**ΠΑΓΚΥΠΡΙΟΣ ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΟΣ ΣΥΛΛΟΓΟΣ**

Φλωρίνης 11, Γραφείο 101, 1ος Όροφος, 1065 Λευκωσία,

Τ.Θ. 21446, 1508– ΚΥΠΡΟΣ

Τηλ: +357 22873300, Φαξ: +357 22873013

Email: amldep@cybar.org.cy

[www.cyprusbarassociation.org](http://www.cyprusbarassociation.org)

**ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ**

Ο Παγκύπριος Δικηγορικός Σύλλογος ενημερώνει τα μέλη του σχετικά με τα πιο κάτω:

1. Λίστα της ΕΕ για τις τρίτες χώρες υψηλού κινδύνου της Ε.Ε (διαθέσιμη [εδώ](https://eur-lex.europa.eu/eli/reg_del/2016/1675/2018-10-22)),
2. Αναθεωρημένη λίστα της ΕΕ αναφορικά με τις μη συνεργάσιμες περιοχές φορολογικής δικαιοδοσίας, ημερομηνίας 18 Φεβρουαρίου 2020 (EUTaxList) (διαθέσιμη [εδώ](https://ec.europa.eu/taxation_customs/tax-common-eu-list_en))
3. Αναθεωρημένη λίστα μη συνεργάσιμων και άλλων δικαιοδοσιών υπό παρακολούθηση του Financial Action Task Force (FATF), ημερομηνίας 21 Φεβρουαρίου 2020 (διαθέσιμη [εδώ](https://www.fatf-gafi.org/publications/high-risk-and-other-monitored-jurisdictions/documents/increased-monitoring-february-2020.html#nicaragua) και [εδώ](https://www.fatf-gafi.org/publications/high-risk-and-other-monitored-jurisdictions/documents/call-for-action-february-2020.html))

Στον παρακάτω πίνακα θα βρείτε τον ενοποιημένο κατάλογο των χωρών υψηλού κινδύνου και άλλων δικαιοδοσιών:

