**Έντυπα με στοιχεία Πραγματικού δικαιούχου Νομικών Προσώπων μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα**

**Οδηγίας Κ.Δ.Π. 119/21, που δημοσιεύθηκε στην επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας στο Παράρτημα Τρίτο, Μέρος (Ι), στις 19/3/2021**

**με τίτλο «Οδηγία για την Παρεμπόδιση και Καταπολέμηση της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες**

**(ΜΗΤΡΩΟ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ ΣΩΜΑΤΕΙΩΝ, ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ, ΟΜΟΣΠΟΝΔΙΩΝ Ή ΕΝΩΣΕΩΝ, ΑΓΑΘΟΕΡΓΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΚΥΒΕΡΝΗΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΜΕ ΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΤΗΤΑ ΣΕ ΑΛΛΟ ΚΡΑΤΟΣ)**

**Περιεχόμενα:**

[ΜΕΡΟΣ I: ΟΡΙΣΜΟΙ 2](#_Toc74745788)

[ΜΕΡΟΣ IΙ: ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΔΗΓΙΕΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗΣ ΤΩΝ ΕΝΤΥΠΩΝ 5](#_Toc74745789)

[ΜΕΡΟΣ ΙΙΙ ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ 10](#_Toc74745790)

[ΜΕΡΟΣ ΙV: ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ 1](#_Toc74745791)

[Έντυπο (α) - Πραγματικός Δικαιούχος όταν ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι Φυσικό Πρόσωπο (3 σελίδες) 1](#_Toc74745792)

[Έντυπο (β) - Πραγματικός Δικαιούχος όταν ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι άλλη Νομική Οντότητα εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία (2 σελίδες) 1](#_Toc74745793)

[Έντυπο (γ) Πραγματικός Δικαιούχος όταν ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι άλλη Νομική Οντότητα μη εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία (2 σελίδες) 1](#_Toc74745794)

[ΜΕΡΟΣ V: ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΡΓΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΣΩΜΑΤΕΙΩΝ / ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ / ΟΜΟΣΠΟΝΔΙΩΝ Ή ΕΝΩΣΕΩΝ / ΑΓΑΘΟΕΡΓΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ / ΜΗ ΚΥΒΕΡΝΗΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΜΕ ΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΤΗΤΑ ΣΕ ΑΛΛΟ ΚΡΑΤΟΣ 1](#_Toc74745795)

**Πίνακες**

Πίνακας 1: Πίνακας με τους Έχοντες δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού χαρακτήρα.

## ΜΕΡΟΣ I: ΟΡΙΣΜΟΙ

«Άλλη Οικονομική σχέση» οποιασδήποτε άλλης νομικής οντότητας ή φυσικού προσώπου με Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα σημαίνει την οποιαδήποτε αμοιβαία οικονομική σχέση μεταξύ της άλλης νομικής οντότητας ή φυσικού προσώπου με το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα και συμπεριλαμβάνει, χωρίς να περιορίζεται, τη σχέση προμηθευτή-πελάτη, δωρητή-επωφελούμενου, πιστωτή – οφειλέτη, εργοδότη-εργοδοτούμενου.

«Άλλη νομική οντότητα» σημαίνει οποιοδήποτε νομικό πρόσωπο εκτός από το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα και περιλαμβάνει νομικά πρόσωπα ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου.

«Γενικός Έφορος», σημαίνει τον Γενικό Διευθυντή του Υπουργείου Εσωτερικών.

«Διοικητικό Συμβούλιο» σημαίνει, χωρίς περιορισμό του ορισμού στο άρθρο 2 του Νόμου, για την περίπτωση σωματείου οι ασκούντες την διοίκηση του σωματείου σύμφωνα με το άρθρο 16 του περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμου, για την περίπτωση Ιδρύματος οι ασκούντες την διοίκηση του Ιδρύματος, σύμφωνα με το άρθρο 32 του περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμου, για την περίπτωση Ομοσπονδίας ή Ένωσης, οι ασκούντες τη διοίκηση της Ομοσπονδίας ή Ένωσης σύμφωνα το άρθρο 44(6) του περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμου, για την περίπτωση Μη κυβερνητικού Οργανισμού με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος, οι ασκούντες τη διοίκηση σύμφωνα με το άρθρο 46 του περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμου και για την περίπτωση αγαθοεργού ιδρύματος ή εμπιστεύματος οι Επίτροποι με βάση το άρθρο 5 του περί Αγαθοεργών Ιδρυμάτων Νόμου, Κεφ. 41.

«Έφορος» σημαίνει για τα Νομικά Πρόσωπα μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα που ρυθμίζονται με βάση τον περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμο του 2017, τον Έπαρχο της επαρχίας στην οποία βρίσκεται η έδρα του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα και για τα Νομικά Πρόσωπα μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα που ρυθμίζονται με βάση τον περί Αγαθοεργών Ιδρυμάτων, Κεφ, 41 Νόμο, τον Γενικό Διευθυντή του Υπουργείου Εσωτερικών.

