



Valsts ieņēmumu
dienests

Moneyval rekomendācijas īstenošana – nekustamā īpašuma aģentu licencēšana.

VID NILLNP direktore
Agnese Rudzīte

2019.gada 29.martā



Valsts ieņēmumu
dienests

Starptautisko ekspertu rekomendācijas

Jau 4. izvērtēšanas kārtā Moneyval eksperti uzsvēra nepieciešamību pilnveidot tiesību aktus, lai nodrošinātu, ka visas personas, kas sniedz pakalpojumus nekustamā īpašuma darījumu jomā, ir reģistrētas un licencētas, lai varētu tās uzraudzīt.

5. kārtas izvērtējumā Moneyval eksperti norādīja, ka nekustamā īpašuma aģentiem nav noteikumu, kas atbilstu 10. rekomendācijā – Klienta izpētes pasākumi – noteiktajām prasībām gan attiecībā uz īpašuma pircējiem, gan pārdevējiem.



Valsts ieņēmumu
dienests

Par Pasākumu plānu noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanai

Nr. P.k.	Pasākums	Darbības rezultāts	Rezultatīvais rādītājs	Izpildes termiņš
4.8.	Apsvērt iespējas ieviest licencēšanas sistēmu tādās nozarēs, kā nekustamo īpašumu starpniecība ; nodokļu konsultācijas, grāmatvedības un uzņēmumu veidošanas pakalpojumi	Sagatavot priekšlikumus, likumprojektus nekustamā īpašuma aģentu , nodokļu konsultantu un grāmatvežu licencēšanai . Izvērtēt uzņēmumu veidošanas pakalpojumu sniedzēju licencēšanas iespējamību	Priekšlikumi, likumprojekti, ziņojumi iesniegti FM	2018.gada 31.decembris



Valsts ieņēmumu
dienests

Veicot sektorālo risku novērtējumu, tika identificēti galvenie ievainojamības faktori nekustamo īpašumu darījumu starpnieku sektorā

- daļa starpnieku sniedz pakalpojumus bet neuzrāda darījumus VID nodokļu deklarācijās, kā arī sniedz starpniecības pakalpojumus anonīmiem klientiem;
- iespēja iegādāties nekustamo īpašumu, izmantojot šim nolūkam ārzonu uzņēmumus un tādējādi slēpjot īpašnieku un naudas līdzekļu izcelsmi;
- iespēja slēpt patiesos īpašniekus;
- iegādājoties īpašumu iespēja daļu no pirkuma cenas samaksāt (no noziedzīgi iegūtiem līdzekļiem) skaidrā naudā "aploksnē";
- ne visi aģenti vai starpnieki darījumos ar nekustamo īpašumu ir paziņojuši VID par darbības veidu atbilstoši NILLTFN likuma subjekta statusam. Līdz ar to, viņi netiek uzraudzīti



Valsts ieņēmumu
dienests

Licencēšanas mērķis

Stiprināt kopējo NILLTFN sistēmas efektivitāti un atvieglot uz risku balstītas pieejas ieviešanu

- sakārtot nekustamo īpašumu darījumu starpnieku nozari;
- nodrošināt kvalitatīvus un caurskatāmus nekustamā īpašuma darījumu starpniecības pakalpojumus;
- mazināt ēnu ekonomiku;
- citu cilvēku tiesību un sabiedrības drošības aizsardzība

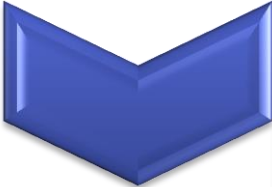


Valsts ieņēmumu
dienests

Ko paredz plānotais likumprojekts



Tiks izveidots nekustamā īpašuma darījumu starpnieku reģistrs



Nekustamā īpašuma darījumu starpniekus reģistrēs
Ekonomikas Ministrija



Valsts ieņēmumu
dienests

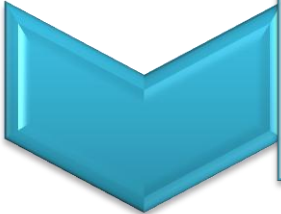
Ko paredz plānotais likumprojekts




Nosaka nekustamā īpašuma darījumu starpnieku darbības tiesiskos pamatus



Stiprinās kopējo NILLTFN sistēmas efektivitāti un atvieglos uz risku balstītas pieejas ieviešanu



Nodrošinās nekustamā īpašuma darījumu starpnieku profesionālās darbības uzraudzību



Nodrošinās vienotu nozares profesionāļu ētikas standartu ievērošanu, būtiski samazinot negodprātīgo nozares pārstāvju īpatsvaru



Valsts ieņēmumu
dienests

Paldies par uzmanību!