**Πίνακας 1: Ενοποιημένος κατάλογος χωρών υψηλού κινδύνου και άλλων δικαιοδοσιών**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **A/A** | **ΧΩΡΕΣ/COUNTRIES** | **ΕΕ – ΥΨΗΛΟΥ ΡΙΣΚΟΥ/EU HIGH RISK** | **FATF – ΜΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΜΕΣ/**  **FATF  NON-COOP** | **EE ΦΟΡΟΣ – ΜΑΥΡΗ ΛΙΣΤΑ/**  **EU TAX BLACK LIST** |
| **1** | **ΑΙΘΙΟΠΙΑ/ETHIOPIA** | **×** |  |  |
| **2** | **ΑΛΒΑΝΙΑ/ALBANIA** |  | **×** |  |
| **3** | **ΑΜΕΡΙΚΑΝΙΚΗ ΣΑΜΟΑ/AMERICAN SAMOA** |  |  | **×** |
| **4** | **ΑΜΕΡΙΚΑΝΙΚΟΙ ΠΑΡΘΕΝΟΙ ΝΗΣΟΙ/US VIRGIN ISLANDS** |  |  | **×** |
| **5** | **ΑΦΓΑΝΙΣΤΑΝ/AFGHANISTAN** | **×** |  |  |
| **6** | **ΒΑΝΟΥΑΤΟΥ/VANUATU** | **×** |  | **×** |
| **7** | **ΒΟΡΕΙΑ ΚΟΡΕΑ/DEMOCRATIC PEOPLE'S REPUBLIC OF KOREA** | **×** | **×** |  |
| **8** | **ΒΟΣΝΙΑ ΚΑΙ ΕΡΖΕΓΟΒΙΝΗ/BOSNIA AND HERZEGOVINA** | **×** |  |  |
| **9** | **ΓΚΑΝΑ/GHANA** |  | **×** |  |
| **10** | **ΓΚΟΥΑΜ/GUAM** |  |  | **×** |
| **11** | **ΓΟΥΙΑΝΑ/GUYANA** | **×** |  |  |
| **12** | **ΖΙΜΠΑΠΟΥΕ/ZIMBABWE** |  | **×** |  |
| **13** | **ΙΡΑΚ/IRAQ** | **×** |  |  |
| **14** | **ΙΡΑΝ/IRAN** | **×** | **×** |  |
| **15** | **ΙΣΛΑΝΔΙΑ/ICELAND** |  | **×** |  |
| **16** | **ΚΑΜΠΟΤΖΗ/CAMBODIA** |  | **×** |  |
| **17** | **ΛΑΪΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΤΟΥ ΛΑΟΣ/LAO PDR** | **×** |  |  |
| **18** | **ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ/MAURITIUS** |  | **×** |  |
| **19** | **ΜΟΓΓΟΛΙΑ/MONGOLIA** |  | **×** |  |
| **20** | **ΜΠΑΡΜΠΕΙΝΤΟΣ/BARBADOS** |  | **×** |  |
| **21** | **ΜΠΑΧΑΜΕΣ/THE BAHAMAS** |  | **×** |  |
| **22** | **ΜΠΟΤΣΟΥΑΝΑ/BOTSWANA** |  | **×** |  |
| **23** | **ΜΥΑΝΜΑΡ/MYANMAR** |  | **×** |  |
| **24** | **ΝΗΣΙΑ KEIMAN/CAYMAN ISLANDS** |  |  | **×** |
| **25** | **ΝΙΚΑΡΑΓΟΥΑ/NICARAGUA** |  | **×** |  |
| **26** | **ΟΜΑΝ/OMAN** |  |  | **×** |
| **27** | **ΟΥΓΚΑΝΤΑ/UGANDA** | **×** | **×** |  |
| **28** | **ΠΑΚΙΣΤΑΝ/PAKISTAN** | **×** | **×** |  |
| **29** | **ΠΑΛΑΟΥ/PALAU** |  |  | **×** |
| **30** | **ΠΑΝΑΜΑΣ/PANAMA** |  | **×** | **×** |
| **31** | **ΣΑΜΟΑ/SAMOA** |  |  | **×** |
| **32** | **ΣΕΥΧΕΛΛΕΣ/SEYCHELLES** |  |  | **×** |
| **33** | **ΣΡΙ ΛΑΝΚΑ/SRI LANKA** | **×** |  |  |
| **34** | **ΣΥΡΙΑ/SYRIA** | **×** | **×** |  |
| **35** | **ΤΖAMAΪΚΑ/JAMAICA** |  | **×** |  |
| **36** | **ΤΡΙΝΙΝΤΑΝΤ & ΤΟΜΠΑΓΚΟ/TRINIDAD & TOBAGO** | **×** |  | **×** |
| **37** | **ΤΥΝΗΣΙΑ/TUNISIA** | **×** |  |  |
| **38** | **ΥΕΜΕΝΗ/YEMEN** | **×** | **×** |  |
| **39** | **ΦΙΤΖΙ/FIJI** |  |  | **×** |

Καλούνται όλα τα μέλη του ΠΔΣ όπως λαμβάνουν υπόψιν τους τις πιο πάνω λίστες κατά την εφαρμογή των διαδικασιών και μέτρων δέουσας επιμέλειας γενικότερα και ειδικότερα κατά τον καθορισμό της Πολιτικής Αποδοχής Πελατών και Αξιολόγησης του Κινδύνου των πελατών τους.

Οι πιο πάνω λίστες τροποποιούνται ανά τακτά χρονικά διαστήματα και υποχρεούστε όπως παρακολουθείτε και εφαρμόζετε οποιεσδήποτε μελλοντικές αναθεωρήσεις.

**Παγκύπριος Δικηγορικός Σύλλογος**

**25 Φεβρουαρίου 2020**