

Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και άλλων Νομικών Οντοτήτων του Τμήματος Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας (ΤΕΕΔΙ)-Πολιτική Απορρήτου

1. Εισαγωγή

Στις 20 Μαΐου 2015, το Ευρωπαϊκό Συμβούλιο εξέδωσε την Οδηγία (ΕΕ) 2015/849 (η «4η Οδηγία κατά της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες»). Η 4η Οδηγία κατά της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες απαιτεί από τα κράτη μέλη να τηρούν κεντρικό μητρώο των πραγματικών δικαιούχων εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων εντός των αντίστοιχων δικαιοδοσιών τους. Το 2018 το Ευρωπαϊκό Συμβούλιο εξέδωσε την Οδηγία (ΕΕ) 2018/843 (η «5η Οδηγία κατά της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες»), τροποποιώντας την 4η Οδηγία κατά της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες. Η Κυπριακή Δημοκρατία μετέφερε την ανωτέρω Οδηγία στο εθνικό δίκαιο στις 23 Φεβρουαρίου 2021 (Ν.13 (Ι) / 2021). Σύμφωνα με το άρθρο 61Α(4) (β) του Ν.188(Ι)/2007, το ΤΕΕΔΙ ορίζεται ως η αρμόδια αρχή για την δημιουργία και την τήρηση του κεντρικού Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων (ΜΠΔ). Σκοπός του ΜΠΔ είναι η συλλογή και φύλαξη των στοιχείων των Πραγματικών Δικαιούχων εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων. Σύμφωνα με την νομοθεσία, οι εταιρείες και άλλες νομικές οντότητες που έχουν συσταθεί στην Κυπριακή Δημοκρατία υποχρεούνται να αποκτούν και να φυλάσσουν επαρκείς, ακριβείς και επικαιροποιημένες πληροφορίες σχετικά με τους πραγματικούς δικαιούχους τους, συμπεριλαμβανομένων των λεπτομερειών σχετικά με το είδος και την έκταση του δικαιώματος που κατέχουν οι πραγματικοί δικαιούχοι. Οντότητες θεωρούνται: Εταιρείες που έχουν συσταθεί ή εγγραφεί βάσει του περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113, Ευρωπαϊκές δημόσιες εταιρείες περιορισμένης ευθύνης και Συνεταιρισμοί.

Ως πραγματικός δικαιούχος, ο ορισμός του οποίου περιγράφεται στο άρθρο 2(1) του Ν. 188(Ι)/2007, ορίζεται ως το φυσικό πρόσωπο που έχει το τελικό ιδιοκτησιακό καθεστώς ή τον τελικό έλεγχο του νομικού προσώπου, άμεσα ή έμμεσα σε επαρκές ποσοστό των μετοχών ή των δικαιωμάτων ψήφου ή του ιδιοκτησιακού δικαιώματος του εν λόγω νομικού προσώπου, μεταξύ άλλων, μέσω μετοχών στον κομιστή ή μέσω ελέγχου με άλλα μέσα. Ως αποτέλεσμα, της μεταφοράς της 5ης Οδηγίας στο εθνικό δίκαιο, στις 12.03.21, εκδόθηκε η Οδηγία του Εφόρου Κ.Δ.Π. 112/2021 ως τροποποιήθηκε και ισχύει, η οποία διέπει και ρυθμίζει τη λειτουργία του ΜΠΔ. Τόσο η Οδηγία όσο και οι τροποποιήσεις της είναι αναρτημένες στην ιστοσελίδα του Τμήματος στον ακόλουθο ηλεκτρονικό σύνδεσμο: <https://www.companies.gov.cy/gr/βάση-πληροφοριών/2-νομοθεσία/οδηγία-για-την-παρεμπόδιση-και-καταπολέμηση-της-νομιμοποίησης-εσόδων-από-παράνομες-δραστηριότητες-μητρώο-πραγματικών-δικαιούχων-του-2021> . Σύμφωνα, με την Οδηγία το ΤΕΕΔΙ καταρτίζει και τηρεί αποκλειστικά σε ηλεκτρονική μορφή το ΜΠΔ στο οποίο φυλάσσονται πληροφορίες σχετικά με τους πραγματικούς δικαιούχους.

Το σύστημα του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων δημιουργήθηκε από την ανάδοχο εταιρεία που ανέπτυξε και συντηρεί το σύστημα του Κλάδου Εταιρειών.

Το ΤΕΕΔΙ ως υπεύθυνος επεξεργασίας σέβεται την ιδιωτική σας ζωή και δεσμεύεται να προστατεύει τα προσωπικά σας δεδομένα και να εφαρμόζει το νομοθετικό πλαίσιο για την προστασία των προσωπικών δεδομένων (Κανονισμός (ΕΕ) 2016/679 και Νόμος 125(Ι)/2018 (αμφότερα «το νομοθετικό πλαίσιο»). Αυτή η ειδοποίηση

απορρήτου αποσκοπεί στην ενημέρωσή σας μεταξύ άλλων σχετικά με τη **συλλογή και επεξεργασία που διενεργεί ο υπεύθυνος επεξεργασίας, το σκοπό, τη νομική βάση, τα δικαιώματα που έχετε δυνάμει του νομοθετικού πλαισίου, τους δυνητικούς αποδέκτες και τη διατήρηση των δεδομένων σας.**

2. Επεξεργασία προσωπικών δεδομένων και ποιους αφορά

Προσωπικά δεδομένα, ή προσωπικές πληροφορίες, σημαίνει οποιαδήποτε πληροφορία σχετική με ένα άτομο από την οποία μπορεί το άτομο να αναγνωρισθεί. Δεν περιλαμβάνει δεδομένα όπου ο αριθμός εγγράφου επαλήθευσης ταυτότητας έχει αφαιρεθεί (ανώνυμα δεδομένα).