«ιδρυτής» σημαίνει φυσικό ή νομικό πρόσωπο που κατονομάζεται στην ιδρυτική πράξη ενός Ιδρύματος με βάση το άρθρο 27 του περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμο, ή στην ιδρυτική πράξη Μη κυβερνητικού Οργανισμού με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος με βάση το άρθρο 46 του περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμο ή στην ιδρυτική πράξη ενός αγαθοεργού Ιδρύματος με βάση τον Περί Αγαθοεργών Ιδρυμάτων Νόμο, Κεφ. 41, ως το Φυσικό ή Νομικό πρόσωπο που ιδρύει ή/και παραχωρεί εμπίστευμα ή άλλα περιουσιακά στοιχεία για την ίδρυση ενός ιδρύματος, Μη Κυβερνητικού Οργανισμού με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος ή Αγαθοεργού Ιδρύματος αναλόγως.

«Κεντρικό Μητρώο» σημαίνει το κεντρικό μητρώο πραγματικών δικαιούχων Νομικών Προσώπων μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα το οποίο καταρτίζεται, τηρείται και δημοσιεύεται με βάση τις διατάξεις της Οδηγίας και στο οποίο φυλάσσονται πληροφορίες σχετικά με τους πραγματικούς δικαιούχους Νομικών Προσώπων μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα, συμπεριλαμβανομένων των λεπτομερειών σχετικά με τα δικαιώματα που κατέχουν οι πραγματικοί δικαιούχοι.

«Μέλος διοικητικού Συμβουλίου» σημαίνει το φυσικό ή νομικό πρόσωπο που είναι μέλος στο Διοικητικό Συμβούλιο.

«Μέλος της διεύθυνσης» σημαίνει το φυσικό πρόσωπο που εκτελεί χρέη Ανώτατου Διευθυντικού στελέχους στο Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα και δεν ανήκει στο Διοικητικό Συμβούλιο, και μπορεί να είναι ο Γενικός Διευθυντής, ο Διευθύνοντας Σύμβουλος, ο Διευθυντής Οικονομικών θεμάτων, ή άλλο ανώτερο στέλεχος.

«μέλος του ευρύτερου κοινού» σημαίνει οποιοδήποτε νομικό ή φυσικό πρόσωπο το οποίο δεν είναι Εποπτική Αρχή ούτε Υπόχρεη Οντότητα.

«Μη κυβερνητικός Οργανισμός με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος» σημαίνει Σωματείο, Ίδρυμα, Ομοσπονδία ή Ένωση ή άλλος Μη κυβερνητικός Οργανισμός με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος του οποίου έχει αναγνωριστεί δικαίωμα νόμιμης δράσης στη Δημοκρατία, σύμφωνα με το άρθρο 46 του περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμο.

«Νόμος» σημαίνει τον περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες ενέργειες Νόμο.

«Νόμος που διέπει την λειτουργία του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα» σημαίνει τον περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμο και τον περί Αγαθοεργών Ιδρυμάτων Νόμο, Κεφ. 41 αναλόγως.

«Νομικό Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα» σημαίνει σωματείο, ίδρυμα, Ομοσπονδία ή Ένωση που έχει εγγραφεί και λειτουργεί στη Δημοκρατία με βάση τον περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμο, ή Μη κυβερνητικός Οργανισμός με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος του οποίου έχει αναγνωριστεί δικαίωμα νόμιμης δράσης στη Δημοκρατία με βάση το άρθρο 46 του περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμο ή Αγαθοεργές Ίδρυμα με βάση τον περί Αγαθοεργών Ιδρυμάτων, Κεφ 41 Νόμο.

«Οδηγία» σημαίνει την Κ.Δ.Π. 119/21 που δημοσιεύθηκε στην επίσημη εφημερίδα της δημοκρατίας, στο Παράρτημα Τρίτο, μέρος (Ι), στις 19/3/2021 και φέρει τον τίτλο «*Οδηγία για την Παρεμπόδιση και Καταπολέμηση της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες (Μητρώο Πραγματικών Δικαιούχων Σωματείων, Ιδρυμάτων, Ομοσπονδιών ή Ενώσεων, Αγαθοεργών Ιδρυμάτων και μη κυβερνητικών Οργανισμών με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος»*

«Ο έχων δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα» σημαίνει το φυσικό ή νομικό Πρόσωπο που είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή Ιδρυτής, ή μέλος της διεύθυνσης ή έχει άλλη οικονομική σχέση, ή ενεργεί άμεσα ή έμμεσα μέσω δικαιωμάτων ψήφου, ή ελέγχει με άλλα μέσα το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα.

«πραγματικός δικαιούχος» έχει την έννοια που αποδίδεται στο άρθρο 2 του Νόμου σε σχέση με Νομικά Πρόσωπα μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα και άλλα νομικά ή φυσικά πρόσωπα.

«τοπικό μητρώο», σημαίνει το γραπτό μητρώο πραγματικών δικαιούχων που τηρεί το Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα με βάση την παρούσα οδηγία «Νόμος» σημαίνει τον περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες ενέργειες Νόμο.

