

## Что произошло?

В конце 2018 года международная юридическая фирма обратилась к FTI для привлечения компании в качестве экономического эксперта по судебному спору в Сингапуре. Клиентом юридической фирмы был Банк ВТБ (ПАО) («ВТБ»).

На тот момент в отношении банка действовала [Директива 1 к Исполнительному приказу 13662](#), которая запрещала американским лицам предоставлять новое финансирование ВТБ на срок более 14 дней.

FTI не вступала в прямые отношения с ВТБ - вместо этого компания заключила договор на оказание услуг с юридической фирмой и выставляла счета также этой юридической фирме. При этом юридическая фирма не принимала на себя риск неполучения платежа от ВТБ, вместо этого оплата услуг юридической фирмой производилась только в случае поступления денежных средств юридической фирме от ВТБ.

В ходе оказания консультационных услуг FTI выставляла счета для оплаты, однако у ВТБ возникли проблемы с проведением платежа, в связи с чем образовалась существенная просрочка по оплате счетов - один из платежей был произведен спустя 90 дней, а другой спустя 198 дней.

Несмотря на просрочку в оплате услуг, FTI не приостановила оказание услуг. Всего FTI выставила шесть счетов на общую сумму около 353 862 долларов США.

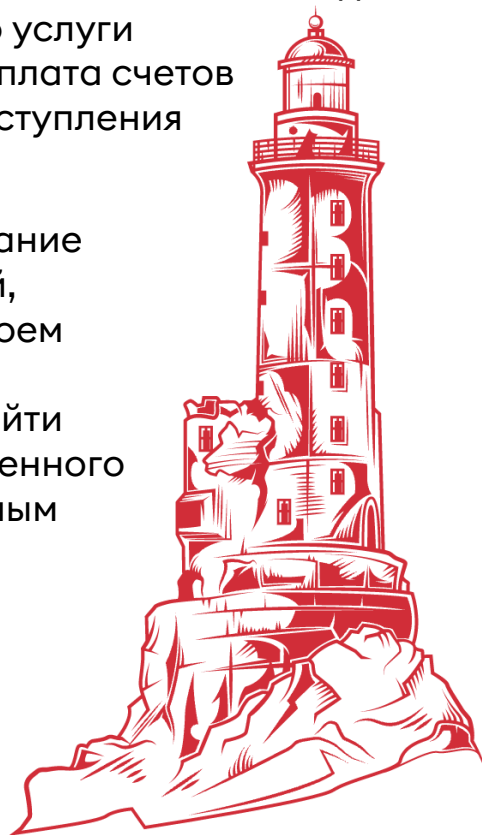
## В чем состояло нарушение санкционных ограничений?

В рассматриваемом деле OFAC посчитал, что FTI предоставила долговое финансирование ВТБ, так как, не приостанавливая оказание услуг, FTI разрешила ВТБ рассрочить платеж за оказанные услуги.

По логике американского регулятора нарушение санкционного режима возникает не только при классическом займе, кредите или эмиссии облигаций, достаточно факта предоставления товара или услуги, за которые не поступает оплата в пределах разрешенного срока долгового финансирования.

Отсутствие прямого договора между FTI и ВТБ не освободило FTI от ответственности. OFAC учел, что услуги предоставлялись в интересах ВТБ, а оплата счетов FTI была возможна только в случае поступления соответствующей оплаты от ВТБ.

Таким образом, OFAC принял во внимание не юридическую структуру отношений, а их экономическое содержание. В своем пресс-релизе OFAC прямо указал, что американские лица не вправе обойти санкционные ограничения путем косвенного участия в отношениях с подсанкционным лицом.



## Выводы и рекомендации

Привлечение FTI к ответственности за нарушение санкций подтверждает несколько практических выводов, которые надо принять во внимание при работе с санкционными ограничениями:

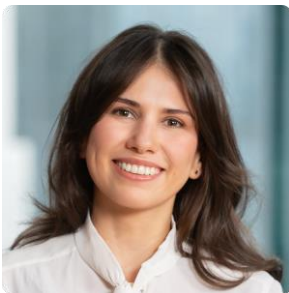
- Ограничения в отношении срока долгового финансирования предусмотрены не только Директивой 1 к Исполнительному приказу 13662, но и Директивой 2 к Исполнительному приказу 13662, Директивой 3 к Исполнительному приказу 14024. На наличие таких секторальных ограничений указывается в поиске по санкционному списку США. Важно, что на применение таких санкций распространяется так называемое «Правило 50 процентов» - они действуют в отношении поименованной в списке компании, и в отношении ее дочерних лиц<sup>1</sup>.
- Формальное отсутствие прямых юридических отношений с подсанкционным лицом не исключает для американских лиц риск ответственности за нарушение ограничительных мер США. Поэтому взаимодействие с американскими контрагентами через третье лицо не поможет избежать проведения дополнительных комплаенс-процедур со стороны американских лиц.

---

1. См. OFAC FAQ № 985. URL: <https://ofac.treasury.gov/faqs/985>

- Предоставление рассрочки оплаты товара или услуги также считается предоставлением долга в контексте описанных выше секторальных санкционных ограничений США, даже если рассрочка образовалась из-за несвоевременной оплаты выставленного счета, в ответ на которую встречное предоставление не приостановлено. В связи с этим американские компании будут обращать повышенное внимание к возможным просрочкам в случае, если российский контрагент находится под соответствующими санкциями, а также приостанавливать встречное исполнение.

МЫ БУДЕМ РАДЫ ОТВЕТИТЬ НА ВАШИ ВОПРОСЫ ПО ДАННОЙ ТЕМАТИКЕ



**Эльвира Хасанова**

Старший юрист

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



**Дмитрий Лукьянов**

Помощник юриста

[Dmitrii.Lukianov@kkmp.legal](mailto:Dmitrii.Lukianov@kkmp.legal)