



Valsts ieņēmumu dienests

Informatīvais materiāls

Ziņošana par aizdomīgu darījumu

Ziņojumu par aizdomīgiem darījumiem (turpmāk – ziņojums) aizpilda Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma (turpmāk – likums) subjekti.

Sākot ar 2018.gada 1.janvāri, ziņojumus var iesniegt tikai Valsts ieņēmumu dienesta (turpmāk – VID) Elektroniskās deklarēšanas sistēmā (turpmāk – EDS) – “Ziņojums par aizdomīgu darījumu”.

1. Ziņojuma sagatavošana

Pieslēdzoties EDS, tiek attēlots sākumekrāns.



Sadaļā “Sagatavot dokumentu” izvēlas, vai dokuments tiks aizpildīts EDS veidlapā vai pievienota datne:

1.1. sagatavot dokumentu no veidlapas:



Izvēlas dokumentu grupu “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas ziņojumi”.



Izvēlas dokumentu “Ziņojums par aizdomīgu darījumu”.

Sagatavot dokumentu



Ziņojuma ailes aizpilda saskaņā ar informatīvā materiāla 4. punktu;

1.2. sagatavot dokumentu no datnes (“No faila”):



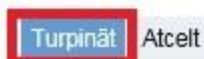
Ar “**Browse**” pogas palīdzību pievieno XML formāta datni un nospiež spiedpogu “Turpināt”.

Sagatavot dokumentu no faila

Faila augšupielāde

Sistēmā var tikt importēti (augšupielādēti) dokumenti, kuri ir izveidoti kā:

- XML formāta faili saskaņā ar VID publicēto XML faila aprakstu un validēti atbilstoši dokumenta XSD shēmai;



2. Ziņojuma elektroniskā formāta (XML) apraksts ir publicēts VID tīmekļa vietnē sadaļā “Elektroniskās deklarēšanas sistēma” – “Elektroniski iesniedzamie faila formāti EDS”

(https://www.vid.gov.lv/sites/default/files/elektroniskas_deklaresanas_sistema/dokzpadv_1_xml_a_v2.pdf).

3. Ziņojuma iesniegšana

Lai iesniegtu aizpildītu ziņojumu, jānospiež spiedpoga “Pārbaudīt un saglabāt”



Pēc ziņojuma saglabāšanas sistēma uzrādīs kādu no trim statusiem:

➤ Dokuments pārbaudīts un saglabāts - gatavs iesniegšanai

- Dokuments pārbaudīts un saglabāts.

➤ Dokumentā ir neprecīzi aizpildīti vai neaizpildīti lauki, tiek uzrādīti brīdinājuma paziņojumi, dokumentu ir iespējams iesniegt

Brīdinājumi

- Tabulas 2.rinda. Nosūtītājs vai darījuma veicējs. Laukā "18. Konta numurs" norādītā vērtība neatbilst IBAN sintaksei.

➤ Dokumentā ir neprecīzi aizpildīti vai neaizpildīti lauki, tiek uzrādīti kļūdu paziņojumi, neveicot norādītos labojumus, dokumentu nav iespējams iesniegt

Kļūdas

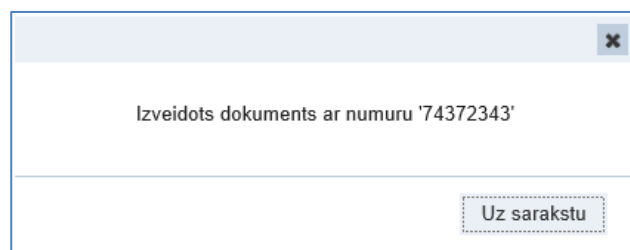
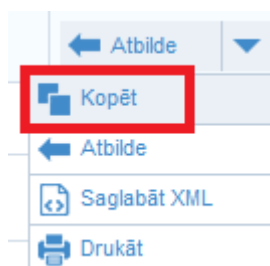
- Tabulas 1.rinda. Ziņas par darījumu. Jābūt aizpildītam vismaz vienam no laukiem "13. Neparastuma pazīme" vai "14. Aizdomīguma pazīme".

