
ΠΡΟΣ	: Εποπτευόμενους Οργανισμούς <ul style="list-style-type: none">i. Κυπριακές Επιχειρήσεις Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιώνii. Επιχειρήσεις Παροχής Διοικητικών Υπηρεσιώνiii. Εταιρείες Διαχείρισης ΟΣΕΚΑiv. Εσωτερικά διαχειριζόμενους ΟΣΕΚΑv. Διαχειριστές Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεωνvi. Εσωτερικά διαχειριζόμενους ΟΕΕvii. Εσωτερικά διαχειριζόμενους ΟΕΕΠΑΠviii. Εταιρείες αποκλειστικού σκοπού διαχείρισης ΟΕΕΠΑΠix. Πάροχοι Υπηρεσιών σε Κρυπτοπεριουσιακά Στοιχείαx. ΜιΔΟΕΕ του Νόμου 81(Ι)/2020
ΑΠΟ	: Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς Κύπρου
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	: 15 Ιουνίου 2022
ΑΡ. ΕΓΚΥΚΛΙΟΥ	: Ε517
ΘΕΜΑ	: Περιοριστικά Μέτρα του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης κατά της Ρωσίας λόγω της στρατιωτικής επέμβασης στην Ουκρανία – Η Ευρωπαϊκή Ένωση υιοθετά την έκτη δέσμη περιοριστικών μέτρων

Σε συνέχεια των εγκυκλίων [E489](#), [E501](#) και [E511](#), η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς Κύπρου (‘ΕΚΚ’) επιθυμεί να επισύρει την προσοχή στους Εποπτευόμενους Οργανισμούς σε [επιπρόσθετα περιοριστικά μέτρα](#) του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης (‘Συμβούλιο της ΕΕ’), ημερομηνίας 3 Ιουνίου 2022, που έχουν επιβληθεί κατά της Ρωσίας λόγω της στρατιωτικής επέμβασης στην Ουκρανία.

Τα εν λόγω περιοριστικά μέτρα, ήτοι ο ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2022/879 ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της 3ης Ιουνίου 2022 για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 833/2014 σχετικά με περιοριστικά μέτρα λόγω ενεργειών της Ρωσίας που αποσταθεροποιούν την κατάσταση στην Ουκρανία, περιέχει τροποποιήσεις στις υφιστάμενες απαγορεύσεις, καθώς και την εισαγωγή νέων απαγορεύσεων. Τα ακόλουθα άρθρα έχουν τροποποιηθεί/εισαχθεί, μεταξύ άλλων:

α. Άρθρο 5γ (αντικατάσταση από το ακόλουθο κείμενο):

«1. Απαγορεύεται η καταχώριση, η παροχή καταστατικής έδρας, επιχειρηματικής ή διοικητικής διεύθυνσης, καθώς και υπηρεσιών διαχείρισης, σε καταπιστεύματα ή οιοδήποτε παρόμοιο νομικό μόρφωμα που έχει ως καταπιστευματοδόχο ή δικαιούχο:

α) ρώσους υπηκόους ή φυσικά πρόσωπα που κατοικούν στη Ρωσία·

β) νομικά πρόσωπα, οντότητες ή φορείς που έχουν την έδρα τους στη Ρωσία·

γ) νομικά πρόσωπα, οντότητες ή φορείς των οποίων τα δικαιώματα ιδιοκτησίας ανήκουν άμεσα ή έμμεσα σε ποσοστό άνω του 50 % σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, οντότητα ή φορέα που αναφέρεται στα στοιχεία α) ή β)·

δ) νομικά πρόσωπα, οντότητες ή φορείς που ελέγχονται από φυσικό ή νομικό πρόσωπο, οντότητα ή φορέα που αναφέρεται στα στοιχεία α), β) ή γ)·

ε) φυσικό ή νομικό πρόσωπο, οντότητα ή οργανισμό που ενεργεί εξ ονόματος ή κατ' εντολή φυσικού ή νομικού προσώπου, οντότητας ή φορέα αναφερόμενου στα στοιχεία α), β), γ) ή δ).

2. Από τις 5 Ιουλίου 2022 απαγορεύεται κάθε ενέργεια με την ιδιότητα του διαχειριστή, εντολοδόχου μετόχου, διευθυντή, γραμματέα ή παρόμοιου αξιώματος για καταπίστευμα ή παρόμοιο νομικό μόρφωμα ως αναφέρεται στην παράγραφο 1, καθώς και κάθε μέριμνα ώστε άλλο πρόσωπο να ενεργεί με τέτοια ιδιότητα για αυτό.

