



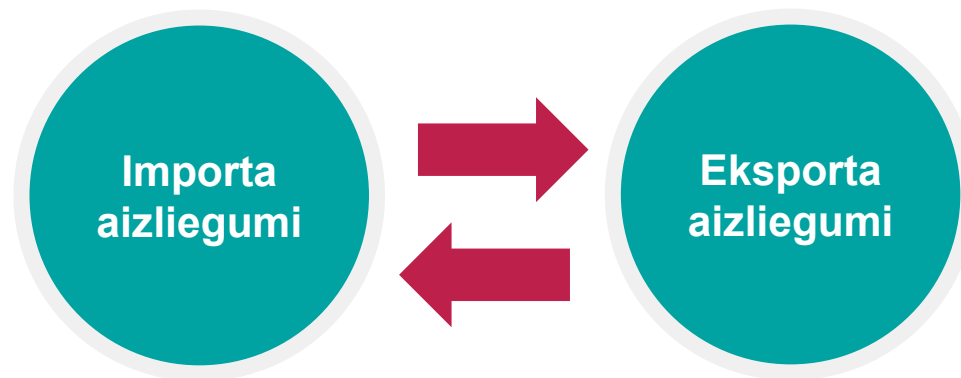
Piegādes ķēžu analīze - praktiski ieteikumi



Edvards Grasis
ACCA/CFE/CAMS
Direktors, Riska konsultācijas
KPMG Baltics SIA



Eiropas Savienības un ASV (OFAC) sankcijas skar dažādas nozares



Sankcijas skar:

