



BMF – IV/8 (IV/8)

---

17. September 2013

BMF-010302/0069-IV/8/2013

An

Zollämter

Steuer- und Zollkoordination, Fachbereich Zoll und Verbrauchsteuern

Steuer- und Zollkoordination, Predictive Analytics Competence Center

Steuer- und Zollkoordination, Produktmanagement

### **AH-4602, Arbeitsrichtlinie Terrorismusbekämpfung**

Die Arbeitsrichtlinie AH-4602, (Terrorismusbekämpfung) stellt einen Auslegungsbehelf zu den von den Zollämtern und Zollorganen zu vollziehenden Regelungen dar, der im Interesse einer einheitlichen Vorgangsweise mitgeteilt wird.

Über die gesetzlichen Bestimmungen hinausgehende Rechte und Pflichten können aus dieser Arbeitsrichtlinie nicht abgeleitet werden.

Bei Erledigungen haben Zitierungen mit Hinweisen auf diese Arbeitsrichtlinie zu unterbleiben.

Bundesministerium für Finanzen, 17. September 2013

# 1. Rechtsgrundlage

[Verordnung \(EU\) Nr. 2580/2001](#) des Rates vom 27. Dezember 2001 über spezifische, gegen bestimmte Personen und Organisationen gerichtete restriktive Maßnahmen zur Bekämpfung des Terrorismus.

# 2. Ausfuhr von Gütern und Technologien

Derzeit keine Maßnahme.

# 3. Zurverfügungstellung wirtschaftlicher Ressourcen

Gemäß [Art. 1 Z 1 der Verordnung \(EU\) Nr. 2580/2001](#) des Rates versteht man unter wirtschaftlichen Ressourcen Vermögenswerte jeder Art, unabhängig davon, ob sie materiell oder immateriell und beweglich oder unbeweglich sind und wie sie erworben wurden, sowie Rechtsdokumente und Urkunden in jeder Form, auch in elektronischer oder digitaler Form, zum Nachweis des Eigentums oder der Beteiligung an diesen Vermögenswerten, unter anderem Bankkredite, Reiseschecks, Bankschecks, Zahlungsanweisungen, Anteile, Wertpapiere, Obligationen, Wechsel und Akkreditive.

## 3.1. Ausfuhrverbot

(1) Gemäß [Art. 2 Abs. 1 lit. b der Verordnung \(EU\) Nr. 2580/2001](#) dürfen den im Anhang der Verordnung angeführten natürlichen oder juristischen Personen, Organisationen oder Einrichtungen weder direkt noch indirekt wirtschaftliche Ressourcen (der Begriff umfasst alle Güter) zur Verfügung gestellt werden oder zugutekommen. Wenn die umfassten natürlichen oder juristischen Personen, Organisationen oder Einrichtungen betroffen werden, besteht daher ein Ausfuhrverbot für alle Güter, außer jenen des Abschnitts 3.2.

Gemäß [Art. 1 Z 1 der Verordnung \(EU\) Nr. 2580/2001](#) des Rates versteht man unter wirtschaftlichen Ressourcen Vermögenswerte jeder Art, unabhängig davon, ob sie materiell oder immateriell und beweglich oder unbeweglich sind und wie sie erworben wurden, sowie Rechtsdokumente und Urkunden in jeder Form, auch in elektronischer oder digitaler Form, zum Nachweis des Eigentums oder der Beteiligung an diesen Vermögenswerten, unter anderem Bankkredite, Reiseschecks, Bankschecks, Zahlungsanweisungen, Anteile, Wertpapiere, Obligationen, Wechsel und Akkreditive.

(2) Gemäß [Art. 3 Abs. 1 der Verordnung \(EU\) Nr. 2580/2001](#) ist die wissentliche und beabsichtigte Beteiligung an Maßnahmen, deren Ziel oder Folge direkt oder indirekt die Umgehung des Artikels 2 ist, untersagt. Informationen darüber, dass die Bestimmungen der

Verordnung umgangen werden oder wurden, sind den zuständigen Behörden der Mitgliedstaaten zu übermitteln.

