

# Обзор главных событий в сфере санкционного регулирования и практике его применения за 2023 год и тенденций 2024 года

2023 год ознаменовался усилением санкционного давления в отношении России. По [некоторым оценкам](#), на сегодняшний день количество только персональных санкций в отношении российских компаний и частных лиц приближается к 20 000. Также многие страны стали развивать правовые механизмы, направленные на противодействие обходу санкций.

Ориентироваться в таком объемном и многоплановом санкционном регулировании и практике его применения непросто.

В настоящем обзоре мы представляем вашему вниманию ключевые, на наш взгляд, события в сфере санкционного регулирования и практике его применения за 2023 год в США, Европейском союзе и Великобритании, а также рассказываем о тенденциях в этой сфере в наступившем 2024 году, которые стоит учесть при ведении бизнеса.

## ГЛАВНЫЕ СОБЫТИЯ В СФЕРЕ САНКЦИОННОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРАКТИКЕ ЕГО ПРИМЕНЕНИЯ ЗА 2023 ГОД

### США

#### 1. Возможность введения блокирующих санкций в отношении финансовых институтов третьих стран

#персональные санкции

#регулирование и комплаенс

В декабре 2023 года президент США подписал новый [исполнительный приказ 14114](#). Он вводит основания для персональных блокирующих санкций в отношении иностранных финансовых институтов, которые:

1. совершили или содействовали «значительной» транзакции для или от имени уже заблокированного лица, санкции в отношении которого введены за деятельность в некоторых секторах экономики РФ (технологическом, оборонном и связанными с ним материально-техническим, строительном, аэрокосмическом, производственном, а также в иных секторах, которые в будущем будут определены как поддерживающие военно-промышленную базу РФ);
2. совершили или содействовали «значительной» транзакции или оказывали услуги в отношении военно-промышленной базы РФ, включая продажу, поставку и перемещение товаров, список которых [установлен дополнительно](#).

Эти же действия иностранных финансовых институтов могут стать основанием для распространения на них ограничений на открытие или поддержку корреспондентских или транзитных счетов.

Ограничения, установленные исполнительным приказом, дополнительно раскрываются в [руководстве Управления по контролю за иностранными активами Министерства финансов США \(«OFAC»\) для иностранных финансовых институтов.](#)

## Почему это важно?

Несмотря на то, что в указанном руководстве и в [ответах на часто задаваемые вопросы OFAC \(«OFAC FAQ»\)](#) указывается, что цель нововведений – ограничение военно-промышленного сектора РФ, они прежде всего усложняют (а) расчеты для всех российских компаний и (б) прохождение ими или их дочерними компаниями комплаенс-контроля в банках по всему миру.

Для финансовых организаций, использующих долларové расчёты, появляется необходимость в еще более тщательной проверке контрагентов из России или с российским участием. На практике это приводит к отказу или существенному затягиванию открытия банковских счетов, и отказам в проведении банковских операций. Уже сейчас есть примеры последствий этого нововведения – так, например, [турецкие банки начали закрывать счета](#) российским компаниям в начале этого года, опасаясь включения в список SDN.

## 2. Включение в список SDN компаний из «дружественных» РФ юрисдикций

#персональные санкции

За 2023 год в пополнении списка SDN сложилась устойчивая тенденция: под санкции стали попадать не только российские компании и физические лица, но и лица из юрисдикций, которые, по мнению OFAC, часто используются для обхода санкций США, а именно [Турции](#), [ОАЭ](#), [Китая](#), [Кыргызстана](#), [Таджикистана](#) и [Кипра](#). Помимо лиц, осуществляющих поставки для военно-промышленного сектора России, под санкции попали компании из этих стран, поставляющие электронику, компоненты для компьютерной техники и авиационной отрасли, или оказывающие финансовые и логистические услуги российским компаниям.

## Почему это важно?

Для лиц из «дружественных» РФ юрисдикций при взаимодействии с российскими лицами в сфере электроники, авиации, финансовых и логистических услуг существенно возрастает риск попадания в список SDN.

## 3. Примеры исключения из списка SDN после подачи иска об оспаривании санкций

#персональные санкции

#делистинг

[Летом](#) и [осенью](#) 2023 года OFAC сообщило об исключении из списка SDN нескольких бывших менеджеров Банка Открытие. Это первые примеры исключения из списка (делистинга) физических лиц, попавших под санкции в соответствии с исполнительным приказом 14024.

Основанием для введения блокирующих санкций в отношении бывших менеджеров Банка Открытие послужила их связь с попавшим ранее под санкции банком. При этом, несколько из менеджеров

(Е.Титова и А.Голиков) уже не являлись работниками Банка Открытие на момент введения в отношении них санкций США.

Они [обратились в OFAC](#) с заявлениями об исключении их из санкционного списка вскоре после попадания в него. OFAC рассматривал их заявления в течение года, запрашивая дополнительную информацию, но решения по существу не выносил. Не дождавись решения от OFAC, менеджеры обратились в Окружной суд США по округу Колумбия с заявлением об оспаривании решения о включении их в список SDN. Через месяц после такого обращения OFAC исключил их из списка SDN до начала рассмотрения дела в суде.

### Почему это важно?

OFAC является одним из самых загруженных органов в сфере санкционного регулирования и сроки получение решения OFAC длительны и непредсказуемы. Вышеуказанные дела раскрывают важный процедурный аспект исключения из списка SDN, а именно возможность ускорения получения решения OFAC с помощью обращения в федеральный суд.

## 4. «Красные флаги», указывающие на признаки обхода санкций и экспортных ограничений

#регулирование и комплаенс

В марте 2023 года Бюро промышленности и безопасности Министерства торговли США («BIS»), Министерство юстиции США и OFAC выпустили совместное [разъяснение](#) об обходе санкций и экспортных ограничений с использованием третьих лиц.

В этом разъяснении перечислены «красные флаги», указывающие на признаки обхода санкций и экспортных ограничений, а также приведены несколько примеров привлечения к ответственности за такой обход. Так, подозрительной считается ситуация, в которой лицо скрывает информацию о конечном потребителе услуги или товара, использует для расчета сторонние компании, использует для доставки товаров маршруты, включающие Армению, Турцию и Узбекистан.

### Почему это важно?

Из разъяснений можно установить, что именно OFAC и BIS на практике считают признаком использования «третьего лица» для обхода санкций при поставке товаров или услуг. Использование похожих механизмов даже без цели обхода санкций может затруднить согласование сделки или оплаты услуг и товаров иностранным лицом, соблюдающим американские санкции.

## Европейский Союз

### 1. Новый критерий для персональных санкций ЕС

#персональные санкции

#регулирование и комплаенс

Одним из нововведений 12-го пакета санкций ЕС стало появление нового основания для введения персональных санкций ([изменения в ст. 3 Регламента № 269/2014](#)).

Теперь персональные блокирующие санкции могут быть введены:

- в отношении российских юридических лиц, ранее принадлежавших или находившихся под контролем компаний, зарегистрированных в ЕС, в случае, если право собственности или контроль в отношении таких российских юридических лиц был принудительно передан Правительством РФ на основании законов, постановлений, других законодательных актов или действий государственных органов РФ,
- в отношении физических и юридических лиц, организаций и органов, получивших выгоду от такой передачи,
- в отношении физических лиц, которые были назначены в управляющие органы таких компаний без согласия бывших собственников или контролирующих лиц из ЕС.

Эти изменения считаются своеобразным ответом на Указ Президента РФ от 25.04.2023 № 302 «О временном управлении некоторым имуществом», позволяющим передавать во временное управление находящееся на территории РФ движимое и недвижимое имущество иностранных лиц, связанных с недружественными иностранными государствами, принадлежащие лицам недружественных иностранных государств ценные бумаги, доли в уставных (складочных) капиталах российских юридических лиц, имущественные права, принадлежащие лицам недружественных иностранных государств. В соответствии с данным Указом под временное управление Росимущества, среди прочего, были переданы ПАО «Юнипро», ПАО «Фортум», АО «Данон Россия», ООО «Пивоваренная компания «Балтика», АО «Рольф».

## Почему это важно?

Это нововведение увеличивает риск попадания под персональные санкции не только компаний, переданных под временное управление, но и их новых менеджеров, а также тех, кто получил выгоду от их передачи во временное управление, например, получил проценты по предоставленному им финансированию.

## 2. Возможность конфискации замороженных активов в ЕС

#конфискация активов

#регулирование и комплаенс

Одним из важных нововведений в 12-м пакете санкций ЕС стало появление правовых оснований для конфискации активов.

В регламент № 269/2014 была внесена [статья 5а](#), которая предоставляет компетентным органам стран-членов ЕС право разрешать «разморозку» активов или операции с замороженными активами после решения судебного или административного органа страны-члена ЕС о том, что физическое или юридическое лицо, находящееся в санкционном списке, будет лишено активов, которыми он владеет или которые контролирует, в общественных интересах. Статья предусматривает выплату таким лицам компенсации. Однако фактически получить такую компенсацию они не смогут, так как она останется замороженной в силу санкционных ограничений.

## Почему это важно?

Вопрос конфискации заблокированных активов российских лиц, попавших под санкции, был одним из самых обсуждаемых в 2023 году. Перемещение его из политической в правовую плоскость может означать начало конфискации активов российских подсанкционных лиц.

### 3. Успешный пример оспаривания критерия «ведущего предпринимателя»

#делистинг

В декабре 2023 года С. Мндоянц успешно оспорил персональные санкции в Суде ЕС. Санкции в отношении него были введены в апреле 2022 года. Основанием для санкций послужило несколько обстоятельств: С. Мндоянц является (1) бывшим вице-президентом АФК «Система», (2) бывшим вице-президентом и акционером компании ВЛМ-Инвест, (3) членом правления Совета по внешней и оборонной политике (СВОП), который консультирует Правительство РФ. Это, по мнению Совета ЕС, подтверждало, что С. Мндоянц обладал статусом «ведущего предпринимателя» в секторах экономики, которые приносят значительную прибыль государству (в соответствии со ст. (g)(1)2 Решения Совета ЕС 2014/145).

Заявитель успешно оспорил вывод о том, что он являлся ведущим предпринимателем. Он указал, что покинул пост в АФК «Система» в 2012 году, ВЛМ-Инвест является небольшой частной компанией, оказывающей консультационные услуги, его участие в СВОП является неактивным, а сам СВОП – некоммерческая, негосударственная и независимая организация с большим количеством участников. Он подчеркнул, что он не контролирует ни одну из этих организаций.

Суд сделал вывод о том, что Совет ЕС не подтвердил значительность положения заявителя как предпринимателя в ведущих отраслях экономики РФ, и отменил акты, включившие С. Мндоянца в санкционный список.

#### Почему это важно?

Это дело – положительный пример оспаривания критерия «ведущего предпринимателя», который является расплывчатым и «зонтичным» по отношению к самым различным лицам. Подобные решения увеличивают шансы на исключение из списка подсанкционных лиц тех, кто не занимает значительных должностей и не владеет крупным бизнесом.

## Великобритания

### 1. Разъяснения критерия контроля в российской санкционной программе

#регулирование и комплаенс

В октябре 2023 года было опубликовано решение Апелляционного суда Англии и Уэльса по делу *Boris Mints & Ors v PJSC National Bank Trust & Anor* («дело Минца»).

Это дело привлекло большое внимание благодаря интерпретации «критерия контроля» подсанкционных лиц в отношении тех, кто не включен в санкционный список персонально (положение 7 Российского санкционного регламента Великобритании). Так, Банк «Траст» не находится под санкциями Великобритании. При этом суд рассматривал вопрос о том, можно ли счесть, что Банк «Траст» находится под контролем подсанкционных лиц – В.В. Путина и Э.С. Набиуллиной – ввиду того, что Центральный Банк РФ владеет 99.9% акций банка.

Рассматривая аргументы сторон, суд прямо допустил, что «критерий контроля» сформулирован достаточно широко для вывода о том, что Президент РФ имеет возможность управлять и принимать решения в отношении любой компании в РФ. Следовательно, в силу упомянутого критерия любая российская компания может потенциально быть признана подсанкционной.

Поскольку выводы суда потенциально распространяли ограничения на каждую российскую компанию, за публикацией решения последовали уточнения. Вскоре за ним Министерство иностранных дел Великобритании выпустило заявление о том, что Правительство не считает,

что попадание под санкции чиновника в России или где-либо может повлечь вывод о том, что под санкциями находятся частные компании ввиду потенциального наличия контроля со стороны такого чиновника. Аналогичные выводы также были отражены в официальном [разъяснении](#) Управления по осуществлению финансовых санкций Казначейства ее Величества («OFSI») о владении и контроле.

В дальнейшем вопроса о критерии контроля коснулся Высокий суд Англии и Уэльса в [решении](#) по делу *Litasco SA v Der Mond Oil and Gas Africa SA & Anor*. Суд указал, что для вывода о наличии контроля со стороны подсанкционного лица (в т.ч. чиновника) необходимы доказательства реального принятия решений таким подсанкционным лицом; одной лишь предполагаемой возможности недостаточно.

## Почему это важно?

«Критерий контроля» является основным понятием для определения подсанкционного статуса какого-либо лица и судьбы его активов. Разница в трактовке критерия подчеркивает неоднозначность подходов, что создает проблемы для всех, кто пересекается с санкционным режимом Великобритании. Из судебных актов и разъяснений после дела Минца видна тенденция к более ограничительному толкованию критериев контроля.

## 2. Новая отчётность об активах подсанкционных лиц Великобритании

#регулирование и комплаенс

В самом конце 2023 года Российский санкционный регламент Великобритании был дополнен [положением 70A](#), обязывающим всех подсанкционных лиц сдавать отчет о своих активах в OFSI.

Положение предусматривает два вида отчетов:

- для британских подсанкционных лиц отчет должен раскрывать активы (средства и экономические ресурсы), которыми лицо владеет, контролирует или является их держателем, по всему миру.
- для небританских подсанкционных лиц отчет должен раскрывать активы в Великобритании.

В отчёте нужно сообщить о любых средствах или экономических ресурсах, если их стоимость превышает £10,000. Если несколько видов средств или экономических ресурсов одного типа (например, ювелирные изделия, предметы искусства, банковские счета) суммарно превышают £10,000, они также включаются в отчет.

Лица, находившиеся под санкциями по состоянию на 26.12.2023, должны сдать такой отчёт в OFSI до 05.03.2024 (10 недель с даты появления требования). Лица, которые попадут в санкционный список в будущем, должны сдавать такой отчет по окончании 10 недель с момента введения санкций.

За неисполнение данных требований, а также за предоставление недостоверной информации предусмотрена уголовная ответственность, которая может быть заменена на штраф.

## Почему это важно?

Это первый случай установления обязанности по самостоятельному раскрытию подсанкционными лицами своих активов. В отсутствие дополнительных разъяснений пока неясно, касается ли обязанность по раскрытию активов, которые находятся в косвенном владении или под косвенным контролем. Однако потенциально эта обязанность может затронуть весьма широкий круг лиц с активами в Великобритании.



### 3. Ограничение корреспондентских платежей в банках Великобритании

#регулирование и комплаенс

В декабре 2023 года были внесены изменения в [положение 17A](#) Российского санкционного регламента Великобритании. Теперь ограничения на корреспондентские платежи распространяются на любую валюту, а не только на фунт стерлинга. Положение обязывает британскую финансовую организацию «замораживать» корреспондентские платежи, пришедшие через подсанкционные банки даже в случае, если получатель и отправитель платежа не под санкциями.

Некоторые генеральные лицензии (например, [INT/2023/3024200](#)) предусматривают исключение из применения положения 17A.

Дополнительно к этому с декабря 2023 года в отношении некоторых российских банков было введено отдельное ограничение – запрет на корреспондентские банковские отношения («correspondent banking relationships»). Запрет на корреспондентские банковские отношения в настоящий момент действует [в отношении 26 российских банков](#).

#### Почему это важно?

Данные ограничения создают дополнительные сложности в построении маршрутов международных платежей, которые необходимо учитывать. Теперь ограничения касаются платежей в любой валюте, и увеличивается вероятность их блокировки в британских банках.

---

## 2024 ГОД: ТЕНДЕНЦИИ

По ключевым событиям 2023 года можно предположить дальнейшее развитие санкционного регулирования и правоприменения в 2024 году. Ниже мы отразили тенденции санкционного регулирования и применения, развитие которых мы ожидаем в текущем году. Они схожи для всех вышеупомянутых юрисдикций.

### 1. Усиление санкционного давления на «дружественные» РФ юрисдикции

В подходе всех основных санкционных юрисдикций виден фокус не только на расширение ограничений, но и на пресечение обхода санкций.

Обход санкций зачастую реализуется с помощью лиц из «дружественных» РФ юрисдикций, которые находятся вне зоны видимости для санкционных регуляторов США, ЕС и Великобритании. Эта ситуация меняется, и сейчас риски попадания под санкции существуют и для этих лиц.

В практическом аспекте это означает, что соблюдение санкционных ограничений становится еще более актуальным и при работе с контрагентами за пределами санкционных юрисдикций. В практическом аспекте это означает, что соблюдение санкционных ограничений становится актуальным и при работе с контрагентами за пределами санкционных юрисдикций.

### 2. Увеличение количества решений об исключении из санкционных списков

В предыдущие два года «санкционного шторма» мы наблюдали практически ежемесячное пополнение санкционных списков новыми лицами. Поскольку количество подсанкционных лиц в данный момент уже сейчас вызывает большие вопросы, обоснованность персональных санкций в отношении таких лиц будет все чаще подвергаться сомнению.

В связи с этим оспаривание санкций перестаёт быть редким событием, и количество положительных решений по искам об оспаривании введения санкций против отдельных лиц может начать расти. Также ожидается формулирование более четких подходов для оценки обоснованности попадания в санкционные списки.

### 3. Увеличение значимости санкционного комплаенса

Количество санкционных ограничений затрагивает всё большее количество сфер экономики и видов деятельности: от финансового сектора до IT и интеллектуальной собственности. Также появляются всё новые основания для персональных блокирующих санкций. Наряду с этим увеличивается количество дел по успешному оспариванию санкций, и количество полученных разрешений санкционных регуляторов в отношении различных сделок и платежей.

В связи с этим возрастает роль санкционного комплаенса. В 2024 году перед санкционным комплаенсом стоят задачи не только фиксации имеющихся рисков и оперативного отслеживания новых ограничений, но и задачи по поиску правовых решений, возникающих из-за санкционных проблем.

\* \* \*

Мы будем рады ответить на ваши вопросы по данной тематике.



**Анна Максименко**

Партнер

[Anna.Maximenko@kkmp.legal](mailto:Anna.Maximenko@kkmp.legal)



**Эльвира Хасанова**

Старший юрист

[Elvira.Khasanova@kkmp.legal](mailto:Elvira.Khasanova@kkmp.legal)



**Дмитрий Стахеев**

Старший юрист

[Dmitry.Stakheev@kkmp.legal](mailto:Dmitry.Stakheev@kkmp.legal)