

Policy avseende sanktioner och exportkontroll

Innehåll

1.	Målgrupp och omfattning	2
2.	Introduktion	2
2.1	Sanktioner och exportkontroll	2
2.2	Uttalande om sanktioner och vikten av regelefterlevnad	3
3.	Roller och ansvar	3
4.	Bakgrund	4
5.	Vad behöver göras för att efterleva reglerna?	4
5.1	God kännedom om affärspartners	4
5.2	God produktkännedom	5
5.3	Sammanfattning samt praktisk hantering	8
6.	Rapportering	9
7.	Utbildning	9
8.	Revision	9
9.	Konsekvenser för anställda	9
10.	Kontaktinformation och stöd	9
11.	Relaterad documentation	10
12.	Versionshistorik	10
13.	Ordlista	11

Version: 1.5

Senast reviderad: 15 oktober 2024

Ansvarig för: VD för Storskogen Group AB (publ)

Fastställd av: styrelsen i Storskogen Group AB (publ), 6 november 2024



1. Målgrupp och omfattning

Denna policy gäller för Storskogen Group AB (publ) ("**Storskogen**"), dess dotterbolag (vart och ett för sig ett "**Dotterbolag**" och tillsammans "**Koncernen**"), såväl som för Storskogens och respektive Dotterbolags anställda, chefer, ledande befattningshavare och styrelseledamöter (vilka alla inkluderas i begreppet "**anställda**", vilket fortsättningsvis kommer att användas i denna policy).

2. Introduktion

2.1 Sanktioner och exportkontroll

Internationella sanktioner är ekonomiska och politiska åtgärder som syftar till att påverka beteendet hos en stat, en grupp, eller enskilda individer. Sanktioner kan till exempel införas för att försöka ändra politiken hos en stat som hotar internationell fred och säkerhet eller för att försöka förmå en stat att upphöra med systematiska kränkningar av mänskliga rättigheter. Sanktioner är således ett viktigt instrument för att trygga fred och säkerhet samt för att främja demokrati och mänskliga rättigheter.

Sanktioner införs av länder och organisationer (till exempel USA, Storbritannien, EU och FN) genom lagar och regler, och innebär att begränsningar införs i handlingsfriheten i förhållande till en stat, en grupp, eller enskilda individer. Det kan till exempel handla om att införa generella förbud mot affärsförbindelser med regeringen i ett utpekad land och personer (med vilket avses både fysiska som juridiska personer) som är lokaliserade, bosatta eller etablerade i det landet (handelsembargon). Det kan även handla om att införa riktade förbud som förbjuder affärsförbindelser med vissa listade personer (ekonomiska frysnings sanktioner) eller sektorer i ett visst land (sektoriella sanktioner).

Sanktioner är som utgångspunkt direkt tillämpliga på alla personer i det land eller union som beslutat om sanktioner. Till exempel måste en schweizisk medborgare som vistas inom, eller gör transaktioner, i EU följa EU:s sanktioner. I sammanhanget noteras att amerikanska sanktioner har långtgående tillämpning. De är inte endast tillämpliga på amerikanska personer, utan även på transaktioner som har amerikansk koppling. Ett exempel på sådan koppling är betalning i amerikanska dollar eller transaktioner avseende amerikanska produkter (se mer information i punkt 5.2.5).

I tillägg till sanktioner reglerar EU och dess medlemsstater, jämte USA och flera andra länder, även export av känsliga produkter, mjukvara och teknologi. Generellt beror dessa regleringar på vad produkten, mjukvaran eller teknologin används till, vart den ska exporteras, vem slutanvändaren är, och vilket slutanvändningsområdet skulle kunna vara. Därtill regleras även förbud av försäljning, export eller import av vissa varor och viss teknik till eller från vissa länder. Denna policy innehåller därför ett särskilt kapitel om exportkontroll, se avsnitt 5.2 nedan.



Vid överträdelser av sanktioner och exportkontrollregler kan påföljderna vara allvarliga. Bolag kan få böter upp till flera miljoner kronor och fysiska personer dömas till höga böter eller fängelse. Dessutom kan överträdelser resultera i att bolagets anseende skadas betydligt eller orsaka omedelbara uppsägningar av finansiella avtal.

