

## ZOZNAM VYSOKORIZIKOVÝCH A RIZIKOVÝCH KRAJÍN

- FATF** Finančná akčná skupina - *the Financial Action Task Force (medzinárodná medzivládna organizácia)*
- EÚ** ✓ Ecofin – ministri financií EÚ  
● Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2016/1675 v platnom znení
- IMF** Medzinárodný menový fond - *the International Monetary Fund*
- FSI** *the Financial Secrecy Index (managed by the Tax Justice Network)*
- OECD** Organizácia pre hospodársku spoluprácu a rozvoj - *the Organisation for Economic Co-operation and Development*

Krajiny/Teritória Country/Territories					Vysoko rizikové		Rizikové		
					FATF	EÚ	IMF	FSI	OECD
1		<b>Afganistan</b>	AF	<i>Afghanistan</i>	✓	●			
2		<b>Alžírsko</b>	DZ	<i>Algeria</i>	✓				
3		<b>Americká Samoa</b>	AS	<i>American Samoa</i>		✓			
4		<b>Americké Panenské ostrovy</b>	VI	<i>Virgin Islands, U.S.</i>		✓			✓
5		<b>Andorra</b>	AD	<i>Andorra</i>	✓		✓	✓	✓
6		<b>Angola</b>	AO	<i>Angola</i>	✓				
7		<b>Anguilla</b>	AI	<i>Anguilla</i>		✓	✓	✓	✓
8		<b>Antigua and Barbuda</b>	AG	<i>Antigua and Barbuda</i>			✓	✓	✓
9		<b>Argentína</b>	AR	<i>Argentina</i>	✓				
10		<b>Aruba</b>	AW	<i>Aruba</i>			✓	✓	✓
11		<b>Bahamy</b>	BS	<i>Bahamas</i>		✓	✓	✓	✓
12		<b>Bahrajn</b>	BH	<i>Bahrain</i>			✓	✓	✓
13		<b>Bangladéš</b>	BD	<i>Bangladesh</i>	✓				
14		<b>Barbados</b>	BB	<i>Barbados</i>		●	✓	✓	✓
15		<b>Belize</b>	BZ	<i>Belize</i>			✓	✓	✓
16		<b>Bermudy</b>	BM	<i>Bermuda</i>		✓	✓	✓	✓
17		<b>Bolívia</b>	BO	<i>Bolivia</i>	✓				
18		<b>Bosna a Hercegovina</b>	BA	<i>Bosnia and Herzegovina</i>	✓				
19		<b>Botswana</b>	BW	<i>Botswana</i>		✓	✓	✓	✓
20		<b>Britské Panenské ostrovy</b>	VG	<i>British Virgin Islands</i>	✓		✓	✓	✓
21		<b>Brunej Darussalam</b>	BN	<i>Brunei Darussalam</i>	✓		✓	✓	✓

22		<b>Burkina Faso</b>	BF	<i>Burkina Faso</i>		●			
23		<b>Cookove ostrovy</b>	CK	<i>Cook Islands</i>			✓	✓	✓
24		<b>Curaçao</b>	CW	<i>Curaçao</i>			✓	✓	✓
25		<b>Delaware</b>		<i>Delaware</i>			✓	✓	✓
26		<b>Dominikánske spoločenstvo</b>	DM	<i>Dominica</i>		✓	✓	✓	✓
27		<b>Ekvádor</b>	EC	<i>Ecuador</i>	✓				
28		<b>Etiópia</b>	ET	<i>Ethiopia</i>	✓				
29		<b>Fidži</b>	FJ	<i>Fiji</i>		✓			
30		<b>Filipíny</b>	PH	<i>Philippines</i>	✓	●			
31		<b>Gibraltár</b>	GI	<i>Gibraltar</i>		●	✓	✓	✓
32		<b>Grenada</b>	GD	<i>Grenada</i>		✓	✓	✓	✓
33		<b>Guam</b>	GUM	<i>Guam</i>		✓			
34		<b>Guernsey</b>	GG	<i>Guernsey</i>			✓	✓	✓
35		<b>Guyana</b>	GY	<i>Guyana</i>	✓				
36		<b>Haiti</b>	HT	<i>Haiti</i>		●			
37		<b>Holandské Antily</b>	AN	<i>Netherlands Antilles</i>			✓	✓	✓
38		<b>Hong Kong</b>	HK	<i>Hong Kong</i>		✓	✓	✓	✓
39		<b>Indonézia</b>	ID	<i>Indonesia</i>	✓				
40		<b>Irán</b>	IR	<i>Iran</i>	✓	●			
41		<b>Jamajka</b>	JM	<i>Jamaica</i>		●			
42		<b>Jemen</b>	YE	<i>Yemen</i>	✓	●			
43		<b>Jersey</b>	JE	<i>Jersey</i>			✓	✓	✓
44		<b>Juhoafrická republika</b>	ZA	<i>South Africa</i>		●			
45		<b>Južný Sudan</b>	SS	<i>South Sudan</i>		●			
46		<b>Kambodža</b>	KH	<i>Cambodia</i>	✓				
47		<b>Kamerun</b>	CM	<i>Cameroon</i>		●			
48		<b>Katar</b>	QA	<i>Qatar</i>		✓			
49		<b>Keňa</b>	KE	<i>Kenya</i>	✓				
50		<b>Kirgisko</b>	KG	<i>Kyrgystan</i>	✓				
51		<b>Konžská demokratická republika</b>	CD	<i>Democratic Republic of the Congo</i>		●			
52		<b>Korea</b>	KOR	<i>Republic of Korea</i>		✓			
53		<b>Kostarika</b>	CR	<i>Costa Rica</i>		✓	✓	✓	✓
54		<b>Kuba</b>	CU	<i>Cuba</i>	✓				

