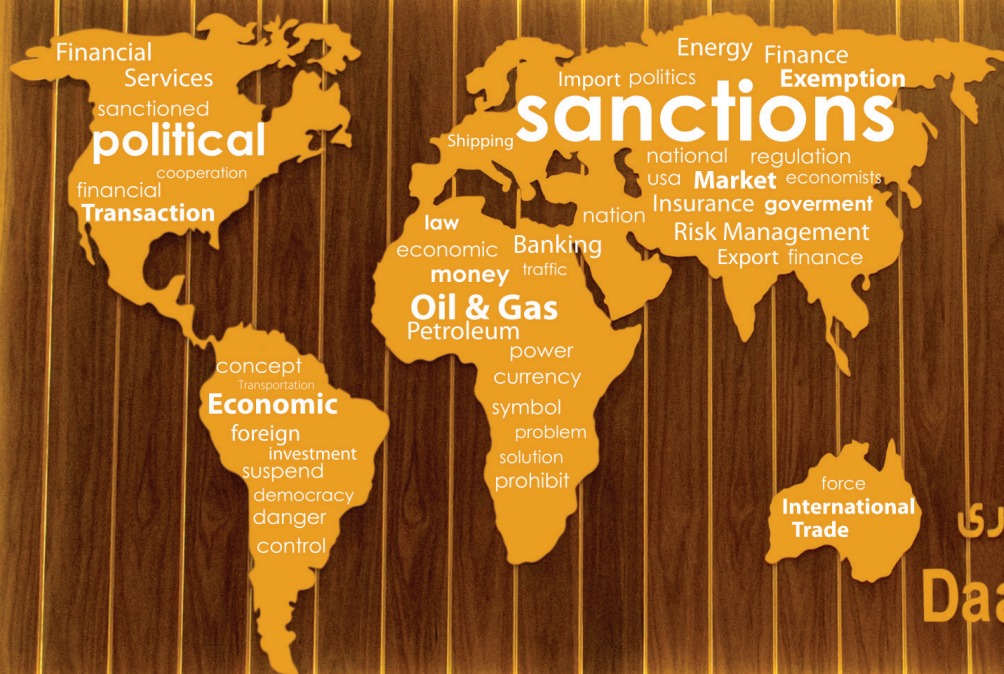


ویژه نامه

معافیت‌ها در تحریم

Sanction Exemptions



داد و خرد

خدمات حقوق داخلی، بین الملل و داوری
Daad & Kherad Law Firm

موسسه حقوقی داد و خرد

دپارتمان بازرگانی داخلی و بین المللی

فروردین ماه ۱۳۹۸



تهیه کنندگان :

دکتر پرستو اسمعیل زاده
رئیسکا حاجی مشهدی
ساناز حسینی کلاهی
امیرحسین حقیقی
دکتر مهدی فتاحی
دکتر کورش مجدزاده
دکتر دنیا معین

مقدمه

۵	فصل اول : پیشینه
۸	فصل دوم : کالاهای مستثنی شده و بخش خاکستری
۹	بخش خاکستری
۱۱	فصل سوم : لیست اشخاص تحریم شده و شرایط خروج از آن
۱۴	فصل چهارم : معافیت های مالی و بانکی
۱۴	پرداخت های بین المللی
۱۶	نظام بانکی ایران
۱۹	فصل پنجم : معافیت های حمل و نقل و فعالیت های وابسته در نظام تحریم ها
۱۹	حمل و نقل
۲۰	بنادر
۲۱	بیمه ها
۲۲	ترانزیت





مقدمه

امروزه در صحنه روابط کشورها در جهان با تحولات جدی و بنیادی روبرو هستیم. از جمله این واقعیت به اثبات رسیده که جنگ اقتصادی در درازمدت هزینه سنگین تری از جنگ نظامی به کشور هدف تحمیل می کند.

بارزترین نمود جنگ اقتصادی در تحریم ها بروز پیدا می کند. در حقیقت می توان گفت آمریکا با تکیه بر اقتصاد خود سردمدار جنگ اقتصادی در دنیای امروز است. از آنجا که تحریم ها عموماً زندگی مردم را هدف می گیرد و با بالابردن هزینه زندگی شهروندان به دنبال ایجاد نارضایتی عمومی و القاء ناکارآمدی حاکمیت است، کشور تحریم کننده برای کاستن از فشار افکار عمومی علیه خود، معافیت هایی را در نظر می گیرد و یا اینکه در خصوص بعضی حوزه ها، مقررات کمتر سختگیرانه ای را وضع و اجرا می کند. لذا شناخت دقیق از مقررات تحریم ها، استثنائات و معافیت ها و بخش های خاکستری می تواند از فشار ابزار تحریم و آثار آن بکاهد.

ویژه نامه تحریم ها که به شناخت تحریم ها در بخش های مختلف کمک می کند، جداگانه منتشر گردیده است و ویژه نامه حاضر به معافیت از تحریم ها و بخش های خاکستری می پردازد. همکاران ما در مؤسسه حقوقی داد و خرد تلاش می کنند تا با آشنا نمودن فعالان اقتصادی با موضوع تحریم ها و معافیت ها از هزینه تحریم ها و آثار آن بر کسب و کارها بکاهند.

با روی کار آمدن دولت ترامپ در امریکا، این کشور در تاریخ ۱۸ اردیبهشت ۱۳۹۷ رسماً از طرح جامع اقدام مشترک^۱ خارج شد. توافق نامه مذکور که با نام برجام شناخته می شود، توافقی در مورد برنامه هسته ای ایران است که در جولای سال ۲۰۱۵ بین ایران و گروه ۵+۱ (متشکل از پنج عضو دائم شورای امنیت سازمان ملل متحد، بریتانیا، فرانسه، چین، روسیه، امریکا - بعلاوه آلمان) منعقد شد. بر اساس برنامه جامع اقدام مشترک، تمامی تحریم های مرتبط با برنامه هسته ای ایران لغو شدند.

بعد از خروج امریکا از برجام، دولت این کشور از بازگشت تمامی تحریم هایی که در چارچوب برجام لغو شده بودند خبر داد. متعاقب این خبر، وزارت خزانه داری امریکا بازگشت تحریم ها را در دو دوره ۹۰ و ۱۸۰ روزه اعلام نمود که طی آن شرکت ها و بانک ها می بایستی تمامی فعالیت های خود با ایران را به تدریج کاهش دهند. در نهایت و با پایان رسیدن این مهلت ها، تحریم های امریکا علیه ایران به شرح زیر اعلام شدند:

- ۱- خرید و فروش اسکناس یا اسناد مبتنی بر دلار از سوی دولت ایران
 - ۲- خرید و فروش طلا و سایر فلزهای گرانبها، خرید، تأمین یا انتقال فلزاتی نظیر گرافیت
 - ۳- فلزات خام یا نیمه خام مانند آلومینیوم و آهن، زغال سنگ و نرم افزارهای مورد استفاده از سوی صنایع ایران
 - ۴- افتتاح حساب ریالی در خارج از مرزهای ایران و مبادله ریالی با ارقام قابل توجه
 - ۵- تأمین مالی خارجی و خرید اوراق منتشرشده از سوی دولت ایران
 - ۶- صنعت خودروسازی ایران
 - ۷- خرید و فروش و تأمین قطعات هواپیما
 - ۸- صادرات فرش و مواد خوراکی تولید شده در ایران
 - ۹- صنایع کشتی سازی، فعالیت بندرگاهی و کشتیرانی ایران از جمله خطوط کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران و کشتیرانی جنوب و شرکت های وابسته
 - ۱۰- مبادلات نفتی و هرگونه خرید مواد پتروشیمی از ایران، شرکت ملی نفت، نفتیران و شرکت ملی نفتکش ایران
 - ۱۱- هر گونه مبادله مالی بین موسسات مالی بین المللی با بانک مرکزی ایران یا موسسات مالی ایرانی
 - ۱۲- سرمایه گذاری در بخش انرژی ایران
 - ۱۳- همکاری با ایران در قالب تعهدات خدماتی، بیمه ای و بیمه اتکایی^۲
- متعاقب خروج امریکا از برجام و تحریم های غیر قانونی این کشور علیه ایران، ایران با هدف جبران اقدامات غیر قانونی امریکا، در تاریخ ۲۵ تیر ۱۳۹۷ شکایتی را

1. Joint Comprehensive Plan of Action (JCPOA)

۲. موسسه حقوقی داد و خرد در ویژه نامه ای تحت عنوان «تحریم ها» در مهرماه ۱۳۹۷ (ویرایش فروردین ۱۳۹۸) به تفصیل به تأثیر بازگشت تحریم ها در بخش های مختلف صنعت و اقتصاد کشوری پرداخته است. برای مشاهده این نسخه می توانید کد زیر را اسکن کنید.