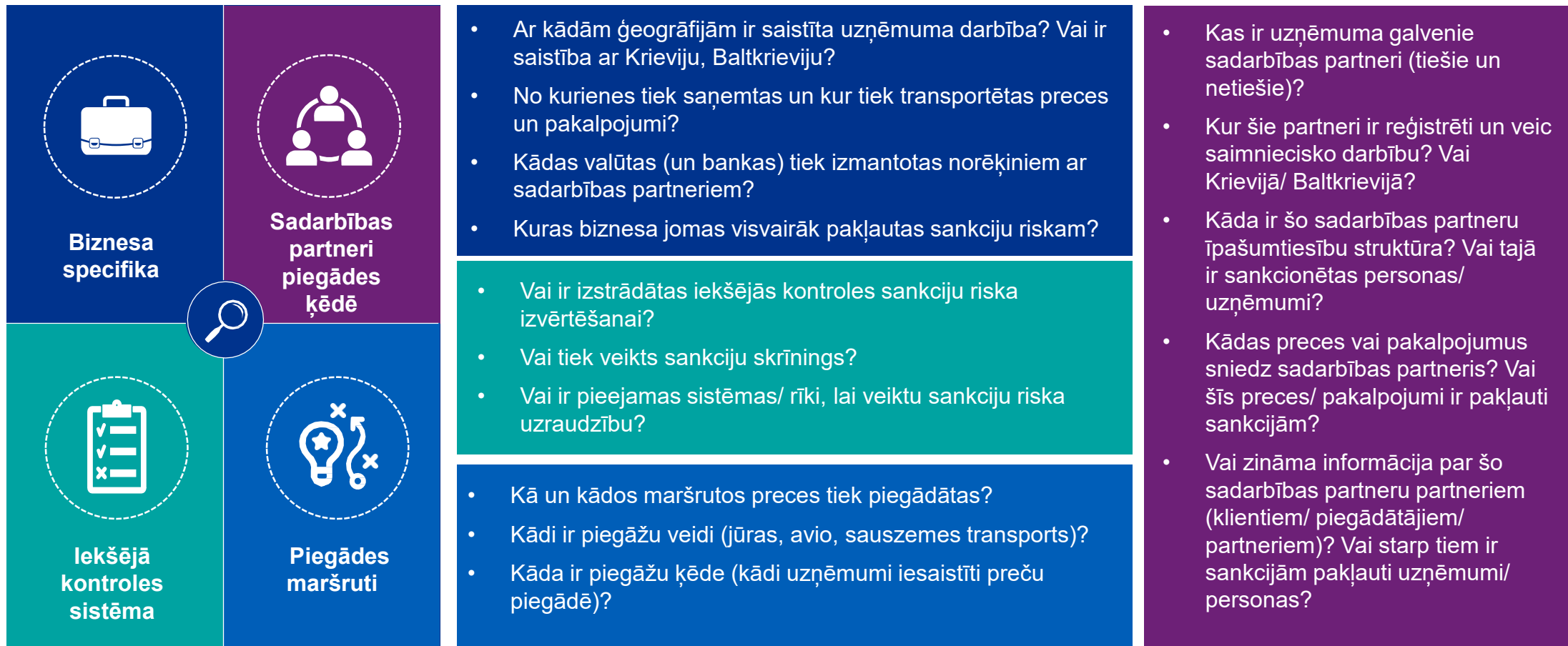


Privātpersonas

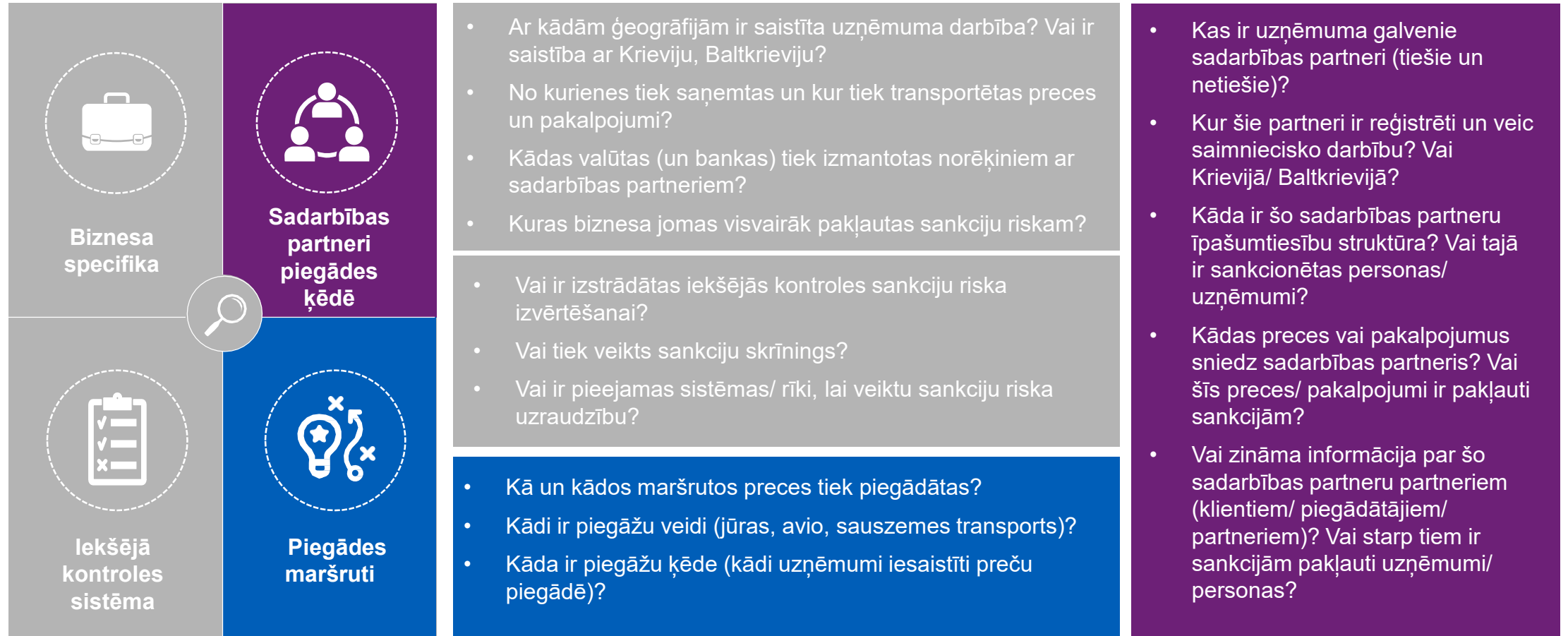


Juridiskas personas

Kādiem jautājumiem jāpievērš uzmanība uzņēmumiem sankciju kontekstā?



Kādiem jautājumiem jāpievērš uzmanība uzņēmumiem sankciju kontekstā?



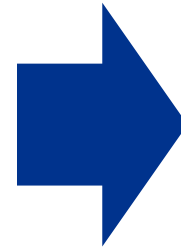
Kas jāņem vērā, izvērtējot sadarbības partnerus?



