda naudu 300 eiro	

14.06.2021.	SIA "YOUR ACCOUNTANT"	40103376054	NILLTPFN likuma 6.,7.panta, 11. ¹ panta pirmās, sestās 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 NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, savas darbības risku novērtējumu, klientu identifikācijas, izpētes, risku novērtēšanas dokumentus; nav veikts sankciju risku novērtējums, nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 100 eiro	
14.06.2021.	SIA "DAVIS SUNEPS INVESTMENTS"	40103862186	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9.panta, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 22.panta otrās daļas 1.punkta, 25.panta pirmās daļas, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots par darbības veidu, par likuma prasību izpildi atbildīgās personas iecelšanu; nav veikta atbildīgā darbinieka apmācība; nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta klientu identifikācija, atbilstoša izpēte, nav noskaidroti patiesie labuma guvēji; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 800 eiro	

14.06.2021.	SIA "GM LOAN"	40103680122	NILLTPFN likuma 6.panta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nevar uzrādīt savu NILLTPF risku novērtējumu; nav veikta atbilstoša klientu izpēte, identifikācija; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 500 eiro	
15.06.2021.	SIA "LIGATŪRA 1"	40003299647	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta septītās daļas 1.punkta, 20.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt savu NILLTPF risku novērtējumu; nav veikta pilnīga klienta izpēte, darījumu uzraudzība; par aizdomīgu darījumu nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt sankciju riska novērtējumu	Piemērot soda naudu 500 eiro	
16.06.2021.	SIA "VM FINANCE"	40203114769	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas prasības	Nav veikta pilnvērtīga klienta darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 350 eiro	
06.07.2021.	SIA "ALLTEZ"	41503071523	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 8.panta otrās daļas, 11. ¹ panta trešās daļas, 37.panta otrās daļas	Nav veikts pilnīgs klientu NILLTPF risku novērtējums; nav aktualizēta iekšējās kontroles sistēma; nav saglabāta informācija par klienta darījumiem	Piemērot soda naudu 250 eiro	

			prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	pēc darījumu attiecību izbeigšanas; nevar uzrādīt sankciju riska novērtējumu		
08.07.2021.	AS "IHOLDING"	40103830585	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta atbilstoša klientu identifikācija, izpēte; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 450 eiro	

09.07.2021.	SIA "VG & A. TAX & ACCOUNTING SERVICES"	43603024519	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, trešās daļas 2.punkta c)apakšpunkta, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta otrās daļas 1.punkta, 25.panta pirmās daļas, 28.panta otrās daļas, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt klientu izpētes dokumentus; nav veikta pilnvērtīga darījumu uzraudzība; nav pārtrauktas darījuma attiecības ar klientu, klientam nesniedzot pieprasīto informāciju; nevar uzrādīt sankciju riska novērtējumu	Piemērot soda naudu 600 eiro	
09.07.2021.	SIA "GRĀMATVEDĪBA AK"	40103347341	NILLTPFN likuma 6., 7.panta, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, trešās, piektās daļas, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 13.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, otrās	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav veikts atbilstošs risku novērtējums; nevar uzrādīt dokumentus, kuri apstiprina savlaicīgu klienta izpētes veikšanu, klātienē veikto identifikāciju, darījumu uzraudzības dokumentus; par aizdomīgiem	Piemērot soda naudu 750 eiro	,

			daļas 5.punkta, 30.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju risku novērtējums, nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma		
09.07.2021.	SIA "TREIDERS KV"	40203238560	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "TREIDERS KV" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
13.07.2021.	SIA "ASSET FINANCE GROUP"	50103326411	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta pirmās, piektās, septītās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas prasības	Nevar uzrādīt NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, savas darbības risku novērtējumu, klientu izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus	Piemērot soda naudu 300 eiro	

