

PINIGŲ PLOVIMO IR TERORISTŲ FINANSAVIMO
PREVENCIJOS TEISINIAI REIKALAVIMAI TURTO
VERTINTOJŲ VEIKLOJE
Vilnius, 2022

1

©Advokatė Laura Beinorienė, LL.M.

1

2

Seminaro tikslas

- P pristatyti pagrindinius teisės aktus, teismų praktiką ir teisės normas, susijusius pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencija
- P pristatyti naujus reikalavimus
- N naujausias TA – fiktyvių įmonių požymiai
- A akcentuoti turto vertinimo veikloje aktualiausius klausimus
- N nagrinėti praktinius pavyzdžius

©Advokatė Laura Beinorienė

2

Iš kur ateina reguliavimas

- ES teisės aktai
- Tarptautinis bendradarbiavimas

3

4

Pagrindiniai teisės aktai

- Europos konvencija dėl pinigų išplovimo ir nusikalstamu būdu įgytų pajamų paieškos, arešto bei konfiskavimo
- Tarptautinė konvencija dėl kovos su terorizmo finansavimu
- 2018 m. gegužės 30 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva (ES) 2018/843, kuria iš dalies keičiama Direktyva (ES) 2015/849 dėl finansų sistemos naudojimo pinigų plovimui ar teroristų finansavimui prevencijos ir iš dalies keičiamos direktyvos 2009/138/EB ir 2013/36/ES (Tekstas svarbus EEE)

4

5

LT teisės aktai

- ▶ Lietuvos Respublikos pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos įstatymas
- ▶ Dėl Buhalterinės apskaitos ar mokesčių konsultavimo paslaugas teikiančioms įmonėms skirtų nurodymų, kuriais siekiama užkirsti kelią pinigų plovimui ir (ar) teroristų finansavimui, patvirtinimo (FNTT direktoriaus įsakymas Nr. V-185, 2017 12 15)
- ▶ Dėl kliento veiklai būdingas didelės nuolatinės ir reguliarias pinigines operacijas apibūdinančio kriterijaus nustatymo (2018 01 24 Nr. V-20)

5

TRANSPARENCY INTERNATIONAL – identifikuotos rizikos

- ▶ Ypač NT turto sektoriuje daug atsiskaitymų grynaisiais pinigais
- ▶ Didelė pinigų plovimo rizika
- ▶ FNTT vykdė patikrinimus 2021 m.
- ▶ Iki šių metų gruodžio pradžios visoje Lietuvoje buvo patikrintos 23 NT agentūros, 18 statybos įmonių, 1 įmonė, prekiaujanti kitu turtu grynaisiais pinigais.
- ▶ Pažeidimų požymiai nustatyti 32 fikriniuose subjektuose. Didžiausia bauda – 55 000 eurų

6

Kas yra pinigų plovimas? PPTFĮ 2 str. 17 d.:

- 1) turto teisinės padėties pakeitimas arba turto perdavimas, žinant, kad šis turtas yra gautas iš nusikalstamos veikos arba dalyvaujant tokioje veikoje, siekiant nuslėpti arba užmaskuoti neteisėtą turto kilmę arba siekiant padėti bet kokiam nusikalstamoje veikoje dalyvujančiam asmeniui išvengti teisinių šios veikos pasekmių;
- 2) turto tikrojo pobūdžio, tikrosios kilmės, šaltinio, vietos, disponavimo, judėjimo, nuosavybės ar kitų su nuosavybe susijusių teisių nuslėpimas arba užmaskavimas, žinant, kad šis turtas yra gautas iš nusikalstamos veikos arba dalyvaujant tokioje veikoje;
- 3) turto įgijimas, valdymas ar naudojimas, įgijimo (perdavimo) metu žinant, kad šis turtas gautas iš nusikalstamos veikos arba dalyvaujant tokioje veikoje;
- 4) rengimasis, pasikėsinimas padaryti, bendrininkavimas darant bet kurią iš šios dalies 1, 2 ir 3 punktuose nurodytų veikų.