Svarīgi izvērtēt riskus, kas saistīti ne tikai ar **tiešajiem piegādātājiem**, bet arī citām **darījumu ķēdē iesaistītajām pusēm**: starpniekiem, maksājumu pakalpojumu sniedzējiem (piemēram, bankām) un citiem

«Pazīsti-savu-piegādātāju» princips – iegūstamā informācija par piegādātāju

- Uzņēmuma pilnais juridiskais nosaukums
- Reģistrācijas adrese (ieskaitot valsts)
- Īpašumtiesību struktūra:
 - (1) **tiešie īpašnieki** – privātpersonas un juridiskas personas
 - (2) **patiesā labuma guvēji («PLG»)** – privātpersonas
- Uzņēmuma amatpersonas – valdes/ padomes locekļi
- Darbības jomas, sniegtie produkti un pakalpojumi
- Darbības/ preču/pakalpojumu sniegšanas ģeogrāfijas
- Licences, kas nepieciešamas darbībai
- Būtiskākie piegādātāji/ sadarbības partneri



Nosaukums pārbaudei pret sankciju sarakstiem

Īpašumtiesību struktūras noteikšana un īpašnieku un PLG pārbaude sankciju sarakstos

Preču/ pakalpojumu nosaukumi pārbaudei pret atbilstību sankcijām

Ģeogrāfiju sankciju risku izvērtējums

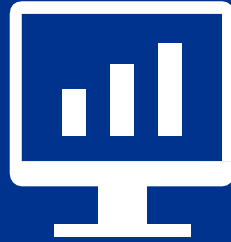
Būtiskāko piegādātāju un sadarbības partneru pārbaude pret sankciju sarakstiem