13.07.2021.	SIA "JUPAL"	40203273104	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "JUPAL" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
14.07.2021.	SIA "MEDIOTRIX"	50003425711	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9.panta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 14.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts NILLTPF risku novērtējums; nav veikta atbildīgā darbinieka apmācība; nav veikta pilnvērtīga klientu izpēte; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 650 eiro	
16.07.2021.	SIA "Jeļenas Gerasimovas birojs"	40103273748	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas 2.punkta, otrās daļas 1.punkta prasības	Nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 200 eiro	
19.07.2021.	SIA "ACCOUNT-LINE COMPANY"	50103251051	NILLTPFN likuma 20.panta,	Nav veikta pietiekama klientu darījumu uzraudzība; par	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			30.panta pirmās daļas prasības	aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam		
20.07.2021.	SIA "INLET"	50003164241	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 9.panta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, risku novērtējumu, klientu identifikācijas, izpētes, darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikta atbildīgā darbinieka apmācība; nevar uzrādīt sankciju riska novērtējumu	Piemērot soda naudu 1300 eiro	VID lēmums apstrīdēts 20.08.2021. Ar VID ģenerāldirektores 15.10.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
22.07.2021.	SIA "IBC KONSULTANTS"	40103140125	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 4., 5., 8.punkta, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta klienta darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 300 eiro	
22.07.2021.	SIA "LJ NKB"	44103113509	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11.panta	Nav veikta atbilstoša klientu izpēte identifikācija, darījumu	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			pirmās daļas 4.punkta, 18.panta trešās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	uzraudzība; nav veikts klientu sankciju riska novērtējums		
22.07.2021.	SIA "GV & K"	40003564050	NILLTPFN likuma 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 30.panta pirmās daļas prasības	Nav veikta pietiekama klientu darbījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darbījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam	Piemērot soda naudu 1000 eiro	
26.07.2021.	SIA "Grāmatvedības ārpakalpojumi"	40003318863	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, otrās daļas 1.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klienta darbījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 300 eiro	
28.07.2021.	SIA "GE PARTNERS"	40103506646	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav uzrādīti visi pieprasītie dokumenti, nav iesniegts paskaidrojums	Piemērot soda naudu 300 eiro	
30.07.2021.	Zanda Tabiņa		NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas,	Nav veikts savas saimnieciskās darbības NILLTPF risku	Piemērot soda naudu 700 eiro	

			1 ² .daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	novērtējums; nav iesniegti pārbaudei pieprasītie dokumenti; nav uzrādīta sankciju risku pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, riska novērtējums		
02.08.2021.	SIA "A & L SERVICES"	40103536208	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pilnīga klienta izpēte, darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 300 eiro	
09.08.2021.	SIA "Mero Jure"	40203179708	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, otrās daļas 1.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klientu darījumu izpēte un uzraudzība	Piemērot soda naudu 350 eiro	
09.08.2021.	SIA "RLL"	40103832567	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās	Nav veikta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots	Piemērot soda naudu 300 eiro	

			daļas, 18.panta trešās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības	Finanšu izlūkošanas dienestam; nav savlaicīgi noskaidroti klientu patiesie labuma guvēji, piederība politiski nozīmīgas personas statusam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		
20.08.2021.	SIA "Arbitrium"	40003782062	Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav uzrādīti klientu pārbaudes dokumenti sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 200 eiro	
23.08.2021.	SIA "LIKRON"	40103396686	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 300 eiro	
25.08.2021.	SIA "LEX & FINANCE"	40203239265	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11.panta septītās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, piektās daļas, 20.panta pirmās, otrās	Nav veikta klientu darījumu uzraudzība; par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikta atbilstoša klienta izpēte; nav dokumentēti	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			daļas, 22.panta pirmās, otrās daļas 5.punkta, 30.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 37.panta otrās daļas prasības	faktori un apstākļi, kuri ietekmēja riska līmeņa noteikšanu klientam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus		
26.08.2021.	SIA "A SALDO"	45403025666	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts klienta risku novērtējums, identifikācija, izpēte; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 200 eiro	
26.08.2021.	SIA "LANDA PLUSS"	40003590640	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 7.panta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 11. ¹ panta trešās daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22.panta pirmās daļas, 23.panta, 25.panta pirmās daļas,	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav noskaidroti visu klientu patiesie labuma guvēji; nevar uzrādīt klientu identifikāciju apliecinošus dokumentus, savlaicīgas izpētes dokumentus; nav dokumentēti faktori un apstākļi, kuri ietekmēja riska līmeņa noteikšanu klientam; nav veikta klientu darbību uzraudzība,	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			30.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	par aizdomīgu darījumu nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma		
26.08.2021.	SIA "PROJECT ADVISER"	40103421907	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, otrās daļas 1.punkta, 37. ² panta prasības	Nav veikta pietiekama klientu darījumu izpēte un uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 450 eiro	
02.09.2021.	SIA "LARS TIMBER"	40003476896	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 5.punkta, 8.panta pirmās daļas, trešās daļas 1.punkta, 10.panta 2. ¹ daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav aktualizēta; nav veikta par likuma prasību izpildi atbildīgā darbinieka atbilstības izvērtēšana; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes, riska novērtēšanas dokumentus	Piemērot soda naudu 500 eiro	
07.09.2021.	SIA "Grāmatvežu un	40103417672	NILLTPFN likuma 8.panta	Nav aktualizēta NILLTPFN iekšējās	Piemērot soda naudu 300 eiro	

