

TAR pastaba. 2023 m. kovo 9 d. nutarimas Nr. 03-59 yra taikomas sudarant ir Lietuvos bankui teikiant 2023 m. I ketvirčio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių ataskaitas. Kitaip, nei nustatyta 2023 m. kovo 9 d. nutarimu Nr. 03-59 patvirtinto Elektroninių pinigų įstaigų ir mokėjimo įstaigų pinigų plovimo ir (arba) teroristų finansavimo prevencijos priemonių įgyvendinimo priežiūrai skirtų ataskaitų sudarymo ir jų teikimo Lietuvos bankui tvarkos aprašo (toliau – Aprašas) 8 punkte, Aprašo 7 punkte nurodytos ataskaitos, sudarytos pagal 2023 m. I ketvirčio duomenis, pateikiamos Lietuvos bankui iki 2023 m. birželio 16 d.

Lietuvos bankas, Nutarimas

Nr. [03-59](#), 2023-03-09, paskelbta TAR 2023-03-13, i. k. 2023-04382

Dėl Lietuvos banko valdybos 2018 m. gruodžio 20 d. nutarimo Nr. 03-261 „Dėl Elektroninių pinigų įstaigų ir mokėjimo įstaigų pinigų plovimo ir (arba) teroristų finansavimo prevencijos priemonių įgyvendinimo priežiūrai skirtų ataskaitų sudarymo ir jų teikimo Lietuvos bankui tvarkos aprašo ir ataskaitų formų patvirtinimo“ pakeitimo



LIETUVOS BANKO VALDYBA

NUTARIMAS

DĖL ELEKTRONINIŲ PINIGŲ ĮSTAIGŲ IR MOKĖJIMO ĮSTAIGŲ PINIGŲ PLOVIMO IR (ARBA) TERORISTŲ FINANSAVIMO PREVENCIJOS PRIEMONIŲ ĮGYVENDINIMO PRIEŽIŪRAI SKIRTŲ ATASKAITŲ SUDARYMO IR JŲ TEIKIMO LIETUVOS BANKUI TVARKOS APRAŠO IR ATASKAITŲ FORMŲ PATVIRTINIMO

2018 m. gruodžio 20 d. Nr. 03-261
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Lietuvos banko įstatymo 42 straipsnio 4 dalies 1 punktu, Lietuvos Respublikos elektroninių pinigų ir elektroninių pinigų įstaigų įstatymo 28 straipsnio 3 dalimi ir Lietuvos Respublikos mokėjimo įstaigų įstatymo 22 straipsnio 3 dalimi, Lietuvos banko valdyba n u t a r i a:

1. Patvirtinti Elektroninių pinigų įstaigų ir mokėjimo įstaigų pinigų plovimo ir (arba) teroristų finansavimo prevencijos priemonių įgyvendinimo priežiūrai skirtų ataskaitų sudarymo ir jų teikimo Lietuvos bankui tvarkos aprašą (pridedama).

2. Patvirtinti pridedamas Elektroninių pinigų įstaigų ir mokėjimo įstaigų pinigų plovimo ir (arba) teroristų finansavimo prevencijos priemonių įgyvendinimo priežiūrai skirtas ataskaitų formas:

- 2.1. Klientų juridinių asmenų veiklos ataskaitos EM0010_01_formą;
- 2.2. Klientų ir jų mokėjimo paslaugų ataskaitos EM0010_02_formą;
- 2.3. Mokėjimo paslaugų ataskaitos EM0010_03_formą;
- 2.4. Stebėsenos ataskaitos EM0010_04_formą;
- 2.5. Kanalių (tarpininkų) ataskaitos EM0010_05_formą.

Punkto pakeitimai:

Nr. [03-59](#), 2023-03-09, paskelbta TAR 2023-03-13, i. k. 2023-04382

3. Nustatyti, kad:

3.1. nutarimas įsigalioja 2019 m. sausio 1 d. ir yra taikomas sudarant ir Lietuvos bankui teikiant 2019 metų I ketvirčio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių ataskaitas;

3.2. kitaip, nei nustatyta nutarimu patvirtinto Elektroninių pinigų įstaigų ir mokėjimo įstaigų pinigų plovimo ir (arba) teroristų finansavimo prevencijos priemonių įgyvendinimo priežiūrai skirtų

ataskaitų sudarymo ir jų teikimo Lietuvos bankui tvarkos aprašo (toliau – Aprašas) 6 punkte, Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodytos ataskaitos, sudarytos pagal 2019 m. I ketvirčio duomenis, pateikiamos Lietuvos bankui iki 2019 m. liepos 20 d.