Informācijas ieguves avoti



Pazīsti-savu-
piegādātāju anketa

Speciāli izstrādāta
forma, informācijas
iegūšanai no
sadarbības partnera



Publiskās
datubāzes

Uzņēmumu reģistri,
saraksti, citu valstu
publiskās datubāzes



Citi uzticami
publiski avoti

Mediji, citas (arī
maksas) datubāzes



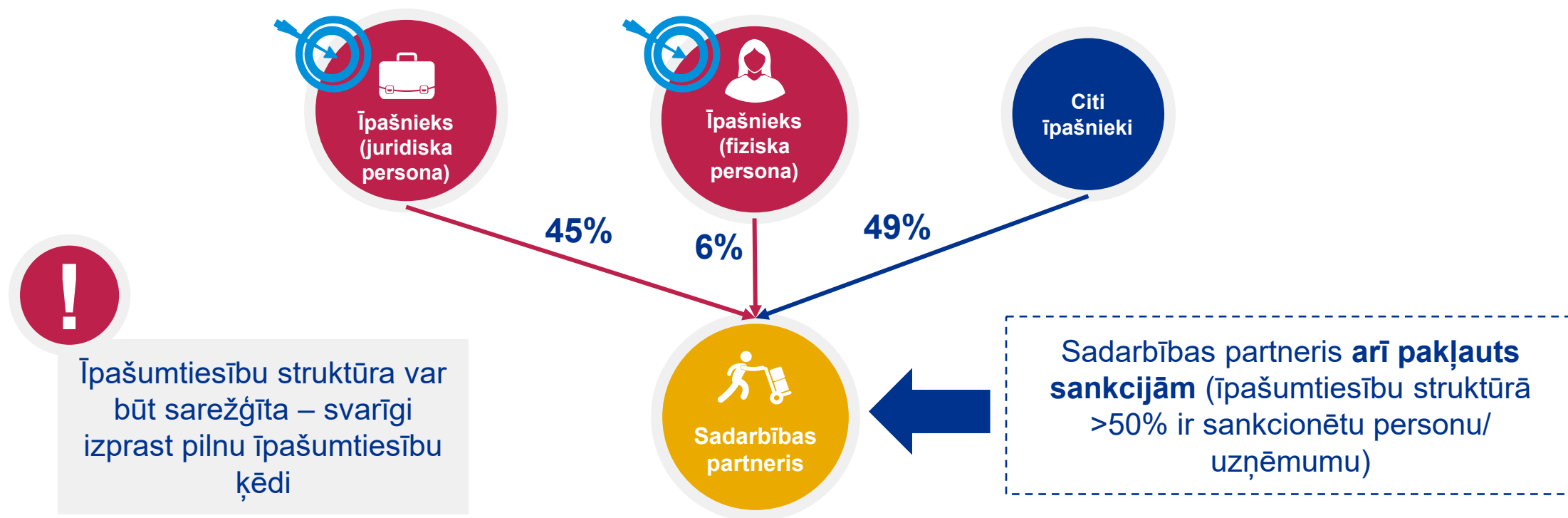
Neatkarīgu trešo
pušu sniegti atzinumi

Iespējams vērsties pie
neatkarīgas trešās
puses atzinuma
sniegšanai par
sadarbības partneri

Īpašumtiesības un patiesā labuma guvēja noteikšana

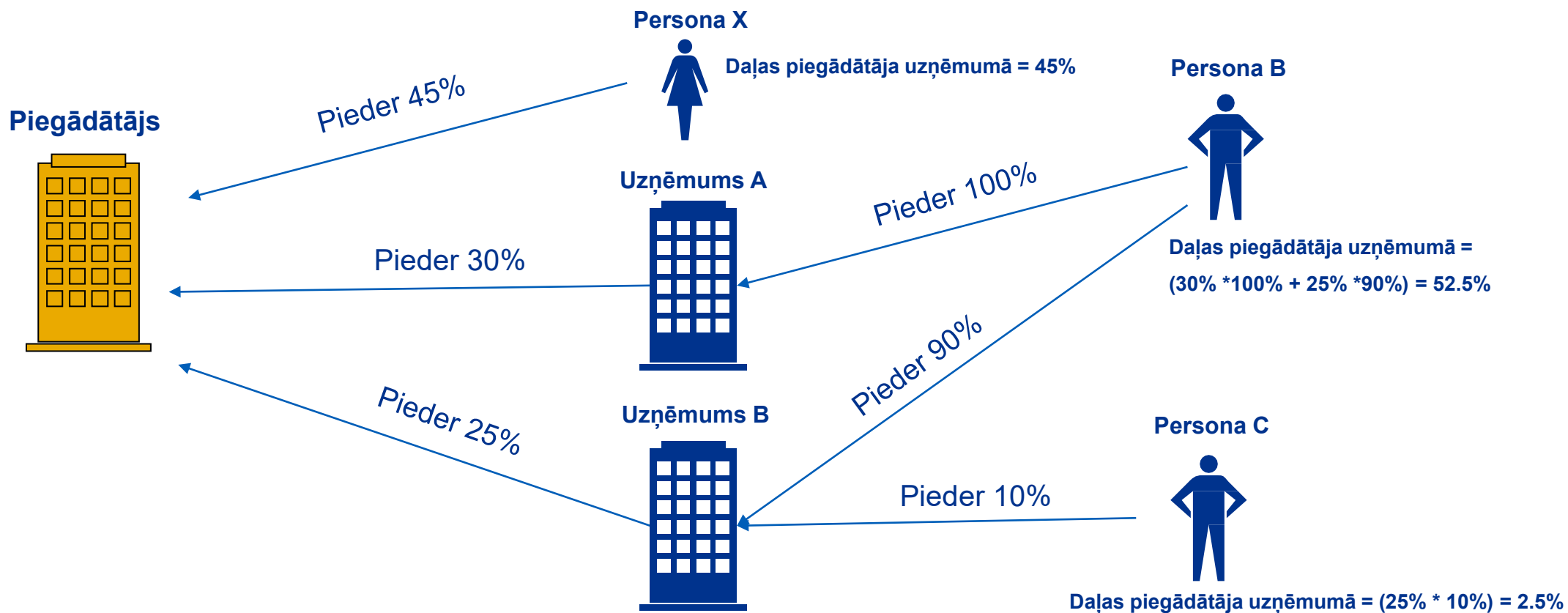
OFAC un ES sankcijas tiek piemērotas, pielietojot 50% principu, t.i.:

sankcijas attiecināmas arī tiem uzņēmumiem, kuru īpašumtiesību ķēdē ir sankcionēti uzņēmumi vai fiziskas personas, kurām tieši vai pastarpināti pieder 50% vai vairāk no šī uzņēmuma akcijām.



