



Λευκωσία 20 Μαρτίου 2024

Προς: Όλα τα Μέλη

Θέμα: Πρωτοβουλία ΚΕΒΕ για Προσφυγικές Εταιρείες - Διευκρινήσεις και λήξη Προθεσμίας 31/3/24 για Καταχωρίσεις στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων.

Κυρίες/οι

Σχετικά με το παραπάνω θέμα, το Τμήμα Εφόρου Εταιρειών ανακοίνωσε το εξής:

“αδρανείς προσφυγικές εταιρείες που βρίσκονται στις μη ελεγχόμενες από τη Δημοκρατία περιοχές, σύμφωνα με τη Σημείωση 2 του Ν.149(Ι)/1999 ειδική διάταξη και 391(Α) του περί Εταιρειών Κεφ.113, έχουν υποχρέωση να καταχωρίσουν τα στοιχεία των Πραγματικών Δικαιούχων εντός της προβλεπόμενης προθεσμίας, δηλαδή μέχρι την 31 Μαρτίου 2024.”

Το ΚΕΒΕ, λαμβάνοντας υπόψη τα παραπάνω και την ιδιαιτερότητα του θέματος, καθώς και τις ανησυχίες που εξέφρασαν ορισμένα από τα μέλη του, αναγνώρισε τη δυσκολία και την αδυναμία πολλών Προσφυγικών Εταιρειών με αδρανή περιουσιακά στοιχεία να συμμορφωθούν έγκαιρα με την υποχρέωση υποβολής των πραγματικών τους δικαιούχων, καθώς ενδέχεται το μεγαλύτερο πρόβλημα που αντιμετωπίζουν να είναι η ταυτοποίηση των δικαιούχων κληρονόμων. Είναι πολύ πιθανό να μην έχουν πραγματοποιηθεί μεταβιβάσεις μετοχών σε κληρονόμους αυτών των εταιρειών.

Το ΚΕΒΕ, μαζί με το ΣΕΛΚ και το Δικηγορικό Σύλλογο, συναντήθηκε με το γραφείο της Εφόρου Εταιρειών και του Γενικού Εισαγγελέα προκειμένου να γίνει μια προσπάθεια να δοθεί από την Ε.Ε. μια εύλογη παράταση σε αυτές τις εταιρείες.

Μέχρι τότε, προτρέπονται τα Τοπικά Επιμελητήρια του ΚΕΒΕ, οι Προσφυγικές Οργανώσεις και Προσφυγικοί Δήμοι να εντοπίσουν και να ενημερώσουν τα μέλη και τους δημότες τους, προκειμένου να συμμορφωθούν με την παραπάνω υποχρέωση και να τους προσφερθεί η αναγκαία υποστήριξη, προκειμένου να αποφευχθούν παράνομες αγοραπωλησίες της κατεχόμενης ιδιοκτησίας τους. Επιπλέον, καλούνται να συμπληρώσουν το έντυπο [HE67 \(πατήστε εδώ\)](#) του Εφόρου Εταιρειών για να καταχωρηθούν στο μητρώο Προσφυγικών Εταιρειών, διασφαλίζοντας με τον τρόπο αυτό την ομαλή ύπαρξη τους.

Το έντυπο HE 67 αφορά εταιρείες οι οποίες είχαν εγγραφεί πριν από τις 14 Αυγούστου 1974, είχαν την έδρα τους ή τον τόπο διεξαγωγής των εργασιών τους ή ολόκληρη την περιουσία τους σε κατεχόμενη ή απροσπέλαστη περιοχή και δεν δραστηριοποιούνται πλέον ή/και δεν διαθέτουν οποιοδήποτε άλλο περιουσιακό στοιχείο παρά μόνο τα περιουσιακά στοιχεία που βρίσκονται στις μη ελεγχόμενες περιοχές της Δημοκρατίας.

Σημειώνεται ότι μετά την καταχώριση του έντυπου HE67, η εταιρεία εξαιρείται από την υποβολή περαιτέρω εγγράφων και την καταβολή τελών, για όσο χρονικό διάστημα δεν δραστηριοποιείται στις ελεύθερες περιοχές, αλλά Όχι για την υποχρέωση υποβολής των πραγματικών δικαιούχων.



Επιπροσθέτως, τονίζεται ότι από την 1 Απριλίου 2024 τίθενται σε εφαρμογή οι χρηματικές επιβαρύνσεις και άλλες κυρώσεις, σύμφωνα με τις πρόνοιες του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου και της Οδηγίας ΚΔΠ112/2021, ως αυτή τροποποιήθηκε και ισχύει.

Το γραφείο της Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας, καλεί όλες τις εταιρείες που έχουν συσταθεί ή εγγραφεί βάσει του περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113, όλες τις Ευρωπαϊκές Δημόσιες Εταιρείες περιορισμένης ευθύνης (SE) και όλους τους Συνεταιρισμούς ή τους αξιωματούχους/συνεταίρους τους, να εισέλθουν στο σύστημα του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων μέχρι και την 31 Μαρτίου 2024 και να προβούν στις πιο κάτω ενέργειες:

- 1. Καταχώριση Πραγματικών Δικαιούχων.**
- 2. Δήλωση της εξαιρέσής τους σύμφωνα με το άρθρο 3(1)(α),(β) της Οδηγίας ΚΔΠ112/2021, ως αυτή τροποποιήθηκε και ισχύει.**
- 3. Άσκηση του δικαιώματος της Δέουσας Επιμέλειας εκεί και όπου ισχύει.**

