

ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

Επί του Σχεδίου Νόμου

Κύρωση της Συμφωνίας για την Καταπολέμηση του Λαθρεμπορίου και των Παραποιημένων Προϊόντων και Γενική Απαλλαγή.

1. Η υποβαλλόμενη προς κύρωση **Συμφωνία**, υπογράφηκε στις 9 Ιουλίου 2004 από την εταιρεία **“Philip Morris International INC”** και την **Ευρωπαϊκή Κοινότητα**, νομίμως εκπροσωπούμενη από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή, καθώς και από **δέκα (10) Κράτη – Μέλη της Ευρωπαϊκής Ένωσης**. Η παρούσα Συμφωνία ουσιαστικά αποτελεί επίλυση της αντιδικίας, η οποία εκκρεμούσε ανάμεσα στην προαναφερόμενη εταιρεία και την Ε.Ε, ενώπιον των δικαστηρίων της Νέας Υόρκης των Η.Π.Α.

Η παρεμπόδιση του λαθρεμπορίου αμερικάνικων τσιγάρων στην Ε.Ε., που συνιστούσε και τον πρωτεύοντα, ουσία βάσιμο λόγο της αγωγής, την οποία ήγειραν η Ε.Κ. και τα δέκα Κράτη – Μέλη της ενώπιον των δικαστικών αρχών των Η.Π.Α. κατά της εταιρείας “Philip Morris International INC”, παραμένει ο πρωταρχικός στόχος της παρούσας. Το σύνολο των διατάξεων της εν λόγω Συμφωνίας συντείνουν στη δημιουργία ενός ευρέως συστήματος για να αντιμετωπιστεί το φαινόμενο του λαθρεμπορίου και να αποφευχθεί η νομιμοποίηση παράνομων εσόδων (ξέπλυμα μαύρου χρήματος), προερχόμενα από τις πωλήσεις τσιγάρων της εταιρείας “Philip Morris International INC” στο πλαίσιο της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

2. Η εφαρμογή της προτεινόμενης Συμφωνίας διακανονισμού, αποβλέποντας στην υπεράσπιση του κοινού συμφέροντος των Κρατών – Μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης, αναμένεται να συμβάλει (α) στον περιορισμό της παράνομης εισαγωγής, διανομής και πώλησης τσιγάρων

καθώς και κάθε άλλης συνδεόμενης παράνομης δραστηριότητας, (β) στη διασφάλιση της είσπραξης των αναλογούντων φόρων και δασμών στα τσιγάρα που πωλούνται ή διανέμονται στην Επικράτεια των Κρατών – Μελών, (γ) στην αντιμετώπιση του αθέμιτου ανταγωνισμού σε σχέση με την πώληση τσιγάρων, (δ) στην προστασία των δικαιωμάτων από τα Εμπορικά Σήματα των νόμιμων κατασκευαστών τσιγάρων, (ε) στην καταπολέμηση της απάτης και (στ) στην αποτροπή θυματοποίησης των πολιτών των Κρατών – Μελών εξαιτίας της αμφιβόλου προέλευσης και ανελέγκτου ποιότητας των τσιγάρων που αγοράζουν.

Επιπρόσθετα, με την παρούσα Συμφωνία η “Philip Morris International INC” αποκτά τη δυνατότητα (α) να αποκαταστήσει τις σχέσεις της με την Ε.Ε. και τα Κράτη – Μέλη, (β) να βελτιώσει τη δημόσια εικόνα της (γ) να ενισχύσει την αξιοπιστία της ως νομικό πρόσωπο και (δ) να επιλύσει οριστικά τους λόγους αντιδικίας με την Ε.Ε., αποτρέποντας την ίδια στιγμή τις εθνικές αρχές των Κρατών – Μελών της να προβάλλουν απέναντι της νέες αξιώσεις για παράνομες δραστηριότητες του παρελθόντος.

3. Η ισχύς της προς κύρωση Συμφωνίας προβλέπεται δωδεκαετής και το περιεχόμενο της διαρθρώνεται γύρω από τρεις άξονες.

- Ο πρώτος έχει τη μορφή εγγύησης, με τη μορφή αυστηρών οικονομικών προστίμων, τα οποία η “Philip Morris International INC” υποχρεούται να καταβάλει σε οποιαδήποτε περίπτωση κατάσχεσης προϊόντος της στο μέλλον. Το ύψος των εν λόγω προστίμων δύναται να ανέλθει έως το ποσοστό των πεντακοσίων τοις εκατό (500%) επί των δασμών και φόρων που αναλογούν σε κατασχεθέντα αυθεντικά τσιγάρα Philip Morris. Η δικαιολογητική βάση αυτής της εγγύησης συνίσταται στην δέσμευση της “Philip Morris International INC” να καταβάλει κάθε δυνατή προσπάθεια για την αποτροπή λαθρεμπορίου τσιγάρων της στην Ε.Ε. Εφόσον τα νέα Κράτη – Μέλη υιοθετήσουν την παρούσα Συμφωνία, δύνανται να προβούν σε επίκληση της συγκεκριμένης εγγύησης, σε κάθε στάδιο της ένταξής τους. Ταυτόχρονα όμως προβλέπονται και τα βέβαια –

ήδη- χρηματικά ποσά, που θα καταβληθούν από τη Philip Morris, ως αποζημίωση για το σύνολο των απολεσθέντων δασμών και φόρων, οι οποίοι θα επιβάλλονταν εάν τα τσιγάρα της εν λόγω εταιρείας είχαν νόμιμα προωθηθεί για λιανική πώληση στα κράτη – μέλη, στα οποία πραγματοποιήθηκε η κατάσχεση. Ειδικότερα, η Ελλάδα στην τελική κατανομή των χρηματικών αυτών καταβολών προβλέπεται να συμμετάσχει με ποσοστό 6,44%, το οποίο αντιστοιχεί στο ποσό των 64,4 εκατομμυρίων ΕΥΡΩ.

- Ο δεύτερος άξονας περιλαμβάνει ένα σύνολο πρωτοκόλλων, το οποίο με τη σειρά του αναλύεται σε μια περιεκτική συλλογή κανόνων, αναφορικά με τον τρόπο πώλησης και πληρωμής τσιγάρων. Ο νομικός χαρακτήρας των κανόνων αυτών υπαγορεύει ταυτόχρονα την υποχρέωση της “Philip Morris International INC” να συμμορφωθεί με το περιεχόμενο τους, ώστε να περιοριστεί σημαντικά η δυνατότητα λαθρεμπορίου τσιγάρων στο έδαφος της Ε.Ε. από τρίτες χώρες και συνακόλουθα το ξέπλυμα μαύρου χρήματος από τέτοιες ενέργειες. Επιπρόσθετα, υπογραμμίζεται η προοπτική, το συγκεκριμένο σύστημα πρωτοκόλλων να λειτουργήσει ως μοντέλο για μελλοντικές συμφωνίες με άλλες εταιρείες.
- Ο τρίτος άξονας σχετίζεται κυρίως με την έννοια της πρόληψης. Και σε αυτή την περίπτωση ένα σύστημα πρωτοκόλλων σχεδιάστηκε ώστε να ενισχύσει τις νομικές υπηρεσίες της Ε.Ε. στην προσπάθεια τους να εξασφαλίσουν ένα νομικό πλαίσιο προστασίας και αποτροπής λαθρεμπορικών δράσεων. Η προσπάθεια αυτή αποτυπώνεται κυρίως στην υιοθέτηση της μεθόδου «ικνηλασιμότητας», δηλαδή στην λήψη κάθε κατάλληλου μέτρου που θα επιτρέψει την παρακολούθηση, ανίχνευση και εντοπισμό τσιγάρων της “Philip Morris International INC”

4. Η δομή της παρούσας Συμφωνίας αποτελείται από τρία (3) προσαρτήματα, ως ακολούθως:

- **Προσάρτημα I**, που περιέχει το Προοίμιο
- **Προσάρτημα II**, που περιλαμβάνει το κυρίως Σώμα της Συμφωνίας

• **Προσάρτημα III**, που αφορά σε Ειδικά Παραρτήματα και Πίνακες. Ειδικότερα, στο **Προοίμιο** επιχειρείται μια γενική περιγραφή των μερών της προς κύρωση Συμφωνίας καθώς και των σκοπών της. Γίνεται αναφορά των άρθρων 3, 10, 23 και 280 της Συνθήκης της Ε.Κ. και επίκληση της έννοιας του «κοινού συμφέροντος».

Το **Κυρίως Σώμα** της Συμφωνίας, που είναι δεσμευτικό στο σύνολο του, αποτελείται από δέκα τρία (13) άρθρα, τα οποία περιλαμβάνουν σε γενικές γραμμές ορισμούς, κανόνες και διαδικασίες αναγκαστικού δικαίου και στα οποία αποτυπώνονται οι υποχρεώσεις και τα οφέλη της “Philip Morris International INC” καθώς και η πολιτική βούληση της Ε.Κ. και των κρατών - μελών της Ε.Ε. να καταπολεμήσουν το φαινόμενο του λαθρεμπορίου και της παραποίησης τσιγάρων. Στο πλαίσιο αυτό, προσδιορίζονται οι χρηματικές πληρωμές που θα γίνουν από την εταιρεία “Philip Morris International INC” προς την Ε.Ε., ως μέρος αυτής της Συμφωνίας, αλλά και τα χρηματικά πρόστιμα μαζί με άλλες διαδικασίες (πρωτόκολλα συμμόρφωσης, πρωτόκολλα ικνυλασιμότητας), που θα λειτουργήσουν ως δικλίδες ασφαλείας για την αντιμετώπιση αλλά και την πρόληψη του λαθρεμπορίου αμερικάνικων τσιγάρων και της νομιμοποίησης εσόδων προερχόμενων από παράνομες δραστηριότητες.

Επιπλέον, ορίζεται η δυνατότητα ετήσιας αξιολόγησης της Συμφωνίας καθώς και οι προϋποθέσεις που οδηγούν στη λήξη και αντικατάσταση της. Οι διαδικασίες της απαλλαγής, του διακανονισμού και του συμψηφισμού εισάγουν ένα «σύστημα άμυνας», που καθιερώνεται με την παρούσα υπέρ της “Philip Morris International INC”, προκειμένου να αποκλειστεί η δυνατότητα να εγερθούν πιθανές εθνικές αξιώσεις (αστικού χαρακτήρα) των κρατών - μελών για παρελθούσες, απαλλαγείες, με την Συμφωνία, δραστηριότητες. Τέλος, προβλέπεται η δυνατότητα «αναλογικής εφαρμογής» ισχύον ευνοϊκότερης συμφωνίας μεταξύ Ε.Ε. και άλλης βιομηχανίας τσιγάρων καθώς και η υπαγωγή διαφορών, που ενδέχεται να προκύψουν από την εφαρμογή της προς κύρωση Συμφωνίας και δεν ενιάσσονται στο «σύστημα άμυνας», στους Κανόνες Διαιτησίας της UNCITRAL αντί της δικαστικής επίλυσης τους.

Το τρίτο και τελευταίο μέρος της Συμφωνίας περιλαμβάνει έντεκα (11) **Παραρτήματα καθώς και άλλα Συνημμένα Έγγραφα και Πίνακες**, τα οποία παραθέτουν αναλυτικά τους μηχανισμούς για την ορθή εφαρμογή της Συμφωνίας.

5. Όπως αναφέρεται διεξοδικά στο Προοίμιο και στο άρθρο 1 της Συμφωνίας, η παρούσα καταρτίζεται και συνάπτεται μεταξύ της Ευρωπαϊκής Κοινότητας, η οποία εκπροσωπείται από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή και δέκα (10) Συμμετέχοντα Κράτη – Μέλη της Ε.Ε. και της “Philip Morris International INC”, συμπεριλαμβανομένων και των θυγατρικών της “Philip Morris Products INC”, “Philip Morris Duty Free INC” και “Philip Morris World Trade SARL”.

Η “Altria Group Inc”, πρώην “Philip Morris Companies INC” (η μητρική εταιρεία όλων των εταιρειών της “Philip Morris”) δεν είναι συμβαλλόμενο μέλος της παρούσας Συμφωνίας, ωστόσο την έχει υπογράψει εκ μέρους της ίδιας και των θυγατρικών της εταιρειών ώστε η παρούσα να καθίσταται δεσμευτική σε περίπτωση που οποιαδήποτε από τις θυγατρικές αυτές αναλάβουν την πώληση, αποστολή ή διανομή τσιγάρων στην Ευρωπαϊκή Κοινότητα ή σε οποιοδήποτε «Καθορισμένο Κράτος» (όπως αναφέρεται στο παράρτημα Ζ’ της παρούσας).

Όσον αφορά τα «μη – συμμετέχοντα κράτη – μέλη», (π.χ. εκείνα που δεν συμμετείχαν στην αγωγή που ασκήθηκε ενώπιον των δικαστικών αρχών των Η.Π.Α.), μπορούν να προσχωρήσουν στη Συμφωνία εκτελώντας ένα αντίγραφο της Συμφωνίας εντός ενός έτους από την ημερομηνία εκτέλεσης της Συμφωνίας. Παρόμοια ρύθμιση επιφυλάσσεται και για νέο-ενταγμένα κράτη – μέλη της Ε.Ε., τα οποία μπορούν να προσχωρήσουν στην Συμφωνία υπογράφοντας την, εντός ενός έτους από την ένταξή τους στην Ε.Ε.

6. Τέλος πρέπει να επισημανθεί ότι το περιεχόμενο της Συμφωνίας είναι εναρμονισμένο με το πνεύμα και τους κανόνες διεθνούς δικαίου. Δημόσιο αντίγραφο της Συμφωνίας και των Παραρτημάτων καθώς και όλα τα σχετικά έγγραφα όπως το Δελτίο Τύπου και η Περίληψη της

Συμφωνίας είναι διαθέσιμα στο διαδίκτυο στην ιστοσελίδα του OLAF στην
διεύθυνση: <http://europa.eu.int/comm/antifraud/indexen.html>.

Αθήνα 20-4 2006

ΟΙ ΥΠΟΥΡΓΟΙ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Γ. ΑΔΟΛΦΟΣΚΟΥΦΗΣ

ΕΞΩΤΕΡΙΚΩΝ

Nic. Mous

Θ. ΜΠΑΚΟΓΙΑΝΝΗ

ΔΙΚΑΙΟΣΥΝΗΣ

Α. ΠΑΠΑΛΗΓΟΥΡΑΣ

ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Δ. ΣΙΟΦΑΣ