Patiesais labuma guvējs, tā noskaidrošana

Ja sadarbības partnerim ir vairāki īpašnieki – juridiskas personas vai juridiskā forma apgrūtina PLG noteikšanu, jāpieprasa iesniegt papildus dokumenti, lai izprastu **katru līmeni uzņēmuma struktūrā**.



Resursi informācijas par piegādātāju pārbaudei

Krievijas Federācijas Federālā nodokļu dienesta («Федеральная налоговая служба») vienotā uzņēmējdarbības veicēju (juridisko personu un privātpersonu) reģistra («ЕГРЮЛ/ЕГРИП») datubāze

Uzņēmumu iespējams pārbaudīt pēc diviem identifikatoriem:

- **OGRN / ОГРН** – identifikators oficiālajā uzņēmumu reģistrā
- **INN (ИНН)** – nodokļu maksātāja numurs
- uzņēmuma nosaukums

ВЫПИСКА
из Единого государственного реестра юридических лиц

16.03.2022 № Ю99965-22-65579155
дата формирования выписки

Настоящая выписка содержит сведения о юридическом лице
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ"
полное наименование юридического лица

ОГРН 10277700132195

включенные в Единый государственный реестр юридических лиц по состоянию на
« 16 » марта 20 22 г.
число месяц полностью год

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	Наименование	
1	Полное наименование на русском языке	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ"
2	ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2157700142367 04.08.2015
3	Сокращенное наименование на русском языке	ПАО СБЕРБАНК
4	ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2157700142367 04.08.2015

<https://egrul.nalog.ru/index.html>

<https://spark-interfax.ru>

<https://legat.by/>
<https://kartoteka.by/>
u.c.

Bezmaksas resurss, kur iespējams pārbaudīt informāciju par Krievijā reģistrētu uzņēmumu:

- Juridisko nosaukumu
- Uzņēmuma īpašniekiem un pārvaldības/ uzraudzības struktūrām
- Darbības jomām (pēc NACE kodiem)

«СПАРК» datubāze

Satur dažādu informāciju par uzņēmumu (maksas resurss, bet pieejama arī bezmaksas (demo) versija)

Maksas datubāzes informācijas pārbaudei par Baltkrievijā reģistrētiem uzņēmumiem

Satur dažādu informāciju par Baltkrievijā reģistrētiem uzņēmumiem (maksas resurss)

Resursi sankciju pārbaūžu veikšanai (piegādātājs, tā īpašnieki, citi partneri u.c. puses)

Finanšu izlūkošanas dienesta sankciju sarakstu datubāze

The screenshot shows the homepage of the Financial Intelligence Unit's sanctions database. It features a navigation menu with items like 'NATO/ES dalībvalstu sankciju saraksti', 'Normatīvie akti', 'Par FID', and 'Kontakti'. The main content area is titled 'Sankciju saraksti' and includes a search bar with the text 'Meklēšanas kritēriji' and a 'Meklet' button. Below the search bar, there are several bullet points and a section for 'Meklēšanas kritēriji' with a 'Meklet' button. The page also contains a footer with contact information and a note about the database's purpose.

<https://sankcijas.fid.gov.lv/>

ES sankciju karte («EU Sanctions Map»)

The screenshot shows the homepage of the EU Sanctions Map. It features a navigation menu with items like 'EU Sanctions Map' and 'EU Sanctions Whistleblower Tool'. The main content area is titled 'EU Sanctions Map' and includes a search bar with the text 'THEMATIC RESTRICTIONS' and a 'Meklet' button. Below the search bar, there is a world map showing various countries highlighted in different colors. The page also contains a footer with contact information and a note about the map's purpose.

<https://www.sanctionsmap.eu/#/main>

OFAC sankciju meklētājs

The screenshot shows the OFAC Sanctions List Search application. It features a navigation menu with items like 'OFAC' and 'Sanctions List Search'. The main content area is titled 'Sanctions List Search' and includes a search bar with the text 'Meklēšanas kritēriji' and a 'Meklet' button. Below the search bar, there is a table of search results with columns for Name, Address, Type, Program(s), List, and Score. The table contains several rows of data, including '27TH SCIENTIFIC CENTER', '33RD SCIENTIFIC RESEARCH AND TESTING INSTITUTE', '90 EKSPERIMENTALNY ZAVOD OAO', 'ARRAMOV Valeri Vyacheslavovich', and 'ABSOLUTE CHAMPIONSHIP AKHMAT'. The page also contains a footer with contact information and a note about the application's purpose.