## **3.2. Ausnahmen vom Ausfuhrverbot mit Ausfuhrgenehmigung**

Gemäß [Art. 6 Abs. 1 der Verordnung \(EU\) Nr. 2580/2001](#) gilt das Verbot nach Abschnitt 3.1. nicht für bestimmte eingeschränkte Zwecke. In diesen Fällen kann die Bereitstellung wirtschaftlicher Ressourcen genehmigt werden.

Bei der Ausfuhr von Gütern an eine im Anhang der Verordnung angeführte Person muss der Ausführer nachweisen, dass dafür eine gültige Ausfuhrgenehmigung vorliegt. In e-Zoll ist dazu der Dokumentenartencode C052 ("Ausfuhrgenehmigung für Waren und Technologien, die Einschränkungen unterliegen") zu verwenden - außerdem ist die Nummer der Ausfuhrgenehmigung anzuführen, und zwar im Format nach Arbeitsrichtlinie AH-1110 Abschnitt 4.6.3.

## **3.3. Ausfuhr von der Maßnahme nicht umfasster Güter**

### **3.3.1. Andere als die im Anhang I der Verordnung aufgeführten natürlichen oder juristischen Personen, Organisationen oder Einrichtungen**

Güter, die anderen als im Anhang der Verordnung aufgeführten natürlichen oder juristischen Personen, Organisationen oder Einrichtungen zur Verfügung gestellt werden oder zugutekommen, unterliegen keinen Einschränkungen nach der Maßnahme des Abschnitts 3.

### **3.3.2. Voranfrage**

Die Bestimmungen zur Voranfrage und über die Verwendung des Dokuments sind der Arbeitsrichtlinie AH-1110 Abschnitt 8. zu entnehmen.

### **3.3.3. Güter ausschließlich zum persönlichen Gebrauch oder zum persönlichen Verbrauch bestimmt**

Ausschließlich zum persönlichen Gebrauch oder zum persönlichen Verbrauch bestimmte Güter gelten nicht als wirtschaftliche Ressourcen im Sinne der Verordnung und sind daher vom Ausfuhrverbot ausgenommen. Nach Art, Beschaffenheit und Menge der Güter dürfen jedoch keine Bedenken gegen die zwingend einzuhaltende Voraussetzung "Ausschließlich zum persönlichen Gebrauch oder Verbrauch bestimmt" bestehen.

## **4. Einfuhr von Gütern und Technologien**

Derzeit keine Maßnahme.

## 5. Durchführung von Gütern und Technologien

Den im Anhang der [Verordnung \(EU\) Nr. 2580/2001](#) aufgeführten natürlichen oder juristischen Personen, Organisationen oder Einrichtungen dürfen weder direkt noch indirekt wirtschaftliche Ressourcen (der Begriff umfasst alle Güter) zur Verfügung gestellt werden oder zugutekommen. Wenn die umfassten natürlichen oder juristischen Personen, Organisationen oder Einrichtungen betroffen werden, besteht daher ein Durchfuhrverbot für alle Güter, außer jenen des Abschnitts 3.3.

Die Überwachung des Durchfuhrverbots erfolgt in jenen Fällen, in denen das Ausfuhrverfahren bei einer österreichischen Zollstelle erfolgt, nach den Vorgaben des Abschnitts 3.

## 6. Strafbestimmungen

### 6.1. Geltungsumfang der Verordnung

Die Verordnung gilt

- im Gebiet der Gemeinschaft einschließlich ihres Luftraums,
- an Bord der Flugzeuge und Schiffe, die der Hoheitsgewalt der Mitgliedstaaten unterstehen,
- für sich anderswo aufhaltende Personen, die die Staatsangehörigkeit eines Mitgliedstaates besitzen,
- für nach dem Recht eines Mitgliedstaats gegründete oder eingetragene juristische Personen, Vereinigungen oder Körperschaften,
- für juristische Personen, Vereinigungen oder Körperschaften, die in der Gemeinschaft tätig sind.

### 6.2. Außenwirtschaftsgesetz 2011

Bei der Feststellung von Zuwiderhandlungen gegen die Bestimmungen sind die Strafbestimmungen der [§§ 79, 83](#) und [84 AußWG 2011](#) anzuwenden und entsprechend dazu Anzeige zu erstatten (siehe dazu die AH-1130).

## Anlage 1

### Liste der zuständigen Behörden nach den Artikeln 3, 4 und 5 der Verordnung (EG) Nr. 2580/2001 des Rates

#### Anhang

##### **BELGIEN**

Ministère des finances Trésorerie  
avenue des Arts 30  
B-1040 Bruxelles  
Fax (32-2) 233 75 18

##### **BULGARIEN**

Министерство на финансите  
ул. „Г.С. Раковски“ № 102  
София 1000  
Тел: (359-2) 985 91  
Факс: (359-2) 988 1207  
E-Mail: [feedback@minfin.bg](mailto:feedback@minfin.bg)

Ministry of Finance  
102 „G.S. Rakovsky“ street  
Sofia 1000  
Tel.: (359-2) 985 91  
Fax: (359-2) 988 1207  
E-Mail: [feedback@minfin.bg](mailto:feedback@minfin.bg)

##### **TSCHECHISCHE REPUBLIK**

Ministerstvo financí/Ministry of Finance  
Finanční analytický útvar/Financial Analytical Unit  
PO BOX 675  
Jindřišská 14  
111 21 Praha 1  
Tel.: (420-2) 570 44 501  
Fax: (420-2) 570 44 502  
E-mail: [fau@mfcz.cz](mailto:fau@mfcz.cz)

##### **DÄNEMARK**

Erhvervsfremmestyrrelsen  
Dahlerups Pakhus  
Langelinie Alle 17  
DK-2100 København Ø  
Tel. (45) 35 46 60 00  
Fax (45) 35 46 60 01

**DEUTSCHLAND**

— betreffend Gelder und Finanzdienstleistungen:

Deutsche Bundesbank  
Servicezentrum Finanzsanktionen  
D-80281 München  
Tel.: (49-89) 28 89 38 00  
Fax: (49-89) 35 01 63 38 00

— betreffend wirtschaftliche Ressourcen:

— für Mitteilungen gemäß Artikel 3 Absatz 2 und Artikel 4:

Bundesministerium für Wirtschaft und Arbeit  
Referat V B 2  
Scharnhorststraße 34—37  
D-10115 Berlin  
Tel.: (49-1888) 615-9  
Fax: (49-1888) 615-5358  
Email: BUERO-VB2@bmwa.bund.de

— für Ausnahmegenehmigungen gemäß Artikel 5 Absatz 2 und Artikel 6 Absatz 1:

Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA)  
Frankfurter Straße 29—35  
D-65760 Eschborn  
Tel.: (49-6196) 908-0  
Fax: (49-6196) 908-800

**ESTLAND**

Välisministeerium  
Islandi väljak 1  
15049 Tallinn  
Tel: (+372) 6 377 100  
Fax: (+372) 6 377 199  
Finantsinspektsioon  
Sakala 4  
15030 Tallinn  
Tel: (+372) 66 80 500  
Fax: (+372) 66 80 501

**GRIECHENLAND**

Ministry of National Economy  
General Directorate of Economic Policy  
5 Nikis str.  
GR-105 63 Athens  
Tel. (30-210) 333 27 81-2  
Fax (30-210) 333 28 10

Υπουργείο Εθνικής Οικονομίας  
Γενική Διεύθυνση Οικονομικής Πολιτικής  
Νίκης 5  
GR-105 63 Αθήνα  
Τηλ.: (30-210) 333 27 81-2  
Φαξ: (30-210) 333 28 10

**SPANIEN**

Dirección General de Comercio e Inversiones  
Subdirección General de Inversiones Exteriores  
Ministerio de Economía  
Paseo de la Castellana, 162  
E-28046 Madrid  
Tel. (00-34) 91 349 39 83  
Fax (00-34) 91 349 35 62

Dirección General del Tesoro y Política Financiera  
Subdirección General de Inspección y Control de Movimientos de Capitales  
Ministerio de Economía  
Paseo del Prado, 6  
E-28014 Madrid  
Tel. (00-34) 91 209 95 11  
Fax (00-34) 91 209 96 56

**FRANKREICH**

Ministère de l'économie, des finances et de l'industrie  
Direction du Trésor  
Service des affaires européennes et internationales  
Sous-direction E  
139, rue du Bercy  
F-75572 Paris Cedex 12  
Tel. (33-1) 44 87 17 17  
Fax (33-1) 53 18 36 15