در رکن اصلی قضایی سازمان ملل متحد «دیوان بین المللی دادگستری» ثبت نمود. مبنای شکایت ایران از امریکا در دیوان بین المللی دادگستری نقض عهدنامه مودت و روابط سیاسی و حقوق کنسولی^۳ سال ۱۳۳۴ بین این دو کشور بود. ایران همزمان با ثبت شکایت مذکور، از دیوان درخواست صدور قرار موقتی را نیز نمود. دیوان بین المللی دادگستری هم متعاقباً در تاریخ ۱۱ مهر ۱۳۹۷ ضمن احراز صلاحیت خود در رسیدگی به ماهیت دعوا، دستور موقتی به اتفاق آراء صادر کرد. دیوان با مورد توجه قرار دادن این موضوع که قرار صادره الزام آور می باشد اعلام نمود که دولت امریکا مطابق با تعهدات مندرج در عهدنامه مودت سال ۱۳۳۴ می بایستی موانع ناشی از اقدامات خود را بر اساس تصمیم ۸ می ۲۰۱۸ در ارتباط با ایران نسبت به کالاهای زیر برطرف سازد:

- دارو و تجهیزات پزشکی؛
- اقلام غذایی و کشاورزی؛
- قطعات و تجهیزات هواپیما و خدمات تأمین و نگهداری لازم برای ایمنی هواپیماهای مسافبری و تجاری؛

همچنین مطابق با قرار دیوان، دولت امریکا می بایستی صدور مجوزهای لازم برای موارد فوق الذکر و همینطور انجام پرداخت ها و معاملات مربوط به آنها را نیز تضمین نماید.



مایک پمپئو وزیر امور خارجه امریکا نیز متعاقباً تحت فشار سیاسی دستور موقت دیوان و افکار عمومی جهان تأکید نمود انتقال دارو، تجهیزات پزشکی، اقلام کشاورزی و تجهیزات مربوط به ایمنی پرواز از حوزه شمول تحریم های امریکا مستثنی بوده و وزارت خزانه داری امریکا انتقال این اقلام را به ایران تضمین خواهد کرد.

اضافه بر موارد مذکور، ممکن است علیرغم تحریم ها، مجوزهای موردی به فعالیت های مرتبط با ایران از طریق دفتر کنترل دارایی های خارجی وزارت خزانه داری امریکا یا OFAC^۴ اعطاء شود. به عبارت دیگر، افراد امریکایی، شرکت های تجاری و غیرانتفاعی ثبت شده در امریکا و تمام شعبه های این شرکت ها در سایر کشورها برای

3 .The Treaty of Amity, Economic Relations and Consular Rights between the United States and Iran 1955

4 .OFAC (Office of Foreign Assets Control)

دفتر کنترل دارایی های خارجی (OFAC) یکی از ارگان های تحت نظارت خزانه داری امریکا است که با توجه به اهداف و سیاست های خارجی امریکا، تحریم های اقتصادی خود را علیه دولت ها، سازمان ها و افراد غیرامریکایی اعمال می کند. از این به بعد در این ویژه نامه از نام اختصاری این نهاد که OFAC می باشد استفاده خواهد شد.

ارسال و دریافت پول یا کالاها و خدمات می بایستی از OFAC مجوز^۵ دریافت کنند. درخواست دریافت مجوز مذکور از طریق سایت OFAC و به صورت آنلاین^۶ صورت می پذیرد.

از طرف دیگر، امریکا با بهانه جلوگیری از افزایش قیمت نفت ناشی از اجرای تحریم ها علیه ایران، پس از گذشت دوره ۱۸۰ روزه، هشت کشور را از اجرای تحریم های نفتی ایران معاف نمود. وزیر خارجه امریکا در نشست خبری مشترک با وزیر خزانه داری آن کشور، کشورهای چین، ایتالیا، تایوان، هند، کره جنوبی، یونان، ژاپن و ترکیه را به طور موقت از تحریم های مذکور معاف نمود. مطابق با این معافیت، به هشت کشور نامبرده اجازه واردات میزان محدودی از نفت ایران به مدت شش ماه با قابلیت تمدید مجدد اعطاء شد.

۹۹ اعمال معافیت ها و امکان استفاده از آنها تحت شرایطی قابل انجام است ۶۶

در ویژه نامه حاضر، معافیت ها و استثنائاتی که در قوانین و مقررات تحریم پیش بینی شده است مورد بررسی قرار می گیرد. در بخشی به شرح کالاها و اقلامی که مطابق قانون از دامنه تحریم ها مستثنی شده اند می پردازیم. همچنین به این موضوع خواهیم پرداخت که آیا صنایع و کالاهایی که در لیست تحریم ها ذکر نشده اند مشمول تحریم ها قرار می گیرند یا خیر. در بخشی دیگر، شرایط انجام مبادلات مالی و بانکی مرتبط با این موارد را مورد بررسی قرار می دهیم و نهایتاً وضعیت حمل و نقل موارد معاف شده و همینطور معافیت ها در صنعت حمل و نقل ایران و صنایع وابسته را تبیین خواهیم کرد.

باید توجه داشت که اعمال این معافیت ها و امکان استفاده از آنها تحت شرایطی قابل انجام است. به این معنی که در بخش های مختلف قوانین و مقررات تحریم، با وجود اعطای معافیت به برخی اقلام و کالاها و همینطور مبادلات مالی مرتبط با آنها، شرایطی در نظر گرفته شده که در صورت رعایت آنها، انجام هر گونه تراکنش نظیر خرید، فروش، پرداخت و حمل و نقل در رابطه با کالاهای معاف شده و یا بخش خاکستری مجاز تلقی می شود.

از جمله این شرایط، توجه به اشخاص مندرج در لیست افراد تحریم شده^۷ وزارت خزانه داری امریکا است. در تمام موارد پیش رو، خواهیم دید که چنانچه اسامی اشخاص دخیل در معاملات و مبادلات در لیست SDN موجود باشد، معافیت های قانونی شامل آن معاملات نمی شود. با توجه به اهمیت این لیست و نقشی که در اعمال مقررات تحریم دارد، در بخشی از این ویژه نامه، ضمن توضیح دقیق لیست SDN، به ویژگی ها و جزئیات بیشتری از آن پرداخته و همچنین، امکان و شرایط درخواست برای خروج از لیست مذکور را مورد بررسی قرار می دهیم.

5. OFAC Specific License

6. <https://licensing.ofac.treas.gov/>

7. Specially Designated Nationals and Blocked Persons List (SDN List)

در ویژه نامه حاضر از این لیست با عنوان اختصاری آن یعنی «لیست SDN» یاد می شود.

