

**Capitax PRO SIA**

Reģ. Nr. 40203391670

Rīga, Dzirnavu 87, LV1011

**Finanšu Izlūkošanas Dienestam**

[pasts@fid.gov.lv](mailto:pasts@fid.gov.lv)

Nr. 01-CP-09/2023

Rīgā,

2023.gada 11.septembrī

**iesniegums.**

Lūdzam pēc iespējas ātrāk, ne vēlāk kā līdz 18.09.2023. sniegt atbildes uz sekojošiem jautājumiem:

1. Vai Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma noteikto prasību ievērošana attiecas uz visiem komersantiem, kas ir reģistrēti Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā?
2. Vai Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma noteikto prasību ievērošana attiecas arī uz pašnodarbinātajām personām un saimnieciskās darbības veicējiem, kuri ir reģistrēti Valsts Ieņēmumu Dienestā?
3. Kādai dokumentācijai un procedūrām jābūt ieviestiem, lai nodrošinātu Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma ievērošanu?
4. Kādos sankciju sarakstos ir obligāti jāpārbauda klientus un darījumu partnerus?
5. Kādos sankciju sarakstos ir ieteicams papildus pārbaudīt klientus un darījumu partnerus?
6. Cik regulāri ir jāveic klientu un darījumu partneru pārbaudi / monitoringu sankciju sarakstos?
7. Vai saistībā ar Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma un citiem saistošajiem normatīvajiem aktiem ir jāizstrādā sankciju risku pārvaldes metodiku / metodoloģiju / nolikumus / procedūras?
8. Vai darījumu partneru, klientu sankciju risku izpēti ir jāveic regulāri, neatkarīgi vai darījums ir vienreizējais vai regulārs?
9. Kāda ir paredzēta atbildība par Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma un citu saistošo sankciju normu neievērošanu?

Lūdzu atbildi sniegt elektroniski uz e-pastu [ng@bkgrupa.lv](mailto:ng@bkgrupa.lv)

Iepriekš pateicamies!

Ar cieņu,  
Natalja Griškova  
valdes locekle  
Tālr. 29472644

*ŠIS DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR  
LAIKA ZĪMOGU*



## Finanšu izlūkošanas dienests

Vaļņu iela 28, Rīga, LV-1050; tālr. 67044430; e-pasts: [pasts@fid.gov.lv](mailto:pasts@fid.gov.lv); [www.fid.gov.lv](http://www.fid.gov.lv)

Rīgā

22.09.2023. Nr. 1-10/357

Uz 11.09.2023. Nr. 01-CP-09/2023

SIA "Capitax PRO"  
valdes locekļi  
Nataljai Griškovai  
[ng@bkgrupa.lv](mailto:ng@bkgrupa.lv)

Par iesnieguma izskatīšanu

Finanšu izlūkošanas dienests ir saņēmis SIA "Capitax PRO" 2023. gada 11. septembra iesniegumu Nr. 01-CP-09/2023 ar lūgumu sniegt atbildes uz iesniegumā ietvertajiem jautājumiem.

