



## Judikatūras krājums

**Lieta C-676/16**

**CORPORATE COMPANIES s.r.o.**  
**pret**  
**Ministerstvo financí ČR**

*(Nejvyšší správní soud lūgums sniegt prejudiciālu nolēmumu)*

Lūgums sniegt prejudiciālu nolēmumu – Finanšu sistēmas izmantošanas noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijai un terorisma finansēšanai nepieļaušana – Direktīva 2005/60/EK – Piemērošanas joma – 2. panta 1. punkta 3) apakšpunkta c) punkts un 3. panta 7. punkta a) apakšpunkts – Uzņēmuma darbības joma, ko veido komercreģistrā ierakstītu sabiedrību pārdošana, kuras ir dibinātas tikai pārdošanas mērķiem – Pārdošana, kas veikta kā uzņēmuma dalības iepriekš dibinātā sabiedrībā nodošana

Kopsavilkums – Tiesas (pirmā palāta) 2018. gada 17. janvāra spriedums

*Tiesību aktu tuvināšana — Finanšu sistēmas izmantošanas noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijai un terorisma finansēšanai novēršana — Direktīva 2005/60 — Piemērojamība — Uzņēmums, kura darbības joma ir iepriekš dibinātu sabiedrību pārdošana — Iekļaušana*

*(Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2005/60 2. panta 1. punkta 3. apakšpunkta c) punkts un 3. panta 7. punkta a) apakšpunkts )*

Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2005/60/EK (2005. gada 26. oktobris) par to, lai nepieļautu finanšu sistēmas izmantošanu nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanai un teroristu finansēšanai, 2. panta 1. punkta 3) apakšpunkta c) punkts, to lasot kopā ar šīs direktīvas 3. panta 7. punkta a) apakšpunktu, ir jāinterpretē tādējādi, ka šīs tiesību normas attiecas uz tādu personu kā pamatlietā aplūkotā, kuras uzņēmējdarbības pamatā ir tādu sabiedrību pārdošana, ko šī persona pati ir izveidojusi, nepastāvot tās potenciālo klientu iepriekšējam pieprasījumam, ar mērķi pārdot šīs sabiedrības saviem klientiem, pārdošanu īstenojot ar sev piederošu kapitāldaļu pārdodamajā sabiedrībā nodošanu.

(skat. 34. punktu un rezolutīvo daļu)