



Κυπριακό  
Εμπορικό &  
Βιομηχανικό  
Επιμελητήριο

## ΠΟΛΥ ΣΗΜΑΝΤΙΚΟ

Λευκωσία 30 Ιανουαρίου 2024

Προς: Όλα τα Μέλη  
Από: Τμήμα Εμπορίου, Υπηρεσιών & Ψηφιοποίησης

Αγ. Μέλη,

### **Παράταση χρόνου υποβολής των στοιχείων των πραγματικών δικαιούχων στο μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων**

Σε συνέχεια προηγούμενων ανακοινώσεων τόσο του Τμήματος Εφόρου Εταιρειών, όσο και του ΚΕΒΕ, πληροφορείστε ότι σύμφωνα με σημερινή ανακοίνωση του Εφόρου Εταιρειών, μετά και από ενέργειες του ΚΕΒΕ, το Τμήμα ανακοινώνει ότι ο χρόνος καταχώρισης των στοιχείων Πραγματικών Δικαιούχων στο μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων **παρτείνεται μέχρι τις 31.03.2024** με απόφαση του Υπουργού Ενέργειας, Εμπορίου & Βιομηχανίας, χωρίς οποιαδήποτε χρηματική επιβάρυνση.

Η πρόταση αφορά όλες τις εταιρείες που είναι εγγεγραμμένες στον Έφορο Εταιρειών, περιλαμβανομένων των Δημόσιων Εταιρειών και των Εμπιστευμάτων (Trusts).

Με βάση γνωμάτευση της Γενικής Εισαγγελίας δίνεται στο αρμόδιο υπουργείο η ευχέρεια να επιστρέψει τις χρηματικές επιβαρύνσεις τις οποίες επέβαλε και εισέπραξε σε όσες επιχειρήσεις δεν προχώρησαν εμπρόθεσμα στην καταχώριση των στοιχείων τους.

Τα στοιχεία που αφορούν τους Πραγματικούς Δικαιούχους (ιδιοκτήτες) των εταιρειών είναι τα φυσικά πρόσωπα που έχουν το τελικό ιδιοκτησιακό καθεστώς ή τον τελικό έλεγχο των εταιρειών και η συγκεκριμένη υποχρέωση προβλέπεται από την ευρωπαϊκή Οδηγία κατά της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες του Ευρωπαϊκού Συμβουλίου.

Βάσει του νόμου, σε περίπτωση που μία εταιρεία δεν συμμορφώθηκε εμπρόθεσμα υπόκειται (η ίδια και οι διευθυντές και γραμματέας της, σε προσωπικό επίπεδο) σε χρηματική επιβάρυνση €200 την πρώτη ημέρα, ενώ για κάθε μέρα συνέχισης της παράβασης επιβαρύνεται με €100, με ανώτατο όριο συνολικής επιβάρυνσης τις €20.000 ανά δικαιούχο.

Με Εκτίμηση

Ζαχαρίας Μανιταράς  
Λειτουργός



**Cyprus  
Chamber of  
Commerce &  
Industry**

## **VERY IMPORTANT**

Nicosia January 30, 2024

**To:** All Members

**From:** Department of Trade, Services & Digitalisation

Dear Members,

### **Extension of time for the submission of beneficial ownership data to the register of Beneficial Owners of Companies and other legal entities**

Following previous announcements of both the Department of Registrar of Companies and the Cyprus Chamber of Commerce and Industry, you are informed that according to today's announcement of the Registrar of Companies, and following efforts by the CCCI, the Department announces that the time of registration of the data of Beneficial Owners in the register of Beneficial Owners of Companies and other legal entities is extended **until 31.03.2024** by decision of the Minister of Energy, Commerce & Industry, without any charge.

The proposal concerns all companies registered with the Registrar of Companies, including Public Companies and Trusts.

Based on an opinion of the Attorney General's Office, the competent ministry is allowed to reimburse the financial charges imposed and collected on those businesses that did not proceed in time to the registration of their data.

The data concerning the Beneficial Owners of companies are the natural persons who have the ultimate ownership or control of the companies. The European Anti-Money Laundering Directive of the European Council provides this obligation.

By law, if a company does not comply on time, it is subject (itself and its directors and secretary, on a personal level) to a financial charge of €200 on the first day, while for each day of the continuation of the infringement it is charged with €100, with a maximum total charge of €20,000 per beneficiary.

