**ОЭСР и отмывание денежных средств: Какова репутация Кипра?**

После того, как Кипр начал выходить из кризиса и выполнил планы и задачи комиссии ЕС, Группа по разработке финансовых мер борьбы с отмыванием денежных средств ФАТФ, Financial Action Task Force, в рамках деятельности ОЭСР (Организации по Экономическому Сотрудничеству и Развитию), снова подвергла государство проверке с целью выяснения законности бизнес-операций с Россией.

Первая экспертная проверка кипрских компаний была проведена ОЭСР в 2013 году, дополнительный отчет под названием "Фаза 2" был опубликован в 2015 году.

Суть данной проверки заключается в ином подходе к анализу налоговой отчетности. Это означает, что несоответствие по какому-либо одному пункту, даже если по большинству пунктов деятельности компания полностью соответствует всем требованиям, может привести к отмене всех остальных, и присвоению отрицательного квалифицирующего статуса.

В 2013 году юрисдикция Кипр была признана “полностью соответствующей требованиям” по пяти пунктам, по одному из пунктов она была признана “практически соответствующей” и по двум – “частично соответствующей требованиям”. Но, несмотря на такие хорошие показатели, статус “compliant” (“соответствующий требованиям”) Кипр не получил с учетом отрицательного статуса двух критериев: наличие учетных сведений и доступность таких сведений.

В 2015 году в результате пересмотра Реестра компаний на Кипре, юрисдикции был присвоен статус "практически соответствующий требованиям". По состоянию на сегодня, Кипр имеет положительную оценку по 7 из 10 критериев. По остальным трём он признан "практически соответствующим требованиям". Результаты проверки 2016 года пока не опубликованы.