- I. Σύμφωνα με το άρθρο 61 Α (10) (γ) και την διάταξη 11 (1) της ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει την ευθύνη για την ορθή υποβολή και επιβεβαίωση πληροφοριών για τους πραγματικούς δικαιούχους εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων φέρει κάθε εταιρεία και άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός). Σημειώνεται ότι διευθυντής ή διευθύνων σύμβουλος εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας η οποία αρνείται ή παραλείπει ή αμελεί να εκπληρώσει οποιαδήποτε από τις υποχρεώσεις υποβολής στοιχείων για τους πραγματικούς δικαιούχους ευθύνεται αλληλεγγύως και/ή κεχωρισμένως με την εταιρεία ή νομική οντότητα για την αποπληρωμή της χρηματικής επιβάρυνσης που επιβλήθηκε στην εταιρεία ή νομική οντότητα. **Το σύστημα των πραγματικών δικαιούχων ενδέχεται να ενημερώνεται από την ίδια την εταιρεία και άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμό), τους αξιωματούχους (διευθυντές και γραμματέα) καθώς και τους συνεταίρους.**

Σύμφωνα με την διάταξη 12 της ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, πρόσβαση στις πληροφορίες που τηρούνται στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και άλλων Νομικών Οντοτήτων έχουν τα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 61 Α(6)(α)(ι), οι υπόχρεες οντότητες (άρθρο 2 Α του Ν. 188 (Ι)/2007) καθώς και οι αρμόδιες αρχές που αναφέρονται στην διάταξη 12(1)(δ) της ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Με βάση την διάταξη 12 (2) της ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει σε περίπτωση που ο πραγματικός δικαιούχος είναι ανήλικος η πρόσβαση υπόχρεης οντότητας στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και άλλων Νομικών Οντοτήτων υπόκειται στην υποβολή γραπτού αιτήματος εκ μέρους της υπόχρεης οντότητας η οποία θα πρέπει να είναι τεκμηριωμένη και αιτιολογημένη ως οι πρόνοιες της Οδηγίας.

Με βάση την διάταξη 13 (1) της Οδηγίας σε εξαιρετικές περιπτώσεις, πραγματικός δικαιούχος εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας ή η ίδια η εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός) δύναται να ζητήσει εξαίρεση από την πρόσβαση υπόχρεης οντότητας στο σύνολο ή μέρος των πληροφοριών σχετικά με τον πραγματικό δικαιούχο ως οι πρόνοιες της Οδηγίας.

Με βάση την διάταξη 15 της Οδηγίας εάν αρμόδιες και εποπτικές αρχές καθώς και υπόχρεες οντότητες αντιληφθούν ότι υπάρχει αναντιστοιχία μεταξύ των πληροφοριών στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων και των πληροφοριών που έχουν στην διάθεση τους μπορεί να υποβάλουν αίτημα αναντιστοιχίας ως οι πρόνοιες της Οδηγίας.

Στη βάση σχετικής απόφασης του Δικαστηρίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΔΕΕ) ημερ. 22/11/2022, στις συνεκδικαζόμενες υποθέσεις C-37/20 και C-

601/20, η πρόσβαση στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων η πρόσβαση για το ευρύ κοινό έχει ανασταλεί από τις 23/11/2022.

II. Σύμφωνα με την διάταξη 4 (1) της Οδηγίας ενδέχεται να συλλέγουμε και να επεξεργαστούμε προσωπικά δεδομένα για τους πραγματικούς δικαιούχους της εταιρείας και άλλης νομικής οντότητας ως ορισμός του όρου «πραγματικός δικαιούχος» του άρθρου 2 του Νόμου περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες.

Η επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα με βάση την παρούσα Πολιτική αφορά μόνο φυσικά πρόσωπα τα οποία συμπεριλαμβάνονται τόσο στο σημείο I όσο και στο σημείο II καθότι δεν λογίζονται ως δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα τα στατιστικής φύσεως συγκεντρωτικά στοιχεία, από τα οποία δεν δύναται να προσδιοριστούν τα υποκείμενα των δεδομένων (φυσικό πρόσωπο, τα προσωπικά δεδομένα του οποίου τυγχάνουν επεξεργασίας).

3. Σε τι αφορούν τα προσωπικά δεδομένα τα οποία τυγχάνουν επεξεργασίας:

Προσωπικά δεδομένα, ή προσωπικές πληροφορίες, σημαίνει οποιαδήποτε πληροφορία σχετική με ένα άτομο από την οποία μπορεί ένα άτομο να αναγνωρισθεί. Δεν περιλαμβάνει δεδομένα όπου ο αριθμός ταυτοποιητικού εγγράφου έχει αφαιρεθεί (ανώνυμα δεδομένα).