کالاهای مستثنی شده و بخش خاکستری

قوانین و مقررات تحریم وضع شده از سوی امریکا، مجوزها و معافیت های گسترده ای تحت عناوین مختلف در نظر گرفته است. از جمله موارد صریح معاف یا مستثنی شده، فروش اقلام کشاورزی، غذا، دارو و تجهیزات پزشکی به ایران است، هرچند انجام معاملات مرتبط با این موارد به صورت قانونمند، نیازمند آگاهی از برخی موارد حائز اهمیت است که در ذیل به شرح آنها می پردازیم.



غذایی نیز چنین وضعیتی وجود دارد، بدین ترتیب که علی رغم معافیت قانونی مواد غذایی از شمول تحریم ها، با توجه به تعریفی مشخص که در این قوانین برای مواد غذایی در نظر گرفته شده است، مواردی از جمله برخی نوشیدنی ها، سیگار و آدامس به این علت که کاربردی غیر از تغذیه دارند استثناء شده اند. همچنین با وجود مجوز عمومی برای صادرات کالاها و تجهیزات کشاورزی، مواردی از جمله تمام انواع کودهای حیوانی و شیمیایی از چنین معافیتی استثناء شده اند. با توجه به پیچیدگی قوانین مربوط به تحریم، تشخیص معافیت ها و مصادیقی که از این موارد خارج شده امری دشوار است که نیازمند بهره گیری از متخصصین این حوزه می باشد.

از طرفی دیگر می توان اینترنت را به لیست مواردی که تحت شمول تحریم ها قرار نمی گیرد افزود. در ۳۰ مه ۲۰۱۳، وزارت خزانه داری امریکا قوانین و مقررات تجارت این کشور را به گونه ای اصلاح کرد تا اجازه فروش تجهیزاتی مانند تلفن همراه، لپ تاپ، اینترنت ماهواره ای، خدمات میزبانی وب و محصولات و خدمات مرتبطی که ایرانیان می توانند برای برقراری ارتباط استفاده کنند را، به صورت نقدی (بدون تأمین مالی) اعطاء کند.

ابتدا اینکه فروش این دسته از کالاها و تجهیزات به ایران از امریکا یا توسط فردی با تابعیت امریکایی، یا اشخاص حقیقی و حقوقی خارجی با مالکیت یا تحت کنترل امریکا^۸ امکان پذیر است. همچنین، فروش این موارد توسط اشخاص با تابعیت غیر امریکایی در قالب مجوزهای عام در قوانین تحریم پیش بینی شده است.

به طور کلی می توان گفت معاملات مربوط به فروش اقلام کشاورزی، مواد غذایی، دارو یا تجهیزات پزشکی به ایران تحت شمول تحریم ها نمی باشد، مگر اینکه افراد مقرر در لیست SDN، یا فعالیت هایی که موضوع تحریم های دیگر است، در این معاملات دخیل باشند. با وجود اینکه این موارد جزء معافیت های قانونی هستند، باید توجه داشت که هنوز موارد استثنایی وجود دارد. برای مثال لیستی از تجهیزات پزشکی به طور مشخص برای صادرات و همچنین صادرات مجدد به ایران نیازمند مجوز خاص وزارت خزانه داری امریکا است، یا در مواردی که تجهیزات پزشکی دارای پتانسیل استفاده های دوگانه اقتصادی و نظامی و یا هسته ای می باشند، نیازمند دریافت نوع دیگری از مجوز است.^۹

همان گونه که اشاره شد، در خصوص مواد

۸. بخش ۲۱۸ قانون کاهش تهدید ایران با نام کامل Iran Threat Reduction and Syrian Human Rights Act شرکت های تابعه خارجی با کنترل امریکایی را به این ترتیب تعریف می کند:

(۱) شرکت تابع که بیش از پنجاه درصد سهام آن در مالکیت شرکت مادر امریکایی باشد؛

(۲) شرکت تابع که اکثریت هیات مدیره آن توسط شرکت مادر امریکایی اداره شود؛

(۳) شرکت تابع که عملیات اجرایی آن توسط شرکت مادر امریکایی انجام می شود.

9. Section 730.3 of Export Administration Regulations (EAR)

بخش خاکستری

علاوه بر موارد فوق، بخشی از فعالیت ها و معاملات مرتبط با ایران وجود دارد که حتی بعد از اعمال مجدد تحریم های ثانویه امریکا که در تاریخ ۴ نوامبر ۲۰۱۸ قابلیت اجرایی پیدا کرد، مخالف تحریم ها محسوب نمی شوند. از آنجایی که این موارد صراحتاً در قانون تبیین نشده است و ابهامات زیادی در رابطه با مصادیق و نحوه اعمال آنها وجود دارد، می توان این دسته از موارد را «بخش خاکستری» معافیت ها نامید که در شرایط ذیل محقق می شود.

اقتصادی ایران قرار گیرند که در حال حاضر به طور خاص و صریح مورد هدف تحریم های ثانویه واقع شده اند. همچنین این معاملات نباید مصداق هر گونه فعالیت قابل تحریم دیگری که در مقررات تحریم پیش بینی شده است، باشند. شرط دیگری که بسیار مورد تأکید قرار گرفته این است که در چنین معاملاتی نباید اشخاصی با تابعیت امریکایی یا مؤسسات مالی امریکایی دخیل باشند، مگر اینکه این فعالیت ها و یا معاملات از مقررات وضع شده توسط OFAC مستثنی شده و یا دارای مجوز خاص باشند.

البته باید توجه داشت که تمامی فعالیت ها در صنایع مختلفی که هدف تحریم های امریکا قرار گرفته اند

اولین موردی که باید توجه داشت این است که این موارد در قالب صادرات کالاهای مصرفی به ایران که مشمول معافیت هاست (شامل مواد غذایی، اقلام کشاورزی، دارو و تجهیزات پزشکی) قرار نمی گیرند. دوم اینکه این معاملات توسط اشخاص غیر امریکایی با اشخاصی در ایران صورت پذیرند که در لیست SDN نباشند (از جمله بانک مرکزی ایران یا مؤسسات مالی مشخص شده)، مگر اینکه این معاملات جزء معافیت های پیش بینی شده در لوایح قانونی با عنوان «اختیارات دفاع ملی در سال ۲۰۱۰»^{۱۰} باشد که محدودیت هایی را بر بخش های مالی ایران اعمال کرده است.

علاوه بر این، معاملات مذکور نباید در بخش هایی از صنایع و فعالیت های



مجدداً وجود مجوز گسترده ای در رابطه با معاملات بشردوستانه را تایید می کند، در خصوص چگونگی و گستردگی اعمال تحریم های ثانویه این کشور بر بانک های خصوصی در ایران ابهام وجود دارد. در واقع پس از توافق هسته ای چنین بانک هایی به وضوح از شمول تحریم های ثانویه معاف شدند. این بدان معنا بود که شرکت های غیر امریکایی قادر بودند با چنین بانک هایی برای تسهیل در پرداخت در خصوص فروش کالاهای بشردوستانه ارتباط برقرار کنند، اما واقعیت این است که موقعیت آنها در حال حاضر نامشخص است. لذا با توجه به پیچیدگی و ابهام موجود در مقررات مختلف و متعدد وضع شده از سوی امریکا، لازم است دقت بیشتری در مورد شرایط استفاده از معافیت ها به کار گرفته شود و در بخش های مختلف، با بهره گیری از خدمات مشاوره حقوقی تخصصی این ملاحظات مدنظر قرار گیرند.

ناقص تحریم نمی باشند. برای مثال در مجموعه راهنماها و دستورالعمل های وزارت خزانة داری امریکا، «بخش انرژی» به این صورت تعریف شده است که «شامل فعالیت های مربوط به کشف، استخراج، تولید، پالایش و تصفیه یا مایع سازی مواد نفتی، گاز طبیعی یا مشتقات و فرآورده های نفتی در ایران می باشد». اما واضح نیست آیا این تعریف الزاماً شامل سایر فعالیت های بخش انرژی که غیرنفتی می باشند نیز هست؟ سئوالات مشابه دیگری نیز در این رابطه ممکن است برای فعالان صنایع مختلف به وجود آید که پاسخ به آنها نیازمند بررسی دقیق قوانین و مقررات مربوطه است.

