

ЭМБАРГО И ОГРАНИЧЕНИЯ НА ЭКСПОРТ

**ПРОГРАММА
СООТВЕТСТВИЯ**



СОДЕРЖАНИЕ

ОБЩИЙ ОБЗОР	2
-------------------	---

СПИСОК СТРАН, ПОПАДАЮЩИХ ПОД САНКЦИИ	6
---	---

ГЛАВА I СООТВЕТСТВИЕ ЭКСПОРТУ – ЭМБАРГО –

ЧТО НУЖНО ДЕЛАТЬ.....	8
-----------------------	---

1. Учет риска "эмбарго и экспорт" в ведении дел	8
2. Долг проницательности и бдительности.	9
3. Ответственность руководителей – информация	11
4. Роль ответственного за Соответствие профессии	11
5. Информация и обучение	12
6. Предотвращение	13
7. Контроль	16
8. Санкции - Отношение к принятию в случае правил	16

ГЛАВА II СООТВЕТСТВИЕ ЭКСПОРТУ – ЭМБАРГО–

ЧТО НУЖНО ДЕЛАТЬ..	18
--------------------------	----

1. Текущий контекст	18
2. Участники	18
3. Основные ограничения в международной торговле	20
4. Американские санкции	21
5. Европейские санкции	30

ГЛАВА III ПРАКТИЧЕСКИЕ ПРИМЕРЫ.....

ГЛАВА IV ПОСЛЕДНИЕ ИЗМЕНЕНИЯ КАСАТЕЛЬНО ЭМБАРГО

ГЛАВА V ПОЛЕЗНЫЕ РЕСУРСЫ И ССЫЛКИ

ВВЕДЕНИЕ

В то время, когда Группа ускоряет свое развитие за пределами Франции, и когда глобализация становится реальностью, крайне важно, чтобы наши компании укрепляли свою политику и процедуры, чтобы адекватно предотвратить любое нарушение правил относительно экономических санкций, эмбарго и ограничений на экспорт.

Данная Программа соответствия «Эмбарго и ограничения на экспорт» предназначена главным образом для руководителей и коммерческих отделов, работающих за границей, а также покупателей, юристов и финансистов, занимающихся этими вопросами.

Я хотел бы особо обратить внимание руководителей соответствующих структур на очень сложный характер этих вопросов и их ответственность в этой области. Я прошу их внимательно прочитать содержание этой Программы, широко распространить ее среди своих сотрудников и обеспечить эффективное внедрение правил предотвращения и контроля, которые она вводит.

Все должны понимать, что в дополнение к очень важным санкциям, которые могут повлиять на Группу, эта программа вписывается в демарш глобального соответствия, к которому стремится Группа, а также ее основные партнеры - банкиры, страховщики и инвесторы – которые сопровождают ее в своем международном развитии: последние готовы сохранять свою уверенность только в том случае, если деятельность нашей Группы осуществляется в соответствии с этими правилами.

По определению было невозможно представить все эти положения, направленные сразу на страны, политические режимы, людей, товары и технологии. По этой причине в этом документе упоминается ряд правил и процедур, которые должны быть приняты и внедрены на уровне соответствующих подразделений Группы, чтобы обеспечить наше соответствие применимым правилам, раскрывает основные финансовые и экономические санкции, влияющие на международную торговлю и иллюстрирует несколькими практическими случаями процедуру, которой необходимо следовать, чтобы эффективно осмысливать эти сложные предметы.

Мартен Буиг, Президент-
Генеральный директор

ОБЩИЙ ОБЗОР

Что такое эмбарго ?

Эмбарго является **принудительной мерой, направленной на ослабление стран или политических режимов, которые создают угрозу международной безопасности**, запрещая любое финансирование и торговлю с этими странами или режимами; эмбарго также может преследовать цель морализировать международную торговлю, запрещая любые отношения или связи с организациями или лицами, участвующими в незаконной деятельности (терроризм, незаконный оборот наркотиков, отмывание денег и т. д.)

Кто решает вопрос об эмбарго ?

Эти меры в основном осуществляются Организацией Объединенных Наций. Они чаще всего переносятся в масштаб Европейского Союза или в национальные постановления. Некоторые страны, такие как Соединенные Штаты, также налагают ограничения по своей собственной инициативе (известные как односторонние ограничения).

На кого влияют эти ограничения ?

Каждый обязан соблюдать эти правила: компании, физические лица и т. д. Эмбарго и экспортные ограничения являются неотъемлемой частью закона и должны соблюдаться так же, как и любая другая обязательная норма.

оэтому каждая заинтересованная компания или отдел Группы, любой ответственный должен быть осведомлен о применимом положении (правилах) в соответствии с его гражданством, местом жительства, сектором деятельности или географической зоной, в которой он работает. Это никогда не бывает легко, так как нормативы относительно эмбарго и ограничений на экспорт являются техническими, эволюционными и совокупными. Поле их применения чрезвычайно широко: американские правила применяются не только к американским компаниям и гражданам; Европейское законодательство применяется к европейским компаниям и гражданам, в том числе за пределами Европейского Союза.

Группа подвержена-ли, также как и другие, правилам эмбарго?

Санкции, недавно введенные властями США в отношении крупных банковских учреждений, могут побудить промышленные и сервисные группы полагать, что они менее подвержены этим правилам и санкциям, которые отсюда вытекают. Власти не скрывают своего намерения «ориентировать» многонациональные корпорации в первоочередном порядке, поскольку они, помимо того, что предполагают наличие средств и ресурсов, необходимых для

осуществления адекватной профилактики в силу своей политики соблюдения, оказывают благотворное влияние на поведение своих поставщиков и субподрядчиков. Группа, благодаря своему глобальному присутствию (особенно в Соединенных Штатах) и ее статусу крупного подрядчика на строительных предприятиях, несомненно, заинтересована соблюдением этих правил.

Каких сотрудников Группы особенно касаются эти темы ?

Руководители и сотрудники Группы, работающие на международном уровне или торгующие с зарубежными странами, имеют отношение в первую очередь к вопросу эмбарго. Это касается особенно лиц, имеющих гражданство США или проживающих или находящиеся в Соединенных Штатах Америки («лица США») или также работающие от имени «американского лица», в том числе за пределами Соединенных Штатов. Сотрудники и руководители, работающие в отделах закупок, должны играть важную роль в предотвращении, интегрируя вопрос о «соблюдении эмбарго - экспорт» в свои процессы закупок. В более общем плане следует иметь в виду, что все руководители соответствующих организаций и управлений, в том числе материнской компании, подвергаются прямому воздействию в случае нарушения действующих правил.

Например, в сентябре 2015 года ДЮ (Департамент юстиции Соединенных Штатов Америки) обновил свою репрессивную политику, которая в

дополнение к штрафам, налагаемым на корпорации, теперь направлена на то, чтобы тяжело и в первую очередь наказывать физических лиц-виновников преступлений - тех, кто активно участвовал в нарушениях, а также тех, кто пассивно «закрывал глаза» на совершение указанных нарушений. ДЮ считает, что санкции, наложенные на физических лиц, оказывают сдерживающее и добродетельное влияние на поведение компаний и их руководителей в этом вопросе.

Какие меры предосторожности следует предпринять?

Любая компания соответствующей Группы должна принять эффективную политику предотвращения рисков в области экономических санкций, эмбарго и ограничений на экспорт. Квалификация в том, что некоторые работники должны иметь задачу знать эти правила и обеспечивать соблюдение, в частности, посредством учебных мероприятий. Должная углубленная экспертиза должна проводиться до начала проекта или размещения в стране или даже до выбора клиентов или партнеров (KYC - «знайте своего клиента»).

Произведенные проверки всегда должны храниться и архивироваться, чтобы оправдать выполненные настоящие усилия по соблюдению правил. При проведении проекта следует также рассмотреть вопрос о времени, требуемом для проведения таких процедур, и при необходимости получить лицензии от компетентных органов.

Кто контролирует соблюдение этих правил? Каковы риски?

Административные и судебные органы каждой страны вправе преследовать в судебном порядке и наказывать за нарушения правил, регулирующих эмбарго и ограничений на экспорт. Власти США, в частности УКИА (Управление по контролю над иностранными активами) и ДЮ (Департамент юстиции), особенно действенны в обеспечении соблюдения своих правил. Этими органами власти недавно были введены чрезвычайно тяжелые денежные санкции против европейских банковских учреждений, участвующих в финансировании стран или режимов, находящихся под эмбарго или санкционированных лиц.

Поскольку каждая страна имеет право преследовать в судебном порядке нарушения своих положений, такое же поведение может проводиться в нескольких юрисдикциях. В пределах той же юрисдикции несколько органов власти могут санкционировать тот же акт/дело (например, нарушение экономических ограничений в сочетании с нарушением банковских правил).

Корпоративные руководители и сотрудники также лично подвергаются очень сильным штрафам: в Соединенных Штатах штрафы часто превышают один миллион долларов США, а также могут быть приговорены к тюремному заключению сроком до 20 лет.

В марте 2016 года Соединенное Королевство открыло у себя организацию, аналогичную УКИА, именуемое как УОФС,

которое несет ответственность за «преследование» и подавление нарушений эмбарго. Закон о борьбе с торговлей и преступностью 2017 года увеличил штрафы за нарушения.

Французский законодательный орган также рассматривает возможность создания в Уголовном кодексе отдельного вида преступления в отношении нарушения эмбарго и ужесточения назначаемых штрафов и наказаний.

Какое поведение должно быть принято в случае нарушения этих правил?

Руководители и сотрудники **всегда должны реагировать**, когда они замечают или знают о нарушениях этих правил. «Закрывать глаза» или «предпочесть выгоду в ущерб соответствию» никогда не могут быть заменой поведения, тем более что некоторые органы, например, в Соединенных Штатах, применяют стандарт строгой ответственности («strict liability»), что ведет на практике к санкционированию любого лица, которое по определению «должно было знать».

Вопрос об эмбарго по-прежнему имеет значение?

Недавние судебные разбирательства во Франции против группы LafargeHolcim, подозреваемые в нарушении сирийского эмбарго, или даже о рисках, которым подвергается группа Siemens в результате угона турбин для российского рынка в Крыму, демонстрируют чрезвычайную чувствительность и серьезность этих тем для крупных международных групп.

Это обязанность постоянной бдительности, которая необходима нашим компаниям по этим предметам.

Соблюдение мер эмбарго является очень деликатным вопросом, поскольку нормы являются сложными, но и также потому, что снятие эмбарго чаще всего постепенное, в то время как ограничения могут быть резко наложены. Например, в результате обсуждений с Кубой по инициативе администрации Обамы или с Ираном по инициативе крупных международных держав произошло некоторое смягчение. Хотя некоторые ограничения и санкции были отменены в отношении этих двух стран, власти четко заявляют, что введенные против них эмбарго остаются в силе и что снятые ограничения и санкции могут быть восстановлены без промедления, благодаря включению в соглашения или меры по снятию санкций оговорки «о восстановлении».

В конце июля 2017 года Конгресс США принял закон, позволяющий в случае необходимости ужесточить режим санкций против Ирана, России и Северной Кореи. Президент США только что попросил свою администрацию ужесточить ограничения на Кубу. Введены в действие новые эмбарго (Крым), в частности, в виде «списка санкционированных подразделений или лиц». Другие только что были сняты после периода «приостановки» (Бирма). Утвержденные списки регулярно обновляются (добавления или удаления). В наших компаниях или дирекциях, призванных торговать в или с зарубежными странами, сотрудники должны иметь задачу знать и контролировать эти правила. **Любой руководитель, имеющий к этому отношение, должен со своей стороны также включать свои предупреждения и рекомендации при принятии решений.**

СПИСОК СТРАН, ПОДВЕРГШИХСЯ САНКЦИЯМ

ГЕОГРАФИЧЕСКАЯ ЗОНА (РЕЖИМ)	ООН	США	ЕВРОПЕЙСКИЙ СОЮЗ
Афганистан (Талибы)	Х		Х
Балканский полуостров (лица, угрожающие миру/стабильности на западе Балкан)		Х	Х (Босния-Герцеговина, Сербия, Черногория)
Белоруссия		Х	Х
Бурунди (отдельные лица)		Х	Х
Китай			Х
Северная Корея	Х	Х	Х
Куба **		Х	
Египет (бывший режим)			Х
Эритрея ***	Х		Х
Гвинея			Х
Гвинея-Бисау	Х		Х
Ирак	Х	Х	Х
Иран**	Х	Х	Х
Ливан (Убийство Харири)	Х	Х	Х
Ливия (бывший режим)	Х	Х	Х
Бирма		До 8/10/2016	Х*
Центральноафриканская Республика	Х	Х	Х
Демократическая республика Конго	Х	Х	Х
Сомали***	Х	Х	Х
Судан	Х	Х	Х
Южный-Судан	Х	Х	Х
Сирия	(ИГИЛ – Аль-Каида) (ИГИЛ – Аль-Каида)		Х
Тунис (бывший режим)			Х
Украина (Крым) – Россия		Х	Х
Венесуэла		Х	
Йемен	Х	Х	Х
Зимбабве		Х	Х

(продолжение)

Другие программы	ООН	США	ЕВРОПЕЙСКИЙ СОЮЗ
Группа международных террористов	X	X	X
Торговля наркотиками		X	
Борьба с распространением ядерного оружия		X	
Кибер преступность		X	
Торговля необработанными алмазами		X	
Борьба с международной организованной преступностью		X	

Список обновлен 7 августа 2017

(*) Европейское эмбарго на оружие и средства внутренней репрессии (обновлено до 30 апреля 2018г. решением PESC 2017/734 от 25 апреля 2017г.).

