

Offshore társaságok

Érvényes 2020. október 16.

A Garantiqa Hitelgarancia Zrt. offshore társaságnak tekinti az adós vállalkozást, amennyiben a vállalkozás, illetve közvetlen tulajdonosa(i) – a tulajdoni részaránytól függetlenül – a következő országokban került(ek) bejegyzésre:

Stratégiai hiányosságokkal rendelkező, kiemelt kockázatot jelentő harmadik országok

A BIZOTTSÁG (EU) 2016/1675 FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ RENDELETE (2016. július 14.) az (EU) 2015/849 európai parlamenti és tanácsi irányelvnek a stratégiai hiányosságokkal rendelkező, kiemelt kockázatot jelentő harmadik országok megállapítása tekintetében történő kiegészítéséről

I. Kiemelt kockázatot jelentő harmadik országok, amelyek írásos magas szintű politikai kötelezettségvállalást tettek a feltárt hiányosságok kezelésére, és az FATF-fel együttműködve cselekvési tervet dolgoztak ki:

1. Afganisztán
2. Bahama-szigetek
3. Barbados
4. Botswana
5. Kambodzsa
6. Ghána
7. Irak
8. Jamaica
9. Mauritius
10. Mongólia
11. Mianmar/Burma
12. Nicaragua
13. Pakisztán
14. Panama
15. Szíria
16. Trinidad és Tobago
17. Uganda
18. Vanuatu
19. Jemen
20. Zimbabwe

II. Kiemelt kockázatot jelentő harmadik országok, amelyek magas szintű politikai kötelezettségvállalást tettek a feltárt hiányosságok kezelésére, és az FATF által kidolgozott cselekvési terv végrehajtásához technikai segítségnyújtást igényelnek. Ezek az országok szerepelnek az FATF nyilvános nyilatkozatában.

1. Irán

III. Kiemelt kockázatot jelentő harmadik országok, amelyek folyamatos és nagymértékű pénzmosási és terrorizmusfinanszírozási kockázatot jelentenek, mivel sorozatosan elmulasztották a feltárt hiányosságok kezelését. Ezek az országok szerepelnek az FATF nyilvános nyilatkozatában.

1. Koreai Népi Demokratikus Köztársaság (KNDK)

A Garantiqa által magas kockázatú államként kezelt országok listája Az Európai Unió „tax heaven” azaz adóparadicsom listája alapján

Fekete-listán szerepel:

- Amerikai Szamoa
- Fidzsi
- Kajmán-szigetek
- Guam
- Palau
- Panama
- Samoa
- Seychelle-szigetek
- Omán
- Trinidad és Tobago
- Vanuatu
- Amerikai Virgin-szigetek

Szürke-listán szerepel:

- Anguilla
- Ausztrália
- Bosznia- Hercegovina
- Botswana
- Eswatini
- Jordánia
- Maldív-szigetek
- Marokkó
- Mongólia
- Namíbia
- Saint Lucia
- Thaiföld
- Törökország

A jelen dokumentum a Garantiqa Hitelgarancia Zrt. együttműködési megállapodások keretében létrejött hitelhez, garanciához és pénzügyi lízinghez kapcsolódó készfizető kezességvállalásról szóló Üzletszabályzatához kapcsolódik és 2020. október 16. napjától hatályos