با وجود مجاز بودن این دسته از معاملات مطابق قوانین تحریم امریکا، عدم شفافیت در رابطه با چگونگی اعمال تحریم ها توسط این کشور مشکلاتی را ایجاد کرده است. به عنوان مثال، در حالی که آخرین دستورالعمل OFAC



لیست اشخاص تحریم شده و شرایط خروج از آن

لیست SDN، افراد، شرکت ها، هواپیماها و کشتی هایی را دربرمی گیرد که تحت مالکیت و یا تحت اداره کشورهای هستند که به طور مشخص هدف تحریم های امریکا می باشند. همچنین، ممکن است این اشخاص، برای و یا به حساب کشورهای هدف تحریم های امریکا فعالیت نمایند. از طرف دیگر، گروه ها و اشخاص دیگری هم که در فعالیت های تروریستی و یا در قاچاق مواد مخدر دخیل هستند، بدون در نظر گرفتن کشوری که منسوب به آن می باشند، ممکن است در لیست SDN قرار گیرند. دارایی متعلق به اشخاص مشمول لیست SDN، توسط دولت امریکا توقیف می شود و اشخاص امریکایی از هرگونه مبادله با این افراد ممنوع هستند.^{۱۱}

به طور مثال، بدین منظور بهتر است با جستجوی کلید واژه ای که دربرگیرنده یک بخش از نام یک شرکت و یا یک جزء از نام کامل یک فرد باشد، آغاز کرد. اگر نام کامل و سایر مشخصات مندرج در لیست، دقیقاً برابر با مشخصات شخص مورد نظر باشد، باید جانب احتیاط رعایت شود. اما بطور مثال چنانچه نام دقیق شخص پیدا شده با آدرس شخص مورد نظر منطبق نباشد، مثلاً در جایی که شخص مورد نظر ما، مقیم ایران و آدرس مورد مشابه پیدا شده در هندوستان باشد، در این خصوص صرفاً برای احتیاط بیشتر می توان به طریق مقتضی استعلام انجام شود.

شخصی که مشمول لیست SDN باشد، صرف نظر از نوع صنعت و حوزه فعالیت آن و بدون در نظر گرفتن معامله ای که انجام می دهد، مشمول تحریم و اعمال محدودیت خواهد بود. فارغ از اقداماتی که شرکای خارجی و طرف های معامله با چنین شخصی می توانند انجام دهند، خارج شدن از چنین لیستی جامع ترین راه برای از سرگیری فعالیت های تجاری بین المللی است. تنها مرجعی که صلاحیت رسیدگی به اعتراض و خارج

اگر یک شخص ایرانی مشمول لیست SDN باشد و در دور جدید تحریم ها، شناسه^{۱۲} مشمول تحریم های ثانویه را نیز گرفته باشد،^{۱۳} بدین معنی است که علاوه بر افراد و شرکت های امریکایی، هر شخص دیگری (غیر ایرانی و غیر امریکایی) هم که با این شخص مبادله نماید، مشمول اعمال محدودیت و مجازات های امریکا خواهد شد. در نتیجه، فعالیت ها و مناسبات مالی این شخص در صحنه بین المللی، به طرز جدی و گسترده ای با دشواری هایی روبرو می شود. حتی استثنائات وارده بر تحریم های یک جانبه امریکا و یا همان چهار ردیفی که در دستور موقت دیوان بین المللی دادگستری نیز از اعمال تحریم ها معاف شده اند، نمی توانند دربرگیرنده اشخاص مشمول لیست SDN باشند.

اگر به دنبال برقراری ارتباط تجاری و یا مالی با شخصی هستید که احتمال می دهید مشمول لیست SDN باشد، ابتدا باید با جستجو از طریق ابزار مربوطه در سایت OFAC و یا با ملاحظه دقیق و موشکافانه لیست SDN بررسی نمایید که آیا شخص مورد نظر، مشمول این لیست می باشد یا خیر.

۱۱ . به روزترین و موثرتین نسخه این لیست را از وب سایت OFAC می توان یافت. به علاوه، همین مرجع است که این نوع تحریم را وضع و چارچوب رفتار با آن را مشخص می کند.

12. Tag

۱۳ . در لیست مذکور، این شناسه تحت عنوان Subject to Secondary Sanctions قابل مشاهده است.

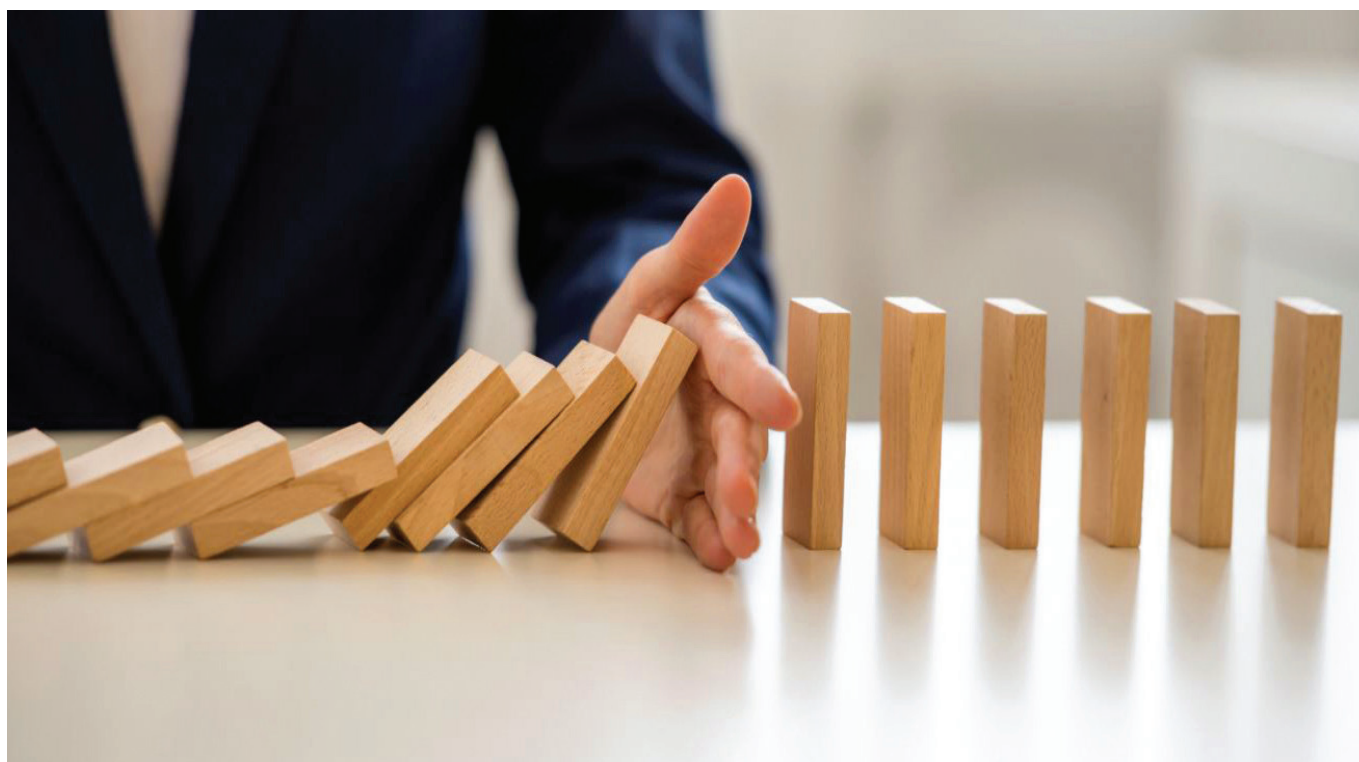


برای رسیدگی تشکیل جلسه دهد و یا اینکه به تبادل لوایح اکتفا نماید. زمانی که فرآیند رسیدگی به درخواست حذف از لیست SDN به جریان می افتد، OFAC در هر مورد که نیاز به ارائه توضیحات تکمیلی و یا ارائه مدارک جدید باشد، آن ها را درخواست می کند. پرسشنامه هایی که OFAC ارسال می کند، بعضاً ممکن است جزئیات زیادی را شامل شود. این پرسش ها ممکن است در ارتباط با شرح خدمات، ترکیب اعضاء، نحوه اداره، نحوه تعامل با دولت و یا هر سؤال دیگری به فراخور موضوع و دفاعیات مطروحه باشد. در هر مورد که شخص از ارائه این اطلاعات خودداری نماید، بنا به مورد ممکن است OFAC رسیدگی را متوقف کرده و یا خاتمه دهد. از سوی دیگر، طرف معامله و یا شرکای تجاری بازرگانان ایرانی مشمول لیست SDN، می توانند برای تجارت با چنین شخصی از OFAC درخواست صدور معافیت و یا اخذ مجوز به صورت موردی نمایند.