3. Οι παράγραφοι 1 και 2 δεν εφαρμόζονται στις πράξεις που είναι απολύτως αναγκαίες για την καταγγελία έως τις 5 Ιουλίου 2022 συμβάσεων που δεν συμμορφώνονται με το παρόν άρθρο και έχουν συναφθεί πριν από τις 9 Απριλίου 2022 ή συμπληρωματικών συμβάσεων αναγκαίων για την εκτέλεση τέτοιων συμβάσεων.

4. Οι παράγραφοι 1 και 2 δεν εφαρμόζονται όταν ο καταπιστευματοδόχος ή ο δικαιούχος είναι υπήκοος κράτους μέλους ή φυσικό πρόσωπο που διαθέτει προσωρινή ή μόνιμη άδεια διαμονής σε κράτος μέλος.

5. Κατά παρέκκλιση από την παράγραφο 2, οι αρμόδιες αρχές μπορούν να χορηγούν άδεια, υπό τους όρους που κρίνουν κατάλληλους, για τη συνέχιση των υπηρεσιών που αναφέρονται στην παράγραφο 2 πέρα από τις 5 Ιουλίου 2022 για:

α) την ολοκλήρωση έως τις 5 Σεπτεμβρίου 2022 πράξεων που είναι απολύτως αναγκαίες για την καταγγελία συμβάσεων που αναφέρονται στην παράγραφο 3, υπό την προϋπόθεση ότι η έναρξη των εν λόγω πράξεων έγινε πριν από τις 11 Μαΐου 2022· ή

β) άλλους λόγους, υπό την προϋπόθεση ότι οι πάροχοι υπηρεσιών δεν αποδέχονται από τα πρόσωπα της παραγράφου 1 ούτε διαθέτουν στα πρόσωπα αυτά κεφάλαια ή οικονομικούς πόρους, άμεσα ή έμμεσα, ούτε παρέχουν με άλλον τρόπο στα πρόσωπα αυτά οποιοδήποτε όφελος από περιουσιακά στοιχεία που έχουν τοποθετηθεί σε καταπίστευμα.

6. Κατά παρέκκλιση από τις παραγράφους 1 και 2, οι αρμόδιες αρχές μπορούν να χορηγούν άδεια για τις υπηρεσίες που αναφέρονται στις εν λόγω παραγράφους, υπό τους όρους που κρίνουν κατάλληλους, αφού διαπιστώσουν ότι τούτο είναι αναγκαίο για:

α) ανθρωπιστικούς σκοπούς, όπως η παροχή ή η διευκόλυνση της παροχής βοήθειας, συμπεριλαμβανομένων του ιατροφαρμακευτικού υλικού, των τροφίμων ή της μεταφοράς εργαζομένων στον ανθρωπιστικό τομέα και σχετικής βοήθειας, ή για απομακρύνσεις πληθυσμών· ή

β) δραστηριότητες της κοινωνίας των πολιτών οι οποίες προωθούν άμεσα τη δημοκρατία, τα ανθρώπινα δικαιώματα και το κράτος δικαίου στη Ρωσία· γ) τη λειτουργία καταπιστευμάτων σκοπός των οποίων είναι η διαχείριση επαγγελματικών συνταξιοδοτικών συστημάτων, ασφαλιστήριων συμβολαίων ή προγραμμάτων διανομής μετοχών στους εργαζόμενους, φιλανθρωπικών οργανώσεων, ερασιτεχνικών αθλητικών συλλόγων και κεφαλαίων για ανηλίκους ή ευάλωτους ενήλικες.

7. Το οικείο κράτος μέλος ενημερώνει την Επιτροπή για κάθε άδεια που χορηγεί βάσει της παραγράφου 5 ή 6 εντός δύο εβδομάδων από τη χορήγηση της εν λόγω άδειας.»

Τονίζεται ότι η παράγραφος 2 του άρθρου 5ιγ τροποποιήθηκε ώστε από τις 5 Ιουλίου 2022 να απαγορεύει κάθε ενέργεια με την ιδιότητα του διαχειριστή, εντολοδόχου μετόχου, διευθυντή, γραμματέα ή παρόμοιου αξιώματος για καταπίστευμα ή παρόμοιο νομικό μόρφωμα ως

αναφέρεται στην παράγραφο 1 του άρθρου 5ιγ. Επιπρόσθετα, σημειώνεται ότι το Άρθρο 5ιγ προνοεί για εξαιρέσεις και παρεκκλίσεις από τις παραγράφους 1 και 2 του εν λόγω Άρθρου.