- I. Τα προσωπικά δεδομένα που αφορούν το σημείο I δηλαδή τους **χρήστες** του συστήματος είναι τα πιο κάτω:
 - A. Ονοματεπώνυμο
 - B. Ταυτοποιητικό Έγγραφο
 - Γ. Ηλεκτρονικό Ταχυδρομείο

II. Σε συνέχεια του σημείου ii, Μέρος 2, σύμφωνα με την διάταξη 4 (1) της Οδηγίας ενδέχεται να συλλέγουμε και να αποθηκεύουμε διαφορετικά είδη προσωπικών δεδομένων για τους **πραγματικούς δικαιούχους** της εταιρείας και άλλης νομικής οντότητας ως ορισμός του όρου «πραγματικός δικαιούχος» του άρθρου 2 του Νόμου περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες τα οποία συμπεριλαμβάνουν τα ακόλουθα:

- (α) το όνομα και επώνυμο, την ημερομηνία γέννησης, την υπηκοότητα και τη διεύθυνση διαμονής του κάθε πραγματικού δικαιούχου της,
- (β) το είδος και έκταση του τελικού ιδιοκτησιακού καθεστώτος που κατέχεται άμεσα ή έμμεσα από κάθε πραγματικό δικαιούχο, συμπεριλαμβανομένου μέσω ποσοστού μετοχών, δικαιωμάτων ψήφου ή μέσω σημαντικής επιρροής προσώπου ή το είδος και έκταση του τελικού ελέγχου που ασκείται άμεσα ή έμμεσα από κάθε πραγματικό δικαιούχο,
- (γ) τον αριθμό ταυτοποιητικού εγγράφου του φυσικού προσώπου, τον τύπο του εγγράφου και τη χώρα έκδοσης του εγγράφου,

Σημειώνεται ότι σε περίπτωση που, αφού εξαντληθούν όλα τα δυνατά μέσα και υπό τον όρο ότι δεν υπάρχουν βάσιμες υποψίες, δεν προσδιοριστεί φυσικό πρόσωπο ως πραγματικός δικαιούχος ή εάν υπάρχει αμφιβολία ότι το πρόσωπο που προσδιορίστηκε είναι ο πραγματικός δικαιούχος, θα αποκτώνται, φυλάσσονται από την εταιρεία και άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμό) και καταχωρούνται στο σύστημα του Μητρώου Πραγματικών

Δικαιούχων τα στοιχεία υπό (α) έως και (γ) ανωτέρω του φυσικού προσώπου που κατέχει θέση ανώτατου διοικητικού στελέχους.

Εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός) της οποίας η μετοχική δομή καταλήγει σε εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα πέραν των πληροφοριών που αφορούν το εμπίστευμα, ίδρυμα ή άλλη νομική διευθέτηση παρεμφερή με εμπίστευμα που καθορίζονται στο Εγχειρίδιο του Τμήματος (Εγχειρίδιο για το Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων) θα πρέπει να υποβάλει τα στοιχεία του φυσικού προσώπου, το οποίο έχει την τελική κατοχή ή έλεγχο στον πελάτη ή/και λογαριασμό του οποίου διεξάγεται συναλλαγή ή δραστηριότητα σύμφωνα με τον ορισμό του όρου «πραγματικός δικαιούχος» του άρθρου 2 του νόμου 188(Ι)/2007 και την διάταξη 4(1) της Οδηγίας Κ.Δ.Π. 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

4. Σκοποί και λόγοι επεξεργασίας των προσωπικών δεδομένων

Το ΤΕΕΔΙ επεξεργάζεται δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα σύμφωνα με το Νόμο 125(Ι)/2018 για την εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679.

Σκοποί επεξεργασίας:

Α. Συμμόρφωση με τη Νομοθεσία της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Κυπριακής Δημοκρατίας. Η δημιουργία και διατήρηση του Μητρώου αποτελεί νομική υποχρέωση βάσει:

- της Οδηγίας (ΕΕ) 2015/849 (η «4η Οδηγία κατά της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες») και της Οδηγία (ΕΕ) 2018/843 (η «5η Οδηγία κατά της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες»).

- του κυπριακού Νόμου 188(Ι)/2007 ως έχει τροποποιηθεί

Β. Τα δεδομένα χρησιμοποιούνται για την καταπολέμηση νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και χρηματοδότηση της τρομοκρατίας.

Γ. Εταιρική Διαφάνεια στα πλαίσια της Νομοθεσίας και της Οδηγίας.

Οι Αρμόδιες και Εποπτικές αρχές έχουν ταχεία και απεριόριστη πρόσβαση στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων χωρίς την καταβολή τέλους και χωρίς να ειδοποιείται η εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός). Οι υπόχρεες οντότητες έχουν ταχεία πρόσβαση μόνο στο όνομα, στο μήνα και στο έτος γέννησης, στην υπηκοότητα και στη χώρα διαμονής του πραγματικού δικαιούχου καθώς επίσης στο είδος και την έκταση των δικαιωμάτων που κατέχει στο πλαίσιο της λήψης των μέτρων δέουσας επιμέλειας και προσδιορισμού ταυτότητας για τον πελάτη. Λεπτομέρειες στην διάταξη 12 της Οδηγίας ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Ως έχει αναφερθεί στη βάση σχετικής απόφασης του Δικαστηρίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΔΕΕ) η πρόσβαση στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων για το ευρύ κοινό έχει ανασταλεί από τις 23/11/2022.