	Nodokļu konsultantu birojs”		otrās daļas, 10.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	kontroles sistēma; nav savlaicīgi paziņots VID par likuma prasību ievērošanu atbildīgās personas iecelšanu; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikts savas darbības sankciju riska novērtējums		
10.09.2021.	Baiba Jirgensone		NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 20.panta, 37. ² panta prasības	Nav veikta savlaicīga klientu izpēte; nav veikta darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 100 eiro	
16.09.2021.	SIA “KINDGENIX”	40203009288	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 2000 eiro Apturēt SIA “KINDGENIX” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
16.09.2021.	SIA “PROINSTRO”	40103619139	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 3000 eiro	

				uzrādīt pieprasītos dokumentus	Apturēt SIA "PROINSTRO" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
17.09.2021.	SIA "ŪVE"	40103519956	NILLTPFN likuma 6.panta, 7.panta pirmās daļas 5., 6., 6. ¹ , 11.punkta, 9.panta, 11. ¹ panta ceturtās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 30.panta pirmās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts savai saimnieciskajai darbībai piemītošo NILLTPF risku novērtējums, iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta par likuma prasību ievērošanu atbildīgo darbinieku apmācība; nav veikta pietiekama klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	
17.09.2021.	SIA "GF KAPITĀLS"	40103327190	NILLTPFN likuma 6.panta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās	Nevar uzrādīt izstrādātu NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, savas saimnieciskās darbības risku	Piemērot soda naudu 2000 eiro	VID lēmums apstrīdēts 16.10.2021. Ar VID

			daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	novērtējumu, klientu identifikācijas, izpētes, riska novērtēšanas dokumentus; nav veikts sankciju risku novērtējums, nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma		ģenerāldirektora p.i. 15.11.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
23.09.2021.	SIA "BRANG"	44103087460	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas 11.punkta, 9.panta, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums, iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nevar uzrādīt darījumu uzraudzības dokumentus, klientu identifikācijas dokumentus, nav noskaidroti klientu patiesie labuma guvēji; nav savlaicīgi paziņots VID par izmaiņām par likuma prasību ievērošanu atbildīgo darbinieku sastāvā; nevar uzrādīt atbildīgo darbinieku apmācību apliecinājumus dokumentus	Piemērot soda naudu 700 eiro	
24.09.2021.	SIA "JB CAR SALE AND RENT"	40103905733	NILLTPFN likuma 6., 7.panta, 10.panta pirmās	Nevar uzrādīt izstrādātu NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu,	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			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	risku novērtējumu, klientu identifikācijas, izpētes dokumentus; nav savlaicīgi iesniegts ziņojums par darbības veidu, par likuma prasību izpildi atbildīgās personas iecelšanu; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums		
27.09.2021.	SIA "OREKA"	40103387202	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 11.panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nav veikta pilnvērtīga klienta darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 200 eiro	
29.09.2021.	SIA "ZINBER"	40103557657	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības	Nav iecelta par likuma prasību izpildi atbildīgā persona; nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 3000 eiro Apturēt SIA "ZINBER" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	

