

Новейшие санкции против России 1/10/22



Старший юрист, PwC Legal
Elvita Gēce

После принятых Российской Федерацией 23 февраля текущего года решений о признании независимости Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики, за которыми 24 февраля последовало вторжение на Украину, Великобритания, ЕС, США и Канада, а также другие страны ввели широкомасштабные санкции с целью добиться изменения поведения путем устранения существующей угрозы на Украине и в Европейском регионе. Новейшие санкции направлены против более чем 700 физических лиц и предприятий, связанных с правящим политическим режимом России и приближенными к нему олигархами.




Введенные санкции направлены против более 700 физических лиц и компаний, связанных с политической элитой Российской Федерации, правящим режимом и приближенными к нему лицами. Разработаны существенные финансовые и отраслевые санкции, имеющие серьезное воздействие на экономику в целом и будущее развитие Российской Федерации, включая технологические разработки в авиационной, военной и оборонной отраслях.

Чтобы усилить финансовые санкции, примененные к Российской Федерации, по совместной договоренности между ЕС, США, Канадой и Великобританией принято решение отключить семь банков Российской Федерации от международной платежной системы SWIFT, что существенно затрудняет выполнение расчетов в международном масштабе.

Ниже обобщена информация об актуальных изменениях в сфере санкций, которая отражает последние изменения, принятые ЕС, США и Великобританией на 3 марта текущего года.

Финансовые, гражданско-правовые и въездные ограничения	Европейский союз	США (OFAC)	Великобритания
Запрет на въезд	✓	✓	✓
Замораживание активов	✓	✓	✓
Закрытие счетов банков-корреспондентов и прекращение клиринга платежей	✗	✓	+
Ограничения финансовых сделок (например, сделок с ценными бумагами, выдачи займов)	✓	✓	✓
SWIFT	+	+	+
Ограничения деятельности Центрального банка России	✓	✓	✓
Перечисления в ДНР/ЛНР	✓	✓	✗

Секторальные санкции	Европейский союз	США	Великобритания
Запрет экспорта и импорта из/в ДНР/ЛНР	✓	✓	✓
Запрещенные инвестиции в ДНР/ЛНР	✓	✓	✓
Запрет на экспорт товаров транспортной отрасли*	✓	✓	+
Запрет на экспорт товаров технологической отрасли и товаров двойного назначения**	✓	✓	✓
Запрет на экспорт товаров энергетической отрасли	✓	✓	✓

 Объявленные
  Введенные
  Невведенные

* Запрет на экспорт в Российскую Федерацию товаров транспортной отрасли затрагивает товары и технологические решения, связанные с авиационной и космической индустрией. Введенные санкции устанавливают запрет на продажу летательных аппаратов, запчастей к ним и оборудования авиакомпаниям Российской Федерации.

** Запрет на экспорт технологических решений и товаров двойного назначения, которые могут способствовать технологическому развитию Российской Федерации, в том числе в секторе обороны и безопасности.

*** Запрет на экспорт товаров энергетической отрасли, включая товары, связанные с нефтепереработкой.

Как обеспечить соответствующее управление риском санкций?

Невиданный масштаб и скорость введения примененных санкций требуют столь же быстрой адаптации от предприятий и каждого жителя Латвии, поскольку все вместе мы несем ответственность за соблюдение санкций. Последствия нарушения санкций могут быть разными:

1. административная ответственность (например, штрафы и ограничения деятельности) для лиц, указанных в статье 13² закона «О международных санкциях»;
2. уголовная ответственность согласно статье 84 Уголовного закона, в которой предусматривается ответственность за нарушение санкций, установленных международными организациями и Латвией;
3. проблемы с установлением и поддержанием новых партнерских отношений, в том числе с финансовыми учреждениями;
4. репутационный риск, который может привести к прекращению отношений с клиентами и деловыми партнерами, а также ограничить возможности привлечения новых клиентов или деловых партнеров.

Безусловно, с самыми серьезными трудностями сейчас сталкиваются предприятия, особенно если их хозяйственная деятельность связана одновременно и с Российской Федерацией, и с Беларусью. С учетом непостоянного охвата санкций предприятию необходимо оценить, как изменился санкционный риск, которому оно подвергается. Если на предприятии созданы система внутреннего контроля и контрольные механизмы для обеспечения надлежащего управления санкционным риском, остаются ли они столь же эффективными, как прежде?

Что нужно сделать, чтобы предприятие смогло управлять растущим уровнем санкционного риска:

1. обновить или разработать процедуру всесторонней оценки санкционного риска путем анализа риска клиентов, риска государства и географического риска, риска использованных клиентами услуг и продуктов в контексте санкционного риска для каналов их поставки. Созданная всеобъемлющая оценка рисков санкций может послужить основанием для разработки соответствующих контрольных механизмов, чтобы уменьшить идентифицированные риски;
2. провести углубленное исследование портфеля клиентов и деловых партнеров, в особенности связанных с Российской Федерацией и Беларусью, чтобы оценить хозяйственную деятельность клиентов и деловых партнеров (географический риск, риск деловых партнеров) и ее возможную связь с санкционированными лицами или предприятиями, а также структуру их владельцев или контролирующих лиц;
3. если предприятие уже сейчас использует скрининговые системы для обеспечения регулярного мониторинга своей базы клиентов и деловых партнеров относительно актуальных санкционных списков, стоит выполнить оценку эффективности используемой системы, которая даст уверенность в том, что система обеспечивает автоматическое и своевременное соблюдение дополненных санкционных списков. Рекомендуется также проводить стресс-тесты, чтобы определить, способна ли система и ее фильтры справиться с существенным увеличением количества предупреждений, а также определить способы адаптации фильтров системы для уменьшения количества ложноположительных результатов, которое может существенно возрасти с учетом роста числа санкционированных лиц и предприятий;
4. создать соответствующие деятельности предприятия специфические контрольные механизмы, позволяющие осуществлять надзор и своевременно выявлять подозрительные действия, которые могут быть связаны с обходом санкций, например, путем использования посреднических услуг;
5. выполнить оценку разработанных предприятием или ввести новые механизмы контроля импорта и экспорта (если хозяйственная деятельность связана с импортом и экспортом), чтобы обеспечить соответствие секторальным санкциям.

Практика показывает, что финансовые учреждения (банки), работая с клиентами, чья хозяйственная деятельность сопряжена с повышенным риском санкций (например, с предприятиями по импорту и экспорту товаров, материалов или сырья), могут потребовать разработать и/или представить на рассмотрение санкционную политику предприятия, подтверждающую способность предприятия управлять рисками, связанными с его деятельностью, тем самым уменьшая риск, связанный с сотрудничеством между банком и клиентом. Неспособность оперативно предоставить необходимую информацию или отсутствие системы внутреннего контроля управления санкционным риском может послужить для банка поводом прекратить сотрудничество, одновременно затрудняя возможности возобновить сотрудничество или делая его невозможным, если риск клиента чрезмерно высок для аппетита банка к риску.

В компании PwC Latvia работают профессионалы, обладающие богатым опытом в сфере управления рисками легализации преступно полученных средств и санкционными рисками, которые способны оказать поддержку в процессе создания или усовершенствования системы внутреннего контроля управления санкционными рисками вашего предприятия.

Какие санкции необходимо соблюдать? Где искать актуальную информацию о санкционированных субъектах?

Санкции может назначить Совет ЕС путем издания регламентов, а также Совет безопасности Организации Объединенных Наций (ООН) путем подготовки резолюций и компетентные органы других стран, например Управление по контролю за иностранными активами США (*Office of Foreign Assets Control - OFAC*).

Юридически обязывающими для Латвии являются следующие санкции:

1. установленные Советом безопасности ООН;
2. установленные ЕС ограничивающие меры, или санкции ЕС;
3. установленные Латвией ограничивающие меры, или национальные санкции;
4. санкции стран - участниц Организации Североатлантического договора (*North Atlantic Treaty Organization - NATO*), установленные в порядке, предусмотренном законом «О санкциях».¹

Рассматривая санкции стран - участниц НАТО, указанные в пункте 4, следует отметить, что в Латвии участники рынка финансов и капитала соблюдают и санкции, установленные OFAC, поскольку они оказывают существенное влияние на интересы данного рынка, к тому же соблюдение этих санкций отвечает интересам любого публичного и частного лица, например, при совершении финансовых сделок или участии в публичных закупках. В дополнение к санкциям OFAC существует риск, что лицо или предприятие будет подвержено санкциям OFAC либо будет ограничен или закрыт доступ к платежам в валюте США, а также могут возникнуть другие негативные последствия. Во избежание рисков, которые может создать потенциальное сотрудничество с санкционированным лицом или предприятием, каждое физическое и юридическое лицо обязано регулярно отслеживать введение новейших санкций.

Касательно нынешней ситуации на Украине и исторического развития санкций отметим, что Совет ЕС еще 17 марта 2014 года принял Регламент (ЕС) № 269/2014, а парой месяцев позднее - Регламент (ЕС) № 833/2014, устанавливающий ограничивающие меры в отношении действий, подрывающих или угрожающих территориальной целостности, суверенитету и независимости Украины, а также действий, дестабилизирующих ситуацию на Украине. С момента принятия Российской Федерацией решений о признании независимости Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики и вторжения на Украину Регламент (ЕС) № 269/2014 был изменен и дополнен. Принятый Советом ЕС 18 мая 2006 года Регламент (ЕС) № 765/2006, устанавливающий ограничивающие меры в связи с ситуацией в Беларуси, тоже был изменен и дополнен с учетом участия Беларуси во вторжении на Украину.

С момента вышеуказанных событий на Украине издано несколько решений и принято несколько регламентов Совета ЕС, изменяющих и дополняющих как Регламенты (ЕС) № 269/2014 и 833/2014, так и Регламент (ЕС) № 765/2006:

1. 23 февраля текущего года - путем добавления 22 лиц и 4 организаций, а также 336 депутатов Государственной думы Российской Федерации:

- <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/?uri=uriserv%3AOJ.LI.2022.042.01.0003.01.LAV&toc=OJ%3AL%3A2022%3A042I%3ATOC>;
- <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/?uri=uriserv%3AOJ.LI.2022.042.01.0015.01.LAV>

[&toc=OJ%3AL%3A2022%3A042I%3ATOC](#).

1. 24 февраля текущего года - о восстановлении ограничивающих мер:

- https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/?uri=uriserv%3AOJ.L_.2022.046.01.0003.01.LAV&toc=OJ%3AL%3A2022%3A046%3ATOC.

1. 25 февраля текущего года - путем установления ряда ограничивающих мер, например в связи с финансовой, оборонной, энергетической, авиационной и космической отраслями, и расширения ограничений относительно экспорта товаров двойного назначения и технологий и оказания сопутствующих услуг:

- <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/PDF/?uri=CELEX:32022R0328&from=LV>;
- <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/PDF/?uri=OJ:L:2022:053:FULL&from=LV>.

1. 28 февраля текущего года - путем присоединения к санкционному списку 26 лиц и 1 организации:

- https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/?uri=uriserv%3AOJ.L_.2022.057.01.0001.01.LAV&toc=OJ%3AL%3A2022%3A057%3ATOC.

1. 1 марта текущего года - путем изменения и дополнения санкций ограничивающими мерами против медийных каналов Российской Федерации, принимающих участие в пропагандистской деятельности, установления дальнейших ограничивающих мер относительно предоставления специализированных финансовых услуг мгновенного обмена сообщениями, а также доставки банкнот евро:

- <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/?uri=CELEX:32022R0345>;
- <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/?uri=CELEX:32022R0350>.

1. 2 марта текущего года - путем добавления в санкционный список 22 лиц:

- https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/?uri=uriserv%3AOJ.L_.2022.066.01.0001.01.LAV&toc=OJ%3AL%3A2022%3A066%3ATOC;
- <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/?uri=CELEX%3A32022D0354&qid=1646385601253>.

Важно учитывать, что общедоступные инструменты поиска санкций, например **инструмент поиска санкций**, установленных Службой финансовой разведки ЕС/ООН, или инструмент **поиска санкций OFAC**, могут не содержать новейшие данные, поскольку в санкционной сфере в настоящий момент происходят стремительные изменения и регулярные дополнения. Чтобы убедиться в том, что деловой партнер или физическое лицо не является субъектом санкций, рекомендуется проверять актуальную информацию о санкциях ЕС по «**Официальному вестнику ЕС**», а о санкциях, примененных OFAC, - на **интернет-странице**.

¹Частью первой статьи 2 закона «О международных и национальных санкциях Латвийской Республики» предусматривается, что в определенных случаях Латвия применяет санкции, установленные странами - участницами НАТО.