

**Saeima ir pieņēmusi un Valsts  
prezidents izsludina šādu likumu:**

**Grozījumi likumā "Par skaidras naudas deklarēšanu uz valsts robežas"**

Izdarīt likumā "Par skaidras naudas deklarēšanu uz valsts robežas" (Latvijas Vēstnesis, 2007, 62. nr.; 2013, 194. nr.; 2019, 41., 129. nr.; 2023, 84.A nr.) šādus grozījumus:

1. 3. pantā:

papildināt pirmo daļu ar vārdiem "un Nodokļu un muitas policija";

papildināt pantu ar ceturto un piekto daļu šādā redakcijā:

"(4) Kompetentās iestādes funkcijas skaidras naudas un nepavadītas skaidras naudas kontroles nodrošināšanai, kuru ievieš Latvijas Republikā vai izved no tās, šķērsojot valsts iekšējo robežu, veic Nodokļu un muitas policija.

(5) Kompetentās iestādes funkcijas skaidras naudas kontroles nodrošināšanai, kuru ievieš Latvijas Republikā vai izved no tās, šķērsojot valsts iekšējo robežu vietās, kur tiek veikta muitas kontrole, veic arī Valsts ieņēmumu dienests."

2. Aizstāt 5. panta piektajā daļā vārdus "Kompetentā iestāde" ar vārdiem "Valsts ieņēmumu dienests".

3. 5.<sup>1</sup> pantā:

izteikt trešās daļas 1. punktu šādā redakcijā:

"1) vārdu, uzvārdu, personas identifikācijas numuru, dzimumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā pasta adresi), dzimšanas datumu un vietu, valstspiederību, personu apliecinoša dokumenta numuru, izdošanas valsti un datumu;"

papildināt trešās daļas 6. punktu pēc vārdiem "transporta veids" ar vārdiem "atsauces numurs un transporta uzņēmums";

izteikt ceturtais daļas 1., 2. un 3. punktu šādā redakcijā:

"1) savu vārdu, uzvārdu, personas identifikācijas numuru, dzimumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā pasta adresi), dzimšanas datumu un vietu, valstspiederību, personu apliecinoša dokumenta numuru, izdošanas valsti un datumu;

2) skaidras naudas īpašnieka vārdu, uzvārdu, personas identifikācijas numuru, dzimumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā pasta adresi), dzimšanas datumu un vietu, valstspiederību, personu apliecinoša dokumenta numuru, izdošanas valsti un datumu, ja īpašnieks ir fiziskā persona, vai, ja īpašnieks ir juridiskā persona, - nosaukumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā pasta adresi), reģistrācijas numuru, reģistra nosaukumu un reģistrācijas valsti, kā arī pievienotās vērtības nodokļa (turpmāk - PVN) maksātāja identifikācijas numuru, ja tas ir pieejams;

3) ja informācija ir pieejama, - skaidras naudas saņēmēja vārdu, uzvārdu, personas identifikācijas numuru, dzimumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā pasta adresi), dzimšanas datumu un vietu, valstspiederību, personu apliecinoša dokumenta numuru, izdošanas valsti un datumu, ja saņēmējs ir fiziskā persona, vai, ja saņēmējs ir juridiskā persona, - nosaukumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā

pasta adresi), reģistrācijas numuru, reģistra nosaukumu un reģistrācijas valsti, kā arī PVN maksātāja identifikācijas numuru, ja tas ir pieejams;"

izteikt piektās daļas 1. punktu šādā redakcijā:

"1) ja skaidras naudas nosūtītājs ir fiziskā persona, - savu vārdu, uzvārdu, personas identifikācijas numuru, dzimumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā pasta adresi), dzimšanas datumu un vietu, valstspiederību, personu apliecinoša dokumenta numuru, izdošanas valsti un datumu, bet, ja skaidras naudas nosūtītājs ir juridiskā persona, - nosaukumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā pasta adresi), reģistrācijas numuru, reģistra nosaukumu un reģistrācijas valsti, kā arī PVN maksātāja identifikācijas numuru, ja tas ir pieejams;"

izteikt sestās daļas 1. punktu šādā redakcijā:

"1) ja skaidras naudas saņēmējs ir fiziskā persona, - savu vārdu, uzvārdu, personas identifikācijas numuru, dzimumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā pasta adresi), dzimšanas datumu un vietu, valstspiederību, personu apliecinoša dokumenta numuru, izdošanas valsti un datumu, bet, ja skaidras naudas saņēmējs ir juridiskā persona, - nosaukumu, kontaktinformāciju (adresi, tālruņa numuru, elektroniskā pasta adresi), reģistrācijas numuru, reģistra nosaukumu un reģistrācijas valsti, kā arī PVN maksātāja identifikācijas numuru, ja tas ir pieejams;"

aizstāt astotajā daļā vārdus "Kompetentā iestāde" ar vārdiem "Valsts ieņēmumu dienests".

4. Papildināt 6. panta otro un 2.<sup>1</sup> daļu pēc vārdiem "Valsts ieņēmumu dienests" ar vārdiem "un Nodokļu un muitas policija".

5. 7. pantā:

izteikt trešo daļu šādā redakcijā:

"(3) Administratīvā pārkāpuma procesu par šā panta pirmajā un otrajā daļā minētajiem pārkāpumiem, kas izdarīti, šķērsojot valsts ārējo robežu, veic Valsts ieņēmumu dienests.";

papildināt pantu ar 3.<sup>1</sup> un 3.<sup>2</sup> daļu šādā redakcijā:

"(3<sup>1</sup>) Administratīvā pārkāpuma procesu par šā panta pirmajā un otrajā daļā minētajiem pārkāpumiem, kas izdarīti, šķērsojot valsts ārējo robežu, līdz administratīvā pārkāpuma lietas izskatīšanai veic arī Nodokļu un muitas policija. Administratīvā pārkāpuma lietu izskata Valsts ieņēmumu dienests.

(3<sup>2</sup>) Administratīvā pārkāpuma procesu par šā panta pirmajā un otrajā daļā minētajiem pārkāpumiem, kas izdarīti, šķērsojot valsts iekšējo robežu, veic tā kompetentā iestāde, kura ir konstatējusi pārkāpumu, - Nodokļu un muitas policija vai Valsts ieņēmumu dienests."

Likums stājas spēkā 2026. gada 1. janvārī.

Likums Saeimā pieņemts 2024. gada 31. oktobrī.

Valsts prezidents *E. Rinkēvičs*

Rīgā 2024. gada 20. novembrī