کردن اشخاص از این لیست را دارد OFAC می باشد. در درخواست اعتراض به قرار گرفتن در لیست SDN، باید ضمن ارائه مدارک مرتبط، استدلال شود که این تصمیم مخدوش بوده است. این استدلال ها باید معطوف به این دفاعیات باشد که تغییر مثبتی در عملکرد و رویه شخص تحریم شده به وجود آمده است، و یا اینکه هویت آن، احتمالاً با شخص دیگری اشتباه گرفته شده است و یا این شخص به دلایلی مانند مرگ و یا انحلال شخصیت حقوقی، دیگر وجود خارجی ندارد؛ مانند کشتی که دچار سانحه شده و به هر دلیل قابل استفاده نمی باشد. در غیر از موارد مذکور، باید حول این محور معطوف بود که این تصمیم OFAC بر اساس اطلاعات واقعی و صحیحی اتخاذ نشده است. فرآیند رسیدگی OFAC به این درخواست، یک فرآیند اداری است که می توان برای انجام هر چه بهتر آن، از وکلا و موسسات حقوقی متخصص بهره برد. همچنین، می توان از OFAC درخواست کرد که

قرار گرفتن هر شخص در لیست SDN، با اختصاص یک شناسه همراه است. از میان شناسه های موجود، IRN از خفیف ترین آنها به شمار می رود. این بدان معنی است که OFAC در برخورد با چنین شخصی، انعطاف بیشتری به خرج می دهد. شناسه های دیگر، مانند شناسه های مرتبط با اقدامات تروریستی، سلاح های کشتار جمعی و یا نقض حقوق بشر، شناسه های مهمتری هستند که در مورد آنها با سخت گیری بیشتری برخورد خواهد شد.

در صورتی که میزان سهم شخص و یا اشخاص مشمول SDN، جمعاً کمتر از پنجاه درصد باشد، شرکت متبوعه مورد تحریم محسوب نمی شود ۶۶



باشد، مشمول همان محدودیت هایی است که اشخاص مشمول SDN با آن مواجه هستند. اما در صورتی که میزان سهم شخص و یا اشخاص مشمول SDN، جمعاً کمتر از پنجاه درصد باشد، این شرکت مورد تحریم محسوب نمی شود. در هر حال باید توجه داشت که برای احتیاط بیشتر و جلوگیری از ریسک به خطر افتادن فعالیت ها، باید از مشاوره تخصصی حقوقی جهت بررسی موشکافانه و پیگیری اقدامات بعدی بهره گرفت.

علاوه بر اشخاصی که به طور مشخص در لیست SDN قرار دارند و مشاهده اسامی آنها با سهولت بیشتری قابل انجام است، شرکت هایی هستند که نامشان در لیست SDN وجود ندارد اما مالک و یا سهامداران آنها، یک یا چند شخص مشمول لیست SDN هستند. چنانچه میزان مالکیت یا درصد سهام شخص یا اشخاص مشمول تحریم، پنجاه درصد و یا بیشتر باشد،^{۱۴} چنین شرکتی حتی در صورتی که در لیست مربوطه قرار نگرفته

۱۴ . این مسئله تحت عنوان قاعده پنجاه درصد یا 50 Rule % شناخته می شود.

معافیت های مالی و بانکی

تحلیل و بررسی مقررات تحریم و محدود کننده و همچنین معافیت ها و تسهیلات مندرج در مقررات و رویه های اجرایی بین المللی در رابطه با حوزه خدمات مالی و بانکی و پرداخت های پولی، از دو جهت اهمیت مضاعفی نسبت به سایر موضوعات مطرح در تحریم دارد. اول اینکه مبادلات و تراکنش های مالی به صورت مستند^{۱۵} بین نهادهای مالی صورت می پذیرد. همچنین قابلیت ردیابی و پیگیری طرفین پرداخت های بانکی، سهامداران و مدیران معامله ای که پرداخت بابت آن صورت گرفته با توجه به مقررات مقابله با پولشویی و مبارزه با تامین مالی تروریسم به صورت مستمر و آنلاین در سطح بین المللی ممکن می باشد. از سویی دیگر نظام پولی و بانکی جهان تا حد زیادی به نظام بانکی و تسویه مرکزی پولی امریکا و به ارز دلار امریکا، متکی بوده که اهمیت زیاد مقررات تحریم و محدودکننده امریکا در رابطه با پرداخت های بانکی و فعالیت نهادهای مالی غیرایرانی با نهادهای مالی و اشخاص ایرانی را دو چندان می نماید.

قرار گرفتن بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در لیست تحریم ها به عنوان موضوع تحریم های ثانویه و با وجود ارتباط مستمر بانک مرکزی و سایر بانکهای تجاری به همراه منوط شدن بهره مندی از معافیت ها به اجرای الزامات گروه ویژه اقدام مالی^{۱۶} منجر به ابهام مضاعف پیرامون معافیت های مالی و بانکی شده است. لذا تطبیق کامل مبادلات مالی با مقررات بین المللی تحریم و همچنین بهره مندی از مشاوره حقوقی مستمر در این رابطه، می تواند تضمین کننده برقراری ارتباط بانکی و مالی فعالان تجاری در عرصه بین المللی باشد.

معافیت ها و تسهیلات مقررات امریکا را از دو منظر می توان تحلیل و معرفی کرد: معافیت در رابطه با پرداخت های بانکی مبادلات ایران، معافیت و تسهیلات برقراری ارتباط بانکی و مالی با بانک ها و مؤسسات مالی ایرانی.

۱. پرداخت های بین المللی

در رابطه با معافیت های پرداخت های بانکی مبادلات ایران، مطابق با بخش ۳۰۳ قانون کاهش تهدید ایران، به طور عمده می توان به اقلام کشاورزی، غذا، دارو و تجهیزات پزشکی اشاره کرد. در همین رابطه راهنمای تبیین کننده کمک های بشردوستانه به مردم ایران و صادرات مرتبط با آن،^{۱۷} تسهیل در فعالیت های بشردوستانه را جهت صادرات و صادرات مجدد، با لحاظ شرایط مقرر مجاز دانسته و متعاقباً تراکنش های مالی مربوط به معاملات غذا، دارو و تجهیزات پزشکی از امریکا و یا کشور ثالث بدون مجوز OFAC، پس از احراز شرایط و الزامات مقرر مجاز می باشد.^{۱۸}

15. Documented

16. Financial Action Task Force (FATF)

17. Clarifying Guidance on Humanitarian Assistance and Related Exports to the Iranian People

۱۸. بخش ۵۶۱-۲۰۱ مقررات تحریم های مالی ایران و همچنین بخش ۵۶۰-۵۳۲ مقررات معاملات و تحریم های ایران، به تبیین معافیت های مزبور پرداخته اند.



