

19.09.2023

## EU – Leitfaden Sanktionen

Neuer Leitfaden der Kommission soll Unternehmen helfen, Umgehung von Sanktionen zu erkennen und zu vermeiden

Die Kommission hat einen Leitfaden für europäische Unternehmen veröffentlicht, wie sie bei ihren Geschäftspartnern Risiken der Umgehung von Sanktionen erkennen, bewerten und verstehen können – und wie sie diese Risiken vermeiden können. Dieser Leitfaden gibt einen allgemeinen Überblick: Was müssen die Wirtschaftsbeteiligten in der EU tun, um die im EU-Recht vorgeschriebene Sorgfaltspflicht zu erfüllen?

Nach EU-Recht sind Unternehmen aus der EU verpflichtet, beim Handel mit Drittländern eine Sorgfaltsprüfung durchzuführen, um sicherzustellen, dass ihre Geschäftspartner die EU-Sanktionen nicht umgehen. Der Leitfaden beschreibt folgende Punkte:

- ⊙ die aufeinanderfolgenden Schritte, die EU-Unternehmen bei der Durchführung strategischer Risikobewertungen anwenden müssen. Das soll das Risiko der Umgehung von Sanktionen so weit wie möglich verringern.
- ⊙ für die Unternehmen, die diesen Risiken am stärksten ausgesetzt sind, werden Leitlinien für die Umsetzung einer verstärkten Sorgfaltspflicht aufgestellt. Diese enthalten auch bewährte Verfahren für die Bewertung von Geschäftspartnern, Transaktionen und Waren.
- ⊙ Liste von "Red Flags", also Warnzeichen für Umgehungen. Sie beziehen sich auf Geschäftspartner und Kunden und sind Indikatoren, die die Unternehmen in der EU auf mögliche Risiken aufmerksam machen sollen, wenn sie eine Geschäftsbeziehung mit einem neuen Handelspartner eingehen.

Weitere Informationen unter <https://germany.representation.ec.europa.eu> (Link: [https://germany.representation.ec.europa.eu/news/neuer-leitfaden-soll-unternehmen-helfen-umgehung-von-sanktionen-zu-erkennen-und-zu-vermeiden-2023-09-07\\_de](https://germany.representation.ec.europa.eu/news/neuer-leitfaden-soll-unternehmen-helfen-umgehung-von-sanktionen-zu-erkennen-und-zu-vermeiden-2023-09-07_de)).

## ANSPRECHPARTNER

International

**GUDRUN WEWERING**

Tel.: 0651 9777-210

Fax: 0651 9777-205

wewering@trier.ihk.de