Οι υπόλοιποι όροι είναι αυτοί που επεξηγούνται στην Οδηγία

## ΜΕΡΟΣ IΙ: ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΔΗΓΙΕΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗΣ ΤΩΝ ΕΝΤΥΠΩΝ

1. Το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα κατατάσσει τους «Έχοντες δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα» στις πιο κάτω κατηγορίες, συμπληρώνοντας τον πίνακα

|  |  |
| --- | --- |
| Είδος δικαιώματος επί του Νομικού Προσώπου Μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα | Αριθμός προσώπων |
| Φυσικά πρόσωπα που είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου |  |
| Άλλες νομικές οντότητες που είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου |  |
| Συνολικός αριθμός μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (πρέπει να ισούται με το άθροισμα των δύο πιο πάνω γραμμών) |  |
| Ιδρυτές που είναι φυσικά πρόσωπα |  |
| Ιδρυτές που είναι άλλες νομικές οντότητες |  |
| Συνολικός αριθμός ιδρυτών (πρέπει να ισούται με το άθροισμα των δύο πιο πάνω γραμμών) |  |
| Φυσικά πρόσωπα που είναι μέλη της Διεύθυνσης |  |
| Άλλες νομικές οντότητες που είναι μέλη της Διεύθυνσης |  |
| Συνολικός αριθμός μελών της Διεύθυνσης (πρέπει να ισούται με το άθροισμα των δύο πιο πάνω γραμμών) |  |
| Φυσικά πρόσωπα που έχουν άλλη οικονομική σχέση με το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα (εργοδοτούμενος ανεξαρτήτως μισθού, προμηθευτής ή δωρητής με οικονομική συναλλαγή που υπερβαίνει το 25% των ετήσιων εσόδων). |  |
| Άλλες νομικές οντότητες που έχουν άλλη οικονομική σχέση με το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα (όπως προμηθευτής, δωρητής). Θα πρέπει η οικονομική συναλλαγή να ξεπερνά τις 25% των ετήσιων εσόδων |  |
| Συνολικός αριθμός φυσικών ή νομικών προσώπων που έχουν άλλη οικονομική σχέση με το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα |  |

Πίνακας 1: Πίνακας με τους Έχοντες δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού χαρακτήρα.

Σημειώνεται ότι ένα φυσικό πρόσωπο ή μία άλλη νομική οντότητα μπορεί να έχουν περισσότερες από μία ιδιότητες. Θα αριθμούνται σε όλες, αλλά θα αποστέλλεται σε αυτούς μόνο ένα έντυπο.

1. Το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού χαρακτήρα συμπληρώνει τις πληροφορίες στον Μέρος ΙΙΙ.
2. Αποστέλλεται από το Νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα σε όλους τους Έχοντες δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου, που φαίνονται στον Πίνακα 1, το συμπληρωμένο έντυπο του Μέρους ΙΙΙ, και ανάλογα με την περίπτωση το αντίστοιχο κενό έντυπο του ΜΕΡΟΥΣ IV που τους αφορά. Οι προθεσμίες αποστολής και απαντήσεων φαίνονται στην Οδηγία. Ειδικότερα:

* Για όλα τα φυσικά πρόσωπα του Πίνακα 1, αποστέλλεται το έντυπο (α) τους Μέρους IV, με τίτλο : **Πραγματικός Δικαιούχος που ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι Φυσικό Πρόσωπο.**
* Για όλες τις άλλες νομικές οντότητες του Πίνακα 1 που είναι εγγεγραμμένες στη Δημοκρατίας αποστέλλεται το έντυπο (β) του Μέρους IV, με τίτλο: **Πραγματικός Δικαιούχος που ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι άλλη νομική οντότητα εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία.**
* Για όλες τις νομικές οντότητες του Πίνακα 1 που δεν είναι εγγεγραμμένες στην Δημοκρατία, αποστέλλεται το έντυπο (γ) με τίτλο: **Πραγματικός Δικαιούχος που ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι άλλη νομική οντότητα μη εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία**

Προσοχή. Όταν κάποιος πραγματικός δικαιούχος εκπροσωπείται από Δικηγόρο ή Δικηγορικό γραφείο ή άλλο πάροχο υπηρεσιών ή άλλη υπόχρεη οντότητα, τότε η συμπλήρωση των στοιχείων θα αφορά στον πραγματικό δικαιούχο και όχι στον Δικηγόρο ή Δικηγορικό γραφείο, ή άλλο πάροχο υπηρεσιών ή άλλη υπόχρεη οντότητα..

Ο ορισμός της Υπόχρεης Οντότητας δίνεται στον Νόμο.

**Παράδειγμα 1**

Έστω το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα με την Επωνυμία «Σωματείο Χ», με μέλη του Διοικητικού του Συμβουλίου τα φυσικά πρόσωπα κ.κ. ΑΑ, ΒΒ, ΓΓ, ΔΔ και ΕΕ. Έστω ότι Υπάρχει ένας Γενικός Διευθυντής με όνομα ΓΔ και ένας Οικονομικός Διευθυντής με όνομα ΟΔ. Ο πίνακας 1 θα συμπληρωθεί ως ακολούθως:

|  |  |
| --- | --- |
| Είδος δικαιώματος επί του Νομικού Προσώπου Μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα | Αριθμός προσώπων |
| Φυσικά πρόσωπα που είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου | 5 |
| Άλλες νομικές οντότητες που είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου | 0 |
| Συνολικός αριθμός μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (πρέπει να ισούται με το άθροισμα των δύο πιο πάνω γραμμών) | 5 |
| Φυσικά πρόσωπα που είναι μέλη της Διεύθυνσης | 2 |
| Άλλες νομικές οντότητες που είναι μέλη της Διεύθυνσης | 0 |
| Συνολικός αριθμός μελών της Διεύθυνσης (πρέπει να ισούται με το άθροισμα των δύο πιο πάνω γραμμών) | 2 |

Για καθένα από τους πιο πάνω, αποστέλλεται για συμπλήρωση το έντυπο (α) του Μέρους IV με τίτλο: «Πραγματικός Δικαιούχος που ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι Φυσικό Πρόσωπο».