Περαιτέρω, διευκρινίζεται ότι:

- κάθε αξιωματούχος εταιρείας διατηρεί το δικαίωμα παραίτησης από το αξίωμα που κατέχει, μέσω της καταχώρισης Ένορκης Δήλωσης στο Τμήμα Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας.
- εταιρείες που έχουν καταχωρίσει αίτηση διαγραφής πριν την 12η Μαρτίου 2021 εξαιρούνται από την υποχρέωση καταχώρισης των στοιχείων των Πραγματικών Δικαιούχων.
- εταιρείες οι οποίες βρίσκονται σε διαδικασία διαγραφής και αυτή δεν ολοκληρώθηκε, είτε γιατί δεν είναι συμμορφούμενες με τις υποχρεώσεις τους προς το Τμήμα είτε προς άλλα Τμήματα / Υπηρεσίες, έχουν υποχρέωση να καταχωρίσουν τα στοιχεία των Πραγματικών Δικαιούχων εντός της προβλεπόμενης προθεσμίας, δηλαδή μέχρι την 31 Μαρτίου 2024.

Παράκληση μας είναι όπως τηρείτε τα σχετικά χρονοδιαγράμματα του Εφόρου Εταιρειών για διευκόλυνσή του έργου τους, για οποιαδήποτε περαιτέρω πληροφορίες ή διευκρινίσεις παρακαλώ όπως επικοινωνήσετε με το Τμήμα Εφόρου Εταιρειών στο τηλέφωνο 22404329 ή πατήστε στο σύνδεσμο [Ανακ. ΤΕΕΔΙ \(Κλάδου Εταιρειών\) 14/03/24](#)

Με εκτίμηση,

Ζακ Ι. Μανιταράς
Λειτουργός
Τμήμα Υπηρεσιών, Εμπορίου και Ψηφιοποίησης



Nicosia, 20 March 2024

To: All Members

Re: CCCI initiative for Refugee Companies – Clarifications and Deadline 31/3/24 for Registration of Beneficial Owners.

Madams/Sirs

Regarding the above issue, the Department of Registrar of Companies announced the following:

"inactive refugee companies located in areas not controlled by the Republic of Cyprus, according to Note 2 of Law 149(I)/1999 special provision and 391(A) of the Companies Chapter 113, should register the data of the Beneficial Owners within the provided deadline, i.e. by 31 March 2024."

Taking into account the above and the peculiarity of the matter, as well as the concerns expressed by some of its members, CCCI recognized the difficulty and inability of many Refugee Companies with dormant assets to comply on time with the obligation to submit their beneficial owners, as perhaps the biggest problem they face is the identification of the beneficiary heirs. It is very likely that there have been no transfers of shares to heirs of these companies.

CCCI, together with the Institute of Certified Public Accountants of Cyprus and the Bar Association, met with the Dept. of the Registrar of Companies and the Attorney General in an attempt to get the EU to give these companies a reasonable extension.

Until then, the Local Chambers of CCCI, Refugee Organizations, and Refugee Municipalities are urged to locate and inform their members and citizens, to comply with the above obligation so that they will be offered the necessary support to avoid illegal purchases and sales of their occupied property. Furthermore, they are asked to fill in the form [HE67 \(click here\)](#) of the Registrar of Companies to be registered in the Register of Refugee Companies, thus ensuring the smooth existence of their Refugee Companies.

Form HE 67 concerns companies that were registered before 14 August 1974, had their headquarters or place of business or all their property in occupied or inaccessible territory and are no longer active and/or do not have any other property but only the assets located in the areas not controlled by the Republic of Cyprus.

It is noted that after submitting the HE67 form, the company is exempt from submitting further documents and from paying fees, as long as it does not operate in the free areas, but is NOT exempt from the obligation of submitting the beneficial owners.



In addition, it is emphasized that as of 1st April 2024, financial charges and other sanctions are put into effect, per the provisions of the Prevention and Suppression of Money Laundering Law and Directive RAD112/2021, as amended and in force.

The Department of Registrar of Companies and Intellectual Property invites all companies incorporated or registered under the Companies Law, Cap. 113, all European Public Limited Liability Companies (SEs) and all Cooperatives or their officers/partners, to enter the Register of Beneficial Owners by 31 March 2024 and take the following actions:

- 1. Registration of Beneficial Owners.**
- 2. Declaration of their exclusion in accordance with Article 3(1)(a),(b) of Directive RAD112/2021, as amended and in force.**
- 3. Exercise the right of Due Diligence there and where applicable.**

Furthermore, it is clarified that:

- each officer of a company reserves the right to resign from the office he holds, through the registration of an Affidavit with the Department of Registrar of Companies and Intellectual Property.
- companies that have requested deregistration before 12 March 2021, are exempted from the obligation to register the details of the Beneficial Owners.
- companies that are in the process of deregistration and this has not been completed, either because they are not complying with their obligations to the Department or other Departments / Services, must register the data of the Beneficial Owners within the provided deadline, i.e. by 31 March 2024.

We ask that you observe the relevant timetables of the Registrar of Companies to facilitate their work. For any further information or clarifications please contact the Department of Registrar of Companies at 22404329 or click on the link [Ann. Department of Registrar of Companies and Intellectual Property \(Companies Section\) 14/03/24](#)

Best regards,

Zak I. Manitaras
Officer
Department of Trade, Services & Digitalisation