Syftet med denna policy är att tydliggöra krav och att tillhandahålla stöd kring efterlevnad av tillämpliga externa och interna kravställningar.

2.2 Uttalande om sanktioner och vikten av regelefterlevnad

Det är Koncernens policy att följa lagar och regler om sanktioner som antagits av FN, USA, Storbritannien och EU.¹ Därtill ska även tillämpliga lokala lagar och regler följas. Regelefterlevnad av tillämpliga lagar och regelverk kring sanktioner och exportkontroll är viktigt för Storskogen och Koncernen.

Policyn utgår från: (1) att inget bolag i Koncernen verkar i en specialiserad industri (eller därtill relaterade verksamheter), såsom försvar-, kemikalie-, nukleär-/kärn- eller olje-/gasindustrin, och (2) att Dotterbolag som bedriver export redan har ett existerande system för att tillse att deras export är lagliga.

Det är ett krav att alla Dotterbolag har implementerat ett relevant regelefterlevnadsprogram avseende sanktioner och exportkontroll. Regelefterlevnadsprogrammet ska anpassas efter det enskilda Dotterbolagets affärsverksamhet.

Om någon mottagare av denna policy är av åsikten att policyn inte överensstämmer med det aktuella Dotterbolagets verksamhet ska ansvarig person för regelefterlevnad på Storskogen genast konsulteras.

3. Roller och ansvar

Varje Dotterbolags VD är ansvarig för den övergripande tillsynen och implementeringen av denna policy i deras verksamhet. Storskogens VD är ansvarig för den övergripande tillsynen och implementeringen av ett regelefterlevnadsprogram i Koncernen. Storskogens ansvarige person för regulatorisk efterlevnad är ansvarig för ramverket i denna policy. För vidare detaljer om roller och ansvar gällande sanktioner, se följande tabell.

Roll/titel	Ansvar
Styrelsen i Storskogen och respektive Dotterbolag	Godkännande av policy avseende sanktioner och exportkontroll.

¹ Notera att sanktioner som beslutats av FN:s säkerhetsråd regelmässigt implementeras genom EU:s sanktionsförordningar



Ansvarig person för regulatorisk efterlevnad på Storskogen respektive i Dotterbolag	Policyägare och ytterst ansvarig för denna policy.
Verkställande direktör för Storskogen respektive Dotterbolag.	<ul style="list-style-type: none">• Ansvar att säkerställa att verksamheten uppfyller sanktionspolicyn och implementeringen av den.• Ansvarig för att tillse att tillräckliga resurser allokeras till de anställda i bolaget för att säkerställa en effektiv efterlevnad av krav och målsättningar i denna policy. Detta innefattar, om nödvändigt, utnämning av en sanktionsansvarig.
Anställda	Ansvarig att följa policy och rapportera incidenter och brott mot policyn eller lagstiftning till sin chef eller genom Storskogens visselblåsarfunktion.

4. Bakgrund

Kravställningarna i denna policy är baserade på externa krav såväl som på en genomförd övergripande riskutvärdering inom varje affärsenhet i Koncernen kring deras exponering till länder och sektorer kopplade till ökade risker kring sanktioner och exportkontroll. Identifierade risker har tagits i beaktning vid utformningen av denna policy.

Det är centralt för Storskogen att stötta anställda, chefer, ledande befattningshavare, styrelseledamöter och tredje parter som agerar för ett Dotterbolagsräkning att förstå var och när överträdelser av sanktioner och exportkontrollregler riskerar att ske samt att tillhandahålla stöd för att lämpliga beslut fattas i sådana transaktioner.

I syfte att säkerställa regelefterlevnad av sanktioner och exportkontroll är det viktigt att vidta vissa åtgärder i samband med att en ny relation ingås med affärspartners, eller när det sker förändringar såsom ändring av säte eller ägarskap hos affärspartnern.

5. Vad behöver göras för att efterleva reglerna?

5.1 God kännedom om affärspartners

God kännedom om kunder, leverantörer och andra affärspartners är A och O när det kommer till sanktionsefterlevnad. Berörda anställda i Dotterbolag förväntas därför i alla lägen ha sådan kännedom.

