**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. Αναθεωρημένη λίστα της ΕΕ για τις τρίτες χώρες υψηλού κινδύνου της Ε.Ε, ημερομηνίας 07 Μαΐου 2020
   * <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/?uri=celex:32020R0855>

Σημείωση: στις 07 Μαΐου 2020 αποφασίστηκε ότι η προσθήκη των πιο κάτω χωρών, Μπαχάμες, *Μπαρμπέιντος, Μποτσουάνα, Καμπότζη, Γκάνα, Τζαμάικα, Μαυρίκιος, Μογγολία, Μυανμάρ, Νικαράγουα, Παναμάς και Ζιμπάμπουε*, θα ισχύσει από την 1ην Οκτωβρίου 2020

1. Αναθεωρημένη λίστα της ΕΕ αναφορικά με τις μη συνεργάσιμες περιοχές φορολογικής δικαιοδοσίας, ημερομηνίας 18 Φεβρουαρίου 2020 (EUTaxList)

* <https://ec.europa.eu/taxation_customs/tax-common-eu-list_en>

1. Αναθεωρημένη λίστα μη συνεργάσιμων και άλλων δικαιοδοσιών υπό παρακολούθηση του Financial Action Task Force (FATF), ημερομηνίας 30 Ιουνίου 2020

* <http://www.fatf-gafi.org/publications/high-risk-and-other-monitored-jurisdictions/documents/call-for-action-june-2020.html>
* <http://www.fatf-gafi.org/publications/high-risk-and-other-monitored-jurisdictions/documents/increased-monitoring-june-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** | **ΑΛΒΑΝΙΑ/ALBANIA** |  | **×** |  |
| **2** | **ΑΜΕΡΙΚΑΝΙΚΗ ΣΑΜΟΑ/AMERICAN SAMOA** |  |  | **×** |
| **3** | **ΑΜΕΡΙΚΑΝΙΚΟΙ ΠΑΡΘΕΝΟΙ ΝΗΣΟΙ/US VIRGIN ISLANDS** |  |  | **×** |
| **4** | **ΑΦΓΑΝΙΣΤΑΝ/AFGHANISTAN** | **×** |  |  |
| **5** | **ΒΑΝΟΥΑΤΟΥ/VANUATU** | **×** |  | **×** |
| **6** | **ΒΟΡΕΙΑ ΚΟΡΕΑ/DEMOCRATIC PEOPLE'S REPUBLIC OF KOREA** |  | **×** |  |
| **7** | **ΓΚΑΝΑ/GHANA** |  | **×** |  |
| **8** | **ΓΚΟΥΑΜ/GUAM** |  |  | **×** |
| **9** | **ΖΙΜΠΑΠΟΥΕ/ZIMBABWE** |  | **×** |  |
| **10** | **ΙΡΑΚ/IRAQ** | **×** |  |  |
| **11** | **ΙΡΑΝ/IRAN** | **×** | **×** |  |
| **12** | **ΚΑΜΠΟΤΖΗ/CAMBODIA** |  | **×** |  |
| **13** | **ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ/MAURITIUS** |  | **×** |  |
| **14** | **ΜΠΑΡΜΠΕΙΝΤΟΣ/BARBADOS** |  | **×** |  |
| **15** | **ΜΠΑΧΑΜΕΣ/THE BAHAMAS** |  | **×** |  |
| **16** | **ΜΠΟΤΣΟΥΑΝΑ/BOTSWANA** |  | **×** |  |
| **17** | **ΜΥΑΝΜΑΡ/MYANMAR** |  | **×** |  |
| **18** | **ΝΗΣΙΑ KEIMAN/CAYMAN ISLANDS** |  |  | **×** |
| **19** | **ΝΙΚΑΡΑΓΟΥΑ/NICARAGUA** |  | **×** |  |
| **20** | **ΟΜΑΝ/OMAN** |  |  | **×** |
| **21** | **ΟΥΓΚΑΝΤΑ/UGANDA** | **×** | **×** |  |
| **22** | **ΠΑΚΙΣΤΑΝ/PAKISTAN** | **×** | **×** |  |
| **23** | **ΠΑΛΑΟΥ/PALAU** |  |  | **×** |
| **24** | **ΠΑΝΑΜΑΣ/PANAMA** |  | **×** | **×** |
| **25** | **ΣΑΜΟΑ/SAMOA** |  |  | **×** |
| **26** | **ΣΕΥΧΕΛΛΕΣ/SEYCHELLES** |  |  | **×** |
| **27** | **ΣΥΡΙΑ/SYRIA** | **×** | **×** |  |
| **28** | **ΤΖAΜAΪΚΑ/JAMAICA** |  | **×** |  |
| **29** | **ΤΡΙΝΙΝΤΑΝΤ & ΤΟΜΠΑΓΚΟ/TRINIDAD & TOBAGO** | **×** |  | **×** |
| **30** | **ΥΕΜΕΝΗ/YEMEN** | **×** | **×** |  |
| **31** | **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**

**17 Ιουλίου 2020**