



ΕΓΚΥΚΛΙΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

9/2022 [ΕΣ 9_2022]

Προς:

**ΟΛΑ ΤΟΥΣ ΟΙΚΟΥΣ
ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΥΣ
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

Ημερομηνία:

8 Απριλίου 2022

Θέμα:

**Υποχρέωσεις αναφοράς στον ΣΕΛΚ
βάσει της Οδηγίας Κυρώσεων**

Σε συνέχεια της [Εγκυκλίου Συμμόρφωσης 7_22](#) σχετικά με την υποχρέωση αναφοράς πραγματικών αντιστοιχιών (true matches) στον ΣΕΛΚ βάσει των παραγράφων 5.2.5 και 5.2.6 της [Οδηγίας προς συμμόρφωση με τα Ψηφίσματα του Συμβουλίου Ασφαλείας των Ηνωμένων Εθνών \(Κυρώσεις\) και των Κανονισμών του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης \(Περιοριστικά Μέτρα\) – «Οδηγία Κυρώσεων»](#), τονίζεται ότι η υποχρέωση αναφοράς προς τον ΣΕΛΚ αποτελεί **συνεχή υποχρέωση** και απαιτείται συμμόρφωση κάθε φορά που εντοπίζεται πραγματική αντιστοιχία στη βάση πελατών των Οίκων.

Περαιτέρω, υπενθυμίζεται ότι η Οδηγία Κυρώσεων αφορά σε όλα τα καθεστώτα κυρώσεων που επιβάλλονται από τον Οργανισμό Ηνωμένων Εθνών και την Ευρωπαϊκή Ένωση και όχι αποκλειστικά τις τελευταίες κυρώσεις που επιβλήθηκαν στη Ρωσία. Συνεπώς, οι Οίκοι έχουν υποχρέωση αναφοράς προς τον ΣΕΛΚ οποιασδήποτε πραγματικής αντιστοιχίας **που αφορά σε οποιοδήποτε καθεστώς κυρώσεων**.

Η παρακολούθηση της συμμόρφωσης με την υποχρέωση αυτή αποτελεί μέρος της επιτόπιας και της εξ' αποστάσεως εποπτείας του ΣΕΛΚ. Όπου εντοπίζεται μη-συμμόρφωση των οίκων με τις εν λόγω διατάξεις της Οδηγίας, θα παραπέμπονται ενώπιον της Διοικητικής Επιτροπής του ΣΕΛΚ για περαιτέρω χειρισμό και ενδεχόμενη επιβολή κυρώσεων.

**ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΩΝ
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