Δ. Το Τμήμα χρησιμοποιεί τα δεδομένα των υπόχρεων οντοτήτων, αρμόδιων και εποπτικών αρχών, αξιωματούχων (διευθυντών και γραμματέα) καθώς και συνεταίρων για σκοπούς ταυτοποίησης του χρήστη και του ρόλου που του ανατίθεται. Τα στοιχεία αυτά προέρχονται από το CY-LOGIN.

5. Αποδέκτες των δεδομένων

(α) Οι Εποπτικές Αρχές (άρθρο 59 του Ν.188(Ι)/2007), η Μονάδα, το Τμήμα Τελωνείων, το Τμήμα Φορολογίας, η Αστυνομία (άρθρο 61 Α (3) του Ν. 188(Ι)/2007) ως Αρμόδιες Αρχές καθώς και οι Αρμόδιες Αρχές που αναφέρονται στην διάταξη 12(1)(δ) της ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει χωρίς κανένα περιορισμό.

(β) Οι υπόχρεες οντότητες οι οποίες καθορίζονται στο άρθρο 2 Α του Ν.188)Ι)/2007, στο πλαίσιο της λήψης των μέτρων δέουσας επιμέλειας και προσδιορισμού ταυτότητας για τον πελάτη οι οποίες έχουν περιορισμένη πρόσβαση.

Στη βάση σχετικής απόφασης του Δικαστηρίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΔΕΕ) ημερ. 22/11/2022, στις συνεκδικαζόμενες υποθέσεις C-37/20 και C-601/20, η πρόσβαση στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων η πρόσβαση για το ευρύ κοινό έχει ανασταλεί από τις 23/11/2022.

(γ) Οι αξιωματούχοι (γραμματέας και διευθυντές) εταιρείας καθώς και οι συνεταίροι ενός συνεταιρισμού οι οποίοι έχουν την δυνατότητα να καταχωρούν τα στοιχεία των πραγματικών δικαιούχων. Σύμφωνα με το άρθρο 61 Α (10) (γ) και την διάταξη 11 (1) της ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει την ευθύνη για την ορθή υποβολή και επιβεβαίωση πληροφοριών για τους πραγματικούς δικαιούχους εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων φέρει κάθε εταιρεία και άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός).

(δ) Το Τμήμα το οποίο χρησιμοποιεί τα δεδομένα των χρηστών του συστήματος δηλαδή των υπόχρεων οντοτήτων, αρμόδιων και εποπτικών αρχών, αξιωματούχων (διευθυντών και γραμματέα) καθώς και συνεταίρων για σκοπούς ταυτοποίησης του χρήστη και του ρόλου που του ανατίθεται. Τα στοιχεία αυτά προέρχονται από το CY-LOGIN.

(ε) Πρόσβαση στα στοιχεία των πραγματικών δικαιούχων των οργανισμών έχουν οι λογαριασμοί CY LOGIN της ίδιας της εταιρείας/συνεταιρισμού και των αξιωματούχων/συνεταίρων της/του.

(στ) Πρόσβαση στα στοιχεία των πραγματικών δικαιούχων έχουν μόνο εξουσιοδοτημένοι Λειτουργοί καθώς και η ανάδοχος εταιρεία που είναι υπεύθυνη για την συντήρηση του συστήματος.

6. Χρόνος Τήρησης των προσωπικών δεδομένων

Για την χρονική διάρκεια διατήρησης των προσωπικών δεδομένων των χρηστών του συστήματος του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων καθώς και των πραγματικών δικαιούχων λαμβάνονται υπόψη επιβαλλόμενες υποχρεώσεις από εθνική ή ενωσιακή νομοθεσία καθώς και οι πρόνοιες του Κρατικού Αρχείου Νόμου του 1991 (Νόμος 208/1991), και σε κάθε περίπτωση η χρονική διάρκεια τήρησης των οικείων δεδομένων καθορίζεται και αποτελεί μέρος της ενιαίας πολιτικής διατήρησης δεδομένων του υπεύθυνου επεξεργασίας.

Σύμφωνα με την διάταξη 14 της Οδηγίας ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει οι αναφερόμενες στην παράγραφο 4(1) πληροφορίες της Οδηγίας καθίστανται διαθέσιμες μέσω του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και Άλλων Νομικών Οντοτήτων και μέσω του συστήματος διασύνδεσης μητρών για χρονική περίοδο μέχρι δέκα (10) έτη από την ημέρα διαγραφής της εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας από σχετικό μητρώο που τηρεί ο Έφορος Εταιρειών με βάση τον περί Εταιρειών Νόμο ή άλλη νομοθεσία:

Νοείται ότι μετά την παρέλευση πέντε (5) ετών από τη διαγραφή της εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας από το αντίστοιχο μητρώο, η τήρηση των αναφερομένων στην παράγραφο 4(1) πληροφοριών στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και Άλλων Νομικών Οντοτήτων και η πρόσβαση στις πληροφορίες αυτές επιτρέπεται μόνο στο πλαίσιο διενέργειας διοικητικής ή ποινικής έρευνας, προς εφαρμογή των

διατάξεων του Νόμου, από τις Εποπτικές Αρχές, τη Μονάδα και τις Αρχές επιβολής του νόμου:

Νοείται περαιτέρω ότι σε περίπτωση επαναφοράς της επωνυμίας της εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας στο σχετικό μητρώο που τηρεί ο Έφορος Εταιρειών με βάση τον περί Εταιρειών Νόμο ή άλλη νομοθεσία, οι υποχρεώσεις υποβολής στοιχείων για τους πραγματικούς δικαιούχους και οι υπόλοιπες διατάξεις της παρούσας Οδηγίας θα ισχύουν.