(**) система санкций, подлежащих смягчению / приостановке, в настоящее время восстанавливается / укрепляется властями США

(***) Сомали и Эритрея являются предметом одной и той же программы экономических ограничений Организации Объединенных

Наций.

Более подробную информацию о санкциях и обновлении санкций ЕС см. в таблице, опубликованной Генеральной дирекцией Казначейства «СВОДНАЯ ТАБЛИЦА ОГРАНИЧИТЕЛЬНЫХ МЕР ПО СТРАНАМ»:

<http://www.tresor.economie.gouv.fr/sanctions-financieres-internationales>

Предупреждение

Меры по принятию, приостановке, отмене или восстановлению эмбарго или экспортных ограничений часто меняются. Поэтому необходимо повысить бдительность и систематически консультироваться с обновленной информацией, доступной на веб-сайтах компетентных органов, упомянутых в главе V ниже (стр. 42).

ГЛАВА I. СООТВЕТСТВИЕ ЭКСПОРТА - ЭМБАРГО - ЧТО НАДО ДЕЛАТЬ

Учитывая возрастающую сложность норм об эмбарго и ограничений на экспорт, и в целях обеспечения соблюдения закона, компании, осуществляющие свою деятельность на международном уровне, и в особенности те, чья деятельность подчиняется нормам США, должны принимать и внедрять надлежащие процедуры для обеспечения соблюдения действующих правил в любое время.

Следующие процедуры, рекомендованные в данной Программе соответствия эмбарго и экспортных ограничений (далее «Программа соответствия» или «Программа»), не являются исчерпывающими. Они представляют собой «эталонный стандарт» для профессий, существующих на международном уровне и/или предназначенных для развития там.

Если Профессии должны быть внимательны с соблюдением любых применимых эмбарго и экономических ограничений, сложность американских правил требует, чтобы Профессии, выполняющие свою деятельность в Соединенных Штатах, подразделения, прямо или косвенно принадлежащие американскому лицу, и субъекты, подпадающие под американскую юрисдикцию, подкрепляли эти процедуры дополнительными правилами, предназначенными для учета конкретных требований, установленных американскими правилами.

(1) В настоящей Программе Соответствия, термин «Группа» или «группа Буиг» обозначает компанию АО Буиг, и все компании и подразделения французского или иностранного права напрямую или косвенно «контролируемые» компанией АО Буиг. Понятие «контроль» трактуется в смысле сопряженных положений статей L 233-3 и L 233-16 Торгового кодекса и включает в себя, соответственно, как «правовой контроль», так и «фактический контроль». Когда компания или подразделение подлежит «совместному контролю», принципы, изложенные в настоящей Программе применяются также с полным правом к вышеуказанной компании или подразделению. Компании или подразделения, в отношении которых компания или подразделение Группы пользуются только «почетным влиянием», не являются частью Группы. Тем не менее, компании или подразделения Группы осуществляют надзор за тем, чтобы деятельность данных компаний или подразделений проводилась с соблюдением принципов, подобных или близких к тем, что изложены в настоящей Программе.

1. УЧЕТ РИСКА «ЭМБАРГО И ЭКСПОРТ» В ВЕДЕНИИ БИЗНЕСА

Соответствие в области международных санкций и эмбарго является важным компонентом ведения бизнеса Группы². Она участвует в принципах уважения закона и, что более важно, порядочности и честности деятельности нашей Группы, принципам, изложенным в нашем Этическом кодексе.

В целом, риск «эмбарго и экспорта» учитывается каждой Профессией, заинтересованной в ведении своего бизнеса и, в частности, в её стратегии и развитии за границей, что подразумевает для Профессии, проведение следующих предварительных проверок:

- анализ территориального и отраслевого риска: является ли страна (или один из ее регионов) объектом эмбарго или отраслевых санкций? Применимы ли эти санкции ко всему или к части ее деятельности? Эти санкции приостановлены полностью или частично? Опубликована ли общая/генеральная лицензия? Была ли запрошена и получена конкретная лицензия от всех компетентных органов?

- -идентификация сторон, участвующих в сделке: кто прямо или косвенно участвует в Проекте (коммерческие партнеры, клиенты, посредники, поставщики, субподрядчики, финансовые учреждения, страховщики, инвесторы и т. д. (далее именуемые вместе «Партнер(ы)»)? Подлежат ли эти лица (имена и псевдонимы) санкциям? Связаны ли они с санкционированными лицами (капиталосвязи и т. д.)? Лица США (граждане США, постоянные жители, фирмы американского права и их иностранных филиалов, финансовые учреждения США, лица, находящиеся на территории США), они прямо или косвенно вовлечены в Проект?

- -идентификация имущества, технологий и товаров, участвующих в сделке : имущество и технологии (включая комплектующие) американского происхождения, подлежащие ограничениям или имущество или технологии двойного назначения (гражданское и военное) включены в проект? Каково происхождение товаров? Кто их перевозил? Где они хранились? По какой(им) стране(ам) они перевозились транзитом? Каковы их пункты назначения и конечные цели?

Этот анализ должен проводиться перед проектом, операцией, соглашением, распространением сбытовой сети, ответом на тендер или заключением инвестиций или сделки (далее совместно именуемые «Проект(ы)»). Он должен обновляться на регулярной основе во время выполнения Проекта и сразу же после любого изменения обстоятельств, которые могут повлиять на законность Проекта или любой его части.

Он также должен быть усилен/подкреплен до заключения соглашения или предварительного соглашения (в частности, *Меморандума о взаимопонимании*), до ответа на тендер, распространения сбытовой сети, осуществления инвестиций или финансовой сделки, которая может вовлечь (i) страну (или регион) под эмбарго, или (ii) лицо, под санкциями, или (iii) имущество и технологии, подлежащие экспортным ограничениям.

Поскольку правила эмбарго и экспорта развиваются, Профессия постоянно юридически контролирует и регулирует эти вопросы; она должна уделять особое внимание временным или частичным приостановлениям санкций, возможному отзыву лицензий или разрешений властями или изменениям в списках санкций, а также изменениям (слияние, изменение в акционерном составе и т. д.), влияющих на ее партнеров.

2. ДОЛГ ПРОНИЦАТЕЛЬНОСТИ И БДИТЕЛЬНОСТИ

Каждая заинтересованная Профессия подчиняется долгу проницаемости и постоянной бдительности в управлении риском «эмбарго и экспорт».

2.1 Долг проницаемости

Каждый должен отдавать себе отчет о серьезности и строгости санкций и других негативных последствиях, допущенных юридическим лицом, которое совершает нарушение правил об эмбарго и экспорте; эти последствия тем

более обременительны, что такое нарушение может быть предметом, например в Соединенных Штатах, преследования несколькими регулируемыми органами.

Несоблюдение правил эмбарго и экспорта будет иметь чрезвычайно серьезные последствия для Группы:

- - ограничение доступа к банковским кредитам и инвесторам;
- - ограничение доступа к страховому рынку или отказ от принятия на себя страхового случая страховщиком;
- - ограничение доступа к государственным подрядам;
- - ограничение его способности вести свои дела (назначение судебными органами третьего лица, ответственного за надзор за деятельностью компании);
- - повредить его репутацию сильным воздействием со стороны СМИ, предназначенными для случаев нарушения эмбарго в средствах массовой информации;
- - ограничение его ресурсов из-за выплаты очень высоких штрафов.

Каждый должен также знать, что такое нарушение может подвергать ответственных физических лиц, помимо дисциплинарных санкций, очень тяжким уголовным санкциям (тюремное заключение и штрафы).

2.2 Обязанность бдительности

Следующие показатели составляют «красные флаги», которые должны привести Профессию и любое ее подразделение к требованию получения разъяснений от соответствующего Партнера

клиента, поставщика, субподрядчика, коммерческого партнера, посредника, и т.д.) и, не получив таких разъяснений, отказаться от предлагаемой транзакции или приостановить текущую операцию:

- отсутствие сертификата происхождения или источника товара;
- отказ поставщика выдавать декларации и гарантии о происхождении товара;
- отказ клиента раскрыть назначение или конечное использование товаров;
- использование подставных лиц;
- использование хорошо известных центров для переупаковки товаров из стран, находящихся под эмбарго;
- невозможность идентифицировать акционеров и имеющих экономические права Партнера;
- использование Партнером экзотических единиц, таких как трасты, доверительная собственность, фонды, предназначенные для скрытия личности или владения акциями лица;
- документы с указаниями на фальсификацию или серьезные материальные упущения;
- заведомо известный партнер для поддержания экономических и финансовых связей со странами или политическими режимами под эмбарго или санкционированных лиц.

Профессия гарантирует, что будут созданы соответствующие процедуры для обеспечения того, чтобы эти предупредительные сигналы не существовали ни в день заключения сделки, ни во время ее выполнения.

Это гарантирует, что существуют механизмы, позволяющие этим предупреждающим сигналам подниматься в соответствующей организации до Ответственного за соответствие Профессии.

Правовые изменения Партнера во время деловых отношений (вход новых акционеров в капитал Партнера, слияние и т.д.) должны привести к обновлению анализа рисков в области санкций.

3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДИТЕЛЕЙ - ИНФОРМАЦИЯ

Запретить себе любую практику в нарушение международных экономических и финансовых ограничений и экспортных правил, ввести меры информирования, предотвращения, контроля и санкции за нарушения эмбарго и экспорта, зависящие от ответственности руководителей каждого подразделения Группы, которые должны обеспечить эффективность мер, осуществляемых в рамках своей организации, и реагировать в присутствии предупреждающего сигнала.

Существование и содержание Программы соответствия будут предметом конкретной информации на уровне соответствующих органов руководства Профессии. В этом случае заинтересованным лидерам будет напоминаться об их поддержке и активном участии в эффективном поддержании культуры соответствия правил эмбарго и экспортных ограничений.

4. РОЛЬ ОТВЕТСТВЕННОГО ЗА СООТВЕТСТВИЕ ПРОФЕССИИ

4.1 Сотрудник по вопросам соответствия Профессии является, в рамках Профессии, референтом и собеседником своей генеральной дирекции по всем вопросам, связанным с соблюдением правил эмбарго и экспорта. Ответственный по соответствию Профессии организует, контролирует и координирует на уровне Профессии предотвращение, управление и мониторинг риска «эмбарго и экспорт» для всей сферы деятельности Профессии.

4.2 Ответственный за соответствие Профессии обеспечивает выполнение на уровне Профессии принципов и правил, предусмотренных в настоящей Программе, в частности осуществление процедуры предупреждения генеральной дирекции профессии, описанной в статье 6.5 ниже. В тех случаях, когда Профессия имеет длительное присутствие в Соединенных Штатах, Ответственный по соответствию Профессии совместно с его внутренними и/или внешними консультантами изучает заинтересованность в назначении Ответственного за соответствие на всей территории Соединенных Штатов, который, тем не менее, остается под его иерархией и контролем.

4.3 Ответственный за соответствие Профессии организует создание на уровне Профессии нормативного мониторинга на предмет эмбарго и экспорта, исходя из компетенции и опыта юридических департаментов. Этот мониторинг должен позволить распространить заинтересованным лицам Профессии основные изменения в правилах и основные санкции, принятые властями, которые могут относиться к профессии.

