



Merkblatt des Bundesministeriums der Finanzen zu den Genehmigungscodierungen und zur elektronischen Anmeldung und Online-Abschreibung genehmigungspflichtiger Ausfuhren im IT-Verfahren ATLAS-Ausfuhr

(Version 3.16 - Stand: 02. Oktober 2014)

Ziel dieses Merkblatts ist es, über die Online-Anmeldung und Online-Abschreibung von genehmigungspflichtigen Ausfuhren zu informieren und einen Überblick über die außenwirtschaftsrechtlich relevanten Genehmigungscodierungen im Ausfuhrbereich zu geben. Darüber hinaus wird erläutert, wie die Erklärung, dass zur Ausfuhr angemeldete Güter keiner Ausfuhrgenehmigung bedürfen, zu codieren ist und welche Rechtswirkung die Angabe von Codierungen in einer Ausfuhranmeldung entfaltet.

Das Merkblatt basiert auf den derzeit auf europäischer und nationaler Ebene festgelegten Codierungen und erhebt angesichts der Vielzahl an genehmigungsrechtlichen Codierungen keinen Anspruch auf Vollständigkeit.

Mit Veröffentlichung dieser aktualisierten Fassung verliert das Merkblatt Version 3.15.2 - *Stand: 04. August 2014* - seine Gültigkeit. Dieses Merkblatt wird im Turnus von drei Monaten aktualisiert. *Fachlich relevante* Änderungen gegenüber der vorherigen Ausgabe werden in der folgenden Version *kursiv* kenntlich gemacht.

Gliederung:

1. Welche Funktionalitäten bieten die elektronische Anmeldung und Online-Abschreibung von genehmigungspflichtigen Ausfuhren?
2. Welchen Rechtsstatus hat die elektronische Anmeldung von Ausfuhren?
3. Welche Vereinfachungen und Pflichten ergeben sich für den Ausfuhrer und den Anmelder aus der elektronischen Anmeldung und Online-Abschreibung von genehmigungspflichtigen Ausfuhren?
4. Welche außenwirtschaftsrechtlichen Genehmigungspflichten sind bei Ausfuhren in Länder außerhalb der Europäischen Union zu beachten?
5. Wie erfolgt die Umsetzung der Ausfuhrgenehmigungspflichten im Elektronischen Zolltarif (EZT)?
6. Welche Genehmigungsformen gibt es und welche werden abgeschrieben?
7. Was versteht man unter einem „Nullbescheid“ des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA)?
8. Was ist bei der elektronischen Anmeldung von Ausfuhrgenehmigungen zu beachten?

9. Wie wird elektronisch abgeschrieben?
10. Was ist bei der Ausfuhr in Teilsendungen zu beachten?
11. Elektronische Abschreibung von Kleinmengen
12. Welche Bedeutung haben Genehmigungscodierungen und wo sind diese abrufbar?
13. Überblick über die wichtigsten Codierungen für Ausfuhrgenehmigungstatbestände im Außenwirtschaftsrecht
14. Elektronische Anmeldung und Abschreibung von Ausfuhrgenehmigungen bei technischen Störungen und im Rahmen des Ausfallkonzepts
15. Was geschieht, wenn zu einer elektronisch angemeldeten Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) kein Genehmigungs-Datensatz vorhanden bzw. abrufbar ist?
16. Wie ist zu verfahren, wenn in ATLAS Plausibilitätsverletzungen zu Ausfuhrgenehmigungen angezeigt werden, die die Entgegennahme oder Annahme der elektronischen Ausfuhranmeldung verhindern?
17. Wie erfolgt die elektronische Nacherfassung von Abschreibungsdaten zu den auf Ausfuhrgenehmigungen in Papierform vorgenommenen Abschreibungen?
18. Wie erfolgt die Nacherfassung in der Benutzeroberfläche „Erledigung“ in ATLAS-Ausfuhr?
19. Weitere Informationen/Ansprechpartner

1. Online-Anmeldung und Online-Abschreibung von genehmigungspflichtigen Ausfuhrn

Es besteht die rechtliche Verpflichtung, vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) erteilte Ausfuhrgenehmigungen **elektronisch** anzumelden. Abschreibungsbedürftige Ausfuhrgenehmigungen werden dann elektronisch abgeschrieben. Voraussetzung für eine Online-Anmeldung und Online-Abschreibung ist,

- dass die in ATLAS-Ausfuhr benötigten genehmigungsrechtlichen Daten in der Ausfuhranmeldung auf Positionsebene angemeldet werden,
- die Genehmigungsdaten des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) der Bundeszollverwaltung in elektronischer Form vorliegen und
- das IT-Verfahren ATLAS-Ausfuhr eine Online-Anmeldung und Online-Abschreibung der betreffenden Genehmigungsart zulässt.

Nicht elektronisch abgeschrieben werden:

- alle vor dem 13.12.2010 vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) erteilten Ausfuhrgenehmigungen, es sei denn, sie wurden nach dem 13.12.2010 vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) verlängert,
- Ausfuhrgenehmigungen, die zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr – Ausfuhrart 231 – berechtigen (§ 23 Abs. 5 Satz 2 Außenwirtschaftsverordnung (AWV)),
- Ausfuhrgenehmigungen, die von Genehmigungsbehörden aus anderen Mitgliedstaaten erteilt wurden (§ 23 Abs. 5 Satz 2 AWV) und
- Ausfuhrgenehmigungen nach dem Kriegswaffenkontrollgesetz und der VO (EU) Nr. 258/2012 (Feuerwaffen-VO).

Die Ausfuhrgenehmigungen sind vom Anmelder – sofern sie einer Abschreibung bedürfen – bei der elektronischen Ausfuhrabfertigung in Papierform vorzulegen und werden von der Zollstelle grundsätzlich manuell abgeschrieben.

Für Güter, die sowohl von Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste erfasst sind als auch der Feuerwaffen-VO unterliegen, vermerkt das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) auf Einzel-/Höchstbetrags-/Sammelausfuhrgenehmigungen nach der AWV, die ab dem 30.09.2013 erteilt werden: "Diese Genehmigung gilt auch als Ausfuhrgenehmigung im Sinne des Art. 4 Abs. 1 der Verordnung (EU) Nr. 258/2012 (Feuerwaffen-Verordnung)." und bestätigt damit, dass die betreffenden Güter auch nach der Feuerwaffen-VO genehmigt sind. Die Anmelde-/Abschreibungsmodalitäten nach dem Außenwirtschaftsrecht bleiben unberührt.

Soweit § 5 AWV die Rückgabe von Genehmigungsbescheiden an die Genehmigungsbehörde vorsieht, besteht diese Verpflichtung auch bei elektronischer Anmeldung und Online-Abschreibung.

2. Welchen Rechtsstatus hat die elektronische Anmeldung von Ausfuhr?

Die elektronische Anmeldung und Online-Abschreibung von genehmigungspflichtigen Ausfuhrn entbindet nicht von der sich aus den Rechtsvorschriften ergebenden Verpflichtung zur Gestellung und Anmeldung einer Ausfuhrsendung bei der zuständigen Zollstelle.

Die Bewilligungen als zugelassener Ausfuhrer gemäß Artikel 283 ff. der Zollkodex-DVO und die Bewilligungen als vertrauenswürdiger Ausfuhrer nach § 17 AWV gelten nur für genehmigungs- und lizenzfreie Waren sowie für genehmigungspflichtige Waren, für die eine Sammelausfuhrgenehmigung vorliegt, auf der es keiner zollamtlichen Abschreibung bedarf oder deren Ausfuhr allgemein genehmigt ist.

Güter, für die eine Ausfuhrgenehmigung erforderlich ist, die der zollamtlichen Abschreibung bedarf, können nicht im Rahmen der

vereinfachten Verfahren als zugelassener Ausfühler bzw. als vertrauenswürdiger Ausfühler ausgeführt werden.

3. **Welche Vereinfachungen und Pflichten ergeben sich für den Ausfühler und den Anmelder aus der elektronischen Anmeldung und Online-Abschreibung von genehmigungspflichtigen Ausfuhrungen?**

Vereinfachung:

Wird im Rahmen der elektronischen Ausfuhrabfertigung eine vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) erteilte Ausfuhrgenehmigung elektronisch angemeldet und abgeschrieben, ist die Vorlage dieser Ausfuhrgenehmigung in Papierform bei der Ausfuhrzollstelle grundsätzlich **nicht erforderlich** (§ 23 Abs. 1 Satz 1 AWV).

Pflichten:

Zur elektronischen Ausfuhrabfertigung hat der **Anmelder** in der elektronischen Ausfuhranmeldung die nach § 23 Abs. 2 AWV genannten Angaben zur Identifizierung der ausgenutzten Ausfuhrgenehmigung zu machen, bei abschreibungspflichtigen Waren zudem die Angaben in § 23 Abs. 6 AWV.

Der **Ausfühler** hat nach § 23 Abs. 1 Satz 2 AWV sicherzustellen, dass die Ausfuhrgenehmigung im Zeitpunkt der Beantragung der Ausfuhrabfertigung bei ihm oder seinem Vertreter vorhanden ist und über ein zur Abschreibung ausreichend großes Restkontingent verfügt, sofern die Genehmigung der zollamtlichen Abschreibung bedarf.

Der **Ausfühler** ist nach § 26 AWV verpflichtet, für jede von einer Zollstelle vorgenommene Abschreibung unter Bezugnahme auf die Ausfuhranmeldung ausführliche Register oder Aufzeichnungen zu führen. Diese müssen die Registriernummer der Ausfuhranmeldung, das Datum der Annahme der Ausfuhranmeldung und die Bezeichnung der Zollstelle, bei der die Abschreibung vorgenommen wurde, sowie die Antragsnummer der Genehmigung, die Menge oder den Wert der abbeschriebenen Waren und die Restmenge oder den Restwert enthalten. Die Register oder Aufzeichnungen sind für die Dauer von fünf Jahren aufzubewahren.

Bei Verwendung einer vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) erteilten Ausfuhrgenehmigung zur Ausfuhrabfertigung in einem anderen Mitgliedstaat der Europäischen Union ist der **Ausfühler** nach § 25 Abs. 1 AWV verpflichtet, der für den Firmensitz beziehungsweise für ihn zuständigen deutschen Zollstelle die Ausfuhrgenehmigung zusammen mit dem Ausfuhrbegleitdokument oder einem vergleichbaren zollrechtlichen Ausfuhrdokument innerhalb eines Monats nach Ausgang der Waren aus dem Zollgebiet der Europäischen

Union zur elektronischen Nacherfassung vorzulegen.

4. Welche außenwirtschaftsrechtlichen Genehmigungspflichten sind bei Ausfuhren in Länder außerhalb der Europäischen Union zu beachten?

I. Genehmigungspflicht für Rüstungsgüter, die von Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste erfasst sind

II. Genehmigungspflicht für Dual-use-Güter, die von dem Anhang I der VO (EG) Nr. 428/2009 (kurz: EG-Dual-use-VO) erfasst sind

In Anhang I der EG-Dual-use-VO sind Dual-use-Güter gelistet, die aufgrund ihrer technischen Beschaffenheit einem Genehmigungsvorbehalt unterworfen sind.

III. Genehmigungspflicht für Dual-use-Güter, die nicht von dem Anhang I der EG-Dual-use-VO, jedoch von Teil I Abschnitt B der Ausfuhrliste erfasst sind

In Teil I Abschnitt B der Ausfuhrliste sind Dual-use-Güter gelistet, die von der Bundesrepublik Deutschland aufgrund der Ermächtigungsnorm nach Artikel 8 Abs. 1 EG-Dual-use-VO einem nationalen Genehmigungsvorbehalt unterworfen sind.

IV. Genehmigungspflicht für nicht von Anhang I der EG-Dual-use-VO bzw. der Ausfuhrliste erfasste Güter

Für nicht von Anhang I EG-Dual-use-VO oder der Ausfuhrliste erfasste Güter kann eine Genehmigungspflicht bestehen, wenn sie bestimmt sind oder bestimmt sein können für

- eine Verwendung im Zusammenhang mit atomaren, biologischen oder chemischen Waffen sowie mit Flugkörpern dafür (Artikel 4 Abs. 1 EG-Dual-use-VO),
- eine Verwendung für sonstige militärische Zwecke in Ländern, gegen die ein Waffenembargo verhängt ist (Artikel 4 Abs. 2 EG-Dual-use-VO),
- eine Verwendung von nicht in Anhang I der EG-Dual-use-VO gelisteten Gütern als Bestandteil von militärischen Gütern, die zuvor illegal ausgeführt wurden (Artikel 4 Abs. 3 EG-Dual-use-VO),
- eine Verwendung im Zusammenhang mit zivilen kerntechnischen Anlagen in folgenden Bestimmungsländern: Algerien, Irak, Iran, Israel, Jordanien, Libyen, Nordkorea, Pakistan, Syrien (§ 9 AWV).

Daneben kommen Genehmigungspflichten in Betracht, sofern die Güter durch ein Embargo, die Anti-Folter-Verordnung (VO (EG) Nr.

1236/2005) oder eine sonstige Handelsbeschränkung (z.B. VO (EG) Nr. 2368/2002 – Verordnung zur Umsetzung des Zertifizierungssystems des Kimberley-Prozesses für den internationalen Handel mit Rohdiamanten) erfasst werden.

Der Begriff „Güter“ umfasst nach § 2 Abs. 13 Außenwirtschaftsgesetz (AWG) Waren, Software und Technologie. Technologie umfasst auch Unterlagen zur Fertigung von Waren oder von Teilen dieser Waren.

Allgemeine Informationen zum Thema Exportkontrolle und zu den Handelsbeschränkungen finden Sie auf der Internetseite des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) unter <http://www.ausfuhrkontrolle.info/ausfuhrkontrolle/de/>.

5. Wie erfolgt die Umsetzung der Ausfuhrgenehmigungspflichten im Elektronischen Zolltarif (EZT)?

Im EZT werden bei der jeweiligen Warennummer unter den Rubriken „Maßnahmen“/„Hinweise“ warenbezogene Ausfuhrmaßnahmen und Ausfuhrhinweise abgebildet. Neben den jeweils aktuell geltenden handelspolitischen Maßnahmen wird im EZT auch der historische Stand taggenau abgebildet.

Die Zollverwaltung bietet im Internet unter www.zoll.de einen Zugang zum Elektronischen Zolltarif als "EZT-online Auskunftsanwendung". In der Spartenanwendung „EZT-online Ausfuhr“ werden zu einer eingegebenen/ausgewählten achtstelligen Warennummer länderspezifisch die ausfuhrgenehmigungsrechtlich relevanten Maßnahmen und Hinweise angezeigt, die bei der Warenausfuhr zu beachten sind. Entsprechende Detailinformationen einschließlich der erforderlichen Unterlagen finden Sie jeweils in der Rubrik „Bedingungen“ bzw. „Fußnoten“.

Wie die Hinweise im EZT konkret abgebildet werden, verdeutlicht das Beispiel der Ausfuhr einer Werkzeugfräsmaschine der Warennummer 8459 6110 im Wert von 210.000 € in die Volksrepublik China:

eingegebene Suchkriterien: **maßgebender Zeitpunkt:** 02.10.2014
 Warennummer: 8459 6110 (Endlinie)
 Geographisches Gebiet: CN - China

Warenbeschreibung: Werkzeugfräsmaschinen

1.1.1.1. Maßnahme

ZC/AE	Gebiets-code	MN-Schl.	Maßnahmeart	Maßnahmen	Beginn	Ende	Weitere Informationen
-	1008	478	Ausfuhrgenehmigung (DUAL USE)	Weitere Informationen siehe Bedingungen	27.08.2009	-	Bedingungen Fußnoten

1.1.1.2. Dokumentenvorlage

Bedingung: Andere Bedingungen		
lfd. Nr.	Voraussetzung/vorzulegende Unterlagen	Aktion
001	Ausfuhrlizenz; Ausfuhrgenehmigung für Güter mit doppeltem Verwendungszweck (Verordnung (EG) Nr. 428/2009 in geänderter Fassung) (Codierung/Schlüssel: X002)	Einfuhr/Ausfuhr nach Kontrolle erlaubt
002	Besondere Bestimmungen; Nicht in der Liste der Güter mit doppeltem Verwendungszweck aufgeführtes Erzeugnis. (Codierung/Schlüssel: Y901)	Einfuhr/Ausfuhr nach Kontrolle erlaubt
003	-	Einfuhr/Ausfuhr nach Kontrolle nicht erlaubt

Zur Erläuterung:

Aktuell besteht für die Ausfuhr von Werkzeugfräsmaschinen mit bestimmten technischen Spezifikationen bei dem Bestimmungsland China eine Ausfuhrgenehmigungspflicht nach der EG-Dual-use-VO.

1. Handelt es sich bei den Ausfuhrgütern um Güter, die in Anhang I der EG-Dual-use-VO gelistet sind, ist im IT-Verfahren ATLAS-Ausfuhr die Nummer der erteilten Ausfuhrgenehmigung elektronisch mit „X002“ codiert anzumelden. Im Falle des § 12 Abs. 3 Satz 3 AWW hat der Anmelder der zuständigen Zollstelle die Ausfuhrgenehmigung mit der schriftlichen Ausfuhranmeldung zu übermitteln. Die Nummer der Ausfuhrgenehmigung und die Codierung „X002“ ist in diesem Fall in Feld 44 des Einheitspapiers einzutragen.
2. Sofern die Ausfuhrgüter aufgrund ihrer Beschaffenheit nicht von Anhang I der EG-Dual-use-VO erfasst sind, ist bei sensiblen Waren angesichts des Hinweises im EZT auf eine mögliche Genehmigungspflicht nach der EG-Dual-use-VO die Codierung „Y901“ anzumelden.

3. Wird weder die Codierung „X002“ noch die Codierung „Y901“ angemeldet, erfordert dies zur Klärung der Genehmigungslage im Rahmen der Risikoanalyse geeignete Überwachungs-/Kontrollmaßnahmen durch die Zollstelle und führt u.U. zur Verzögerung des Warenflusses bzw. zur Ablehnung der Ausfuhrabfertigung.

Allgemeiner Hinweis:

Sofern im EZT zu einer achtstelligen Warennummer entsprechende ausfuhrgenehmigungsrechtlich relevante Maßnahmen und Hinweise auf Ein- oder Ausfuhrbeschränkungen angezeigt werden, ist es zur Abgrenzung möglicher Genehmigungspflichten sinnvoll und in Abhängigkeit von der Beschaffenheit und dem Verwendungszweck der Ausfuhrwaren sowie in Abhängigkeit von dem tatsächlichen Empfänger/Endverwender/Bestimmungsland auch erforderlich, entsprechende Genehmigungscodierungen oder aber die entsprechende Erklärung über das Nichtvorliegen einer Genehmigungspflicht anzugeben.

Auf die Angabe der Codierung „Y901“ kann verzichtet werden, wenn im konkreten Einzelfall aufgrund der Warenbeschreibung und des Verwendungszwecks offensichtlich ist, dass es sich nicht um Güter handelt, die von Anhang I der VO (EG) Nr. 428/2009 erfasst sind. Unschädlich ist die (inhaltlich korrekte) Angabe der Codierung „Y901“, wenn im EZT kein Hinweis auf diese Codierung angezeigt ist.

6. Welche Genehmigungsformen gibt es und welche werden abgeschrieben?

Unterschieden werden folgende Genehmigungsformen:

- I. Einzelausfuhrgenehmigungen (einschließlich Höchstbetragsgenehmigungen, *individuelle Pauschalgenehmigungen*)
- II. Sammelausfuhrgenehmigungen
- III. Allgemeine Genehmigungen

In der Regel werden nur Einzelausfuhrgenehmigungen (einschließlich Höchstbetragsgenehmigungen) abgeschrieben. Sofern eine dieser Ausfuhrgenehmigungen ausnahmsweise keiner zollamtlichen Abschreibung bedarf, ist dies in der Genehmigung ausdrücklich vermerkt. Ist dem Genehmigungsbescheid kein amtliches Formblatt zur Abschreibung beigefügt, lässt dies nicht darauf schließen, dass damit eine Abschreibung der Genehmigung entfällt.

Soweit das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) z.B. eine Genehmigung nach Art. 3 VO (EU) Nr. 833/2014 als „Individuelle Pauschalgenehmigung“ erteilt, ist diese mit der Codierung C052/RU anzumelden. Im Regelfall verzichtet die Genehmigungsbehörde hier auf eine zollamtliche Abschreibung.

Bei Sammelausfuhrgenehmigungen handelt es sich gemeinschaftsrechtlich um „Globalausfuhrgenehmigungen“. Sammelausfuhrgenehmigungen und Allgemeine Genehmigungen bedürfen keiner zollamtlichen Abschreibung.

Jede in Anspruch genommene Ausfuhrgenehmigung ist ungeachtet einer möglichen Abschreibung in der elektronischen Ausfuhranmeldung im Feld „Genehmigungstyp“ entsprechend zu codieren. Unzutreffend angegebene Genehmigungscodierungen können in ATLAS-Ausfuhr zu Plausibilitätsverletzungen führen. Ohne korrekte Angabe der Genehmigungscodierung ist die elektronische Abschreibung einer Ausfuhrgenehmigung nicht möglich.

Ausfuhrgenehmigungen, die der zollamtlichen Abschreibung bedürfen, werden – sofern keine Hinderungsgründe entgegenstehen – in ATLAS-Ausfuhr mit den bei der Überlassung zur Ausfuhr angegebenen Abschreibungsdaten elektronisch abgeschrieben. Es sind die tatsächlichen Werte und Mengen der zur Ausfuhr bestimmten genehmigungspflichtigen Güter anzugeben. Bei Teilsendungen ist darauf zu achten, dass bei den Positionsdaten im Feld Unterlage nur der Wertanteil der Teilsendung an der Gesamtsendung/dem Gesamtauftrag angemeldet wird.

7. Was versteht man unter einem „Nullbescheid“ des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA)?

Stellt das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) auf Antrag fest, dass für ein Ausfuhrvorhaben keine Genehmigungspflicht besteht, erteilt es einen sog. „Nullbescheid“. Darin wird dem Antragsteller die Genehmigungsfreiheit für das konkret beantragte Ausfuhrvorhaben bescheinigt. Nullbescheide werden nicht abgeschrieben.

Bei der Ausfuhr von Gütern, für die ein Nullbescheid des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) vorliegt, liegt es im Interesse jedes Anmelders/Ausführers sicherzustellen, dass die zur Ausfuhr angemeldeten Güter die im Nullbescheid genannte Menge/Wert nicht wesentlich übersteigt. Bei besonders sensiblen Ausfuhrsgütern ist nicht ausgeschlossen, dass die Ausfuhr von Gütern in erheblich größeren Mengen oder Werten als im Nullbescheid angegeben, zu einer abweichenden genehmigungsrechtlichen Wertung führen kann.

Der Anmelder ist gemäß § 23 Abs. 4 AWW verpflichtet, eine vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) erteilte Bescheinigung, dass die Ausfuhr keiner Genehmigung bedarf, bei der Ausfuhrabfertigung in der elektronischen Ausfuhranmeldung unter Angabe der Codierung der Bescheinigung, der Referenznummer, des Ausstellungsdatums und des Gültigkeitsendes anzugeben.

Kein Nullbescheid ist die „Auskunft zum Außenwirtschaftsverkehr“. Es besteht keine gesetzliche Verpflichtung zur Anmeldung der „Auskunft zum Außenwirtschaftsverkehr“, sie kann jedoch mit der Codierung „Nzzz“ (Sonstige Unterlagen) angemeldet werden.

8. Was ist bei der elektronischen Anmeldung von Ausfuhrgenehmigungen zu beachten?

Ausfuhrgenehmigungen können mit Hilfe des IT-Verfahrens ATLAS-Ausfuhr oder der Internetausfuhranmeldung Plus (IAA Plus) nach Maßgabe der Verfahrensanweisung für das IT-Verfahren ATLAS elektronisch angemeldet werden.

In einer elektronischen Ausfuhranmeldung können sowohl genehmigungsbedürftige als auch genehmigungsfreie Güter angemeldet werden. Ebenso können verschiedene genehmigungspflichtige Güter mit unterschiedlichen Ausfuhrgenehmigungen angemeldet werden.

Die jeweilige Ausfuhrgenehmigung, die in Anspruch genommen wird, ist in ATLAS-Ausfuhr bei den Positionsdaten als Unterlage anzugeben.

Für die elektronische Anmeldung von **genehmigungspflichtigen Ausfuhr** stehen in ATLAS-Ausfuhr folgende Datenfelder zur Verfügung:

Genehmigungscodierung (Typ/Qualifikator):

Nähere Erläuterungen zu den Genehmigungscodierungen finden Sie unter Ziffer 12 und 13 dieses Merkblatts.

Detail:

Das Feld „Detail“ ist zur Angabe des Güterkennzeichens (Listenposition) vorgesehen. Die Angaben zum Güterkennzeichen müssen unter Berücksichtigung von Groß- und Kleinschreibung mit den Angaben im Feld "AL-Position" der Genehmigungsposition übereinstimmen.

Referenz:

Die Unterlagenreferenz setzt sich zusammen aus

- der sieben- bzw. achtstelligen Antragsnummer der Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA),
- dem Genehmigungstyp (Rechtskreis: „DE“ oder „EU“) und
- der jeweiligen Güterposition der in Anspruch genommenen Ausfuhrgenehmigung (dreistellige Nummer, z.B. „001“ für Güterposition „1“).

Der Genehmigungstyp ergibt sich aus dem Rechtskreis der zu Grunde liegenden Genehmigungsnorm. Handelt es sich hierbei um eine

nationale (deutsche) Genehmigungsnorm, ist „DE“ anzumelden, bei einer Genehmigungsnorm nach Gemeinschaftsrecht „EU“.
In einer Ausfuhrgenehmigung können sowohl Güterpositionen mit Rechtskreis „DE“ als auch mit Rechtskreis „EU“ enthalten sein.

Zusatz:

Das Feld „Zusatz“ ist für ergänzende Angaben des Anmelders vorgesehen. Die Information ist auf eine Länge von 35 Zeichen begrenzt. Bei der Inanspruchnahme von Allgemeinen Ausfuhrgenehmigungen aus anderen Mitgliedstaaten ist z.B. die genaue Bezeichnung dieser Genehmigung, bei Verwendung der Sondercodierung „3LOA/AUS“ die gültige Genehmigungs-codierung für die in Anspruch genommene Genehmigungsart anzugeben.

Ausgestellt am:

Dieses Feld ist zur Angabe des Ausstellungsdatums/Gültigkeitsdatums vorgesehen. Nachträgliche Änderungen oder Verlängerungen von Ausfuhrgenehmigungen verändern das Ausstellungsdatum der Genehmigung grundsätzlich nicht. Nur bei Ausfuhrgenehmigungen, die vor dem 13.12.2010 erteilt und nach dem 12.12.2010 verlängert wurden, ist das Verlängerungsdatum maßgebend.

Gültig bis:

Dieses Feld ist zur Angabe des Gültigkeitsendes der angemeldeten Ausfuhrgenehmigung vorgesehen.

Wert:

Anzugeben ist der tatsächliche Wert der zur Ausfuhr bestimmten genehmigungspflichtigen Güter; dies gilt auch bei Ausfuhrgenehmigungen, die nach der Menge abzuschreiben sind. Zu berücksichtigen ist nur der Anteil der angemeldeten Güter, die von der Ausfuhrgenehmigung erfasst werden. Bei Ausfuhrgenehmigungen, die nach dem Wert abzuschreiben sind, ist eine Wertangabe größer „0“ erforderlich (Mindestwert: 1 €).

Der Wert eines Gutes ist das dem Empfänger in Rechnung gestellte Entgelt oder, in Ermangelung eines Empfängers oder eines feststellbaren Entgelts, der statistische Wert im Sinne der Vorschriften über die Statistik des grenzüberschreitenden Warenverkehrs (§ 2 Abs. 23 AWG).

Maßeinheit:

Enthält die angegebene Ausfuhrgenehmigung bei der betreffenden Güterposition eine auf Maßeinheiten bezogene mengenmäßige Begrenzung, ist die in der Ausfuhrgenehmigung genannte Maßeinheit anzugeben.

Menge:

Enthält die angegebene Ausfuhrgenehmigung bei der betreffenden Güterposition eine mengenmäßige Begrenzung, ist – in der vorgegebenen Maßeinheit – die zur Ausfuhr bestimmte Menge an ausfuhrgenehmigungsbedürftigen Gütern anzugeben.

Welche Angaben bei den Positionsdaten im konkreten Einzelfall zwingend anzugeben sind, richtet sich nach der jeweiligen Genehmigungsart und der inhaltlichen Ausgestaltung der Einzelgenehmigung. Zwingend erforderliche Angaben sind in der Genehmigungscodierungsliste I0136 (Einzelheiten zur Codierungsliste siehe Textziffer 12) mit „R“ [required – erforderlich] gekennzeichnet. Angaben zu den mit „N“ [non valid] gekennzeichneten Datenfeldern entfallen, Angaben zu den mit „O“ [optional] gekennzeichneten Datenfeldern sind dem Anmelder freigestellt.

9. Wie wird elektronisch abgeschrieben?

Ausfuhrgenehmigungen des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA), die der zollamtlichen Abschreibung bedürfen, werden grundsätzlich elektronisch abgeschrieben. Die elektronische Abschreibung in ATLAS-Ausfuhr erfolgt nach den folgenden Grundsätzen:

a) Abschreibung nach der Menge:

Eine Ausfuhrgenehmigung wird nach Menge abgeschrieben, wenn

- eine Ausfuhrgenehmigung keine Wertangabe größer „0“, jedoch eine Mengenangabe größer „0“ enthält oder
- eine Ausfuhrgenehmigung eine Wertangabe größer „0“ und eine Mengenangabe größer „0“ enthält.

b) Abschreibung nach dem Wert:

Eine Ausfuhrgenehmigung wird nach dem Wert abgeschrieben, wenn die Ausfuhrgenehmigung eine Wertangabe größer „0“ und keine Mengenangabe größer „0“ enthält.

In jedem Fall müssen bei der Abschreibung ausreichende (Rest)Kontingente der für die Abschreibung relevanten Menge bzw. des Werts vorliegen. Eine Überschreitung der in ATLAS-Ausfuhr zur Verfügung stehenden abschreibungsrelevanten Menge/des abschreibungsrelevanten Werts bzw. der (Rest)menge/des (Rest)werts einer Ausfuhrgenehmigung ist nicht zulässig und deshalb Annahme ver hindernd.

Annahme und Überlassung der elektronischen Zollanmeldung können folglich in diesen Fällen auch nicht manuell erfolgen.

10. Was ist bei der Ausfuhr in Teilsendungen zu beachten?

Erfolgt die Abwicklung eines Ausfuhrgeschäfts in mehreren Teilsendungen und ist zur Ausfuhr eine Genehmigung erforderlich, die der zollamtlichen Abschreibung bedarf, ist der Anmelder verpflichtet, bei den Angaben zur Identifizierung der Genehmigung im Feld „Zusatz“ auf die Ausfuhr in Teilsendungen hinzuweisen („Teilsendung“). Die letzte Teilsendung ist als solche zu benennen.

Bei der Ausfuhr in Teilsendungen kann es im Einzelfall (z.B. bei der Ausfuhr einer Fabrikationsanlage) erforderlich sein, eine Teilsendung mit der Menge "kleiner 1" zur elektronischen Abschreibung anzumelden. ATLAS-Ausfuhr ermöglicht bei allen in den Ausfuhrgenehmigungen ausgewiesenen Maßeinheiten – ausgenommen die nicht abschreibungsfähigen Mengeneinheiten „div“ [Diverse] und „ltAnlage“ [laut Anlage] – die Anmeldung der Menge mit Nachkomma-Stellen. Zulässig ist bei der Ausfuhr in Teilsendungen die Angabe der Menge mit bis zu sieben Nachkomma-Stellen (z.B. 0,15 oder 0,0001). Dabei muss der angemeldete Nachkommawert grundsätzlich dem prozentualen Wertanteil der Teilsendung an der Gesamtsendung entsprechen.

Beispiele:

- a) Mengenangabe 0,15 bei Ausfuhr einer Teilsendung im Wert von ca. 15 % des Gesamtwerts,
- b) Mengenangabe 0,0001 bei Ausfuhr einer Teilsendung im Wert von 1.000 € und einem genehmigten Ausfuhrwert von 10.000.000 €.

Es ist sicherzustellen, dass sich aus den Positionsdaten zu der Ausfuhrgenehmigung/Unterlagencodierung in ATLAS-Ausfuhr ergibt, dass das genehmigte Mengenkontingent mit der letzten Teillieferung ausgeschöpft ist, es sei denn, die insgesamt gelieferte Menge unterschreitet die genehmigte Menge.

11. Elektronische Abschreibung von Kleinstmengen

Bei der Abschreibung einer Kleinstmenge mit einer Eigenmasse von weniger als 1 Gramm ist in ATLAS-Ausfuhr der minimal mögliche Wert „0,001“ (= 1 Gramm) anzugeben. Zusätzlich ist die Angabe der konkreten Menge und Maßeinheit in den Datenfeldern „WARE/UNTERLAGE/Abschreibungsmenge“ und „WARE/UNTERLAGE/Maßeinheit“ der zugehörigen Ausfuhrgenehmigung erforderlich.

Sofern die Genehmigung keine anders lautende Vorgabe beinhaltet, ist als Maßeinheit „mg“ (Milligramm) anzugeben.

12. Welche Bedeutung haben Genehmigungscodierungen und wo sind diese abrufbar?

Die TARIC-Kommission der Europäischen Union hat genehmigungsrechtliche Codierungen festgelegt, die im gesamten Zollgebiet der Europäischen Union gültig und demzufolge auch bei den betreffenden Zollverfahren anzuwenden sind. Um auch einzelstaatliche Ausfuhrgenehmigungen/genehmigungsrechtliche Erklärungen in codierter Form abbilden zu können, war es erforderlich, die Liste der gemeinschaftsrechtlich vorgeschriebenen Codierungen entsprechend zu ergänzen.

Nach den Vorschriften im Merkblatt zu Zollanmeldungen, summarischen Anmeldungen und Wiederausfuhrmitteilungen und der Verfahrensanweisung zum IT-Verfahren ATLAS sind in der elektronischen Ausfuhranmeldung bzw. im Rahmen des Ausfallkonzepts bei den Positionsdaten als Unterlage (Feld 44 des Einheitspapiers) genehmigungsrechtlich relevante Codierungen entsprechend der Genehmigungscodierungsliste I0136 anzugeben. Die Genehmigungscodierungsliste I0136 kann im Internetportal www.zoll.de unter Fachthemen > Zölle > ATLAS > ATLAS-Publikationen > Codelisten > Ausfuhr > „Dynamische Codelisten des Ausfuhrverfahrens“ eingesehen werden (Link: http://www.zoll.de/DE/Fachthemen/Zoelle/ATLAS/ATLAS-Publikationen/Codelisten/codelisten_node.html).

Einige der in ATLAS-Ausfuhr verwendeten Codelisten haben einen dynamischen Charakter. Von diesen ist grundsätzlich zu erwarten, dass sich ihr Inhalt im Laufe eines AES-Releases ändern wird. Dies betrifft insbesondere die von der EU reservierten Codelisten (Kennbuchstabe „C“), die im Rahmen des europäischen IT-Verfahrens ECS von ihr zentral verwaltet werden (Central Services/Reference Data), aber auch einige national festgelegte Codelisten (Kennbuchstabe „I“).

Insofern empfiehlt es sich, in periodischen Abständen die verwendeten Genehmigungscodierungen auf ihre Aktualität zu überprüfen und das Merkblatt über Genehmigungscodierungen nur in der jeweils neuesten Fassung zu verwenden. Dieses Merkblatt wird grundsätzlich im Turnus von 3 Monaten aktualisiert und enthält in Ziffer 13 eine Auflistung aller aktuell gültigen außenwirtschaftsrechtlich relevanten Codierungen aus dem Ausfuhrbereich.

Bitte beachten Sie, dass Sie durch die Eintragung/Eingabe einer Codierungskennziffer eine rechtsverbindliche Erklärung in einer Ausfuhranmeldung abgeben, für deren Richtigkeit Sie auch verantwortlich sind. Die Angabe unrichtiger Codierungskennziffern kann ahndungsrechtliche Konsequenzen nach sich ziehen.

Sofern Sie in dem Warenwirtschaftssystem Ihres Unternehmens bei den Artikelstammdaten bzw. den statistischen Warennummern entsprechende

Codierungskennziffern hinterlegt haben, die gegebenenfalls von Ihrer ATLAS-Software automatisiert in die elektronische Ausfuhranmeldung übernommen werden, bedarf es einer laufenden Pflege und Überprüfung der im System hinterlegten Genehmigungscodierungen. Die gegenüber den Zollbehörden durch die Eintragung/Eingabe einer Codierungskennziffer in einer Ausfuhranmeldung abgegebene Erklärung des Anmelders/Ausführers besagt, dass im konkret vorliegenden Einzelfall eine Ausfuhrgenehmigung nicht erforderlich ist oder aber vorliegt.

In diesem Zusammenhang wird ausdrücklich auch darauf hingewiesen, dass die im IT-Verfahren ATLAS-Ausfuhr integrierte Plausibilitätsprüfung nicht das Erfordernis einer innerbetrieblichen, eigenverantwortlichen Prüfung der Genehmigungstatbestände und Verbotsnormen ersetzt.

Die Möglichkeit zur elektronischen Anmeldung und Online-Abschreibung genehmigungspflichtiger Ausfuhrer verkürzt und beschleunigt die Kommunikationswege. Eine abschließende Prüfung, ob die zur Ausfuhr bestimmten Güter in ATLAS-Ausfuhr zutreffend angemeldet und etwaige außenhandelsrechtliche Beschränkungen hinreichend beachtet worden sind, erfolgt durch das IT-Verfahren ATLAS-Ausfuhr jedoch nicht.

13. Überblick über die wichtigsten Codierungen für Ausfuhrgenehmigungstatbestände im Außenwirtschaftsrecht

Für jeden Ausfuhrgenehmigungstatbestand und den hierfür erforderlichen Ausfuhrgenehmigungstyp existiert eine genehmigungsrechtliche Codierung, bestehend aus der vierstelligen Unterlagencodierung mit oder ohne maximal dreistelligem Qualifikator. Codierung und Qualifikator sind in der Genehmigungscodierungsliste I0136 angegeben und mit folgender Schreibweise in die Ausfuhranmeldung zu übernehmen:

Codierung/Qualifikator (Beispiel: 3LLC/A21).

Der Qualifikator ermöglicht eine weitergehende Unterscheidung von Genehmigungscodierungen. So ist beispielsweise die Ausfuhr von Gütern, die von der Ausfuhrliste bzw. dem Anhang I der EG-Dual-use-VO erfasst sind und für die eine Einzelausfuhr-, Sammelausfuhrgenehmigung oder eine Ausfuhrgenehmigung zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr vorliegt/erforderlich ist, entsprechend mit „3LLB“, „3LLC“ bzw. „X002“ plus Qualifikator zu codieren. Um welche Unterlagencodierung es sich im Einzelfall konkret handelt, ist bei Sammelcodierungen nur anhand der Kombination aus Codierung und Qualifikator erkennbar.

Güter im Sinne des § 2 Abs. 13 AWG und der EG-Dual-use-VO sind Waren, Software und Technologie (s. auch Ziffer 4 dieses Merkblatts).

Bei den in der Ausfuhrliste oder der EG-Dual-use-VO gelisteten Gütern kommen folgende Genehmigungscodierungen in Betracht:

1. Genehmigung für Rüstungsgüter (Codierung: 3LLB und zusätzlich 8GGX für Kriegswaffen bzw. 3LLC für sonstige Waffen und Rüstungsgüter)
2. Genehmigung für gelistete Dual-use-Güter (Codierung: X002 bzw. 3LLA).

Für Güter, die nach dem Kriegswaffenkontrollgesetz einer Ausfuhr genehmigungspflicht unterliegen, ist zusätzlich die Codierung 8GGX anzugeben, für Güter, für die eine Genehmigung nach der Feuerwaffen-VO vorliegt, die Codierung E020. Es gelten die VuB-rechtlichen Vorschriften. Außenwirtschaftsrechtliche Vorschriften bleiben davon unberührt.

Im Bereich der Embargo-Verordnungen ist eine vorliegende Genehmigung für Güter und Technologien, die in einer Embargo-VO einem allgemeinen Genehmigungsvorbehalt oder einem Ausfuhrverbot unterliegen, aber aufgrund eines Ausnahmetatbestands im Einzelfall mit Genehmigung ausgeführt werden dürfen (Codierung: C052) entsprechend anzugeben.

Zu berücksichtigen ist auch eine Genehmigung für Güter, die zur Vollstreckung der Todesstrafe oder zur Folter eingesetzt werden können (VO (EG) Nr. 1236/2005 – „Anti-Folter-Verordnung“) und deshalb einem Ausfuhrverbot unterliegen, aber aufgrund eines Ausnahmetatbestands im Einzelfall mit Genehmigung ausgeführt werden dürfen (Codierung: E990).

Verbringungsgenehmigungen (ausgenommen Allgemeine Genehmigungen) des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) mit "Art der Anmeldung (Ausfuhr)": CO (z.B. bei Lieferung zu einem Bestimmungsort auf den Kanarischen Inseln) sind ungeachtet des Genehmigungstyps ausschließlich mit „3LLG/CO“ zu codieren.

Einzelgenehmigungen, die zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr von Gütern berechtigen, können nicht elektronisch abgeschrieben werden. Ungeachtet dessen sind sie mit der jeweiligen Unterlagencodierung anzumelden und zusätzlich mit dem Qualifikator „231“ kenntlich zu machen.

Bei der Ausfuhr von Gütern, die keinem Ausfuhrverbot und keiner Ausfuhr genehmigungspflicht unterliegen, können folgende Negativcodierungen in Betracht kommen:

- die zur Ausfuhr bestimmten Güter sind nicht vom Warenkreis des Anhangs I der EG-Dual-use-VO erfasst (Codierung: Y901),
- die zur Ausfuhr bestimmten Güter und Technologien sind nicht von der jeweiligen Embargo-VO erfasst (Codierung: Y920),
- die zur Ausfuhr bestimmten Güter und Technologien sind von der jeweiligen Embargo-VO erfasst, jedoch aufgrund einer Ausnahmeregelung weder ausfuhrverboten noch ausfuhr genehmigungsbedürftig (Codierung: Y921),
- die zur Ausfuhr bestimmten Güter fallen nicht unter das Verbot nach Artikel 11c VO (EU) Nr. 36/2012 (Codierung: Y935),

- die zur Ausfuhr bestimmten Waren unterliegen keinen Einschränkungen nach der VO (EU) Nr. 692/2014 (betrifft nicht von Anhang III erfasste wesentliche Ausrüstungen und Technologien) (Codierung: Y938),
- die zur Ausfuhr bestimmten Waren unterliegen keinen Einschränkungen nach der VO (EU) Nr. 833/2014 (betrifft nicht von Anhang II erfasste Güter und Technologien) (Codierung: Y939),
- die zur Ausfuhr bestimmten Güter sind nicht von der Gemeinsamen Militärgüterliste/Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste erfasst (Codierung: 3LNA),
- die zur Ausfuhr bestimmten Güter sind nicht vom Warenkreis der Anhänge II oder III der Anti-Folter-VO (EG) Nr. 1236/2005 erfasst (Codierung: Y904 bzw. Y906),
- die zur Ausfuhr bestimmten Güter sind vom Warenkreis der Anhänge II oder III der Anti-Folter-VO (EG) Nr. 1236/2005 erfasst, sind jedoch aufgrund einer Ausnahmeregelung weder ausfuhrverboten noch ausfuhrgenehmigungsbedürftig (Codierung: Y905 bzw. Y907 bzw. Y908),
- für die zur Ausfuhr bestimmten Güter liegt ein Nullbescheid des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) vor (Codierung: 3LLD).

Diese Codierungen bekunden keine Genehmigungspflicht, sondern die Genehmigungsfreiheit der Ausfuhr Güter.

In der Anlage finden Sie – beschränkt auf den Bereich Außenwirtschaftsrecht – eine Auflistung der aktuell gültigen genehmigungsrechtlichen Codierungen im Ausfuhrbereich. Mit den in blauer Farbe gelisteten Codierungen wird keine Genehmigungspflicht, sondern die Genehmigungsfreiheit von Ausfuhr Gütern bekundet.

Die vollständige Liste der Genehmigungscodierungen ist über die Genehmigungscodierungsliste I0136 im Internetportal www.zoll.de abrufbar (zum Link s. Ziffer 12 dieses Merkblatts).

14. Elektronische Anmeldung und Abschreibung von Ausfuhr genehmigungen bei technischen Störungen und im Rahmen des Ausfallkonzepts

Bei einem teilweisen oder vollständigen Systemausfall des IT-Verfahrens ATLAS-Ausfuhr oder einer sonstigen, die Funktion beeinträchtigenden Kommunikationsstörung ist eine elektronische Anmeldung und Abschreibung von Ausfuhr genehmigungen nicht möglich. Es gelten die in der Verfahrensanweisung zum IT-Verfahren ATLAS unter Ziffer 8.2 getroffenen Regelungen:

Kann die IT-gestützte Ausfuhranmeldung von einem Teilnehmer nicht an die zuständige Ausfuhrzollstelle übermittelt oder von dieser nicht verarbeitet werden, so stehen dem Teilnehmer folgende Möglichkeiten gleichberechtigt nebeneinander zur Verfügung:

- die ordnungsgemäß ausgefüllte Anmeldung auf den Exemplaren Nr. 1, 2 und 3 des EP Ausfuhr/Sicherheit (Vordruck 033025) – auch im Laserdruckverfahren erzeugt –,
- die ordnungsgemäß ausgefüllte Anmeldung auf den Exemplaren Nr. 1, 2 und 3 des EP (Vordruck 0733) zusammen mit Vordruck „Sicherheitsdokument“ (Vordruck 033023) oder
- die IAA-Plus.

15. Was geschieht, wenn zu einer elektronisch angemeldeten Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) kein Genehmigungsdatensatz vorhanden bzw. abrufbar ist?

Wird in der elektronischen Ausfuhranmeldung eine Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) mit Referenznummer angemeldet und ist der betreffende Datensatz mit der angegebenen Referenznummer nicht elektronisch abrufbar bzw. ist kein entsprechender Datensatz vorhanden, nimmt das IT-Verfahren ATLAS-Ausfuhr die elektronische Ausfuhranmeldung nicht entgegen bzw. nicht an. In diesem Fall muss der Anmelder/Ausfuhrer überprüfen und sicherstellen, dass die angemeldete Referenznummer mit seiner gültigen, zur elektronischen Abschreibung vorgesehenen Ausfuhrgenehmigung übereinstimmt. Wird die elektronische Ausfuhranmeldung dennoch von dem IT-Verfahren ATLAS mit dem Fehlertext "Antragsnummer der BAFA-Genehmigung ist ungültig" zurückgewiesen, wird der Anmelder/Ausfuhrer gebeten, sich bezüglich seiner Genehmigung mit dem Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) in Verbindung zu setzen. Eine elektronische Abschreibung der Ausfuhrgenehmigung in ATLAS-Ausfuhr ist nur möglich, wenn der entsprechende Genehmigungsdatensatz zur Verfügung steht.

16. Wie ist zu verfahren, wenn in ATLAS Plausibilitätsverletzungen zu Ausfuhrgenehmigungen angezeigt werden, die die Entgegennahme oder Annahme der elektronischen Ausfuhranmeldung verhindern?

Wird in der elektronischen Ausfuhranmeldung eine Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) mit Referenznummer angemeldet und wird diese Anmeldung von dem IT-Verfahren ATLAS aufgrund von Plausibilitätsverletzungen zurückgewiesen, ist vom Anmelder die Eingabe der Datenfelder zur Ausfuhrgenehmigung auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu überprüfen und gegebenenfalls zu korrigieren. Der Anmelder hat sicherzustellen, dass der Genehmigungstyp und die angemeldete Referenznummer mit

seiner gültigen, zur elektronischen Abschreibung vorgesehenen Ausfuhrgenehmigung übereinstimmen.

Im Falle des Fehlertexts "Antragsnummer der BAFA-Genehmigung ist ungültig" ist zudem das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) zu kontaktieren (s. Ziffer 15 dieses Merkblatts).

Wurden alle Daten zur Ausfuhrgenehmigung korrekt eingegeben und erfolgt dennoch aufgrund von Plausibilitätsverletzungen eine Zurückweisung der elektronischen Anmeldung, ist der Anmelder bis auf Weiteres berechtigt, in ATLAS-Ausfuhr anstelle der für den jeweiligen Genehmigungstyp zutreffenden Genehmigungscodierung die nationale Sondercodierung „3LOA/AUS“ für „Online-Abschreibung - Ausfallkonzept“ anzumelden. Die für den jeweiligen Genehmigungstyp zutreffende Genehmigungscodierung ist in diesem Fall zusätzlich bei der Unterlage im Datenfeld „Zusatz“ anzugeben (z.B. X002/DEE).

Bei Anmeldung der Sondercodierung „3LOA/AUS“ muss der Anmelder eine gültige Ausfuhrgenehmigung der Ausfuhrzollstelle nachweisen. Hierzu kann er der Zollstelle, bei der er die elektronische Ausfuhranmeldung abgegeben hat, zum Zwecke der Ausfuhrabfertigung

- das Original der Ausfuhrgenehmigung oder
- eine vollständige Kopie der angemeldeten Ausfuhrgenehmigung

unter Hinweis auf die betreffende MRN-Nummer übersenden (z.B. per Fax oder E-Mail).

Für den Fall, dass die elektronische Ausfuhranmeldung zu einer genehmigungspflichtigen Ausfuhr in ATLAS-Ausfuhr zwar entgegen genommen, die Ausfuhranmeldung aber aufgrund systemtechnisch nicht zeitnah auflösbarer Plausibilitätsverletzungen nicht angenommen wird und deshalb die Ausfuhrabfertigung nicht vorgenommen werden kann, können die Zollstellen zur Vermeidung unbilliger Härten für die Wirtschaftsbeteiligten ebenfalls die Sondercodierung „3LOA/AUS“ entsprechend nutzen.

Die Sondercodierung „3LOA/AUS“ darf weder zur Problemlösung bei fehlerhaften Eingaben noch für ungültige bzw. nicht über ein ausreichendes (Rest)Kontingent verfügende Ausfuhrgenehmigungen verwendet werden.

17. Wie erfolgt die elektronische Nacherfassung von Abschreibungsdaten zu den auf Ausfuhrgenehmigungen in Papierform vorgenommenen Abschreibungen?

Die auf Ausfuhrgenehmigungen des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) abbeschriebenen Mengen/Werte werden in folgenden Fällen durch die Ausfuhrzollstelle nachträglich in der ATLAS-Anwendung erfasst:

- nach Überführung von Waren in das Ausfuhrverfahren in einem anderen Mitgliedstaat (§ 25 Abs. 2 AWW),
- bei erstmaliger elektronischer Anmeldung einer vor dem 13.12.2010 erteilten und nach dem 13.12.2010 verlängerten Ausfuhrgenehmigung,
- nach einem teilweisen oder vollständigen Systemausfall des IT-Verfahrens ATLAS-Ausfuhr oder einer sonstigen, die Funktion beeinträchtigenden Kommunikationsstörung, die die Übermittlung einer elektronischen Anmeldung vorübergehend nicht zulässt und
- bei Verwendung der Sondercodierung „3LOA/AUS“.

Die Nacherfassung erfolgt bei der für den Firmensitz des Ausführers beziehungsweise für ihn zuständigen Ausfuhrzollstelle. Die Zollstelle erfasst die abschreibungsrelevanten Daten in der ATLAS-Anwendung nach und bestätigt ggf. die Nacherfassung in der Abschreibungszeile des Genehmigungsbescheids. Steht für die elektronische Nacherfassung der Abschreibung in der ATLAS-Anwendung kein ausreichendes (Rest)Kontingent zur Verfügung, behält die Zollstelle das Original der Ausfuhrgenehmigung ein und gibt eine vollständige Kopie der Ausfuhrgenehmigung zurück.

18. Nacherfassung in der Benutzeroberfläche „Erledigung“

In ATLAS-Ausfuhr sind in der Benutzeroberfläche „Erledigung“ im Modul „Nacherfassung“ u.a. in folgenden Fällen Nacherfassungen/Korrekturen von Abschreibungsdaten durchzuführen:

- Ausfuhren mit Carnet ATA, deren genehmigungspflichtige Güter einer zollamtlichen Abschreibung bedürfen,
- zur Korrektur von fehlerhaften/unterlassenen Abschreibungen.

Keine Nacherfassung im Modul „Nacherfassung“ erfolgt,

- sofern der Ausfuhrgenehmigungstyp keiner zollamtlichen Abschreibung bedarf (z.B. Sammelausfuhrgenehmigung),
- sofern die Ausfuhrgenehmigung aufgrund eines förmlichen Abschreibungsverzichts keiner zollamtlichen Abschreibung bedarf,
- sofern die Ausfuhrgenehmigung keine abschreibungsfähigen Werte/Maßeinheiten aufweist,
- sofern die betreffende Position der Ausfuhrgenehmigung aufgrund einer Änderung der Genehmigung durch das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) in ATLAS-Ausfuhr nicht mehr verfügbar ist,

- bei Ausfuhrgenehmigungen zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr.

Die Nacherfassung erfolgt bei der für den Firmensitz des Ausführers beziehungsweise für ihn zuständigen Ausfuhrzollstelle.

19. Weitere Informationen/Ansprechpartner

Bei Fragen zum Inhalt dieses Merkblatts und allgemeinen Fragen zu genehmigungsrechtlichen Codierungen im Außenwirtschaftsrecht bzw. abfertigungs-/ATLAS-technischen Fragen zur Online-Abschreibung steht die Bundesfinanzdirektion Südost – Referat ZF2 – als Ansprechpartner zur Verfügung. Anfragen übersenden Sie bitte vorzugsweise per E-Mail an die Sammelanschrift: AGN@bfdso.bfinv.de. In besonders gelagerten bzw. eilbedürftigen Fällen wenden Sie sich bitte telefonisch an

Herrn Frank	0911/376-3581 (Grundsatzfragen, Codierungen, Plausibilitätsverletzungen)
Frau Hermann	0911/376-3414 (Grundsatzfragen, Codierungen, Plausibilitätsverletzungen)
Frau Müller	0911/376-3587 (Codierungsfragen, Plausibilitätsverletzungen).

Bitte wenden Sie sich an das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) bei Fragen, die die Genehmigungsbedürftigkeit und Genehmigungsfähigkeit von Gütern oder den konkreten Regelungsinhalt einer Genehmigung betreffen und in Fällen, in denen in ATLAS-Ausfuhr kein Genehmigungsdatensatz zur Verfügung steht. Die Genehmigungsbehörde ist nicht zuständig in Abschreibungsfragen einschließlich der Korrektur/Nacherfassung/Gutschrift von fehlerhaften/unterlassenen Abschreibungen.

Codierung	Qualifikator	Anwendungsbereich	Erläuterung
		Codierungen für Rüstungsgüter:	Die Codierung betrifft:
8GGX + 3LLB	81E 81S 81K¹	<p>Genehmigung nach dem Gesetz über die Kontrolle von Kriegswaffen (§ 3 Kriegswaffenkontrollgesetz (KrWaffKontrG)) und zusätzlich Einzelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste für Kriegswaffen des § 1 Abs. 1 Kriegswaffenkontrollgesetz (KrWaffKontrG) i.V.m. der Anlage zum KrWaffKontrG (Kriegswaffenliste)</p> <p>oder</p> <p>Sammelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste für Kriegswaffen des § 1 Abs. 1 Kriegswaffenkontrollgesetz (KrWaffKontrG) i.V.m. der Anlage zum KrWaffKontrG (Kriegswaffenliste)</p> <p>oder</p> <p>Komplementärgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste für Kriegswaffen des § 1 Abs. 1 Kriegswaffenkontrollgesetz (KrWaffKontrG) i.V.m. der Anlage zum KrWaffKontrG (Kriegswaffenliste)</p>	<p>Genehmigung nach dem Kriegswaffenkontrollgesetz</p> <p>und zusätzlich</p> <p>Einzelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste für Kriegswaffen</p> <p>oder</p> <p>Sammelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste für Kriegswaffen</p> <p>oder</p> <p>Komplementärgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste für Kriegswaffen</p>

¹ Umfasst die Komplementärgenehmigung in einer gesonderten Position Ersatzteile, ist auch bei dieser Genehmigungsposition die Angabe der Genehmigung nach dem Kriegswaffenkontrollgesetz mittels Codierung 8GGX erforderlich.

3LLB	231	Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr von Kriegswaffen des § 1 Abs. 1 Kriegswaffenkontrollgesetz (KrWaffKontrG) i.V.m. der Anlage zum KrWaffKontrG (Kriegswaffenliste)	(Einzelausfuhr)Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr von Kriegswaffen – auch im Rahmen eines Waffenembargos der Vereinten Nationen
3LLC	81E	Einzelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste für Waffen und sonstige, nicht in der Kriegswaffenliste genannte Rüstungsgüter	Einzelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für Waffen und sonstige, nicht in der Kriegswaffenliste genannte Rüstungsgüter – auch im Rahmen eines Waffenembargos der Vereinten Nationen
3LLC	81S	Sammelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste für Waffen und sonstige, nicht in der Kriegswaffenliste genannte Rüstungsgüter	Sammelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für Waffen und sonstige, nicht in der Kriegswaffenliste genannte Rüstungsgüter – auch im Rahmen eines Waffenembargos der Vereinten Nationen
3LLC	231	Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr von Waffen und sonstigen, nicht in der Kriegswaffenliste genannten Rüstungsgütern	(Einzelausfuhr)Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr von Waffen und sonstigen, nicht in der Kriegswaffenliste genannten Rüstungsgütern – auch im Rahmen eines Waffenembargos der Vereinten Nationen
3LLC	A18 bzw. A19 bzw. A21 bzw. A22 bzw. A23 bzw. A24 bzw. A25 bzw. A26 bzw. A27	Allgemeine Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 1 Abs. 2 AWV für in § 8 Abs. 1 AWV bzw. § 11 Abs. 1 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste gelistete Güter	Allgemeine Genehmigungen Nrn. 18, 19, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27 des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für sonstige, nicht in der Kriegswaffenliste genannte Waffen und Rüstungsgüter des Teils I Abschnitt A der Ausfuhrliste

Codierung	Qualifikator	Anwendungsbereich	Erläuterung
		Codierungen für gelistete Dual-use-Güter:	Die Codierung betrifft:
3LLA	82	Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 2 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt B der Ausfuhrliste	Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) zur Ausfuhr von Gütern in nationaler Ergänzung der in Anhang I der EG-Dual-use-VO gelisteten Güter
3LLA	231	Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach § 8 Abs. 1 Nr. 2 AWV i.V.m. Teil I Abschnitt B der Ausfuhrliste zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr	(Einzelausfuhr)Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr von Gütern in nationaler Ergänzung der in Anhang I der EG-Dual-use-VO gelisteten Güter
3LLA	EU	Ausfuhrgenehmigung von Genehmigungsbehörden anderer Mitgliedstaaten nach Artikel 8 der EG-Dual-use-VO für Güter in Ergänzung der in Anhang I der EG-Dual-use-VO gelisteten Güter	Genehmigung aus anderen Mitgliedstaaten für Güter in Ergänzung der in Anhang I der EG-Dual-use-VO gelisteten Güter
X002	DEE	Einzelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach Artikel 3 der EG-Dual-use-VO für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO	Einzelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO
X002	DES	Sammelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach Artikel 3 der EG-Dual-use-VO für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO	Sammelausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO
X002	231	Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach Artikel 3 der EG-Dual-use-VO für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr	(Einzelausfuhr)Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) zur wiederholten vorübergehenden Ausfuhr von Gütern aus Anhang I der EG-Dual-use-VO
X002	EU	Ausfuhrgenehmigung von Genehmigungsbehörden anderer Mitgliedstaaten nach Artikel 3 der EG-Dual-use-VO für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO, sowie für nicht gelistete Güter nach Artikel 4 der EG-Dual-use-VO	Genehmigung aus anderen Mitgliedstaaten für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO sowie für verwendungsbezogene Genehmigungspflichten nach Artikel 4 der EG-Dual-use-VO für nicht gelistete Güter

X002	E01 E02 E03 E04 E05 E06	Allgemeine Ausfuhrgenehmigungen der Union Nrn. EU001, EU002, EU003, EU004, EU005 und EU006 gemäß Artikel 9 Abs. 1 i.V.m. Anhang IIa bis IIc der EG-Dual-use-VO	Genehmigung der Union für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO, die von den Allgemeinen Ausfuhrgenehmigungen EU001, EU002, EU003, EU004, EU005 und EU006 erfasst werden
X002	A09 bzw. A12 bzw. A13 bzw. A16	Allgemeine Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach Artikel 9 Abs. 2 der EG-Dual-use-VO	Genehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO, die von den Allgemeinen Genehmigungen Nrn. 9, 12, 13 oder 16 erfasst werden
X002	EUA	Allgemeine Genehmigung von Genehmigungsbehörden anderer Mitgliedstaaten nach Artikel 9 Abs. 2 der EG-Dual-use-VO	Allgemeine Genehmigung aus anderen Mitgliedstaaten für Güter aus Anhang I der EG-Dual-use-VO (keine Einzelausfuhrgenehmigung, nicht EU001 bis EU006)

Codierung	Qualifikator	Anwendungsbereich	Erläuterung
		Codierung für nicht gelistete Güter:	Die Codierung betrifft:
Y901		nicht von der Liste der Güter mit doppeltem Verwendungszweck (Anhang I der EG-Dual-use-VO) erfasste Güter	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter nicht von Anhang I der EG-Dual-use-VO erfasst sind
Y901	AZG	nicht von der Liste der Güter mit doppeltem Verwendungszweck (Anhang I der EG-Dual-use-VO) und nicht von der Ausfuhrliste erfasste Güter, für die das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) eine Auskunft zur Güterliste erteilt hat	Erklärung des Anmelders, dass für die angemeldeten Güter eine Auskunft zur Güterliste erteilt wurde
3LNA	81	Güter und Technologien, die nicht von Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste erfasst sind	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter nicht von Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste erfasst sind (nicht anwendbar bei Ausfuhren in Waffenembargoländer)
3LLD	NB	die Ausfuhr bedarf – bestätigt durch einen gültigen Nullbescheid des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) – keiner Genehmigung	Erklärung des Anmelders, dass für die angemeldeten Güter ein Nullbescheid erteilt wurde <u>Hinweis:</u> Handelt es sich um nicht in der Ausfuhrliste/Anhang I der EG-Dual-use-VO gelistete, genehmigungsfreie Güter („Nullware“), die als eigenständige Position in einer Ausfuhrgenehmigung aufgeführt sind, ist nicht die Codierung „3LLD/NB“ zu verwenden, sondern die Genehmigungscodierung für diese Ausfuhrgenehmigung. Im Feld „Detail“ ist die Angabe aus der Ausfuhrgenehmigung inhaltsgleich zu übernehmen.

Codierung	Qualifikator	Anwendungsbereich	Erläuterung
		spezielle Embargo-Codierungen:	Die Codierung betrifft:
C052	EU	Ausfuhrgenehmigung von Genehmigungsbehörden anderer Mitgliedstaaten für Güter und Technologien, die aufgrund von Embargobeschränkungen gegen AF, BY, CI, GN, GW, IR, KP, LY, MM, RU, SD, SS, SY, ZW Einschränkungen unterliegen	Genehmigung aus anderen Mitgliedstaaten für Güter und Technologien, die aufgrund von Embargobeschränkungen gegen AF, BY, CI, GN, GW, IR, KP, LY, MM, RU, SD, SS, SY, ZW Einschränkungen unterliegen
C052	AF BY MM CI GN GW IR LY KP RU ZW SD SS SY	Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für Güter und Technologien, die aufgrund der Afghanistan-VO (EU) Nr. 753/2011, der Belarus-VO (EG) Nr. 765/2006, der Myanmar/Birma-VO (EU) Nr. 401/2013, den Côte d'Ivoire-VOen (EG) Nrn. 174/2005 oder 560/2005, der Guinea-VO (EU) Nr. 1284/2009, der Guinea-Bissau-VO (EU) Nr. 377/2012, den Iran-VOen (EU) Nrn. 267/2012 oder 359/2011, der Libyen-VO (EU) Nr. 204/2011, der Nordkorea-VO (EG) Nr. 329/2007, der Russland-VO (EU) Nr. 833/2014, der Simbabwe-VO (EG) Nr. 314/2004, der Sudan-VO (EU) Nr. 747/2014, der Südsudan-VO (EU) Nr. 748/2014, der Syrien-VO (EU) Nr. 36/2012 Einschränkungen unterliegen	Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für Güter und Technologien, die aufgrund einer Embargobeschränkung in einer der genannten Verordnungen einer Genehmigung bedürfen

Y920	AF BY MM CI GN GW IR LY KP RU ZW SD SS SY UA	<p>die Güter und Technologien unterliegen keinen Einschränkungen nach</p> <p>der Afghanistan-VO (EU) Nr. 753/2011, der Belarus-VO (EG) Nr. 765/2006, der Myanmar/Birma-VO (EU) Nr. 401/2013, den Côte d'Ivoire-VOen (EG) Nrn. 174/2005 und 560/2005, der Guinea-VO (EU) Nr. 1284/2009, der Guinea-Bissau-VO (EU) Nr. 377/2012, den Iran-VOen (EU) Nrn. 267/2012 und 359/2011, der Libyen-VO (EU) Nr. 204/2011, der Nordkorea-VO (EG) Nr. 329/2007, <i>der Russland-VO (EU) Nr. 833/2014 (soweit nicht von Y939 erfasst),</i> der Simbabwe-VO (EG) Nr. 314/2004, der Sudan-VO (EU) Nr. 747/2014, der Südsudan-VO (EU) Nr. 748/2014, der Syrien-VO (EU) Nr. 36/2012, der VO (EU) Nr. 208/2014 und VO (EU) Nr. 269/2014 einschließlich Durchführungsverordnungen (betrifft Bereitstellungsverbote) (Ukraine)</p>	<p>Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter und Technologien nicht von den genannten Verordnungen erfasst sind</p>
-------------	---	---	--

Y921	AF BY MM CI GN GW IR LY ZW SD SS SY	die Güter und Technologien unterliegen aufgrund von Ausnahmeregelungen keinen Einschränkungen nach der Afghanistan-VO (EU) Nr. 753/2011, der Belarus-VO (EG) Nr. 765/2006, der Myanmar/Birma-VO (EU) Nr. 401/2013, den Côte d'Ivoire-VOen (EG) Nrn. 174/2005 und 560/2005, der Guinea-VO (EU) Nr. 1284/2009, der Guinea-Bissau-VO (EU) Nr. 377/2012, den Iran-VOen (EU) Nrn. 267/2012 und 359/2011, der Libyen-VO (EU) Nr. 204/2011, der Simbabwe-VO (EG) Nr. 314/2004, der Sudan-VO (EU) Nr. 747/2014, der Südsudan-VO (EU) Nr. 748/2014, der Syrien-VO (EU) Nr. 36/2012	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter und Technologien von den genannten Verordnungen grundsätzlich erfasst, jedoch aufgrund eines Ausnahmetatbestands ausdrücklich ausgenommen sind und damit keinen embargorechtlichen Einschränkungen unterliegen
Y921	ALT	Notifizierung für Verträge/vertragliche Verpflichtungen/Vereinbarungen (Ausnahmeregelung nach Embargo-Verordnungen)	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter und Technologien aufgrund der Ausnahmeregelung (Altvertragsregelung) keinen Verboten und Beschränkungen unterliegen (z.B. nach Artikel 10 der VO (EU) Nr. 267/2012 (Iran) bzw. Artikel 10 oder 12 der VO (EU) Nr. 36/2012 (Syrien))
Y935		Waren, die keinen Einschränkungen nach Art. 11c i.V.m. Anhang XI der VO (EU) Nr. 36/2012 unterliegen (Syrien)	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Waren nicht unter das Verbot nach Art. 11c VO (EU) Nr. 36/2012 u.a. der Ausfuhr, Weitergabe von Gütern, die zum kulturellen Erbe Syriens gehören, fallen
Y938		Waren, die keinen Einschränkungen nach der VO (EU) Nr. 692/2014 (betrifft nicht von Anhang III erfasste wesentliche Ausrüstungen und Technologien) unterliegen (Ukraine)	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Waren nicht unter das Verbot nach Art. 2c VO (EU) Nr. 692/2014 i.V.m. Anhang III fallen
Y939		Waren, die keinen Einschränkungen nach der VO (EU) Nr. 833/2014 (betrifft nicht von Anhang II erfasste Güter und Technologie) unterliegen (Russland)	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Waren nicht unter die Einschränkungen des Art. 3 VO (EU) Nr. 833/2014 i.V.m. Anhang II fallen

3LNA	<p>die Güter fallen nicht unter die Gemeinsame Militärgüterliste/unterliegen nicht dem Waffenembargo gegen bzw. angesichts der Lage in</p> <p>AF Afghanistan, § 74 Abs. 2 Nr. 2 AWV, AM Armenien (OSZE-Beschluss vom 28.02.1992), AZ Aserbaidschan (OSZE-Beschluss vom 28.02.1992), BY Belarus, § 74 Abs. 1 Nr. 1 AWV, MM Birma/Myanmar § 74 Abs. 1 Nr. 2 AWV, CI Côte d'Ivoire § 74 Abs. 1 Nr. 3 AWV, ER Eritrea § 74 Abs. 1 Nr. 6 AWV, GN Guinea § 74 Abs. 1 Nr. 12 AWV, IQ Irak § 74 Abs. 1 Nr. 7 AWV, IR Iran § 74 Abs. 1 Nr. 8 AWV, CD Kongo § 74 Abs. 1 Nr. 4 AWV, LB Libanon § 74 Abs. 1 Nr. 9 AWV, LR Liberia § 74 Abs. 1 Nr. 10 AWV, LY Libyen § 74 Abs. 1 Nr. 11 AWV, KP Nordkorea § 74 Abs. 1 Nr. 5 AWV, ZW Simbabwe § 74 Abs. 1 Nr. 13 AWV, SO Somalia § 74 Abs. 1 Nr. 14 AWV, SD Sudan § 74 Abs. 1 Nr. 15 AWV, SS Südsudan § 74 Abs. 1 Nr. 15 AWV, SY Syrien § 74 Abs. 1 Nr. 16 AWV, CF Zentralafrikanische Republik § 74 Abs. 1 Nr. 17 AWV</p>	<p>Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter nicht unter die Gemeinsame Militärgüterliste/Teil I Abschnitt A der Ausfuhrliste fallen und nicht dem Waffenembargo gegen das jeweilige Embargoland bzw. in der jeweiligen Embargo-VO gelistete Personen, Gruppen, Organisationen, Unternehmen und Einrichtungen unterliegen</p>
-------------	---	--

Codierung	Qualifikator	Anwendungsbereich	Erläuterung
		Spezielle Genehmigungscodierungen nach der Anti-Folter-VO (EG) Nr. 1236/2005:	Die Codierung betrifft:
E990	DE	Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) nach Artikel 3 Abs. 2 für Anhang II-Güter und Artikel 5 Abs. 1 für Anhang III-Güter der Anti-Folter-VO (EG) Nr. 1236/2005	Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für grundsätzlich ausfuhrverbotene Güter des Anhangs II der VO (EG) Nr. 1236/2005 oder Ausfuhrgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) für von Anhang III der VO (EG) Nr. 1236/2005 erfasste, nicht grundsätzlich ausfuhrverbotene Güter
E990	EU	Ausfuhrgenehmigung von Genehmigungsbehörden anderer Mitgliedstaaten nach Artikel 3 Abs. 2 für Anhang II-Güter und Artikel 5 Abs. 1 für Anhang III-Güter der Anti-Folter-VO (EG) Nr. 1236/2005	Ausfuhrgenehmigung aus anderen Mitgliedstaaten für grundsätzlich ausfuhrverbotene Güter des Anhangs II der VO (EG) Nr. 1236/2005 oder Ausfuhrgenehmigung aus anderen Mitgliedstaaten für von Anhang III der VO (EG) Nr. 1236/2005 erfasste, nicht grundsätzlich ausfuhrverbotene Güter
Y904		Andere Güter als die in den TR-Fußnoten zu den Maßnahmen 705 und 706 beschriebenen (nicht in Anhang II der Anti-Folter-VO (EG) Nr. 1236/2005 gelistete Güter)	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter nicht von Anhang II der VO (EG) Nr. 1236/2005 erfasst sind (unterliegen keinem Ein-/Ausfuhrverbot gemäß Artikel 3 und Artikel 4 der VO (EG) Nr. 1236/2005)
Y905		Güter, die von Anhang II der VO (EG) Nr. 1236/2005 ausgenommen sind, da sie aufgrund ihrer historischen Bedeutung ausschließlich zum Zwecke der öffentlichen Ausstellung in einem Museum verwendet werden sollen oder medizinisch-technische Güter	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter von Anhang II der VO (EG) Nr. 1236/2005 erfasst, jedoch aufgrund ihres Verwendungszwecks von dem Ein-/Ausfuhrverbot ausgenommen sind (Artikel 3 Abs. 2, Art. 4 Abs. 2 der VO (EG) Nr. 1236/2005) bzw. als medizinisch-technische Güter (Anmerkung Anhang II der VO (EG) Nr. 1236/2005) nicht von Anhang II der VO (EG) Nr. 1236/2005 erfasst sind

Y906		Andere Güter als die in den TR-Fußnoten zu der Maßnahme 708 beschriebenen (nicht in Anhang III der Anti-Folter-VO (EG) Nr. 1236/2005 gelistete Güter)	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter nicht von Anhang III der Anti-Folter-VO erfasst sind (unterliegen keiner Ausfuhrbeschränkung gemäß Artikel 5 der VO (EG) Nr. 1236/2005)
Y907		Güter, die von den Beschränkungen nach der Anti-Folter-VO (EG) Nr. 1236/2005 ausgenommen sind, da sie von militärischem oder zivilem Personal eines Mitgliedstaats verwendet werden sollen, vorausgesetzt, dieses Personal nimmt an einer Friedenssicherungsmaßnahme oder Krisenmanagementoperation der EU oder der Vereinten Nationen in dem betreffenden Drittland oder an einer Operation teil, die auf Grundlage eines Abkommens zwischen Mitgliedstaaten und Drittländern im Bereich der Verteidigung durchgeführt wird	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter von Anhang III der VO (EG) Nr. 1236/2005 erfasst, jedoch aufgrund ihres Verwendungszwecks bei Friedenssicherungsmaßnahmen oder Krisenmanagementoperationen nach Artikel 5 Abs. 3 der VO (EG) Nr. 1236/2005 von der Ausfuhrbeschränkung ausgenommen sind
Y908		Güter, die von den Beschränkungen nach der Anti-Folter-VO (EG) Nr. 1236/2005 ausgenommen sind, da sie in folgende Gebiete der Mitgliedstaaten ausgeführt (Grönland, Neukaledonien und Nebengebiete, Französisch-Polynesien, Französische Süd- und Antarktisgebiete, Wallis und Futuna, Mayotte, St. Pierre und Miquelon, Büsingen) und von einer Behörde verwendet, die sowohl im Bestimmungsland oder -gebiet als auch im Mutterland des Mitgliedstaats, zu dem das betreffende Gebiet gehört, Strafverfolgungs-/Vollzugsbefugnisse hat	Erklärung des Anmelders, dass die angemeldeten Güter von Anhang III der VO (EG) Nr. 1236/2005 erfasst, jedoch aufgrund ihres Verwendungszwecks nach Artikel 5 Abs. 2 i.V.m. Anhang IV der VO (EG) Nr. 1236/2005 von der Ausfuhrbeschränkung ausgenommen sind

Codierung	Qualifikator	Anwendungsbereich	Erläuterung
		Genehmigungscodierungen für VO (EG) Nr. 2368/2002 (Verordnung zur Umsetzung des Zertifikationssystems des Kimberley-Prozesses für den internationalen Handel mit Rohdiamanten):	Die Codierung betrifft:
C034	DE	Kimberley Gemeinschaftszertifikat nach Artikel 11 der VO (EG) Nr. 2368/2002; ausgestellt von der deutschen Gemeinschaftsbehörde	Kimberley Gemeinschaftszertifikat; ausgestellt von der Zertifizierungsstelle für Rohdiamanten in Idar-Oberstein
C034	EU	EU Kimberley Gemeinschaftszertifikat nach Artikel 11 der VO (EG) Nr. 2368/2002; ausgestellt von Gemeinschaftsbehörden anderer Mitgliedstaaten	EU Kimberley Gemeinschaftszertifikat; ausgestellt von Gemeinschaftsbehörden anderer Mitgliedstaaten
Y015		Die Rohdiamanten befinden sich in gegen Eingriffe geschützten Behältnissen und die bei der Ausfuhr von diesem Teilnehmer angebrachten Siegel sind nicht erbrochen worden (Kimberley Process)	Erklärung des Anmelders, dass sich die Rohdiamanten in gegen Eingriffe geschützten Behältnissen befinden (Artikel 11 Buchstabe b) der VO (EG) Nr. 2368/2002)

Codierung	Qualifikator	Anwendungsbereich	Erläuterungen
		Verbringungscodierung:	Die Codierung betrifft:
3LLG	CO	Nationale Verbringungsgenehmigung mit "Art der Anmeldung (Ausfuhr)": CO; erteilt vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA)	Nationale Verbringungsgenehmigung des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) mit "Art der Anmeldung (Ausfuhr)": CO

Codierung	Qualifikator	Anwendungsbereich	Erläuterungen
		Sondercodierung:	Die Codierung betrifft:
3LOA	AUS	Online-Abschreibung - Ausfallkonzept	Sondercodierung für gültige Ausfuhrgenehmigungen des Bundesamts für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) mit Referenznummer bei Plausibilitätsverletzungen bezüglich der Genehmigung in der elektronischen Ausfuhranmeldung – nicht zulässig bei Fehlermeldungen, die auf eine Überschreitung des (Rest)Kontingents hinweisen

Änderungshistorie:

Version	Datum	wesentliche Änderungen
1.0	25. August 2008	--
2.0	01. Juli 2009	konsolidierte Neufassung
2.01	15. Juli 2009	Gliederungspunkt 11
2.02	03. November 2009	- Berücksichtigung der neuen Bezeichnung der EG-Dual-use-VO VO (EG) Nr. 428/2009 - neue Codierung X002/EUA - neu eingefügte Textziffer 8: ergänzende Hinweise zur elektronischen Anmeldung von Ausfuhrgenehmigungen und zu den Abschreibungsmodalitäten - neue eingeführte Textziffern 13-15: Regelungen zur Problembehandlung

3.0	14. September 2010	<ul style="list-style-type: none"> - Neuaufnahme der Textziffern 10, 16 und 17 Wegfall der Möglichkeit, vom Rechnungspreis abweichende kalkulatorische Werte anzumelden (Streichung in Textziffer 8) - Änderung bei den Abschreibungsgrundsätzen (Textziffer 9) - Neuaufnahme der Codierungen 3LLC/B19, 3LLG/CO, 3LNA/51 und der Sondercodierung 3LOA/AUS; - Aufteilung der Codierung 3LLB/51 in 3LLC/51E und 3LLC/51S - Änderung der Codierung 3LLB/231 in 3LLC/231 - Änderung der Codierungen 3LLB/A18, /A19, /A21, /A23 in 3LLC/A18, /A19, /A21; /A23 - Aktualisierung der Codierungen C052, Y920 und Y921 (Neuaufnahme von Codierungen aufgrund der Einführung von restriktiven Maßnahmen gegenüber der Republik Guinea; Wegfall von Codierungen aufgrund der Aufhebung der restriktiven Maßnahmen gegenüber Usbekistan)
3.1	03. Januar 2011	<ul style="list-style-type: none"> - Neuaufnahme der Codierungen Y921/ALT, X002/DEE und X002/DES - Wegfall der Codierungen X002/DE und 3LLH - Ergänzung der Codierung 3LNA um ER für Eritrea - Änderung der Textziffern 8, 10 und 17 - Anpassung der Ordnungsnummer der Iran-VO (EU) Nr. 961/2010 bei den Codierungen C052/IR und Y920/IR
3.1	24. Januar 2011	<ul style="list-style-type: none"> - Ergänzung der Textziffer 8 (Detail)
3.1	31. Januar 2011	<ul style="list-style-type: none"> - Fußnote zur Codierung 3LLB/51K

3.2	02. Mai 2011	<ul style="list-style-type: none"> - Neuaufnahme der Codierungen 3LNA/LY, C052/LY, Y921/LY und Y920/LY (aufgrund der Einführung restriktiver Maßnahmen angesichts der Lage in Libyen)
3.2.1	13. Mai 2011	<ul style="list-style-type: none"> - Neuaufnahme der Codierungen 3LNA/SY, C052/SY, Y921/SY und Y920/SY (aufgrund der Einführung restriktiver Maßnahmen angesichts der Lage in Syrien)
3.3	02. August 2011	<ul style="list-style-type: none"> - Ergänzung der Codierung C052/EU um BY für Belarus und CI für Côte d'Ivoire - Neuaufnahme der Codierungen C052/BY, Y920/BY, Y921/BY und C052/CI (aufgrund der Einführung weiterer restriktiver Maßnahmen angesichts der Lage in Belarus und Côte d'Ivoire) - Neuaufnahme der Codierung 3LLC/A25 (aufgrund der Bekanntmachung der Allgemeinen Genehmigung Nr. 25 für die Ausfuhr und Verbringung von Rüstungsgütern in bestimmten Fallgruppen) - Neuaufnahme der Codierungen C052/AF, Y920/AF, Y921/AF und 3LNA/AF (aufgrund der Einführung restriktiver Maßnahmen angesichts der Lage in Afghanistan) - Ergänzung der Codierung C052/EU um AF für Afghanistan
3.3.1	12. September 2011	<ul style="list-style-type: none"> - Neuaufnahme der Codierung 3LNA/BY (aufgrund der Einführung restriktiver Maßnahmen angesichts der Lage in Belarus) - Ergänzung der Codierung 3LNA/SY um § 69r AWV (aufgrund der Umsetzung des Waffenembargos in nationales Recht) - Aktualisierung der Verlinkungen auf www.zoll.de

3.4	07. Januar 2012	<ul style="list-style-type: none"> - Änderung von § 5 AWW in § 5 Abs. 2 und 3 AWW bei der Codierung 3LLC/B19 - Änderungen/Ergänzungen bei den Codierungen C052, Y920, Y921, 3LLD - Neuaufnahme der Codierungen X002/E02, X002/E03, X002/E04, X002/E05 und X002/E06 (aufgrund der Einführung neuer Allgemeiner Ausfuhrgenehmigungen der Union)
3.4.1	17. Februar 2012	<ul style="list-style-type: none"> - Anpassung der Ordnungsnummer der Syrien-VO (EU) Nr. 36/2012 bei den Codierungen C052/SY, Y920/SY und Y921/SY - Ausweitung der Codierung Y921/ALT auf Ausnahmeregelungen nach Artikel 10 der Syrien-VO (EU) Nr. 36/2012 (Notifizierung)
3.5	28. März 2012	<ul style="list-style-type: none"> - Präzisierung der Ausführungen zur Textziffer 8, Feld „Ausgestellt am“ - Berücksichtigung der neuen Bezeichnung des Merkblatts zum Einheitspapier: „Merkblatt zu Zollanmeldungen, summarischen Anmeldungen und Wiederausfuhrmitteilungen“ - Anpassung der Ordnungsnummer der Iran-VO (EU) Nr. 267/2012 bei den Codierungen C052/IR, Y920/IR und Y921/IR
3.5.1	16. Mai 2012	<ul style="list-style-type: none"> - Berücksichtigung der neuen Beteiligtenidentifikationsnummer „EORI“ - Berücksichtigung des mit dem neuen ATLAS-AES-Release geänderten Zeitpunkts der Online-Abschreibung - Anpassung der Textziffer 16 - Neuaufnahme der Codierung 3LLC/A22 (aufgrund der Bekanntmachung der Allgemeinen Genehmigung Nr. 22 für die Verbringung von Sprengstoffen)

3.6	01. Juli 2012	<ul style="list-style-type: none"> - Neuaufnahme der Codierungen C052/GW, Y920/GW und Y921/GW (aufgrund der Einführung restriktiver Maßnahmen gegen bestimmte Personen, Organisationen und Einrichtungen in der Republik Guinea-Bissau) - Ergänzung der Codierung C052/EU um GW für Guinea-Bissau
3.7	01. Oktober 2012	Redaktionelle Änderungen
3.8	01. Februar 2013	<ul style="list-style-type: none"> - Redaktionelle Änderungen - Online-Abschreibung zum Zeitpunkt der Überlassung - Klarstellende Ausweitung der Erklärungspflicht für Rüstungsgüter auf alle Länder - Änderung der Kontaktdaten - Anpassung der Codierungen Y920/SD, Y921/SD, 3LNA/SD (aufgrund der Einführung eines Länderkürzels SS für Südsudan) - Neuaufnahme der Codierung Y920/SS, Y921/SS, 3LNA/SS (aufgrund der Einführung eines Länderkürzels SS für Südsudan) - Präzisierung der Ausführungen zu den Codierungen E990/DE, D990/EU, Y905, Y907, Y908
3.9	01. Mai 2013	Redaktionelle Änderungen; Aktualisierung

3.10	01. August 2013	<ul style="list-style-type: none"> - Anpassung der Verordnungsnummer der Myanmar/Birma-VO (EU) Nr. 401/2013 bei den Codierungen C052/MM, Y920/MM und Y921/MM - Konkretisierung/redaktionelle Anpassung des Wortlauts der Codierungen 3LLD/NB und Y901/AZG - Streichung der Codierungen X012/MM und X012/EU aufgrund der Aufhebung der VO (EG) Nr. 194/2008 - Anpassung der Codierung 8GGX - Neuaufnahme der Codierung 3LLC/A24 (aufgrund der Erweiterung der Allgemeinen Genehmigung Nr. 24 auf Ausfuhren)
3.11	01. September 2013	konsolidierte Neufassung aufgrund der Neufassung von AWG und AWW
3.12	01. Oktober 2013	Aufnahme von Hinweisen auf die Genehmigungspflicht nach der Verordnung (EU) Nr. 258/2012 (Feuerwaffen-VO). Weitere Informationen siehe ATLAS-Info 4473/13 vom 27.09.2013
3.13	01. Januar 2014	Redaktionelle Änderungen; Aktualisierung
3.14	01. April 2014	<ul style="list-style-type: none"> - Redaktionelle Änderungen; Aktualisierung - Neuaufnahme der Codierung 3LNA/CF (aufgrund des Waffenembargos gegen die Zentralafrikanische Republik)
3.15	01. Juli 2014	<ul style="list-style-type: none"> - Redaktionelle Änderungen; Aktualisierung - Streichung der Codierung X002/A10 aufgrund der Beendigung der Allgemeinen Genehmigung Nr. 10
3.15.1	15. Juli 2014	<ul style="list-style-type: none"> - Neuaufnahme der Codierung C052/SS - Anpassung der Codierungen Y920/SD, Y921/SD, Y920/SS, Y921/SS, C052/EU, C052/SD (aufgrund der Trennung der Maßnahmen in Bezug auf Sudan und Südsudan)

3.15.2

04. August 2014

- Neuaufnahme der Codierungen Y920/UA, Y938
(aufgrund der Einführung weiterer restriktiver Maßnahmen im Zusammenhang mit der Ukraine)
- Neuaufnahme der Codierungen C052/RU, Y939
- Anpassung der Codierung C052/EU
(aufgrund der Einführung restriktiver Maßnahmen angesichts der Handlungen Russlands, die die Lage in der Ukraine destabilisieren)

3.16

02. Oktober

- Neuaufnahme der Codierung Y920/RU
(aufgrund der restriktiven Maßnahmen angesichts der Handlungen Russlands, die die Lage in der Ukraine destabilisieren)
- Hinweis in Ziffer 6 des Merkblatts auf „Individuelle Pauschalgenehmigungen“
- Ergänzung der Ziffer 13 des Merkblatts um die Codierungen Y938 und Y939