

Offshore társaságok

Érvényes 2021. május 12.

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. Mianmar/Burma
11. Nicaragua
12. Pakisztán
13. Panama
14. Szíria
15. Trinidad és Tobago
16. Uganda
17. Vanuatu
18. Jemen
19. 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 haven” azaz adóparadicsom listája alapján

Fekete-listán szerepel:

- Amerikai Szamoa
- Fidzsi
- Guam
- Palau
- Panama
- Samoa
- Seychelle-szigetek
- Trinidad és Tobago
- Vanuatu
- Amerikai Virgin-szigetek
- Anguilla
- Dominika

Szürke-listán szerepel:

- Ausztrália
- Botswana
- Eswatini
- Jordánia
- Maldív-szigetek
- Thaiföld
- Törökország
- Barbados
- Jamaica

A jelen dokumentum a Garantiqa Hitelgarancia Zrt. együttműködési megállapodások keretében létrejött hitelhez, illetve garanciához kapcsolódó készfizető kezességvállalásról szóló Üzletszabályzatához kapcsolódik és 2021. május 12.. napjától hatályos