موارد معافیت های پرداخت های بانکی ایران در قانون مزبور به فروش غذا، اقلام کشاورزی، دارو و تجهیزات پزشکی منحصر شده اند

مقررات تحریم های مالی ایران به صورت عمده متمرکز بر منع تسهیل پرداخت های بانکی در رابطه با خرید نفت و صنایع مشخص شده دیگر^{۱۹} و محصولات مرتبط ایران از سوی نهادهای مالی خارجی است. همچنین این مقررات، تسهیل در رابطه با شرکت های مندرج در لیست SDN و سایر اشخاصی که مطابق با قانون اختیارات اقتصادی در شرایط اضطراری بین المللی در نظر گرفته شده اند را نیز شامل می شود. با این حال موارد معافیت های پرداخت های بانکی ایران در قانون مزبور به فروش غذا، اقلام کشاورزی، دارو و تجهیزات پزشکی منحصر شده اند. در این رابطه، راهنمای تبیین کننده کمک های بشردوستانه به مردم ایران مقرر داشته که نهادهای مالی غیر امریکایی جهت انتقال وجوه به و یا از ایران در رابطه با معافیت های مقرر شده، منع نشده و در صورتی که پرداخت بانکی مربوط به معاملات مندرج در معافیت های امریکا باشد و همچنین بانک کارگزار ایرانی جزء موارد فهرست شده تحریم های اشاعه سلاح های کشتار جمعی^{۲۰} و یا فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی^{۲۱} نباشند، قابل انجام خواهد بود.

همچنین راهنمای فروش مواد غذایی، اقلام کشاورزی، دارو و تجهیزات پزشکی از سوی اشخاص غیر امریکایی به ایران^{۲۲} نیز تأمین مالی و تسهیل معاملات مزبور از سوی نهادهای مالی غیر امریکایی را در صورتی که مستلزم ارتباط مستقیم بانک ها یا نهادهای مالی امریکایی نباشد، با احراز شرایط مندرج در مقررات مرتبط، مجاز عنوان کرده است. لذا می توان از منابع اموال بانک مرکزی جمهوری اسلامی و همچنین حساب هایی که تحت تحریم های خاص قرار نگرفته اند، جهت تأمین وجوه معاملات دارای معافیت استفاده کرد.

۱۹. صنعت خودروسازی، صنعت فلزات گرانبها، کشتیرانی و کشتی سازی، بیمه و بانکداری

20. NPWMD

21. SDGT

22. Guidance on the Sale of Food, Agricultural Commodities, Medicine, and Medical Devices by Non-U.S. Persons to Iran



۲. نظام بانکی ایران

مقررات محدود کننده امریکا، دسترسی نظام بانکی و مالی ایران به سیستم مالی این کشور را منع می کند. با این حال بخش ۵۱۶-۵۶۰ مقررات مبادلات ایران^{۲۳} به بانک های امریکایی مجوز تبادل مالی به دلار امریکا با ایران در معاملات دارای مجوز^{۲۴} را اعطاء می نماید ولی از آنجایی که مبادله مستقیم اشخاص امریکایی با ایران مجاز نیست، لازم است تا یک نهاد مالی به صورت واسطه عمل نماید. البته با وجود اینکه چنین محدودیتی شامل اشخاص غیر امریکایی نمی شود، اما ضرورت وجود یک واسطه مالی در ارتباط با این اشخاص نیز احساس می شود. به عنوان مثال سه کشور اتحادیه اروپا شامل انگلیس، آلمان و فرانسه در فوریه ۲۰۱۹ از طریق ایجاد یک واسطه مالی به نام اینستکس^{۲۵} سعی در راه اندازی ساز و کاری نمودند که بتواند مبادلات مرتبط با ایران را تحت پوشش قرار دهد.

علاوه بر این، بنا به مقررات امریکا، نهادهای مالی و بانک های خارجی غیر امریکایی نیز در صورت استفاده از دلار در چرخه مبادلاتی که در آن بانک ایرانی دخیل است، از دسترسی به نظام مالی امریکا محروم خواهند شد. با اجرایی شدن سند برجام ممنوعیت مذکور با ساز و کار تشکیل اتاق های تسویه در خارج از قلمروی امریکا^{۲۶} جهت انجام معاملات به دلار امریکا ولی به واسطه اتاق تسویه پولی تسهیل گردید. در وضعیت فعلی با توجه به خروج امریکا از سند برجام، به نظر همچنان استفاده از ساز و کار اتاق های تسویه ای قابلیت اجرا داشته و در صورتی که بانک های غیر امریکایی متمایل به ادامه همکاری با بانک های ایرانی که مشمول تحریم های ثانویه قرار نگرفته اند باشند، این ساز و کار می تواند به عنوان یکی از راهکارهای پرداخت میان بانک های غیر امریکایی و ایرانی مورد استفاده واقع شود.

23 .ITR

24 .Licensed

25 .Instrument in Support of Trade Exchanges (INSTEX)

26 .Foreign (non-Iranian) Clearinghouse

فهرست ذیل نیز وضعیت بانکها و نهادهای مالی ایرانی در رابطه با مقررات تحریم های امریکا را نشان می دهد که همانطور که اشاره شد جهت استفاده از معافیت های بانکی مقررات تحریم نقش مهمی ایفا می نماید.

۱	بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران	تحت شمول تحریم های ثانویه
۲	بانک مسکن	مندرج در فهرست (SDN)
۳	بانک رفاه	مندرج در فهرست (SDN)
۴	بانک کشاورزی	مندرج در فهرست (SDN)
۵	بانک اقتصاد نوین	مندرج در فهرست (SDN)
۶	بانک پاسارگاد	مندرج در فهرست (SDN)
۷	بانک کارآفرین	مندرج در فهرست (SDN)
۸	بانک سامان	مندرج در فهرست (SDN)
۹	بانک سرمایه	مندرج در فهرست (SDN)
۱۰	بانک شهر	مندرج در فهرست (SDN)
۱۱	بانک حکمت ایرانیان	مندرج در فهرست (SDN)
۱۲	بانک گردشگری	مندرج در فهرست (SDN)
۱۳	بانک ایران زمین	مندرج در فهرست (SDN)
۱۴	بانک توسعه تعاون	مندرج در فهرست (SDN)
۱۵	بانک خاورمیانه	مندرج در فهرست (SDN)
۱۶	بانک صادرات ایران بانک صادرات انگلستان	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی (SDGT) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۱۷	بانک انصار	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست مقررات تحریم های اشاعه سلاح های کشتار جمعی (NPWMD) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۱۸	بانک مهر	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست مقررات تحریم های اشاعه سلاح های کشتار جمعی (NPWMD) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR) مندرج در فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی (SDGT)

۱۹	بانک ملت	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی (SDGT) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۲۰	بانک پارسیان	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی (SDGT) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۲۱	بانک سینا	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی (SDGT) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۲۲	بانک ملی	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی (SDGT) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۲۳	بانک سپه	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست مقررات تحریم های اشاعه سلاح های کشتار جمعی (NPWMD) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۲۴	پست بانک	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست مقررات تحریم های اشاعه سلاح های کشتار جمعی (NPWMD) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۲۵	بانک دی	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی (SDGT) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۲۶	بانک توسعه صادرات ایران	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی (SDGT) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۲۷	بانک تجارت	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست مقررات تحریم های اشاعه سلاح های کشتار جمعی (NPWMD) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR) مندرج در فهرست اشخاص تعیین شده تروریست جهانی (SDGT)
۲۸	بانک صنعت و معدن	تحت شمول تحریم های ثانویه مندرج در فهرست مقررات تحریم های اشاعه سلاح های کشتار جمعی (NPWMD) مندرج در فهرست مقررات تحریم های مالی ایران (IFSR)
۲۹	بانک آینده	مندرج در فهرست قانون کاهش تهدید ایران (TRA) مندرج در فهرست (SDN)
۳۰	بانک قوامین	مندرج در فهرست مربوط به حقوق بشر (HR) مندرج در فهرست (SDN)

معافیت های حمل و نقل و فعالیت های وابسته در نظام تحریم ها

با وجود سابقه طولانی تحریم های بین المللی یا یک جانبه علیه ایران، هنوز در تفکر عمومی و بخش وسیعی از تصور فعالان کسب و کارهای مختلف صنعتی و خدماتی، بازگشت تحریم ها یا وضع تحریم جدید به معنی روبرو شدن با بن بست اقتصادی است. دلیل این امر از جنبه های مختلف و متعدد قابل بررسی است، اما آنچه فصل مشترک اکثر این علت هاست، اطلاعات نادرست و عدم اشراف کامل نسبت به قوانین و مقررات تحریم می باشد. البته باید توجه داشت که معماری پیچیده و ساختار مبهم این مقررات تعمداً به این شکل ترسیم و تدوین شده که مانعی بر سر راه های موجود قانونی برای دور زدن تحریم ها ایجاد کند.

