

Сейм принял, а Президент государства провозглашает следующий закон:

Изменения в законе "О декларировании наличных денег на государственной границе"

Внести в закон "О декларировании наличных денег на государственной границе" (Latvijas Vēstnesis, 2007, № 62; 2013, № 194; 2019, № 41, 129; 2023, № 84.A) следующие изменения:

1. В статье 3:

- дополнить часть первую словами "и Налоговая и таможенная полиция";
- дополнить статью частями четвертой и пятой следующей редакции: "(4) Функции компетентного органа по обеспечению контроля наличных денег и незаявленных наличных денег, ввозимых в Латвийскую Республику или вывозимых из нее через внутреннюю границу государства, выполняет Налоговая и таможенная полиция.
(5) Функции компетентного органа по обеспечению контроля наличных денег, ввозимых в Латвийскую Республику или вывозимых из нее через внутреннюю границу государства в местах, где осуществляется таможенный контроль, также выполняет Государственная служба доходов."

2. Заменить в части пятой статьи 5 слова "Компетентный орган" словами "Государственная служба доходов".

3. В статье 5.1:

- изложить пункт 1 части третьей в следующей редакции: "1) имя, фамилия, личный идентификационный номер, пол, контактная информация (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), дата и место рождения, гражданство, номер удостоверяющего личность документа, страна и дата его выдачи;";
- дополнить пункт 6 части третьей после слов "вид транспорта" словами "референсный номер и транспортная компания";
- изложить пункты 1, 2 и 3 части четвертой в следующей редакции: "1) свое имя, фамилию, личный идентификационный номер, пол, контактную информацию (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), дату и место рождения, гражданство, номер удостоверяющего личность документа, страну и дату его выдачи;
2) имя, фамилию владельца наличных денег, личный идентификационный номер, пол, контактную информацию (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), дату и место рождения, гражданство, номер удостоверяющего личность документа, страну и дату его выдачи, если владелец является физическим лицом, или, если владелец является юридическим лицом, - название, контактную информацию (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), регистрационный номер, название регистра и страну регистрации, а также идентификационный номер плательщика НДС, если он доступен;
3) если информация доступна, - имя, фамилию получателя наличных денег,

личный идентификационный номер, пол, контактную информацию (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), дату и место рождения, гражданство, номер удостоверяющего личность документа, страну и дату его выдачи, если получатель является физическим лицом, или, если получатель является юридическим лицом, - название, контактную информацию (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), регистрационный номер, название регистра и страну регистрации, а также идентификационный номер плательщика НДС, если он доступен."

- изложить пункт 1 части пятой в следующей редакции: "1) если отправитель наличных денег является физическим лицом, - свое имя, фамилию, личный идентификационный номер, пол, контактную информацию (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), дату и место рождения, гражданство, номер удостоверяющего личность документа, страну и дату его выдачи, а если отправитель наличных денег является юридическим лицом, - название, контактную информацию (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), регистрационный номер, название регистра и страну регистрации, а также идентификационный номер плательщика НДС, если он доступен;"
- изложить пункт 1 части шестой в следующей редакции: "1) если получатель наличных денег является физическим лицом, - свое имя, фамилию, личный идентификационный номер, пол, контактную информацию (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), дату и место рождения, гражданство, номер удостоверяющего личность документа, страну и дату его выдачи, а если получатель наличных денег является юридическим лицом, - название, контактную информацию (адрес, номер телефона, адрес электронной почты), регистрационный номер, название регистра и страну регистрации, а также идентификационный номер плательщика НДС, если он доступен."
- заменить в части восьмой слова "Компетентный орган" словами "Государственная служба доходов".

4. Дополнить части вторую и 2.1 статьи 6 после слов "Государственная служба доходов" словами "и Налоговая и таможенная полиция".

5. В статье 7:

- изложить часть третью в следующей редакции: "(3) Административный процесс по нарушениям, указанным в частях первой и второй настоящей статьи, совершенным при пересечении внешней государственной границы, осуществляет Государственная служба доходов."
- дополнить статью частями 3.1 и 3.2 следующей редакции: "(3.1) Административный процесс по нарушениям, указанным в частях первой и второй настоящей статьи, совершенным при пересечении внешней государственной границы, до рассмотрения административного дела также осуществляет Налоговая и таможенная полиция. Административное дело рассматривает Государственная служба доходов.
(3.2) Административный процесс по нарушениям, указанным в частях первой и второй настоящей статьи, совершенным при пересечении внутренней государственной границы, осуществляет компетентный орган, который

обнаружил нарушение, - Налоговая и таможенная полиция или
Государственная служба доходов."

Закон вступает в силу 1 января 2026 года.

Закон принят Сеймом 31 октября 2024 года.

Президент государства Э. Ринкевич
Рига, 20 ноября 2024 года.