<https://sanctionssearch.ofac.treas.gov/>

Pilns ES piemēroto sankciju saraksts (satur personu, uzņēmumu sarakstu)

Financial sanctions: Consolidated list

The consolidated list of persons, groups and entities subject to EU financial sanctions, which DG FISMA manages and updates whenever necessary, reflects the officially adopted texts published in the Official Journal of the EU. You can also download a PDF version of the consolidated list of financial sanctions.

https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/banking-and-finance/international-relations/restrictive-measures-sanctions_en#tool



Resursi preču, t.sk. stratēģiskās nozīmes preču pārbaudei

Ārlietu ministrija

- **Ārlietu ministrija** nodrošina bezmaksas preču identifikāciju, sniedzot atzinumu, vai prece tiek vai netiek pakļauta Stratēģiskas nozīmes preču aprites likumam e-pasta veidā vai telefoniski

TARIC datubāze

- **ES ir ieviesusi TARIC** - datubāze vairākās valodās, kurā integrēti visi pasākumi, kas saistīti ar ES muitas tarifu, tirdzniecības un lauksaimniecības tiesību aktiem
- TARIC iekļauj arī informāciju par visiem piemērojamajiem ES aizliegumiem un ierobežojumiem importam un eksportam, **tajā skaitā divējādas lietojamības precēm**
- TARIC integrēts arī Latvijas VID Integrētajā tarifa vadības sistēmā ITVS

TARIC datubāzes izmantošana

TARIC Consultation

Last TARIC update: 03-12-2021
Download latest daily update: 03-12-2021

Measures Geographical areas Regulations

Search by goods code and geographical area

Goods code [Browse] Origin/destination

[Advanced search]

Retrieve Measures

The current reference date for the query is 06-12-2021 [Change the reference date]

SECTION XV BASE METALS AND ARTICLES OF BASE METAL

CHAPTER 72 IRON AND STEEL

I. PRIMARY MATERIALS; PRODUCTS IN GRANULAR OR POWDER FORM :

7201

Pig iron and spiegeleisen in pigs, blocks or other primary forms : (TN701) (TN702)

7201 10

- Non-alloy pig iron containing by weight 0,5 % or less of phosphorus :

TN701 According to the Council Regulation (EU) No 692/2014 (OJ L183, p. 9) it shall be prohibited to import into European Union goods originating in Crimea or Sevastopol.
The prohibition shall not apply in respect of:
(a) the execution until 26 September 2014, of trade contracts concluded before 25 June 2014, or of ancillary contracts necessary for the execution of such contracts, provided that the natural or legal persons, entity or body seeking to perform the contract have notified, at least 10 working days in advance, the activity or transaction to the competent authority of the Member State in which they are established.
(b) goods originating in Crimea or Sevastopol which have been made available to the Ukrainian authorities for examination, for which compliance with the conditions conferring entitlement to preferential origin has been verified and for which a certificate of origin has been issued in accordance with Regulation (EU) No 978/2012 and Regulation (EU) No 374/2014 or in accordance with the EU-Ukraine Association Agreement.

According to Council Regulation (EU) 2022/263 (OJ L42I, p. 77):

I. It shall be prohibited to import into the European Union goods originating in non-government controlled areas of the Donetsk and Luhansk oblasts of Ukraine.

The import prohibitions not apply in respect of:

- (a) the execution until 24 May 2022 of trade contracts concluded before 23 February 2022, or of ancillary contracts necessary for the execution of such contracts, provided that the natural or legal person, entity or body seeking to perform the contract has notified, at least 10 working days in advance, the activity or transaction to the competent authority of the Member State in which they are established;
- (b) goods originating in the specified territories which have been made available to the Ukrainian authorities for examination, for which compliance with the conditions conferring entitlement to preferential origin has been verified and for which a certificate of origin has been issued in accordance with the EU-Ukraine Association Agreement.

II. It shall be prohibited to sell, supply, transfer or export goods and technology listed in Annex II to Council Regulation (EU) 2022/263:

(a) to any natural or legal person, entity or body in the specified territories, or

(b) for use in the specified territories. Annex II shall include certain goods and technologies suited for use in the following key sectors:

(i) transport;

(ii) telecommunications;

(iii) energy;

(iv) the prospecting, exploration and production of oil, gas and mineral resources.