30.09.2021.	SIA "ASK A TASK"	40203202987	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav veikta klienta darījumu uzraudzība; nevar uzrādīt sankciju riska novērtējumu	Piemērot soda naudu 250 eiro	
01.10.2021.	SIA "AZORA"	40203115548	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, trešās, piektās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22., 23.panta, 25.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt klientu atbilstošas identifikācijas, padziļinātas izpētes dokumentus; nav dokumentēti klientu NILLTPF riski; nav veikta klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 300 eiro	
04.10.2021.	SIA "NUMBERS BAY"	50203112721	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta trešās daļas	Nav atbilstoši izvērtēts klienta NILLTPF risks;	Piemērot soda naudu 300 eiro	VID lēmums apstrīdēts 03.11.2021.

			5.punkta, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, otrās daļas 1.punkta prasības	nav veikta klientu darījumu uzraudzība		Ar VID ģenerāldirektora p.i. 03.12.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts Pārsūdzība 05.01.2022. Ar 21.02.2023. tiesas spriedumu VID lēmums atstāts negrozīts Apelācijas sūdzība 22.03.2023. 29.04.2024. ar Administratīvās apgabaltiesas spriedumu noraidīts pieteikums par VID 03.12.2021. lēmuma atcelšanu Kasācijas sūdzība 30.05.2024. 17.06.2024. atteikts ierosināt kasācijas tiesvedību
07.10.2021.	SIA "MIRSAVA"	50003588671	NILLTPFN likuma 6.panta	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 250 eiro	

			pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas 2.,7., 11.punkta, 8.panta otrās daļas, 9.panta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, 14.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas, 37.²panta prasības; Sankciju likuma 13.¹panta prasības	izstrādāta nepilnīgi, nav veikts savas saimnieciskās darbības risku novērtējums; nav veikta savlaicīga un korekta klienta identifikācija, izpēte; nevar uzrādīt atbildīgo darbinieku apmācību apliecinājumus dokumentus; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums		
07.10.2021.	SIA “OPTIMCONSULT”	45403015422	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.panta pirmās daļas, 11.¹panta pirmās, trešās, sestās daļas, 12.panta 3¹.daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta, 37.²panta prasības; Sankciju	Nevar uzrādīt visu klientu izpēti, identifikācijas, NILLTPF risku novērtējuma dokumentus, nav noskaidroti visu klientu patiesie labuma guvēji, piederība politiski nozīmīgas personas statusam; nevar uzrādīt sankciju riska novērtējuma dokumentus	Piemērot soda naudu 600 eiro	

			likuma 13. ¹ panta prasības			
13.10.2021.	SIA "CORRECT SOLUTION"	40103697542	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 3000 eiro Apturēt SIA "CORRECT SOLUTION" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
13.10.2021.	SIA "K LUKA"	50103420481	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas 8.punkta, 10.panta 2. ¹ punkta, 10. ¹ panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi iesniegts ziņojums par darbības veidu; nav veikts savas saimnieciskās darbības NILLTPF risku novērtējums, iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta atbildīgā darbinieka atbilstības novērtēšana; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 400 eiro	

14.10.2021.	Aija Kučeruka		NILLTPFN likuma 11.panta, 11. ¹ panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta savlaicīga un pilnvērtīga klientu identifikācija, izpēte	Piemērot soda naudu 200 eiro	
15.10.2021.	SIA "AMBER ACCOUNTING"	40103859928	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 20.panta pirmās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots par likuma prasību izpildi atbildīgās personas iecelšanu; nav veikta klienta darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 200 eiro	
18.10.2021.	SIA "ORC GRĀMATVEDĪBA"	44103146548	NILLTPFN likuma 9.panta, 10.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots par likuma prasību izpildi atbildīgā darbinieka iecelšanu, nevar uzrādīt atbildīgā darbinieka apmācību apliecinājumus dokumentu; nevar uzrādīt klienta darījumu uzraudzības, izpētes dokumentus	Piemērot soda naudu 500 eiro	
18.10.2021.	SIA "BHARGO"	40203185117	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro Apturēt SIA "BHARGO" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības	

					reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
20.10.2021.	SIA "LVKV"	44103009697	NILLTPFN likuma 6.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 prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots par likuma prasību izpildi atbildīgā darbinieka iecelšanu, nevar uzrādīt savas saimnieciskās darbības NILLTPF risku novērtējumu, nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas, izpētes, risku novērtēšanas dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 5000 eiro	VID lēmums apstrīdēts 22.11.2021. Ar VID ģenerāldirektora 20.12.2021. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts
25.10.2021.	SIA "ILOMAX"	40203168121	NILLTPFN likuma 6.panta 1. ² daļas, 10.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta trešās daļas, 18.panta pirmās daļas, 22., 23.panta, 25.panta pirmās daļas, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju	Nav savlaicīgi iesniegts ziņojums par darbības veidu, atbildīgās personas iecelšanu; nav korekti vērtēti un analizēti klienta NILLTPF riski, nevar uzrādīt klientu pilnīgas identifikācijas, izpētes veikšanas dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 500 eiro	

			likuma 13. ¹ panta prasības			
27.10.2021.	SIA "VALDAS BIROJS"	42103044317	NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas 1.punkta, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu izpētes dokumentus; nav veikta pilnvērtīga klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikta sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 500 eiro	
03.11.2021.	SIA "EGA BIROJS"	40003901909	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 1.punkta, 12.panta 3. ¹ daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 25.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta NILLTPF riska novērtējums, nav veikta pilnvērtīga klientu izpēte, nav veikta pietiekama klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikta sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 1100 eiro	

05.11.2021.	SIA "DARNABI"	40003942540	NILLTPFN likuma 6.panta, 6.panta 1. ² daļas, 7.panta, 11.panta pirmās, septītās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 22., 23.panta, 25.panta pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts savas darbības NILLTPF risku novērtējums, nav izstrādāta iekšējās kontroles sistēma; nevar uzrādīt klientu izpētes, identifikācijas, risku novērtējuma dokumentus, nav noskaidroti klientu patiesie labuma guvēji; nav veikta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	
08.11.2021.	SIA "CHATEXTECH"	40203285832	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 45.panta trešās daļas prasības	Nav paziņots VID par darbības veidu, par NILLTPFN likuma prasību izpildi atbildīgās personas iecelšanu	Piemērot soda naudu 100 000 eiro Apturēt SIA "CHATEXTECH" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības	VID lēmums apstrīdēts 06.12.2021. Ar VID ģenerāldirektores 06.01.2022. lēmumu sākotnējais lēmums atstāts negrozīts

					reorganizācijai un dalībnieku maiņai	Pārsūdzība 11.02.2022. 20.01.2023. tiesvedība lietā izbeigta (beigusi pastāvēt juridiskā persona)
10.11.2021.	SIA "MBC CAPITAL"	40003929557	NILLTPFN likuma 6.panta, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nevar uzrādīt savu NILLTPF risku novērtējumu, klienta identifikācijas, izpētes, risku novērtēšanas, darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 1200 eiro	
10.11.2021.	SIA "ACENTO"	40003876828	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu izpētes dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 300 eiro	
11.11.2021.	INGA ŠTEINA		NILLTPFN likuma 11. ¹ panta	Nav veikta klienta darījumu uzraudzība;	Piemērot soda naudu 150 eiro	

			pirmās daļas 4.punkta, 14.panta pirmās daļas, 18.panta trešās daļas 2.punkta, 20.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības	nevar uzrādīt klienta izpētes dokumentus		
13.11.2021.	SIA "EUROTRANS"	41503078540	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 2000 eiro Apturēt SIA "EUROTRANS" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
13.11.2021.	SIA "HETTA"	44103049878	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 3000 eiro Apturēt SIA "HETTA" darbību un piemērotliegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	

