

Ο περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες (Τροποποιητικός) (Αρ. 3) Νόμος του 2024 εκδίδεται με δημοσίευση στην Επίσημη Εφημερίδα της Κυπριακής Δημοκρατίας σύμφωνα με το Άρθρο 52 του Συντάγματος.

Αριθμός 172(Ι) του 2024

ΝΟΜΟΣ ΠΟΥ ΤΡΟΠΟΠΟΙΕΙ ΤΟΥΣ ΠΕΡΙ ΤΗΣ ΠΑΡΕΜΠΟΔΙΣΗΣ ΚΑΙ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΝΟΜΟΥΣ ΤΟΥ 2007 ΕΩΣ (ΑΡ. 2) ΤΟΥ 2024

Η Βουλή των Αντιπροσώπων ψηφίζει ως ακολούθως:

Συνοπτικός
τίτλος.

188(Ι) του 2007
58(Ι) του 2010
80(Ι) του 2012
192(Ι) του 2012
101(Ι) του 2013
184(Ι) του 2014
18(Ι) του 2016
13(Ι) του 2018
158(Ι) του 2018
81(Ι) του 2019
13(Ι) του 2021
22(Ι) του 2021
61(Ι) του 2021
40(Ι) του 2022
98(Ι) του 2023
118(Ι) του 2024
141(Ι) του 2024.

1. Ο παρών Νόμος θα αναφέρεται ως ο περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες (Τροποποιητικός) (Αρ. 3) Νόμος του 2024 και θα διαβάζεται μαζί με τους περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμους του 2007 έως (Αρ. 2) του 2024 (που στο εξής θα αναφέρονται ως «ο βασικός νόμος») και ο βασικός νόμος και ο παρών Νόμος θα αναφέρονται μαζί ως οι περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμοι του 2007 έως (Αρ. 3) του 2024.

Τροποποίηση
του άρθρου 2
του βασικού
νόμου.

2. Το άρθρο 2 του βασικού νόμου τροποποιείται ως ακολούθως:

- (α) Με την αντικατάσταση στον ορισμό του όρου «Πάροχος Υπηρεσιών που αφορούν Κρυπτοπεριουσιακά Στοιχεία» του γράμματος «(θ)» (τέταρτη γραμμή) με το γράμμα «(η)»· και
- (β) με την προσθήκη στην κατάλληλη αλφαβητική σειρά του ακόλουθου νέου όρου και του ορισμού του:

63(Ι) του 2022. «ρευστά διαθέσιμα» σημαίνει τα μετρητά, τους διαπραγματευσίμους τίτλους στον κομιστή, τα αγαθά που χρησιμοποιούνται ως ιδιαίτερα ρευστοποιήσιμα μέσα αποθήκευσης αξίας και τις προπληρωμένες κάρτες, όπως αυτά ορίζονται στις διατάξεις του άρθρου 2 του περί Ελέγχου Ρευστών Διαθεσίμων που Εισέρχονται στην ή Εξέρχονται από την Ευρωπαϊκή Ένωση και της Άσκησης Ενδοενωσιακών Ελέγχων σε Ρευστά Διαθέσιμα Νόμου.».

Τροποποίηση
του άρθρου 2Α
του βασικού
νόμου.

3. Το άρθρο 2Α του βασικού νόμου τροποποιείται με τη διαγραφή της παραγράφου (θ).

Τροποποίηση
του βασικού
νόμου με την
προσθήκη
του νέου άρθρου
2Β.

4. Ο βασικός νόμος τροποποιείται με την προσθήκη αμέσως μετά το άρθρο 2Α του ακόλουθου νέου άρθρου:

«Όριο συναλλαγών
μεγάλων ποσών σε
ρευστά διαθέσιμα

2Β.(1) Πρόσωπα που εμπορεύονται αγαθά ή παρέχουν υπηρεσίες, περιλαμβανομένης της αγοράς και πώλησης ακινήτων, δύνανται να εισπράττουν ή να καταβάλλουν πληρωμή σε ρευστά διαθέσιμα μόνο έως

έναντι αγαθών ή υπηρεσιών.