Το Τμήμα θεωρεί ως ενεργό ένα χρήστη του CY Login για όσο διάστημα χρησιμοποιεί τον λογαριασμό του. Για περαιτέρω πληροφορίες μπορείτε να αποταθείτε στην πολιτική απορρήτου του CY Login στον ακόλουθο ηλεκτρονικό σύνδεσμο: <https://cge.cyprus.gov.cy/cyloginregistration/knowledgebase/privacy>. Σημειώνεται ότι σε περίπτωση παραίτησης του αξιωματούχου/συνέταιρου σε μια εταιρεία/συνεταιρισμό ένας χρήστης του συστήματος δεν μπορεί να εισέλθει στο σύστημα των πραγματικών δικαιούχων ούτε να διεξάγει έρευνα.

7. Ασφάλεια τήρησης των δεδομένων

Το Τμήμα Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας λαμβάνει τα απαιτούμενα και κατάλληλα οργανωτικά, τεχνικά και μέτρα φυσικής ασφάλειας, για τη διασφάλιση της προστασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα τα οποία τυγχάνουν επεξεργασίας, σύμφωνα και με το εκάστοτε, σε ισχύ, νομοθετικό πλαίσιο που διέπει την εύρυθμη λειτουργία της δημόσιας υπηρεσίας και την ασφάλεια των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα. Τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που συλλέγονται και φυλάσσονται σε βάση δεδομένων, προστατεύονται επιπρόσθετα, μέσα από τη χρήση κατάλληλων μέσων ελέγχου πρόσβασης και άλλων μέτρων ασφαλείας που κατά διαστήματα εκδίδονται και παρέχονται από το Τμήμα Υπηρεσιών Πληροφορικής, του Υφυπουργείου Έρευνας, Καινοτομίας και Ψηφιακής Πολιτικής.

8. Δικαιώματα υποκείμενων των δεδομένων

8 Α Δικαιώματα που αφορούν τα υποκείμενα των δεδομένων βάση του Κεφ. II του Γενικού Κανονισμού για την Προστασία Δεδομένων

Αναφορικά με την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα το κάθε υποκείμενο έχει τη δυνατότητα, υποβάλλοντας σχετικό αίτημα στο Τμήμα, άσκησης των ακόλουθων δικαιωμάτων, όπως:

8Α1 Δικαίωμα Πρόσβασης, δηλαδή δικαίωμα ενημέρωσης για τα προσωπικά του δεδομένα που τηρούνται στα αρχεία του Τμήματος και απόκτησης αντιγράφου,

8Α2 Δικαίωμα Τροποποίησης, δηλαδή δικαίωμα να αιτείται τη διόρθωση ανακριβειών και λαθών στα προσωπικά του δεδομένα που τηρούνται στα αρχεία του Τμήματος,

8Α3 Δικαίωμα Διαγραφής, δηλαδή, δικαίωμα να ζητήσει να διαγραφούν ή να πάψουν να χρησιμοποιούνται τα προσωπικά του δεδομένα που τηρούνται στα αρχεία του Τμήματος, υπό τον όρο των ειδικότερων περιορισμών που προβλέπονται στον Γενικό Κανονισμό,

8A4 Δικαίωμα Περιορισμού, της επεξεργασίας των προσωπικών του δεδομένων και πάλιν, εφόσον συντρέχουν οι προϋποθέσεις που προβλέπονται στον Γενικό Κανονισμό,

8A5 Δικαίωμα Φορητότητας, δηλαδή δικαίωμα να ζητήσει από το Τμήμα την απευθείας διαβίβαση των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα που τον αφορούν στον οργανισμό (εταιρεία/συνεταιρισμό) που θα υποδείξει, εφόσον αυτά είναι τεχνικά δομημένα, σύμφωνα με την σχετική νομοθεσία.

8A6 Δικαίωμα Εναντίωσης- αντίταξης, στην επεξεργασία των προσωπικών του δεδομένων, εκτός αν υφίστανται επιτακτικοί και νόμιμοι λόγοι για την επεξεργασία οι οποίοι υπερισχύουν των συμφερόντων, των δικαιωμάτων και των ελευθεριών του ή για τη θεμελίωση, άσκηση ή υποστήριξη νομικών αξιώσεων του Τμήματος.

Για περαιτέρω πληροφορίες μπορείτε να αποταθείτε στην πολιτική απορρήτου του CY Login στον ακόλουθο ηλεκτρονικό σύνδεσμο: <https://cge.cyprus.gov.cy/cyloginregistration/knowledgebase/privacy>

Για την άσκηση των ανωτέρω δικαιωμάτων στην προστασία προσωπικών δεδομένων, κάθε υποκείμενο των δεδομένων μπορεί να απευθύνεται στα στοιχεία επικοινωνίας που παρατίθενται πιο κάτω στο σημείο 9. Επιπλέον, διατηρείτε το δικαίωμα υποβολής καταγγελίας στην Επίτροπο Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα.

