*Projekts*

LATVIJAS REPUBLIKAS MINISTRU KABINETS

2019. gada\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Noteikumi Nr.\_\_\_

Rīga (prot.Nr.\_\_ \_\_.§)

**Noteikumi par sliekšņa deklarācijas iesniegšanas kārtību un saturu**

*Izdoti saskaņā ar* [*Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likuma*](https://likumi.lv/ta/id/178987-noziedzigi-iegutu-lidzeklu-legalizacijas-un-terorisma-finansesanas-noversanas-likums) *31.3 pantu*

1. Noteikumi nosaka gadījumus, kad iesniedzama sliekšņa deklarācija, sliekšņa deklarācijas iesniegšanas kārtību un saturu, kā arī apstiprina sliekšņa deklarācijas veidlapu.

1. [Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likum](https://likumi.lv/ta/id/178987-noziedzigi-iegutu-lidzeklu-legalizacijas-un-terorisma-finansesanas-noversanas-likums" \t "_blank)a subjekti (turpmāk – likuma subjekti) reizi nedēļā sniedz sliekšņa deklarāciju Finanšu izlūkošanas dienestam par katru iepriekšējā periodā veiktu darījumu starp likuma subjektu un viņa klientiem (turpmāk – darījums) šo noteikumu 5.punktā noteiktajos gadījumos.
2. Iepriekšējais periods šo noteikumu izpratnē ir periods no iepriekšējās sliekšņa deklarācijas iesniegšanas brīža.
3. Likuma subjekti sniedz sliekšņa deklarāciju par katru darījumu, kas atbilst šo noteikumu 5.punktā noteiktajai summai *euro* vai tās ekvivalentam citā valūtā pēc Eiropas Centrālās bankas publicētā *euro* atsauces kursa darījuma veikšanas dienā. Ja darījumā tiek izmantota ārvalstu valūta, kurai Eiropas Centrālā banka nepublicē *euro* atsauces kursu, aprēķiniem izmanto pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja periodiskajā izdevumā vai tā interneta resursā publicēto jaunāko valūtas tirgus kursu attiecībā pret *euro*.
4. Likuma subjekti iesniedz Finanšu izlūkošanas dienestam sliekšņa deklarāciju šādos gadījumos:
   1. attiecībā uz visiem likuma subjektiem, ciktāl tie nodrošina pakalpojumus, kas saistīti ar skaidras naudas darījumiem, vai pārrobežu maksājumiem:
      1. klients veic skaidras naudas darījumu, kura apmērs ir ekvivalents 7 000 *euro* vai vairāk;
      2. klients nosūta vai saņem pārrobežu maksājumu, kura apmērs ir ekvivalents 500 000 *euro* vai vairāk.
   2. attiecībā uz apdrošināšanas komersantiem un starpniekiem, ciktāl tie veic vai sniedz dzīvības apdrošināšanas vai citus ar līdzekļu uzkrāšanu saistītus apdrošināšanas pakalpojumus – izmaksātās apdrošināšanas atlīdzības vai atpirkumu summa ir ekvivalenta 100 000 *euro* vai vairāk;
   3. attiecībā uz privātajiem pensiju fondiem - izmaksātā papildpensijas kapitāla summa ir ekvivalenta 100 000 *euro* vai vairāk;
   4. attiecībā uz kapitālsabiedrībām un kredītiestādēm, kas nodarbojas ar ārvalstu valūtas skaidrās naudas pirkšanu un pārdošanu – darījums, kurā klients pērk vai pārdod ārvalstu valūtu skaidrā naudā, kuras apmērs ir ekvivalents 5 000 *euro* vai vairāk;
   5. attiecībā uz izložu un azartspēļu organizētājiem - darījums, kura apmērs ir ekvivalents 2 000 *euro* vai vairāk un kurā klientam izmaksā laimestu vai veic norēķinus ar klientu, kā arī ja klients pērk, pārdod vai maina spēles dalības līdzekļus vai šajā nolūkā maina valūtu, papildina interaktīvo azartspēļu un interaktīvo izložu kontu vai no tā izņem līdzekļus apmērā, kas ir ekvivalents 2 000 *euro* vai vairāk;
   6. attiecībā uz personām, kas nodarbojas mākslas un antikvāro priekšmetu apritē – darījuma apmērs ir ekvivalents 50 000 *euro* vai vairāk.

1. Likuma subjekti sliekšņa deklarāciju iesniedz elektroniski, izmantojot Finanšu izlūkošanas dienesta uzturēto tīmekļvietni https://zinojumi.fid.gov.lv.
2. Iesniedzot sliekšņa deklarāciju, likuma subjekts aizpilda veidlapu tiešsaistes formā vai augšupielādē XML datni atbilstoši šo noteikumu pielikumā noteiktajam veidlapas saturam.

8. Noteikumi stājas spēkā 2019. gada 17. decembrī.

Ministru prezidents A.K.Kariņš

Finanšu ministrs J.Reirs