

Bruxelles, den 17. maj 2023
(OR. en)

9312/23

LIMITE

JAI 608
COPEN 147
DROIPEN 68
ENFOPOL 234
CODEC 846

Interinstitutionel sag:
2022/0398(COD)

NOTE

fra:	formandskabet
til:	De Faste Repræsentanternes Komité/Rådet
Tidl. dok. nr.:	8501/23
Vedr.:	Forslag til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv om definitionen af strafbare handlinger og sanktioner for så vidt angår overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger – Generel indstilling

I. BAGGRUND

1. Kommissionen forelagde den 2. december 2022 et forslag til direktiv om definitionen af strafbare handlinger og sanktioner for så vidt angår overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger¹. Retsgrundlaget for forslaget var blevet tilvejebragt via Rådets afgørelse (EU) 2022/2332 af 28. november 2022 om identifikation af overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger som et kriminalitetsområde, der opfylder kriterierne i artikel 83, stk. 1, i traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde².

¹ 15653/22.

² EUT L 308 af 29.11.2022, s. 18.

2. Forslaget var baseret på den vurdering, at det er nødvendigt at fastsætte minimumsregler vedrørende definitionen af strafbare handlinger og sanktioner for så vidt angår overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger for at sikre en effektiv anvendelse af Unionens restriktive foranstaltninger og det indre markeds integritet i Unionen og for at opnå et højt sikkerhedsniveau inden for området med frihed, sikkerhed og retfærdighed.

II. ARBEJDSGRUPPENS ARBEJDE

3. Efter forelæggelsen af forslaget har Gruppen vedrørende Retligt Samarbejde i Straffesager (COPEN) og RIA-råderne behandlet forslaget under det tjekkiske og det svenske formandskab for Rådet.
4. De mest intense drøftelser under det svenske formandskab fokuserede på artikel 3 (*Overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger*). Delegationerne var enige i bestemmelsens indhold, men der blev foretaget justeringer for bl.a. at sikre klarhed med hensyn til, hvordan strafbare handlinger vedrører begreber og materielle bestemmelser i Unionens instrumenter om restriktive foranstaltninger. Teksten, som den på nuværende tidspunkt foreligger i bilaget, synes at være afbalanceret, både for at sikre sammenhæng i teksten og for at tage hensyn til alle medlemsstaternes interesser.
5. Efter RIA-rådernes og -eksperternes møde den 28. april 2023 og for at bekræfte, at teksten kan forelægges Coreper med henblik på at forberede Rådets generelle indstilling, blev der afholdt en uformel stiltiende samtykkeprocedure vedrørende en tekst, der er identisk med teksten i bilaget til denne note. Den uformelle stiltiende samtykkeprocedure sluttede kl. 17.00 den 11. maj uden indvendinger fra delegationerne.

III. KONKLUSION

6. På baggrund af ovenstående opfordres De Faste Repræsentanternes Komité til:

- at bekræfte enigheden om teksten til forslaget til direktiv, jf. bilaget³ til denne note, og
- at henstille til Rådet, at det når frem til en generel indstilling til denne tekst;

Rådet opfordres til at

- nå frem til en generel indstilling til teksten, jf. bilaget til denne note, som vil danne grundlag for de kommende forhandlinger med Europa-Parlamentet inden for rammerne af den almindelige lovgivningsprocedure (Artikel 294 i TEUF).

³ Ændringer i forhold til det oprindelige forslag er angivet med **fed skrift** eller [...].

Forslag til

**EUROPA-PARLAMENTETS OG RÅDETS DIREKTIV om definitionen af strafbare
handlinger og sanktioner for så vidt angår overtrædelse af Unionens restriktive
foranstaltninger**

EUROPA-PARLAMENTET OG RÅDET FOR DEN EUROPÆISKE UNION HAR –

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde, særlig artikel 83, stk. 1,

**under henvisning til Rådets afgørelse (EU) 2022/2322 af 28. november 2022 om identifikation
af overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger som et kriminalitetsområde, der
opfylder kriterierne i artikel 83, stk. 1, i traktaten om Den Europæiske Unions
funktionsmåde, særlig artikel 1,**

under henvisning til forslag fra Europa-Kommissionen,

efter fremsendelse af udkast til lovgivningsmæssig retsakt til de nationale parlamenter,

efter den almindelige lovgivningsprocedure, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) For at sikre en effektiv anvendelse af Unionens restriktive foranstaltninger og det indre markeds integritet i Unionen og for at opnå et højt sikkerhedsniveau inden for området med frihed, sikkerhed og retfærdighed er det nødvendigt at fastsætte minimumsregler vedrørende definitionen af strafbare handlinger og sanktioner for så vidt angår overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger.
- (2) Unionens restriktive foranstaltninger, f.eks. foranstaltninger vedrørende indefrysning af pengemidler og økonomiske ressourcer, forbud mod at stille pengemidler og økonomiske ressourcer til rådighed og forbud mod indrejse i eller transit gennem en medlemsstats område, og sektorspecifikke økonomiske **og finansielle** foranstaltninger og våbenembargoer er et vigtigt redskab til at fremme målene for den fælles udenrigs- og sikkerhedspolitik ("**FUSP**"), jf. artikel 21 i traktaten om Den Europæiske Union ("**TEU**"). Disse mål omfatter at værne om Unionens værdier, sikkerhed, uafhængighed og integritet, at konsolidere og styrke demokrati, retsstatsprincippet, menneskerettigheder og folkerettens principper og **bevare**[...] den internationale fred samt at forebygge konflikter og styrke den internationale sikkerhed i **overensstemmelse**[...] med målene og grundsætningerne i De Forenede Nationers pagt.

- (3) For at sikre en effektiv anvendelse af Unionens restriktive foranstaltninger er det nødvendigt, at medlemsstaterne indfører sanktioner for overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger, inklusive deri fastsatte forpligtelser, f.eks. vedrørende indberetning, der er effektive, står i et rimeligt forhold til overtrædelsen og har en afskrækkende virkning. Det er også nødvendigt, at disse sanktioner omfatter omgåelse af Unionens restriktive foranstaltninger.
- (4) En effektiv anvendelse af Unionens restriktive foranstaltninger kræver fælles **minimumsregler vedrørende [...] definitionerne af strafbar adfærd, hvorved [...]forbud og forpligtelser i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger overtrædes.** Medlemsstaterne bør sikre, at en sådan adfærd udgør en strafbar handling, når overtrædelsen begås forsætligt, **for så vidt som den udgør en overtrædelse af et forbud eller en forpligtelse i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger eller en national bestemmelse til gennemførelse af Unionens restriktive foranstaltninger, såfremt national gennemførelse af disse foranstaltninger er påkrævet[...].** Direktivet bør kun omfatte alvorlige overtrædelser. Det bør derfor ikke finde anvendelse på overtrædelser, der involverer pengemidler, økonomiske ressourcer, varer, tjenesteydelser, transaktioner eller aktiviteter af en værdi på under 10 000 EUR. Desuden bør mindre alvorlige tilfælde af overtrædelser i forbindelse med rejseforbud udelukkes fra dets anvendelsesområde. Begrebet mindre alvorlige tilfælde skal fortolkes i overensstemmelse med national ret. Da dette direktiv kun fastsætter minimumsregler, kan medlemsstaterne beslutte, om de vil udvide deres nationale strafferet til at omfatte en sådan adfærd. Udelukkelsen af visse overtrædelser fra dette direktivs anvendelsesområde berører ikke de forpligtelser, der er fastsat i Unionens restriktive foranstaltninger, for at sikre, at overtrædelser kan straffes med strafferetlige sanktioner eller andre sanktioner, der er effektive, står i et rimeligt forhold til overtrædelsen og har en afskrækkende virkning.