8B Δικαιώματα που αφορούν τα υποκείμενα των δεδομένων βάση του Ν. 188(I)/2007 και της Οδηγίας ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει

8B1 Δικαίωμα ενημέρωσης δηλαδή καταχώρησης των στοιχείων στο Μητρώο, αλλαγή στην πληροφόρηση, επιβεβαίωση στοιχείων του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και άλλων Νομικών Οντοτήτων

Σύμφωνα με το άρθρο 61 Α (10) (γ) και την διάταξη 11 (1) της ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει την ευθύνη για την ορθή υποβολή και επιβεβαίωση πληροφοριών για τους πραγματικούς δικαιούχους εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων φέρει κάθε εταιρεία και άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός). Σημειώνεται ότι διευθυντής ή διευθύνων σύμβουλος εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας η οποία αρνείται ή παραλείπει ή αμελεί να εκπληρώσει οποιαδήποτε από τις υποχρεώσεις υποβολής στοιχείων για τους πραγματικούς δικαιούχους ευθύνεται αλληλεγγύως και/ή κεχωρισμένως με την εταιρεία ή νομική οντότητα για την αποπληρωμή της χρηματικής επιβάρυνσης που επιβλήθηκε στην εταιρεία ή νομική οντότητα. Το σύστημα των πραγματικών δικαιούχων ενδέχεται ενημερώνεται από την ίδια την εταιρεία και άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμό), τους αξιωματούχους (διευθυντές και γραμματέα) καθώς και τους συνεταίρους.

Σύμφωνα με την διάταξη 9 της Οδηγίας ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει Εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός) που συστάθηκε ή ενεγράφη μετά την έναρξη ισχύος της παρούσας Οδηγίας οφείλουν, το αργότερο εντός τριάντα (30) ημερών από την ημερομηνία σύστασης ή εγγραφής της, να υποβάλουν στον Έφορο Εταιρειών τις πληροφορίες που

αναφέρονται στην παράγραφο 4(1) της Οδηγίας για τους πραγματικούς δικαιούχους της εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας και σύμφωνα με τον ορισμό του όρου πραγματικού Δικαιούχου του Ν. 188 (Ι)/2007.

Σύμφωνα με την διάταξη 10(2) της Οδηγίας ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει το αργότερο εντός 45 ημερών από την ημερομηνία που περιήλθε σε γνώση της εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας η αλλαγή στις πληροφορίες πραγματικών δικαιούχων που περιέχονται στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και Άλλων Νομικών Οντοτήτων, η εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός) υποχρεούται να καταχωρίσει ηλεκτρονικά τις πληροφορίες των πραγματικών δικαιούχων της. Η διόρθωση στην πληροφόρηση που αφορά τους πραγματικούς δικαιούχους γίνεται μέσω της αλλαγής δηλαδή μέσω διορισμού νέου πραγματικού δικαιούχου/παύσης/τροποποίησης στις πληροφορίες.

Σύμφωνα με την διάταξη 10 (3) της Οδηγίας ΚΔΠ 112/2021, η επιβεβαίωση στοιχείων των Πραγματικών Δικαιούχων θα πρέπει να πραγματοποιείται κατά την περίοδο από την 1^η Οκτωβρίου έως και την 31η Δεκεμβρίου εκάστου έτους.

Σύμφωνα με την διάταξη 11 της Οδηγίας ανεξάρτητα από την ποινική ευθύνη ή δίωξη οποιουδήποτε προσώπου, όταν εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός) αρνείται ή παραλείπει ή αμελεί να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις υποβολής και επιβεβαίωσης πληροφοριών για τους πραγματικούς δικαιούχους εταιρειών και άλλων νομικών οντοτήτων που αναφέρονται στις παραγράφους ως ανωτέρω, η εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός) υπόκειται σε χρηματική επιβάρυνση εκατό ευρώ (€100) και περαιτέρω χρηματική επιβάρυνση πενήντα ευρώ (€50) για κάθε ημέρα συνέχισης της παράβασης με ανώτατο όριο συνολικής επιβάρυνσης πέντε χιλιάδων ευρώ (€5.000).

Σημειώνεται ότι, διευθυντής ή διευθύνων σύμβουλος εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας η οποία αρνείται ή παραλείπει ή αμελεί να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις υποβολής και επιβεβαίωσης πληροφοριών ευθύνεται αλληλεγγύως και/ή κεχωρισμένως με την εταιρεία ή νομική οντότητα για την αποπληρωμή της χρηματικής επιβάρυνσης που επιβλήθηκε στην εταιρεία ή νομική οντότητα.

8B2 Δικαίωμα έρευνας στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων

Σύμφωνα με την διάταξη 12 της ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, πρόσβαση στις πληροφορίες που τηρούνται στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και άλλων Νομικών Οντοτήτων έχουν:

(α) Τα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 61 Α(6)(α)(i) δηλαδή οι Εποπτικές Αρχές δυνάμει του άρθρου 59 του Ν. 188 (Ι)/2007, η Μονάδα, το Τμήμα Τελωνείων, το Τμήμα Φορολογίας και η Αστυνομία, οι αρμόδιες αρχές που αναφέρονται στην διάταξη 12(1)(δ) της ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει χωρίς την καταβολή τέλους και χωρίς να ειδοποιείται η εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός) .