Valdybos narys,
pavaduojantis Valdybos pirmininką

Marius Jurgilas

PATVIRTINTA
Lietuvos banko valdybos
2018 m. gruodžio 20 d.
nutarimu Nr. 03-261
(Lietuvos banko valdybos
2023 m. kovo 9 d.
nutarimo Nr. 03-59 redakcija)

ELEKTRONINIŲ PINIGŲ ĮSTAIGŲ IR MOKĖJIMO ĮSTAIGŲ PINIGŲ PLOVIMO IR (ARBA) TERORISTŲ FINANSAVIMO PREVENCIJOS PRIEMONIŲ ĮGYVENDINIMO PRIEŽIŪRAI SKIRTŲ ATASKAITŲ SUDARYMO IR JŲ TEIKIMO LIETUVOS BANKUI TVARKOS APRAŠAS

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Elektroninių pinigų įstaigų ir mokėjimo įstaigų pinigų plovimo ir (arba) teroristų finansavimo prevencijos priemonių įgyvendinimo priežiūrai skirtų ataskaitų sudarymo ir jų teikimo Lietuvos bankui tvarkos apraše (toliau – Aprašas) nustatyti pinigų plovimo ir (arba) teroristų finansavimo prevencijos priemonių įgyvendinimo priežiūrai skirtų ataskaitų (toliau – Ataskaitos) sudarymo reikalavimai, Ataskaitų teikimo Lietuvos bankui terminai ir būdas.

2. Aprašas taikomas Lietuvos Respublikoje registruotoms elektroninių pinigų įstaigoms, turinčioms elektroninių pinigų įstaigos licenciją arba elektroninių pinigų įstaigos ribotos veiklos licenciją, Lietuvos Respublikoje įsteigtiems kitų valstybių narių ir užsienio valstybių elektroninių pinigų įstaigų filialams, Lietuvos Respublikoje registruotoms mokėjimo įstaigoms, turinčioms mokėjimo įstaigos licenciją, mokėjimo įstaigos ribotos veiklos licenciją, ir Lietuvos Respublikoje įsteigtiems kitų valstybių narių mokėjimo įstaigų filialams (toliau – Įstaiga), išskyrus Įstaigas, kurios teikia tik mokėjimo inicijavimo, sąskaitos informavimo paslaugas ir (arba) verčiasi tik mokesčių už komunalines paslaugas ar kitas reguliariai teikiamas paslaugas, skirtas namų ūkio poreikiams tenkinti, surinkimu, baudų ir (arba) kitų rinkliavų surinkimu valstybės institucijoms, socialinių išmokų išmokėjimu.

3. Įstaigos administracijos vadovas yra atsakingas už teisingų Ataskaitų pateikimą Lietuvos bankui Apraše nustatyta tvarka.

4. Apraše vartojamos sąvokos:

4.1. **Aktyvus klientas** – Įstaigos mokėjimo paslaugomis per ataskaitinį laikotarpį naudojęs juridinis ir (arba) fizinis asmuo;

4.2. **Ataskaitinis laikotarpis** – kalendorinis ketvirtis, už kurį rengiama ir teikiama Įstaigos pinigų plovimo ir (arba) teroristų finansavimo prevencijos priemonių įgyvendinimo priežiūrai skirta ataskaita;

4.3. **Mokėjimo paslauga** – paslaugos, nurodytos Lietuvos Respublikos mokėjimų įstatymo 5 straipsnio 1–6 punktuose;

4.4. **Mokėjimo paslaugų vertė** – kliento sąskaitoje atliktų mokėjimo operacijų (lėšų įmokėjimas, pervedimas arba išėmimas) suma, išreikšta absoliučia reikšme eurais. Teikiant informaciją apie mokėjimo operacijų vertę, neįtraukiamos mokėjimo operacijos, vykdytos tarp to paties kliento skirtingų sąskaitų toje pačioje Įstaigoje, tačiau įtraukiamos mokėjimo operacijos, vykdytos tarp skirtingų tos pačios Įstaigos klientų;

4.5. **Nuolatinė buveinė** – juridinio asmens arba asmens, neturinčio juridinio asmens statuso, registracijos valstybė. Tais atvejais, kai Įstaiga paslaugas teikia juridinio asmens filialui, informacija teikiama pagal filialo registracijos vietą;

4.6. **Nuolatinė gyvenamoji vieta** – valstybė ar jos teritorijos dalis, kurioje fizinis asmuo nuolat ar daugiausia gyvena, laikydamas tą valstybę ar jos teritorijos dalį savo asmeninių,

socialinių ir ekonominių interesų buvimo vieta. Įstaiga, teikdama informaciją, vadovaujasi kliento pateikta informacija apie kliento nuolatinę gyvenamąją vietą;

4.7. **Veiklos sritis** – klientų ekonominės veiklos rūšis (Ekonominės veiklos rūšių klasifikatoriaus (NACE), patvirtinto Statistikos departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės generalinio direktoriaus 2007 m. spalio 31 d. įsakymu Nr. DĮ-226 „Dėl Ekonominės veiklos rūšių klasifikatoriaus patvirtinimo“, NACE klasė).