Inblandade anställda i Dotterbolag måste förstå vilka risker kopplade till sanktioner som är förknippade med att bedriva affärsverksamhet i, eller med vissa fysiska eller juridiska



personer från, olika länder. Anställda måste vidare kunna identifiera vilka länder som är involverade i föreslagen verksamhet eller föreslagna transaktioner för att kunna bedöma i vilken grad sanktionsrelaterade risker och kringgåenderisker föreligger.

Utifrån ett praktiskt perspektiv är det varje Dotterbolags ansvar att, baserat på den övergripande riskutvärderingen, ha identifierat relevanta sanktionsrelaterade risker som gör sig gällande i nuvarande och potentiella affärsverksamheter. Vilka åtgärder som behöver vidtas av varje Dotterbolag beror på verksamhetens natur och de länder och individer som Dotterbolaget är exponerad för i sin verksamhet. Detta innefattar att genomföra obligatoriska kontroller av nya motparter samt i de fall där det finns skäl att misstänka en förändring i en existerande motpart vilket kan föranleda en ny bedömning. Mer detaljerat stöd och vägledning kring de kontroller som behöver genomföras återfinns i stöddokumentet "**Sanktioner och exportkontroll – vad behöver du göra?**". Särskild noggrannhet måste iakttas i relation till motparter lokaliserade i, eller med ägarskapskopplingar till ett, Riskland. För en indikation om vilka länder som anses vara Riskländer, se stöddokumentet "**Riskländer**". Nödvändiga kontroller innefattar att fastställa handelspartnerns säte, driftsställe och ägandeskap, genomföra åtgärder för kundkännedom ("**KYC**") och, såsom tillämpligt, genomföra sökningar mot sanktionslistor. Beroende på affärspartnern, kan de nödvändiga regelefterlevnadsaktiviteterna skilja sig åt.

Personen ansvarig för regulatorisk efterlevnad på Storskogen ska genast konsulteras om en befintlig motpart blir föremål för sanktioner eller blir lokaliserad, organiserad, får sitt säte eller blir medborgare i, eller inleder affärsverksamhet i ett land som är föremål för sanktioner.

5.2 God produktkännedom

5.2.1 Introduktion till exportkontroll och regler avseende vidareexport

I tillägg till god kännedom om kunder, leverantörer och andra affärspartners, är det viktigt att ha god produktkännedom när det kommer till sanktions- och exportkontrollefterlevnad. Med det avses att varje Dotterbolag måste ha god kännedom om de produkter som de köper, säljer och/eller transporterar. Anledningen härtill är att produkter kan vara föremål för bland annat import- eller exportsanktioner (till exempel finns förbud att köpa vissa järn- eller stålprodukter som innehåller ryskt järn och stål) och dokumentationskrav, men också omfattas av exportkontrollregler. Berörda anställda i Dotterbolaget förväntas därför i alla lägen ha sådan kännedom.

Exportkontrollregler begränsar rätten att exportera särskilda produkter (inklusive mjukvara), material och teknologi från landet. Dessa regler, vilka införts av många länder, begränsar huvudsakligen export av krigsmateriel och produkter med dubbla användningsområden (d.v.s. produkter med både civila och militära användningsområden) men kan i vissa fall tillämpas mer vidsträckt. Följande punkter (punkt 5.2.2 till punkt 5.2.5) ger en överblick om vad som gäller avseende krigsmaterial



och produkter med dubbla användningsområden och vad som kan vara bra att tänka på vid export av produkter med amerikanska kopplingar.

Att följa exportkontrollskrav är viktigt för Storskogen och Koncernen. Det föreligger en betydande risk för skadat anseende vid överträdelser av exportkontrollagstiftning. Vidare kan överträdelser resultera i höga böter och straff. Överträdelser av ITAR regelverket beskrivet nedan kan till exempel resultera i straff inklusive böter om 1 000 000 dollar per överträdelse, eller tio års fängelse, eller både och. Liknande straff gäller för EAR-regelverket. Överträdelser av EU- och brittiska exportkontrollagar kan också resultera i höga straff, både i form av böter och fängelse för den felande parten.