It shall be prohibited to:

(a) provide, directly or indirectly, technical assistance or brokering services related to the goods and technology listed in Annex II to Council Regulation (EU) 2022/263, or related to the provision, manufacture, maintenance and use of such items to any natural or legal person, entity or body in the specified territories or for use in the specified territories;

(b) provide, directly or indirectly, financing or financial assistance related to the goods and technology listed in Annex II to Council Regulation (EU) 2022/263 to any natural or legal person, entity or body in the specified territories or for use in the specified territories.

The prohibitions in point II above shall be without prejudice to the execution until 24 August 2022 of an obligation arising from a contract concluded before 23 February 2022, or from ancillary contracts necessary for the execution of such contracts, provided that the competent authority has been informed at least five working days in advance.

https://ec.europa.eu/taxation_customs/dds2/taric/taric_consultation.jsp?Lang=en



VID datubāzes izmantošana

Nomenklatūras pārlūkošana

Datums (DD.MM.GGGG)	17.03.2022	Preces kods	
Valoda	Latviešu	Virziens	<input checked="" type="radio"/> Imports <input type="radio"/> Eksports

- SADAĻA XV - Parastie metāli un parasto metālu izstrādājumi (72. - 83. nodaļas)
- NODAĻA 72 - DZELZS UN TĒRAUDS
 - Pārstrādes čuguns un spoguļčuguns lietņos, bluķos un citās pirmformās (TN701) (TN702)
 - neleģētais pārstrādes čuguns ar fosfora masas saturu 0,5 % vai mazāk

ITVS

AIZVĒRT

Zemteksta piezīme: TN701

Saskaņā ar Padomes Regulu (ES) Nr. 692/2014 (OV L183, 9. lpp.) Eiropas Savienībā ir aizliegts ievest preces ar izcelsmi Krimā vai Sevastopolē. Šis aizliegums neattiecas uz: a) pirms 2014. gada 25. jūnija noslēgtu tirdzniecības līgumu vai papildlīgumu, kas nepieciešami šādu līgumu izpildei, izpildi līdz 2014. gada 26. septembrim, ar noteikumu, ka fiziskās vai juridiskās personas, vienība vai struktūra, kas vēlas pildīt līgumu, ir vismaz 10 darbdienu iepriekš paziņojušas par pasākumu vai darījumu tās dalībvalsts kompetentajai iestādei, kurā tās veic uzņēmējdarbību; b) Krimas vai Sevastopolis izcelsmes precēm, kuras ir darītas pieejamas Ukrainas iestādēm pārbaudes veikšanai, attiecībā uz kurām ir pārbaudīta atbilstība preferenciālas izcelsmes piešķiršanas nosacījumiem un kurām ir izsniegts izcelsmes sertifikāts saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 978/2012 un Regulu (ES) Nr. 374/2014 vai saskaņā ar ES un Ukrainas Asociācijas nolīgumu. ----- Saskaņā ar Padomes Regulu (ES) 2022/263 (OV L421, 77. lpp.): I. Ir aizliegts Eiropas Savienībā importēt preces, kuru izcelsme ir Ukrainas Doņeckas un Luhanskas apgabālā, ko nekontrolē valdība. Importa aizliegumus nepiemēro attiecībā uz: pirms 2022. gada 23. februāra noslēgtu tirdzniecības līgumu vai šādu līgumu izpildei nepieciešamu papildlīgumu izpildi līdz 2022. gada 24. maijam ar noteikumu, ka fiziskā vai juridiskā persona, vienība vai struktūra, kas vēlas izpildīt līgumu, vismaz 10 darbdienu iepriekš ir paziņojusi par darbību vai darījumu tās dalībvalsts kompetentajai iestādei, kurā tā veic uzņēmējdarbību; preces, kuru izcelsme ir norādītajās teritorijās un kuras ir darītas pieejamas Ukrainas iestādēm pārbaudei, attiecībā uz kurām ir pārbaudīta atbilstība nosacījumiem, kas dod tiesības uz preferenciālu izcelsmi, un kurām ir izdots izcelsmes sertifikāts saskaņā ar ES un Ukrainas asociācijas nolīgumu. II. Ir aizliegts pārdot, piegādāt, nodot vai eksportēt Padomes Regulas (ES) 2022/263 II pielikumā uzskaitītās preces un tehnoloģijas: jebkurai fiziskai vai juridiskai personai, vienībai vai struktūrai norādītajās teritorijās, vai izmantošanai norādītajās teritorijās. II pielikumā iekļauj konkrētas preces un tehnoloģijas, kas ir piemērotas izmantošanai šādās būtiskās nozarēs: i) transports; ii) telekomunikācijas; iii) enerģija; iv) naftas, gāzes un minerālu resursu meklēšana, izpēte un ieguve. Ir aizliegts: tieši vai netieši jebkurai fiziskai vai juridiskai personai, vienībai vai struktūrai norādītajās teritorijās vai izmantošanai norādītajās teritorijās sniegt tehnisku palīdzību vai starpniecības pakalpojumus saistībā ar Padomes Regulas (ES) 2022/263 II pielikumā uzskaitītajām precēm un tehnoloģijām vai saistībā ar šādu preču piegādi, ražošanu, uzturēšanu un izmantošanu; tieši vai netieši sniegt finansējumu vai finanšu palīdzību saistībā ar Padomes Regulas (ES) 2022/263 II pielikumā uzskaitītajām precēm un tehnoloģijām jebkurai fiziskai vai juridiskai personai, vienībai vai struktūrai norādītajās teritorijās vai izmantošanai norādītajās teritorijās. Iepriekš II punktā minētie aizliegumi neskar tādu saistību izpildi līdz 2022. gada 24. augustam, kuras izriet no līguma, kas noslēgts pirms 2022. gada 23. februāra, vai no papildu līgumiem, kuri nepieciešami šādu līgumu izpildei, ar noteikumu, ka kompetentā iestāde ir informēta vismaz piecas darbdienu iepriekš.