5. Apraše nurodytos sąvokos, klientų ir verslo sričių bei formų skirstymas taikomas tik Apraše nustatyta tvarka Lietuvos bankui teikiamoms Ataskaitoms.

6. Kitos Apraše vartojamos sąvokos atitinka Lietuvos Respublikos elektroninių pinigų ir elektroninių pinigų įstaigų įstatyme, Lietuvos Respublikos mokėjimo įstaigų įstatyme, Lietuvos Respublikos mokėjimų įstatyme ir Lietuvos Respublikos pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos įstatyme vartojamas sąvokas.

II SKYRIUS

ATASKAITŲ PATEIKIMO TERMINAI IR BŪDAS

7. Įstaiga privalo šiame skyriuje nustatytais terminais sudaryti ir Lietuvos bankui pateikti šias ataskaitas formas:

7.1. Klientų juridinių asmenų veiklos (EM0010_01_) formą;

7.2. Klientų ir jų mokėjimo paslaugų (EM0010_02_) formą;

7.3. Mokėjimo paslaugų (EM0010_03_) formą;

7.4. Stebėsenos (EM0010_04_) formą;

7.5. Kanalių (tarpininkų) (EM0010_05_) formą.

8. Įstaiga Lietuvos bankui duomenis pateikia elektroniniu būdu per 20 kalendorinių dienų ataskaitiniam laikotarpiui pasibaigus. Įstaiga, jeigu neturi duomenų ir (arba) nevykdo veiklos, privalo pateikti neužpildytas formas.

9. Jeigu informacijos teikimo diena yra Lietuvos Respublikos įstatyme nustatyta nedarbo diena arba šeštadienis ar sekmadienis, duomenys pateikiami kitą darbo dieną.

10. Ataskaitos Lietuvos bankui teikiamos per Lietuvos banko informacinę sistemą.

III SKYRIUS

ATASKAITŲ PILDYMO PAAIŠKINIMAI

11. Ataskaitos formose duomenys pateikiami eurai (skaičiuojama pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos valiutos kursą) arba vienetais (priklausomai nuo konkrečioje ataskaitoje prašomos pateikti informacijos). Teikiant duomenis, susijusius su mokėjimo operacijų verte, sumos turi būti suapvalinamos iki natūraliojo skaičiaus.

12. Ataskaitos formose teikiami tik duomenys apie aktyvius klientus.

13. Klientų juridinių asmenų veiklos ataskaitoje (EM0010_01_ forma) nurodomas aktyvių klientų skaičius ir mokėjimo paslaugų vertė per ataskaitinį laikotarpį, išskaidant pagal šiuos kriterijus:

13.1. nuolatinės buveinės vietą (Lietuvoje / ne Lietuvoje). Nuolatinė buveinė suprantama kaip šio nutarimo sąvokose nurodyta juridinio asmens arba asmens, neturinčio juridinio asmens statuso, nuolatinė buveinė ir (arba) fizinio asmens nuolatinė gyvenamoji vieta;

13.2. veiklos sritį (formą), remiantis ekonominės veiklos rūšių sąrašu.

14. Ataskaitos klientų ir jų mokėjimo paslaugų formoje (EM0010_02_) klientų skaičius ir mokėjimo paslaugų vertė per ataskaitinį laikotarpį detalizuojami pagal šiuos kriterijus:

14.1. klientų tipas (fizinis asmuo / juridinis asmuo / naudos gavėjas);

14.2. klientų nuolatinė buveinė arba nuolatinė gyvenamoji vieta (valstybės dviejų raidžių kodas pagal ISO-3166-2 standartą). Šis kriterijus taikomas juridiniams ir fiziniams asmenims;

14.3. klientų pilietybė (valstybės dviejų raidžių kodas pagal ISO-3166-2 standartą). Šis kriterijus taikomas fiziniams asmenims ir naudos gavėjams, o klientams juridiniams asmenims šis kriterijus netaikomas;

14.4. politiškai pažeidžiamo (paveikiamo) asmens (PEP) požymis (taip / ne).