7

Atsakomybė – BK 216 str. Nusikalstamu būdu gauto turto legalizavimas

- Tas, kas siekdamas nuslėpti ar įteisinti savo paties ar kito asmens turtą, žinodamas, kad jis gautas nusikalstamu būdu:
 - tą turtą įgijo,
 - valdė,
 - naudojo,
 - perdavė jį kitiems asmenims,
 - atliko su tuo turtu susijusias finansines operacijas,

8

Atsakomybė – BK 216 str. Nusikalstamu būdu gauto turto legalizavimas


- naudojo jį ūkinėje, komercinėje veikloje, kitaip jį pertvarkė ar
- melagingai nurodė, kad tai gauta iš teisėtos veiklos,
- taip pat tas, kas slėpė savo paties ar kito asmens turto tikrąjį pobūdį, šaltinį, buvimo vietą, disponavimą juo, judėjimą arba nuosavybės ar kitas su tuo turto susijusias teises,

9

Atsakomybė – BK 216 str. Nusikalstamu būdu gauto turto legalizavimas

- **žinodamas**, kad tas turtas gautas nusikalstamu būdu,
- baudžiamas bauta arba laisvės atėmimu iki septynerių metų.
- Už šiame straipsnyje numatytas veikas atsako ir juridinis asmuo.
- **Žinojo - preziumuojama**

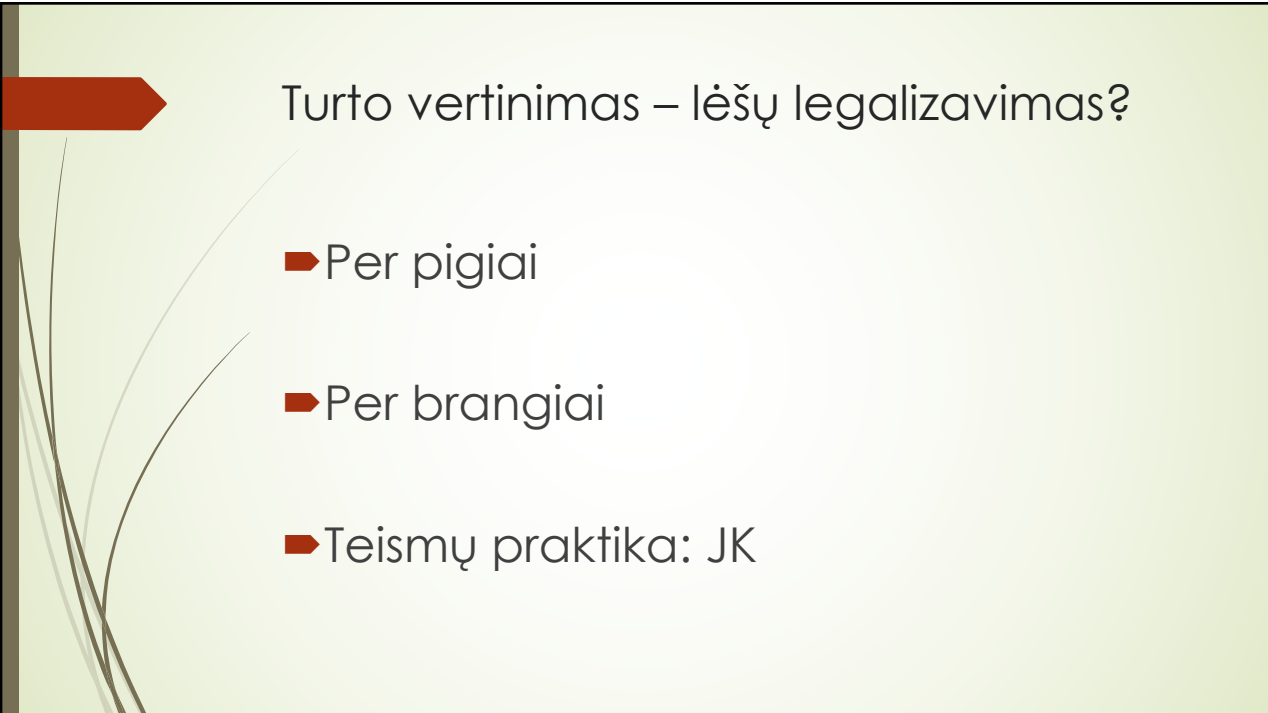
10



Pareiga pranešti

- Apie įtartinus sandorius
- Atsiskaitymus grynaisiais pinigais – nuo 15 000 eurų

11



Turto vertinimas – lėšų legalizavimas?

- Per pigiai
- Per brangiai
- Teismų praktika: JK

12



Teismų praktika: LT

- ▀ Kredito unija "Vilniaus taupomoji kasa" byla 2014 m.
- ▀ Kreditinis sukčiavimas
- ▀ Turto vertintojų atsakomybės klausimas