<https://itvs.vid.gov.lv/#itms:3;>

Piegādes maršrutu pārbaude sankciju atbilstībai

- Ja tiek veikta fiziska preču piegāde, svarīgi pārlicināties par **piegādes maršrutiem**, kā arī **starpniekiem (pakalpojumu sniedzējiem)**, kas veiks preču piegādi
- Nozīme ir arī **piegādes transporta** veidam, tā kā sankcijām var tikt pakļauti arī, piemēram, kuģi



Sankciju iespaidā iespējami kavējumi dažādos piegādes ķēžu posmos, kā arī var tikt piemērotas papildus kravu kontroles atsevišķās ostās

February 28, 2022
7:53 PM GMT+2
Last Updated 16 days ago

United Kingdom

UK orders its ports to block all Russian-linked ships

Reuters

<https://www.reuters.com/world/uk/uk-bans-russian-ships-docking-its-ports-2022-02-28/>

March 1, 2022
8:00 PM GMT+2
Last Updated 15 days ago

World

EU nations considering banning Russian ships from ports - officials

By Jonathan Saul, Stine Jacobsen and Elizabeth Pineau

<https://www.reuters.com/world/eu-nations-considering-banning-russian-ships-ports-officials-2022-03-01/>



Paldies!



Edvards Grasis

Direktors

Riska konsultācijas

Mob: + 371 27 700 632

egrasis@kpmg.com



kpmg.com/socialmedia

Šajā dokumentā apkopotā informācija ir vispārīga un nav paredzēta kādas konkrētas fiziskas vai juridiskas personas situācijas apskatam. Lai arī mūsu mērķis ir sniegt precīzu un savlaicīgu informāciju, nav iespējams garantēt, ka informācijas saņemšanas brīdī tā vēl arvien būs precīza vai ka tā būs precīza nākotnē. Nevienam savā rīcībā nevajadzētu paļauties uz šo informāciju bez atbilstošas profesionālas konsultācijas, rūpīgi izpētot konkrēto situāciju

© 2022 "KPMG Baltics SIA", Latvijā reģistrēta sabiedrība ar ierobežotu atbildību un KPMG neatkarīgu dalībfirmu, kuras saistītas ar Apvienotajā Karalistē reģistrētu privātu garantiju sabiedrību "KPMG International Limited", globālās organizācijas dalībfirmas. Visas tiesības aizsargātas.

KPMG nosaukums un logo ir reģistrētas preču zīmes vai KPMG International Cooperative (KPMG International) preču zīmes.