- (4a) Unionens restriktive foranstaltninger kan fastsætte fritagelser i form af undtagelser eller fravigelser fra de forbud, der er fastsat i dem. Disse er af særlig betydning for f.eks. levering af humanitær bistand. En adfærd, der enten er omfattet af en undtagelse i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger, eller som er godkendt af medlemsstaternes kompetente myndigheder ved en fravigelse i overensstemmelse med Unionens restriktive foranstaltninger, bør ikke betragtes som en overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger. Medlemsstaterne vil i gennemførelsen af dette direktiv tage hensyn til, at gennemførelsesbestemmelserne i overensstemmelse med den internationale humanitære ret, loven om væbnet konflikt og de restriktive foranstaltninger ikke forhindrer levering af humanitær bistand i overensstemmelse med principperne om upartiskhed, medmenneskelighed, neutralitet og uafhængighed.
- (4b) En effektiv anvendelse af Unionens restriktive foranstaltninger kræver navnlig fælles minimumsregler for overtrædelser af foranstaltningerne vedrørende indefrysning af aktiver som fastsat i de relevante rådeforordninger. Disse foranstaltninger omfatter forbud mod direkte eller indirekte at stille pengemidler eller økonomiske ressourcer til rådighed for eller til fordel for fysiske eller juridiske personer, enheder eller organer, der er omfattet af foranstaltninger vedrørende indefrysning af aktiver, samt forpligtelsen til at indefryse alle pengemidler og økonomiske ressourcer, som tilhører, ejes, besiddes eller kontrolleres af de samme personer, enheder eller organer.
- (4c) Unionens restriktive foranstaltninger fastsætter også indrejserestriktioner (rejseforbud), som bør være omfattet af dette direktiv. Sådanne foranstaltninger, der normalt fastsættes i en rådsafgørelse, som vedtages på grundlag af artikel 29 i TEU og gennemføres i national ret, pålægger medlemsstaterne at træffe de nødvendige foranstaltninger til at forhindre indrejse i eller transit gennem deres område for fysiske personer, der er omfattet af Unionens restriktive foranstaltninger.

- (4d) At indgå i eller videreføre transaktioner af enhver art, herunder, men ikke begrænset til, finansielle transaktioner samt tildeling eller fortsat gennemførelse af offentlige kontrakter eller koncessionskontrakter, der er omfattet af udbudsdirektiverne, med et tredjeland, organer i et tredjeland, enheder og organer, der ejes eller kontrolleres af et tredjeland eller organer i et tredjeland, bør også udgøre en strafbar handling, i det omfang det er forbudt i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger.
- (4e) Desuden er der behov for regler om forbud mod handel, import, eksport, salg, køb, overførsel, transit eller transport af varer eller tjenesteydelser. Overtrædelse af sådanne forbud samt direkte eller indirekte levering af teknisk bistand, mæglervirksomhed, forsikring og enhver anden tjenesteydelse med forbindelse til de pågældende varer eller tjenesteydelser bør udgøre en strafbar handling. Med henblik herpå omfatter begrebet varer produkter såsom militærteknologi og -udstyr, varer, software og teknologi, der er opført på Den Europæiske Unions fælles liste over militært udstyr eller opført i bilag I og IV til forordning (EU) 2021/821.
- (4f) Desuden er der behov for andre regler om sektorspecifikke økonomiske og finansielle foranstaltninger, der er vedtaget inden for rammerne af FUSP. Der er her tale om regler om levering af finansielle tjenesteydelser eller udførelse af finansielle aktiviteter, der er forbudt eller begrænset i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger. Sådanne finansielle tjenesteydelser og aktiviteter omfatter, men er ikke begrænset til, finansieringsmidler og finansiell bistand, investering og levering af investeringstjenester, udstedelse af omsættelige værdipapirer og pengemarkedsinstrumenter, modtagelse af indskud, levering af specialiserede tjenester til finansielle betalingsmeddelelser, handel med pengesedler, kreditvurderingstjenester samt levering af kryptoaktiver og -tegnebøger.

- (4g) Disse foranstaltninger henviser også til regler om levering af andre tjenester, der er forbudt eller begrænset af Unionens restriktive foranstaltninger. Sådanne tjenester omfatter, men er ikke begrænset til, levering af juridisk rådgivning, tillidstjenester, PR-tjenester, regnskabsvæsen, revision, bogføring og skatterådgivning, virksomheds- og ledelsesrådgivning, IT-rådgivning, radio- og TV-virksomhed og arkitekt- og ingeniørvirksomhed.
- (5) En effektiv anvendelse af Unionens restriktive foranstaltninger kræver også fælles **minimumsregler vedrørende de** strafferetlige definitioner af adfærd, hvorved Unionens restriktive foranstaltninger omgås.
- (6) [...]Et eksempel på omgåelse, der er stadig mere udbredt, er udpegede personers og enheders praksis med at overføre pengemidler, formuegoder eller økonomiske ressourcer til tredjepart med henblik på at omgå Unionens restriktive foranstaltninger [...]. Denne adfærd er derfor, **når den begås af udpegede fysiske personer eller af repræsentanter for udpegede enheder eller organer**, omfattet af den strafbare handling at omgå restriktive foranstaltninger, der tilnærmes med dette direktiv. **Desuden udgør den praksis, der består i at afgive urigtige eller vildledende oplysninger med henblik på at hemmeligholde det forhold, at en udpeget person eller enhed eller et udpeget organ er den endelige ejer eller begunstigede af pengemidler eller økonomiske ressourcer, som er omfattet af restriktive foranstaltninger, også en omgåelse af Unionens restriktive foranstaltninger.** Denne adfærd er derfor omfattet af den strafbare handling at omgå restriktive foranstaltninger, der tilnærmes med dette direktiv.

- (6a) Manglende overholdelse af indberetnings- og samarbejdsforpligtelserne bør også være omfattet af den strafbare handling at omgå restriktive foranstaltninger, i det omfang der ved Unionens restriktive foranstaltninger er fastsat en tilsvarende forpligtelse til indberetning og samarbejde med de kompetente administrative myndigheder.**
- (6c) En effektiv anvendelse af Unionens restriktive foranstaltninger kræver endvidere fælles minimumsregler om den strafferetlige definition af adfærd, hvorved der overtrædes eller ikke opfyldes specifikke vilkår i tilladelser udstedt af de kompetente myndigheder til at udføre visse aktiviteter, som i mangel af en sådan tilladelse er forbudt eller begrænset i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger. Enhver aktivitet, der udføres uden en tilladelse, vil i stedet udgøre en overtrædelse af de pågældende foranstaltninger og kan, hvis det er relevant, betragtes som en overtrædelse af foranstaltninger vedrørende indefrysning af aktiver, rejseforbud, våbenembargoer eller andre sektorspecifikke økonomiske og finansielle foranstaltninger.**

(7) Retlige aktører som defineret af medlemsstaterne bør være omfattet af dette direktiv.[...] Der bør imidlertid være undtagelser fra enhver forpligtelse til at indberette oplysninger, [...] **som de modtager fra, eller som er opnået fra, en af deres klienter [...]**, når de vurderer **deres retsstilling[...] eller forsvarer eller repræsenterer denne under eller i forbindelse med retslige procedurer, herunder rådgiver om indledning eller undgåelse af sådanne retslige procedurer. En sådan** juridisk rådgivning bør [...]derfor fortsat være omfattet af tavshedspligt, medmindre den retlige aktør deltager i overtrædelsen af Unionens restriktive foranstaltninger, den juridiske rådgivning ydes med henblik på at overtræde Unionens restriktive foranstaltninger, eller den retlige aktør ved, at klienten søger juridisk rådgivning med henblik på at overtræde Unionens restriktive foranstaltninger.[...].

~~(8)~~ [...]

~~(9)~~ [...].

- (10) Sanktionerne for de strafbare handlinger bør være effektive, have en afskrækkende virkning og stå i et rimeligt forhold til overtrædelsen. Med henblik herpå bør der fastsættes minimumsniveauer for den maksimale fængselsstraf for fysiske personer. Der bør i straffesager også være mulighed for yderligere sanktioner eller foranstaltninger. Disse **kan**[...] omfatte bøder, idet overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger hovedsagelig grunder i økonomiske overvejelser.

(10a) Anstiftelse, medvirken og tilskyndelse samt forsøg på at begå strafbare handlinger i henhold til direktivet bør også kriminaliseres.

(11) Eftersom juridiske personer også er omfattet af Unionens restriktive foranstaltninger, bør juridiske personer også drages [...] til ansvar for strafbare handlinger vedrørende overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger som defineret i [...] dette direktiv. Ved juridiske personer forstås således enhver retlig enhed, der har denne status i henhold til gældende ret, dog ikke stater eller offentlige organer under udøvelsen af offentligretlige beføjelser samt offentligretlige internationale organisationer. Medlemsstater, hvis nationale lovgivning indeholder bestemmelser om juridiske personers strafferetlige ansvar, bør sikre, at deres nationale lovgivning indeholder effektive, afskrækkende og forholdsmæssige strafferetlige sanktionstyper og -niveauer som fastsat i dette direktiv med henblik på at nå dets mål. Medlemsstater, hvis nationale lovgivning ikke indeholder bestemmelser om juridiske personers strafferetlige ansvar, bør sikre, at deres nationale lovgivning [...] indeholder effektive, afskrækkende og forholdsmæssige ikkestrafferetlige sanktionstyper og -niveauer[...] som fastsat i dette direktiv med henblik på at nå dets mål. De maksimale bødeniveauer, der er fastsat i dette direktiv for de deri omhandlede strafbare handlinger, bør i det mindste finde anvendelse på de alvorligste af disse strafbare handlinger. Adfærdens alvor samt de juridiske personers individuelle, finansielle og øvrige omstændigheder bør tages i betragtning for at sikre, at den pålagte sanktion er effektiv, har afskrækkende virkning og står i et rimeligt forhold til overtrædelsen. Med hensyn til de maksimale bødeniveauer i den nationale lovgivning kan medlemsstaterne enten anvende en procentdel af den pågældende juridiske persons samlede omsætning på verdensplan eller fastsætte den maksimale bøde i absolutte beløb. Medlemsstaterne bør beslutte, hvilket alternativ de vælger, når de gennemfører dette direktiv.

(11a) Hvis medlemsstaterne med hensyn til fastsættelsen af de bøder, der skal pålægges juridiske personer, vælger at anvende kriteriet om en juridisk persons samlede omsætning på verdensplan, bør de beslutte, om de ved gennemførelsen af dette direktiv skal beregne den samlede globale omsætning på grundlag af enten det regnskabsår, der går forud for det regnskabsår, hvor overtrædelsen blev begået, eller det regnskabsår, der går forud for bødeafgørelsen. De bør også overveje at fastsætte regler for de tilfælde, hvor det ikke er muligt at fastsætte en bødestørrelse på grundlag af den juridiske persons samlede omsætning på verdensplan i det regnskabsår, der går forud for det regnskabsår, hvor den strafbare handling blev begået, eller i det regnskabsår, der går forud for bødeafgørelsen. I sådanne tilfælde bør det være muligt at tage hensyn til andre kriterier, såsom den samlede omsætning på verdensplan i et af de andre regnskabsår. Hvis disse regler omfatter fastsættelse af bødestørrelser i absolutte tal, bør de maksimale niveauer for disse ikke nødvendigvis nå de niveauer, der er fastsat i dette direktiv som mindstekravet for de maksimale bøder, der fastsættes i absolutte beløb.

(11b) Hvis medlemsstaterne vælger et maksimalt niveau for bøder, der fastsættes i absolutte beløb, bør sådanne niveauer fastsættes i national ret. De højeste bødeniveauer bør gælde for de groveste straffbare handlinger, der er omhandlet i dette direktiv, og som begås af økonomisk stærke juridiske personer. Medlemsstaterne kan beslutte, hvordan disse bødeniveauer skal beregnes, herunder fastlægge særlige betingelser for de højeste bødeniveauer. Medlemsstaterne bør opfordres til regelmæssigt at revidere de bødeniveauer, der fastsættes i absolutte beløb, med hensyn til inflationsrater og andre udsving i pengeværdien i overensstemmelse med procedurerne i deres nationale ret. Medlemsstater, der ikke har euroen som valuta, bør fastsætte maksimale bødeniveauer i deres valuta svarende til de i dette direktiv fastsatte niveauer i euro på datoen for vedtagelsen af dette direktiv. Disse medlemsstater opfordres til regelmæssigt at revidere niveauerne, også med hensyn til udviklingen i vekselkursen.

(11c) Definitionen af det maksimale bødeniveau berører ikke dommeres eller domstoles skønsbeføjelser i straffesager til at pålægge passende sanktioner i de enkelte sager. Da dette direktiv ikke fastsætter nogen mindste bødesatser, bør dommerne eller domstolene under alle omstændigheder pålægge passende sanktioner under hensyntagen til den pågældende juridiske persons individuelle, finansielle og øvrige omstændigheder og adfærdens alvor. Selv om der bør tages hensyn til det maksimale bødeniveau, der er fastsat for den pågældende straffbare handling i dette direktiv, bør den konkrete bøde, der pålægges i en konkret sag, ikke nødvendigvis nå op på det maksimale bødeniveau, der er fastsat i dette direktiv.

- (12) Yderligere tilnærmelse og effektivisering af de sanktionsniveauer, der pålægges i praksis, bør fremmes ved hjælp af fælles skærpende omstændigheder, der **i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i national ret** afspejler alvoren af den begåede forbrydelse. Begrebet skærpende omstændigheder bør forstås som enten faktiske forhold, der gør det muligt for en national dommer eller domstol at pålægge en højere straf for den strafbare handling, end hvis den ikke blev begået under disse forhold, eller som muligheden for at betragte flere strafbare handlinger kumulativt for at øge sanktionsniveauet. Medlemsstaterne bør give mulighed for mindst én af disse skærpende omstændigheder i overensstemmelse med de gældende regler om skærpende omstændigheder i deres retssystem. I alle tilfælde bør det ligge inden for dommerens eller domstolens skøn at afgøre, hvorvidt straffen skal skærpes under hensyntagen til omstændighederne i den konkrete sag.
- (13) Medlemsstaterne **kan**[...] også sikre **i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i national ret**, at det kan betragtes som en formildende omstændighed, at gerningsmanden giver de kompetente myndigheder oplysninger, som de ellers ikke ville have været i stand til at opnå, og som hjælper dem med at identificere eller retsforfølge andre lovovertrædere eller fremskaffe bevismateriale.