Ja dokumentu, pēc tā pārbaudes, sistēma ļauj iesniegt, jānospiež spiedpoga “Iesniegt”



Ja dokumentu pēc tā iesniegšanas ir nepieciešams precizēt:

- ar spiedpogas “Kopēt” palīdzību izveido dokumenta kopiju ar jaunu numuru (dokumenta statuss - Nenoteikts);



- Veic nepieciešamās izmaiņas, labojumus;
- Pēc labojumu veikšanas izvēlas iesniegšanas veidu – “Precizējums”, norādot precizējamā dokumenta numuru. Tālāk “Pārbaudīt un saglabāt” un “Iesniegt”

Pārbaudīt un saglabāt
 Iesniegt
 Dokumenta drukas versija

Pirmreizējs dokuments
 Precizējums (norādiet precizējamo dokumentu)

Iesniedzot dokumenta precizējumu, tam obligāti ir jāsaturs arī visi pirmreizējā dokumenta dati, kuri ar šo precizējumu netiek mainīti.

Lai iesniegtu precizējumu, lūdzu, izvēlēties precizējamo dokumentu (nospiežot uz pieņemtā dokumenta numura).

4. Ziņojuma aizpildīšanas kārtība

Pamatdati

Ziņojuma lauks EDS	Apraksts	Piemērs
Valsts ieņēmumu dienesta kods <input type="text" value="0000"/>	Kreditīestādes un maksājumu pakalpojumu sniedzēji norāda kodu, kas sastāv no 4 cipariem un kuru VID ir piešķīris ziņotājam. Pārējie likuma subjekti norāda 4 ciparu kodu – 0000	0650
Ziņotāja gads* <input type="text" value="2018"/>	Likuma subjekts norāda ziņojuma gadu.	2018

Ziņas par darījumu

Ziņojuma lauks EDS	Apraksts	Piemērs
6. Ziņojuma Nr. gadā* <input type="text"/>	Norāda ziņotāja ziņojuma numuru, kas satur tikai ciparus. Ja ir vairāki savstarpēji saistīti darījumi, likuma subjekts norāda vienu numuru – VID, reģistrējot ziņojumu, automātiski piešķirs šiem darījumiem saistītos numurus.	1; 2; 3; 4; 5
8. Darījuma iestāde* <input type="text"/>	Kreditīestādes un maksājumu pakalpojumu sniedzēji norāda 2 burtu kodu (kuru piešķīris VID) vai darījuma iestādes <i>SWIFT</i> kodu.	AA

	Pārējie likuma subjekti norāda 2 burtu kodu – ZZ.	
9. Darījuma stāvoklis*	Norāda darījuma stāvokli. Parasti tas ir “Veikts”, bet līdz galam nenotikuša darījuma gadījumā norādāma kāda no izvēlnes vērtībām. Ja šo aili neaizpilda, reģistrējot VID bāzē, darījumam automātiski tiek norādīts darījuma stāvoklis “Veikts”.	Veikts
10. Darījuma datums*	Norāda datumu, kad darījums iestādē veikts (vai atbilstoši darījuma stāvoklim to ir mēģināts veikt) vai arī, ja ziņojumā apvienota informācija par vairākiem viena veida (piemēram, sadalītiem) darījumiem, norāda pirmā darījuma datumu.	08.09.2016
11. Darījuma beigu datums	Aizpilda tikai tad, ja ziņojumā apvienota informācija par vairākiem (piemēram, sadalītiem) darījumiem, norāda pēdējā darījuma datumu.	09.09.2016
12. Darījuma veida kods* *	Izvēlas darījuma veida 3 ciparu kodu no izvēlnes. Vienā ziņojuma rindā var norādīt tikai vienu darījuma veida kodu (izņēmums ir, ja ziņo par apvienotiem līdzīgiem darījumiem), tad pārējos darījuma veida kodus norāda paskaidrojošā tekstā.	107
13. Neparastuma pazīme	Norāda Ministru kabineta 2017.gada 14.novembra noteikumu Nr.674 “Noteikumi par neparasta darījuma pazīmju sarakstu un kārtību, kādā sniedzami ziņojumi par neparastiem vai aizdomīgiem darījumiem” 5.punkta apakšpunktu, kuram pēc pazīmes atbilst ziņojuma saturs.	5.1.3.
14. Aizdomīguma pazīme **	Norāda darījuma aizdomīguma pamatojumu atbilstoši Ministru kabineta 2016.gada 22.marta noteikumu Nr.162 “Noteikumi par kārtību, kādā Valsts ieņēmumu dienestam sniedzami ziņojumi par aizdomīgiem darījumiem” 6.punktā noteiktajam.	DVD
15. Valūta*	Norāda darījumā izmantotās valūtas 3 burtu kodu atbilstoši ISO standartam.	EUR
16. Darījuma summa*	Summu norāda formā ar 2 decimālzīmēm aiz komata (00000,00). Ievadot skaitļus, kuri ir lielāki par tūkstoti, ciparus negrupē pa trim un to atdalīšanai nelieto punktu, komatu, semikolu vai atstarpī.	20000,00