**Παράδειγμα 2.**

Έστω το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα με την Επωνυμία «Ίδρυμα Χ», το οποίο ιδρύεται από την νομική οντότητα με επωνυμία «Εταιρεία Υ λτδ» που είναι εγγεγραμμένη στον Έφορο Εταιρειών και έχει ως μέλη του Διοικητικού του Συμβουλίου τους κ.κ. ΑΑ, ΒΒ και ΓΓ (φυσικά πρόσωπα). Επίσης το Ίδρυμα Χ έχει ένα βασικό προμηθευτή την εταιρεία Υ λτδ εγγεγραμμένη στην Κύπρο.

Ο Πίνακας 1 θα συμπληρωθεί ως ακολούθως:.

|  |  |
| --- | --- |
| Είδος δικαιώματος επί του Νομικού Προσώπου Μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα | Αριθμός προσώπων |
| Φυσικά πρόσωπα που είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου | 3 |
| Άλλες νομικές οντότητες που είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου | 0 |
| Συνολικός αριθμός μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (πρέπει να ισούται με το άθροισμα των δύο πιο πάνω γραμμών) | 3 |
| Ιδρυτές που είναι φυσικά πρόσωπα | 0 |
| Ιδρυτές που είναι άλλες νομικές οντότητες | 1 |
| Συνολικός αριθμός ιδρυτών (πρέπει να ισούται με το άθροισμα των δύο πιο πάνω γραμμών) | 1 |
| Φυσικά πρόσωπα που έχουν άλλη οικονομική σχέση με το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα (εργοδοτούμενος ανεξαρτήτος μισθού, προμηθευτής ή δωρητής με οικονομική συναλλαγή που υπερβαίνει το 25% των ετήσιων εσόδων). | 0 |
| Άλλες νομικές οντότητες που έχουν άλλη οικονομική σχέση με το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα (όπως προμηθευτής, δωρητής). Θα πρέπει η οικονομική συναλλαγή να ξεπερνά το 25% των ετήσιων εσόδων | 1 |
| Συνολικός αριθμός φυσικών ή νομικών προσώπων που έχουν άλλη οικονομική σχέση με το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα | 1 |

Τότε για τον Ιδρυτή και τον προμηθευτή αποστέλλεται το έντυπο (β) του Μέρους IV, (με τίτλο «Πραγματικός Δικαιούχος που ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι άλλη νομική οντότητα εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία» ενώ για τον καθένα από τους ΑΑ, ΒΒ και ΓΓ αποστέλλεται το έντυπο (α) του Μέρους IV, με τίτλο «Πραγματικός Δικαιούχος που ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι Φυσικό Πρόσωπο», αν συμμετέχουν στο Διοικητικό Συμβούλιο με την προσωπική τους ιδιότητα.

**Παράδειγμα 3**

Έστω το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα με την Επωνυμία «Ίδρυμα Χ», το οποίο ιδρύεται από τις νομικές οντότητές με επωνυμία «Εταιρεία Υ», εταιρεία «Ζ» και εταιρεία «W», όπου η πρώτη είναι εταιρεία στο εξωτερικό και οι δύο άλλες εταιρείες που είναι εγγεγραμμένες στη Δημοκρατία. Έστω ότι η εταιρεία «Υ» εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο από τον νομικό σύμβουλο «Δ» στην Κύπρο ενώ η εταιρείες «Ζ» και «W» εκπροσωπούνται στο διοικητικό συμβούλιο από τον Οικονομικό τους Διευθυντή. Ο πίνακας 1 συμπληρώνεται ως εξής:

|  |  |
| --- | --- |
| Είδος δικαιώματος επί του Νομικού Προσώπου Μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα | Αριθμός προσώπων |
| Φυσικά πρόσωπα που είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου | 0 |
| Άλλες νομικές οντότητες που είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου | 3 |
| Συνολικός αριθμός μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (πρέπει να ισούται με το άθροισμα των δύο πιο πάνω γραμμών) | 3 |
| Ιδρυτές που είναι φυσικά πρόσωπα | 0 |
| Ιδρυτές που είναι άλλες νομικές οντότητες | 3 |
| Συνολικός αριθμός ιδρυτών (πρέπει να ισούται με το άθροισμα των δύο πιο πάνω γραμμών) | 3 |

Στην περίπτωση αυτή αποστέλλεται για την εταιρεία «Υ» το έντυπο (γ) του μέρους IV, με τίτλο «Πραγματικός Δικαιούχος που ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι άλλη νομική οντότητα μη εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία». Μπορεί η αποστολή να γίνει μέσω του δικηγορικού γραφείου Δ, αλλά τα στοιχεία θα αφορούν την εταιρεία «Υ» και τους πραγματικούς της δικαιούχους. Για τις άλλες δύο εταιρείες «Ζ» και «W», αποστέλλεται το έντυπο (β) του Μέρους IV, με τίτλο «Πραγματικός Δικαιούχος που ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι άλλη νομική οντότητα εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία». Επίσης για όλα τα φυσικά πρόσωπα που τους εκπροσωπούν στο Διοικητικό Συμβούλιο θα τηρούνται τα στοιχεία που τηρούνται για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου με βάση τον περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμο και με βάση τον περί Αγαθοεργών Ιδρυμάτων Νόμο αναλόγως.