Σημειώνεται ότι, σχετικός [κατάλογος](#) «εμπιστευμάτων και παρεμφερών νομικών μορφωμάτων» που διέπονται από το δίκαιο των κρατών μελών περιλαμβάνεται στην Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

β. Άρθρο 3ιγ (νέο):

«1. Απαγορεύεται η αγορά, εισαγωγή ή μεταφορά, άμεσα ή έμμεσα, αργού πετρελαίου ή προϊόντων πετρελαίου, όπως απαριθμούνται στο παράρτημα XXV, εάν είναι καταγωγής Ρωσίας ή εξάγονται από τη Ρωσία.

2. Απαγορεύεται η άμεση ή έμμεση παροχή τεχνικής βοήθειας, υπηρεσιών μεσιτείας, χρηματοδότησης ή χρηματοοικονομικής βοήθειας ή οποιωνδήποτε άλλων υπηρεσιών που συνδέονται με την απαγόρευση της παραγράφου 1.

[...]

Τονίζεται ότι, η παράγραφος 2 του άρθρου 3ιγ απαγορεύει την άμεση ή έμμεση παροχή τεχνικής βοήθειας, υπηρεσιών μεσιτείας, χρηματοδότησης ή χρηματοοικονομικής βοήθειας ή οποιωνδήποτε άλλων υπηρεσιών που συνδέονται με την απαγόρευση της παραγράφου 1 του άρθρου 3ιγ. Επιπρόσθετα, σημειώνεται ότι το Άρθρο 3ιγ προνοεί για εξαιρέσεις και παρεκκλίσεις από τις παραγράφους 1 και 2 του εν λόγω Άρθρου.

γ. Άρθρο 5ιδ (νέο):

«1. Απαγορεύεται η άμεση ή έμμεση παροχή λογιστικών υπηρεσιών, ελεγκτικών υπηρεσιών, συμπεριλαμβανομένου του υποχρεωτικού ελέγχου, υπηρεσιών τήρησης λογιστικών βιβλίων ή παροχής φορολογικών συμβουλών, ή επιχειρηματικών συμβουλών και συμβουλών σε διοικητικά θέματα ή υπηρεσιών δημοσίων σχέσεων:

α) στην κυβέρνηση της Ρωσίας ή

β) σε νομικά πρόσωπα, οντότητες ή φορείς που έχουν την έδρα τους στη Ρωσία

[...]

Σημειώνεται ότι το Άρθρο 5ιδ προνοεί για εξαιρέσεις και παρεκκλίσεις από τη παράγραφο 1 του εν λόγω Άρθρου.

Λαμβάνοντας υπόψη τα σημεία (α), (β) και (γ) πιο πάνω, όλοι οι Εποπτευόμενοι Οργανισμοί που επηρεάζονται από τα εν λόγω περιοριστικά μέτρα καλούνται να ενημερώσουν την ΕΚΚ, το αργότερο μέχρι την **Τρίτη, 21 Ιουνίου 2022**, στην ηλεκτρονική διεύθυνση aml@cysec.gov.cy, αναφορικά με τις δέουσες ενέργειες/μέτρα που έχει προβεί ή προτίθεται να προβεί ο Εποπτευόμενος Οργανισμός για συμμόρφωση με τα Άρθρα 5ιγ, 5ιδ και 3ιγ, εάν εφαρμόζεται.

Επιπρόσθετα, υπενθυμίζεται ότι η υποχρέωση αναφοράς προς την ΕΚΚ για την ύπαρξη επιχειρηματικών σχέσεων με πρόσωπα και οντότητες που υπόκεινται σε περιοριστικά μέτρα του Συμβουλίου της ΕΕ κατά της Ρωσίας λόγω της στρατιωτικής επέμβασης στην Ουκρανία, αποτελεί συνεχή υποχρέωση για τους Εποπτευόμενους Οργανισμούς και απαιτείται συμμόρφωση τόσο για τα υπάρχοντα περιοριστικά μέτρα, όσο και για πρόσθετα περιοριστικά μέτρα που ενδέχεται να επιβληθούν στο μέλλον κατά της Ρωσίας, σύμφωνα με την εγκύκλιο [Ε489](#).

Τέλος, η ΕΚΚ υπενθυμίζει εκ νέου τους Εποπτευόμενους Οργανισμούς την συνεχή παρακολούθηση της Ενότητας «Κυρώσεις/Περιοριστικά Μέτρα» στην ιστοσελίδα της ΕΚΚ, όπως επίσης να συμβουλεύονται την ιστοσελίδα του Συμβουλίου της ΕΕ για καθοδήγηση σχετικά με την εφαρμογή των Κυρώσεων/Περιοριστικών Μέτρων, συμπεριλαμβανομένων σχετικών [Ερωτοαπαντήσεων](#) που ανανεώνονται σε συνεχή βάση.

Με εκτίμηση,

Δρ. Γιώργος Θεοχαρίδης
Πρόεδρος, Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Κύπρου