4.4 Когда Профессия является предметом опросов по вопросам эмбарго и экспорта третьими лицами (органами власти, банками, страховщиками), Ответственный по соответствию Профессии обеспечивает координацию своих ответов с другими подразделениями Группы.

4.5 Ответственные по соответствию Профессии подводят итоги один раз в год вместе с Ответственным соответствия Группы для оценки соответствия и рисков «эмбарго и экспорт» и, при необходимости, для улучшения правил и действующих процедур в рамках Группы.

5 5.ИНФОРМАЦИЯ И ОБУЧЕНИЕ

5.1 Информация

Согласно условиям, которые следуют для каждой Профессии, существование этой Программы должно быть известно всем тем, кто в рамках Профессии участвует в международном развитии или кто из-за своего географического положения более конкретно подвергаются соблюдению правил эмбарго и экспорта.

Неограничивающим образом, эта информация должна «ориентироваться» в первую очередь на сотрудников, работающих за рубежом (специалисты, работающие за рубежом, сотрудники с местным статусом) и особенно те, кто проживает или работает в Соединенных Штатах или от имени Американского лица или любого подразделения, подпадающего под действие американских правил и/или юрисдикции, а также тех, кто работает в (ii) международных, экспортных, закупочных, информационных, юридических и финансовых дирекциях (далее именуемые «Руководители «мишени» и сотрудники-мишени»).

Ответственный за соответствие Профессии информирует, в частности, руководителей и сотрудников-мишеней посредством:

- примечания, посвященные некоторым проблемам, возникающим в связи с регулированием эмбарго и экспортом в отношении особенностей Профессии;
- в кратчайший срок распространение уведомления о бдительности или обновлении знаний (обновления правил, санкций, рекомендаций, характеристик и особенностей стран, в которых присутствует Профессия, или где предполагает внедриться);
- предоставление на постоянной основе, через юридический канал Профессии, информации, которая может понадобиться этим лицам, юридический канал, опираясь при необходимости, на консультационные службы и специализированных внешних поставщиков услуг.

5.2 Обучение

Все руководители и сотрудники «мишени», особенно те, кто участвует в получении и согласовании контрактов или закупок для своих предприятий, должны знать и понимать общие правила эмбарго и ограничений на экспорт, а также риски и штрафы, связанные с их нарушением. В течение года, следующего за их приемом на работу или назначением, они проходят обучение по предотвращению рисков «эмбарго и экспорт», который ведёт или подтверждает Ответственный за соответствие Профессии. Он будет определять вместе с соответствующими руководителями наиболее подходящие формы обучения и частоту обновления знаний и оценки рисков.

6. ПРЕДОТВРАЩЕНИЕ

6.1 Роль и экспертиза юридических дирекций

Юридическая дирекция головного холдинга каждой заинтересованной Профессии имеет опытного юриста с хорошим знанием правил и вопросов, касающихся эмбарго и ограничений на экспорт. Этот юрист привносит свой опыт в оперативные и функциональные отделы, отвечающие за подготовку и контроль над проектами за рубежом.

Юридические отделы сенсibilизированы к проблемам предотвращения рисков «эмбарго и экспорта» и получают преимущества от регулярного обучения, с тем, чтобы они могли надлежащим образом выполнить эту миссию предотвращения.

Юридические отделы Профессии несут ответственность за архивирование разрешений, полученных Профессией (лицензии и т. д.), а также исследований, консультаций и других результатов «должной осмотрительности», проводимые для предотвращения или контроля риска «эмбарго и экспорт», с тем, чтобы Группа всегда была в состоянии оправдать свое ведение дел в соответствии с правилами эмбарго и экспорта.

6.2 Роль и опыт коммерческих дирекций

В коммерческих подразделениях каждой Профессии имеются сотрудники, которые осведомлены о рисках «эмбарго и экспорта» и они регулярно обновляют свои знания по этим предметам. Ответственные и сотрудники коммерческих

отделов предупреждают свою юридическую дирекцию, когда они определяют ситуацию или элемент, который может привести к тому, что Профессия и/или Группа будут подвергаться риску нарушения правил эмбарго и экспорта. Они тесно сотрудничают с юридическим отделом, отделом закупок, ИТ-отделом и финансовым отделом для выявления потенциальных рисков и предотвращения их.

6.3 Роль и экспертиза отделов закупок

Департамент закупок каждой Профессии идентифицирует, среди имущества, технологий и товаров, приобретенных или реализуемых Профессией или включенных в товары и услуги, продаваемых Профессией, те, которые подлежат экспортным или реэкспортным ограничениям, как в рамках программ эмбарго, так и в соответствии с нормами регулирования имущества так называемого «двойного назначения». Он должен регулярно устанавливать и обновлять перечень имущества, технологий и товаров, на которые распространяются такие ограничения. Он работает в тесном сотрудничестве с коммерческими и юридическими отделами, до подготовки коммерческих предложений для клиентов. Отдел закупок полагается, в случае необходимости, на опыт ИТ-отдела или внешних поставщиков услуг и/или консультантов для идентификации имущества, технологий и товаров, подлежащих экспортным ограничениям.

6.4 Процедура должной осмотрительности

Осмотрительность, предпринимаемая Профессией для обеспечения соответствия его деятельности

нормам эмбарго и экспорта, должна быть эффективной и быть оправданной для властей.

С соответствующими непосредственными начальниками, Ответственный по соответствию должен обеспечить с соответствующими иерархиями, чтобы все подразделения применяли систематическую процедуру «должной осмотрительности» при рассмотрении вопроса о любых инвестициях, транзакциях, распространении сбытовой сети, ответах на тендер, заключение соглашения, которое может подвергнуть их под регламент эмбарго и экспорта. Эта процедура «должной осмотрительности» должна проводиться на основе «контрольного перечня соответствия», который определяет, в частности:

- *департаменты и службы, ответственные за проведение «должной осмотрительности»;*
- объем процедур, которые должны быть выполнены («знать своего клиента», списки санкций, подлежащих проверке, и т. д.;
- инструменты и средства (программное обеспечение для скрининга, юридическая дирекция Профессии, внешние консультанты и поставщики услуг и т. д.), на которых компания может рассчитывать в проведении этой «должной осмотрительности».

Синтез должной осмотрительности, а также документов (консультации, лицензии или разрешения и т. д.), обосновывающих законность предлагаемого Проекта, будет систематически храниться и архивироваться Профессией в соответствии с условиями, указанными в пункте 6.7 ниже.

6.5 Готовность – Собрания по обратной связи

Ответственный по соответствию Профессии организует и внедряет, на уровне Профессии, адекватную процедуру отчетности, чтобы Генеральная дирекция Профессии могла быть своевременно осведомлена:

- **ранее:** о любом Проекте, поднимающего задачи и вопросы относительно правил эмбарго или ограничений на экспорт;
- **во время исполнения Проекта:** о любых претензиях или спорах, исходящих от властей, третьих сторон или Партнеров (в частности, банков и страховщиков) в связи с нарушением правил эмбарго и экспорта, а также любых нормативных или иных изменений, способных повлиять на законность транзакции или всего проекта или его части.

Риск «эмбарго и экспорта» **систематически рассматривается** в ходе совещаний по обратной связи генеральной дирекции, организованных в Профессии, до реализации Проекта, который может быть подвергнут нормативным ограничениям на эмбарго или экспорт (будь то на основе вовлеченных лиц, сектора деятельности или географического района).

6.6 Приобретение предприятия

В случае должной осмотрительности перед приобретением предприятия необходимо проявлять особую бдительность

в отношении соблюдения им правил «эмбарго и экспорт». Генеральные или особые условия гарантии следует получить от продавца, чтобы иметь возможность вызвать его по гарантии (поскольку компания «мишень» будет по-прежнему нести риск санкций за свои махинации до приобретения), за исключением случаев, когда это было предоставлено ранее, обосновано и контролируется генеральной дирекцией Профессии при содействии Ответственного за соответствие Профессии. Руководители вновь приобретенной компании гарантируют, что информация, полученная в ходе должной осмотрительности, будет проверена и будет задействована для обеспечения того, чтобы меры, принятые в рамках этой Программы, осуществлялись без промедления. Если во время этих проверок после приобретения руководители обнаружат какие-либо нарушения правил «эмбарго и экспорта», они будут информировать генеральную дирекцию Профессии, а также Ответственного за соответствие Профессии согласно условиям, изложенным в пункте 8.1 ниже.

6.7 Политика архивирования

Ответственный за соответствие Профессии гарантирует, что юридические отделы Профессии проводят политику надлежащего архивирования записок, консультаций внутренних или внешних советов, разрешений или лицензий, выданных властями, ответов или разъяснений, предоставленных теми же органами, а также синтез должной осмотрительности, о которой говорилось выше. Эти документы хранятся в течение достаточного времени, не менее 10 лет.

6.8 Контрактная документация

Заинтересованные компании Группы включают в свои контракты со своими поставщиками, субподрядчиками и партнерами статью о соблюдении последними правил эмбарго и экспортных ограничений. Этот пункт также должен разрешать компаниям Группы приостанавливать или прекращать действие договора, когда договаривающаяся сторона нарушает правила «эмбарго и экспорта» или когда нормативные изменения или новое обстоятельство ставят под угрозу продолжение выполнения контракта в законном порядке.

Заинтересованные компании Группы также должны обеспечить, чтобы они получали конкретные декларации от своих поставщиков, субподрядчиков или партнеров, подтверждающих происхождение, источник и возможные промежуточные остановки поставленных товаров. Там, где это применимо, компании Группы также стремятся получить и сохранить все сертификаты от независимого стороннего сертифицирующего агента, подтверждающего происхождение и источник поставляемых товаров.

6.9 Картография рисков

Каждая соответствующая Профессия учитывает при составлении картографии рисков все страны и регионы, в которых Профессия действует, планирует укорениться или уже работает в течение 5 лет. Она определяет те страны и регионы, которые являются или были предметом европейских, американских или других санкций. Она учитывает возможное восстановление экономических санкций в отношении этих стран или регионов.

КОНТРОЛЬ

7.1 Самооценка – Система внутреннего контроля Группы

Периодический мониторинг эффективности настоящей Программы осуществляется в рамках процедуры самооценки принципов внутреннего контроля, реализованных в Профессиях. В случае, если самооценка выявит недостатки в осуществлении данной Программы, план действий будет разработан и реализован в кратчайший срок.

7.2 Внутренние аудиты

Проверка соответствия операций Группы с принципами данной Программы и системой внутреннего контроля Группы будет интегрирована в регулярные или особые задачи внутреннего аудита при содействии Ответственных за соответствие Профессии и, при необходимости, с поддержкой адвокатов или других внешних поставщиков услуг. Каждый должен будет сотрудничать с аудиторскими службами. Заключение отчета о внутреннем аудите будут сообщены Ответственному за соответствие Профессии. Они должны быть учтены, при необходимости, для укрепления настоящей Программы.

7.3 Оценка соответствующих руководителей

Применение настоящей Программы и бдительность в области регулирования «эмбарго и экспорта» учитываются при ежегодных оценках соответствующих руководителей

(например, констатация, в течение отчетного периода, недостаточности в предотвращении риска «эмбарго и экспорта» должно учитываться).

8. САНКЦИИ – ОТНОШЕНИЕ/ ПОЗИЦИЯ К ПРИНЯТИЮ В СЛУЧАЕ НАРУШЕНИЯ ПРАВИЛ

8.1 Нарушение исправляется компанией

Руководитель или сотрудник, который подверг свою компанию последствиям нарушения правил, касающихся эмбарго и экспорта, подлежит санкциям, включая аннулирование его мандата, дисциплинарные меры, увольнение, даже в отсутствие разбирательства, инициированные административными или судебными органами.

В соответствии с нашими нормами этики и соответствия компания должна немедленно приостановить или прекратить сделку, которая нарушает правила эмбарго или экспорта.

Руководители Профессии и Ответственный за соответствие Профессии после того, как они запросили рекомендации о необходимых внутренних и внешних консультациях, занимают позицию в отношении последующей деятельности по выявленным нарушениям и, в частности, возможность приближения к компетентным органам по этому вопросу. Этот добровольный подход прозрачности, который является доказательством доброй воли компании, может позволить ей пользоваться относительной доброжелательностью со стороны соответствующих властей.