1. Το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα, αφού συλλέξει όλες τις πληροφορίες αποστέλλει συμπληρωμένο το έντυπο του Μέρος ΙΙΙ και όλα τα έντυπα του Μέρους IV, στον οικείο Έπαρχο. Επίσης το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού τηρεί τα στοιχεία σε δικό του αρχείο πραγματικού δικαιούχου με βάση το άρθρο 3(6) της Οδηγίας.

*Σημείωση 1: Το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού χαρακτήρα ενημερώνει τον Έφορο, υποβάλλοντας του συνολικά τις πληροφορίες πραγματικών δικαιούχων εντός 30 ημερών από την εγγραφή του, εκτός αν πρόκειται για υφιστάμενο Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα, οπότε υποβάλλει τα στοιχεία το αργότερο εντός έξι(6) μηνών από την ημερομηνία δημοσίευσης της Οδηγίας, δηλαδή μέχρι 19/9/2021, σύμφωνα με το άρθρο 7 της οδηγίας.*

*Σημείωση 2. Το Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα ενημερώνει τον Έφορο για οποιαδήποτε αλλαγή εντός τριάντα (30) ημερών από την ημερομηνία αλλαγής σύμφωνα με το άρθρο 8 της οδηγίας και κατά το πρώτο τρίμηνο εκάστου έτους σύμφωνα με το άρθρο 9 της Οδηγίας.*

:

## ΜΕΡΟΣ ΙΙΙ ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ

(Συνολικός αριθμός σελίδων 1)

|  |  |
| --- | --- |
| Είδος Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα | Κυκλώστε ένα από τα ακόλουθα:   1. Σωματείο εγγεγραμμένο με βάση τον περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα Συναφή Θέματα Νόμο 2. Ίδρυμα εγγεγραμμένο με βάση τον περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα Συναφή Θέματα Νόμο 3. Ομοσπονδία/Ένωση εγγεγραμμένη με βάση τον περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα Συναφή Θέματα Νόμο 4. Σωματείο, Ίδρυμα, Ομοσπονδία ή Ένωση ή μη κυβερνητική οργάνωση με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος που έχει αναγνωριστεί δικαίωμα νόμιμης δράσης στη δημοκρατία, με βάση τον περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμο. 5. Αγαθοεργές Ίδρυμα ή Εμπίστευμα με βάση τον περί Αγαθοεργών Ιδρυμάτων Νόμο |
| Ημερομηνία ίδρυσης/απόκτησης νομικής προσωπικότητας | ……………………………………………… |
| Αριθμός Μητρώου (αν υπάρχει) | ……………………………………………… |

Όνομα του κατά Νόμου Υπεύθυνου του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα

……………………………………..

Υπογραφή

……………………………………..

.

## ΜΕΡΟΣ ΙV: ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ

### Έντυπο (α) - Πραγματικός Δικαιούχος όταν ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι Φυσικό Πρόσωπο (3 σελίδες)

*Προσοχή δεν αποτελεί πραγματικό δικαιούχο το φυσικό πρόσωπο που αποτελεί υπόχρεη οντότητα (π.χ. δικηγόρος) και ενεργεί εκ μέρους νομικής οντότητας ή το φυσικό πρόσωπο που εκπροσωπεί νομική οντότητα. Φυσικό πρόσωπο αποτελεί τον πραγματικό δικαιούχο μόνο αν ενεργεί με την προσωπική του ιδιότητα και δεν εκπροσωπεί κανένα άλλον.*

|  |  |
| --- | --- |
| Όνομα: | ………………………………………………. |
| Επώνυμο: | ………………………………………………. |
| Ημερομηνία γέννησης | ………………………………………………. |
| Υπηκοότητα | ………………………………………………. |
| Χώρα και Διεύθυνση Διαμονής | ………………………………………………. |
| Αριθμός εγγράφου αναγνώρισης ταυτότητας\*  Τύπος του εγγράφου (π.χ. ταυτότητα/διαβατήριο/αρ. εγγραφής αλλοδαπού)  Χώρα έκδοσης  Ημερομηνία έκδοσης  Ημερομηνία λήξης  \**Σε περίπτωση φυσικού προσώπου με Κυπριακή υπηκοότητα τότε θα δίνεται ως έγγραφο η ταυτότητα. Σε περίπτωση φυσικού προσώπου που κατέχει πιστοποιητικό εγγραφής αλλοδαπού θα δίνεται ο αριθμός εγγραφής αλλοδαπού* | ……………………………………………….  ………………………………………………..  …………………………………………………  …………………………………………………  ………………………………………………… |
| Φύση και έκταση του δικαιώματος που κατέχει το φυσικό πρόσωπο επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα (να κυκλωθούν ένα ή περισσότερα, ανάλογα με το τι ισχύει) | 1. Ιδρυτής  2. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (να σημειωθεί το αξίωμα)  …………………………………………..  3. Μέλος της Διεύθυνσης (να συμπληρωθεί το αξίωμα)  ……………………………………………  4. Είναι υπεύθυνος για δικαστική ή εξωδικαστική εκπροσώπηση  5. Κατέχει δικαίωμα παύσης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου  6. Ο ίδιος ως φυσικό πρόσωπο ή εταιρεία στην οποία είναι πραγματικός δικαιούχος (με βάση τον άρθρο 2 του Νόμου) προσφέρει υπηρεσίες/προϊόντα στο Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα σε ποσοστό άνω του 25% των ετήσιων εσόδων ή άνω των €10.000, οποιοδήποτε ποσό είναι μικρότερο. Να σημειωθεί το ύψος των ετήσιων συναλλαγών του αμέσως προηγούμενου οικονομικού έτους …………….….. …………………………………………….  7. Ο ίδιος ως φυσικό πρόσωπο ή εταιρεία στην οποία είναι πραγματικός δικαιούχος (με βάση το άρθρο 2 του Νόμου) είναι δωρητής με συνεισφορές άνω του 25% των ετήσιων εσόδων ή άνω των €10.000, οποιοδήποτε ποσό είναι μικρότερο. Να σημειωθεί το ύψος της δωρεάς του αμέσως προηγούμενου οικονομικού έτους …………………………………………….  8. Άλλη οικονομική σχέση με το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα (να προσδιοριστεί)  ……………………………………………. |
| Επάγγελμα | ……………………………………………. |
| Δηλώστε κατά πόσον άλλος πραγματικός δικαιούχος του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού χαρακτήρα έχει μαζί σας συγγένεια μέχρι 4ου βαθμού, δηλαδή είναι παιδί ή γονέας ή σύζυγος ή εξάδελφος, θείος/θεία εξ αίματος ή εξ αγχιστείας και αν ναι δώστε το ονοματεπώνυμο τους. | ……………………………………………………  ……………………………………………………. |
| Ημερομηνία κατά την οποία το φυσικό πρόσωπο ξεκίνησε να είναι πραγματικός δικαιούχος | ……………………………………………. |

