



---

Sesijas dokuments

---

6.12.2017.

A8-0357/2017/err01

# ERRATUM

ziņojumā

par izmeklēšanu attiecībā uz nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju, nodokļu apiešanu un izvairīšanos no nodokļu maksāšanas (2017/2013(INI))

Izmeklēšanas komiteja, kuras uzdevums ir pārbaudīt apgalvojumus par iespējamiem pārkāpumiem un administratīvām kļūmēm Savienības tiesību aktu piemērošanā attiecībā uz nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju, nodokļu apiešanu un izvairīšanos no nodokļu maksāšanas

Referenti: *Petr Ježek, Jeppe Kofod*  
A8-0357/2017

---

## SECINĀJUMI

### AC un AD apsvērumus izteikt šādi:

- AC. tā kā Komisija ir citējusi aplēses, saskaņā ar kurām izvairīšanās no nodokļu maksāšanas un nodokļu apiešanas radītie ikgadējie ieņēmumu zaudējumi tikai Eiropas Savienībā vien sastāda vismaz EUR 1 triljonu<sup>1</sup>; tā kā tas tiešā veidā skar gan dalībvalstu, gan ES budžetu;
- AD. tā kā zaudētā attīstības finansējuma kopsumma jaunattīstības valstīs (t. i., zaudētie nodokļu ieņēmumi un neiegūtā reinvestētā peļņa) ir aptuveni EUR 250 miljardi gadā;

*(Iekļauts sadalījums starp punktiem)*

*(Attiecas uz visām valodām.)*

### 52. punktu izteikt šādi:

---

<sup>1</sup> [https://ec.europa.eu/taxation\\_customs/fight-against-tax-fraud-tax-evasion/a-huge-problem\\_en](https://ec.europa.eu/taxation_customs/fight-against-tax-fraud-tax-evasion/a-huge-problem_en)

52. konstatē, ka daudzos gadījumos netika veikta izmeklēšana, lai identificētu ārzonas vienību galīgos faktiskos īpašniekus, vai arī veiktā izmeklēšana nebija pietiekama; uzsver, ka minētā iemesla dēļ nebija iespējams noteikt vienības īpašumtiesības un kontroles struktūru un/vai iegūt informāciju par darījumdarbības attiecību mērķi un plānoto raksturu<sup>34</sup>; uzsver, ka atsevišķi publiskotie “Panamas dokumenti” liecina par to, ka *Mossack Fonseca* zināja, ka daži tās klienti vai filiāles ne vienmēr pienācīgi veica klienta uzticamības pārbaudi<sup>1</sup>; uzsver, ka *Mossack Fonseca* atzina, ka dažos gadījumos tā nezināja, kas bija reģistrēto vienību faktiskie īpašnieki<sup>2</sup>;

(Zemsvītras zīmi “34” svītro)

(Attiecas uz latviešu valodu.)

## **78. un 79. punktu izteikt šādi:**

78. secina, ka, pienācīgi nereaģējot uz šiem trūkumiem, dalībvalstis nav efektīvi nodrošinājušas *AMLD III* īstenošanu; pauž nopietnas bažas par to, ka dalībvalstis, nepiešķirot *FIU* pilnvaras sadarbībai, kā paredzēts *AMLD III*, pārkāpj *LESD 4.* pantu par lojālu sadarbību<sup>3</sup>; norāda arī uz to, ka Komisija, nesākot pārkāpuma procedūras, iespējams, nav nodrošinājusi šo noteikumu īstenošanu;
79. atzīmē, ka dažas dalībvalstis bieži ir izmantojušas nodokļu amnestiju ārzonās turētu nedeklarētu aktīvu legalizēšanai, kā rezultātā šo valstu jurisdikcijās, iespējams, tika legalizēti nelegāli iegūti aktīvi un tika liegta iespēja veikt pienācīgu izmeklēšanu par nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju;

(Iekļauts sadalījums starp punktiem)

(Attiecas uz latviešu valodu.)

## **II iedaļas pēdējo daļu “Komitejas sanāksmes un misijas” izsaka šādi :**

PANA Komiteja no 2017. gada februāra līdz 2017. gada **decembrim** rīkoja šādus **8** faktu vākšanas misijas:

- 9.-10. februārī - misija uz Apvienoto karalisti
- 20. februārī - misija uz Maltu
- 2.-3. martā - misija uz Luksembourgu
- 21.-24. martā - misija uz ASV (Vašingtona un Delavēra)

<sup>1</sup> Savā 2010. gada 24. septembra e-pasta vēstulē *Jürgen Mossack* rakstīja: “Varētu šķist, ka *Mossack UK* neveic pamatīgu uzticamības pārbaudi (vai to neveic vispār), un varbūt turpmāk mums pašiem būs jāveic uzticamības pārbaude par visiem — gan pašreizējiem, gan turpmākiem — *Mossack UK* klientiem, kas ir arī mūsu klienti”.

<sup>2</sup> Savā e-pasta vēstulē par apmaiņu starp *Mossack Fonseca* un *UBS Mossack Fonseca* pārstāvis rakstīja: “Viņš paskaidroja, ka *UBS* nekad nav bijusi viens no mūsu līgumpartneriem. Es viņam šajā jautājumā nepiekritu un piebildu, ka dažos gadījumos mēs pat nezinām, kas ir faktiskais īpašnieks. [...] Es atbildēju, ka agrāk konkrēti mums pēc *UBS* un citu banku pieprasījuma ziņas par faktiskā īpašnieka identitāti netika sniegtas”.

<sup>3</sup> “*Fighting tax crimes – cooperation between Financial Intelligence Units*” (“Cīņa pret nodokļu noziegumiem: finanšu izlūkošanas vienību sadarbība”), Dr. *Amandine Scherrer* un Dr. *Anthony Amicelle*, Eiropas Parlamenta Izpētes dienests (*EPRS*), 2017. gada marts.

- 22.-23. jūnijā - misija uz Portugāli
- 7. jūlijā - misija uz Kipru
- 14.-15. septembrī - misija uz Šveici
- **30. novembrī - 1. decembrī - PANA/LIBE ad-hoc misija uz Maltu**

*(Pēdējā ad-hoc misija uz Maltu iekļaušana)*

*(Attiecas uz visām valodām..)*

**III iedaļā “Komitejas darbības”, 1. apakšiedaļā “Uzklausīšanu un misiju programma” tabulā iekļauj šādu ad-hoc misiju:**

<b>Ceturtdiena, 2017. gada 30. novembris Piektdiena, 1. decembris Misija</b>	PANA-LIBE ad-hoc misija uz Maltu
--	----------------------------------

*(Attiecas uz visām valodām.)*

**III iedaļā “Komitejas darbības”, 2. apakšiedaļā . “Runātāju saraksts (uzklausīšanas un misijas)” tabulas pēdējai rindai jābūt rindai, kura attiecas uz Komisijas locekļa *Pierre Moscovici* uzklausīšanu 2017. gada 28. novembrī “Paradīzes dokumenti - par ko tie ir un kāpēc tie ir svarīgi?”**

*(Nākamā rinda, kas attiecas uz Komisijas locekles Vera Jourová uzklausīšanu par to pašu jautājumu jāsvītiro, jo uzklausīšana nenotika)*

*(Attiecas uz visām valodām.)*