5.2.2 Krigsmateriel

Vapen och andra försvarsrelaterade produkter, vanligtvis kallade krigsmateriel, är särskilt känsliga och strikt reglerade. Alla produkter som utvecklats, särskilt konstruerats eller modifierats för militär slutanvändning riskerar att klassificeras som krigsmateriel. Typiska exempel på krigsmateriel inkluderar vapen, vapensystem och dess komponenter. Fordon som har utformats för strid, utrustning för sikte och vägledning (precisionsstyrda) militära vapen, ammunition och stöd och tjänster relaterade till militär utrustning anses vara krigsmateriel. Inget Dotterbolag får delta i projekt relaterade till eller försäljningar av krigsmateriel utan ett skriftligt godkännande från ansvarig person hos Storskogen för regelefterlevnad.

Det amerikanska regelverket avseende krigsmateriel kallas International Traffic in Arms Regulations (“**ITAR**”) och administreras av myndigheten Directorate of Defense Trade Controls (“**DDTC**”) av amerikanska utrikesdepartementet. ITAR reglerar militära och försvarsrelaterade produkter och tillhörande efterlevnadskrav för företag involverade i till exempel utveckling, tillverkning, testning, försäljning och distribution av sådana produkter. All kommersiell verksamhet som omfattas av restriktioner i ITAR eller på annat sätt involverar DDTC är förbjuden enligt denna policy.

5.2.3 Produkter med dubbla användningsområden

Många länder har regelverk för kontroll av ”produkter med dubbla användningsområden”. Detta avser produkter, teknik och mjukvara som kan användas för både civila och militära ändamål. Exempel på sådana produkter med dubbla användningsområden är särskilda drönare, aluminiumrör av särskild utformning, mörkerseendeteknologi, termisk bildbehandling, särskilda kemikaliska och biologiska verktyg och utrustning för global positionering. Även enklare produkter såsom kullager av särskilda sorter anses vara produkter med dubbla användningsområden.

Export från EU regleras i förordningen om produkter med dubbla användningsområden. USA har en liknande förteckning i regelverket Export Administration Regulations (“**EAR**”), kallad Commerce Control List (“**CCL**”).



För att säkerställa efterlevnad av alla tillämpliga exportkontrollregler är en export eller överföring av kontrollerade produkter med dubbla användningsområden endast tillåten ifall Dotterbolaget: (i) känner till destinationen, slutanvändaren och slutanvändningen av produkten, tjänsten eller teknologin, och (ii) om Dotterbolaget kan visa att det har alla relevanta exporttillstånd på plats.

Det ska noteras att produkter med dubbla användningsområden kan vara kontrollerade även om de inte är upptagna i förteckningen i den relevanta förordningen. I EU:s förordning finns en så kallad "catch-all" regel (artikel 4) vilken begränsar handel av icke-listade produkter:

- för militär användning (inklusive tillverkning av krigsmateriel) i länder föremål för av EU juridiskt bindande vapenembargo (till exempel Nordkorea), och
- för användning hänförlig till utveckling, tillverkning, etc. av biologiska eller kemiska vapen, kärnvapen eller missiler kapabla att transportera sådana vapen.

Liknande regler återfinns i amerikanska EAR, liksom i andra länders exportkontrollagstiftning.

All verksamhet avseende kemiska, biologiska, eller radiologiska (kärn/nukleär) vapen, eller missiler kapabla att transportera sådana vapen, är förbjuden enligt denna policy. För att minska risker av sådan handel är handel som har kopplingar till kärnkraft eller flygindustri endast tillåten efter särskild granskning, då kontroller genomförts utan att någon oönskad upptäckt noterats samt efter att ansvarig person hos Storskogen för regelefterlevnad och Storskogens VD skriftligen godkänt att handeln får lov att äga rum.

För export till vissa länder under embargo (till exempel Syrien), samt till vissa personer upptagna på restriktions- eller förbudslistor i EAR, begränsar USA även export av icke-listade produkter, vilket betyder att produkter som inte ingår i CCL eller är kontrollerade som amerikansk krigsmateriel omfattas av begränsningar. Sådana produkter benämns som EAR99-produkter.

Eftersom förteckningar över exportkontrollerade produkter regelbundet uppdateras är det viktigt att övervaka sådana uppdateringar, liksom ens egen produktutveckling, för att förstå i vilken utsträckning Dotterbolagets produkter är eller blir föremål för kontroll.

5.2.4 EU:s regler avseende kringgåenden och vidareexport

I syfte att bekämpa kringgående av sanktioner innehåller alla EU:s sanktionsregimer ett generellt förbud mot att medvetet och avsiktligt delta i verksamhet vars syfte eller verkan är att kringgå sanktionerna. Det finns även krav på bolag inom EU att göra sitt yttersta för att se till att deras dotterbolag som är etablerade utanför EU inte deltar i verksamhet som undergräver eller urholkar sanktionerna. Det är respektive Dotterbolags ansvar att vara uppmärksamma på kringgåendeförsök.



I tillägg till generella förbud mot kringgåenden har EU även infört specifika bestämmelser och krav avsedda att motverka kringgåenden av sanktionerna mot Ryssland och Belarus. Bland annat har införts krav på särskild avtalsskrivning vid försäljning och export av vissa produkter, inklusive vanligt förekommande och högprioriterade produkter såsom till exempel kullager, utanför EU i syfte att förhindra vidareexport till Ryssland och Belarus.² Mer information samt detaljerat stöd och vägledning, inklusive en förteckning av vilka produkter som omfattas av vidareexportförbudet tillsammans med mallklausuler avseende förbud mot vidareexport, återfinns i stöddokumentet **”No Russia/Belarus – vad behöver du göra?”**.

Det är respektive Dotterbolags ansvar att förstå i vilken utsträckning det tillhandahåller produkter som omfattas EU:s specifika bestämmelser. Eftersom förteckningen av produkter som omfattas regelbundet kan komma att uppdateras är det viktigt att övervaka sådana uppdateringar, liksom ens egen produktutveckling och geografiska försäljning, för att förstå i vilken utsträckning Dotterbolaget omfattas av kravet att avtalsmässigt förbjuda vidareexport men även av eventuella andra restriktioner.

5.2.5 Amerikanska regler avseende vidareexport

Precis som med delar av den amerikanska sanktionslagstiftningen har amerikansk exportkontrolllagstiftning långtgående tillämpning. Produkter som tillverkats i USA (produkter med amerikanskt ursprung) omfattas alltid av dessa lagar; vidareexport (i betydelsen export av produkter med amerikanskt ursprung mellan två icke-amerikanska länder) kan därför kräva amerikanskt exporttillstånd. Exempel på vidareexport som kan kräva exporttillstånd är särskild teknologi och mjukvara. Vidare kan produkter tillverkade utanför USA, men som överskrider ett visst tröskelvärde av amerikanska komponenter, omfattas av exportregler enligt EAR. Vidareexport av sådana produkter får inte göras utan ett amerikanskt exporttillstånd.

5.3 Sammanfattning samt praktisk hantering

Sanktionsrelaterade risker och kringgåenderisker ska alltid hanteras och minimeras. Det görs som redogjorts för i det föregående genom att dels ha god kännedom om sina affärspartners (vare sig det är kunder, leverantörer eller andra affärspartners, se avsnitt 5.1), dels genom att ha god kännedom om produkterna som omfattas av transaktionen (för att förstå i vilken utsträckning produkterna är föremål för sanktioner och exportkontrollregler, se avsnitt 5.2).

I tillägg till ovan bör sanktionsrelaterade garantier, uppsägningsgrunder och påföljder inkluderas i avtal med motparter som befinner sig i annat än ett lågriskland. Om Dotterbolag regelbundet har försäljning till parter i annat än lågriskländer bör av hygienskal sådana garantier, uppsägningsgrunder och påföljder alltid inkluderas i allmänna villkor eller standardiserade avtalsmallar i den utsträckning sådana används.

² Kravet gäller inte för försäljning och export till EU:s partnerländer, för närvarande USA, Japan, Storbritannien, Sydkorea, Australien, Kanada, Nya Zeeland, Norge, Schweiz, Liechtenstein och Island.



Mallgarantier avseende sanktioner återfinns i stöddokumentet ”**Mallgarantier avseende sanktioner**”.

6. Rapportering

Anställda hos ett Dotterbolag som misstänker att en överträdelse av sanktioner eller exportkontroll har skett inom Dotterbolaget ska rapportera detta till sin närmsta chef. Om du av någon anledning inte känner dig bekväm med att tala med din chef, eller om du trots att ha lämnat en anmälan eller ett klagomål känner att det inte har tagits på allvar, kan du alltid kontakta någon i Storskogens koncernledning eller rapportera ditt ärande anonymt via Storskogens visselblåsarfunktion som finns på:

<https://report.whistleb.com/storskogen>.

7. Utbildning

Såväl Storskogen som respektive Dotterbolag ansvarar för att tillse att lämplig utbildning tillhandahålls för anställda i överensstämmelse med Dotterbolagets riskprofil och anpassas efter de relevanta anställdas arbetsuppgifter och ansvar.

8. Revision

Revisorn är, när relevant, ansvarig för att med jämna mellanrum genomföra objektiva, omfattande revisioner av Storskogen och dess regelefterlevnadsprogram, med hänsyn tagen till Koncernens specifika verksamhetsområden, geografiska placeringar och juridiska skyldigheter.

9. Konsekvenser för anställda

Anställda som bryter mot sanktioner eller exportkontrollregler kan bli föremål för disciplinära åtgärder, vilka ytterst kan innebära uppsägning. Ingen anställd som, efter samråd med lämplig personal inom Dotterbolaget, avstår från att ingå en transaktion på grund av oro över sanktioner eller exportkontrollregler kommer att påverkas negativt av detta.

10. Kontaktinformation och stöd

Om du har frågor eller behöver vidare vägledning gällande sanktioner eller exportkontroll, ta kontakt med personen ansvarig för regelefterlevnad gällande sanktioner i Dotterbolaget eller personen utsedd av Storskogen som är ansvarig för regulatorisk efterlevnad. Se separat kontaktlista för kontaktinformation.



11. Relaterad documentation

- Storskogens policy mot penningtvätt
- Riskutvärdering
- Sanktioner och exportkontroll – vad behöver du göra?
- Formulär för identifiering av motpart
- Dokument över riskländer
- No Russia/Belarus – vad behöver du göra?
- Mallgarantier avseende sanktioner
- FAQ

12. Versionshistorik

Denna policy ska ses över årligen och uppdateras vid behov eller när det sker större förändringar i Storskogens hållbarhetsarbete.

Version	Revision datum	Ändringsbeskrivning	Författare	Godkänd av	Godkänt datum
1.0	2020-05-15	Uppdaterad efter kommentarer från styrelsen	Louise St Cyr Ohm	Storskogens styrelse	2020-05-25
1.1	2020-11-05	Uppdaterad med ny länk till sanktionslista	Louise St Cyr Ohm	N/A	N/A
1.2	2021-05-12	Omarbetning utifrån ett riskbaserat förhållnings-sätt baserat på koncern-övergripande riskanalys	Louise St Cyr Ohm	Storskogens styrelse	2021-05-12
1.3	2022-10-26	Reviderad baserad på input från implementering på koncernnivå	Louise St Cyr Ohm	Storskogens styrelse	2022-11-14
1.4	2023-10-20	Förtydligande att Schweiz är ett lågriskland samt att UK:s sanktionslista är tillämplig.	Louise St Cyr Ohm	Storskogens styrelse	2023-11-06
1.5	2024-10-22	Reviderad baserad på ny sanktionslagstiftning och förtydliganden om	Louise St Cyr Ohm	Storskogens styrelse	2024-11-06



		vad som krävs för att säkerställa regelefterlevnad			
--	--	--	--	--	--

13. Ordlista

Definitioner	
Catch-all	Vedertaget uttryck i relation till artikel 4 i regelverket EU dual-use regulation, som begränsar handel av icke-listade produkter med dubbla användningsområden när den avsedda slutanvändningen är (i) militärrelaterad slutanvändning (inklusive tillverkningen av krigsmateriel) i länder som omfattas av ett av EU juridiskt bindande vapenembargo; eller (ii) relaterad till utvecklingen, tillverkningen, etc. av biologiska, kemiska eller radiologiska vapen (kärnvapen), eller missiler som är kapabla att transportera sådana vapen. Liknande bestämmelser återfinns i exportkontrollagar i andra länder.
CCL	Det så kallade Commerce Control List i det amerikanska regelverket EAR. Detta är en lista över produkter som har ett s.k. Export Control Classification Number (ECCN), och som därför omfattas av exportrestriktioner, vilket ofta kräver exportgodkännande/exportlicens. EU motsvarigheten är Annex I i EU:s förordning om produkter med dubbla användningsområden.
De minimis	För att förstå om en produkt som inte är tillverkad i USA (såsom en produkt tillverkad i Sverige) kan vara föremål för EAR, behöver du räkna ut de minimis i procent av amerikanskt inkorporerat innehåll (t.ex. hårdvarukomponenter eller mjukvara) i den icke-amerikanska produkten för att se om det motsvarar 10-25 % eller mer. För att beräkna procent av de minimis, dividerar du värdet av det amerikanska kontrollerade innehållet med värdet på den icke-amerikanska produkten och sedan multiplicerar du det med 100.
Produkter med dubbla användningsområden	Produkter, inklusive mjukvara och teknologi, som kan användas både för civila och militära ändamål. Produkter som återfinns i Annex I till EU:s förordning om dubbla användningsområden eller i amerikanska CCL, är föremål för exportkontroll vilket innebär att export normalt sett kräver ett exporttillstånd.
EAR	Amerikanska regelverket The US Export Control Administration Regulations. En central del av amerikansk lagstiftning gällande exportkontroll. Motsvarigheten i EU är EU:s förordning om produkter med dubbla användningsområden.



ECCN	Export Control Classification Number, en beteckning för produkter upptagna i CCL och som omfattas av exportrestriktioner.
Exportkontroll	Exportkontrollagar och regelverk som begränsar (till exempel genom exporttillstånd/licenskrav) rätten att exportera visa produkter från en jurisdiktion.
ITAR	Kort för US International Traffic in Arms Regulations. Detta är en central del av amerikansk lagstiftning kring handel av produkter och tjänster klassificerade som krigsmateriel.
Listade personer	Varje individ, bolag, entitet eller organisation som är den tilltänkta, antingen på individnivå eller som del av en koncern, måltavlan för handelsrestriktioner enligt sanktioner och exportkontrollagar och regelverk.
Lågriskländer	Inom ramen för denna policy refererar Lågriskländer till Australien, Kanada, medlemsstaterna i det europeiska ekonomiska samarbetsområdet (EES), med undantag för Cypern och Malta, samt Japan, Nya Zeeland, Schweiz, Storbritannien och USA.
Röda länder	Inom ramen för denna policy refererar Röda länder till länder markerade som röda i stöddokumentet Bilaga 1 "Sanktioner och exportkontroll – vad behöver du göra?" och omfattar länder och regioner som är föremål för omfattande sanktioner och/eller höga efterlevnadsrisker kring handel.
Varningsflagga	Information eller omständigheter kring en kund, inklusive kundens beteende, som bedöms vara misstänksamt och därför indikerar behovet av vidare utredning och kontroll (det vill säga utökad due diligence).
Vidareexport	Export av produkter med amerikanskt ursprung, eller produkter som av andra anledningar omfattas av EAR, mellan två icke-amerikanska länder.
Riskländer	Inom ramen för denna policy innefattar denna benämning röda och gula länder i Bilaga 1 i stöddokumentet "Sanktioner och exportkontroll – vad behöver du göra?" Handel med dessa länder innebär generellt en ökad risk för överträdelser av sanktioner och/eller exportlagar.
Verklig huvudman	Inom ramen för denna policy innefattar denna benämning en individ, publikt noterat bolag eller statligt organ som är den slutliga ägaren eller på annat sätt kontrollerar 25 % eller mer av rösträtterna i den juridiska personen i fråga.
Gula länder	Inom ramen för denna policy innefattar denna benämning länder markerade som gula i Bilaga 1 till stöddokumentet "Sanktioner och exportkontroll – vad behöver du göra?". Dessa



	länder är (i) associerade med en icke-insignifikant risk för sanktioner, (ii) associerade med risker om kringgående och förbjuden vidareexport, och/eller (iii) exempel på notoriska "off-shore" skatteparadis i vilka skalbolag ofta är registrerade.
--	--