Επειδή με βάση το άρθρο 61(Β) του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου και του άρθρου 12(1) της Οδηγίας Κ.Δ.Π. 119/2021 «σε εξαιρετικές περιπτώσεις, πραγματικός δικαιούχος νομικού προσώπου μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα μπορεί να ζητήσει εξαίρεση από την πρόσβαση υπόχρεης οντότητας ή μέλους του ευρύτερου κοινού στο σύνολο ή μέρος των πιο πάνω πληροφοριών παρακαλούμε σημειώστε αν συγκατατίθεστε ή όχι στη δημοσίευση των άνω πληροφοριών σε υπόχρεη οντότητα ή μέλος του ευρύτερου κοινού.

**Συγκατατίθεμαι/ Δεν συγκατατίθεμαι**

Σε περίπτωση που δεν συγκατατίθεστε παρακαλώ σημειώστε τα ακόλουθα:

* Θα πρέπει να υποβάλετε ξεχωριστό τεκμηριωμένο αίτημα στον Γενικό Έφορο, δηλαδή στον Γενικό Διευθυντή του Υπουργείου Εσωτερικό παραθέτοντας τους λόγους της μη συγκατάθεσης σας, ώστε να διαφανεί ότι η δημοσιοποίηση μέρους των πιο πάνω πληροφοριών που η οδηγία επιτρέπει να δίνονται σε υπόχρεες οντότητες ή σε μέλος του ευρύτερου κοινού με βάση τα άρθρα 11(β) και 11(γ) της Οδηγίας αντίστοιχα πιθανώς να σας εκθέσουν σε δυσανάλογο κίνδυνο εξαπάτησης, απαγωγής, εκβιασμού, εκβίασης, παρενόχλησης, βίας ή εκφοβισμού ή αν ο πραγματικός δικαιούχος είναι ανήλικος ή με άλλο τρόπο νομικά ανίκανος
* Ανεξάρτητα από τα πιο πάνω οι Αρχές που αναφέρονται στο άρθρο 11(α) της Οδηγίας καθώς και ο Έφορος και ο Γενικός Έφορος θα έχουν πλήρη πρόσβαση στα πιο πάνω στοιχεία.

Εγώ ο ………………………………………… πραγματικός δικαιούχος (ή κηδεμόνας του σε περίπτωση που ο πραγματικός δικαιούχος είναι ανήλικος ή με άλλο τρόπο νομικά ανίκανος).του (όνομα Νομικού προσώπου μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα) …………………… δηλώνω ότι οι πιο πάνω πληροφορίες είναι αληθείς και αντιλαμβάνομαι ότι η παράθεση παραπλανητικών ή ελλιπών πληροφοριών αποτελεί ποινικό αδίκημα

Υπογραφή: ………………………………………………..

Έλεγχος στοιχείων από κατά νόμο Υπεύθυνο του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα

Όνομα του κατά Νόμου Υπεύθυνου του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα

……………………………………..

Υπογραφή

……………………………………..

### Έντυπο (β) - Πραγματικός Δικαιούχος όταν ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι άλλη Νομική Οντότητα εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία (2 σελίδες)

(να συμπληρώνεται ξεχωριστά για κάθε άλλη νομική οντότητα)

