



ΕΓΚΥΚΛΙΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

04/2020 [ΕΣ 04_2020]

Προς:

ΟΛΑ ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΣΥΝΔΕΣΜΟΥ

Ημερομηνία:

23 Δεκεμβρίου 2020

Θέμα:

Επικαιροποίηση καταλόγου μη συνεργάσιμων και άλλων δικαιοδοσιών υπό παρακολούθηση του FATF

Ο Σύνδεσμος Εγκεκριμένων Λογιστών Κύπρου (ΣΕΛΚ) με την παρούσα εγκύκλιο ενημερώνει όλους τους αδειοδοτημένους Οίκους και τα Μέλη του σχετικά με την αναθεώρηση του καταλόγου μη συνεργάσιμων και άλλων δικαιοδοσιών υπό παρακολούθηση του Financial Action Task Force (FATF).

Η αναθεώρηση σχετικά με την κατάργηση της καταχώρησης των Μπαχαμών έχει δημοσιοποιηθεί στην σελίδα του FATF και για εύκολη αναφορά ακολουθείστε τον [σύνδεσμο](#). Ο ολοκληρωμένος κατάλογος μη συνεργάσιμων και άλλων δικαιοδοσιών υπό παρακολούθηση του Financial Action Task Force (FATF) είναι διαθέσιμος μέσω του ακόλουθου [συνδέσμου](#).

Περαιτέρω, υπενθυμίζετε για το ενωσιακό κατάλογο που είναι διαθέσιμος μέσω του ακόλουθου [συνδέσμου](#) και τις λίστες τρίτων χωρών υψηλού κινδύνου της Ε.Ε (διαθέσιμη μέσω του ακόλουθου [συνδέσμου](#)).

Για εύκολη αναφορά, παρακαλώ όπως δείτε πιο κάτω πίνακα με τον συγκεντρωτικό κατάλογο των χωρών υψηλού κινδύνου:

**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
Τ.: +357 22870030, F.: +357 22766360

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

A/A	ΧΩΡΑ	Ε.Ε. ΥΨΗΛΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ	FATF ΥΨΗΛΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ & ΜΗ ΣΥΝΕΡΓΑ- ΣΙΜΕΣ	Ε.Ε ΜΑΥΡΗ ΦΟΡΟΛΟ- ΓΙΚΗ ΛΙΣΤΑ
1.	Αλβανία			
2.	Αμερικανική Σαμόα			
3.	Αμερικανικές Παρθένοι Νήσοι			
4.	Ανγκουίλα			
5.	Αφγανιστάν			
6.	Βανουάτου			
7.	Γκάνα			
8.	Γκουάμ			
9.	Ζιμπάμπουε			
10.	Ιράκ			
11.	Ιράν			
12.	Καμπότζη			
13.	Λαϊκή Δημοκρατία Βορείου Κορέας (ΛΔΒΚ)			
14.	Μαυρίκιος			
	Μογγολία			
15.	Μπαρμπάντος			
16.	Μπαχάμες			
17.	Μποτσουάνα			
18.	Μυανμάρ			
19.	Νησιά Φίτζι			
20.	Νικαράουα			
21.	Ουγκάντα			
22.	Πακιστάν			
23.	Παλάου			

24.	Παναμάς			
25.	Σαμόα			
26.	Σεϋχέλλες			
27.	Σρι Λάνκα			
28.	Συρία			
29.	Τζαμάικα			
30.	Τρίνιδαδ & Τομπάγκο			
31.	Υεμένη			

Ο Σύνδεσμος Εγκεκριμένων Λογιστών Κύπρου καλεί όλους τους αδειοδοτημένους Οίκους και τα Μέλη του όπως λαμβάνουν υπόψη τους τις πιο πάνω λίστες κατά την εφαρμογή των διαδικασιών και μέτρων δέουσας επιμέλειας και κυρίως στον καθορισμό της Πολιτικής Αποδοχής Πελατών και Αξιολόγησης του Κινδύνου των πελατών τους.

Σημειώνεται ότι, οι πιο πάνω λίστες αναθεωρούνται ανά τακτά χρονικά διαστήματα και υποχρεούστε όπως παρακολουθείτε και εφαρμόζετε οποιοσδήποτε μελλοντικές αναθεωρήσεις.