(β) Οι υπόχρεες οντότητες οι οποίες αναφέρονται στο άρθρο 2 Α του Ν. 188 (Ι)/2007 έχουν ταχεία πρόσβαση μόνο στο όνομα, στο μήνα και στο έτος γέννησης, στην υπηκοότητα και στη χώρα διαμονής του πραγματικού δικαιούχου, καθώς επίσης στο είδος και την έκταση των δικαιωμάτων που κατέχει, στο πλαίσιο της λήψης των μέτρων δέουσας επιμέλειας και

προσδιορισμού ταυτότητας δυνάμει της καταβολής τέλους ύψους τριών ευρώ και πενήντα σεντ (€3,50) ανά εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός).

Στη βάση σχετικής απόφασης του Δικαστηρίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΔΕΕ) ημερ. 22/11/2022, στις συνεκδικαζόμενες υποθέσεις C-37/20 και C-601/20, η πρόσβαση στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων η πρόσβαση για το ευρύ κοινό έχει ανασταλεί από τις 23/11/2022.

8B3 Αίτημα πρόσβασης στα στοιχεία ανήλικου

Σύμφωνα με την διάταξη 12 (2) της ΚΔΠ 112/2021, σε περίπτωση που ο πραγματικός δικαιούχος εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας είναι ανήλικος, η πρόσβαση υπόχρεης οντότητας ή μέλους του ευρύτερου κοινού στις πληροφορίες που κατέχει ο Έφορος Εταιρειών στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Εταιρειών και Άλλων Νομικών Οντοτήτων, υπόκειται στην υποβολή γραπτού αιτήματος στο σύστημα του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων εκ μέρους της υπόχρεης οντότητας ή του μέλους του ευρύτερου κοινού. Λεπτομέρειες στην σχετική διάταξη της Οδηγίας.

Οι υπόχρεες οντότητες υπόκεινται σε περιορισμένη πρόσβαση ως το σημείο 8.2.

Στη βάση σχετικής απόφασης του Δικαστηρίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΔΕΕ) ημερ. 22/11/2022, στις συνεκδικαζόμενες υποθέσεις C-37/20 και C-601/20, η πρόσβαση στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων η πρόσβαση για το ευρύ κοινό έχει ανασταλεί από τις 23/11/2022.

8B4 Εξαιρέσεις στην δημοσιοποίηση των πληροφοριών των πραγματικών δικαιούχων

Σε εξαιρετικές περιπτώσεις, **πραγματικός δικαιούχος εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας ή η ίδια η εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός)** εφόσον έχει αποδεδειγμένα τη συγκατάθεση του πραγματικού δικαιούχου ή του κηδεμόνα του αν ο πραγματικός δικαιούχος είναι με άλλο τρόπο νομικά ανίκανος, δύναται, κατόπιν γραπτού αιτήματος προς τον Έφορο Εταιρειών μέσω του συστήματος του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων, να **ζητήσει εξαίρεση από την πρόσβαση υπόχρεης οντότητας ή μέλους του ευρύτερου κοινού** στο σύνολο ή μέρος των πληροφοριών σχετικά με τον πραγματικό δικαιούχο με την αιτιολογία ότι αν η πρόσβαση σε τέτοιες πληροφορίες επιτραπεί, θα εκθέσει τον πραγματικό δικαιούχο σε δυσανάλογο κίνδυνο εξαπάτησης, απαγωγής, εκβιασμού, εκβίασης, παρενόχλησης, βίας ή εκφοβισμού ή ότι ο πραγματικός δικαιούχος είναι με άλλο τρόπο νομικά ανίκανος.

Κατά την εξέταση γραπτού αιτήματος εξαίρεσης πρόσβασης σε πληροφορίες σχετικά με πραγματικό δικαιούχο εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας, ο Έφορος Εταιρειών αξιολογεί λεπτομερώς τις περιστάσεις της υπόθεσης, δύναται να απευθύνει ερωτήσεις, να ζητά διευκρινίσεις και επιπρόσθετες πληροφορίες από οποιοδήποτε πρόσωπο και να λάβει υπόψη κατά τη λήψη της απόφασής του, ανάλογα με την περίπτωση. Λεπτομέρειες στην σχετική διάταξη της Οδηγίας.

Στη βάση σχετικής απόφασης του Δικαστηρίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΔΕΕ) ημερ. 22/11/2022, στις συνεκδικαζόμενες υποθέσεις C-37/20 και C-601/20, η πρόσβαση στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων η πρόσβαση για το ευρύ κοινό έχει ανασταλεί από τις 23/11/2022.

8B5 Δικαίωμα αναφοράς και επίλυσης αναντιστοιχίας

Με βάση την διάταξη 15 της Οδηγίας εάν αρμόδιες και εποπτικές αρχές καθώς και υπόχρεες οντότητες αντιληφθούν ότι υπάρχει αναντιστοιχία μεταξύ των πληροφοριών στο Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων και των πληροφοριών που έχουν στην διάθεση τους μπορεί να υποβάλουν αναφορά αναντιστοιχίας στο σύστημα του Μητρώου Πραγματικών Δικαιούχων ως οι πρόνοιες της Οδηγίας.

Στην αναφορά αναντιστοιχίας θα περιγράφονται οι πληροφορίες ως προς τις οποίες υπάρχει η αναντιστοιχία με βάση τα στοιχεία που έχει στη διάθεσή της η Αρμόδια και Εποπτική Αρχή καθώς και η Υπόχρεη Οντότητα. Επιπλέον, θα επισυνάπτονται έγγραφα/αποδεικτικά στοιχεία προς τεκμηρίωση της αναντιστοιχίας.