В случае необходимости, и если это право предоставляется, Профессия рассматривает совместно со своими внутренними и/или внешними консультантами возможность о запросе уведомления, лицензии или разрешения от соответствующих властей, чтобы иметь возможность продолжать свою деятельность с соблюдением правил. Если это право не предоставляется, Профессия должна отказаться от рассматриваемой сделки.

8.2 Нарушение установлено в контексте процедуры расследования, инициированной административным или судебным органом

Руководители Профессии и Ответственный за соответствие Профессии совместно с их внутренними и, где это применимо, внешними консультантами, проверяют факты и нарушения, предъявляемые к компании, которые они должны немедленно прекратить, если они доказаны.

Компания должна также обеспечить свое полное сотрудничество с текущим расследованием, данное немедленное и полное сотрудничество рассматривается властями как доказательство доброй воли. Также напомним, что препятствие или помехи действиям следователей являются преступлением.

Руководитель или сотрудник, который подверг свою компанию последствиям нарушения правил эмбарго или экспорта, может быть привлечен к ответственности на тех же условиях, которые указаны в пункте 8.1 выше.

8.3 Штрафы и другие денежные санкции

Штрафы и другие денежные санкции, налагаемые любыми административными или судебными органами на руководителя или сотрудника, несет последний. Для справки, страховые полисы не покрывают штрафные санкции.

***Заметка :** Нарушения, связанные с несоблюдением международных экономических и финансовых ограничений или экспортного контроля, очень часто связаны с соответствующими правонарушениями, в частности бухгалтерия или таможня, которые также наказываются судебными органами и компетентными административными органами, увеличивая настолько же наложенные штрафы.*

ГЛАВА II

СООТВЕТСТВИЕ ЭКСПОРТА - ЭМБАРГО - ЧТО СЛЕДУЕТ ЗНАТЬ

1 ТЕКУЩИЙ КОНТЕКСТ

Большинство западных стран ввели экономические ограничения для некоторых стран, политических режимов, людей, а также касательно движения и реализации на экспорт имущества или технологий. Эти санкции развиваются и могут быть реализованы очень быстро.

Среди юрисдикций, которые ввели этот тип регулирования, Соединенные Штаты в настоящее время являются наиболее активными в вопросах санкций и репрессий и желают создать, своими действиями, эффект вовлечения в морализацию всей международной торговли. Американские санкции характеризуются их экстерриториальным характером (то есть способность властей США налагать свои правила эмбарго и экспорта на иностранные компании, а также на руководителей и служащих, имеющих порой лишь незначительную связь с Соединенными Штатами), а также очень высоким и кумулятивным характером введенных санкций.

В период между 2009 и 2016 годами власти США наложили денежные штрафы в размере 16 миллиардов долларов США европейским банковским учреждениям за нарушения правил эмбарго. Европейские транснациональные корпорации промышленности

и сфер услуг не защищены от подобных санкций. Несколько дел с участием французских компаний расследуются или в настоящее время ведутся переговоры с властями США.

Некоторые страны Европейского союза также проявляют бдительность и строгость в применении правил эмбарго и экспорта, не применяя, однако на сегодняшний день такие устрашающие санкции, как те, что предъявляют американские власти.

2 УЧАСТНИКИ

Международные санкции создаются по инициативе трех типов участников:

2.1 ООН

Резолюции Совета Безопасности ООН распространяются на все страны-члены ООН. Они переносятся в Европейский Союз посредством введения правил.

На сегодняшний день в ООН действуют 13 программ санкций.

2.2 ЕВРОПЕЙСКИЙ СОЮЗ ("ЕС")

Санкции, введенные правилами ЕС в рамках внешней политики и общей безопасности («ВПОБ»):

- переносят резолюции, принятые Советом Безопасности ООН; и
- издают правила и санкции, свойственные для ЕС.

Напоминаем, что правила ЕС прямо и сразу применяются во всех странах-членах, как только они публикуются в Официальном журнале ЕС.

Контроль и борьба с нарушениями по ограничениям, введенными Европейским Союзом, осуществляется непосредственно властями и судами государств-членов.

2.3 Государства

Государства могут свободно устанавливать свои собственные правила и запреты в отношении санкций. Они отвечают за подавление нарушений (также за санкции, установленные ЕС).

2.3.1 ФРАНЦИЯ

Министерство экономики в основном отвечает за реализацию политики санкций: Генеральная дирекция казначейства осуществляет управление и контроль финансовых ограничений; Главное управление таможен управляет и контролирует квалификацию имущества, подлежащих экспортным ограничениям. Для имущества «двойного назначения» (гражданское и военное) надзор осуществляется совместно Генеральным управлением предприятий Министерства экономики и Министерством обороны.

Генеральная дирекция Казначейства создала онлайн обслуживание для заявлений о сделках в связи с международными санкциями, а также публикует список стран, подлежащих санкциям, и руководство по эффективной практике в этой области.

2.3.2 США

Санкции, введенные Соединенными Штатами, обширны и ссылаются в качестве правовой основы на неминусимую и необычную угрозу безопасности для Соединенных Штатов и ее внешней политики, вызванной угрозой того, что преступления относятся к миру, стабильности и демократии.

Эти санкции основаны на двух ключевых текстах: Законе 1977 года о Международных чрезвычайных экономических полномочиях (IEEPA) и Законе 1917 года о Торговле с врагом («TWEA»). Каждая программа санкций также включает свои собственные указы, законы, положения и лицензии (в случае надобности).

В Департаменте казначейства OFAC (Управление по контролю над иностранными активами) отвечает за осуществление санкций США. Департамент юстиции («ДЮ») также правомочен в отношении борьбы с правонарушениями. Обычно они применяют в вопросе борьбы критерий «строгой ответственности», который не требует, чтобы лицо знало о запрете, чтобы санкционировать его в случае нарушения. Например, люди были наказаны за то, что они провели без предварительной проверки структуры капитала сделки с итальянской компанией, которая в конечном счете принадлежала иранским интересам.

В таблице на странице [6-7] выше приведен обзор стран, подлежащих санкциям [7 августа 2017 года] со стороны ООН, Европейского союза и Соединенных Штатов.

3 ОСНОВНЫЕ ОГРАНИЧЕНИЯ В МЕЖДУНАРОДНОЙ ТОРГОВЛЕ

3.1 Типы ограничения

Международные санкции устанавливают более или менее строгие и жесткие ограничения, начиная от общего экономического эмбарго и заканчивая санкциями, нацеленными на узко определенные сектора или отдельных лиц.

Они не являются взаимоисключающими и поэтому могут добавляться, добавляя дополнительный уровень сложности к анализу действующих обязательств и запретов. Основные типы встречающихся ограничений:

- **географические ограничения:** санкции относятся к стране (или региону) и/или применяются к их гражданам, политическим учреждениям или любому лицу на этой территории;
- **ограничения на режимы (существующие или бывшие) или на группы лиц:** например санкции, специально направленные против правительства Исламской Республики Иран и всех его подразделений, включая Корпус исламской революционной гвардии (CGRI); санкции нацеленные на правительство Башара аль-Асада; санкции в отношении лиц, «участвующих в определенных вооруженных группах» и/или «лиц, совершивших серьезные нарушения международного права (Кот-д'Ивуар) или «угрожающих миру» (Центральноафриканская Республика);
- **финансовые ограничения:** высушивание финансовых ресурсов, инвестиций и средств платежа,

ограниченный доступ к банковской и финансовой системе; невозможность застраховать риск или быть возмещенным при страховом случае;

- **ограничения на лица:** физические или юридические лица, перечисленные в списке, к которым прибавляются при необходимости, все подразделения, контролируемые такими лицами;
- **отраслевые ограничения:** некоторые ограничения применяются только к определенным секторам экономики или к транснациональному поведению и организациям без различия или географического ограничения. К ним относятся санкции в отношении терроризма, незаконного оборота наркотиков, организованной преступности, нарушения прав человека (включая свободу выражения), вооружений (включая оружие массового уничтожения) и киберпреступность;
- **ограничения на экспорт или реэкспорт:** ограничения, запрещающие экспорт любого имущества, товаров или услуг или определенных категорий имущества, товаров или услуг; ограничения, запрещающие экспорт через третью страну (реэкспорт) такого имущества, товаров или услуг.

3.2 Эффекты ограничений

Программы санкций могут налагаться на санкционированные лица или подразделения, в зависимости от случая:

- **замораживание активов:** замораживание всех материальных, финансовых и нематериальных активов санкционированных лиц или подразделений, а также организаций, контролируемых ими (в целом определяемых как любые лица,

прямо или косвенно контролируемые более чем на 50%); ограничения на банковское финансирование; и/или

- **замораживание экономических сделок** с санкционированными лицами или подразделениями; и/или
- **замораживание импорта или экспорта**, включая реэкспорт через третьи страны; и/или
- **замораживание поездов за границу** в определенных случаях.

4 АМЕРИКАНСКИЕ САНКЦИИ

4.1 Полноценный режим санкции

Американские санкции являются наиболее всеобъемлющими по своему охвату и представляют собой наиболее полный режим санкций, а также и самый сложный. В августе 2017 года, 26 программ санкций. Американские правила применяются в первую очередь к лицам США, но не только. Соединенные Штаты регулярно применяют санкции к иностранцам, которые иногда имеют лишь незначительную связь с американской территорией.

OFAC управляет и применяет регламент в отношении ограничений, налагаемых Соединенными Штатами, а также применимых секторальных или конкретных программ санкций (терроризм, торговля наркотиками, оружие массового уничтожения и т. д.). Он публикует на своем веб-сайте по странам и по программе санкций все применимые законы и правила, а также «карточки», в которых дается обзор действующих санкций.

ОБЩИЕ И ОСОБЫЕ ЛИЦЕНЗИИ

OFAC может выдавать общие лицензии, которые представляют собой прямое разрешение OFAC на выполнение определенных транзакций, которые в противном случае были бы запрещены в соответствии с условиями и ограничениями, установленными лицензией.

Если никакая общая лицензия не разрешает предлагаемую транзакцию, необходимо запросить у OFAC определенную лицензию, чтобы иметь возможность осуществлять транзакцию на законных основаниях. Именно этот тип особых лицензий, которые авиаконструкторы Airbus и Boeing недавно запросили и получили от OFAC, чтобы продавать самолеты Ирану, по причине составляющих из США, встроенных в самолет. Заявки на получение лицензий могут быть сделаны в режиме on-line на веб-сайте OFAC, лицензия должна быть предварительно выпущена OFAC до завершения транзакции.

В случае сомнений, OFAC рекомендует запрашивать информацию у них.

ПРИОСТАНОВЛЕНИЕ САНКЦИИ

Некоторые программы санкций могут быть приостановлены полностью или частично без аннулирования. Таким образом, Бирма воспользовалась «фактическим приостановлением» большинства санкций с 2012 года в ответ на политические изменения в этой стране. С этой целью Соединенные Штаты приняли различные общие лицензии, разрешающие, последовательно американские инвестиции, ввоз в Соединенные Штаты большинства бирманских товаров и

финансовые операции с различными бирманскими банками. Этот период приостановления действий привел к отмене программы санкций США в октябре 2016 года (аннулирование национального чрезвычайного положения в отношении этой страны). Все санкции были отменены, однако операции с лицами, включенными в список «SDN», остаются, однако, запрещенными.

Хотя пример Бирмы обнадеживает, следует иметь в виду, что приостановление санкций может быть отменено и санкции будут восстановлены в любое время. Это может иметь место, например, в отношении гибких возможностей для Ирана, созданных в рамках JCPOA (Совместный всеобъемлющий план действий), заключенного в Вене 14 июля 2015г., принятый Американским конгрессом в соответствии с законом, обнародованным 2 августа 2017 года («Адвокаты против адептов против санкций» (H.R.3364)), меры по ужесточению режима американских санкций против Ирана. Этот закон разрешает, среди прочего, наложение мер против физических или юридических лиц по причинам, не связанным с Соединенными Штатами (экстерриториальные меры).

САНКЦИИ ПРОТИВ ЛИЦ

Департамент казначейства публикует на своем веб-сайте список лиц, санкционированных Соединенными Штатами Америки, именуемых «Специально указанные граждане и заблокированные лица» («SDN»), который уточняет по какой программе санкций эти лица были внесены в список.

Он обновляется очень часто (добавления или удаления).

Принципиально, категорически запрещено Лицу из США прямо или косвенно участвовать в любой сделке с любым из лиц, перечисленным в этом списке, и/или с лицами, связанными с ними. Также запрещается прямо или косвенно участвовать в любой сделке с участием лиц США, если эта сделка им запрещена.

