



## VALSTYBINĖ MOKESČIŲ INSPEKCIJA PRIE LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJOS

Apskričių valstybinėms mokesčių  
inspekcijoms

2024-05-07 Nr. R-1692

### DĖL LIETUVOS RESPUBLIKOS PINIGŲ PLOVIMO IR TERORISTŲ FINANSAVIMO PREVENCIJOS ĮSTATYMO PAKEITIMO IR PAPILDYMO

Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos (toliau – VMI prie FM) informuoja, kad 2024-04-18 priimtas Lietuvos Respublikos pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos įstatymo Nr. VIII-275 2, 9, 10, 11, 15, 16, 21, 22, 23, 25, 29, 36, 39, 40, 48, 49 straipsnių pakeitimo ir įstatymo papildymo 15-1, 15-2, 46-1 straipsniais įstatymas Nr. XIV-2543 (toliau – Įstatymo pakeitimas), kuriuo siekiama sustiprinti pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos priežiūrą ir reguliavimą<sup>1</sup>.

Įstatymo pakeitimu, be kitų atliktų pakeitimų ir papildymų, pakeista Lietuvos Respublikos pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos įstatymo (toliau – PPTPFĮ) 25 straipsnio 2 dalis, kuria nustatyta, kad ne tik fiziniai asmenys, pradėję vykdyti patikos ar bendrovių steigimo, administravimo, bet ir fiziniai asmenys, pradėję vykdyti nekilnojamojo turto agento (brokerio), mokesčių konsultavimo paslaugų teikėjo veiklą ar ją nutraukę, Valstybinės mokesčių inspekcijos viršininko nustatyta tvarka ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo veiklos pradžios ar pabaigos privalo informuoti Valstybinę mokesčių inspekciją apie tokios veiklos vykdymą ar jos vykdymo pabaigą. Juridiniai asmenys, pradėję ar nutraukę minėtą veiklą, apie tai ne vėliau kaip per 5 darbo dienas įpareigoti informuoti Juridinių asmenų registro tvarkytoją.

Patikos ar bendrovių steigimo, administravimo, nekilnojamojo turto agento (brokerio), mokesčių konsultavimo paslaugų teikėjas, informuodamas atitinkamai Valstybinę mokesčių inspekciją ar Juridinių asmenų registrą apie veiklos pradžią, kartu patvirtins, kad jis pats ar jo valdymo ar priežiūros organų nariai ir naudos gavėjai yra susipažinę su pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevenciją reglamentuojančiais teisės aktais ir atitinka jų reikalavimus, įskaitant ir nepriekaištingos reputacijos vertinimo kriterijus, nurodytus PPTPFĮ 25 straipsnio 3 dalyje.

PPTPFĮ 25 straipsnio 2 dalies pakeitimai įsigalios 2024 m. rugpjūčio 1 d. Tie asmenys, kurie iki 2024 m. liepos 31 d. bus pradėję vykdyti ir toliau tęs nekilnojamojo turto agento (brokerio), mokesčių konsultavimo paslaugų teikėjo veiklą, apie tokios veiklos vykdymą ar jos vykdymo pabaigą Valstybinei mokesčių inspekcijai ar Juridinių asmenų registro tvarkytojui privalės pranešti ne vėliau kaip 2024 m. gruodžio 1 d.

Valstybinė mokesčių inspekcija iki 2024 m. liepos 31 d. parengs ir priims reikalingus Fizinį asmenų įregistravimo į Mokesčių mokėtojų registrą / išregistravimo iš Mokesčių mokėtojų registro taisyklių<sup>2</sup> pakeitimus, susijusius su Įstatymo pakeitimu.

Teisės departamento direktorė

Rasa Virvilienė

<sup>1</sup> Detaliau su Įstatymo pakeitimu galite susipažinti Teisės aktų registre: [Įstatymo pakeitimas Nr. XIV-2543](#).

<sup>2</sup> patvirtintų Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2013 m. birželio 25 d. įsakymu Nr. VA-36 „Dėl Fizinį asmenų įregistravimo į Mokesčių mokėtojų registrą/išregistravimo iš Mokesčių mokėtojų registro taisyklių patvirtinimo“.

Informaciją apie asmens duomenų tvarkymą galima rasti adresu [www.vmi.lt](http://www.vmi.lt) skiltyje [Asmens duomenų sauga](#).