خوشبختانه، آنچه در واقعیت اتفاق می افتد با اهداف وضع کنندگان تحریم مطابقت ندارد. شاهد آن، انجام اصلاحیه ها و تغییرات بسیار در مقررات، انتشار دستورالعمل های متعدد، صدور اعلامیه، راهنمای تفسیر و اقداماتی از این قبیل از سوی OFAC و سایر نهادهای متولی وضع و اجرای تحریم هاست. حقیقت آن است که تجارت و بازرگانی هرگز از حرکت باز نمی ایستد، علی الخصوص برای کشوری که تجربه هشت سال جنگ نابرابر را از سر گذرانده است.

با این مقدمه، در این بخش قصد داریم معافیت های موجود در مقررات تحریم در رابطه با حمل و نقل و صنایع وابسته به آن را شرح دهیم. هدف از توضیح این موارد، آگاهی بخشی در مورد فعالیت هایی است که طبق قوانین موجود، تحریمی را نقض نمی کنند. اعتقاد بر این است که اگر نظام و چارچوب تحریم ها به خوبی شناخته شود، می توان ریسک فعالیت های تجاری و اقتصادی را به شدت کاهش داد و حتی به شرکای خارجی نیز اطمینان بخشید که می توانند بدون ایجاد خطر برای کسب و کار و منافع شان، به فعالیت خود در ایران و یا همکاری با شرکای ایرانی ادامه دهند.

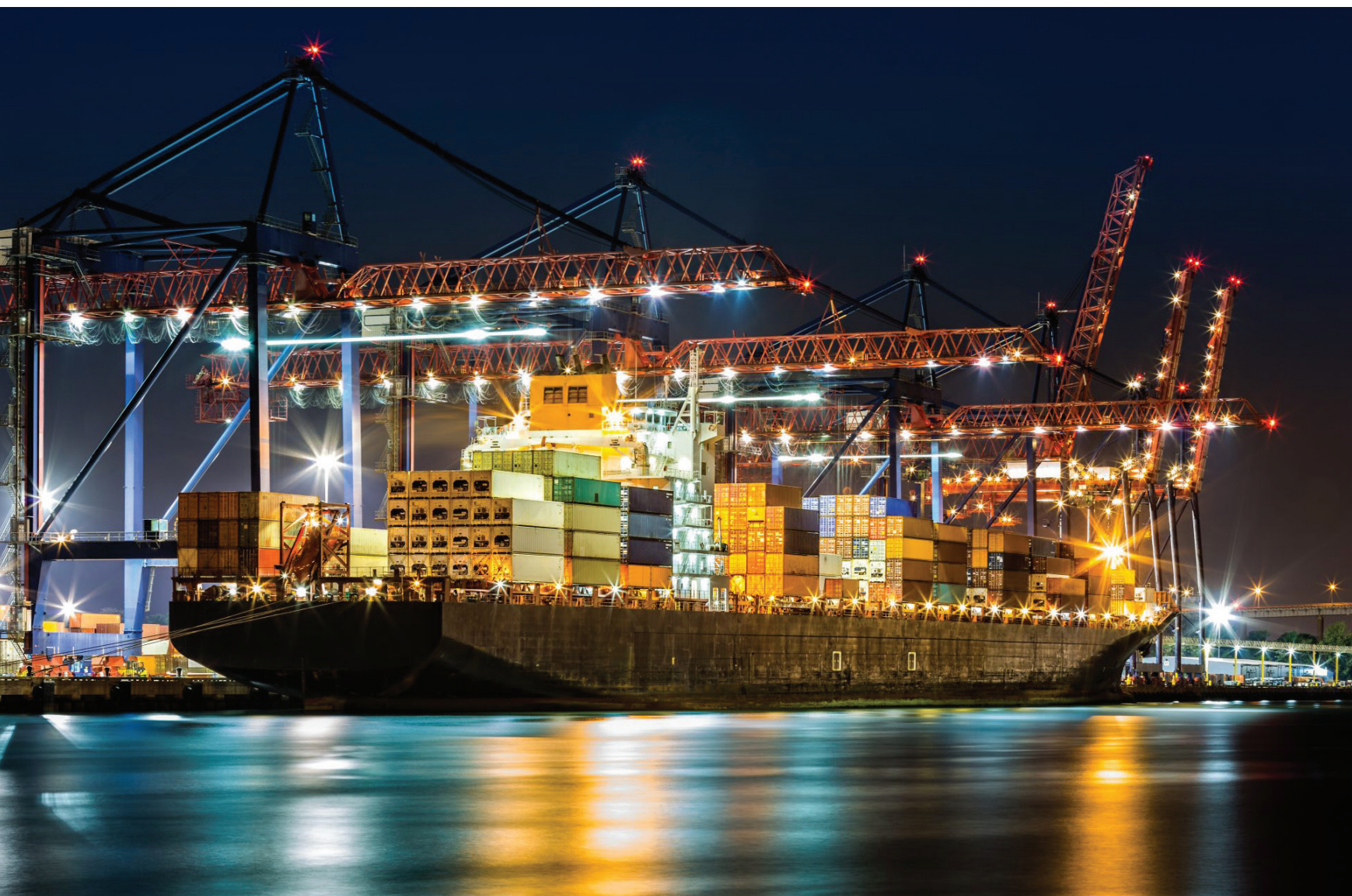
۱. حمل و نقل

در بخش های نخستین ویژه نامه، موارد مستثنی شده از تحریم یعنی غذا، دارو، تجهیزات پزشکی و اقلام کشاورزی مورد بررسی قرار گرفت. همچنین در بخش دیگری به کالاهای بخش خاکستری - یعنی آنهایی که نه صراحتاً مورد تحریم واقع شده اند و نه در زمره استثنائات آمده اند - پرداختیم. حال که وضعیت خرید و فروش و نقل و انتقالات مالی مرتبط با این دو دسته از کالاها و تجهیزات شرح داده شد، سئوالی که در این قسمت سعی در پاسخ به آن داریم وضعیت حمل و نقل این کالاهاست. شایان ذکر است که مطابق قوانین امریکا، فقط حمل و نقل دریایی از/به ایران مورد تحریم واقع شده، بنابراین سایر انواع حمل مورد بحث ما قرار نمی گیرند.

به طور کلی می توان گفت که حمل و نقل کالا و تجهیزات معاف شده و یا بخش خاکستری از/به ایران ناقض تحریم نیست. در نتیجه، دریافت و پرداخت کرایه حمل این موارد نیز مشمول موارد منجر به نقض تحریم نمی شود. البته این معافیت ها دارای شرایطی است که باید پیش از انجام هرگونه معامله یا تراکنش مورد توجه قرار گیرد. اول اینکه شخص، شرکت یا کشتی حامل این کالاها جزء لیست SDN نباشد. ثانیاً پرداخت ها صرفاً مربوط به کرایه و هزینه های معمول و متعارف حمل باشد. شرط آخر اینکه کالای حمل شده جزء کالاهای تحریم شده نباشد.