Yours faithfully

Zacharias Manitaras  
Officer



# ΕΠΙΣΗΜΗ ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ ΚΥΠΡΙΑΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΤΡΙΤΟ

### ΜΕΡΟΣ Ι

#### ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΠΡΑΞΕΙΣ

Αριθμός 5851	Δευτέρα, 29 Ιανουαρίου 2024	185
--------------	-----------------------------	-----

#### Αριθμός 34

ΟΙ ΠΕΡΙ ΠΑΡΕΜΠΟΔΙΣΗΣ ΚΑΙ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΝΟΜΟΙ ΤΟΥ 2007 ΕΩΣ 2023

Οδηγία δυνάμει του άρθρου 61Α

Οδηγία αναφορικά με το μητρώο πραγματικών δικαιούχων εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων

Προοίμιο. Ο Έφορος Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας, ασκώντας τις εξουσίες που του παρέχονται Κεφ.113 δυνάμει του άρθρου 61Α του περί Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου και για σκοπούς -

188(I) του 2007  
58(I) του 2010  
80(I) του 2012  
192(I) του 2012  
101(I) του 2013  
184(I) του 2014  
18(I) του 2016  
13(I) του 2018  
158(I) του 2018  
81 (I) του 2019  
13(I) του 2021  
22(I) του 2021  
61 (I) του 2021  
40(I) του 2022  
98(I) του 2023.  
Επίσημη  
Εφημερίδα  
της Ε.Ε.: L156,  
19.6.2018, σ.43.

(α) Εναρμόνισης με την πράξη της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλο: «Οδηγία (ΕΕ) 2018/843 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 30ης Μαΐου 2018 για την τροποποίηση της Οδηγίας (ΕΕ) 2015/849 σχετικά με την πρόληψη της χρησιμοποίησης του χρηματοπιστωτικού συστήματος για τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες ή για τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας, και για την τροποποίηση των Οδηγιών 2009/138ΕΚ και 2013/36/ΕΕ» και

(β) ομαλής μετάβασης από την ενδιάμεση λύση στην τελική λύση του ηλεκτρονικού Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και Άλλων Νομικών Οντοτήτων εκδίδει την παρούσα Οδηγία:

Συνοπτικός  
τίτλος.  
Επίσημη  
Εφημερίδα,

1. Η παρούσα Οδηγία θα αναφέρεται ως η περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες (Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και Άλλων Νομικών Οντοτήτων) (Τροποποιητική) Οδηγία του 2024 και θα διαβάζεται μαζί με τις περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της

- Παράρτημα  
Τρίτο (I):  
12.03.2021  
Κ.Δ.Π. 112/2021  
23.07.2021  
Κ.Δ.Π. 317/2021  
11.03.2022  
Κ.Δ.Π. 101/2022  
18.03.2022  
Κ.Δ.Π. 116/2022  
15.12.2023  
Κ.Δ.Π.401/2023.
- Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες (Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και Άλλων Νομικών Οντοτήτων) Οδηγίες του 2021 έως του 2023 (που στο εξής θα αναφέρονται ως οι «βασικές Οδηγίες») και οι βασικές Οδηγίες και η παρούσα Οδηγία θα αναφέρονται μαζί ως οι περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες (Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και Άλλων Νομικών Οντοτήτων) Οδηγίες του 2021 έως 2024.
- Τροποποίηση της παραγράφου 2.
2. Η παράγραφος 2 των βασικών οδηγιών τροποποιείται με την προσθήκη στην κατάλληλη αλφαβητική σειρά των ακόλουθων νέων όρων και ορισμών τους:
- «ενδιάμεση λύση» σημαίνει το Κεντρικό Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων του άρθρου 61Α του περί Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου, με ισχύ από την 12<sup>η</sup> Μαρτίου 2021 μέχρι την 13<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2023·
- «επιβεβαίωση» σημαίνει την επαλήθευση των στοιχείων πραγματικών δικαιούχων τα οποία έχουν υποβληθεί·
- «τελική λύση» σημαίνει το Κεντρικό Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων του άρθρου 61Α του περί Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου, το οποίο τέθηκε σε εφαρμογή την 14<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2023·».
- Τροποποίηση της παραγράφου 3.
3. Η παράγραφος 3 των βασικών οδηγιών τροποποιείται με την αναρίθμηση της υφιστάμενης παραγράφου (3) σε υποπαράγραφο (1) της παραγράφου (3) και την προσθήκη, αμέσως μετά την νέα υποπαράγραφο (1) και των υπόυποπαραγράφων αυτής, της ακόλουθης νέας υποπαραγράφου (2):
- «(2) Εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα των υπόυποπαραγράφων (α) και (β) της υποπαραγράφου (1) και κάθε αξιωματούχος της οφείλουν να προβούν με ηλεκτρονικά μέσα που αναφέρονται στην παράγραφο 17 στην ενέργεια πληροφόρησης της εξαίρεσης μέχρι και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2024.».
- Τροποποίηση της παραγράφου 8.
4. Η παράγραφος 8 των βασικών οδηγιών τροποποιείται ως ακολούθως:
- (1) Με την αντικατάσταση της φράσης «το αργότερο μέχρι την 31<sup>η</sup> Ιουλίου 2022» στην υποπαράγραφο (1) αυτής, με τη φράση «το αργότερο μέχρι την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2024»·
- (2) με την αντικατάσταση, αμέσως μετά τη λέξη «οντότητας» στην υποπαράγραφο (1) αυτής, της τελείας με άνω και κάτω τελεία και την προσθήκη, αμέσως μετά, των ακόλουθων νέων επιφυλάξεων:
- «Νοείται ότι, εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα της υποπαραγράφου (1) και κάθε αξιωματούχος της, οι οποίοι κατά την έναρξη ισχύος της παρούσας οδηγίας δεν υπέβαλαν στον Έφορο Εταιρειών, μέσω της ενδιάμεσης ή τελικής λύσης, τις πληροφορίες που αναφέρονται στην υποπαράγραφο (1) της παραγράφου 4 για τους πραγματικούς δικαιούχους της εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας, οφείλουν να το πράξουν μέσω της τελικής λύσης, μέχρι και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2024·
- Νοείται περαιτέρω ότι, εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα της υποπαραγράφου (1), της οποίας η μετοχική δομή καταλήγει σε εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα και κάθε αξιωματούχος της, οι οποίοι κατά την έναρξη ισχύος της παρούσας οδηγίας δεν υπέβαλαν στον Έφορο Εταιρειών, μέσω της ενδιάμεσης ή τελικής λύσης, τις πληροφορίες που αναφέρονται στην υποπαράγραφο (1) της παραγράφου 4 για τους πραγματικούς δικαιούχους της εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας, οφείλουν να το πράξουν μέσω της τελικής λύσης, μέχρι και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2024.»·
- (3) με την προσθήκη, αμέσως μετά την υποπαράγραφο (1) αυτής, της ακόλουθης νέας υποπαραγράφου (2):

