



ΕΓΚΥΚΛΙΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

7/2022 [ΕΣ 7_2022]

Προς:

**ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΟΙΚΟΥΣ
ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΥΣ
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

Ημερομηνία:

28 Μαρτίου 2022

Θέμα:

**Υποχρεώσεις υποβολής αναφοράς
Οίκων σε σχέση με τις κυρώσεις και τα
περιοριστικά μέτρα**

Σε συνέχεια της [Εγκυκλίου Συμμόρφωσης 3/2022](#), ο ΣΕΛΚ υπενθυμίζει όλους τους Οίκους για τις υποχρεώσεις τους βάσει της [Οδηγίας του ΣΕΛΚ για συμμόρφωση με τα Ψηφίσματα του Συμβουλίου Ασφαλείας του ΟΗΕ \(Κυρώσεις\) και των Αποφάσεων/ Κανονισμών του Ευρωπαϊκού Συμβουλίου \(Περιοριστικά Μέτρα\)](#) («Οδηγία Κυρώσεων»).

Με βάση την **παράγραφο 5.2.5** της Οδηγίας Κυρώσεων, οι Οίκοι **οφείλουν να ενημερώσουν τον ΣΕΛΚ για την ύπαρξη πραγματικού αποτελέσματος (true match) στη βάση πελατών τους** σχετιζόμενο με τις κυρώσεις και τα περιοριστικά μέτρα κατά της Ρωσίας χωρίς καθυστέρηση. Με την παρούσα απαιτείται να γνωστοποιήσετε πληροφορίες σχετικά με τέτοιες επιχειρηματικές σχέσεις το αργότερο μέχρι την **4^η Απριλίου 2022** μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου compliance@icpac.org.cy.

Οι πληροφορίες που απαιτούνται καλύπτονται στην **παράγραφος 5.2.6** της Οδηγίας Κυρώσεων ως εξής:

- Πληροφορίες στις οποίες βασιζόνταν γνώσεις ή υποψίες για να υποστηρίξουν το συμπέρασμα της ύπαρξης μιας πραγματικής αντιστοιχίας

**ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΕΓΓΕΚΡΙΜΕΝΩΝ
ΛΟΓΙΣΤΩΝ ΚΥΠΡΟΥ**

Λεωφόρος Βύρωνος 11, 1096 Λευκωσία
Τ.Θ. 24935, 1355 Λευκωσία, Κύπρος
Τ.: +357 22870030, Φ.: +357 22766360

**THE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC
ACCOUNTANTS OF CYPRUS**

11 Byron Avenue, 1096 Nicosia
P.O. Box 24935, 1355 Nicosia, Cyprus
T.: +357 22870030, F.: +357 22766360

info@icpac.org.cy
www.icpac.org.cy

- Όλες οι πληροφορίες που έχει ο οίκος κατέχει σε σχέση με το καθορισμένο πρόσωπο
- Όλες οι πληροφορίες σχετικά με τη φύση, το ποσό και την ποσότητα των κεφαλαίων και των οικονομικών πόρων που κατέχει ο οίκος στο όνομα του καθορισμένου προσώπου, συμπεριλαμβανομένου:
 - ο Λεπτομέρειες των περιουσιακών στοιχείων, όνομα και διεύθυνση του ιδιοκτήτη ή του υπευθύνου επεξεργασίας των περιουσιακών στοιχείων και
 - ο Λεπτομέρειες κάθε απόπειρας συναλλαγής που αφορά τα περιουσιακά στοιχεία, συμπεριλαμβανομένων:
 - Το όνομα και η διεύθυνση του αποστολέα
 - Το όνομα και η διεύθυνση του προοριζόμενου παραλήπτη
 - Ο σκοπός της αποπειραμένης συναλλαγής
 - Η προέλευση των περιουσιακών στοιχείων και
 - Ο προβλεπόμενος προορισμός των περιουσιακών στοιχείων.
- Πληροφορίες για οποιαδήποτε εταιρικά οχήματα, άμεσα ή έμμεσα, που ανήκουν στο καθορισμένο πρόσωπο

Σημειώστε ότι είστε υποχρεωμένοι να κρατάτε ενήμερο τον ΣΕΛΚ για τυχόν μελλοντικά πραγματικά αποτελέσματα σχετικά με κυρώσεις και περιοριστικά μέτρα που επιβάλλονται χωρίς καθυστέρηση. Η μη υποβολή της ανάλογης αναφοράς στο ΣΕΛΚ δύναται να οδηγήσει σε διοικητικές κυρώσεις.