55		<b>Laos</b>	LA	<i>Laos</i>	✓				
56		<b>Libanon</b>	LB	<i>Lebanon</i>			✓	✓	✓
57		<b>Libéria</b>	LR	<i>Liberia</i>				✓	✓
58		<b>Lichtenštajnsko</b>	LI	<i>Liechtenstein</i>			✓	✓	✓
59		<b>Luxemburg</b>	LU	<i>Luxembourg</i>			✓	✓	✓
60		<b>Macao</b>	MO	<i>Macau</i>		✓	✓	✓	✓
61		<b>Malajzia</b>	MY	<i>Malaysia<sup>2</sup></i>		✓	✓	✓	✓
62		<b>Mali</b>	ML	<i>Mali</i>		●			
63		<b>Malta</b>	MT	<i>Malta</i>			✓	✓	✓
64		<b>Maroko</b>	MA	<i>Morocco</i>	✓				
65		<b>Marshallove ostrovy</b>	MH	<i>Marshall Islands</i>		✓	✓	✓	✓
66		<b>Maurícus</b>	MU	<i>Mauritius</i>			✓	✓	
67		<b>Mjanmarsko</b>	MM	<i>Myanmar</i>	✓	●	✓	✓	✓
68		<b>Monako</b>	MC	<i>Monaco</i>			✓	✓	✓
69		<b>Mongolsko</b>	MN	<i>Mongolia</i>	✓				
70		<b>Montserrat</b>	MS	<i>Montserrat</i>			✓	✓	✓
71		<b>Mozambik</b>	MZ	<i>Mozambique</i>		●			
72		<b>Namíbia</b>	NA	<i>Namibia</i>	✓	✓			
73		<b>Nauru</b>	NR	<i>Nauru</i>			✓	✓	✓
74		<b>Nepál</b>	NP	<i>Nepal</i>	✓				
75		<b>Nigeria</b>	NG	<i>Nigeria</i>	✓	●			
76		<b>Nikaragua</b>	NI	<i>Nicaragua</i>	✓				
77		<b>Niue</b>	NU	<i>Niue</i>					✓
78		<b>Ostrov Man</b>	IM	<i>Isle of Man</i>			✓	✓	✓
79		<b>Pakistan</b>	PK	<i>Pakistan</i>	✓				
80		<b>Palau</b>	PLW	<i>Palau</i>		✓			
81		<b>Panama</b>	PA	<i>Panama</i>		●	✓	✓	✓
82		<b>Papua-Nová Guinea</b>	PG	<i>Papua New Guinea</i>	✓				
83		<b>Samoa</b>	WS	<i>Samoa</i>		✓	✓	✓	✓
84		<b>San Marino</b>	SM	<i>San Marino</i>					✓
85		<b>Senegal</b>	SN	<i>Senegal</i>		●			
86		<b>Severná Korea</b>	KP	<i>North Korea</i>	✓	●			
87		<b>Seychely</b>	SC	<i>Seychelles</i>	✓	✓	✓	✓	✓
88		<b>Spojené arabské emiráty</b>	AE	<i>United Arab Emirates</i>		●	✓	✓	✓
89		<b>Srí Lanka</b>	LK	<i>Sri Lanka</i>	✓				
90		<b>Sudan</b>	SD	<i>Sudan</i>	✓				

91		<b>Svätý Krištof a Nevis</b>	KN	<i>Saint Kitts and Nevis</i>			✓	✓	✓
92		<b>Svätá Lucia</b>	LC	<i>Saint Lucia</i>	✓	✓	✓	✓	✓
93		<b>Svätý Tomáš a Princov ostrov</b>	ST	<i>São Tomé and Príncipe</i>	✓				
94		<b>Svätý Vincent a Grenadíny</b>	VC	<i>Saint Vincent and the Grenadines</i>			✓	✓	✓
95		<b>Sýria</b>	SY	<i>Syria</i>	✓	●			
96		<b>Švajčiarsko</b>	CH	<i>Switzerland</i>			✓	✓	✓
97		<b>Tadžikistan</b>	TJ	<i>Tajikistan</i>	✓				
98		<b>Tanzánia</b>	TZ	<i>Tanzania</i>	✓	●			
99		<b>Thajsko</b>	TH	<i>Thailand</i>	✓				
100		<b>Tonga, Turks a Caicos</b>	TC	<i>Turks and Caicos Islands</i>		✓	✓	✓	✓
101		<b>Trinidad a Tobago</b>	TT	<i>Trinidad and Tobago</i>	✓	●			
102		<b>Tunisko</b>	TN	<i>Tunisia</i>	✓	✓			
103		<b>Turecko</b>	TR	<i>Turkey</i>	✓	✓			
104		<b>Turkmenistan</b>	TM	<i>Turkmenistan</i>	✓				
105		<b>Uganda</b>	UG	<i>Uganda</i>		●			
106		<b>Urugvaj</b>	UY	<i>Uruguay</i>		✓	✓	✓	✓
107		<b>Vanuatu</b>	VU	<i>Vanuatu</i>	✓	●	✓	✓	✓
108		<b>Venezuela</b>	VE	<i>Venezuela</i>	✓				
109		<b>Vietnam</b>	VN	<i>Viet Nam</i>	✓	●			
110		<b>Zimbabwe</b>	ZW	<i>Zimbabwe</i>	✓				