16.11.2021.	SIA "BEGFINANCE"	40103962435	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 2.punkta, 25.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt klientu izpētes, identifikācijas, darījumu uzraudzības dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 1100 eiro Noteikt aizliegumu SIA "BEGFINANCE" par pārkāpumu atbildīgajai personai pildīt tai NILLTPFN likuma subjekta noteiktos pienākumus uz 1 gadu	
16.11.2021.	SIA "ABSOLUTUS"	40003672684	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 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 prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav savlaicīgi paziņots par likuma prasību izpildi atbildīgā darbinieka iecelšanu; nav veikts savas saimnieciskās darbības NILLTPF risku novērtējums; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu izpētes dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums, nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma	Piemērot soda naudu 400 eiro	
17.11.2021.	SIA "PROFIT PLUS"	40103436758	NILLTPFN likuma 20.panta	Nav veikta	Piemērot soda naudu 250 eiro	

			pirmās daļas, 30.panta pirmās daļas prasības	pietiekama klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam		
17.11.2021.	Aļona Gorbunova		NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 4., 7.punkta, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta piektās, septītās daļas, 20.panta pirmās daļas 2.punkta, 22.panta otrās daļas 5.punkta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nav veikta savlaicīga klientu izpēte; nav veikta darījumu uzraudzība, klienta padziļināta izpēte un NILLTPF riska pārvērtēšana; nevar uzrādīt visu klientu sankciju riska novērtējumus	Piemērot soda naudu 200 eiro	
22.11.2021.	SIA "DEBETS.LV"	40103423397	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 11.punkta, 8.panta otrās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, 14.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi, nav aktualizēta; nav veikta klientu identifikācija pirms darījumu attiecību uzsākšanas; nevar uzrādīt darījumu uzraudzības dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma,	Piemērot soda naudu 700 eiro	

			likuma 13. ¹ panta prasības	nevar uzrādīt sankciju riska novērtējumu savai darbībai		
29.11.2021.	SIA "NPA PROJEKTI"	40003916196	NILLTPFN likuma 10.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, piektās daļas, 11.panta septītās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu, par likuma prasību izpildi atbildīgās personas iecelšanu; nav veikta klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1000 eiro	
29.11.2021.	SIA "DBS SOLUTIONS"	40103887781	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 9.panta, 10.panta pirmās daļas, 11.panta devītās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 18.panta pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju	Nav veikts savas saimnieciskās darbības NILLTPF risku novērtējums, nevar uzrādīt klientu risku novērtējumu; nav veikta regulāra atbildīgo darbinieku apmācība; nav paziņots VID par izmaiņām atbildīgo personu sastāvā; nav veikta klientu identifikācija; nevar uzrādīt visus pieprasītos	Piemērot soda naudu 650 eiro	

			likuma 13. ¹ panta prasības	dokumentus; nav veikts sankciju riska novērtējums		
01.12.2021.	Sanita Dārzniece		NILLTPFN likuma 11. ¹ panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikta pilnvērtīga klientu darījumu uzraudzība	Piemērot soda naudu 200 eiro	
01.12.2021.	SIA "REKANTA"	40103479390	NILLTPFN likuma 6.panta, 11.panta pirmās daļas 1.punkta, septītās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas 4.punkta, trešās, piektās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 14.panta pirmās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās, otrās daļas, 30.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības	Nav veikts klientu NILLTPF risku novērtējums, nav veikta korekta klientu identifikācija; nav veikta klienta darījumu uzraudzība, par aizdomīgu darījumu nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 250 eiro	
02.12.2021.	SIA "CNS"	40103612840	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un	Piemērot soda naudu 2000 eiro Apturēt SIA	

				uzrādīt pieprasītos dokumentus	“CNS” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
02.12.2021.	SIA “3D PLUS”	40203039259	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 2000 eiro Apturēt SIA “3D PLUS” darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
02.12.2021.	SIA “IDEA GROUP”	40103942015	NILLTPFN likuma 6., 7.panta, 10.panta pirmās daļas, 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta pirmās, trešās, sestās daļas, 18.panta pirmās daļas, 20.panta pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju	Nav veikts savas darbības NILLTPF risku novērtējums, nav izstrādāta iekšējās kontroles sistēma; nav iecelta par likuma prasību izpildi atbildīgā persona; nevar uzrādīt klientu izpētes, identifikācijas, darījumu uzraudzības dokumentus, risku novērtējumu, nav noskaidroti klientu patiesie labuma guvēji;	Piemērot soda naudu 1000 eiro	