Atsaucoties uz iesnieguma 1. un 2. jautājumu, Finanšu izlūkošanas dienests informē, ka atbilstoši 2019. gada 20. maija likumprojekta „Grozījumi Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā” sākotnējās ietekmes novērtējuma ziņojumā (anotācijā) minētajam, ikviena persona ir atbildīga par sankciju režīma ievērošanu, tas ir, neviena persona nedrīkst veikt darbības, kas pieļautu vai veicinātu sankciju režīma apiešanu vai izvairīšanos no sankciju izpildes. Attiecīgi Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma 2. pants nosaka, ka likums attiecas uz visām personām, un tām ir pienākums ievērot un izpildīt starptautiskās un nacionālās sankcijas. Atsaucoties uz iesnieguma 3. un 7. jautājumu, norādāms, ka, pamatojoties uz Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma 13.<sup>1</sup> pantu, Latvijas Bankas, Valsts ieņēmumu dienesta, Patērētāju tiesību aizsardzības centra, Latvijas Zvērinātu advokātu padomes, Latvijas Zvērinātu notāru padomes, Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijas, Izložu un azartspēļu uzraudzības inspekcijas un Nacionālā kultūras mantojuma pārvaldes uzraudzībā esošās personas atbilstoši savam darbības veidam veic un dokumentē starptautisko un nacionālo sankciju riska novērtējumu, lai noskaidrotu, novērtētu, izprastu un pārvaldītu savai darbībai vai klientiem noteikto starptautisko un nacionālo sankciju neizpildes riskus. Pamatojoties uz šo novērtējumu, uzraudzībā esošās personas izveido starptautisko un nacionālo sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu, tostarp izstrādājot un dokumentējot attiecīgās politikas un procedūras. Savukārt Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma 13.<sup>1</sup> pantā neminētām personām normatīvie akti nenosaka konkrētus veidus, kādā dokumentēt veiktās darbības un tās var brīvi izvēlēties, kā dokumentēt personu noskaidrošanu un pārbaudi sankciju sarakstos, vienlaikus pastāvot iespējai izmantot labās prakses piemērus no minēto institūciju vadlīnijām (*skat. <https://www.mfa.gov.lv/lv/biezak-uzdotie-jautajumi-un-atbildes>*).

Attiecībā uz iesnieguma 4. un 5. jautājumu norādāms, ka Finanšu izlūkošanas dienests tīmekļa vietnē <https://sankcijas.fid.gov.lv/> uztur informāciju par sankciju subjektiem – fizisku vai juridisku personu vai citu identificējamu subjektu sarakstus, attiecībā uz kuriem noteiktas:

- starptautiskās sankcijas – atbilstoši starptautiskajām tiesībām sankciju subjektam noteikti

ierobežojumi, kurus pieņēmusi Apvienoto Nāciju Organizācija vai Eiropas Savienība, vai cita starptautiskā organizācija, kuras dalībvalsts ir Latvija, un kuri ir tieši piemērojami vai ieviesti Latvijā Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā noteiktajā kārtībā; vai

- nacionālās sankcijas – atbilstoši Latvijas normatīvajiem aktiem un starptautiskajām tiesībām sankciju subjektam noteikti ierobežojumi, kurus Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā paredzētajā kārtībā noteicis Ministru kabinets.

Finanšu izlūkošanas dienests informē, ka Finanšu izlūkošanas dienesta uzturētajā sankciju sarakstā (<https://sankcijas.fid.gov.lv/>) nav atspoguļotas t. s. “sektorālās sankcijas” jeb stratēģiskas nozīmes preču un citu preču aprites ierobežojumi. Tīmekļa vietnē <http://www.sanctionsmap.eu/#main> ir sniegta detalizēta un aktuāla informācija par preču grupu un pakalpojumu ierobežojumiem, kā arī norādīti dokumenti, uz kuru pamata pieņemts lēmums.

Savukārt, pamatojoties uz Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma 13. pantu, finanšu un kapitāla tirgus dalībniekiem (piemēram, kredītiestādēm) jāievēro prasības attiecībā uz finanšu ierobežojumu piemērošanu, ja šie ierobežojumi izriet no tādām Eiropas Savienības vai Ziemeļatlantijas līguma organizācijas dalībvalsts noteiktajām sankcijām (tostarp – ASV Ārvalstu aktīvu kontroles biroja (OFAC) noteiktām sankcijām). Ievērojot minēto, būtiski ņemt vērā, ka arī gadījumā, ja klienta izpētes procesā nav konstatēta saistība ar personu, kura ir pakļauta starptautiskām vai nacionālām sankcijām, nepieciešams pārliecināties, vai maksājuma saņēmējs un finanšu iestāde, kas iesaistīta maksājumā, nav iekļauta ASV Ārvalstu aktīvu kontroles biroja (OFAC) sarakstā, kā rezultātā kredītiestāde varētu atteikt maksājuma izpildi. ASV Ārvalstu aktīvu kontroles biroja (OFAC) saraksts ir pieejams elektroniskajā vietnē: <https://sanctionssearch.ofac.treas.gov/>.