«2. Εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα της υποπαραγράφου (1), της οποίας η μετοχική δομή καταλήγει σε εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα και κάθε αξιωματούχος της, οι οποίοι μέχρι την 13<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2023 υπέβαλαν στον Έφορο Εταιρειών, μέσω της ενδιάμεσης λύσης και με βάση τις προδιαγραφές αυτής, πληροφορίες που αφορούν στο εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα, χωρίς να υποβάλουν τα στοιχεία του φυσικού προσώπου, το οποίο έχει την τελική κατοχή ή έλεγχο στον πελάτη ή/και για λογαριασμό του οποίου διεξάγεται συναλλαγή ή δραστηριότητα σύμφωνα με τον ορισμό του όρου «πραγματικός δικαιούχος» του άρθρου 2 του περί Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου, οφείλουν να υποβάλουν, δια της προσθήκης και τα στοιχεία του φυσικού προσώπου, τα οποία αναφέρονται στην υποπαραγράφο (1) της παραγράφου 4, μέσω της τελικής λύσης, μέχρι και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2024.».

Τροποποίηση της παραγράφου 9.

5. Η παράγραφος 9 των βασικών οδηγιών τροποποιείται ως ακολούθως:

(1) Με την αντικατάσταση της φράσης «εντός τριάντα (30) ημερών» στην υποπαραγράφο (1) αυτής, με τη φράση «εντός ενενήντα (90) ημερών»·

(2) με την αντικατάσταση, αμέσως μετά τη λέξη «οντότητας» στην υποπαραγράφο (1) αυτής, της τελείας με άνω και κάτω τελεία και την προσθήκη, αμέσως μετά των ακόλουθων νέων επιφυλάξεων:

«Νοείται ότι, εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα της υποπαραγράφου (1) και κάθε αξιωματούχος της, οι οποίοι κατά την έναρξη ισχύος της παρούσας οδηγίας δεν υπέβαλαν εντός της προθεσμίας της υποπαραγράφου (1), στον Έφορο Εταιρειών, μέσω της ενδιάμεσης ή τελικής λύσης, τις πληροφορίες που αναφέρονται στην υποπαραγράφο (1) της παραγράφου 4 για τους πραγματικούς δικαιούχους της εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας, οφείλουν να το πράξουν μέσω της τελικής λύσης, μέχρι και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2024·