*Προσοχή δεν αποτελεί πραγματικό δικαιούχο νομική οντότητα που είναι υπόχρεη οντότητα με βάση τον Νόμο. Στην περίπτωση αυτή θα συμπληρωθούν τα στοιχεία της νομική οντότητας που έχει διορίσει την υπόχρεη οντότητα και έχει τον έμμεσο έλεγχο επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα.*

|  |  |
| --- | --- |
| Επωνυμία άλλης νομικής οντότητας: | ………………………………………………. |
| Αριθμός εγγραφής άλλης Νομικής Οντότητας: | ………………………………………………. |
| Αρμόδια Αρχή που ενέγραψε την άλλη νομική οντότητα για να λειτουργεί στη δημοκρατίας, | ………………………………………………. |
| Ημερομηνία Εγγραφής της άλλης Νομικής Οντότητας | ………………………………………………. |
| Φύση και έκταση του δικαιώματος που κατέχει η άλλη νομική οντότητα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα (να κυκλωθούν ένα ή περισσότερα, ανάλογα με το τι ισχύει) | 1. Ιδρυτής  2. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (να σημειωθεί το αξίωμα)  …………………………………………..  3. Μέλος της Διεύθυνσης (να συμπληρωθεί το αξίωμα)  ……………………………………………  4. Είναι υπεύθυνη για δικαστική ή εξωδικαστική εκπροσώπηση  5. Κατέχει δικαίωμα παύσης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου  6. Η άλλη νομική οντότητα προσφέρει υπηρεσίες/προϊόντα στο Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα σε ποσοστό άνω του 25% των ετήσιων εσόδων ή άνω των €10.000, οποιοδήποτε ποσό είναι μικρότερο. Να σημειωθεί το ύψος των ετήσιων συναλλαγών του αμέσως προηγούμενου οικονομικού έτους. ………………….  7. Η άλλη νομική οντότητα είναι δωρητής σε ποσοστό άνω του 25% των ετήσιων εσόδων ή άνω των €10.000, οποιοδήποτε ποσό είναι μικρότερο. Να σημειωθεί το ύψος της δωρεάς του αμέσως προηγούμενου οικονομικού έτους …………………………………………….  8. Άλλη οικονομική σχέση με το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα (να προσδιοριστεί)  ……………………………………………. |
| Ημερομηνία κατά την οποία η άλλη νομική οντότητα ξεκίνησε να είναι πραγματικός δικαιούχος | ……………………………………………. |

Εγώ ο ………………………………………… (να δηλωθεί το αξίωμα στην άλλη νομική οντότητα, π.χ. Πρόεδρος, Διευθύνοντας Σύμβουλος) του (η επωνυμία της άλλης νομικής οντότητας) …………………… δηλώνω ότι οι πιο πάνω πληροφορίες είναι αληθείς και αντιλαμβάνομαι ότι η παράθεση παραπλανητικών ή ελλιπών πληροφοριών αποτελεί ποινικό αδίκημα

Υπογραφή:

…………………………………………

Έλεγχος στοιχείων από κατά νόμο Υπεύθυνο του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα

Όνομα του κατά Νόμου Υπεύθυνου του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα

……………………………………..

Υπογραφή

…………………………………….

### Έντυπο (γ) Πραγματικός Δικαιούχος όταν ο Έχοντας Δικαίωμα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα είναι άλλη Νομική Οντότητα μη εγγεγραμμένη στη Δημοκρατία (2 σελίδες)

*Προσοχή δεν αποτελεί πραγματικό δικαιούχο νομική οντότητα που είναι υπόχρεη οντότητα με βάση τον Νόμο. Στην περίπτωση αυτή θα συμπληρωθούν τα στοιχεία της νομική οντότητας που έχει διορίσει την υπόχρεη οντότητα και έχει τον έμμεσο έλεγχο επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα*

(να συμπληρώνεται ξεχωριστά για κάθε άλλη νομική οντότητα)

|  |  |
| --- | --- |
| Επωνυμία άλλης νομικής οντότητας: | ………………………………………………. |
| Αριθμός εγγραφής άλλης Νομικής Οντότητας: | ………………………………………………. |
| Αρμόδια Αρχή που ενέγραψε την άλλη νομική οντότητα για να λειτουργεί στη δημοκρατίας, | ………………………………………………. |
| Ημερομηνία Εγγραφής της άλλης Νομικής Οντότητας | ………………………………………………. |
| Χώρα στην οποία είναι εγγεγραμμένη η άλλη νομική οντότητα |  |
| Φύση και έκταση του δικαιώματος που κατέχει η άλλη νομική οντότητα επί του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα (να κυκλωθούν ένα ή περισσότερα, ανάλογα με το τι ισχύει) | 1. Ιδρυτής  2. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (να σημειωθεί το αξίωμα)  …………………………………………..  3. Μέλος της Διεύθυνσης (να συμπληρωθεί το αξίωμα)  ……………………………………………  4. Είναι υπεύθυνη για δικαστική ή εξωδικαστική εκπροσώπηση  5. Κατέχει δικαίωμα παύσης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου  6. Η άλλη νομική οντότητα προσφέρει υπηρεσίες/προϊόντα στο Νομικό Πρόσωπο μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα σε ποσοστό άνω του 25% των ετήσιων εσόδων ή άνω των €10.000, οποιοδήποτε ποσό είναι μικρότερο. Να σημειωθεί το ύψος των ετήσιων συναλλαγών του αμέσως προηγούμενου οικονομικού έτους.……………………………….  7. Η άλλη νομική οντότητα είναι δωρητής σε ποσοστό άνω του 25% των ετήσιων εσόδων ή άνω των €10.000, οποιοδήποτε ποσό είναι μικρότερο. Να σημειωθεί το ύψος της δωρεάς του αμέσως προηγούμενου οικονομικού έτους…………………………………………….  8. Άλλη οικονομική σχέση με το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα (να προσδιοριστεί)  ……………………………………………. |
| Ημερομηνία κατά την οποία η άλλη νομική οντότητα ξεκίνησε να είναι πραγματικός δικαιούχος | ……………………………………………. |