Atsaucoties uz iesnieguma 6. jautājumu, Finanšu izlūkošanas dienests norāda, ka pienākums ievērot Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā noteiktos ierobežojumus attiecināms uz katrām darījuma attiecībām un katru gadījuma rakstura darījumu, tāpat arī jāņem vērā saimnieciskās darbības specifika, līdz ar to normatīvais regulējums neparedz konkrētu biežumu, kādā jāveic pārbaude par sankciju attiecināmību, tomēr pārbaudēm jābūt regulārām, lai nodrošinātu Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā noteikto prasību ievērošanu attiecībā uz katru darījumu un katrām darījuma attiecībām.

Attiecībā uz iesnieguma 8. jautājumu, norādāms, ka, kā jau Finanšu izlūkošanas dienests informē atbildē uz 3. jautājumu, Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma 13.<sup>1</sup> pantā norādītās personas izveido starptautisko un nacionālo sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu, tādējādi ar jautājumu, kas saistīts ar sankciju risku novērtēšanas regularitāti, aicinām vērsties pie attiecīgās uzraudzības un kontroles institūcijas.

Atsaucoties uz iesnieguma 9. jautājumu, Finanšu izlūkošanas dienests informē, ka Krimināllikuma 84. pants paredz kriminālatbildību par starptautisko organizāciju un Latvijas Republikas noteikto sankciju pārkāpšanu. Papildus norādāms, ka saskaņā ar Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma 13.<sup>2</sup> pantu Latvijas Banka, Valsts ieņēmumu dienests, Patērētāju tiesību aizsardzības centrs, Latvijas Zvērinātu advokātu padome, Latvijas Zvērinātu notāru padome, Izložu un azartspēļu uzraudzības inspekcija un Nacionālā kultūras mantojuma pārvalde ir tiesīga piemērot administratīvās sankcijas un uzraudzības pasākumus to uzraudzībā esošajām personām par starptautisko un nacionālo sankciju prasības regulējošu normatīvo aktu pārkāpumiem attiecībā uz iekšējās kontroles sistēmu un sankciju riska pārvaldību.

Vienlaikus Finanšu izlūkošanas dienests vērs uzmanību, ka saskaņā ar Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma 13. panta ceturto prim daļu Finanšu izlūkošanas dienests ir

kompetentā institūcija cīņā pret starptautisko un nacionālo sankciju apiešanu vai apiešanas mēģinājumu finanšu ierobežojumu izpildē Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likumā noteiktajā kārtībā. Finanšu izlūkošanas dienests nav uzraudzības un kontroles institūcija un nesniedz apmācības vai konsultācijas Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma prasību izpildē. Papildu jautājumu gadījumā aicinām vērsties pie Ārlietu ministrijas, kas ir koordinējošā iestāde ierobežojošo pasākumu jeb sankciju jautājumos. Savukārt gadījumā, ja SIA "Capitax PRO" ir uzraudzībā esoša persona, kādai no Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma 13.<sup>1</sup> pantā minētajām personām, papildu jautājumu gadījumā aicinām vērsties pie attiecīgās uzraudzības un kontroles institūcijas.

Noslēgumā Finanšu izlūkošanas dienests sniedz norādes uz elektroniskajām vietnēm, kas var sniegt palīdzību personu izpētes procesā:

- <https://www.bank.lv/darbibas-jomas/uzraudziba/finansu-noziegumu-noversana/biezi-uzdoti-jautajumi-par-krievijai-piemerotajam-sankcijam#kur-es-varu-atrast-papildu-skaidrojumu-par-eiropas-savienibas-noteikto-sankciju-piemerosanu>;
- <https://www.mfa.gov.lv/lv/media/6536/download>.

Priekšnieka p. i.

/Elektroniskais paraksts\*/

T. Platacis

\*ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