Νοείται περαιτέρω ότι, εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα της υποπαραγράφου (1), της οποίας η μετοχική δομή καταλήγει σε εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα και κάθε αξιωματούχος της, οι οποίοι κατά την έναρξη ισχύος της παρούσας οδηγίας δεν υπέβαλαν εντός της προθεσμίας της υποπαραγράφου (1), στον Έφορο Εταιρειών, μέσω της ενδιάμεσης ή τελικής λύσης, τις πληροφορίες που αναφέρονται στην υποπαραγράφο (1) της παραγράφου 4 για τους πραγματικούς δικαιούχους της εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας, οφείλουν να το πράξουν μέσω της τελικής λύσης, μέχρι και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2024·

Νοείται έτι περαιτέρω ότι, εάν η προθεσμία της υποπαραγράφου (1) λήγει μετά την 31<sup>η</sup> Μαρτίου, 2024, ισχύει η προθεσμία της υποπαραγράφου (1).».

(3) με την προσθήκη, αμέσως μετά την υποπαραγράφο (1) αυτής, της ακόλουθης νέας υποπαραγράφου (2):

«2. Εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα της υποπαραγράφου (1), της οποίας η μετοχική δομή καταλήγει σε εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα και κάθε αξιωματούχος της, οι οποίοι μέχρι την 13<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2023 υπέβαλαν στον Έφορο Εταιρειών πληροφορίες που αφορούν στο εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα, μέσω της ενδιάμεσης λύσης και με βάση τις προδιαγραφές αυτής, χωρίς να υποβάλουν τα στοιχεία του φυσικού προσώπου, το οποίο έχει την τελική κατοχή ή έλεγχο στον πελάτη ή/και για λογαριασμό του οποίου διεξάγεται συναλλαγή ή δραστηριότητα σύμφωνα με τον ορισμό του όρου «πραγματικός δικαιούχος» του άρθρου 2 του περί Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου, οφείλουν να υποβάλουν, δια της προσθήκης και τα στοιχεία του φυσικού προσώπου που αναφέρονται στην υποπαραγράφο (1) της παραγράφου 4, μέσω της τελικής λύσης, μέχρι και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2024.».

Τροποποίηση της παραγράφου 10.

6. Η παράγραφος 10 των βασικών οδηγιών τροποποιείται ως ακολούθως:

(1) Με αντικατάσταση της φράσης «το αργότερο εντός δεκατεσσάρων (14) ημερών» στην υποπαραγράφο (2) αυτής, με τη φράση «εντός σαράντα πέντε (45) ημερών»·

(2) με την αντικατάσταση της φράσης «κατά την περίοδο από την 1<sup>η</sup> έως και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου εκάστου έτους» στην υποπαραγράφο (3) αυτής, με τη φράση «κατά την περίοδο από την 1<sup>η</sup> Οκτωβρίου έως και την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου εκάστου έτους»·

(3) με την αντικατάσταση της φράσης «δύνανται να το πράξουν μέχρι και την 29<sup>η</sup> Φεβρουαρίου 2024.» στην υποπαράγραφο (4) αυτής, με τη φράση «οφείλουν να το πράξουν μέχρι και την 31 Μαρτίου 2024:» και την προσθήκη αμέσως μετά των ακόλουθων νέων επιφυλάξεων:

«Νοείται ότι, εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα, της οποίας η μετοχική δομή καταλήγει σε εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα και κάθε αξιωματούχος της, οι οποίοι μέχρι την 13<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2023 υπέβαλαν στον Έφορο Εταιρειών πληροφορίες που αφορούν στο εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα, μέσω της ενδιάμεσης λύσης και με βάση τις προδιαγραφές αυτής, χωρίς να υποβάλουν τα στοιχεία του φυσικού προσώπου, το οποίο έχει την τελική κατοχή ή έλεγχο στον πελάτη ή/και για λογαριασμό του οποίου διεξάγεται συναλλαγή ή δραστηριότητα σύμφωνα με τον ορισμό του όρου «πραγματικός δικαιούχος» του άρθρου 2 του περί Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου, οφείλουν να επιβεβαιώσουν τις πληροφορίες που υπέβαλαν, μέσω της τελικής λύσης, μέχρι και την 31<sup>η</sup> Μαρτίου 2024.

Νοείται περαιτέρω ότι, η υποχρέωση επιβεβαίωσης με βάση την πρώτη επιφύλαξη συντρέχει με την υποχρέωση υποβολής πρόσθετων στοιχείων της υποπαραγράφου (2) της παραγράφου (8) και της υποπαραγράφου (2) της παραγράφου 9.».

Έναρξη ισχύος.

7. Η παρούσα Οδηγία τίθεται σε ισχύ από την ημερομηνία δημοσίευσής της στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας.