

Technical Paper

Detecting and Preventing Sanctions Evasion and Circumvention in Trade Practical Guidance for Economic Operators

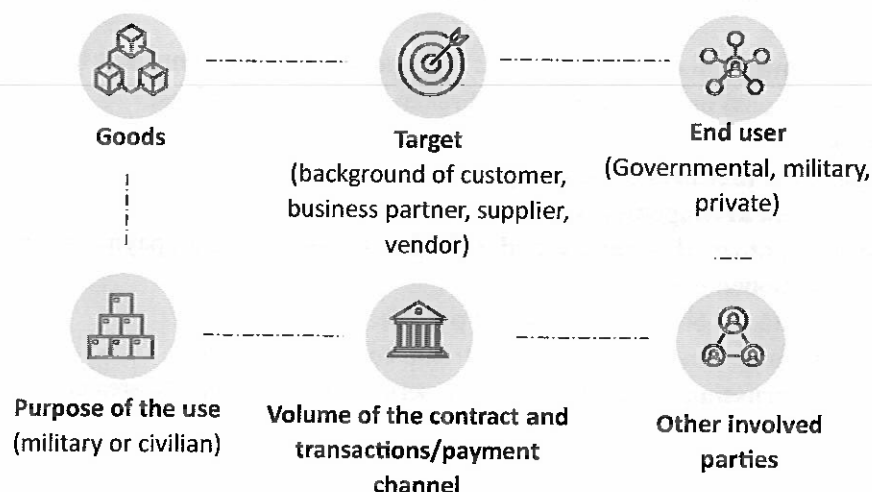
The EU has imposed unprecedented restrictive measures on Russia that cover approximately 50 percent of the EU trade with Russia. The effectiveness of EU sanctions on trade is eroded and reduced by sanctions evasion and circumvention. Russian and Russia-related EU and third country economic operators have invented numerous ways to evade and circumvent EU sanctions. While the main focus is on individuals and entities that facilitate sanctions evasion intentionally and knowingly, it is equally important to note that facilitation of sanctions evasion may equally happen due to lack of information and adequate training both in the private and public sectors.

Sanctions Regulations are directly applicable law in the European Union Member States. Sanctions circumvention is prohibited by the Regulations and circumvention is punishable criminal activity according to Member States legislation. EU's sectoral sanctions and individual sanctions against Russia should be implemented in parallel. This means, for example, that if an export operation is not prohibited by the sectoral sanctions, the company should still implement individual sanctions and make sure that the exported goods or technologies do not benefit the sanctioned parties or entities under their ownership or control. The sanctions risk assessment is an obligation of all economic operators. In order to ensure that economic operators make informed business decisions on the best available information concerning sanctions risks, sufficient due diligence procedures, including Know Your Customer (KYC) procedure, shall be ensured and those accordingly thoroughly documented.

This Technical Paper addresses the need for practical guidance to detect and prevent sanctions evasion and circumvention. The Paper presents due diligence recommendations and red-flags for detecting potential sanctions evasion and circumvention by so far identified in co-operation of European authorities. The Paper suggests practical ways to investigate and detect sanctions evasion and circumvention. Any information on possible or detected sanctions evasion or circumvention should be reported to the National Competent Authorities in the EU Member States. This Paper is a living document and will be updated as soon as the need has been identified.

What is risk assessment and which factors should it take into account?

A risk assessment (for more information please refer, for example, to [Q&A due diligence on restrictive measures](#)) is a process to identify potential risks by evaluating the probability of the occurrence of an event and the potential damage caused by the event. The scope and extent of the assessment could take into account the following points:



Issues to be considered in the company's KYC Procedure

Analysis of possible sanctions evasion or circumvention risks should be part of your usual KYC. The following main questions should be taken into account when performing KYC Procedure:

- Is your product/service subject to sanctions?
- Is your business partner on the sanctions list, or owned or controlled by a sanctioned party?
- Is your business partner connected to entities related to e.g., Russian defense sector or entities suspected or known for trading sanctioned goods and technologies to Russia?
- Is a shareholder, any member of governing body of your business partner (management board, supervisory board or similar) or any C-level employee (e.g., Chief Executive Officer (CEO), Chief Financial Officer) linked to entities related to e.g. Russian high-ranking officials / politically exposed persons (PEPs), Russian defense sector or entities suspected or known for trading sanctioned goods and technologies to Russia?
- What is the planned transaction and is there a risk for circumvention of sanctions? Does the case have any of the characteristics of the red-flag situations (see the detailed list of possible red-flags below)?
- Who is the end user? Can the end user certificate be provided?
- Does your business contract include sanctions circumvention and responsibility clause?
- Have you established your company internal processes for the KYC including documenting the KYC process in a written format?

Red-flags in Russia or third country related business operations:

1. European company's export is **redirected to third countries**, the economic operators of which are known to help Russian economic actors to import sanctioned good and technologies, and there are sufficient grounds to believe that **the final destination of the goods and technologies is Russia**;
2. **New business partner in a third country**;
3. Business partner had been **recently established** or has merged with a sanctioned entity or an entity linked to sanctioned entities or persons;
4. Business partner **shares address** with several dozens of different companies (e.g., it is likely a shelf company);
5. CEO/manager is **never available for discussions**, i.e., all communications go via a regular employee or a representative who seems to have a general Power of Attorney (PoA);
6. **Changes in ownership structure** (the company will change ownership to a non-sanctioned entity, especially when the transfer of ownership is linked in time to the sanction status)
7. **Complexity** of ownership or management arrangements and use of **undercover companies** (including the use of family members, complex business arrangements, transfers of shares, change of company names, use of well-known offshore locations);
8. **Location** of Russian companies **in conjunction with sanctioned entities** and participation in trade;
9. Business partner is a company focusing on **freight transport** (transport companies have been used to circumvent sanctions) or agency/mediator/broker of goods or services;
10. Economic indicators:
 - a. **Unusual payment methods** or currency.
 - b. **Multiple payment arrangements**.
 - c. **Transfers are connected to sanctioned** individuals or entities (e.g., payments on behalf of a sanctioned entity).
 - d. Payments are made to or come from **third parties**.
 - e. **Russian or Belarussian domains** for electronic communications.
 - f. **Russian or Belarussian telecoms operators' services** (identifiable by area code).

- g. Preference to **encrypted messaging platforms** for communications, e.g. whatsapp, signal etc. with **no apparent reason**.
- 11. Other signs e.g. entering into a trade agreement with a **third party**, use of **family members**);
- 12. **Product and service related:**
 - a. Crypto services¹:
 - i. A customer's transactions are initiated from or sent to Internet Protocol (IP) addresses in Russia, Belarus or FATF-identified jurisdictions with AML/CFT deficiencies.
 - ii. A customer's transactions are connected to **virtual currency addresses** linked to **sanctioned** subjects.
 - iii. A transaction has direct or indirect transactional exposure to **virtual currency exchanges** or services located in **Russia**.
 - iv. A customer initiates a transfer of funds involving **crypto mixing service**.
 - b. Account **transfers** (including cross-border credit transfers);
 - c. **Cross border** movement of money;
 - d. Use of **valuable assets**;
 - e. Covering the origin of merchandise:
 - i. Product code **alteration**.
- 13. **Sector related issues:**
 - a. Transport sector, logistics – essential for circumventing trade sanctions:
 - i. The customer purchasing the goods is **recently registered**.
 - ii. The activity of the customer **does not correspond** to the category of the purchased product.
 - iii. The goods are transported by **illogical route** (longer or unusual route).
 - iv. The customer before 24 February 2022 had business relationships with individuals or entities now **designated** and/or had dealings that involve products that are currently subject to **export restrictions**.
 - v. The customer provides **incomplete information** about the end-user and/or end-use of the product, when asked avoids providing additional information.
 - vi. The description of the goods on the trade/financial documentation is **vague and misleading**.
 - b. Legal and tax advisory companies – possible facilitators of circumvention of sanctions, a short distance from legal consultations on compliance with sanctions to assistance in circumvention of sanctions.
 - c. Energy sector – transportation companies and transit ports.
 - d. Electronic sector and aviation — direct risk for military use in Russia.
 - e. Agricultural sector, e.g. cereals.
- 14. Typical red-flags for money laundering (please see the list on web page www.rahampesu.fi) – *reference either to local or some international lists.*

Practical guidance to European companies on due diligence when estimating the risk on sanctions evasion and circumvention:

1. **Ensure you collect at least the following basic level information from your customer:**
 - a. Full name of the entity.
 - b. Legal form (listed, limited, private joint stock etc.).
 - c. Registration ID.
 - d. Private or state-owned.
 - e. Key contact, address, phone and homepage URL.

¹ For more red-flags on crypto services refer to: [FinCEN Alert, FIN-2022-Alert001, March 7, 2022, Special Bulletin on Russia-linked money laundering activities \(canada.ca\)](#)

- f. Management full names, date and place of birth, ID Number, PEP status.
 - g. Shareholder full names and number of shares, date and place of birth, ID Number, Politically Exposed Person (PEP) status.
 - h. Ultimate beneficial owner (UBO, please see Annex I for further information).
 - i. Ties of management and shareholders to PEPs and sanctioned subjects.
 - j. Activities, products.
- 2. Perform open source and sanctions checks.**
- a. **Open-source intelligence:** search company website, news, internet. Media databases and general media should be consulted in order to detect information related to issues such as:
 - i. Association with terrorist financing or terrorist activities.
 - ii. Links to organized crime or arms trafficking.
 - iii. Money laundering.
 - iv. Regulatory investigations and material litigation.
 - v. Allegations of involvement in bribery and corruption; and/or
 - vi. Regulatory investigations or sanctions.
 - b. **Sanctions check:** Search all company, shareholder and management in the EU Consolidated Financial Sanctions List and other relevant sanctions list (e.g., US SDN List). **Note that sanctions screening for designated entities is an absolute requirement.**
- 3. Check whether you really know your business partner and the destination of the goods and technologies by answering the following questions:**
- a. Do you know your current and future business partners (KYC compliance), their background and chains of ownership, and control and management?
 - b. Does your customer/business partner operate through the chain on, where it is complicated to track the chain of ownership until the true beneficial owner?
 - c. Do you know their business and possible changes in the business profile? Does the partner have connections to PEPs or sanctioned persons or entities, or did have?
 - d. In the case of a new business partner, what is the reason for the new business relation?
 - e. Does your new business partner have a physical residence and public-facing website?
 - f. Is the customer's line of business in line with ordered/provided goods and technology?
 - g. How credible is the final use of the exported goods or technologies in the light of the business profile and company's projects? Can the company provide enough documentation to prove the final use?
 - h. Where have been the products/technology that your business partner provides/sell sourced?
 - i. How are the goods/technology in reference transported? What routes are going to be used?
 - j. Did your customer/business partner provide written documentation on the company background and the business case?
 - k. Does your customer trade in goods/technology that are subject to export/import restrictions?
 - l. Is the final end-use of goods/technology that are exported to third countries a logistics warehouse?
- 4. Use official sources to verify collected information:**
- a. Official Registers of Companies.
- 5. Use your networks to source additional information or share the information (if needed):**

1. Ask for additional information from your EU business associations and MS business associations abroad.
 2. Make use of the experience of the other companies on the market (if applicable).
- 6. Document background checks and investigation**
1. Document the process:
 - a. sanctions screening.
 - b. adverse media screening.
 - c. communication with the customer/business partner on the case.
 - d. inquiries to different parties.
 2. Document the information received in the process and the facts that you are basing your business decision on.
- 7. Inform the authorities on the sanctions evasion and circumvention cases**
- a. Inform your national competent authority (NCA) on the attempts and detected cases sanctions evasion and circumvention (or the suspected efforts to do that) detected by you (the list of contact points is provided in Annex II to this Technical Paper).
 - b. Inform about evasion or circumvention of sanctions by using EU Whistleblower Tool.
-
-

ANNEX I

What is the “ultimate beneficial owner” and why does it matter?

For an EU operator, it is not always evident who has direct or indirect control over its business partner². However, EU operators **must ensure** that they do not make economic resources available (directly or indirectly) to a person or entity who is subject to EU restrictive measures by dealing with an entity, which is controlled or owned by such a person or entity.

An ultimate beneficial owner is any natural person who ultimately owns or controls a corporate entity or other legal entity and/or the natural person(s) on whose behalf a transaction or activity is being conducted. As a general rule of thumb (and without prejudice to the specific circumstances of a case), the ultimate beneficial owner of a legal entity may be the natural person who:

- holds an equity interest of at least 25%; or
- wields at least 25% of the voting rights; or
- is the beneficiary of at least 25% of the equity.

Other legal rights may confer control over the EU operator’s business partner to a person or entity who is subject to EU restrictive measures. Such rights may include the possibility to appoint the members of the management or supervisory board, to exercise a dominant influence on legal and business decisions or to act as a major financier. EU operators might consider referring to Article 3(6) of Directive (EU) 2015/849 (Anti-Money Laundering Directive) in order to find further details on identifying beneficial owners for legal persons and legal arrangements.

² [Q&A due diligence on restrictive measures for eu businesses dealing with Iran \(europa.eu\)](https://europa.eu)

ANNEX II

Contact points (of the MS concerned):

1.

1
2
3
4
5



TRADUCERE NEOFICIALĂ

Document Tehnic

Detectarea și prevenirea evaziunii și eludării sancțiunilor în comerț Ghid practic pentru operatorii economici

UE a impus Rusiei măsuri restrictive fără precedent, care acoperă aproximativ 50% din comerțul UE cu Rusia. Eficacitatea sancțiunilor UE asupra comerțului este erodată și redusă de evaziunea și eludarea sancțiunilor. Operatorii economici din Rusia, legați de Rusia, UE și din țări terțe au inventat numeroase modalități de a se sustrage și eluda sancțiunile UE. În timp ce accentul principal este pus pe indivizii și entitățile care facilitează eludarea sancțiunilor în mod intenționat și cu bună știință, este la fel de important de reținut că facilitarea evadării sancțiunilor se poate întâmpla în mod egal din cauza lipsei de informații și a unei instruirii adecvate atât în sectorul privat, cât și în cel public.

Reglementările privind sancțiunile sunt acte normative direct aplicabile în statele membre ale Uniunii Europene. Eludarea sancțiunilor este interzisă de regulamente, iar eludarea este o activitate infracțională pedepsită conform legislației statelor membre. Sancțiunile sectoriale¹ ale UE și sancțiunile individuale împotriva Rusiei ar trebui implementate în paralel. Aceasta înseamnă, de exemplu, că, dacă o operațiune de export nu este interzisă de sancțiunile sectoriale, compania ar trebui să pună în aplicare sancțiuni individuale și să se asigure că de mărfurile sau tehnologiile exportate nu beneficiază părțile sancționate sau entitățile aflate în proprietatea sau controlul acestora. Evaluarea riscului privind încălcarea sancțiunilor este o obligație a tuturor operatorilor economici. Pentru a se asigura că operatorii economici iau decizii de afaceri în cunoștință de cauză cu privire la cele mai bune informații disponibile cu privire la riscurile de sancțiuni, vor fi asigurate suficiente proceduri de due diligence, inclusiv procedura Know Your Customer (KYC) și acestea să fie documentate temeinic.

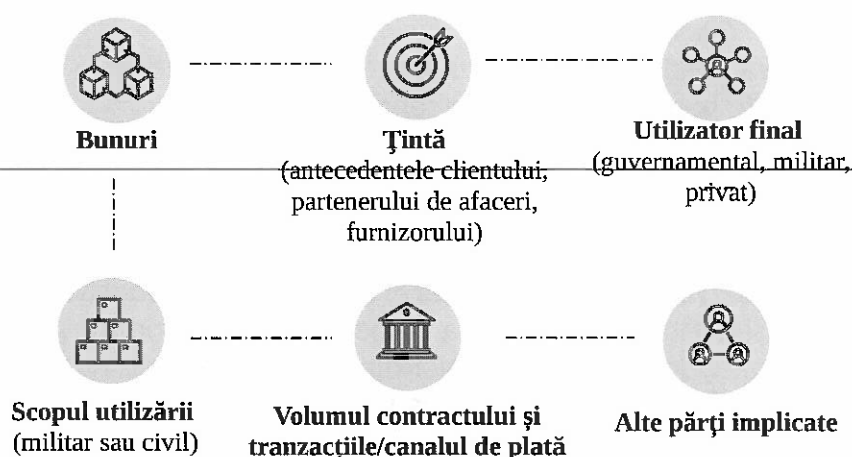
Acest document tehnic abordează nevoia de orientări practice pentru a detecta și a preveni evaziunea și eludarea sancțiunilor. Lucrarea prezintă recomandări de due diligence și „semnale de alarmă” pentru detectarea eventualelor evaziuni și eludări ale sancțiunilor identificate până acum în cooperare cu autoritățile europene. Lucrarea sugerează modalități practice de investigare și de detectare a evaziunii și eludării sancțiunilor. Orice informații privind încălcări ale sancțiunilor posibile sau chiar identificate, ar trebui raportate autorităților naționale competente din statele membre ale UE. Acest document poate suferi modificări și va fi actualizat de îndată ce necesitatea a fost identificată.

Ce este analiza de risc și ce factori ar trebui să ia în considerare?

O evaluare a riscurilor (pentru mai multe informații vă rugăm să consultați, de exemplu, Q&A due diligence privind măsurile restrictive) este un proces de identificare a riscurilor

1 înseamnă restricții concentrate pe anumite industrii dintr-o anumită țară sau regiune pentru a preveni destabilizarea economiei globale.

potențiale prin evaluarea probabilității apariției unui eveniment și a potențialelor daune cauzate de acesta. Scopul și amploarea evaluării ar putea lua în considerare următoarele puncte:



Puncte de vedere care trebuie luate în considerare în procedura KYC a companiei

Analiza posibilelor riscuri de evaziune sau eludare a sancțiunilor ar trebui să facă parte din KYC obișnuit. Următoarele întrebări principale ar trebui să fie luate în considerare atunci când efectuați procedura KYC:

- Produsul/serviciul dumneavoastră este supus sancțiunilor?
- Partenerul dvs. de afaceri este pe lista de sancțiuni sau este deținut sau controlat de o parte sancționată?
- Partenerul dvs. de afaceri este conectat la entități legate, de exemplu, de sectorul de apărare al Rusiei sau de entități suspectate sau cunoscute pentru comerțul cu bunuri și tehnologii sancționate către Rusia?
- Este acționar, orice membru al organului de conducere al partenerului dvs. de afaceri (consiliu de conducere, consiliu de supraveghere sau similar) sau orice angajat de nivel C (de exemplu, director executiv (CEO), director financiar) legat de entități legate de ex. Oficiali ruși de rang înalt/persoane expuse politic (PEP), sectorul apărării rus sau entități suspectate sau cunoscute pentru comerțul cu bunuri și tehnologii sancționate către Rusia?
- Care este tranzacția planificată și există riscul eludării sancțiunilor prin aceasta? În cazul dvs. se regăsesc vreuna dintre caracteristicile „semnalelor de alarmă” (a se vedea lista detaliată a posibilelor semnale de alarmă de mai jos)?
- Cine este utilizatorul final? Se poate furniza certificatul de utilizator final?
- Contractul dvs. de afaceri include clauza de eludare a sancțiunilor și de responsabilitate?
- Ați stabilit procesele interne ale companiei dumneavoastră pentru KYC, inclusiv documentarea procesului KYC într-un format scris?

Semnale de alarmă în operațiunile comerciale legate de Rusia sau țări terțe:

1. Operațiunile de export ale companiilor europene sunt redirecționate către țări terțe, ai căror operatori economici sunt cunoscuți că ajută agenți economici ruși (importatori, exportatori, producători, comercianți și muncitori) să importe bunuri și tehnologii sancționate și există suficiente motive pentru a crede că destinația finală a mărfurilor și tehnologiilor este Rusia;

2. Noul partener de afaceri într-o țară terță;
3. Partenerul de afaceri a fost recent înființat sau a fuzionat cu o entitate sancționată sau o entitate legată de entități sau persoane sancționate;
4. Partenerul de afaceri împărtășește adresa cu câteva zeci de companii diferite (de exemplu, este probabil o companie paravan);
5. CEO/managerul nu este niciodată disponibil pentru discuții, adică toate comunicările trec prin intermediul unui angajat obișnuit sau al unui reprezentant care pare să aibă o împuternicire (PoA);
6. Modificări în structura proprietății (compania își va schimba proprietatea către o entitate nesancționată, mai ales când transferul dreptului de proprietate este legat în timp de statutul sancțiunii);
7. Complexitatea aranjamentelor de proprietate sau de gestionare și utilizarea companiilor sub acoperire (inclusiv utilizarea membrilor familiei, aranjamente complexe de afaceri, transferuri de acțiuni, schimbarea denumirii companiei, utilizarea unor locații offshore binecunoscute);
8. Amplasarea companiilor rusești împreună cu entitățile sancționate și participarea la comerț;
9. Partenerul de afaceri este o companie care se concentrează pe transportul de mărfuri (societățile de transport au fost folosite pentru eludarea sancțiunilor) sau agenție/ mediator/ broker de bunuri sau servicii;
10. Indicatori economici:
 - a) Metode de plată sau monedă neobișnuite.
 - b) Aranjamente multiple de plată.
 - c) Transferurile sunt legate de persoane sau entități sancționate (de exemplu, plăți în numele unei entități sancționate).
 - d) Plățile se fac către sau provin de la terți.
 - e) Domenii din Rusia sau Belarus pentru comunicații electronice.
 - f) Serviciile operatorilor de telecomunicații din Rusia sau Belarus (identificabile prin prefix).
 - g) Preferință față de platformele de mesagerie criptate pentru comunicații, de ex. whatsapp, signal etc. fără un motiv aparent.
11. Alte semne de ex. încheierea unui acord comercial cu un terț, folosirea membrilor familiei;
12. Legat de produse și servicii:
 - a) Servicii cripto:
 - i. Tranzacțiile unui client sunt inițiate de la sau trimise către adrese IP din Rusia, Belarus sau jurisdicții identificate de FATF cu deficiențe CSB/CFT.
 - ii. Tranzacțiile unui client sunt conectate la adrese de monedă virtuală legate de subiecții sancționați.
 - iii. O tranzacție are o expunere tranzacțională directă sau indirectă la schimburile de monedă virtuală sau serviciile situate în Rusia.
 - iv. Un client inițiază un transfer de fonduri care implică un serviciu de amestecare cripto.
 - b) Transferuri de cont (inclusiv transferuri de credit transfrontaliere);
 - c) Mișcarea transfrontalieră a banilor;
 - d) Utilizarea bunurilor de valoare;
 - e) Ascunderea originii mărfurilor;

- i. Modificarea codului produsului.
13. Probleme legate de:
- a) Sectorul transporturilor, logistica - esențial pentru eludarea sancțiunilor comerciale:
 - i. Clientul care achiziționează marfa este recent înregistrat.
 - ii. Activitatea clientului nu corespunde categoriei produsului achiziționat.
 - iii. Mărfurile sunt transportate pe o rută atipică (rută mai lungă sau neobișnuită).
 - iv. Clientul înainte de 24 februarie 2022 a avut relații de afaceri cu persoane fizice sau entități desemnate acum și/ sau a avut tranzacții care implică produse care sunt în prezent supuse restricțiilor la export.
 - v. Clientul furnizează informații incomplete despre utilizatorul final și/ sau despre utilizarea finală a produsului, atunci când este solicitat evită furnizarea de informații suplimentare.
 - vi. Descrierea mărfurilor pe documentația comercială/financiară este vagă și înșelătoare.
 - b) Societăți de consultanță juridică și fiscală - posibili facilitatori ai eludării sancțiunilor, la mică distanță de la consultările juridice privind respectarea sancțiunilor până la asistența în eludarea sancțiunilor.
 - c) Sectorul energetic - companii de transport și porturi de tranzit.
 - d) Sectorul electronic și aviația – risc direct pentru uz militar în Rusia.
 - e) Sectorul agricol, de ex. cereale.
14. Semnale de alarmă tipice pentru spălarea banilor (vă rugăm să consultați lista de pe pagina web www.rahampesu.fi) - trimitere fie la liste locale, fie la unele liste internaționale.

Orientări practice pentru companiile europene cu privire la due diligence atunci când estimează riscul privind evaziunea și eludarea sancțiunilor:

1. Asigurați-vă că colectați cel puțin următoarele informații de bază de la clientul dvs.:
- a) Numele complet al entității.
 - b) Forma juridică (cotate, limitate, acțiuni private etc.).
 - c) ID de înregistrare.
 - d) Privat sau de stat.
 - e) Contact cheie, adresa, telefon și adresa URL a companiei.
 - f) Numele complete ale persoanelor din conducere, data și locul nașterii, CNP, statutul PEP².
 - g) Numele complete și numărul de acțiuni ale acționarilor, data și locul nașterii, CNP, statutul de persoană expusă politic (PEP).
 - h) Beneficiarul final (vă rugăm să consultați Anexa I pentru informații suplimentare).
 - i) Legăturile conducerii și ale acționarilor cu PEP și subiecții sancționați.
 - j) Activități, produse.
2. Efectuați controale asupra sancțiunilor și a surselor deschise.
- a) Informații din surse deschise: caută site-ul companiei, știri, internet. Bazele de date media și mass-media generale ar trebui consultate pentru a detecta informații legate de probleme precum:

2 Dacă o persoană este expusă din punct de vedere politic

- i. Asocierea cu finanțarea terorismului sau activități teroriste.
 - ii. Legături cu crima organizată sau traficul de arme.
 - iii. Spălare de bani.
 - iv. Investigații de reglementare și litigii materiale.
 - v. Acuzații de implicare în luare de mită și corupție; și/ sau
 - vi. Investigații sau sancțiuni de reglementare.
- b) Verificarea sancțiunilor: căutați compania, acționarii și persoanele din conducere în Lista consolidată a sancțiunilor financiare a UE și în alte liste relevante de sancțiuni (de exemplu, Lista SDN din SUA). Rețineți că examinarea sancțiunilor pentru entitățile desemnate este o cerință absolută.
3. Verificați dacă vă cunoașteți cu adevărat partenerul de afaceri și destinația bunurilor și tehnologiilor, răspunzând la următoarele întrebări:
- a) Îți cunoști partenerii de afaceri actuali și viitori (în conformitate KYC), antecedentele și lanțurile lor de proprietate, precum și controlul și managementul?
 - b) Clientul/ partenerul dvs. de afaceri operează prin lanț, unde este complicat să urmăriți lanțul de proprietate până la adevăratul beneficiar efectiv?
 - c) Le cunoașteți afacerea și posibilele modificări ale profilului afacerii? Are/ a avut partenerul legături cu PEP-uri, persoane sau entități sancționate?
 - d) În cazul unui nou partener de afaceri, care este motivul noii relații de afaceri?
 - e) Noul tău partener de afaceri are o reședință fizică și un site web public?
 - f) Domeniul de activitate a clientului este în concordanță cu bunurile și tehnologia comandate/ furnizate?
 - g) Cât de credibilă este utilizarea finală a mărfurilor sau tehnologiilor exportate în lumina profilului de afaceri și a proiectelor companiei? Poate compania să furnizeze suficientă documentație pentru a dovedi utilizarea finală?
 - h) De unde provin produsele/ tehnologia pe care partenerul dvs. de afaceri le furnizează/ vinde?
 - i) Cum sunt transportate mărfurile/ tehnologia de referință? Ce rute vor fi folosite?
 - j) Clientul/partenerul dvs. de afaceri a furnizat documentație scrisă despre situația companiei și cazul de afaceri?
 - k) Clientul dumneavoastră comercializează bunuri/tehnologii care fac obiectul restricțiilor de export/ import?
 - l) Utilizatorul final al mărfurilor/ tehnologiei care sunt exportate în țări terțe este un depozit logistic?
4. Utilizați surse oficiale pentru a verifica informațiile colectate:
- a) Registrele oficiale ale firmelor.
5. Folosiți-vă rețelele pentru a furniza informații suplimentare sau pentru a partaja informațiile (dacă este necesar):
- a) Solicitați informații suplimentare de la asociațiile dvs. de afaceri din UE și de la asociațiile de afaceri din străinătate.
 - b) Folosiți experiența celorlalte companii de pe piață (dacă este cazul).
6. Verificați istoricul contractelor și investigațiilor
- a) Documentați procesul:
 - i. screening-ul sancțiunilor.
 - ii. Folosirea serviciului screening media advers care permite căutarea de știri negative despre o persoană sau o afacere.

- iii. comunicarea cu clientul/partenerul de afaceri pe caz.
- iv. întrebări către diferiți parteneri (terți).

b) Documentați informațiile primite în cadrul procesului și rațiunea pe care vă bazați decizia de afaceri.

7. Informarea autorităților cu privire la cazurile de evaziune și eludare a sancțiunilor

a) Informați autoritatea națională competentă cu privire la încercările și cazurile detectate de evaziune și eludare a sancțiunilor (sau încercărilor suspectate de a face acest lucru) detectate de dvs. (lista punctelor de contact este furnizată în Anexa II la acest Document tehnic).

b) Informați cu privire la evaziunea sau eludarea sancțiunilor utilizând EU Whistleblower Tool.

ANEXA I

Ce este „beneficiarul final” și de ce contează?

Pentru un operator din UE, nu este întotdeauna evident cine deține controlul direct sau indirect asupra partenerului său de afaceri. Cu toate acestea, operatorii UE trebuie să se asigure că nu pun la dispoziție resurse economice (direct sau indirect) unei persoane sau entități care face obiectul unor măsuri restrictive ale UE prin relaționarea cu o entitate, care este controlată sau deținută de o astfel de persoană sau entitate.

Beneficiarul efectiv final este orice persoană fizică care deține sau controlează în cele din urmă o entitate corporativă sau altă entitate juridică și/sau persoana fizică (persoanele fizice) în numele căreia se desfășoară o tranzacție sau o activitate. Ca regulă generală (și fără a aduce atingere circumstanțelor specifice ale unui caz), beneficiarul efectiv al unei persoane juridice poate fi persoana fizică care:

- deține o cotă de capital de cel puțin 25%; sau
- deține cel puțin 25% din drepturile de vot în consiliul de administrație; sau
- este beneficiarul a cel puțin 25% din capitalul propriu.

Alte drepturi legale pot conferi control asupra partenerului de afaceri al operatorului UE unei persoane sau entități care face obiectul unor măsuri restrictive ale UE. Astfel de drepturi pot include posibilitatea de a numi membrii consiliului de conducere sau de supraveghere, de a exercita o influență dominantă asupra deciziilor juridice și de afaceri sau de a acționa în calitate de finanțator major. Operatorii din UE ar putea lua în considerare trimiterea la articolul 3 alineatul (6) din Directiva (UE) 2015/849 (Directiva privind combaterea spălării banilor) pentru a găsi detalii suplimentare privind identificarea beneficiarilor efectivi pentru persoanele juridice și aranjamentele juridice.

ANEXA II

Lista punctelor de contact:

1.