- (14) Indefrysning af pengemidler eller økonomiske ressourcer, der er indført ved Unionens restriktive foranstaltninger, er af administrativ karakter. En sådan indefrysning bør derfor skelnes fra beslaglæggelsesforanstaltninger af strafferetlig karakter **som omhandlet i direktiv 2014/42/EU[...]. Medlemsstaterne bør sikre, at redskaber benyttet til og udbytte af de i dette direktiv omhandlede strafbare handlinger kan indefryses og konfiskeres. Medlemsstater bundet af direktiv 2014/42/EU bør gøre dette i overensstemmelse med nævnte direktiv.**
- (15) [...] **Desuden er der specifikt i tilfælde, hvor den udpegede person eller repræsentanten for en udpeget enhed eller for et udpeget organ begår eller deltager i visse strafbare handlinger i form af omgåelse Unionens restriktive foranstaltninger ved: i) at [...]overføre pengemidler eller økonomiske ressourcer, der ejes, besiddes eller kontrolleres af en udpeget person eller enhed eller et udpeget organ, og som[...] skal indefryses i overensstemmelse med Unionens restriktive foranstaltninger, [...]til tredjepart med henblik på at hemmeligholde disse pengemidler eller økonomiske ressourcer eller ii) at afgive urigtige eller vildledende oplysninger [...] med henblik på at hemmeligholde det forhold, at en udpeget person eller enhed eller et udpeget organ [...]er den endelige ejer eller begunstigede af pengemidler eller økonomiske ressourcer[...]behov for at sikre, at pengemidler og økonomiske ressourcer, der er omfattet af Unionens restriktive foranstaltninger, kan indefryses og konfiskeres, selv når de muligvis ikke udgør redskaber eller udbytte i henhold til direktiv 2014/42/EU. I disse tilfælde kan den udpegede person eller enhed eller[...] det udpegede organ fortsat have adgang til og gøre fuld brug af eller afhænde de pengemidler eller økonomiske ressourcer, der er omfattet af Unionens restriktive foranstaltninger, og som er blevet skjult. Disse pengemidler eller økonomiske ressourcer bør derfor indefryses og konfiskeres i overensstemmelse med de sikkerhedsforanstaltninger, herunder overholdelsen af proportionalitetsprincippet i enkeltsager, der er fastsat i direktiv 2014/42/EU. Dette bør ikke berøre rettighederne hos tredjemænd, der har handlet i god tro. [...]**

- (16) I betragtning af navnlig de globale aktiviteter hos gerningsmændene til ulovlig adfærd som omfattet af dette direktiv samt de strafbare handlingers grænseoverskridende karakter og muligheden for grænseoverskridende efterforskning bør medlemsstaterne fastlægge jurisdiktion med henblik på effektivt at bekæmpe en sådan adfærd.
- (17) Medlemsstaterne bør fastsætte regler om forældelsesfrister, der er nødvendige for at sætte dem i stand til effektivt at bekæmpe strafbare handlinger vedrørende overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger, uden at dette berører nationale regler, der ikke fastsætter forældelsesfrister for efterforskning, retsforfølgning og håndhævelse. **Hvis medlemsstaterne har tilladelse til at fravige forældelsesfristerne, forudsat at fristen kan afbrydes eller suspenderes i tilfælde af nærmere angivne handlinger, kan sådanne handlinger fastsættes i overensstemmelse med den enkelte medlemsstats retssystem.**
- (18) For at sikre et effektivt, integreret og sammenhængende håndhævelsessystem bør medlemsstaterne tilrettelægge internt samarbejde og intern kommunikation mellem alle aktører i de administrative og strafferetlige håndhævelseskæder.

(19) [...]

(20) **Personer, der er omhandlet i artikel 4 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/1937⁴, og som giver** de kompetente myndigheder [...]oplysninger om tidligere, igangværende eller planlagte overtrædelser af Unionens restriktive foranstaltninger, herunder forsøg på at omgå dem, **som de har modtaget i forbindelse med deres arbejdsrelaterede aktiviteter, risikerer at blive udsat for repressalier i denne forbindelse. [...]**De **pågældende whistleblowers indberetninger kan styrke håndhævelsen ved at tilvejebringe** oplysninger [...], der f.eks. omhandler forhold vedrørende overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger, omstændigheder omkring sådanne overtrædelser og involverede personer, virksomheder og tredjelande. Det bør derfor sikres, at der er truffet passende foranstaltninger til, at whistleblowere kan **anvende fortrolige kanaler til at** advare de kompetente myndigheder, og til at beskytte dem mod repressalier. Med henblik herpå bør det fastsættes, at [...] direktiv (EU) 2019/1937⁵ finder anvendelse på indberetning af overtrædelser af Unionens restriktive foranstaltninger og på beskyttelse af personer, der indberetter sådanne overtrædelser, **på de betingelser, der er fastsat heri.**

⁴ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/1937 af 23. oktober 2019 om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af EU-retten (EUT L 305 af 26.11.2019, s. 17).

⁵ [...]

- (21) For at sikre en effektiv efterforskning og retsforfølgning af overtrædelser af Unionens restriktive foranstaltninger bør de ansvarlige for efterforskning og retsforfølgning af sådanne **strafbare handlinger**[...] kunne benytte efterforskningsredskaber, **hvis og i det omfang anvendelsen af disse redskaber er hensigtsmæssig og står i et rimeligt forhold til karakteren og grovheden af de strafbare handlinger som defineret i national ret. Hvis disse strafbare handlinger kan betragtes som alvorlige i henhold til national ret og inden for rammerne af den strafferetlige beskrivelse af overtrædelsen af de restriktive foranstaltninger, bør der være adgang til efterforskningsredskaber**, som f.eks. de redskaber, der anvendes i bekæmpelsen af organiseret og anden alvorlig kriminalitet. Brugen af sådanne redskaber i overensstemmelse med national ret bør være målrettet, ske under hensyntagen til proportionalitetsprincippet og karakteren og alvoren af de efterforskede strafbare handlinger og overholde[...] retten til beskyttelse af personoplysninger.
- (21a) For at sikre en effektiv efterforskning og retsforfølgning af overtrædelser af Unionens restriktive foranstaltninger bør medlemsstaternes kompetente myndigheder samarbejde gennem og med Europol, Eurojust og Den Europæiske Anklagemyndighed (EPPO) inden for rammerne af deres respektive beføjelser og i overensstemmelse med de gældende retlige rammer. Disse kompetente myndigheder bør også udveksle oplysninger om praktiske spørgsmål indbyrdes og med Kommissionen.

- (22) En ændring af direktiv (EU) 2018/1673 om strafferetlig bekæmpelse af hvidvask af penge⁶ bør sikre, at overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger vil blive betragtet som en underliggende forbrydelse for hvidvask af penge, jf. nævnte direktiv.
- (23) Målene for dette direktiv, nemlig at sikre fælles **minimumsregler vedrørende** definitionerne af strafbare handlinger vedrørende overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger og adgang til strafferetlige sanktioner for alvorlige strafbare handlinger vedrørende overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger, der er effektive, står i et rimeligt forhold til overtrædelsen og har en afskrækkende virkning, kan ikke i tilstrækkelig grad opnås af medlemsstaterne, men kan på grund af dette direktivs omfang og virkning bedre nås på EU-plan, idet der tages hensyn til den iboende grænseoverskridende karakter af overtrædelser af Unionens restriktive foranstaltninger og risikoen for, at de kan underminere opfyldelsen af Unionens mål om at opretholde international fred og sikkerhed og værne om Unionens fælles værdier. Unionen kan derfor vedtage foranstaltninger i overensstemmelse med nærhedsprincippet, jf. artikel 5 i TEU. I overensstemmelse med proportionalitetsprincippet, jf. nævnte artikel, går dette direktiv ikke ud over, hvad der er nødvendigt for at nå dette mål.

⁶ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2018/1673 af 23. oktober 2018 om strafferetlig bekæmpelse af hvidvask af penge [...] (EUT L 284 af 12.11.2018, s. 22).

(24) Dette direktiv overholder de grundlæggende rettigheder og de principper, som bl.a. anerkendes i Den Europæiske Unions charter om grundlæggende rettigheder, herunder retten til frihed og sikkerhed, beskyttelse af personoplysninger, friheden til at oprette og drive egen virksomhed, ejendomsretten, adgang til effektive retsmidler og til en upartisk domstol, uskyldsformodning og retten til et forsvar, herunder retten til ikke at inkriminere sig selv og til ikke at udtale sig, legalitetsprincippet, herunder princippet om, at strafferetlige sanktioner ikke må have tilbagevirkende kraft, og proportionalitet mellem strafbar handling og straf samt ne bis in idem-princippet. Dette direktiv søger at sikre fuld overholdelse af disse rettigheder og principper og bør gennemføres i overensstemmelse hermed.