Με τη λήψη της αναφοράς αναντιστοιχίας ο Έφορος Εταιρειών εξετάζει την αναντιστοιχία και εάν το κρίνει σκόπιμο, αποστέλλει γραπτή ειδοποίηση στην νομική οντότητα με την οποία την ενημερώνει για τα ακόλουθα

- Την παραλαβή αναφοράς αναντιστοιχίας
- Τα στοιχεία στα οποία εντοπίζεται η αναντιστοιχία
- Την υποβολή εντός 30 ημερών αιτιολογημένης απάντησης κατά πόσο η αναντιστοιχία είναι βάσιμη και σε περίπτωση που είναι βάσιμη να προσκομίσει τα απαραίτητα αποδεικτικά στοιχεία.

Σε περίπτωση παράλειψης συμμόρφωσης με την πιο πάνω ειδοποίηση, ανεξάρτητα από την ποινική ευθύνη ή δίωξη οποιουδήποτε προσώπου εταιρεία ή άλλη νομική οντότητα (συνεταιρισμός) θα υπόκεινται σε χρηματική επιβάρυνση:

- εκατόν ευρώ (€100) και
- περαιτέρω χρηματική επιβάρυνση πενήντα ευρώ (€50) για κάθε ημέρα συνέχισης της παράβασης με ανώτατο όριο συνολικής επιβάρυνσης πέντε χιλιάδων ευρώ (€5.000).

Διευθυντής ή διευθύνων σύμβουλος εταιρείας ή άλλης νομικής οντότητας η οποία αρνείται ή παραλείπει ή αμελεί να εκπληρώσει οποιαδήποτε από τις υποχρεώσεις υποβολής στοιχείων για τους πραγματικούς δικαιούχους ευθύνεται αλληλεγγύως και/ή κεχωρισμένως με την εταιρεία ή νομική οντότητα για την αποπληρωμή της χρηματικής επιβάρυνσης που επιβλήθηκε στην εταιρεία ή νομική οντότητα.

Λεπτομέρειες στην διάταξη 15 της Οδηγίας.

Να σημειωθεί ότι τα πιο πάνω δικαιώματα απορρέουν βάση του Ν.188 (Ι)/2007 και της Οδηγίας ΚΔΠ 112/2021 ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

9. Επικοινωνία με τον Υπεύθυνο Προστασίας Δεδομένων

Το Τμήμα Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας το οποίο υπάγεται στο Υπουργείο Ενέργειας, Εμπορίου και Βιομηχανίας βρίσκεται στην διεύθυνση Αρχ. Μακαρίου ΙΙΙ και Καρπενησίου Γωνία, ΜΕΓΑΡΟ "ΞΕΝΙΟΣ", 1427 Λευκωσία

Έχει οριστεί Υπεύθυνος Προστασίας Δεδομένων, ο οποίος είναι αρμόδιος για θέματα που αφορούν την προστασία προσωπικών δεδομένων και την παρούσα δήλωση.

Για οποιοδήποτε σχετικό ζήτημα μπορείτε να επικοινωνήσετε μαζί του μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (mamarkidou@drcor.meci.gov.cy) ή και στο τηλέφωνο +357 22404425 ή και στην ταχυδρομική διεύθυνση του Τμήματος υπόψιν της Υπευθύνου Προστασίας Δεδομένων.

Έχετε το δικαίωμα να υποβάλετε καταγγελία ανά πάσα στιγμή στον Επίτροπο Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα στην Κύπρο. Ωστόσο, θα εκτιμούσαμε την ευκαιρία να αντιμετωπίσουμε τις ανησυχίες σας προτού προσεγγίσετε το Γραφείο του Επιτρόπου για την Προστασία Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα, γι' αυτό παρακαλούμε όπως αρχικά επικοινωνήσετε μαζί μας.

10. Διορθώσεις και Αλλαγές στην Πολιτική Απορρήτου και Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων

Το Τμήμα Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας διατηρεί το δικαίωμα αναθεώρησης της παρούσας Πολιτικής Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα, όταν αυτό κριθεί αναγκαίο. Ως εκ τούτου, προτρέπουμε ώστε να επισκέπτεστε την ιστοσελίδα ανά τακτά χρονικά διαστήματα. Η τελευταία έκδοση της παρούσας Πολιτικής, είναι αναρτημένη στον ιστότοπο του Τμήματος. Η παρούσα Πολιτική Απορρήτου και Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων ενημερώθηκε στις 26/06/2025. Υπεύθυνος Προστασίας Δεδομένων του Τμήματος Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας: Σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 27ης Απριλίου 2016 για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και για την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών, ο οποίος έχει τεθεί σε εφαρμογή στις 25 Μαΐου του 2018, το Τμήμα Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας έχει ορίσει Υπεύθυνο Προστασίας Δεδομένων (ΥΠΔ).

Ο Υπεύθυνος Προστασίας Δεδομένων:

- Ενημερώνει και συμβουλεύει το Τμήμα Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας καθώς και τα υποκείμενα των δεδομένων για τα δικαιώματα και υποχρεώσεις τους όπως αυτά απορρέουν από το νομοθετικό πλαίσιο για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και για την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών,
- Παρακολουθεί τη συμμόρφωση του Τμήματος Εφόρου Εταιρειών και Διανοητικής Ιδιοκτησίας με το εν λόγω νομοθετικό πλαίσιο,
- Συνεργάζεται με την Εποπτική Αρχή (Επίτροπο Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα).