



**ΚΥΠΡΙΑΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**

**ΠΡΟΕΔΡΙΚΟ ΜΕΓΑΡΟ**  
**Ο Πρόεδρος**

Αρ. Φακ.: 30.02.005.002.089



18 Δεκεμβρίου 2024

Κύρια Αννίτα Δημητρίου,  
Πρόεδρο της Βουλής των Αντιπροσώπων,  
Βουλή των Αντιπροσώπων,  
Λευκωσία

Ασκώντας τις εξουσίες μου δυνάμει του Άρθρου 51.1 του Συντάγματος της Δημοκρατίας, αναπέμπω στη Βουλή των Αντιπροσώπων για επανεξέταση του «περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες (Τροποποιητικός) (Αρ.4) Νόμου του 2024», ο οποίος ψηφίστηκε από τη Βουλή των Αντιπροσώπων στις 5 Δεκεμβρίου, 2024 και κοινοποιήθηκε<sup>1</sup> στο Γραφείο μου στις 11 Δεκεμβρίου, 2024 για να εκδοθεί με δημοσίευση στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας δυνάμει του Άρθρου 52 του Συντάγματος της Δημοκρατίας.

Ο λόγος της Αναπομπής είναι ο ακόλουθος:

Η εκ του υπό Αναπομπή Νόμου ρύθμιση ορίου συναλλαγών σε ρευστά διαθέσιμα «κατ' εφαρμογήν των διατάξεων του Κανονισμού (ΕΕ) 2024/1624», συνεπάγεται τη μη άμεση εφαρμογή της ρύθμισης, αφού ο Κανονισμός (ΕΕ) 2024/1624 εφαρμόζεται από τις 10 Ιουλίου, 2027. Συγκεκριμένα, το άρθρο 90 αυτού, υπό τον τίτλο «Έναρξη ισχύος και εφαρμογή» προνοεί ότι:

<sup>1</sup> Δια της επιστολής της Γενικής Διευθύντριας Βουλής των Αντιπροσώπων με αρ. φακ. 23.02.065.110-2024 και ημερ. 11.12.24



GOVERNMENT OF INDIA

MINISTRY OF DEFENSE  
NEW DELHI

MEMORANDUM

TO : THE SECRETARY, MINISTRY OF DEFENSE

FROM : THE DIRECTOR, DEFENSE RESEARCH AND DEVELOPMENT ORGANIZATION

SUBJECT: [Illegible]

[Illegible text]

[Illegible text]

[Illegible text]



*«Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης.*

*Εφαρμόζεται από τις 10 Ιουλίου 2027, με εξαίρεση τις υπόχρεες οντότητες που αναφέρονται στο άρθρο 3 σημείο 3) στοιχεία ιδ) και ιε), για τις οποίες εφαρμόζεται από τις 10 Ιουλίου 2029.*

*Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.».*

*Η εφαρμογή του ως άνω Κανονισμού και ειδικότερα, των διατάξεων του άρθρου 80 αυτού με τίτλο «Όρια συναλλαγών μεγάλων ποσών σε ρευστά διαθέσιμα έναντι αγαθών ή υπηρεσιών», από τις 10 Ιουλίου, 2027, σημαίνει ότι, από εκείνο το χρόνο θα εφαρμόζεται στα κράτη μέλη, χωρίς να απαιτούνται μέτρα μεταφοράς του στις εθνικές έννομες τάξεις, εκτός εάν και όπου προβλέπεται διαφορετικά.*

*Επομένως, ο καθορισμός ορίου για πληρωμές σε ρευστά διαθέσιμα άνω των 10.000 ευρώ κατ' εφαρμογήν των διατάξεων του Κανονισμού (ΕΕ) 2024/1624 χρήζει διόρθωσης, δια της απάλειψης της φράσης «κατ' εφαρμογήν των διατάξεων του Κανονισμού (ΕΕ) 2024/1624».*

**Νίκος Χριστοδουλίδης**

Κοιν.: - Γενικό Εισαγγελέα της Δημοκρατίας  
- Γραμματέα Υπουργικού Συμβουλίου





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:

- |   |  |
|---|--|
| <p>Συνοπτικός<br/>τίτλος.</p> <p>188(I) του 2007</p> <p>58(I) του 2010</p> <p>80(I) του 2012</p> <p>192(I) του 2012</p> <p>101(I) του 2013</p> <p>184(I) του 2014</p> <p>18(I) του 2016</p> <p>13(I) του 2018</p> <p>158(I) του 2018</p> <p>81(I) του 2019</p> <p>13(I) του 2021</p> <p>22(I) του 2021</p> <p>61(I) του 2021</p> <p>40(I) του 2022</p> <p>98(I) του 2023</p> <p>118(I) του 2024</p> <p>...(I) του 2024.</p> | <p>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.</p> |
| <p>Τροποποίηση<br/>του άρθρου 2<br/>του βασικού<br/>νόμου.</p>  | <p>2. Το άρθρο 2 του βασικού νόμου τροποποιείται ως ακολούθως:</p> <p>(α) Με την αντικατάσταση στον ορισμό του όρου «Πάροχος Υπηρεσιών που αφορούν Κρυπτοπεριουσιακά Στοιχεία» του γράμματος «(θ)» (τέταρτη γραμμή) με το γράμμα «(η)» και</p>   |

(β) με την προσθήκη στην κατάλληλη αλφαβητική σειρά του ακόλουθου νέου όρου και του ορισμού του:

«ρευστά διαθέσιμα» σημαίνει τα μετρητά, τους διαπραγματεύσιμους τίτλους στον κομιστή, τα αγαθά που χρησιμοποιούνται ως ιδιαίτερα ρευστοποιήσιμα μέσα αποθήκευσης αξίας και τις προπληρωμένες κάρτες, όπως αυτά ορίζονται στις διατάξεις του 63(Ι) του 2022. 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 έναντι 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 του ποσού των

αγαθών ή  
υπηρεσιών.

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, κατ'  
εφαρμογήν των διατάξεων του Κανονισμού  
(ΕΕ) 2024/1624.

Επίσημη  
Εφημερίδα  
της Ε.Ε.: L,  
19.6.2024, σ. 1.

(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

81(I) του 2012  
30(I) του 2018.

31(I) του 2018	παρόχων υπηρεσιών πληρωμών, όπως αυτοί ορίζονται στις διατάξεις του περί της
32(I) του 2019	Παροχής και Χρήσης
16(I) του 2022	Υπηρεσιών
36(I) του 2023.	Πληρωμών και Πρόσβασης στα Συστήματα Πληρωμών Νόμου.

(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 58Ε του βασικού νόμου. 5. Το άρθρο 58Ε 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).

(Τελικό κείμενο ελεγμένο από γραμματέα στις 9.12.2024)

Αρ. Φακ.: 23.02.065.110-2024

ΜΣ/ΧΧ