- (25) Ved gennemførelsen af dette direktiv bør medlemsstaterne sikre, at mistænkte og tiltalte proceduremæssige rettigheder i straffesager overholdes. I den forbindelse bør forpligtelser i henhold til dette direktiv ikke berøre medlemsstaternes forpligtelser i henhold til EU-retten om proceduremæssige rettigheder i straffesager, navnlig Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2010/64/EU⁷, 2012/13/EU⁸, 2013/48/EU⁹, (EU) 2016/343¹⁰, (EU) 2016/800¹¹ og (EU) 2016/1919¹².
- (26) I betragtning af det presserende behov for at drage enkeltpersoner og juridiske personer, der er involveret i overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger, til ansvar, bør medlemsstaterne sætte de nødvendige love og administrative bestemmelser i kraft for at efterkomme dette direktiv senest **12** [...] måneder efter dets ikrafttræden.

⁷ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2010/64/EU af 20. oktober 2010 om retten til tolke- og oversætterbistand i straffesager (EUT L 280 af 26.10.2010, s. 1).

⁸ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2012/13/EU af 22. maj 2012 om ret til information under straffesager (EUT L 142 af 1.6.2012, s. 1).

⁹ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/48/EU af 22. oktober 2013 om ret til adgang til advokatbistand i straffesager og i sager angående europæiske arrestordrer og om ret til at få en tredjemand underrettet ved frihedsberøvelse og til at kommunikere med tredjemand og med konsulære myndigheder under frihedsberøvelsen (EUT L 294 af 6.11.2013, s. 1).

¹⁰ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2016/343 af 9. marts 2016 om styrkelse af visse aspekter af uskyldsformodningen og retten til at være til stede under retssagen i straffesager (EUT L 65 af 11.3.2016, s. 1).

¹¹ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2016/800 af 11. maj 2016 om retssikkerhedsgarantier for børn, der er mistænkte eller tiltalte i straffesager (EUT L 132 af 21.5.2016, s. 1).

¹² Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2016/1919 af 26. oktober 2016 om retshjælp til mistænkte og tiltalte i straffesager og til eftersøgte i sager angående europæiske arrestordrer (EUT L 297 af 4.11.2016, s. 1).

(26a) Kriminaliseringen af overtrædelser af Unionens restriktive foranstaltninger i henhold til dette direktiv har til formål at sikre, at disse overtrædelser kan straffes som strafbare handlinger og håndhæves i alle medlemsstater. I overensstemmelse med Den Europæiske Unions Domstols retspraksis skal medlemsstaterne i deres nationale retssystemer træffe alle de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at direktivet er fuldt ud effektivt i overensstemmelse med dets mål. Medlemsstaterne kan vælge form og metode for gennemførelse af dette krav, idet specifikke, udtrykkelige lovbestemmelser ikke altid skal vedtages, samtidig med at det sikres, at dette direktivs bestemmelser gennemføres med en uomtvistelig bindende virkning og med den specificitet, præcision og klarhed, der er nødvendig for at opfylde kravene om retssikkerhed, opnåelse af en passende offentliggørelse af de nationale foranstaltninger, der vedtages i henhold til EU's bestemmelser, således at de personer, der berøres af sådanne foranstaltninger, kan få klarhed over deres rettigheder og forpligtelser.

(27) I medfør af artikel 1 og 2 i protokol nr. 22 om Danmarks stilling, der er knyttet som bilag til TEU og til TEUF, deltager Danmark ikke i vedtagelsen af dette direktiv, som ikke er bindende for og ikke finder anvendelse i Danmark.

(28) [...]

[...]I medfør af artikel 3 i protokol nr. 21 om Det Forenede Kongeriges og Irlands stilling for så vidt angår området med frihed, sikkerhed og retfærdighed, der er knyttet som bilag til TEU og til TEUF, har Irland ved skrivelse af **3. marts 2023**[...] meddelt, at det ønsker at deltage i vedtagelsen og anvendelsen af dette direktiv –

VEDTAGET DETTE DIREKTIV:

Artikel 1

Genstand

I dette direktiv fastsættes minimumsregler for definitionen af strafbare handlinger og sanktioner for så vidt angår overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger.

Artikel 2

Anvendelsesområde[...]

1.[...] Dette direktiv finder anvendelse på overtrædelser af Unionens restriktive foranstaltninger. [...]

[...]

[...]

[...]

[...]

[...]

Artikel 2a

Definitioner

2.[...] I dette direktiv forstås ved:

- a) "Unionens restriktive foranstaltninger": [...]restriktive foranstaltninger vedtaget af Unionen på grundlag af artikel 29 i TEU og artikel 215 i TEUF

- b) "udpeget person, enhed eller organ": **en** [...] fysisk eller juridisk person[...], en enhed[...] eller **et** organ[...], der er omfattet af Unionens restriktive foranstaltninger[...]
- c) "pengemidler": **finansielle aktiver og fordele af enhver art, herunder bl.a.:**
- i) kontante pengebeløb, checks, pengefordringer, veksler, betalingsordrer og andre betalingsinstrumenter
 - ii) indeståender i finansielle institutioner eller andre enheder, saldi på konti, tilgodehavender og tilgodehavendebeviser
 - iii) **børsnoterede** og unoterede værdipapirer og gældsinstrumenter, herunder aktier og andre ejerandele, værdipapircertifikater, obligationer, gældsbeviser, warrants, usikrede værdipapirer og derivatkontrakter
 - iv) rente, udbytte eller anden form for indtægt fra aktiver eller værditilvækst hidrørende fra aktiver
 - v) kreditter, modregningsrettigheder, garantier, opfyldelsesgarantier eller andre finansielle forpligtelser
 - vi) remburser, konnossementer, løsørepantebreve
 - vii) dokumenter, der godtgør en rettighed til pengemidler eller økonomiske ressourcer
 - viii) kryptoaktiver **som defineret i forordning xxx/2023 om markeder for kryptoaktiver**¹³

¹³ **Europa-Parlamentets og Rådets forordning om markeder for kryptoaktiver og om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 ...**

- d) "økonomiske ressourcer": aktiver af enhver art, både materielle og immaterielle, såvel løsøre som fast ejendom, som ikke er pengemidler, men som kan bruges til at erhverve pengemidler, varer eller tjenesteydelser
- e) "indefrysning af pengemidler": hindring af enhver form for flytning, overførsel, ændring, brug af, adgang til eller håndtering af pengemidler, der ville resultere i en hvilken som helst form for ændring med hensyn til omfang, beløb, anbringelsessted, ejerforhold, besiddelse, art eller formål eller andre ændringer, som ville gøre det muligt at bruge de pågældende pengemidler, herunder porteføljevaltning
- f) "indefrysning af økonomiske ressourcer": hindring af, at økonomiske ressourcer på nogen måde kan anvendes til at opnå pengemidler, varer eller tjenesteydelser, herunder, men ikke kun, ved salg, leje eller pantsætning.

Artikel 3

Overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at **følgende adfærd [...]**
for så vidt som den udgør en overtrædelse af et forbud eller en forpligtelse i henhold til
Unionens restriktive foranstaltninger eller en national bestemmelse til gennemførelse af
Unionens restriktive foranstaltninger, såfremt national gennemførelse er påkrævet,
udgør en strafbar handling, når overtrædelsen begås forsætligt[...]
- 2.[...] [...]:

- a) at stille pengemidler eller økonomiske ressourcer til rådighed eller gøre dem til gunst for en udpeget person eller enhed eller et udpeget organ i strid med et forbud **pålagt** i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger
- b) at undlade [...] at indefryse pengemidler eller økonomiske ressourcer, der tilhører eller ejes, besiddes eller kontrolleres af en udpeget person eller enhed eller et udpeget organ, i strid med en forpligtelse [...] **i henhold til** Unionens restriktive foranstaltninger
- c) at muliggøre udpegede fysiske personers indrejse i **eller deres transit gennem** en medlemsstats område[...] i strid med et forbud **pålagt** i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger
- d) at indgå i **eller videreføre** transaktioner med et tredjeland, organer i et tredjeland eller enheder **eller** [...] organer, der ejes eller kontrolleres af et tredjeland eller organer i et tredjeland, som er forbudt eller begrænset i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger **samt tildeling eller fortsat gennemførelse af offentlige kontrakter eller koncessionskontrakter**
- e) at handle med, [...]importere, eksportere, [...] **sælge**, køb[...]e, overføre, gennemføre transit **med** eller transportere **varer** [...]samt at yde mæglervirksomhed eller teknisk bistand eller levere andre tjenesteydelser med forbindelse til sådanne varer [...] **i strid med et forbud i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger**

- f) at levere finansielle **tjenesteydelser eller udføre finansielle** aktiviteter, der er forbudt eller begrænset i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger[...]
- g) at levere andre tjenesteydelser, der er forbudt eller begrænset i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger[...]
- h) at omgå Unionens restriktive foranstaltninger ved:
- i) at [...] **overføre** pengemidler eller økonomiske ressourcer, der ejes, besiddes eller kontrolleres af en udpeget person eller enhed eller et udpeget organ, og som **skal** [...] indefryses i overensstemmelse med Unionens restriktive foranstaltninger, [...] til tredjepart **med henblik på at hemmeligholde disse pengemidler eller økonomiske ressourcer**
- ii) **at afgive urigtige eller vildledende oplysninger [...] med henblik på at hemmeligholde** det forhold, at en **udpeget** person eller enhed eller et **udpeget** organ [...] er den endelige ejer eller begunstigede af pengemidler eller økonomiske ressourcer, **som skal indefryses i overensstemmelse med Unionens restriktive foranstaltninger**[...]

- iii) som udpeget **fysisk person eller som repræsentant for en udpeget enhed** eller for et udpeget organ ikke at overholde en forpligtelse **pålagt i henhold til[...]** Unionens restriktive foranstaltninger til at indberette pengemidler eller økonomiske ressourcer inden for en medlemsstats jurisdiktion, som tilhører, ejes, besiddes eller kontrolleres af denne
- iv) ikke at overholde en forpligtelse **pålagt i henhold til[...]** Unionens restriktive foranstaltninger til at give [...] de kompetente administrative myndigheder oplysninger, **som er modtaget i forbindelse med udøvelse af en erhvervsmæssig forpligtelse**, om **indefrosne** pengemidler eller økonomiske ressourcer [...] eller oplysninger om pengemidler **eller** [...] økonomiske ressourcer på medlemsstaternes område, som tilhører, ejes, besiddes eller kontrolleres af udpegede personer, enheder eller organer, og som ikke er indefrosset
- v)[...] [...]

- i) at overtræde eller ikke opfylde betingelser i tilladelser udstedt af kompetente myndigheder til at udføre aktiviteter, som uden en sådan tilladelse er forbudt eller begrænset i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger.

2a. Medlemsstaterne kan fastsætte, at de overtrædelser, der er omhandlet i denne artikels stk. 1, litra a), b) og h), ikke udgør en strafbar handling, hvis de involverer pengemidler eller økonomiske ressourcer af en værdi på under 10 000 EUR.

2b. Medlemsstaterne kan fastsætte, at de overtrædelser, der er omhandlet i denne artikels stk. 1, litra d) -g) og i), ikke udgør en strafbar handling, hvis de involverer varer, tjenesteydelser, transaktioner eller aktiviteter af en værdi på under 10 000 EUR.

2c. Medlemsstaterne kan fastsætte, at den overtrædelse, der er omhandlet i denne artikels stk. 1, litra c), ikke udgør en strafbar handling i mindre alvorlige tilfælde.

3.[...] [...]

4.[...] [...]

5. Intet i stk. 1 [...] skal forstås således, at det pålægger retlige aktører en forpligtelse til at indberette oplysninger, **som de modtager fra, eller som er opnået fra en af deres klienter,** [...], når de vurderer [...] **deres klients retsstilling eller forsvarer eller repræsenterer denne under eller i forbindelse med retslige procedurer, herunder rådgiver om indledning eller undgåelse af sådanne retslige procedurer.** [...]

6.[...] [...]

[...]

[...]

[...]

Artikel 4

Anstiftelse, medvirken og tilskyndelse samt forsøg

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at anstiftelse af, medvirken og tilskyndelse til de i artikel 3 omhandlede strafbare handlinger udgør en strafbar handling.
2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at forsøg på at begå en af de i artikel 3, stk. 1 [...], litra a), litra **d**)-g), **og** litra h), nr. i) **og** ii) [...], omhandlede strafbare handlinger udgør en strafbar handling.

Artikel 5

Strafferetlige sanktioner over for fysiske personer

1. Medlemsstaterne sikrer, at de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger kan straffes med strafferetlige sanktioner, der er effektive, står i et rimeligt forhold til overtrædelsen og har en afskrækkende virkning.
2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at de i artikel 3 omhandlede strafbare handlinger kan straffes med en maksimumstraf af fængsel.
3. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at de i artikel 3, stk. 1 [...], litra h), nr. iii) [...] **og** iv) [...], omhandlede strafbare handlinger kan straffes med en maksimumstraf på mindst et års fængsel, hvis de involverer pengemidler eller økonomiske ressourcer af en værdi på mindst 100 000 EUR.[...]

4. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at de i artikel 3, stk. 1 [...], litra a), **litra b)** [...] **og** litra h), nr. i) og ii), [...] omhandlede strafbare handlinger kan straffes med en maksimumstraf på mindst fem års fængsel, hvis de involverer pengemidler eller økonomiske ressourcer af en værdi på mindst 100 000 EUR **på den dato, hvor den strafbare handling blev begået.** [...] [...]
- 4a. **Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at de i artikel 3, stk. 1, litra d)-g) og litra i), omhandlede strafbare handlinger kan straffes med en maksimumstraf på mindst fem års fængsel, hvis de involverer varer, tjenesteydelser, transaktioner eller aktiviteter af en værdi på mindst 100 000 EUR på den dato, hvor den strafbare handling blev begået. Hvis den i artikel 3, stk. 1, litra e), omhandlede strafbare handling involverer produkter, der er opført på Den Europæiske Unions fælles liste over militært udstyr, eller produkter med dobbelt anvendelse, der er opført i bilag I og IV til forordning (EU) 2021/821, træffer medlemsstaterne de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at den kan straffes med en maksimumstraf på mindst fem års fængsel, uanset værdien af de pågældende produkter.**
- 4b. **Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at tærsklen på 100 000 EUR eller derover også kan nås ved en række indbyrdes forbundne strafbare handlinger af samme art, jf. artikel 3, stk. 1, begået af samme gerningsmand.**

5. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at fysiske personer, der har begået de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger, kan pålægges yderligere **strafferetlige eller ikkestrafferetlige sanktioner eller foranstaltninger, som kan** [...]omfatte bøder.

Artikel 6

Juridiske personers ansvar

1. Medlemsstaterne [...] sikrer, at juridiske personer kan drages til ansvar for de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger, **hvis de pågældende strafbare handlinger blev begået til deres fordel af en person, der har en ledende stilling inden for den juridiske person, og som** handler enten individuelt eller som medlem af et organ under den juridiske person [...], på grundlag af:
- a) bemyndigelse til at repræsentere den juridiske person
 - b) beføjelse til at træffe beslutninger på den juridiske persons vegne
 - c) beføjelse til at udøve kontrol inden for den juridiske person.
2. Medlemsstaterne [...] sikrer også, at juridiske personer kan drages til ansvar, hvis manglende tilsyn eller kontrol fra en af de i stk. 1 [...] omhandlede personers side har gjort det muligt **for en person under den juridiske persons myndighed** at begå[...] en[...] i artikel 3 og 4 omhandlet strafbar handling[...] til fordel for den[...] juridiske person.

