



ΕΓΚΥΚΛΙΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

2/2020 [ΕΣ 2_2022]

Προς:

**ΟΛΑ ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΣΥΝΔΕΣΜΟΥ
ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΟΙΚΟΥΣ
ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΥΣ
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

Ημερομηνία:

24 Φεβρουαρίου 2022

Θέμα:

**Καταχώριση στοχευμένων
περιοριστικών μέτρων ΕΕ**

Υπό το φως των νέων εξελίξεων σε σχέση με την απόφαση της Ρωσικής Ομοσπονδίας να προχωρήσει στην αναγνώριση των μη ελεγχόμενων από την κυβέρνηση περιοχών του Ντονέσκ και του Λουχάνσκ της Ουκρανίας ως ανεξάρτητων οντοτήτων, και την επακόλουθη απόφαση αποστολής ρωσικών στρατευμάτων σε αυτές τις περιοχές, το Συμβούλιο της Ευρωπαϊκής Ένωσης επέβαλε στοχευμένα περιοριστικά μέτρα. Για να αποκτήσετε πρόσβαση στη λίστα ακολουθήστε τον [σύνδεσμο](#).

Ο ΣΕΛΚ εφιστά την προσοχή σας στα περιοριστικά μέτρα που επιβλήθηκαν, τα οποία περιλαμβάνουν **δέσμευση περιουσιακών στοιχείων και απαγόρευση διάθεσης κεφαλαίων** στα καθορισμένα πρόσωπα (designated persons) και οντότητες. Επιπλέον, η **ταξιδιωτική απαγόρευση** που εφαρμόζεται στα καταγεγραμμένα πρόσωπα εμποδίζει την είσοδό τους ή τη διέλευση τους μέσω του εδάφους της ΕΕ.

Ο ΣΕΛΚ τονίζει την **δεσμευτική, υποχρεωτική και απόλυτη** φύση των επιβληθέντων περιοριστικών μέτρων και υπενθυμίζει την υποχρέωση των Μελών του να λάβουν όλα τα απαραίτητα μέτρα προς πλήρη συμμόρφωση με τις διατάξεις τους

**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

προς αποφυγή παραβίασης των περιοριστικών μέτρων και συνεπακόλουθης εμπλοκής σε ποινική διαδικασία.

Ως εκ των ανωτέρων, τα Μέλη υποχρεούνται:

- i. να μελετήσουν τον κατάλογο των καθορισμένων προσώπων και τα περιοριστικά μέτρα που επιβλήθηκαν και να αξιολογήσουν τον βαθμό στον οποίο τα μέτρα αυτά επηρεάζουν τους πελάτες και τους οίκους τους,
- ii. ελέγχουν το ιστορικό υπόβαθρο των πελατών τους και τυχόν συναλλαγών, συμπεριλαμβανομένων κεφαλαίων, περιουσιακών στοιχείων και αγαθών
- iii. αξιολογήσουν τους κινδύνους που συνδέονται με την άμεση ή έμμεση συμμετοχή τους στην προώθηση συναλλαγών,
- iv. αναφέρουν τυχόν διαπιστωθείσες παραβιάσεις των περιοριστικών μέτρων

Σε περίπτωση που έρθετε σε επαφή με νέο πελάτη που υπόκειται σε κυρώσεις για σύναψη επιχειρηματικής σχέσης, οφείλετε να αξιολογήσετε με κάθε σχολαστικότητα τους κινδύνους που ενδέχεται να αναλάβετε και τα μέτρα στα οποία θα προβείτε, συμπεριλαμβανομένης ακόμα και της αποφυγής σύναψης οποιασδήποτε επιχειρηματικής σχέσης μαζί του. Σε περίπτωση που τα πρόσωπα που υπόκεινται σε κυρώσεις είναι ήδη πελάτες ή συνεργάτες σας, η προτροπή του ΣΕΛΚ είναι όπως εξετάσετε πολύ προσεκτικά τις ενέργειες / τα μέτρα τα οποία ενδέχεται να λάβετε, ανάλογα πάντα με το είδος των παρεχόμενων υπηρεσιών και της φύσης της συνεργασίας (πχ παγοποίηση εκτέλεσης εντολών, διακοπή ελεγκτικών εργασιών)

Ο ΣΕΛΚ υπενθυμίζει όλα τα Μέλη του για την [Οδηγία προς συμμόρφωση με τα Ψηφίσματα του Συμβουλίου Ασφαλείας των Ηνωμένων Εθνών \(κυρώσεις\) και των Αποφάσεων και Κανονισμών του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης \(περιοριστικά μέτρα\)](#) που εκδόθηκε τον Ιούνιο του 2021.

Επιπλέον, ο ΣΕΛΚ υπενθυμίζει στα μέλη του την υπο-ενότητα 'Κυρώσεις και Περιοριστικά Μέτρα' στην ενότητα των Μελών (members section) της ιστοσελίδας του, στο οποίο φορτώνονται χωρίς καθυστέρηση οι όποιες νέες καταχωρίσεις ΕΕ/ΟΗΕ. Για να αποκτήσετε πρόσβαση στην ενότητα, ακολουθήστε τον [σύνδεσμο](#).