του ποσού των δέκα χιλιάδων ευρώ (€10.000) ή του ισόποσου σε εθνικό ή ξένο νόμισμα, ανεξαρτήτως εάν η συναλλαγή διενεργείται με μία και μόνη πράξη ή με περισσότερες της μιας πράξεις που φαίνεται να συνδέονται μεταξύ τους.

(2) Το προβλεπόμενο στο εδάφιο (1) όριο δεν ισχύει για-

(α) πληρωμή μεταξύ φυσικών προσώπων τα οποία δεν ενεργούν υπό επαγγελματική ιδιότητα και

(β) πληρωμή ή κατάθεση ή εξόφληση δανειακών οφειλών που πραγματοποιείται στους χώρους πιστωτικών ιδρυμάτων, εκδοτών ηλεκτρονικού χρήματος, όπως αυτοί ορίζονται στις διατάξεις του περί Ηλεκτρονικού Χρήματος Νόμου, και παρόχων υπηρεσιών πληρωμών, όπως αυτοί ορίζονται στις διατάξεις του περί της Παροχής και Χρήσης Υπηρεσιών Πληρωμών και Πρόσβασης στα Συστήματα Πληρωμών Νόμου.

81(I) του 2012
30(I) του 2018.

31(I) του 2018
32(I) του 2019
16(I) του 2022
36(I) του 2023.

(3) Πρόσωπο που εμπορεύεται αγαθά ή παρέχει υπηρεσίες, περιλαμβανομένης της αγοράς και πώλησης ακινήτων, κατά παράβαση των διατάξεων του εδαφίου (1) είναι ένοχο ποινικού αδικήματος και, σε περίπτωση καταδίκης του, υπόκειται σε χρηματική ποινή που δεν υπερβαίνει το δέκα τοις εκατό (10%) του ποσού που εισπράχθηκε σε ρευστά διαθέσιμα και/ή σε ποινή φυλάκισης που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη ή/και στις δύο αυτές ποινές.

(4) Η εφαρμογή των διατάξεων του εδαφίου (1) αναστέλλεται για λόγους ανωτέρας βίας σε περίπτωση που καθίστανται μη διαθέσιμα στη δημοκρατία τα μέσα πληρωμής με χρηματικά ποσά, όπως αυτά ορίζονται στις διατάξεις του περί της Παροχής και Χρήσης Υπηρεσιών Πληρωμών και Πρόσβασης στα Συστήματα Πληρωμών Νόμου, εκτός από τα χαρτονομίσματα και τα κέρματα.»

Τροποποίηση του άρθρου 58E του βασικού νόμου.

5. Το άρθρο 58E τροποποιείται με την αντικατάσταση του γράμματος «(θ)» (δεύτερη γραμμή) με το γράμμα «(η)».

Τροποποίηση του άρθρου 59 του βασικού νόμου.

6. Το άρθρο 59 του βασικού νόμου τροποποιείται με την αντικατάσταση της παραγράφου (θ) με την ακόλουθη παράγραφο:

«(θ) ο Έφορος Φορολογίας, σε σχέση με πρόσωπα που εμπορεύονται ή ενεργούν ως μεσάζοντες στο εμπόριο έργων τέχνης, έστω και αν οι πράξεις αυτές πραγματοποιούνται από αίθουσες τέχνης και οίκους δημοπρασιών, εφόσον η αξία της συναλλαγής ή σειράς συνδεδεμένων πράξεων ανέρχεται σε δέκα χιλιάδες (€10.000) ευρώ ή περισσότερα».

Τροποποίηση του άρθρου 60 του βασικού νόμου.

7. Το άρθρο 60 του βασικού νόμου τροποποιείται με τη διαγραφή της παραγράφου (στ).