Учитывая серьезность фактов, упрекаемых указанным лицам из этого списка, и экстерриториального применения положений США, настоятельно рекомендуется также, чтобы любое иностранное лицо воздерживалось от любых отношений с такими лицами и любым лицом, контролируемым кем-то из списка SDN.

Необходимо также проверить второй список: Объединенный санкционный список, который с 2015 года объединяет различные списки санкционированных лиц, дополняющих Список SDN (Foreign Sanctions Evaders (FSE) List), Идентификационный список отраслевых санкций/Sectoral Sanctions Identifications (SSI) List; Список Палестинского законодательного совета (NS-PLC); Список иностранных финансовых институтов, подпадающих под часть 561/List of Foreign Financial Institutions Subject to Part 561 (the Part 561 List); Закон об иранских санкциях, список кроме SDN/ Non-SDN Iranian Sanctions Act (NS-ISA) List).

ОГРАНИЧЕНИЯ НА ЭКСПОРТ И РЕЭКСПОРТ

OFAC также управляет вместе с Бюро промышленности и безопасности (BIS) Министерства торговли, ограничениями на импорт и экспорт в связи с экономическими санкциями,

введенными Соединенными Штатами, в частности регламентацией экспорта так называемых товаров «двойного назначения».

Товары «двойного назначения» - это категория собственности, которая может иметь военное применение в дополнение к ее коммерческому применению (в частности определенных Правилами экспортного администрирования/Export Administration Regulations («EAR»)). Эти товары требуют приступить сначала до их экспорта (или реэкспорта), к определенным особым формальностям, или получению лицензии BIS в соответствии с их техническими характеристиками, их назначением, их использованием, а также их конечным пользователем (и с деятельностью последнего).

Кроме того, программное обеспечение и/или технологии американского происхождения (или включающие, за предопределенными порогами, содержащее американского происхождения) также подлежат характерным ограничениям на экспорт или реэкспорт и могут потребовать получение лицензии.

Доступны несколько списков товаров и продуктов, подлежащих экспортному контролю, включая Список контроля торговли («CCL») и сводный список экспортных санкций, Сводный список скрининга, который включает список лиц, являющихся предметом особой бдительности или запрета («Список сторон, вызывающих беспокойство», установленный BIS). В этот список внесены французские лица и компании.

Разрешения, выданные OFAC и BIS, являются автономными. Таким образом, возможно, что экспортируемый товар в соответствии с правилами OFAC запрещен или требует предварительной

лицензии от BIS, и наоборот, что экспортный товар в соответствии с правилами BIS, требует получения предварительной лицензии OFAC. Это особенно касается Кубы с начала 2015 года, даты начала волны последовательного ослабления санкций против этой страны.

4.2 Расширенное поле применения

Правила США применяются главным образом:

- на территории Соединенных Штатов (включая ее владения, такие как Пуэрто-Рико);
- к любому физическому или юридическому лицу, находящемуся на территории **Соединенных Штатов** («within the United States »); и
- к «Лицам США» (независимо от их географического положения), а именно:
 - любому гражданину США,
 - любому постоянному жителю Соединенных Штатов,
 - любому юридическому лицу (компании), организованному в соответствии с законодательством США, а также к контролируемым им подразделениям.

На практике это означает, что любое лицо или организация, имеющее привязанность к территории Соединенных Штатов, подлежит соблюдению правил США в отношении эмбарго.

Например, **французская компания, располагающая филиалом, отраслью неаффилированной деятельности или просто торговым представительством** в Соединенных Штатах, скорее всего, будет рассмотрена властями США как лицо «в Соединенных Штатах».

В результате она будет регулироваться нормами США и будет наказываться за нарушения. С другой стороны, если деятельность в Соединенных Штатах осуществляется филиалом, зарегистрированным в Соединенных Штатах и с подлинной операционной и финансовой автономией, французская материнская компания не может считаться действующей на территории Соединенных Штатов и, следовательно, не будет считаться американским лицом. Это не означает, что французская материнская компания полностью освобождена от любого риска преследования со стороны властей США (см. Пункты 4.3 и 4.5 ниже).

Любой **сотрудник**, работающий или присутствующий на территории Соединенных Штатов от имени европейского работодателя, например, предоставление технической помощи на месте, подпадает под действие санкций Соединенных Штатов. Любой «постоянный житель» в Соединенных Штатах, любой американский гражданин и любая организация, контролируемая прямо или косвенно материнской компанией США, также подчиняются требованиям США в Соединенных Штатах или в других странах мира.

Каждое подразделение, как и каждое физическое лицо, должны пересмотреть свое юридическое положение в свете вышеуказанных критериев, чтобы определить, подлежит ли (и когда) оно американскому регламенту.

4.3 ЭКСТЕРРИТОРИАЛЬНОСТЬ САНКЦИЙ США

Министерство юстиции (DOJ) и Управление по контролю над иностранными активами (OFAC)

применяют положения США об эмбарго в случаях, ограничительно предусмотренных применимым законодательством, для иностранных лиц и фактических ситуаций, иногда имеющих только чрезвычайно слабую или даже несуществующую связь с территорией Соединенных Штатов. Любое лицо, участвующее в нарушении американского законодательства, совершаемого лицом, которое должно соблюдать его, также подлежит наказанию. За последние годы это экстерриториальное применение правил США значительно увеличилось.

В общем, иностранное лицо, не имеющее особой связи с территорией Соединенных Штатов, может, в частности, подчиняться американскому законодательству и, следовательно, быть санкционировано властями США, если оно:

- использует доллар США в сделках со странами или лицами, находящимися под эмбарго США (вмешательство лиц США и сделка (клиринг) происходит частично на территории США);
- экспортирует или реэкспортирует без соответствующей лицензии, американские товары, услуги или технологии в страны, на которые распространяется эмбарго США, или лицам, подлежащим санкциям;
- привлекает или использует лицо США в экономических или финансовых отношениях со страной или лицом под эмбарго США;
- утверждает, финансирует, гарантирует или облегчает сделку или операцию, вовлекая лицо США со страной, на которую распространяется эмбарго США, или лицо, подлежащее санкциям;

- участвует в действиях, которые явно предназначены для того, чтобы противоречить или уклоняться от американских правил или позволять лицу, подвергнутому американскому регламенту, уклониться от него.

Факт сокрытия или маскировки транзакции или операции в попытке уклониться от американских правил считается **отягчающим обстоятельством**, что объясняет чрезвычайную строгость недавних денежных санкций, введенных властями США, против банков.

4.4 Эффективная борьба с нарушениями

Совместное действие OFAC и DOJ при поддержке ФБР

У OFAC есть собственные значительные ресурсы (около 200 человек), а также поддержка Министерства юстиции (DOJ) (1000 человек и 45 офисов за рубежом) и поддержка ФБР. DOJ пользуется международным судебным сотрудничеством (взаимная правовая помощь, международные судебные поручения, соглашения об экстрадиции с некоторыми странами (Сингапур, Гонконг, Германия, Чехия, Соединенное Королевство и т. д.)), для сбора доказательств о преступлениях. Не следует недооценивать также отзывы американских посольств и консульств, которые позволяют обнаружить иногда очень предварительные коммерческие контакты со странами или режимами под эмбарго.

Власти также полагаются на сотрудничество определенных лиц в обмен на отсрочку приговоров. Многие группы давления - такие как UANI

(Объединение против иранского ядерного вооружения/United Against Nuclear Iran), организации кубинских эмигрантов и т. д. - не стесняются предупреждать власти США, когда обнаруживают, что существуют нормативные нарушения со стороны американских или иностранных компаний.

Средства доказывания, используемые и предъявленные в ходе судебных разбирательств, включают, среди прочего, выдержки из телефонных разговоров, внутренних или внешних электронных писем, чатов (иногда с 2006 года) или писем.

Недавние сделки между DOJ и BNP Paribas или Commerzbank иллюстрируют выраженное и неоднократное стремление американских властей обеспечить соблюдение их прав путем преследования любого правонарушителя независимо от его размера, гражданства или географической дистанции.

Наказание, нацеленное, в частности, на многонациональные компании и финансовые институты

Власти США умышленно нацеливаются на крупные финансовые учреждения и многонациональные компании: санкции, наложенные на них, должны служить примером и привести всех других участников международной торговли (субподрядчиков, поставщиков, перевозчиков и т. д.) к принятию добродетельного поведения. Иностранные финансовые институты недавно были осуждены за действия, которые порой имели срок давности в несколько лет, даже несмотря на то, что инкриминируемые практики были впоследствии полностью отменены.

Они также подвергаются санкциям со стороны проверяющих и банковских надзорных органов США. В каждом случае использование доллара США, преимущественно валюты международной торговли, совершенной в Соединенных Штатах (клиринг), было решающим в решении властей США о преследовании за преступления. OFAC обычно считает, что многонациональные корпорации имеют, по определению, значительный опыт в международной торговле, а также сложные и адекватные средства для предотвращения нарушений правил эмбарго и ограничений на экспорт, что оправдывает крайнюю серьезность санкций, введенных OFAC против них в случае нарушения указанных правил.

4.5 Устрашающие и накопительные санкции

Вначале следует подчеркнуть, что Соединенные Штаты четко выбрали устрашение/сдерживание с помощью санкций.

Власти США демонстрируют свою готовность сдерживать любое нарушение эмбарго, гарантируя, что финансовые издержки за санкции, наложенные на правонарушителей, сведут на нет любую непожеланную выгоду для правонарушителя, но, что более важно, это будет чрезвычайно дорого (штрафы, создание мер «соответствия»), по-человечески (тюремное заключение) и коммерчески (публикация соглашения об урегулировании, возможное включение в список так называемых «Иностранных уклонителей от санкций»).

Наложенные санкции часто являются кумулятивными и не взаимоисключающими.

Санкции OFAC

Гражданский штраф, понесенный в результате преступления, равен самой высокой из следующих сумм: 250 000 дол. США или 2е суммы сделки.

В соответствии со стандартом строгой/объективной ответственности, нет необходимости, чтобы человек сознавал или знал, что сделка представляет собой преступление, для того чтобы подлежать санкциям.

OFAC уточнил, что относительно эмбарго срок давности составляет пять лет. Тем не менее, Министерство юстиции часто просит нарушающие компании отказаться от применения срока давности в качестве предпосылки для заключения соглашения об урегулировании, которое на практике допускает наказание очень старых фактов, иногда со сроком давности до десятилетия.

Санкции DOJ

Уголовное наказание :

- До 20 лет лишения свободы для руководителей и сотрудников, сознательно участвующих в преступлениях; и
- Уголовный штраф в размере 1 000 000 долларов США или 2х сумм совершенной транзакции.

Могут также быть определены дополнительные штрафы, такие как:

- Запрет на участие в тендерах американских административных органов;
- Запись человека в список Иностранных уклонителей от санкций («FSE»); эта запись вызывает ряд запретов для лиц США и, в частности, проводить все

(или некоторые) операции с лицом, санкционированным во всем мире. Этот перечень также серьезно ограничивает способность таких лиц торговать или осуществлять любую сделку прямо или косвенно с Соединенными Штатами, ее банковской и финансовой системой и любым лицом США (гражданин, постоянный резидент, американская компания и ее филиалами).

Другие санкции

Другие юрисдикции или регулирующие органы США (SEC, EDF, IRS (налоги), отраслевые диспетчеры/регуляторы и т. д.), вероятно, будут предъявлять иск компании за такое же противоправное поведение, тем самым увеличивая общую стоимость санкций.

Гражданские действия по возмещению для компенсации

Санкционированные компании подвергаются также действиям по возмещению убытков, переданные/поступившие судье по гражданским делам. В качестве примера, BNP Paribas в настоящее время предъявляется иск в Соединенных Штатах жертвами преступлений 1998 года против посольств США в Найроби и Дар-эс-Саламе, требуя возмещения убытков в размере 2,4 млрд. долл. США, из-за его предполагаемой причастности к поддержке суданского правительства.

Полюбовные соглашения

В подавляющем большинстве случаев компаниям, преследуемым за нарушение правил эмбарго или экспорта, предлагается заключить с властями полюбовное соглашение, что дает им определенную предсказуемость

в размерах и условиях санкций (максимальный штраф, штраф и конкретные предложенные меры соответствия). Компания признает свою вину за все упрекающие факты в обмен на то, что власти США соглашаются, как правило, с приостановлением или переносом (соглашение об отложенном судебном преследовании) уголовного преследования в суде, при условии соблюдения компанией всех обязательства соглашения на протяжении всего его срока (под угрозой немедленной утраты силы последнего). Соглашение, как правило, широко освещается с целью сдерживания/устрашения любых потенциальных правонарушителей.