3. Juridiske personers ansvar, jf. denne artikels stk. 1 og 2, udelukker ikke [...] strafferetlig forfølgning af fysiske personer, der begår, anstifter til eller medvirker i de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger.

Artikel 7

[...]Sanktioner over for juridiske personer

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at en juridisk person, der drages til ansvar efter artikel 6 [...], kan **straffes med strafferetlige eller ikkestrafferetlige sanktioner eller foranstaltninger**, [...] der er effektive, står i et rimeligt forhold til overtrædelsen og har en afskrækkende virkning [...], herunder bl.a. strafferetlige eller administrativt pålagte bøder, [...] og andre **strafferetlige eller ikkestrafferetlige sanktioner eller foranstaltninger** [...] såsom:

a-1. udelukkelse fra offentlige ydelser eller tilskud

a-2. udelukkelse fra adgang til offentlig finansiering, herunder udbudsprocedurer, tilskud og koncessioner

- a) udelukkelse fra udøvelse af forretningsaktiviteter
- b) inddragelse af tilladelser og beføjelser til at udøve aktiviteter, der har ført til den strafbare handling
- c) anbringelse under retsligt tilsyn
- d) tvangsopløsning efter retskendelse

e) lukning af forretningssteder, der er blevet brugt til at begå den strafbare handling.

2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at de i artikel 3, stk. 1[...][...], omhandlede strafbare handlinger for så vidt angår juridiske personer, der drages til ansvar efter artikel [...]**6**, [...] kan straffes med **strafferetlige eller ikkestrafferetlige bøder, hvis størrelse skal stå i et rimeligt forhold til alvoren af den pågældende juridiske persons adfærd og til den pågældende juridiske persons individuelle, finansielle og øvrige omstændigheder. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at bødernes maksimale niveau**[...] ikke er [...]mindre end:

a) 1 % af den juridiske persons samlede omsætning på verdensplan i **enten det regnskabsår, der går forud for det regnskabsår, hvor den strafbare handling blev begået, eller i det regnskabsår, der går forud for bødeafgørelsen**[...], **for de i artikel 3, stk. 1, litra h), nr. iii)-iv), omhandlede strafbare handlinger og 5 % af den juridiske persons samlede omsætning på verdensplan enten i det regnskabsår, der går forud for det regnskabsår, hvor den strafbare handling blev begået, eller i det regnskabsår, der går forud for bødeafgørelsen, for de i artikel 3, stk. 1, litra a)-g), litra h), nr. i) og ii), og litra i), omhandlede strafbare handlinger**

eller alternativt

b) et beløb svarende til 8 mio. EUR for de i artikel 3,stk. 1, litra h), nr. iii)-iv), omhandlede strafbare handlinger og 40 mio. EUR for de i artikel 3, stk. 1, litra a)-g), litra h), nr. i) og ii), og litra i), omhandlede strafbare handlinger.

Når medlemsstaterne fastsætter bøder i henhold til artikel 7, stk. 2, litra a), kan de fastsætte regler for tilfælde, hvor det ikke er muligt at fastsætte bødens størrelse på grundlag af den juridiske persons samlede omsætning på verdensplan i det regnskabsår, der går forud for det regnskabsår, hvor den strafbare handling blev begået, eller i det regnskabsår, der går forud for bødeafgørelsen.

3.[...] [...]

Artikel 8

Skærpende omstændigheder

I det omfang følgende omstændigheder ikke allerede indgår i de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlingers gerningsindhold, træffer medlemsstaterne de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at en eller flere af følgende omstændigheder **i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i national ret** kan betragtes som skærpende:

- a) den strafbare handling blev begået inden for rammerne af en kriminel organisation som defineret i Rådets rammeafgørelse 2008/841/RIA¹⁴,
- b) den strafbare handling blev begået af en professionel tjenesteyder i strid med **dennes** erhvervsmæssige forpligtelser

¹⁴ Rådets rammeafgørelse 2008/841/JHA af 24. oktober 2008 om bekæmpelse af organiseret kriminalitet (EUT L 300 af 11.11.2008, s. 42).

c) den strafbare handling blev begået af en embedsmand under udførelsen af dennes hverv **eller en anden person, der udøver en offentlig funktion**[...]

d)[...] [...].

Artikel 9

Formildende omstændigheder

Forudsat at dette ikke allerede er en forpligtelse i henhold til Unionens restriktive foranstaltninger, **kan** [...] medlemsstaterne træffe de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at det[...] i forbindelse med de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger[...] **og i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i national ret** [...] **kan** betragtes som en formildende omstændighed[...], at gerningsmanden giver de kompetente myndigheder oplysninger, som de ellers ikke ville have været i stand til at opnå, og som hjælper dem med at identificere eller retsforfølge andre lovovertrædere, **eller** [...] giver de kompetente myndigheder oplysninger, som de ellers ikke ville have været i stand til at opnå, og som hjælper dem med at fremskaffe bevismateriale.

Artikel 10

Indefrysning og konfiskation

1. **Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at redskaber benyttet til og udbytte af de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger kan indefrysnes og konfiskeres. Medlemsstater bundet af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/42/EU gør dette i overensstemmelse med nævnte direktiv.**

2. Medlemsstaterne træffer **også** de nødvendige foranstaltninger til **at sikre, at [...]** pengemidler eller økonomiske ressourcer, der er omfattet af Unionens restriktive foranstaltninger, med hensyn til hvilke den udpegede **fysiske** person eller **repræsentanten for en udpeget enhed** eller for et udpeget organ begår eller deltager i en strafbar handling som omhandlet i artikel 3 [...], **stk. 1**, litra h), nr. i) eller ii)[...], **kan indefryses og konfiskeres. Medlemsstaterne gør dette i overensstemmelse med de sikkerhedsforanstaltninger, der er fastsat i direktiv 2014/42/EU, herunder overholdelsen af proportionalitetsprincippet i enkeltsager. Dette stykke berører ikke rettighederne hos tredjemænd, der har handlet i god tro.**

Artikel 11

Jurisdiktionsregler

1. [...]Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at fastslå **deres** [...] jurisdiktion med hensyn til de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger i de tilfælde, hvor:
- a) den strafbare handling blev helt eller delvis begået på medlemsstatens område[...]
 - b) den strafbare handling blev begået om bord på [...]et **skib eller et luftfartøj, der er registreret eller fører dens flag**[...]
 - c) gerningsmanden er statsborger [...] i medlemsstaten.
 - d)[...] [...]
 - e) [...] [...]
 - f) [...] [...]

- 1a. En medlemsstat underretter Kommissionen, når den beslutter at udvide sin jurisdiktion til også at omfatte en eller flere af de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger, der er begået uden for dens område, hvor:**
- a) lovovertræderen har fast bopæl i medlemsstaten**
 - b) gerningsmanden er en af medlemsstatens embedsmænd og handler i embeds medfør**
 - c) den strafbare handling blev begået til fordel for en juridisk person, der har hjemsted på medlemsstatens område**
 - d) den strafbare handling blev begået til fordel for en juridisk person i forbindelse med virksomhed, der helt eller delvis udøves på medlemsstatens område.**
- 2. Hvis en strafbar handling som omhandlet i artikel 3 og 4 henhører under mere end én medlemsstats jurisdiktion, samarbejder disse medlemsstater om at afgøre, hvilken medlemsstat der skal føre straffesagen. Hvis det er hensigtsmæssigt og i overensstemmelse med artikel 12 i Rådets rammeafgørelse 2009/948/RIA¹⁵, henvises sagen til Eurojust.**

¹⁵ Rådets rammeafgørelse 2009/948/RIA af 30. november 2009 om forebyggelse og bilæggelse af konflikter om udøvelse af jurisdiktion i straffesager (EUT L 328 af 15.12.2009, s. 42).

3. I de i stk. 1, litra c), omhandlede tilfælde træffer medlemsstaterne de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at udøvelsen af deres jurisdiktion ikke er betinget af, at retsforfølgning kun kan indledes på grundlag af[...] en anmeldelse fra den stat, på hvis område den strafbare handling blev begået.

Artikel 12

Forældelsesfrister

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at fastsætte en forældelsesfrist, der sikrer, at de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger kan efterforskes, retsforfølges og pådømmes i tilstrækkelig lang tid, efter at handlingen blev begået, således at disse strafbare handlinger kan bekæmpes effektivt.
2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger, som kan straffes med en maksimumstraf på mindst fem års fængsel, kan efterforskes, retsforfølges og pådømmes i mindst fem år, efter at den strafbare handling blev begået.
- 3.[...] [...]
- 4.[...]3. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger med henblik på fuldbyrdelse af:
 - a) en straf på mere end et års fængsel eller alternativt
 - b) en fængselsstraf for en strafbar handling, der kan straffes med en maksimumstraf på mindst **fem**[...] års fængsel,

som ved endelig domfældelse for en af de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger er pålagt for mindst fem år fra datoen for den endelige domfældelse. [...]

4. Uanset stk. 2 og 3 kan medlemsstaterne fastsætte en forældelsesfrist, der er kortere end fem år, men ikke kortere end tre år, forudsat at fristen kan afbrydes eller suspenderes i tilfælde af nærmere bestemte handlinger.

Artikel 13

Koordinering og samarbejde mellem kompetente myndigheder i en medlemsstat

Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at etablere passende mekanismer til koordinering og samarbejde [...] mellem alle deres kompetente administrative myndigheder, retshåndhævende myndigheder og retslige myndigheder.

Sådanne mekanismer **kan omfatte at**[...]:

- a) sikre fælles prioriteter og forståelse af forholdet mellem strafferetlig og administrativ håndhævelse
- b) udveksle oplysninger til strategiske og operationelle formål **inden for de grænser, der er fastsat i de gældende regler**
- c) foretage høringer i forbindelse med individuelle efterforskninger **inden for de grænser, der er fastsat i de gældende regler**
- d) udveksle bedste praksis
- e) bistå [...] fagfolk, der arbejder med spørgsmål, der er relevante for efterforskning og retsforfølgning af strafbare handlinger vedrørende overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger,

og kan, hvis det er relevant, tage form af specialiserede koordineringsorganer, aftalememoranda mellem kompetente myndigheder, nationale håndhævelsesnetværk og fælles uddannelsesaktiviteter.

Artikel 14

Indberetning af overtrædelser af Unionens restriktive foranstaltninger[...] og beskyttelse af personer, der indberetter [...]sådanne overtrædelser[...]

Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at [...]direktiv (EU) 2019/1937¹⁶[...] finder anvendelse på[...] indberetning **af overtrædelser af Unionens restriktive foranstaltninger** [...]som omhandlet i nærværende direktivs artikel 3 og 4 **og på beskyttelse af personer, der indberetter sådanne overtrædelser, på de betingelser, der er fastsat deri.**

Artikel 15

Efterforskningsredskaber

Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at der til efterforskning og retsforfølgning af strafbare handlinger som omhandlet i artikel 3 og 4 også **er adgang til effektive og forholdsmæssige efterforskningsredskaber [...]. Hvis disse strafbare handlinger er grove, skal der være adgang til særlige efterforskningsredskaber som dem, der anvendes til bekæmpelse af organiseret kriminalitet.**

¹⁶ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/1937 af 23. oktober 2019 om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af EU-retten (EUT L 305 af 26.11.2019, s. 17).

Artikel 16

Samarbejde mellem medlemsstaternes myndigheder, Kommissionen, Europol, Eurojust og Den Europæiske Anklagemyndighed

1. Uden at det berører reglerne om grænseoverskridende samarbejde og gensidig retshjælp i straffesager samarbejder medlemsstaterne, Europol, Eurojust, Den Europæiske Anklagemyndighed og Kommissionen inden for rammerne af deres respektive beføjelser om at bekæmpe de i artikel 3 og 4 omhandlede strafbare handlinger. Med henblik herpå yder Kommissionen og, hvis det er relevant, Europol og Eurojust teknisk og operationel bistand for at lette koordineringen af de kompetente myndigheders efterforskning og retsforfølgning.
2. Medlemsstaternes kompetente myndigheder udveksler med Kommissionen og andre kompetente myndigheder også regelmæssigt oplysninger om praktiske spørgsmål, navnlig omgængelsesmønstre, f.eks. strukturer til at skjule det reelle ejerskab af og kontrollen med aktiver.

Artikel 17

Ændring af direktiv (EU) 2018/1673

I artikel 2, nr. 1), i direktiv (EU) 2018/1673 tilføjes følgende litra:

"w) overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger".

Artikel 18
Gennemførelse

1. Medlemsstaterne sætter de nødvendige love og administrative bestemmelser i kraft for at efterkomme dette direktiv senest den [Publikationskontoret: Indsæt venligst datoen senest [...]
12 måneder efter direktivets ikrafttræden]. De underretter straks Kommissionen herom. Medlemsstaterne meddeler Kommissionen teksten til de vigtigste nationale retsfor skrifter, som de udsteder på det område, der er omfattet af dette direktiv.
2. Disse love og bestemmelser skal ved vedtagelsen indeholde en henvisning til dette direktiv eller skal ved offentliggørelsen ledsages af en sådan henvisning. De nærmere regler for henvisningen fastsættes af medlemsstaterne.

Artikel 19
Evaluer ing og rapportering

1. Senest den [Publikationskontoret: Indsæt venligst datoen to år efter gennemførelsesperioden] forelægger Kommissionen Europa-Parlamentet og Rådet en rapport med en vurdering af, i hvilket omfang medlemsstaterne har truffet de nødvendige foranstaltninger til at efterkomme dette direktiv. Medlemsstaterne giver Kommissionen alle de oplysninger, der er nødvendige for udarbejdelsen af denne rapport.
2. Uden at det berører indberetningsforpligtelser fastsat i andre EU-retsakter indsender medlemsstaterne årligt følgende statistikker over strafbare handlinger som omhandlet i artikel 3 og 4 til Kommissionen, **såfremt oplysningerne er tilgængelige på centralt niveau i den berørte medlemsstat**:
 - a) antal indledte straffesager, afviste sager, sager, der er afsluttet med frifindelse, sager, der er afsluttet med domfældelse, og verserende sager

- b) type og niveau af **sanktioner**, der er pålagt for overtrædelse af Unionens restriktive foranstaltninger.
3. Medlemsstaterne indsender de statistiske data i stk. 2 til Kommissionen ved hjælp af de særlige rapporteringsværktøjer, som Kommissionen har oprettet til rapportering om restriktive foranstaltninger.
4. Senest den [Publikationskontoret: Indsæt venligst datoen fem år efter gennemførelsesperioden] foretager Kommissionen en evaluering af virkningen af dette direktiv og forelægger en rapport for Europa-Parlamentet og Rådet. Medlemsstaterne giver Kommissionen alle de oplysninger, der er nødvendige for udarbejdelsen af denne rapport.

Artikel 20

Dette direktiv træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Artikel 21

Dette direktiv er rettet til medlemsstaterne i overensstemmelse med traktaterne.

Udfærdiget i Bruxelles, den [...].

På Europa-Parlamentets vegne
Formand

På Rådets vegne
Formand