

F melléklet: Az SCCP¹ összefoglalása

Áttekintés

a) Termékkategóriák

Az SCCP az alábbi BAT-termékkategóriákra vonatkozik.

	BAT Termékkategória	BAT dohány-és nikotintermékek	Hagyományos dohánytermékek	Dohánytermékek
A	Dohánylevél	✓		
B	Hagyományos dohánytermékek, ideértve: <ul style="list-style-type: none">gyárilag legyártott cigaretták (FMC)finomra vágott dohány, más néven sodort roll-your-own, (RYO) vagy make-your-own, (MYO)	✓	✓	✓
C	Hagyományos szájon át alkalmazott termékek (pl. snüssz)	✓		✓
D	Hevítéses termékek (HP)			
D1	Hevítéses dohánytermékek (THP)	✓		✓
D2	Dohányzási célú gyógynövénytermékek (HHP)	✓		
E	Vape termékek	✓		
F	Szájon át alkalmazott termékek, más néven nikotinpárnák	✓		

¹ **Ellátási Lánc Megfelelőségi Eljárás - Supply Chain Compliance Procedure (SCCP):** BAT Eljárás az ellátási lánc ellenőrzéseinek támogatására, valamint a dohány- és nikotintermékek illegális kereskedelmének megelőzésére.

b) Ellátási lánc szereplői

Az SCCP az alábbi ellátási lánc szereplőkre és disztribúciós csatornákra vonatkozik.

1. **Vállalkozó:** bármely személy vagy jogi személy, aki vagy amely nem minősül Vevőnek vagy más BAT vállalatnak, és akit vagy amelyet a BAT szerződéses alapon bíz meg bármely BAT dohány- és nikotintermék gyártásával, értékesítésével, forgalmazásával és/vagy tárolásával.
2. **DSD:** olyan BAT vállalat, amely közvetlen bolti kiszállítást (Direct Store Distribution – más néven Direct Store Sales, DSS) végez, vertikálisan integrált forgalmazási rendszerben, DSD Vevők részére.
3. **DSD Vevő:** bármely személy vagy jogi személy, aki vagy amely BAT dohány- és nikotinterméket DSD-n keresztül (nem pedig harmadik fél forgalmazón keresztül) vásárol, és azokat kizárólag fogyasztók részére értékesíti tovább.
4. **Vevő:** bármely személy vagy jogi személy, aki vagy amely nem minősül BAT vállalatnak vagy DSD Vevőnek, és amely közvetlenül a BAT-tól vásárol BAT dohány- és nikotintermékeket.
5. **Ellátási lánc szereplői:** Vállalkozók és Vevők.

c) Az SCCP célja

A BAT Üzleti Magatartási Szabályai (**SoBC**)², valamint az alkalmazandó jogszabályok, szabályzatok és eljárások – beleértve az Ellátási Lánc Megfelelőségi Eljárást (**SCCP**) – előírják, hogy valamennyi BAT vállalat köteles biztosítani, hogy tudatosan ne vegyen részt BAT dohány- és nikotintermékek feketekereskedelmében, és üzleti gyakorlataik kizárólag a BAT dohány- és nikotintermékek jogszerű kereskedelmét támogassák³.

Az SCCP előírja, hogy a Vállalkozókat tájékoztatni kell az SCCP-ről, és elvárás velük szemben annak betartása. Ezen túlmenően a BAT vállalatoknak egyértelműen kommunikálniuk kell a jogellenes kereskedelemmel kapcsolatos álláspontjukat a Vevők és a DSD Vevők felé is.

Jelen dokumentum áttekintést nyújt az ellátási lánc szereplői, valamint – ahol releváns – a DSD Vevők számára arról, miként teszünk eleget a feketekereskedelemmel kapcsolatos vállalásainknak, és segít megérteni az Önök szerepét az SCCP betartásának biztosításában. Célunk a szilárd ellátási lánc ellenőrzések fenntartása, valamint a

² Elérhető a bat.hu weboldalon.

³ Ez magában foglalja a pénzmosás, a terrorizmus finanszírozása és/vagy a jövedéki adók és hasonló adók megkerülésének megelőzését, valamint ezek elősegítésének megakadályozását. Ezekkel kapcsolatban részletesebb útmutatásért kérjük, forduljon helyi képviselőjéhez a BAT harmadik felekre vonatkozó pénzügyi bűncselekmények elleni eljárásáról (Third Party Anti-Financial Crime Procedure – TPAFCP).

megfelelő intézkedések megtétele abban az esetben, amikor fennáll annak kockázata, hogy BAT dohány- és nikotintermékek feketekereskedelem tárgyát képezhetik.