**KROATIEN**

Ministarstvo vanjskih i europskih poslova  
Uprava za multilateralne poslove i globalna pitanja  
Trg N. Š. Zrinskog 7-8  
10 000 Zagreb  
Tel: + 385 1 4569 952  
Fax: + 385 1 4597 416"

**IRLAND**

Central Bank of Ireland  
Financial Markets Department  
PO Box 559  
Dame Street  
Dublin 2  
Tel. (353-1) 671 66 66

Department of Foreign Affairs  
Bilateral Economic Relations Division  
76-78 Harcourt Street  
Dublin 2  
Tel. (353-1) 408 24 92

**ITALIEN**

Ministero dell'Economia e delle Finanze

**ZYPERN**

Υπουργείο Εξωτερικών  
Λεωφόρος Προεδρικού Μεγάρου  
1447 Λευκωσία  
Tel: +357-22-300600  
Fax: +357-22-661881

Μονάδα Καταπολέμησης Αδικημάτων Συγκάλυψης (ΜΟΚΑΣ)  
Οδός Απελλή Αρ. 1  
1403 Λευκωσία  
Tel: +357-22-889100  
Fax: +357-22-665080  
E-mail: mokas@cytanet.com.cy

Συντονιστικό Σώμα Εναντίον της Τρομοκρατίας  
Οδός Απελλή Αρ. 1  
1403 Λευκωσία  
Tel: +357-22-889100  
Fax: +357-22-665080

**LETTLAND**

Latvijas Republikas Ārlietu Ministrija  
K.Valdemāra iela 3  
Rīga LV-1395, Latvija  
Tel: (+371) 67 016 201  
Fax: (+371) 67 828 121  
mfa.cha@mfa.gov.lv

Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas dienests  
Raina bulvāris 15  
Rīga LV-1050, Latvija  
Tel: (+371) 67 044 430  
Fax: (+371) 67 324 497  
kd@kd.gov.lv

**LITAUEN**

Ministry of Foreign Affairs  
Security Policy Department  
J.Tumo-Vaizganto 2  
LT-01511 Vilnius  
Tel.: +370-5-2362516  
Fax: +370-5-2313090

**LUXEMBURG**

Ministère des affaires étrangères, du commerce extérieur, de la coopération, de l'action humanitaire et de la défense  
Direction des relations économiques internationales  
BP 1602  
L-1016 Luxembourg  
Tel. (352) 478-1 ou 478-2350  
Fax (352) 22 20 48

Ministère des Finances  
3 rue de la Congrégation  
L-1352 Luxembourg



Tel. (352) 478-2712

Fax (352) 47 52 41

## **UNGARN**

Pénzügyminisztérium

József nádor tér 2-4.

1051 Budapest

Tel: +36-1-327 2100

Fax: +36-1-318 2570

## **MALTA**

Bord ta' Sorveljanza dwar is-Sanzjonijiet

Direttorat ta' l-Affarijiet Multilaterali

Ministeru ta' l-Affarijiet Barranin

Palazzo Parisio

Triq il-Merkanti

Valletta CMR 02

Tel: +356-21-24 28 53

Fax: +356-21-25 15 20

## **NIEDERLANDE**

Minister van Financiën

Directie Financiële Markten/Afdeling Integriteit

Postbus 20201

2500 EE Den Haag

Niederlande

Tel.: (31-70) 342 8997

Fax: (31-70) 342 7984

## **ÖSTERREICH**

### — Artikel 3

Bundesministerium für Inneres — Bundeskriminalamt

A-1090 Wien Josef-Holaubek-Platz 1

Tel. (+ 431) 313 45-0

Fax ( 431) 313 45-85 290

### — Artikel 4

Oestereichische Nationalbank

A-1090 Wien

Otto-Wagner-Platz 3

Tel. + 431) 404 20-0

Fax ( 431) 404 20-73 99

Bundesministerium für Inneres — Bundeskriminalamt

A-1090 Wien

Josef-Holaubek-Platz 1

Tel. (+ 431) 313 45-0

Fax ( 431) 313 45-85 290

### — Artikel 5

Österreichische Nationalbank

A-1090 Wien

Otto-Wagner-Platz 3  
Tel. + 431) 404 20-0  
Fax ( 431) 404 20-73 99

## **POLEN**

Ministerstwo Spraw Zagranicznych  
Departament Prawno - Traktatowy  
Al. J. Ch. Szucha 23  
PL-00-580 Warszawa  
Tel: +48 22 523 93 48  
Fax: +48 22 523 91 29

## **PORTUGAL**

Ministério das Finanças  
Direcção Geral dos Assuntos Europeus e Relações Internacionais  
Avenida Infante D. Henrique, n. o 1, C 2.o  
P-1100 Lisboa  
Tel.: (351-1) 882 32 40/47  
Fax: (351-1) 882 32 49

Ministério dos Negócios Estrangeiros  
Direcção Geral dos Assuntos Multilaterais/Direcção dos Serviços das Organizações Políticas Internacionais  
Largo do Rivas  
P-1350-179 Lisboa  
Tel.: (351 21) 394 60 72  
Fax: (351 21) 394 60 73

## **RUMÄNIEN**

Ministerul Afacerilor Externe  
Aleea Alexandru, nr. 31  
Sector 1, Bucureşti  
Tel.: (40) 21 319 2183  
Fax: (40) 21 319 2226  
E-Mail: cabinet@mae.ro

Ministerul Finanţelor Publice  
Strada Apolodor nr. 17,  
Sector 5, Bucureşti  
Tel.: (40) 21 319 9743  
Fax: (40) 21 312 1630  
E-Mail: cabinet.ministru@mfinante.ro

Ministerul Economiei şi Comerţului  
Calea Victoriei, nr. 152  
Sector 1, Bucureşti  
Tel.: +40 21 231 0262  
Fax: +40 21 312 0513

## **SLOWENIEN**

— Artikel 4

Ministrstvo za zunanje zadeve  
Prešernova cesta 25  
1001 Ljubljana

Tel.: + 386 1 478 2000  
Fax: + 386 1 478 2340  
E-mail: gp.mzz@gov.si

— Artikel 5 und 6

Ministrstvo za finance  
Župančičeva 3  
1502 Ljubljana  
Tel.: +386 1 369 5200  
Fax: + 386 1 369 6659  
E-mail: gp.mf@gov.si

## **SLOWAKEI**

Ministerstvo financií  
Štefanovičova 5  
817 82 Bratislava  
Tel: +421 2 5958 2201  
Fax: +421 2 5249 3531

Ministerstvo vnútra,  
Pribinova 2  
812 72 Bratislava  
Tel: +421 2 5292 3659  
Fax: +421 2 5296 7746

## **FINNLAND**

Ulkoasiainministeriö/Utrikesministeriet  
PL 176  
SF-00161 Helsinki  
Tel. (358-9) 13 41 51  
Fax. (358-9) 13 41 57 07 and (358-9) 62 98 40

## **SCHWEDEN**

— Artikel 3

Rikspolisstyrelsen  
Box 12256  
S-102 26 Stockholm  
Tel.: (46-8) 401 90 00  
Fax: (46-8) 401 99 00

— Artikel 4 und 6

Finansinspektionen  
Box 6750  
S-113 85 Stockholm  
Tel.: (46-8) 787 80 00  
Fax: (46-8) 24 13 35

— Artikel 5

Försäkringskassan  
S-103 51 Stockholm  
Tel.: (46-8) 786 90 00  
Fax: (46-8) 411 27 89

**VEREINIGTES KÖNIGREICH**

HM Treasury  
International Financial Services Team  
1, Horse Guards Road  
London  
SW1A 2HQ  
Vereinigtes Königreich  
Tel. (44-207) 270 55 50  
Fax (44-207) 270 43 65

Bank of England  
Financial Sanctions Unit  
Threadneedle Street  
London  
EC2R 8AH  
Vereinigtes Königreich  
Tel. (44-207) 601 46 07  
Fax (44-207) 601 43 09

**ANSCHRIFT FÜR NOTIFIKATIONEN AN DIE  
EUROPÄISCHE KOMMISSION****Europäische Kommission**

Dienst für außenpolitische Instrumente (FPI)  
Büro: EEAS 02/309  
1049 Bruxelles/Brussel BELGIQUE/BELGIË  
E-Mail: [relex-sanctions@ec.europa.eu](mailto:relex-sanctions@ec.europa.eu)