Επιπλέον των πιο πάνω για όλους τους πραγματικούς δικαιούχους της άλλης νομικής οντότητας που δεν είναι εγγεγραμμένη στην Δημοκρατία:

(α) το όνομα και επώνυμο, την ημερομηνία γέννησης, την υπηκοότητα και τη διεύθυνση διαμονής του κάθε πραγματικού δικαιούχου της άλλης νομικής οντότητας

(β) σε περίπτωση που η άλλη νομική οντότητα είναι εταιρεία, τη φύση και έκταση του τελικού ιδιοκτησιακού καθεστώτος που κατέχεται άμεσα ή έμμεσα από κάθε πραγματικό δικαιούχο, μεταξύ άλλων, μέσω μετοχών, δικαιωμάτων ψήφου ή δικαιωμάτων ιδιοκτησίας ή τη φύση και έκταση του τελικού ελέγχου που ασκείται άμεσα ή έμμεσα από κάθε πραγματικό δικαιούχο στην άλλη νομική οντότητα

και

σε περίπτωση που η άλλη νομική οντότητα είναι και αυτή μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα, τη φύση και την έκταση του δικαιώματος που κατέχει επί της άλλης νομικής οντότητας ήτοι το άμεσο ή έμμεσο δικαίωμα ψήφου στο Διοικητικό Συμβούλιο ή/και ότι αποτελεί τον ιδρυτή, ή/και είναι μέλος της Διοίκησης, ή/και κατέχει άλλο δικαίωμα ελέγχου της άλλης νομικής οντότητας περιλαμβανομένης της δυνατότητας δικαστικής και εξωδικαστικής εκπροσώπησης, παύσης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ποσοστό βαρύτητας ψήφου στις αποφάσεις ή άλλο δικαίωμα λήψης αποφάσεων ή δικαιοπραξίας που κατέχει, συμπεριλαμβανομένης κατοχής άλλης οικονομικής σχέσης με την άλλη νομική οντότητα,

(γ) τον αριθμό εγγράφου αναγνώρισης ταυτότητας που αναφέρει τον τύπο του εγγράφου, τη χώρα και ημερομηνία έκδοσης και την ημερομηνία λήξης του εγγράφου

Εγώ ο ………………………………………… (να δηλωθεί το αξίωμα στην άλλη νομική οντότητα, π.χ. Πρόεδρος, Διευθύνοντας Σύμβουλος) του (η επωνυμία της άλλης νομικής οντότητας) …………………… δηλώνω ότι οι πιο πάνω πληροφορίες είναι αληθείς και αντιλαμβάνομαι ότι η παράθεση παραπλανητικών ή ελλιπών πληροφοριών αποτελεί ποινικό αδίκημα

Υπογραφή:

…………………………………………

Έλεγχος στοιχείων από κατά νόμο Υπεύθυνο του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα

Όνομα του κατά Νόμου Υπεύθυνου του Νομικού Προσώπου μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα

……………………………………..

Υπογραφή

…………………………………….

## ΜΕΡΟΣ V: ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΡΓΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΣΩΜΑΤΕΙΩΝ / ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ / ΟΜΟΣΠΟΝΔΙΩΝ Ή ΕΝΩΣΕΩΝ / ΑΓΑΘΟΕΡΓΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ / ΜΗ ΚΥΒΕΡΝΗΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΜΕ ΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΤΗΤΑ ΣΕ ΑΛΛΟ ΚΡΑΤΟΣ

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Α/Α | Ονοματεπώνυμο | Αρ. ταυτότητας | Διεύθυνση | Ηλεκτρονικό  Ταχυδρομείο | Θέση Πρόσληψης |
|  | ………………………… | …………………. | …………………. | ……………… | ……………….. |
|  | ………………………… | …….…………. | …….…………. | ……………… | ……………….. |
|  | ………………………… | …………………. | …………………. | ……………… | …………….…. |
|  | ………………………… | …………………. | …………………. | ……………… | ……………….. |
|  | ………………………… | …………………. | …………………. | ……………… | …….…….…… |
|  | ………………………… | …………………. | …………………. | ……………… | …….….……… |
|  | ………………………… | ………………… | ………………… | ……………… | ……..………… |
|  | ………………………… | …………………. | …………………. | ……………… | …….….……… |
|  | ………………………… | …………………. | …………………. | ……………… | ………………… |
|  | ………………………… | ………………… | ………………… | ……………… | ………………… |
|  | ………………………… | …………………. | …………………. | ……………… | ………………… |
|  | ………………………… | ………………… | ………………… | ……………… | ………………… |
|  | ………………………… | ………………… | ………………… | ……………… | ………………… |
|  | ………………………. | ……………….. | ……………….. | ……………… | ………………… |
|  | ………………………… | ………………… | ………………… | …………….. | ………………… |
|  | ………………………… | …………………. | …………………. | ……………… | ………………… |
|  | ………………………… | ………………… | ………………… | …………….. | ………………… |
|  | ………………………… | ……………….. | ……………….. | …………….. | ………………… |
|  | ……………………….. | ……………….. | ……………….. | …………… | ………………… |
|  | ……………………….. | ………………… | ………………… | ……………… | ………………… |

Σημείωση: Σε περίπτωση που οι εργοδοτούμενοι είναι περισσότερα από 20 θα συμπληρώνονται περισσότερα φύλλα.