
ΠΡΟΣ	: Εποπτευόμενους Οργανισμούς - <ul style="list-style-type: none">i. Κυπριακές Επιχειρήσεις Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιώνii. Επιχειρήσεις Παροχής Διοικητικών Υπηρεσιώνiii. Εταιρείες Διαχείρισηςiv. Διαχειριστές Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεωνv. Αυτοδιαχειριζόμενους Οργανισμούς Εναλλακτικών Επενδύσεωνvi. Αυτοδιαχειριζόμενους Οργανισμούς Εναλλακτικών Επενδύσεων Περιορισμένου Αριθμού Προσώπωνvii. Εξωτερικά Διαχειριζόμενους Οργανισμούς Εναλλακτικών Επενδύσεων Περιορισμένου Αριθμού Προσώπων
ΑΠΟ	: Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς Κύπρου
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	: 12 Απριλίου 2016
ΑΡ. ΕΓΚΥΚΛΙΟΥ	: E125
ΘΕΜΑ	: Διαρροή εγγράφων της εταιρείας Mossack Fonseca (“Panama Papers”)

Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς Κύπρου (‘η ΕΚΚ’), στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της για εποπτεία της αγοράς και διασφάλιση της συμμόρφωσης των Εποπτευόμενων Οργανισμών με την κείμενη νομοθεσία και δρώντας προληπτικά, επιθυμεί να ενημερώσει τους Εποπτευόμενους Οργανισμούς για τα εξής:

1. Με τη διαρροή εγγράφων της εταιρείας Mossack Fonseca, εμφανίζονται στο διαδίκτυο έγγραφα, ευρύτερα γνωστά ως «Panama Papers», τα οποία κάνουν αναφορά σε αριθμό προσώπων (νομικών και φυσικών) τα οποία ενδέχεται να σχετίζονται με φοροδιαφυγή, διαφθορά ή/και νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.
2. Με βάση τα πιο πάνω και για σκοπούς συμμόρφωσης με το άρθρο 58(δ) του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου του 2007-2016, βάσει του οποίου οι Εποπτευόμενοι Οργανισμοί οφείλουν να εφαρμόζουν επαρκή και κατάλληλα συστήματα και διαδικασίες σε σχέση με τον εσωτερικό έλεγχο, την αξιολόγηση και διαχείριση κινδύνου με σκοπό τη παρεμπόδιση της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας, οι Εποπτευόμενοι Οργανισμοί καλούνται άμεσα να διερευνήσουν τα αρχεία τους για να διαπιστώσουν:
 - i. Κατά πόσο διατηρούν ή διατηρούσαν οποιαδήποτε σχέση με την εταιρεία Mossack Fonseca είτε άμεσα είτε μέσω οποιουδήποτε τρίτου προσώπου το οποίο την εκπροσωπεί ή ενεργεί εκ μέρους της εταιρείας Mossack Fonseca.

- ii. Κατά πόσο διατηρούν ή διατηρούσαν οποιαδήποτε επιχειρηματική σχέση με πελάτες, οι οποίοι έχουν συσταθεί ή διοικούνται από την εταιρεία Mossack Fonseca ή από οποιοδήποτε τρίτο πρόσωπο το οποίο την εκπροσωπεί ή ενεργεί εκ μέρους της εταιρείας Mossack Fonseca.
 - iii. Κατά πόσο διατηρούν ή διατηρούσαν οποιαδήποτε επιχειρηματική σχέση με οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο, το οποίο φαίνεται να περιλαμβάνεται στα υπό αναφορά έγγραφα.
3. Οι Εποπτευόμενοι Οργανισμοί θα πρέπει να ενημερώσουν την ΕΚΚ το συντομότερο δυνατόν και όχι αργότερα από την **Τετάρτη, 20 Απριλίου 2016**, στην ηλεκτρονική διεύθυνση aml@cysec.gov.cy:
- i. Για τα αποτελέσματα της διερεύνησης που αναφέρεται στο σημείο 2.
 - ii. Για τα μέτρα που εφαρμόζουν, σχετικά με ισχυρισμούς που περιλαμβάνονται στα Rapama Papers, για συμμόρφωση με το άρθρο 58(δ) του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου του 2007-2016.

Με εκτίμηση

Δήμητρα Καλογήρου
Πρόεδρος Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς