



Bryssel 19.6.2020
C(2020) 4117 final

KOMISSION LAUSUNTO,

annettu 19.6.2020,

neuvoston asetuksen (EU) N:o 269/2014 2 artiklasta

KOMISSION LAUSUNTO,

annettu 19.6.2020,

neuvoston asetuksen (EU) N:o 269/2014 2 artiklasta

LAUSUNTOPYYNTÖ

Perussopimusten valvojana Euroopan komissio, jäljempänä 'komissio', valvoo unionin oikeuden täytäntöönpanoa jäsenvaltioissa Euroopan unionin tuomioistuimen valvonnassa¹.

Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen, jäljempänä 'SEUT-sopimus', 215 artiklan nojalla hyväksytyjen rajoittavien toimenpiteiden tapauksessa jäsenvaltioiden kansalliset toimivaltaiset viranomaiset voivat pyytää komissiota esittämään näkemyksensä asiaa koskevien säädösten tiettyjen säännösten soveltamisesta tai antamaan ohjeita niiden täytäntöönpanosta. Kansalliset toimivaltaiset viranomaiset voivat myös pyytää komissiolta ohjeita itse SEUT-sopimuksen 215 artiklan tulkinnasta.

Komissio on saanut useilta kansallisilta toimivaltaisilta viranomaisilta yhteisen lausuntopyynnön neuvoston asetuksen (EU) N:o 269/2014², jäljempänä 'asetus', 2 artiklassa säädettyjen taloudellisten toimenpiteiden soveltamisesta.

TAUSTA

Asetuksen 2 artiklan 1 kohdassa säädetään muun muassa asetuksen liitteessä I luetelluille henkilöille kuuluvien taikka näiden omistuksessa, hallussa tai määräysvallassa olevien varojen ja taloudellisten resurssien jäädyttämisestä. Lisäksi asetuksen 2 artiklan 2 kohdan mukaan EU:n toimijat eivät saa suoraan eivätkä välillisesti asettaa varoja tai taloudellisia resursseja näiden nimettyjen henkilöiden saataville.

Yksi tällainen asetuksen liitteessä I lueteltu nimetty henkilö toimii johtotehtävissä nimeämättömässä EU:n ulkopuolisessa yhteisössä, jäljempänä 'yhteisö'. Erään kansallisen toimivaltaisen viranomaisen mukaan kyseisellä nimetyllä henkilöllä on yhteisön perussäännön perusteella muun muassa valtuudet yhteisön yritysrakenteen ja yhteisen toimintapolitiikan määrittelyyn, sen rahoitustoiminnan ja taloudellisen toiminnan ohjaamiseen, käyttötilien avaamista, valuuttoja ja muita tilejä koskevien päätösten tekemiseen sekä kaikkien tilitoimintojen suorittamiseen.

Kansalliset toimivaltaiset viranomaiset esittävät seuraavat kysymykset:

"1. Miten EU:n parhaiden käytänteiden³ 63 kohtaa ("Valvonta") sovellettaisiin nimettyyn henkilöön yhteisön perussäännön perusteella? Miten sitä olisi luettava yhdessä samojen EU:n parhaiden käytänteiden 66–68 kohdan ("Varojen tai taloudellisten resurssien välillisesti asettaminen nimettyjen henkilöiden tai yhteisöjen saataville") kanssa?"

2. Tässä yhteydessä:

¹ Perussopimusten mukaan ainoastaan Euroopan unionin tuomioistuin voi antaa oikeudellisesti sitovia tulkintoja unionin oikeudesta.

² Neuvoston asetus (EU) N:o 269/2014, annettu 17 päivänä maaliskuuta 2014, Ukrainan alueellista koskemattomuutta, suvereniteettia ja itsenäisyyttä heikentävien tai uhkaavien toimien johdosta määrättävistä rajoittavista toimenpiteistä (EUVL L 78, 17.3.2014, s. 6–15).

³ EU:n parhaat käytänteet rajoittavien toimenpiteiden tehokasta täytäntöönpanoa varten (asiak. 8519/18) <https://data.consilium.europa.eu/doc/document/ST-8519-2018-INIT/fi/pdf>

2.1 Onko yhteisön varat jäädytettävä?

2.2 Täytyykö EU:n talouden toimijoiden arvioida erikseen, onko nimetyllä henkilöllä määräysvalta yhteisön kuhunkin omaisuuserään (esim. pankkitiliin), jotta se voitaisiin jäädyttää?

2.3 Täytyykö EU:n talouden toimijoiden kieltää kaikki maksuliikennetapahtumat ainoastaan yhteisön pankkitileille vai sekä pankkitileille että näiltä pankkitileiltä? Tarkoittaako tämä sitä, että ennen jokaista yhteisön kanssa tehtävää maksuliikennetapahtumaa EU:n talouden toimijoiden on arvioitava, asettaako liiketoimi nimetyn henkilön saataville taloudellisia resursseja?

2.4 Voidaanko katsoa, että EU:n talouden toimijat asettavat taloudellisia resursseja nimetyn henkilön saataville, kun ne tarjoavat palveluja yhteisölle tai työskentelevät yhteisölle?

2.5 Kun otetaan huomioon asetuksen 4 artiklan 1 kohdan c alakohdan sanamuoto, kattaako tämä säännös maksut, jotka aiheutuvat varojen säilyttämisestä sellaisen asiakkaan käyttötilillä, jonka kanssa pankki on lopettanut yhteistyön tilin saldon selvittämisen ja tilin sulkemisen jälkeen?”

OIKEUDELLINEN ARVIOINTI

Alustavat huomautukset

EU:n parhaat käytänteet ovat ei-sitovia suosituksia, jotka ilmentävät jäsenvaltioiden ja komission yhteisymmärrystä tietyistä EU:n rajoittavien toimenpiteiden säännöksistä ja joilla pyritään edistämään yhdenmukaista täytäntöönpanoa. Komission tulkintatehtävä rajoittuu EU:n lainsäädännön säännöksiin. Näin ollen komission arviointi ei koske EU:n parhaiden käytänteiden tulkintaa vaan ainoastaan asetuksen asiaa koskevien säännösten tulkintaa.

Kysymys 1

Unionin tuomioistuin on todennut, että nimetty henkilö voi käyttää nimeämättömän yhteisön varoja kiertääkseen määrättyjä pakotteita⁴. Lisäksi komissio on jo ilmoittanut katsovansa, että varojen tai taloudellisten resurssien asettaminen sellaisen nimeämättömän yhteisön saataville, joka on nimetyn henkilön, yhteisön tai elimen omistuksessa tai määräysvallassa, merkitsee niiden asettamista välillisesti kyseisen henkilön, yhteisön tai elimen saataville⁵. Komission kantana on, että ”jos omistus tai määräysvalta osoitetaan asianmukaista huolellisuutta noudattaen, varojen tai taloudellisten resurssien asettaminen sellaisten oikeushenkilöiden tai yhteisöjen saataville, joita ei ole nimetty mutta jotka ovat luetteloon merkityn henkilön tai yhteisön omistuksessa tai määräysvallassa, katsotaan periaatteessa kyseisten varojen ja resurssien asettamiseksi välillisesti jälkimmäisten saataville, ellei voida kohtuudella tapauskohtaisesti todeta riskipohjaisen lähestymistavan avulla ja ottaen huomioon kaikki asiaankuuluvat seikat, että asianomainen nimetty henkilö tai yhteisö ei käytä kyseisiä varoja tai taloudellisia resursseja eivätkä ne ole asianomaisen nimetyn henkilön tai yhteisön hyödynnettävissä”⁶. Samassa ohjeasiakirjassa komissio yksilöi useita perusteita, jotka olisi otettava huomioon sen määrittämiseksi, onko jokin oikeushenkilö toisen yhteisön määräysvallassa, eli ”kykeneekö [viimeksi mainittu] käyttämään ja käyttäkö se

⁴ Unionin yleisen tuomioistuimen tuomio asiassa T-246/08, *Melli Bank plc v. neuvosto*, 107 kohta; vahvistettu unionin tuomioistuimen tuomiossa asiassa C 380–09 P, *Melli Bank plc v. neuvosto*.

⁵ Usein esitettyjä kysymyksiä Syyriaan kohdistettavista EU:n rajoittavista toimenpiteistä (https://ec.europa.eu/fpi/sites/fpi/files/faqs_post_isc_clean_fi.pdf).

⁶ Vastaus kysymykseen 9; ks. myös EU:n parhaiden käytänteiden 66 kohta.

tosiasiallisesti määräysvaltaa kyseessä olevan toisen yhteisön toiminnassa”. Komissio on esimerkiksi yksilöinyt seuraavat perusteet:

”a. oikeus nimittää tai erottaa enemmistö kyseisen oikeushenkilön tai yhteisön hallinto-, johto- tai valvontaelinten jäsenistä;

b. oikeus käyttää oikeushenkilön tai yhteisön koko omaisuutta tai osaa siitä;

c. vastaaminen yhteisvastuullisesti oikeushenkilön tai yhteisön rahoitusvastuista tai niiden takaaminen;

d. vaikutusvalta oikeushenkilön tai yhteisön yritysstrategiaan, toimintatapoihin, liiketoimintasuunnitelmiin, investointeihin, kapasiteettiin, rahoitusresursseihin, henkilöstöresursseihin ja oikeudellisiin asioihin;

e. oikeushenkilön tai yhteisön kaupallisten toimintatapojen seurantaan tarkoitettujen mekanismien käyttöönotto ja soveltaminen;

f. muut todisteet, kuten yhteinen toimipaikan osoite tai saman nimen käyttö, joka voi antaa kolmansille vaikutelman siitä, että kyseiset kaksi yhteisöä muodostavat itse asiassa yhden yrityksen.”

Nämä perusteet vastaavat asiasisällöltään EU:n parhaiden käytänteiden 63 kohdassa lueteltuja perusteita, vaikka ne eivät olekaan täysin samanlaisia.

Kansallinen toimivaltainen viranomainen on toimivaltainen määrittämään edellä esitettyjen selvennysten perusteella ja ottaen huomioon kaikki käytettävissään olevat seikat ja tapauksen erityisolosuhteet, onko nimetyllä henkilöllä määräysvalta kyseisessä yhteisössä.

Komissio käsittelee jäljellä olevat kysymykset olettaen, että kansallisen toimivaltaisen viranomaisen suorittama tosiseikkojen arviointi osoittaa, että nimetty henkilö käyttää määräysvaltaa yhteisössä.

Kysymys 2.1 ja kysymys 2.2

EU:n rajoittavista toimenpiteistä käy selvästi ilmi, että varojen ja taloudellisten resurssien jäädyttäminen (”varojen jäädyttäminen”) kattaa varat, jotka kuuluvat EU:n säädösten liitteissä nimenomaisesti nimetyille henkilöille tai ovat näiden omistuksessa, hallussa tai määräysvallassa. Asetuksen 2 artiklan 1 kohdassa säädetään erityisesti seuraavaa: *”Jäädyytetään kaikki liitteessä I luetelluille luonnollisille henkilöille, oikeushenkilöille, yhteisöille tai elimille taikka niitä lähellä oleville luonnolliselle henkilöille, oikeushenkilöille, yhteisöille tai elimille kuuluvat taikka näiden omistuksessa, hallussa tai määräysvallassa olevat varat ja taloudelliset resurssit”* (korostus lisätty).

Komissio katsoo, että jos nimetyllä henkilöllä todetaan olevan määräysvalta yhteisössä, voidaan olettaa, että määräysvalta ulottuu kaikkiin yhteisön nimellisesti omistamiin varoihin. Tällaiset varat on jäädyytettävä asetuksen 2 artiklan 1 kohdan mukaisesti. Muussa tapauksessa nimetyt henkilöt voisivat kiertää heille määrätyn varojen jäädyttämisen saamalla edelleen käyttöönsä varoja tai taloudellisia resursseja määräysvallassaan olevien nimeämättömien kolmansien osapuolten kautta.

Yhteisö voi saada joidenkin tai kaikkien varojensa jäädyttämisen kumotuksi osoittamalla, että kyseiset varat eivät tosiasiasa ole nimetyn henkilön ”määräysvallassa”, esimerkiksi siksi, että on otettu käyttöön suojatoimia, joilla estetään nimettyä henkilöä käyttämästä niitä. Hallinnollisen menettelyn, jota noudattaen yhteisö voi osoittaa tämän, yksityiskohdista on päätettävä kansallisten sääntöjen mukaisesti.

Asetuksen 2 artiklan 1 kohdan täytäntöönpanosta vastaavat muun muassa pankit ja muut EU:n talouden toimijat, jotka on perustettu tai muodostettu jonkin jäsenvaltion lainsäädännön mukaisesti. Näin ollen on mahdollista, että EU:n talouden toimijat löytävät viitteitä siitä, että niiden nimeämättömät asiakkaat tai vastapuolet voivat olla nimetyn henkilön määräysvallassa. Asetuksen 8 artiklan mukaan EU:n talouden toimijoiden on toimitettava tällaiset tiedot välittömästi kansalliselle toimivaltaiselle viranomaiselle ja komissiolle ja toimittava yhteistyössä kansallisen toimivaltaisen viranomaisen kanssa niiden todentamiseksi.

Oikeusvarmuuden takaamiseksi kansallisten toimivaltaisten viranomaisten olisi julkaistava päätelmänsä nimettyjen henkilöiden ja määräysvallassa olevien yhteisöjen välisestä määräysvaltasuhteesta. Näin talouden toimijat saavat tiedon kansallisen toimivaltaisen viranomaisen tekemistä määrityksistä ja voivat näin ollen noudattaa asetuksen 2 artiklan 1 kohdan mukaisia jäädyttämisvelvoitteita. Sääntöjen vaadittua tiukemman noudattamisen välttämiseksi kansalliset toimivaltaiset viranomaiset voisivat myös ilmoittaa julkisesti näiden yhteisöjen ne varat, jotka niiden mukaan eivät ole nimettyjen henkilöiden määräysvallassa ja joita sen vuoksi ei tarvitse jäädyttää, jos tällaisia varoja on.

Lisäksi jäsenvaltioiden olisi asetuksen 12 artiklan mukaisesti ilmoitettava toisilleen ja komissiolle päätelmistään, jotka koskevat määräysvallassa olevia yhteisöjä ja jäädytettyjä varoja. Silloin muut jäsenvaltiot voivat tunnistaa samankaltaisia tapauksia omalla lainkäyttöalueellaan, jolloin edistetään varojen jäädyttämisen yhdenmukaista täytäntöönpanoa sisämarkkinoilla. Komissio voi helpottaa jäsenvaltioiden tehtävää esimerkiksi keräämällä ja jakamalla kultakin jäsenvaltiolta saatuja tietoja muiden jäsenvaltioiden kanssa.

Edellä esitetyn perusteella komissio katsoo, että jos nimetyllä henkilöllä todetaan olevan määräysvalta yhteisössä, yhteisön varat on jäädytettävä. Yhteisö voi saada joidenkin tai kaikkien varojensa jäädyttämisen kumotuksi osoittamalla, että kyseiset varat eivät tosiasiaassa ole nimetyn henkilön ”määräysvallassa”. Se, kuinka tämä tapahtuu, riippuu kansallisista menettelyistä. Kansallisten toimivaltaisten viranomaisten olisi julkistettava tällaisen määräysvallan olemassaoloa koskevat päätelmät.

Asetuksen 8 ja 12 artiklassa säädettyjä tietojen jakamista koskevia velvoitteita sovelletaan käsiteltävänä olevaan asiaan. Komissio on valmis tukemaan jäsenvaltioita näiden asetuksessa säädettyjen velvoitteiden noudattamisessa.

Kysymys 2.3

Kansallisten toimivaltaisten viranomaisten kysymys maksuliikennetapahtumista koskee kahta eri seikkaa: a) nimetyn henkilön ”hallussa tai määräysvallassa” oleviksi todettuihin yhteisön tileihin vaikuttavaa varojen jäädyttämistä (asetuksen 2 artiklan 1 kohdan soveltaminen); ja b) kieltoa asettaa varoja ja taloudellisia resursseja välillisesti nimetyn henkilön saataville yhteisön kautta (asetuksen 2 artiklan 2 kohdan soveltaminen).

Kohdassa a tarkoitettun seikan osalta, kuten kysymyksiin 2.1 ja 2.2 annetussa vastauksessa selitetään, voidaan todeta, että kun nimetyn henkilön on todettu käyttävän määräysvaltaa yhteisössä, yhteisön varat olisi periaatteessa jäädytettävä asetuksen 2 artiklan 1 kohdan nojalla. Jos sitä vastoin todetaan, että tietty yhteisön nimellisesti omistama pankkitili ei ole nimetyn henkilön määräysvallassa, kyseistä tiliä ei pitäisi jäädyttää 2 artiklan 1 kohdan nojalla.

Asetuksen 1 artiklan f alakohdan määritelmän mukaan ’varojen jäädyttämisellä’ tarkoitetaan ”toimia, joilla estetään kaikki sellainen varojen siirtäminen, kuljettaminen, muuntaminen, käyttö, käyttöön antaminen tai käsittely, joka muuttaisi niiden määrää, paljoutta, sijaintia,

omistusta, hallintaa, luonnetta tai käyttötarkoitusta, taikka muut sellaiset muutokset, jotka mahdollistaisivat varojen käytön, omaisuudenhoito mukaan luettuna”.

Näin ollen kaikki siirrot yhteisön jäädytetyille tileille ja näiltä jäädytetyiltä tileiltä on estettävä, ellei kansallinen toimivaltainen viranomainen toisin salli jonkin asetuksessa säädetyn sovellettavan poikkeuksen nojalla.

Asetuksen 7 artiklan 1 kohdan nojalla rahoitus- tai luottolaitokset voivat kuitenkin hyvittää jäädytettyjä tilejä, kun ne saavat näille tileille tarkoitettuja varojen siirtoja kolmansilta osapuolilta, edellyttäen, että myös tällaiset tileille lisättävät varat jäädytetään. Kaikista tällaisista tilitapahtumista on viipymättä ilmoitettava asianmukaisesti kansalliselle toimivaltaiselle viranomaiselle.

Kohdassa b tarkoitettun seikan osalta voidaan todeta, että asetuksen 2 artiklan 2 kohdassa kielletään EU:n toimijoita asettamasta varoja tai taloudellisia resursseja yhteisön saataville, koska tämä merkitsisi niiden asettamista välillisesti nimetyn henkilön saataville. Tämä kiello koskee mille tahansa yhteisön tilille suoritettavia maksuja, myös niille tileille, joita ei ole jäädytetty, paitsi jos a) kansallinen toimivaltainen viranomainen on hyväksynyt maksut etukäteen jonkin asetuksessa säädetyn poikkeuksen nojalla tai b) on kohtuudella määritetty, että tällaisia maksuja ei aseteta nimetyn henkilön saataville. Kuten edellä mainittiin, EU:n pankit voivat hyvittää jäädytettyjä tilejä, jos myös tilille tulevat varat jäädytetään.

Sen vuoksi komissio katsoo, että **maksujen suorittaminen yhteisön mille tahansa pankkitilille on kiellettyä, ellei kansallinen toimivaltainen viranomainen anna siihen lupaa jonkin asetuksessa säädetyn poikkeuksen nojalla tai ellei voida kohtuudella määrittää, että varoja ei aseteta nimetyn henkilön saataville. EU:n pankit voivat hyvittää jäädytettyjä tilejä, jos myös tilille tulevat varat jäädytetään. Maksujen suorittaminen yhteisön jäädytetyiltä pankkitileiltä on kiellettyä, ellei kansallinen toimivaltainen viranomainen anna siihen lupaa jonkin asetuksessa säädetyn poikkeuksen nojalla. Maksut yhteisön jäädyttämättömiltä tileiltä ovat sallittuja.**

Kysymys 2.4

Asetuksen 1 artiklan d alakohdan määritelmän mukaan taloudellisilla resursseilla tarkoitetaan ”*kaikenlaista aineellista tai aineetonta, irtainta tai kiinteää omaisuutta, joka ei ole varoja mutta jota voidaan käyttää varojen, tavaroiden tai palvelujen hankkimiseen*”. Asetuksen 2 artiklan 2 kohdassa kielletään taloudellisten resurssien asettaminen suoraan tai välillisesti nimetyn henkilön saataville, ja sen tarkoituksena on estää tätä käyttämästä taloudellisia resursseja varojen, tavaroiden tai palvelujen hankkimiseen. Komissio katsoo, että kun otetaan huomioon asetuksen 1 artiklan d alakohdan sanamuoto ja tuomioistuimen omaksuma laaja tulkinta⁷, työpanoksen ja palvelujen tarjoamista voidaan pitää taloudellisina resursseina, joista nimetty henkilö voi saada hyötyä.

Arvioidakseen 2 artiklan 2 kohdan sovellettavuutta työpanoksen ja palvelujen tarjoamiseen kansallisen toimivaltaisen viranomaisen olisi määritettävä, voiko nimetty henkilö käyttää kyseistä toimintaa suoraan tai välillisesti varojen, tavaroiden tai palvelujen hankkimiseen.

Sen vuoksi komissio katsoo, että **palvelujen tarjoaminen yhteisölle tai työskentely yhteisölle voidaan katsoa taloudellisten resurssien välilliseksi asettamiseksi yhteisössä määräysvaltaa käyttävän nimetyn henkilön saataville, jos se antaa jälkimmäiselle mahdollisuuden hankkia varoja, tavaroita tai palveluja.**

Kansallisen toimivaltaisen viranomaisen on arvioitava, onko asia näin.

⁷ Yhteisöjen tuomioistuimen tuomio asiassa C-117/06, *Möllendorf*, 56 ja 62 kohta.

Kysymys 2.5

Rajoittavat toimenpiteet eivät ole luonteeltaan rankaisevia eivätkä takavarikoivia vaan ehkäiseviä välineitä. Asetuksen 4 artiklan 1 kohdan c alakohdassa, jossa säädetään poikkeuksesta 2 artiklassa säädettyihin taloudellisiin rajoittaviin toimenpiteisiin, annetaan kansallisille toimivaltaisille viranomaisille mahdollisuus myöntää lupa tiettyjen jäädytettyjen varojen tai taloudellisten resurssien vapauttamiseen tai saataville asettamiseen sen jälkeen kun ne ovat todenneet, että kyseiset varat tai taloudelliset resurssit on ”*tarkoitettu yksinomaan jäädytettyjen varojen tai taloudellisten resurssien tavanomaisesta säilyttämisestä tai hoidosta aiheutuvien palkkioiden tai palvelumaksujen maksamiseen*”.

Tällä säännöksellä mahdollistetaan varojen tavanomainen säilyttäminen, koska sitä soveltamalla sallitaan, että varoja säilyttävälle pankille maksetaan korvaus varojen hoitopalvelusta, jota se edelleen tarjoaa, ja vältetään se, että seuraukset aiheuttaisivat nimetylle henkilölle suhteettoman rasitteen, joka ylittäisi rajoittavien toimenpiteiden tavoitteet.

Oikeus periä palkkioita tai palvelumaksuja määräytyy edelleen yleisesti ottaen tilinhaltijan ja pankin välisen sopimuksen ja sovellettavan kansallisen lainsäädännön mukaisesti. Tietyt poikkeukselliset säilytyspalkkiot tai palvelumaksut, erityisesti ne, joista ei ollut sovittu yhteisesti ennen nimeämistä, eivät ehkä täytä olemassa olevan jäädytetyn tilin hoitoa koskevaa tarkoitusta. Tällaisissa tapauksissa asetuksen 4 artiklan 1 kohdan c alakohta ei anna mahdollisuutta 2 artiklasta poikkeaviin maksuihin.

Sen vuoksi komissio katsoo, että **asetuksen 4 artiklan 1 kohdan c alakohdassa säädetyn poikkeuksen soveltaminen rajoittuu palkkioihin tai palvelumaksuihin, joilla varmistetaan olemassa olevien jäädytettyjen varojen tavanomainen säilyttäminen.**

PÄÄTELMÄT

Edellä esitetyn perusteella komissio katsoo seuraavaa:

- (1) Kansallinen toimivaltainen viranomainen on toimivaltainen määrittämään kaikki käytettävissään olevat seikat ja tapauksen erityisolosuhteet huomioon ottaen, onko nimetyllä henkilöllä määräysvalta yhteisössä.

Jos nimetyllä henkilöllä on osoitettu olevan määräysvalta yhteisössä:

- (2) Yhteisön varat on jäädytettävä. Yhteisö voi saada joidenkin tai kaikkien varojensa jäädyttämisen kumotuksi osoittamalla, että kyseiset varat eivät tosiasiaassa ole nimetyn henkilön ”määräysvallassa”. Se, kuinka tämä tapahtuu, riippuu kansallisista säännöistä. Kansallisten toimivaltaiten viranomaisten olisi julkistettava tällaisen määräysvallan olemassaoloa koskevat päätelmät.

Asetuksen 8 ja 12 artiklassa säädettyjä tietojen jakamista koskevia velvoitteita sovelletaan käsiteltävänä olevaan asiaan. Komissio on valmis tukemaan jäsenvaltioita näiden asetuksissa säädettyjen velvoitteiden noudattamisessa.

- (3) Varojen asettaminen yhteisön saataville (esimerkiksi suorittamalla maksuja sen jollekin pankkitilille) on kiellettyä, ellei kansallinen toimivaltainen viranomainen anna siihen lupaa jonkin asetuksessa säädetyn poikkeuksen nojalla tai ellei voida kohtuudella todeta, että varoja ei aseteta nimetyn henkilön saataville. EU:n pankit voivat hyvittää jäädytettyjä tilejä, jos myös tilille tulevat varat jäädytetään.

Maksujen suorittaminen yhteisön jäädytetyiltä pankkitileiltä on kiellettyä, ellei kansallinen toimivaltainen viranomainen anna siihen lupaa jonkin asetuksessa säädetyn poikkeuksen nojalla. Maksut yhteisön jäädyttämättömiltä tileiltä ovat sallittuja.

- (4) Palvelujen tarjoaminen yhteisölle tai työskentely yhteisölle voidaan katsoa taloudellisten resurssien välilliseksi asettamiseksi nimetyn henkilön saataville, jos se antaa jälkimmäiselle mahdollisuuden hankkia varoja, tavaroita tai palveluja. Tämän arvioiminen on kansallisen toimivaltaisen viranomaisen tehtävä.

Lisäksi

- (5) Asetuksen 4 artiklan 1 kohdan c alakohdassa säädetyn poikkeuksen soveltaminen rajoittuu palkkioihin tai palvelumaksuihin, joilla varmistetaan jäädytettyjen varojen tavanomainen säilyttäminen.

Tehty Brysselissä 19.6.2020

Komission puolesta
Valdis DOMBROVSKIS
Johtava varapuheenjohtaja