15. Ataskaitos mokėjimo paslaugų formoje (EM0010_03_) nurodomas mokėjimo paslaugų skaičius ir vertė per ataskaitinį laikotarpį, išskaidyti pagal lėšų pervedimo būdą (gryniesi, negryniesi pinigai) bei mokėjimo lėšų gavėjo ir (arba) siuntėjo mokėjimo paslaugų teikėjo steigimo vietą. Mokėjimo paslaugų steigimo vieta nurodoma pagal ISO-3166-2 standartą – valstybės dviejų raidžių kodas.

16. Stebėsenos ataskaitos formoje (EM0010_04) pateikiami šie duomenys:

16.1. bendras darbuotojų, dirbančių pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos, atitikties, tarptautinių finansinių sankcijų įgyvendinimo padalinuose, skaičius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Darbuotojai, aptarnaujantys klientus, ir trečiųjų šalių darbuotojai neįtraukiami;

16.2. vykdančių nuolatinę dalykinių santykių ir operacijų stebėseną atliktų per ataskaitinį laikotarpį vidinių tyrimų skaičius. Vidiniai tyrimai suprantami taip, kaip Įstaiga yra nustatiusi pagal savo vidaus taisykles ir procedūras;

16.3. pranešimų apie įtartinas kliento pinigines operacijas ar sandorius, susijusius su pinigų plovimu, per ataskaitinį laikotarpį pateiktų Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybai prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, skaičius;

16.4. pranešimų apie kliento vykdomas pinigines operacijas ar sandorius, kaip įtariama, susijusius su teroristų finansavimu, per ataskaitinį laikotarpį pateiktų Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybai prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, skaičius;

16.5. pranešimų apie atvejus, kai pagal tarptautines sankcijas nustatančių teisės aktų reikalavimus buvo apribotas klientų disponavimas lėšomis ar ekonominiais ištekliais, per ataskaitinį laikotarpį pateiktų Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybai prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, skaičius;

16.6. klientų, su kuriais per ataskaitinį laikotarpį nepradėti dalykiniai santykiai dėl pinigų plovimo rizikos, skaičius;

16.7. klientų, su kuriais per ataskaitinį laikotarpį nepradėti dalykiniai santykiai dėl teroristų finansavimo rizikos, skaičius;

16.8. klientų, su kuriais per ataskaitinį laikotarpį nepradėti dalykiniai santykiai dėl tarptautinių finansinių sankcijų, ribojamųjų priemonių įgyvendinimo, skaičius;

16.9. klientų, su kuriais per ataskaitinį laikotarpį nutraukti dalykiniai santykiai dėl pinigų plovimo rizikos, skaičius;

16.10. klientų, su kuriais per ataskaitinį laikotarpį nutraukti dalykiniai santykiai dėl teroristų finansavimo rizikos, skaičius;

16.11. klientų, su kuriais per ataskaitinį laikotarpį nutraukti dalykiniai santykiai dėl tarptautinių finansinių sankcijų, ribojamųjų priemonių įgyvendinimo, skaičius;

16.12. bendras per ataskaitinį laikotarpį iš įvairių šaltinių (pvz., galimų nukentėjusiųjų asmenų, kitų finansų įstaigų, teisėsaugos institucijų, kitų valstybės institucijų) gautų skundų ir (arba) pranešimų apie klientų galimai vykdomą sukčiavimo veiklą skaičius;

16.13. bendras klientų, dėl kurių galimai vykdomos sukčiavimo veiklos per ataskaitinį laikotarpį gauti 16.12 papunktyje nurodyti skundai ir (arba) pranešimai, skaičius.

17. Kanalų (tarpininkų) (EM0010_05_) formoje nurodomas klientų ir mokėjimo paslaugų skaičius, vertė per ataskaitinį laikotarpį, išskaidyta pagal šiuos kriterijus:

17.1. tarpininko pavadinimą;

17.2. valstybę, kurioje įsteigtas tarpininkas. Valstybės kodas priskiriamas pagal ISO-3166-2 standartą;

17.3. mokėjimo paslaugų vertę ir skaičių;

17.4. mokėjimo paslaugų tipą: gryniesi ir negryniesi pinigai.

Priedų pakeitimai:

Ataskaitų formos

Pakeitimai:

1.

Lietuvos bankas, Nutarimas

Nr. [03-59](#), 2023-03-09, paskelbta TAR 2023-03-13, i. k. 2023-04382

Dėl Lietuvos banko valdybos 2018 m. gruodžio 20 d. nutarimo Nr. 03-261 „Dėl Elektroninių pinigų įstaigų ir mokėjimo įstaigų pinigų plovimo ir (arba) teroristų finansavimo prevencijos priemonių įgyvendinimo priežiūrai skirtų ataskaitų sudarymo ir jų teikimo Lietuvos bankui tvarkos aprašo ir ataskaitų formų patvirtinimo“ pakeitimo