Отягчающие обстоятельства

Штраф исчисляется с учетом смягчающих и отягчающих обстоятельств правонарушителя, которые оказывают существенное влияние на окончательную сумму штрафа.

Следующие факты представляют собой, в частности, отягчающие обстоятельства:

- рецидивизм или повторение нарушений;
- продолжительность нарушений;
- попытки исказить или скрыть мошеннические транзакции;
- отсутствие сотрудничества с властями США;
- тот факт, что преступник является многонациональной компанией и имеет большой опыт в международной торговле;
- отсутствие программы или эффективной политики соответствия и/или ее адекватного применения;

- недонесение фактов самой компанией, если она об этом знает.

Преследование материнской компании

Следует также иметь в виду, что в большинстве дел с участием транснациональных корпораций, власти США преследуют иностранную материнскую компанию, даже если она не принимала непосредственного участия в незаконных действиях, раз она не смогла адекватно среагировать на предупреждения своих внутренних и/или внешних консультантов или «закрыла глаза» на незаконное поведение или незаконные действия. Власти не стесняются, в рамках переговоров о полюбовных соглашениях, требовать отставки руководителей и сотрудников материнской компании, которые «закрыли глаза» на незаконную практику или «одобрили» нарушения (например, сокрытие или добровольное изменение указаний географического происхождения, таких как замена «Объединенных Арабских Эмиратов» на «Иран» или «Южного Египта» на «Судана», чтобы обойти правила эмбарго).

Принятие во внимание подхода соответствия

Существование и применение программы соответствия в нарушающей компании до совершения

нарушений/преступлений никогда не бывает оправданным, однако этот элемент был учтен благосклонно властями для фиксации части санкций, в частности, если компания демонстрирует действительные и искренние усилия по осуществлению мер профилактики. Напротив, политика соответствия «фасада» будет представлять собой отягчающий фактор против общества.

Санкции физических лиц

В сентябре 2015 года DOJ обновил свою карательную политику («Меморандум Йейтс») о возможных нарушениях компаниями (коррупция, антиконкурентная практика, эмбарго и т. д.). В дополнение к санкциям, налагаемым на компании, DOJ теперь намерен сосредоточиться на выявлении и наказании физических лиц, совершивших преступление, независимо от того, активно ли они участвовали в совершении преступления или пассивно «закрывали глаза» на преступление, хотя были предупредительные сигналы («красные флаги»). Всем государственным органам США, ответственным за преследование нарушений, было дано очень четкое сообщение: суровые наказания для физических лиц будут иметь сдерживающий/устрашающий и добродетельный эффект на поведение экономических субъектов.

Примеры санкций, введенных властями США (OFAC, DOJ и другими регуляторами) в отношении европейских компаний

Санкционное подразделение	Год	Сумма санкций (в \$ США)	ОБВИНЕНИЯ
BNP PARIBAS (France)	2014	8,974 миллиардов	Компенсации за транзакции в долларах США, осуществляемые от имени лиц или организаций, связанных с Суданом, Ираном и Кубой. Скрытие этих транзакций посредством фальсификации документов
HSBC (Соединённое Королевство)	2012	1,931 миллиардов	Отмывание незаконных денег и нарушение санкций в отношении лиц
COMMERZBANK (Германия)	2015	1,452 миллиардов	Обвинения подобные BNP Paribas Инкриминированные страны = Иран и Судан
CRÉDIT AGRICOLE (Франция)	2015	787 миллионов	Обвинения подобные BNP Paribas Инкриминированные страны = Бирма, Куба, Иран, Судан
STANDARD CHARTERED (Соединённое Королевство)	2012	667 миллионов	Обвинения подобные BNP Paribas Инкриминированные страны = Бирма и Ливия
ING (Нидерланды)	2012	619 миллионов	Обвинения подобные BNP Инкриминированные страны = Куба и Иран
CRÉDIT SUISSE (Швейцария)	2009	536 миллионов	Обвинения подобные BNP Инкриминированные страны = Иран
LLOYDS TSB BANK (Соединённое Королевство Великобритании)	2009	350 миллионов	Обвинения подобные BNP Инкриминированные страны = Иран и Судан
BARCLAYS (Соединённое Королевство)	2010	298 миллионов	Обвинения подобные BNP Paribas Инкриминированные страны = Куба, Иран, Ливия, Бирма и Судан
DEUTSCHE BANK (Германия)	2015	258 миллионов	Обвинения подобные BNP PARIBAS Инкриминированные страны = Иран, Ливия, Сирия и Судан
SCHLUMBERGER (Франция / США / Нидерланды)	2015	233 миллиона	Торговые связи с Ираном и Суданом через филиалы за рубежом, так чтобы замаскировать нарушения/преступления и привлекая лица США.

5 ЕВРОПЕЙСКИЕ САНКЦИИ

5.1 ОБЩИЕ САНКЦИИ В МАСШТАБЕ ЕВРОПЕЙСКОГО СОЮЗА

Европейские санкции в значительной мере руководствуются санкциями, наложенными ООН.

Санкции против стран и политических режимов – Санкции против лиц

Страны, на которые распространяются ограничительные меры ЕС в рамках общей внешней политики и политики безопасности («PESC») по состоянию на 26 апреля 2017 года, представлены в таблице на странице [6-7] выше. Важно отметить, что некоторые из этих мер также подлежат частичной или поточной приостановке.

Европейский союз также имеет объектом отдельных лиц или организации в рамках своих санкций. С этой целью он публикует сводный список лиц, организаций и органов, подлежащих замораживающей мере, с тем чтобы обеспечить эффективное и оперативное осуществление соответствующих ограничительных мер. Этот список публикуется только для информации, только тексты, опубликованные в Официальном Журнале ЕС, являются подлинными.

Во Франции Главное Казначейство публикует по собственной инициативе, для сведения, сводный список лиц, подлежащих санкциям.

Контроль экспорта товаров «двойного назначения»

Контроль экспорта товаров «двойного назначения» регулируется в полном объеме, Положение Совета (ЕС) № 428/2009.

По инициативе Главного Управления Таможни Франция опубликовала «Руководство по экспорту товаров и технологий двойного назначения», обновленное в феврале 2015 года. Это руководство содержит полезную информацию, позволяющую идентифицировать товары и технологии, а также процедуры, которые должны соблюдаться в случае запросов об отступлении.

5.2 ОТНОСИТЕЛЬНО РАСШИРЕННАЯ ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

Европейские санкции применимы:

- на территории Союза;
- на борту любого воздушного судна или судна, находящегося под юрисдикцией государства-члена;
- к любому лицу, будь то на территории или вне территории Союза, являющееся гражданином государства-члена;
- к любому юридическому лицу, организации или органу, будь то в Союзе или вне его, учрежденный или сформированный в соответствии с законодательством государства-члена;
- к любому юридическому лицу, организации или органу в отношении любой коммерческой сделки, осуществляемой полностью или частично в рамках Союза.

Европейское право применяется, в частности, к любой компании, имеющей свой зарегистрированный офис в Европейском Союзе, для операций, осуществляемых полностью или частично с иностранными лицами или за границей.

Кроме того, физические лица, являющиеся гражданами государства-члена Европейского Союза, также не должны противоречить европейским правилам, когда они находятся за границей.

5.3 Наказание за уголовные преступления, делегированное государствам-членам

Европейский союз вводит ограничительные меры и списки санкционированных лиц, применение которых является обязанностью государств-членов.

В целом, компетентные органы государств-членов Европейского союза несут ответственность за определение наказаний за нарушения ограничительных мер ЕС и, в случае необходимости, предоставлять отступления.

В качестве примера ниже приведены штрафы, предусмотренные Францией, Соединенным Королевством и Германией. Следует подчеркнуть, что первые две страны недавно приступили к процессу усиления своего законодательного и нормативного арсенала, направленного на сдерживание нарушений эмбарго.

ФРАНЦИЯ

Несколько положений специального уголовного права теперь позволяют Главному Управлению Таможни и судам санкционировать нарушения эмбарго.

Статья 414 Таможенного кодекса позволяет наказывать нарушителей правил эмбарго на товары гражданского или «двойного назначения» с трехлетним тюремным заключением и штрафом в одно- или двухкратном размере стоимости предмета мошенничества, а также конфискацией предмета мошенничества. Срок тюремного заключения может быть даже увеличен до пяти лет, а штраф может налагаться в трехкратном размере стоимости объекта мошенничества, когда деяния относятся к товарам «двойного назначения», чья циркуляция подлежит ограничению европейским законодательством.

В статье 459 Таможенного кодекса также предусматриваются санкции, применяемые к лицам, которые нарушили или попытались нарушить законы и положения, регулирующие финансовые отношения с зарубежными странами, и/или меры по ограничению экономических и финансовых отношений предусмотренных законодательством сообщества или международными договорами и соглашениями, должным образом утвержденные и ратифицированные Францией.

В соответствии с этим текстом:

- физические лица подлежат тюремному заключению на срок не более 5 лет и штрафу не менее суммы и не более чем в два раза больше суммы, на которую было совершено преступление или сделана попытка совершить преступление;
- юридические лица подлежат штрафу, равному 5-кратной сумме, предъявляемому физическим лицам.

Могут также налагаться дополнительные санкции (ропуск юридического лица или закрытие одного или нескольких его учреждений, исключение из государственных контрактов на окончательной основе или на срок до 5 лет, запрет на котировку на организованном рынке в течение 5 лет, или еще конфискация имущества и т. д.).

На основании статьи 459 Таможенного кодекса Министерство экономики и финансов Франции подало жалобу в сентябре 2016 года в прокуратуру Парижа против группы LafargeHolcim,

которая, как подозревается, сохранила свой цементный завод в Джалабии в Сирии, несмотря на эмбарго, введенное Европейским союзом в эту страну. В настоящее время ведется предварительное расследование, возложенное на судбные обычаи.

Соединенное Королевство

В Соединенном Королевстве в настоящее время в правилах предусматриваются финансовые санкции или штрафы в размере до 2 лет тюремного заключения (7 лет за положения в связи с замораживанием террористических активов) в случае несоблюдения положений Великобритании относительно эмбарго.

Важно также отметить, что любой директор, менеджер или другое должностное лицо компании может быть привлечено к ответственности и осужден в личном порядке, если предполагаемые действия были совершены с его согласия или из-за его небрежности.

Экспорт также регулируется и контролируется Организацией Экспортного Контроля («ЕКО») на основе пересмотренного применимого законодательства, в частности в 2002 году, с Законом об экспортном контроле Великобритании («ЕСА»). Нарушения законов Великобритании об экспортном контроле наказываются тюремным заключением и последующими штрафами (до 10 лет лишения свободы).

31 марта 2016 года Соединенное Королевство учредило специальный орган при министерстве финансов Великобритании («НМ Treasury»), OFSI (Управление по осуществлению финансовых санкций - Office of Financial Sanctions Implementation), ответственное за обнаружение, расследование, преследование и наказание нарушения эмбарго.

Этот новый орган будет играть роль, аналогичную той, которая была представлена ОФАК в Соединенных Штатах. С 3 апреля 2017 года OFSI может на основании Закона о полиции и преступлениях 2017 года наложить финансовые санкции на любой контрацептор правил эмбарго. Санкция наложенная за установленное нарушение может достигать 1 миллионов фунтов стерлингов или 50% от общей суммы преступления.

Закона о полиции и преступлениях 2017 также усугубил режим уголовных наказаний, применимый к нарушению эмбарго, путем увеличения максимального срока наказания до 7 лет лишения свободы вместо 2 лет применяемых ранее. В нем также вводится механизм соглашения об условно-досрочном освобождении (DPA), который часто используется в Соединенных Штатах, что позволяет компании извлекать выгоду из приостановления или отсрочки уголовного разбирательства посредством (i) признания ее вины, (ii) уплаты штрафа и (iii) принятия и соблюдения добродетельного поведения на испытательный срок, обычно установленный на три года.

Германия

В Германии нарушение правил Организации Объединенных Наций или Европейского союза в отношении эмбарго и контроля за экспортом наказывается лишением свободы на срок от 1 до 10 лет. Нарушения в соответствии с другими положениями Германии, касающимися этих вопросов, санкционируются тюремными сроками от 3 месяцев до 5 лет. Штрафы могут также налагаться на правонарушителей.

Надзор и контроль над этими нормами осуществляется отдельным органом, BAFA (Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle), под руководством Федерального министра экономики и энергетики. BAFA выдает лицензии на разрешение, в частности, на товары и технологии «двойного назначения». С другой стороны, преследование за нарушения остается прерогативой Таможен и прокуратур.

5.4 САНКЦИИ, ОБЪЯВЛЕННЫЕ СТРАНАМИ-ЧЛЕНАМИ

Административные и судебные органы государств-членов ЕС до сих пор были более мягкими и «сговорчивыми», чем их коллеги из США, касательно нарушения правил международных санкций.

Однако не следует предполагать, что европейские санкции остаются неприменимыми: суды Германии, Швеции, Англии и Нидерландов в прошлом приговорили правонарушителей к тюремному заключению за экспорт товаров и технологий «двойного назначения» (Например, алюминиевые трубы, используемые в центрифугах), в частности в Иран, Северную Корею или Ливию.

Кроме того, похоже, что многие случаи нарушений эмбарго, приведшие к мировой сделке, не были опубликованы таможенными органами соответствующих стран, в отличие от Соединенных Штатов, которые демонстрируют с большой прозрачностью и относительно дополнительных санкций, выполненные мировые соглашения.

Наконец, следует подчеркнуть, что все большее число европейских стран (Германия, Чешская Республика и Соединенное Королевство) заключили с Соединенными Штатами соглашения о выдаче, что привело к выдаче правонарушителей в Соединенные Штаты для применения к американского законодательства по экспорту.

Не вызывает сомнения и то, что укрепление законодательного арсенала в Соединенном Королевстве, включая создание специализированного учреждения (ОФИС) со своими собственными полномочиями по санкциям, большое дело адресовано компаниям и их лидерам. Это должно привести к усилению репрессий в отношении правонарушителей, связанных с эмбарго.

ГЛАВА III. ПРАКТИЧЕСКИЕ ПРИМЕРЫ

Эта глава иллюстрирует на основе практических примеров очень широкий круг вопросов, возникающих в связи с применением правил эмбарго и экспорта.

Следует напомнить, что любой проект или транзакция, рассматриваемая Профессией, должна быть тщательно и внимательно проверена в соответствии с контекстом, спецификой и характеристиками проекта или транзакции, при необходимости, при содействии внешних консультантов.

Я гражданин Голландии, работающий в Майями

Я все время подчиняюсь соблюдению запретов, установленных США, Европейским Союзом и Нидерландами.

Я гражданин США, работающий в ЕС, могу ли я участвовать в рабочей поездке на Кубу?

Нет, как гражданин США, вы являетесь субъектом ограничений во всем мире, введенных Соединенными Штатами. За исключением того, что вы воспользуетесь одним из двенадцати ограничительных исключений, установленных ОФАК, через общую лицензию, вы должны систематически отказываться от какой-либо поездки, связанной со странами или лицами, на которые распространяются санкции США. Кроме того, по причине вашего присутствия в ЕС, к вам также применяются запреты, введенные ЕС (и, если применимо, страна, в которой вы находитесь).

Компания Группы желает совершить финансовую сделку, привлекающую напрямую или косвенно:

- **Банк оф Америка, филиал в Париже:** Материнская компания Банк оф Америка находится в Соединенных Штатах. В результате, Бэнк оф Америка и все ее дочерние компании, и филиалы по всему миру являются лицами, находящимися в США, и, следовательно, они строго соблюдают действующие правила США во всем мире. В результате в отношениях с этим лицом США компания Группы также не должна запрашивать у него или облегчать для него или привлекать его (прямо или косвенно) к участию в любой сделке, которая противоречит запретам, которым подвержены Лица США (например: нет перевода (даже косвенного) в страну, находящейся под эмбарго).
- **Сосьете Женераль, филиал в Нью-Йорке:** любая компания или филиал, работающий на территории США, является лицом США: применяются те же ограничения, что и в примере «Банк оф Америка».
- **Барклиз (Barclays):** Барклиз, штаб-квартира которой находится в Лондоне, а также все ее дочерние компании во всем мире, постоянно подвергаются финансовым санкциям, осуществляемым Соединенным Королевством в дополнение к любым другим применимым санкциям (в частности, европейские санкции, пока Соединенное Королевство остается членом ЕС).

• **Иранский банк:** большинство иранских банков подвергаются полным санкциям со стороны Европейского союза и Соединенных Штатов. Однако постепенное снятие международных санкций против Ирана не привело к либерализации торговли и операций со всеми иранскими институтами. Поэтому крайне важно провести анализ в каждом конкретном случае со ссылкой на документацию, опубликованную ОФАК, ЕС и Главным Казначейством, чтобы определить, разрешено ли иметь дело с иранским учреждением.

Компания Группы желает экспортировать машину, включающую в себя программное обеспечение американского происхождения, для проекта в России:

Компания должна проверить:

- применимость санкций США (i) к ее деятельности в соответствующем регионе и (ii) и зависимости от бенефициаров и вкладчиков проекта;
- Бюро промышленности и услуг (BIS) о том, что машины и программное обеспечение не подлежат запрету на экспорт или ограничениям со стороны Соединенных Штатов (в частности правило малозначительности американского содержания);
- географическое передвижение машины и программного обеспечения для обеспечения того, чтобы они (i) не проходили через санкционированные территории (Украина и т. д.) или санкционированные субъекты (транспортные компании и т. д.) (ii) что они не представляют собой запрещенный реэкспорт американской технологии, и (iii) у них нет санкционированной территории в качестве конечного пункта назначения (например, в Крыму);

- что банковские учреждения, которые осуществляют финансовые потоки или через которые эти потоки проходят:
 - имеют право осуществлять транзакции;
 - не являются предметом санкций.

Компания Группы желает приобрести компанию:

Должная осмотрительность приобретения должна включать проверку соблюдения компанией-мишенью правил эмбарго и экспорта. Идентификация во время должной осмотрительности нарушений правил эмбарго и экспорта должна, в зависимости от характера, серьезности и степени отмеченных нарушений, привести компанию Группы, в случае надобности, отказаться от приобретения.

Компания Группы желает купить битум у поставщика, размещенного в Турции:

До покупки компания проверяет, в частности:

- долю его поставщика;
- происхождение битума, запросив исчерпывающий и надежный сертификат происхождения, четко показывающий географическое происхождение товаров;
- маршрут, перевозчика, судно и возможные «пересадки» товаров от изначального производителя.

Компания удостоверяется, что ни одна страна, ни какое-либо физическое или юридическое лицо, подлежащее ограничениям в связи с применением международных санкций (ЕС-Франция - Соединенные Штаты Америки - страна пребывания компании), не вмешивается в сделку.

Если появляется один или несколько красных флажков, дочерняя организация отказывается или приостанавливает транзакцию до (i) получения информации для подтверждения соответствия транзакции или (ii) получения лицензий или других требуемых административных разрешений.

Дочерняя компания американской компании, базирующейся в Нигерии, планирует построить больницу с финансированием из США:

Дочернее предприятие американской компании является американским лицом, подпадающим под действие американских правил во всем мире. Присутствие американского финансирования также оказывает влияние на транзакцию в соответствии с нормами США, включая банковское право США и ограничения на финансовые потоки и банковское право; лица, предоставляющие финансирование, также являются лицами США.

Дочерняя компания запрашивает о существовании и текущем статусе санкций США в Нигерии (сектора - лица - финансовые учреждения ...), а также ограничениях на экспорт или реэкспорт товаров и технологий или компоненты (материальные или нематериальные) США. Дочерняя компания подтверждает, что ни один участник проекта, не фигурирует в одном из списков санкционированных лиц, опубликованных Соединенными Штатами, и не имеет отношения к такому лицу.

Дочернее предприятие французской компании намерено участвовать в тендере на строительство гостиничного комплекса в Бирме:

После отмены Соединенными Штатами санкций против Бирмы 7 октября 2016 года все ограничительные меры США были отменены. Однако следует удостовериться, что ни один участник проекта не присутствовал в «заблокированных» списках, составленных и регулярно обновляемых Соединенными Штатами (в частности, списком SDN), Европейским союзом и / или Францией [проверить европейский санкционный режим будет].

Компания Группы хочет создать страховой полис:

После покупки хеджирования страховщики проверяют, что никаких эмбарго или ограничений не применяется. Как правило, они также вводят в полис «штрафную» оговорку, заявляя, что если эмбарго или ограничение применимо, они не будут соблюдать свое обязательство, что может привести к отмене полиса или к отказу страховщика возместить ущерб компании или третьим лицам в случае возникновения страхового случая. Поэтому необходимо во время осуществления хеджирования периодически проверять, что хеджирование не было признано недействительным из-за нарушения эмбарго или ограничения.

Телекоммуникационное подразделение Группы хочет заключить роуминговое соглашение с оператором связи в Судане:

Филиал осведомляется обо всех международных ограничениях, применимых к Судану. Он, в частности, проверяет, что оператор связи и юридические лица или лица, которые его имеют во владении, не являются субъектами или лицами, подверженными санкциям, и что планируемые торговые отношения с Суданом не являются предметом ограничений.

Дочерняя компания Группы хочет приобрести рудниковые продукты или нефтепродукты для реализации проекта:

Дочерняя компания проверяет, в частности, следующие пункты: Подчиняется ли она европейскому, французскому или американскому законодательству или страны, в которой базируется дочерняя компания? Привлекает ли в проект лиц, подверженных санкциям или ограничениям (финансирование, клиент, посредник и т. д.), лица США? Подлежат ли ограничениям рудниковые продукты или нефтепродукты? Получил ли филиал сертификаты происхождения этих продуктов? Получила ли он какую-либо соответствующую информацию о маршруте и промежуточных остановках продуктов (проходили ли они через страну или регион под эмбарго?), лица, участвовавшие в их перевозке (определенные порты и / или терминалы и транспортные компании могут быть занесены в список SDN, например)? Подвергаются ли эти лица или инфраструктуры (и / или их акционеры) санкциям? В случае «красных флагов» филиал компания отказывается от транзакции.

Подразделение медиадепартамента хочет приобрести или продать права на аудиовизуальное произведение:

- Приобретение: Дочернее предприятие удостоверяется, в частности, что ни одно санкционированное лицо или организация (включая совокупность их прямых и косвенных акционеров) не участвовало в финансировании и, в более общем плане, в производстве этого произведения.
- Коммерческая реализация - распределение: дочерняя организация удостоверяется, что она не передает права прямо или косвенно лицу или санкционированную территорию.

Дочерняя компания Группы хочет приобрести принтер или компоненты Dell для проекта на Кубе:

Dell прямо предупреждает в статье «Соответствие - Экспорт» в своих «Условиях и Положениях - Коммерческий и Государственный Сектор», доступных в интернете, что все ее продукты относятся к категории товаров и технологий США, подлежащих экспортному контролю. Dell также публикует на своем веб-сайте обобщающую таблицу номенклатуры ее продуктов в отношении различных положений об экспортном контроле. Дочерняя компания Группы строго соблюдает Условия и Положения, установленные Dell, и поэтому не позволяет себе выполнять какой-либо экспорт товаров и технологий Dell на Кубу.

Компания Группы, базирующаяся в США, намерена выполнить разведку в Карибском бассейне и Латинской Америке:

Соответствующая компания является американским лицом. Она регулируется нормами эмбарго США. Если предлагаемая сделка не разрешена общей лицензией (с очень ограниченными исключениями), компания должна, в частности, воздерживаться от любых коммерческих интересов на Кубе и, в более общем плане, устанавливать контакты или коммерческие отношения с кубинскими лицами или организациями (включая посредников, консультантов и т. д.) или организации деловых поездок на Кубу. Она также должна соответствовать американским ограничениям на Венесуэлу.

Компания Группы планирует использовать композитные материалы для нужд проекта:

Компания удостоверяется, что композиционные материалы не включены в перечень товаров и технологий «двойного назначения» (гражданского и военного), и если это так, дочерняя компания проверяет, что клиент, для которого выполняется проект, или страна, в которой осуществляется проект, не подвергается эмбарго или ограничениям.

ГЛАВА IV

ПОСЛЕДНИЕ ИЗМЕНЕНИЯ КАСАТЕЛЬНО ЭМБАРГО

1 ИРАН : Венское Соглашение от 14 июля 2015г. – Осуществление прогрессивного снятия международных санкций

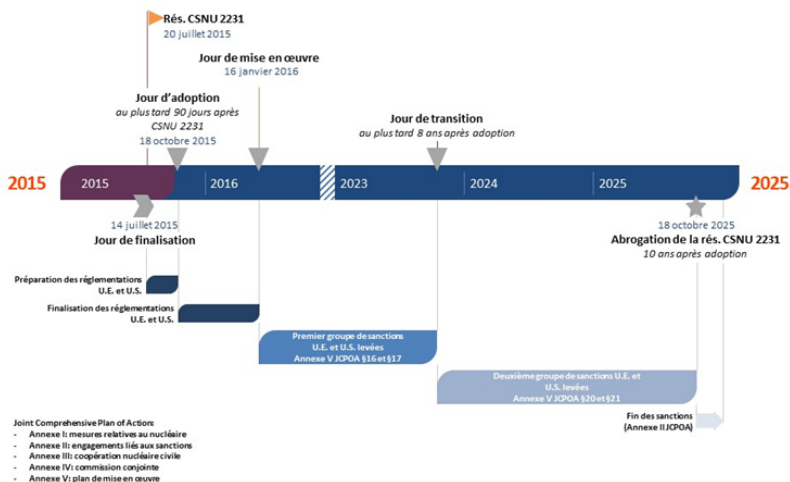
Франция, Германия, Соединенное Королевство, Высокий Представитель по иностранным делам и внешней политике Европейского Союза, США, Китай и Россия (так называемая группа ЕЗ/UE+3) заключили соглашение по вопросу иранского атома с Исламской Республикой Иран 14 июля 2015 в Вене (« Соглашение »).

В обмен на соблюдение Ираном строгих долгосрочных обязательств по длительности, Соглашение предусматривает постепенное снятие санкций, принятых Советом Безопасности, Европейским союзом и Соединенными Штатами в связи с ядерной программой Ирана (Joint Comprehensive Plan of Action ou “JCPOA”, по-русски: Совместный всеобъемлющий план действий).

Это приостановка, а не аннулирование санкций, создание которых является условным, прогрессивным и обратимым в случае невыполнения Ираном своих обязательств.

В нынешней конфигурации Венского Соглашения, полное снятие всех санкций, предусмотренных JCPOA, будет окончательно принято только в 2025 году, и в любом случае после «Даты перехода», (« Transition Day »). Дата Перехода наступит через 8 лет после даты принятия или в день получения Советом Безопасности ООН доклада МАГАТЭ, подтверждающего, что Агентство достигло более широкого заключения о том, что весь ядерный материал в Иране используется в мирных целях.

После одобрения Венского Соглашения Советом Безопасности ООН (резолюция 2231) 18 октября 2015 года состоялся



«День принятия» (« Adoption Day ») JCPOA. Первые снятия санкций были выполнены в день «Дня Применения» (« Implementation Day ») 16 января 2016г. года, когда МАГАТЭ сочло, что Иран выполнил все свои обязательства по эффективности мер Соглашения.

День Применения: Главные обязательства, выполненные Соединенными Штатами, начиная с 16 января 2016г.:

Соединенные Штаты оставили в силе свои «первичные санкции» применительно к лицам США.

С другой стороны, Соединенные Штаты сняли так называемые «вторичные» санкции, связанные с иранской ядерной программой.

Эти санкции специально предназначались для лиц, не являющихся гражданами США, для операций, находящихся «за пределами юрисдикции Соединенных Штатов». Выполненные смягчения касаются всех или части запретов доселе бывших в силе, в частности, в следующих областях: финансовая и банковская, страховая, энергетическая и нефтехимическая промышленность, торговля полуфабрикатами или драгоценными металлами при условии соблюдения условий и разрешения JCPOA.

Поэтому текущие ограничения всегда различаются в зависимости от того, связана ли сделка, прямо или косвенно, с территорией Соединенных Штатов и/или с юрисдикцией Соединенных Штатов. Поэтому, необходимо провести тщательный анализ в каждом конкретном случае.

День Применения: ключевые обязательства, осуществляемые Европейским союзом:

Правила (ЕС) распространяющиеся на снятие большинства санкций в

отношении Ирана вступили в силу 16 января 2016 года. Ограничения сохраняются только в отношении военных активов, ядерных и баллистических технологий, товаров двойного назначения, программного обеспечения, сырых металлов и полуфабрикатов. Положения о систематических обязательствах разрешения финансовых потоков из Европейского союза отменены. Только финансовые потоки, связанные с лежащими в основе коммерческими транзакциями, которые сами по себе ограничены, остаются предметом предварительного разрешения.

Заморозка центрального банка Ирана отменена.

Банки Теджарат, Мелли и Сепа, присутствующие во Франции, больше не подлежат заморозке. С другой стороны, сохраняется заморозка банка Садерат.

Европейская служба внешних действий также опубликовала информационную записку о снятии санкций ЕС в рамках JCPOA2. Главное Казначейство также опубликовало 27 апреля 2016 года записку, озаглавленную «Остаточные санкции против Ирана»².

2 КУБА : Смягчения эмбарго после заявления Президента Обамы от 17 декабря 2014г.

Для напоминания, программа американских санкций в отношении Кубы главным образом затрагивает Лицо США и американские товары и технологии.

Несмотря на дипломатическое сближение и поездку президента Обамы на Кубу в марте 2016 года, ОФАК и БМР очень ясны по факту, что общее экономическое и торговое эмбарго между Соединенными Штатами и Кубой по-прежнему в полной мере действуют, при условии разрешений, установленных системой лицензирования.

(1) http://eeas.europa.eu/top_stories/pdf/iran_implementation/information_note_eu_sanctions_jcpoa_en.pdf

(2) http://www.tresor.economie.gouv.fr/3745_iran

Таким образом, большинство сделок между Соединенными Штатами или лицами, находящимися под юрисдикцией США, все еще запрещены, и ОФАК продолжает применять и контролировать применение SACR (Правила Контроля Кубинских Активов) (включая нарушения, совершенные в прошлом).

Недавние смягчения связаны с публикацией различных общих лицензий и внедрением доктрин разрешений «по каждому конкретному случаю» при условии, что сделка соответствует всем применимым правилам (предопределенная область деятельности, транзакции с конкретными лицами, мероприятия, направленные на достижение конкретных целей, определенных администрацией США).

Более подробную информацию о содержании и объеме этих смягчений см. в разделе «Часто задаваемые вопросы, связанные с Кубой»¹.

3 ОТМЕНА САНКЦИОННЫХ ПРОГРАММ:

ООН, Европейский союз и Соединенные Штаты отменили в 2016 году программы санкций, специально предназначенные для Кот-д'Ивуара и Либерии.

Соединенные Штаты отменили режим санкций для Бирмы Исполнительным Указом Президента Соединенных Штатов 7 октября 2016 года после частичного снятия санкций в 2012 году.

Европейский союз также снял все санкции против Бирмы в мае 2013 года, за исключением эмбарго на оружие и оборудование для внутреннего репрессий, которое на данном этапе, отсрочено до 30 апреля 2018 года.

4 УСИЛЕНИЕ ОГРАНИЧИТЕЛЬНЫХ МЕР

Европейский союз усилил ограничительные меры против ИГИЛ (Даиш) и «Аль-Каиды» и связанных с ними лиц или организаций (Постановление ЕС 2016/1686 от 20 сентября 2016 года).

5 ТОЧКИ БДИТЕЛЬНОСТИ

16 июня 2017 года президент США Дональд Трамп объявил об отклонении политики санкций против Кубы. Более подробную информацию об этом ужесточении санкций см. В разделе «Часто задаваемые вопросы по объявлению Кубы президента Трампа» (16 июня 2017 года)².

Кроме того, новый закон («Закон о борьбе с врагами Counts-Ring America посредством санкций» (HR3364)) позволяет правительству США ужесточить существующие режимы санкций против Ирана, России и Соединенных Штатов. Северная Корея, вступила в силу 2 августа 2017 года. Закон допускает введение вторичных санкций (применимых к неамериканским лицам) в отношении России. Это также ограничивает возможность для президента США снять или ограничить санкции против этой страны без одобрения Конгресса.

Поэтому особое внимание следует уделить эволюции политики США, особенно в отношении Кубы, Ирана, России и Северной Кореи в ближайшие месяцы.

(1) https://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/Programs/Documents/cuba_faqs_new.pdf (se référer à la dernière mise à jour)

(2) Frequently Asked Questions on President Trump's Cuba Announcement du 16 juin 2017 (https://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/Programs/Documents/cuba_faqs_20170616.pdf)

ГЛАВА V

ПОЛЕЗНЫЕ РЕСУРСЫ И ССЫЛКИ

Я ищу информацию о программах санкций:

Франция (Международные финансовые санкции)	http://www.tresor.economie.gouv.fr/Ressources/sanctions-financieres-internationales
ЕС (Общая внешняя политика и политика безопасности)	http://eeas.europa.eu/cfsp/sanctions/consol-list/index_en.htm
Соединенное Королевство	https://www.gov.uk/sanctions-embargoes-and-restrictions/
Соединенные Штаты Америки	http://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/Pages/default.aspx
ООН	http://www.un.org/french/sc/committees/

Я ищу режим санкций Соединенных Штатов, применимый к определенной стране :

Информация по странам	http://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/Programs/Pages/Programs.aspx
-----------------------	---

Я хочу выяснить, не является ли лицо предметом санкций:

Единый список террористов (Ес и/или Франция):	https://www.tresor.economie.gouv.fr/Ressources/11448_liste-unique-de-gels
ЕС	https://eeas.europa.eu/headquarters/headquarters-homepage/8442/consolidated-list-sanctions_en
Соединенное Королевство (объединенный список)	https://www.gov.uk/government/publications/financial-sanctions-consolidated-list-of-targets
Соединенные Штаты Америки	https://sdnsearch.ofac.treas.gov/
ООН (объединенный список)	https://www.un.org/sc/suborg/fr/sanctions/un-sc-consolidated-list

Я ищу информацию об имуществе и технологиях, подверженных ограничениям на экспорт :

Соединенные Штаты Америки	http://www.state.gov/strategictrade/
Государственный Департамент Бюро промышленности и безопасности	http://www.bis.doc.gov/
Франция (товары двойного назначения)	http://www.douane.gouv.fr/articles/a10922-biens-et-technologies-a-double-usage-civil-ou-militaire

Я ищу информацию о мерах принятия правильного поведения :

Франция: Руководство по правильному поведению (10с сентября 2014 - v3 - посл.обновление:15/06/2016)	http://www.tresor.economie.gouv.fr/File/425399
ЕС : Руководство по правильному поведению (июнь 2015)	http://data.consilium.europa.eu/doc/document/ST-10254-2015-INIT/fr/pdf

Я желаю выполнить запрос о разрешении на сделку¹ :

Для США, я выполняю запрос на лицензию в Бюро Контроля иностранных активов OFAC:

<https://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/Pages/licensing.aspx>

Во Франции:

- Я использую телесервис, созданный Главным

Казначейством и/или

- Я смотрю страницу "Контакты и формуляры" Главного Казначейства

<https://sanctionsfinancieres.dgtresor.gouv.fr/>

http://www.tresor.economie.gouv.fr/4147_Contacts-et-formulaires

Я хочу получать в реальном времени информацию об изменениях касательно санкций :

Подписка на информационный бюллетень OFAC или ЕС позволяет быть в курсе в реальном времени об изменениях относительно норм и правил по вопросам международных санкций и/или изменений, внесенных в разные списки лиц, на которых наложены санкции.

(1) Внимание, режим особых разрешений существует касательно статей 30 и 30 бис Правил ЕС об Иране.

GRUPE BOUYGUES

32 avenue Hoche

F-75378 Paris cedex 08

Tél. : +33 (0)1 44 20 10 00

bouygues.com

Twitter : @GroupeBouygues



ПРЕДУПРЕЖДЕНИЕ

Этот документ даёт обзор положений, действительных на 1 июля 2017г. В случае необходимости, он может стать предметом пересмотра для распространения исключительно в Интранете.

Сентябрь 2017г.

Этический кодекс и Программы соответствия Группы Буиг (конкуренция, антикоррупция, финансовая информация и биржевые операции, конфликты интересов) доступны в Интранете Группы (ByLink).



BOUYGUES