			likuma 13. ¹ panta prasības	nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums savai darbībai		
07.12.2021.	SIA "TAP GROUP"	40103460196	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nav izpildīta VID prasība nodrošināt pārbaudes veikšanu un uzrādīt pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 1500 eiro Apturēt SIA "TAP GROUP" darbību un piemērot liegumu izmaiņu reģistrācijai komercreģistrā komercsabiedrības reorganizācijai un dalībnieku maiņai	
08.12.2021.	SIA "ALDO GRUPA"	40003827894	NILLTPFN likuma 8.panta otrās daļas, 11. ¹ panta pirmās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma nav aktualizēta; nevar uzrādīt visus pieprasītos klientu identifikācijas, izpētes dokumentus; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums	Piemērot soda naudu 600 eiro	

09.12.2021.	SIA "VELA COMPANY"	42103100239	NILLTPFN likuma 37. ² panta prasības	Nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus	Piemērot soda naudu 300 eiro	
10.12.2021.	SIA "KAMELOTA"	40003568156	NILLTPFN likuma 11.panta pirmās daļas, 11. ¹ panta otrās daļas, 12.panta 3. ¹ daļas, 18.panta pirmās, otrās, trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 22.panta otrās daļas, 25.panta pirmās daļas, 30.panta, 37.panta otrās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	Nav veikta klientu identifikācija pirms darījumu attiecību uzsākšanas, pietiekama klientu izpēte, nav noskaidroti patiesie labuma guvēji; nav veikta pilnvērtīga klientu darījumu uzraudzība, par aizdomīgiem darījumiem nav ziņots Finanšu izlūkošanas dienestam; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nevar uzrādīt klientu sankciju riska novērtējumu, pārbaudi sankciju sarakstos	Piemērot soda naudu 1500 eiro	
10.12.2021.	SIA "GG BUSINESS GROUP"	40003686627	NILLTPFN likuma 6.panta pirmās daļas, 7.panta pirmās daļas, 9.panta, 11.panta devītās daļas, 11. ¹ panta pirmās, sestās daļas, 18.panta	Nav savlaicīgi paziņots VID par darbības veidu; nav veikts savas darbības NILLTPF risku novērtējums, nav izstrādāta iekšējās kontroles sistēma; nevar uzrādīt klientu identifikācijas, izpētes,	Piemērot soda naudu 1300 eiro	

			pirmās, trešās daļas, 20.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	riska novērtējuma dokumentus; nav nodrošinātas regulāras atbildīgo darbinieku apmācības; nav izstrādāta sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma, nav veikts sankciju riska novērtējums		
10.12.2021.	SIA "UCL"	40203055291	NILLTPFN likuma 7.panta pirmās daļas 11.punkta, 8.panta otrās daļas, 37.panta otrās daļas, 37. ² panta prasības; Sankciju likuma 13. ¹ panta prasības	NILLTPFN iekšējās kontroles sistēma izstrādāta nepilnīgi; nevar uzrādīt visus pieprasītos dokumentus; nevar uzrādīt sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu, sankciju riska novērtējumu	Piemērot soda naudu 400 eiro	
17.12.2021.	SIA "ROSTA-ENGINEERING"	40003787356	NILLTPFN likuma 6., 7.panta, 10.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, 20.panta	Nevar uzrādīt izstrādātu NILLTPFN iekšējās kontroles sistēmu, risku novērtējumu, klientu izpēti, identifikācijas, darījumu uzraudzības dokumentus, nav noskaidroti patiesie labuma guvēji; nav paziņots VID par darbības veidu, nav iecelta par likuma	Piemērot soda naudu 400 eiro	

			pirmās daļas, 25.panta pirmās daļas, 37. ² panta, 45.panta trešās daļas prasības	prasību izpildi atbildīgā persona		
--	--	--	---	--------------------------------------	--	--

Informāciju sagatavoja:

Valsts ieņēmumu dienesta

Nelegāli iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas pārvalde