Amennyiben további információra lenne szüksége az SCCP-vel kapcsolatban, kérjük, forduljon bizalommal a helyi BAT kapcsolattartójához.

d) Alkalmazás

A BAT valamennyi vállalata köteles betartani a SoBC-t. A BAT valamennyi vállalatának bizonyos ellenőrzéseket kell elvégezniük minden olyan piacon, ahol BAT dohány- és nikotintermékeket forgalmazznak, annak érdekében, hogy megakadályozzák a BAT dohány- és nikotintermékek illegális kereskedelmi csatornába történő eltérítését, illetve jogellenes célokra történő felhasználását.

Egyes piacokon – amelyek magas kockázatot jelentenek a BAT dohány és nikotintermékek feketekereskedelmének forrásaként – és/vagy bizonyos, csempészet vagy adókijátszás szempontjából magas kockázatú márkák esetében további ellenőrzési intézkedések alkalmazása szükséges.

Valamennyi ellátási lánc szereplőnek és DSD Vevőnek kötelessége az adott piaci körülményeknek és kockázati szinteknek megfelelő valamennyi ellenőrzési intézkedést alkalmazni.

Az SCCP követelményeinek be nem tartása a BAT valamennyi vállalata részéről az alábbiakban meghatározott lépések megtételét vonhatja maga után, ideértve a BAT dohány-és nikotintermékek szállításának felfüggesztését és/vagy a nem megfelelően együttműködő ellátási lánc szereplőkkel és DSD Vevőkkel fennálló üzleti kapcsolatok megszüntetését.

e) SCCP érvényessége

Az SCCP-t, valamint a magas kockázatú piacok és/vagy márkák értékelését rendszeres időközönként felülvizsgálják. Az SCCP-t szükség szerint módosítják és frissítik a SoBC-ben vagy más vonatkozó szabályzatokban, elvekben és standardokban bekövetkező változásokkal, jogszabályi módosításokkal, a jogszabályi rendelkezések értelmezésére vonatkozó megközelítés változásával, a hatóságok részéről érkező egyedi kérésekkel vagy iránymutatásokkal, valamint a piacon és az általános üzleti környezetben azonosított egyéb fejleményekkel és trendekkel összhangban.

Valamennyi piacra alkalmazandó ellátási lánc ellenőrzések

A SoBC elvárja, hogy a BAT vállalatai olyan ellenőrzéseket tegyenek, amelyek megakadályozzák a BAT dohány-és nikotintermékek illegális kereskedelmi csatornába történő eltérítését.

Valamennyi végpiacon ezeknek az ellenőrzéseknek az alábbiakat kell magukban foglalniuk.

a) „Ismerd meg az ügyfeled” (KYC – Know Your Customer) értékelési és jóváhagyási eljárások

Az „Ismerd meg az ügyfeled” (KYC) fontos eljárás. Többek között azért szükséges, hogy biztosítsa: a BAT dohány- és nikotintermékek gyártása kizárólag megbízható vállalkozók bevonásával történjen, és azokat csak megbízható ügyfelek részére értékesítsék.

A BAT valamennyi vállalata köteles ügyfél-átvilágítást végezni az ügyfelek, a BAT saját belső terjesztési rendszerén keresztül közvetlenül ellátott DSD ügyfelek, valamint a beszállítók – ideértve a Vállalkozókat is – vonatkozásában. Amennyiben a további ügyfelek ellátása ellátási láncban részt vevő szereplőkön keresztül történik, ezen ellátási lánc szereplőinek kell biztosítaniuk a KYC-követelményeknek való megfelelést a helyi jogszabályi előírásokkal összhangban.

b) A piacra történő szállítások nyomon követése

A BAT valamennyi vállalata köteles nyomon követni az egyes piacokra szállított BAT dohány- és nikotintermékek összetételét.

c) A jogellenes kereskedelemben való érintettséggel gyanúsított ellátási lánc szereplőkkel fennálló üzleti kapcsolatok kivizsgálására, felfüggesztésére és megszüntetésére vonatkozó eljárások

A BAT vállalatai kötelesek arra törekedni, hogy szerződéses jogaik legyenek az ellátási láncban részt vevő szereplők tevékenységének kivizsgálására, felfüggesztésére, illetve a velük folytatott üzleti kapcsolatok megszüntetésére, továbbá arra, hogy kötelezhessék az ellátási lánc szereplőit a további láncszereplőkkel való üzleti kapcsolatok megszüntetésére is, amennyiben ésszerűen feltehető, hogy ők – vagy az ellátási lánc más szereplői, így például a további ügyfelek – szándékosan vagy gondatlanul illegális kereskedelemben vesznek részt. Ezek a feltételek a BAT valamennyi vállalata által – választható jelleggel – az olyan megállapodásokban is alkalmazhatók, mint például a DSD ügyfelekkel kötött szerződések.

Amennyiben a BAT tudomást szerez arról, hogy az ellátási lánc szereplők, a DSD Vevők vagy az ellátási lánc más szereplői (például további vevők) nem tartják be az alkalmazandó jogszabályokat és/vagy az ellátási láncra vonatkozó szabályzatokat és eljárásokat – beleértve az SCCP-t is –, kötelesek intézkedéseket tenni a meg nem felelés kezelése érdekében. Ezek az intézkedések magukban foglalhatják többek között az alábbiakat:

1. figyelmeztetés és magyarázat kérése;
2. korrekciós lépések megtételére való felszólítás nem megfelelőség esetén;
3. a BAT dohány- és nikotintermékek szállításának csökkentése;
4. egyes márkák listáról való törlése;
5. az értékesítés korlátozása;
6. szükség esetén a szállítások felfüggesztése vagy megszüntetése;
7. szükség esetén az üzleti kapcsolatok megszüntetése; és/vagy
8. a meg nem felelés jelentése az illetékes hatóságok felé.

d) Bejelentett lefoglalásokra adott válasz

A BAT valamennyi vállalata köteles megfelelő módon reagálni a hatóságok által bejelentett, állítólagos BAT dohány- és nikotintermékekkel kapcsolatos valamennyi lefoglalási értesítésre. Az ésszerűen elvárható mértékben lépéseket kell tenni a beérkezett információk értékelésére, a lefoglalások kivizsgálására (beleértve – ahol lehetséges – termékminták beszerzését), valamint annak azonosítására, hogy tehetők-e intézkedések, illetve bevezethetők-e további ellenőrzési mechanizmusok annak érdekében, hogy csökkenjen annak kockázata, hogy BAT dohány- és nikotintermékek jogellenes kereskedelmi csatornába kerüljenek. Az alkalmazandó intézkedések és ellenőrzések jellegét többek között a csempészet mintázata, az elérhető nyomkövetési és nyomkövetési technológia, valamint a lefoglalás körülményei határozzák meg.

A BAT köteles a lefoglalt termékekkel kapcsolatos, a szabályozó hatóságok által kért információkat – és/vagy a jogszabályok által előírt információkat – a hatóságok vagy a jogszabályok által meghatározott határidőkön belül, de minden esetben indokolatlan késedelem nélkül megadni.

Ellátási lánc szereplőként az Önök együttműködésére is szükség lehet annak biztosítása érdekében, hogy a bejelentett lefoglalásokra megfelelő válaszingtézkedések történjenek.

e) Kommunikáció a jogellenes kereskedelemmel kapcsolatos kérdésekben

A BAT vállalatok kötelesek rendszeres kommunikációt folytatni az ellátási lánc szereplőkkel – és szükség esetén a DSD Vevőkkel – a jogellenes kereskedelemmel kapcsolatos kérdésekről, annak fontosságát hangsúlyozva, hogy el kell kerülni az illegális kereskedelem elősegítését.

Magas kockázatú piacokra alkalmazandó további ellátási lánc-ellenőrzések

A magas kockázatú piacokon működő BAT vállalatok kötelesek – ahol az indokolt és ésszerűen megvalósítható – az alábbi további ellenőrzési intézkedéseket alkalmazni.

a) Kiterjesztett KYC-eljárások

Magas kockázatú piacokon a BAT vállalatoknak – ahol lehetséges – együtt kell működniük Vevőikkel annak érdekében, hogy átvilágítást végezzenek a BAT dohány- és nikotintermékek kiskereskedelmi szintig történő forgalmazásában részt vevő valamennyi forgalmazóra, például a BAT valamennyi vállalat Vevőinek további vevőire, valamint az ellátási lánc bármely egyéb, későbbi szintjén elhelyezkedő szereplőre vonatkozóan.

b) Intézkedések annak biztosítására, hogy a piacokra irányuló ellátás a jogszerű keresletet tükrözze

Amennyiben a hagyományos dohánytermékek vonatkozásában egy piac magas kockázatúnak minősül, a BAT köteles jogszerű keresleti számítást készíteni a teljes piacra és a hagyományos dohánytermékek valamennyi magas kockázatú márkájára vonatkozóan.

Szükség esetén a BAT dönthet a BAT dohány- és nikotintermékek értékesítésének korlátozásáról olyan területeken, amelyek magas csempészeti kockázatot jelentenek, illetve meghatározott, magas csempészeti kockázatú márkák értékesítésének korlátozásáról.

c) Szállítások nyomon követése és visszakövetése

Azon piacokon működő BAT vállalatoknak, amelyek a dohánytermékek illegális kereskedelme szempontjából magas kockázatúnak minősülnek, kötelező nyomonkövetési technológia bevezetése az első külső ügyfélig bezárólag. Az első külső ügyfélig történő nyomon követésre vonatkozó kötelezettség bizonyos végpiacokon nem alkalmazandó abban az esetben, ha a BAT kizárólag egyetlen külső ügyfelet lát el. A helyi BAT képviselője felveszi Önnel a kapcsolatot a nyomonkövetési követelmények egyeztetése céljából, és az Ön együttműködése is szükséges lehet annak biztosítása érdekében, hogy ezen követelmények megfelelően kerüljenek bevezetésre és alkalmazásra.

A BAT vállalatainak képesnek kell lenniük azonosítani azon első külső ügyfeleket, amelyek a lefoglalt dohánytermékeket ellátták, minden olyan lefoglalás esetében, amely a dohánytermékek illegális kereskedelme szempontjából magas kockázatú piacokról származik.

Amennyiben szükséges annak azonosítása érdekében, hogy a dohánytermékek hol hagyták el a jogszerű ellátási láncot, a BAT vállalatainak további intézkedések bevezetésére lehet szükségük, mint például:

- ✓ az első külső vevőn túli nyomon követés és visszakövetés vagy
- ✓ egyéb ellenőrzések (például a kiskereskedelmi értékesítési volumenek auditálása) annak biztosítása érdekében, hogy az adott piacra szállított valamennyi dohányterméket ténylegesen a rendeltetési piacon, kiskereskedelmi szinten értékesítsék.

Az Ön együttműködésére ezzel kapcsolatosan is szükség lehet.

d) Képzés külső harmadik felek számára

A BAT valamennyi vállalata megfontolhatja képzések biztosítását az ellátási láncban részt vevő szereplők számára, valamint – szükség esetén – a magas kockázatú piacokon működő egyes DSD ügyfelek részére annak érdekében, hogy kezeljék az adott piacon az illegális kereskedelem kockázatát kiváltó speciális körülményeket.

A helyi BAT vállalat képviselője – amennyiben releváns – felveszi Önnel a kapcsolatot a képzések lebonyolításának egyeztetése céljából.

e) Kommunikáció a további (későbbi) vevőkkel az illegális kereskedelemmel kapcsolatos kérdésekben

Az észszerűen megvalósítható mértékben a BAT vállalatai megfontolhatják a további ügyfelekkel való közvetlen kommunikációt, amennyiben ez egy adott, magas kockázatú piacon fennálló illegális kereskedelmi kockázatok kezelése, illetve egyes magas kockázatú márkák vonatkozásában szükséges. Az Ön együttműködésére is szükség lehet az ilyen egyeztetések elősegítése érdekében.

f) Kötelezettségek áthárítása az alvállalkozók és a további (későbbi) vevők felé

A BAT vállalatainak biztosítaniuk kell, hogy a magas kockázatú piacokon az ellátási láncban részt vevő szereplőkre az illegális kereskedelemmel, pénzmosással, terrorizmus finanszírozásával és/vagy az adóelkerülés elősegítésével kapcsolatosan előírt konkrét szerződéses kötelezettségek az ezen szereplők alvállalkozóira és további ügyfeleire is kiterjedjenek. Az ellátási lánc szereplőiként az Ön együttműködésére is szükség lehet a szerződéses kötelezettségek végrehajtása érdekében.