* Darījuma veida kodus skatīt saitē [“Darījumu veidu kodi”](#)

** Aizdomīguma pazīmes nodokļu jomā un to kodus skatīt Ministru kabineta noteikumos Nr.162 [“Noteikumi par kārtību, kādā Valsts ieņēmumu dienestam sniedzami ziņojumi par aizdomīgiem darījumiem”](#).

**Nosūtītājs (darījumos, kuros ir naudas kustība) vai darījuma veicējs
(darījumos, kuros nav naudas kustības)**

Ziņojuma lauks EDS	Apraksts	Piemērs
<p>Banka (ja darījums notiek bankā) Apakšgrupas "Banka" ailes aizpilda tikai tad, ja darījumā ir naudas kustība un naudu nosūta no bankas klienta konta, kā arī naudas deklarēšanas gadījumā (darījumi, kuros ir norādīts viens darījuma dalībnieks).</p>		
18. Konta numurs	Norāda konta numuru <i>IBAN</i> formā, ja tas ir pieejams (Latvijas bankās – 21 simbols, citās valstīs var būt citādi).	GB29NWBK60161331926819 vai SA0380000000608010167519
17. Bankas SWIFT kods	Norāda bankas 8 vai 11 zīmju <i>SWIFT</i> kodu. 11 zīmju kodu ir būtiski norādīt, ja koda 8 zīmju daļai atbilst vairāku banku nosaukumi. Visas Latvijas bankas pagaidām var norādīt 8 zīmju kodu. Starpvalstu naudas pārskaitījumos ir būtiski norādīt ziņas par gala nosūtītāja vai gala saņēmēja banku, nevis korespondentbanku.	EEUHEE2X vai HABAEE2XXXX
<p>Juridiskā persona – darījuma veicējs vai nosūtītājs. Apakšgrupas "Juridiskā persona" ailes aizpilda tikai tad, ja darījuma veicējs vai nosūtītājs ir juridiska persona.</p>		
21. Reģistrācijas valsts	Norāda reģistrācijas valsts 2 burtu kodu atbilstoši <i>ISO</i> standartam. Šo aili ir būtiski aizpildīt Latvijas juridiskajām personām ar koda vērtību "LV".	LV
20. Reģistrācijas numurs	Norāda juridiskās personas reģistrācijas numuru tās reģistrācijas valstī.	12345678912
19. Nosaukums	Vispirms norāda juridiskās personas nosaukumu un tikai pēc tam komercdarbības veida raksturojošo daļu saīsinātā formā (SIA, AS, LTD, OOO, LLC), tos neatveidojot latviešu valodā un netulkojot, kā arī neliekot šķērsvītras, komatus un punktus, izņemot, ja uzņēmuma nosaukums satur punktu.	"ABCDE" SIA
22. Adreces valsts	Norāda adreses valsts 2 burtu kodu atbilstoši <i>ISO</i> standartam. Šo aili ir būtiski aizpildīt arī Latvijas juridiskajām personām ar koda vērtību "LV".	LV
23. Adreces teksts	Ja ir pieejama juridiskās personas adrese, it īpaši nepietiekami identificētām (piemēram, bez	Brīvības iela 899, Rīga

	reģistrācijas numura) ārvalstu juridiskajām personām, šajā ailē norāda adresi starptautiski pieņemtā rakstībā, ārvalstu adreses netulkojot latviešu valodā.	
Fiziskā persona – nosūtītājs vai darījuma veicējs, vai juridiskās personas pilnvarotā persona		
24. Vārds/i	Norāda visus personas vārdus (vai vienīgo) atbilstoši personu apliecinošā dokumentā norādītajam. Ārvalstniekiem vārdu un uzvārdu norāda atbilstoši starptautiskā ceļošanas dokumentā norādītajam ar latīņu alfabēta burtiem.	Kārlis
25. Uzvārds	Līdzīgi kā vārda gadījumā, norāda personas uzvārdu. Personām, kurām gan vārdu, gan uzvārdu veido vairāki vārdi (piemēram, valstīs ar spāņu valodu), atbilstošajā ailē norāda tos visus.	Bērziņš
26. Personas kods	Norāda personai Latvijā piešķirto personas kodu, ja tas nav zināms, lauku atstāj neaizpildītu. Ja ir zināms citas valsts piešķirtais personas kods, to norāda ziņojuma 46.ailē "Paskaidrojošais teksts".	010257-12345
26. Dzimšanas datums	Norāda, ja nav zināms personas kods, bet dzimšanas dati.	24.04.1986
27. Pases numurs	Norāda personu apliecinoša dokumenta numuru.	LV1234567
28. Pases valsts	Norāda personu apliecinoša dokumenta izdevējvalsts 2 burtu kodu atbilstoši ISO standartam.	LV
29. Adreses valsts	Norāda adreses valsts 2 burtu kodu atbilstoši ISO standartam. Šo aili ir būtiski aizpildīt arī Latvijas fiziskajām personām ar koda vērtību "LV".	LV
30. Adreses teksts	Ja ir pieejama fiziskās personas adrese, it īpaši nepietiekami identificētām (piemēram, bez personas koda) ārvalstu fiziskajām personām, šajā ailē norāda adresi starptautiski pieņemtā rakstībā, ārvalstu adreses netulkojot latviešu valodā.	Brīvības iela 899, Rīga

Saņēmējs

Ziņojuma 31.–44.aili aizpilda tikai tad, ja ziņo par darījumu ar naudas kustību. Minēto aili aizpildīšanas nosacījumi ir tādi paši kā atbilstošajām ailēm grupā "Nosūtītājs (darījumos, kuros ir naudas kustība) vai darījuma veicējs (darījumos, kuros nav naudas kustības)" (17.–

30. ailei). Tas attiecas arī uz juridisko un fizisko personu norādīšanu – ja šajā ailu grupā norāda gan fizisko, gan juridisko personu, tad fizisko personu uzskata par juridiskās personas pilnvaroto personu.

Šo ailu grupu neaizpilda, ja ziņo par darījumiem bez naudas kustības.

Cits dalībnieks

Ziņojuma 47.–61. aili aizpilda tikai tad, ja ir nepieciešams papildus norādīt vēl kādu darījuma dalībnieku, kurš nav norādīts iepriekšējās ailēs. Tipiski šādu dalībnieku piemēri ir – saņēmēja, nosūtītāja vai darījuma veicēja pilnvarotā persona (papildus ailu grupās “Nosūtītājs (darījumos, kuros ir naudas kustība) vai darījuma veicējs (darījumos, kuros nav naudas kustības)” un “Saņēmējs” norādītajām), patiesais labuma guvējs (kurš nesakrīt ar jau norādītajiem dalībniekiem), persona, kas darījuma veikšanai dod rīkojumus formālajam darījuma veicējam. Šī papildu dalībnieka lomu darījumā norāda 47. ailē “Loma darījumā”.

Piezīmes

Ziņojuma lauks EDS	Apraksts	Piemērs
45. Īsas piezīmes	Norāda darījumam būtisku informāciju, nepārsniedzot 16 simbolus (ieskaitot atstarpes), piemēram, ziņojumā apvienoto darījumu skaitu, valūtu, uz kuru veic maiņu.	2 dar. vai GBP uz EUR
46. Paskaidrojošs teksts	Sīkāk paskaidro darījuma būtību, ja kāda būtiska informācija nav atspoguļota citās ziņojuma ailēs (neatkārto citās ziņojuma ailēs norādītās ziņas). Šajā ailē norāda, piemēram, fiziskai personai citas valsts piešķirto personas kodu. Pārējie likuma subjekti šajā ailē norāda arī juridiskās personas/fiziskās personas reģistrācijas numuru/personas kodu. Zvērināti notāri šajā ailē norāda arī to, vai konkrētais mantošanas gadījums attiecas uz neregistrējamās kustamas mantas mantošanu (izņemot skaidru naudu) vai skaidras naudas mantošanu.	

2018. gada 10. septembrī
 Informāciju sagatavoja
 Valsts ieņēmumu dienesta
 Nelegāli iegūtu līdzekļu
 legalizācijas novēršanas pārvalde