۲. بنادر

یکی از بنادر ایران که به طور کامل از دامنه تحریم ها خارج شده، بندر چابهار است. البته این بدان معنی نیست که فعالیت سایر بنادر ایران مشمول تحریم است. مطابق مقررات، تخلیه و بارگیری کالاهای مستثنی شده و کالاهای بخش خاکستری و بهره گیری از خدمات بندری در رابطه با این موارد، با رعایت شرایطی ناقض تحریم نیست. برای مثال، تخلیه و بارگیری کالاهای مذکور در بنادر ایران تا زمانی که به تعامل با شخص یا شرکت اپراتور بندری موجود در لیست SDN منجر نشود، تحریمی را نقض نکرده است. همچنین تا زمانی که تراکنش ها محدود به پرداخت های متعارف بندری مثل هزینه تخلیه و بارگیری کالا، پهلوگیری کشتی، عوارض بندری، هزینه سوخت گیری، حق پرچم و نظیر آن باشد، خطر نقض تحریم وجود ندارد.





به طور کلی می توان گفت که

حمل و نقل کالا و تجهیزات معاف شده و یا بخش خاکستری از/به ایران ناقض تحریم نیست

۳. بیمه ها

از مسائلی که همواره در دوره های مختلف تحریم چالش ایجاد کرده می توان به بیمه های حمل و نقل اشاره کرد. دعاوی بسیاری در این رابطه در دادگاه ها و محاکم مختلف داخلی و بین المللی طرح شده و به علت دشواری های متعددی که در تعیین خسارت، صدور گواهینامه، فسخ بیمه نامه، پرداخت و انتقال وجه خسارت به وجود آمده، اصولاً شرکت های بیمه تمایل به همکاری با طرف های ایرانی و یا شرکای خارجی آنها ندارند و یا در مفاد بیمه نامه، شروطی را درج می کنند که به راحتی بتوانند قرارداد را فسخ و از زیر بار مسئولیت شانه خالی کنند.

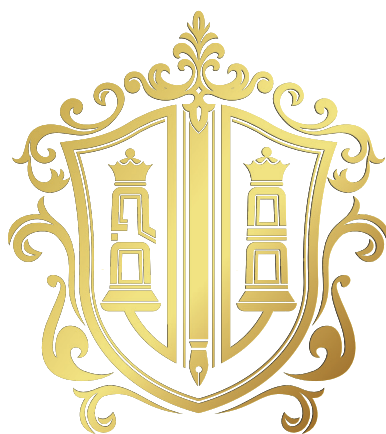
این مسائل سبب شده موارد مستثنی شده قانونی، کمتر مورد توجه تجار ایرانی، شرکای خارجی آنها و شرکت های بیمه قرار گیرند. به طوری که اگر آگاهی بخشی و اطلاع رسانی درستی در این زمینه وجود داشته باشد، شرکت های بیمه و کلوپ های بین المللی^{۲۷} با در نظر گرفتن شرایط، بدون اینکه نگران نقض تحریم و یا در معرض نقض تحریم قرار گرفتن باشند، می توانند به تعامل و همکاری با بازرگانان ایرانی و شرکای خارجی آنها بپردازند. از جمله موارد دارای معافیت در قوانین تحریم، می توان به ارائه خدمات بیمه، بیمه اتکایی و پذیره نویسی در رابطه با حمل و نقل کالاهای مستثنی شده از تحریم و همینطور کالاهای بخش خاکستری اشاره کرد. در نتیجه پرداخت حق بیمه، دریافت وجه خسارت و سایر نقل و انتقالات مالی مرتبط نیز ناقض تحریم نیست.

۴. ترانزیت

مطابق قوانین، عبور کالا به وسیله هواپیما و یا کشتی از مرزهای آبی یا هوایی ایران و یا توقف در میان راه - در بندر یا محلی در ایران - در مسیر خود به مقصدی خارج از ایران، بدون اینکه از کشتی یا هواپیما تخلیه شود و یا از تشریفات گمرکی ایران عبور کند، تحریمی را نقض نکرده است. همچنین در صورتی که در یکی از بنادر ایران، کالا بدون اینکه از محدوده بندر خارج شود از کشتی تخلیه شده و در کشتی دیگری بارگیری شود، ناقض تحریم محسوب نمی شود.

با وجود اعلام معافیت های مشخص و گسترده در زمینه حمل و نقل کالاهای غیرتحریمی، برخی نکات باید مورد توجه ویژه قرار گیرد. برای مثال چنانچه در هر کدام از موارد فوق تراکنش مالی با مبلغ عمده و قابل توجهی صورت پذیرد، ممکن است طرفین تراکنش و یا تسهیل کننده معامله را در معرض نقض تحریم قرار دهد. حال اینکه این پرداخت در چه صورتی غیرممتعارف محسوب شده و زنگ هشدار را به صدا در می آورد، بستگی به احراز شرایطی دارد که این شرایط مطابق با فاکتورهایی که در مقررات مختلف و پیچیده تحریم تعیین شده است، تشخیص داده می شود. همانطور که پیش تر اشاره شد، قوانین تحریم با برنامه ریزی دقیق و بررسی جزئیات مختلف در دوره های زمانی سپری شده، طراحی و تدوین شده اند. هدف نهایی از وضع آنها، سخت تر کردن هر چه بیشتر شرایط کسب و کار و فعالیت های بخش های مختلف اقتصادی کشور است. اما تحریم هرگز به معنای بن بست نیست، چرا که شناخت دقیق راهکارهای قانونی، آگاهی از مقررات روز و دستورالعمل های متعدد نهادهای مجری تحریم ها و بررسی موشکافانه روش ها و راه حل های مقابله با آثار سوء و مخرب تحریم ها، می تواند به میزان قابل توجهی از ریسک تجاری و اقتصادی بازرگانان و تولیدکنندگان کشور و شرکای خارجی آنها بکاهد. حضور یک تیم مشاوره متخصص در زمینه تحریم ها در کنار فعالین اقتصادی، می تواند راهکارهای مختلف مقابله با تحریم در مراحل مختلف یک فعالیت یا همکاری تجاری را در اختیار آنها قرار دهد؛ از شروع، ادامه و یا خاتمه هر نوع معامله یا قرارداد گرفته تا حل و فصل اختلافات و جبران خسارت. به هر حال شرایط موجود باعث شده شرکای خارجی برای شروع یا ادامه همکاری با فعالین داخلی و یا سرمایه گذاری در اقتصاد کشور به نسبت گذشته تمایل کمتری نشان دهند، اما بهره گیری از خدمات جامع مشاوره حقوقی و اقتصادی در رابطه با تحریم ها، می تواند همواره راهگشا و تسهیل کننده فعالیت ها و همکاری های مختلف اقتصادی باشد. این خدمات مانند چراغ هایی در طول مسیر تاریک تحریم ها، حد و مرز جاده را به عبورین نشان داده و به آنها کمک می کند تا در امن ترین شرایط و بدون نگرانی از وجود خطر، به مسیر خود ادامه دهند.





داد و خرد

خدمات حقوق داخلی و بین المللی

آدرس : تهران، نیاوران، خیابان عمار، نبش کوچه صابر، پلاک ۱۲، طبقه ۷
تلفن : ۱۸ - ۲۶۸۵۴۰۱۱ فکس : ۲۶۸۵۴۰۱۹ تلگرام : ۰۹۳۵۵۴۲۳۴۳۴
ایمیل : info@dandk.ir وب سایت : www.dandk.ir



@daadandkherad



<https://www.linkedin.com/company/daad-kherad-law-firm>



@daadandkherad