



## **Annex bij het Memorandum**

### **Richtlijnen opzet samenwerking en informatie-uitwisseling tussen:**

het Ministerie van Financiën – Belastingdienst Douane (hierna: de Douane), in deze vertegenwoordigd door [REDACTED]

en

[REDACTED] (hierna "Fabrikant"), in deze vertegenwoordigd door [REDACTED]

hierna afzonderlijk "Partij" en gezamenlijk "Partijen".

De Douane en de Fabrikant zullen hun samenwerking aan het Memorandum en de daaruit voortvloeiende informatieuitwisseling op de volgende wijze vormgeven. De onderstaande regeling is identiek voor alle leden van de Brancheorganisatie.

#### **1. Doel & kader**

1.1 Doel van de onderstaande afspraken is om, in Nederland, een vaste structuur te scheppen voor de informatieuitwisseling en informatiedeling tussen de verschillende partijen waardoor de smokkel van en de illegale handel in tabaksproducten voorkomen kan worden.

1.2 Zowel Douane als de Fabrikant is gehouden alle informatie die door de andere partij wordt ingebracht in het kader van de in lid 1 genoemde samenwerking vertrouwelijk te behandelen en niet te delen met enige andere partij, met dien verstande dat alle eventuele wettelijke verplichtingen die van toepassing zijn voor één of alle partijen te allen tijde voorrang dienen te krijgen.

1.3 Beide partijen komen overeen om alle uitkomsten en/of resultaten van de in lid 1 genoemde samenwerking vertrouwelijk te houden, tenzij beide partijen anders overeenkomen.

1.4 Van geen van beide partijen zal gedurende deze samenwerking door de andere partij worden geëist dat deze informatie aanlevert indien dit zou betekenen dat



betreffende partij hierdoor enigerlei toepasselijke wet of wettelijke verplichting zou moeten overtreden danwel mee zou werken aan een eigen veroordeling en geen van beide partijen is verplicht mee te werken aan een dergelijk verzoek.

1.5 Dit memorandum is opgesteld onverminderd de afspraken welke op Europees niveau met (individuele) tabaksfabrikanten zijn overeengekomen.

1.6 Beide partijen komen overeen de namen, telefoon- en faxnummers en de e-mail adressen te communiceren van de personen die worden aangewezen om de doelen van deze samenwerkingsovereenkomst aan beide zijden te realiseren. Deze informatie zal tijdens iedere bijeenkomst worden bijgewerkt.

## **2. Informatie-uitwisseling**

### **Algemeen**

2.1 Partijen zullen informatie uitwisselen, onder andere, over de volgende onderwerpen:

- algemene trend- en marktinformatie;
- productinformatie en kennis over het detecteren van herkomst;
- informatie ten behoeve van specifieke onderzoeken; en
- informatie ten behoeve van verbetering van de aanvoerketen en de optimalisering van controlemechanismen.

2.2 De Fabrikant stemt er bij deze mee in om een actieve bijdrage te leveren aan de inspanningen van de Douane en de FIOD om een risicoanalyse-unit te onderhouden welke kennis heeft van, en analyses maakt op het gebied van accijnsproducten. Partijen zullen afspraken maken over onderzoeksonderwerpen die gezamenlijk kunnen worden opgepakt. Partijen nemen zich voor om trends en onderzoeksresultaten aan externe partijen te communiceren, wanneer partijen hier in overleg toe besluiten.

2.3 De Fabrikant zal de Douane op de hoogte te stellen van op basis van specifieke onderzoeken en trendanalyses getrokken conclusies over hoe, en van waaruit, nagemaakte producten worden binnengebracht in de Europese Unie en andere markten, voor zover de betreffende producten vanuit die markten worden doorgevoerd naar Nederland. De Fabrikant zal op verzoek van de Douane alle redelijkerwijs te vergen activiteiten ondernemen teneinde specifieke op de bronmarkt betrekking hebbende data aan te leveren aangaande de actuele goedgekeurde distributeurs, eventuele voorgestelde nieuwe distributeurs en eventuele distributeurs voor de betreffende markten waarmee de samenwerking reeds is verbroken.

2.4 In het geval dat de Fabrikant gedurende interne onderzoeken naar specifieke illegale handelsactiviteiten relevante gegevens verzamelt, zullen deze bij de eerst mogelijke gelegenheid uitgewisseld worden met de Douane en/of FIOD, om onderzoek naar die zaken mogelijk te maken.

2.5 Fabrikant zal de Douane op de hoogte stellen van klachten die worden ontvangen aangaande namaaktabaksproducten die zijn gekocht bij de detailhandel in Nederland, in alle overige relevante informatie die verder kan helpen bij onderzoeken.



2.6 De Douane zal, binnen de daarvoor geldende wettelijke kaders, nauw samenwerken en informatie uitwisselen met Fabrikant inzake het identificeren, traceren, ontmoedigen en voorkomen van de handel in illegale en nagemaakte producten. Daar waar van toepassing, en binnen de daarvoor geldende wettelijke kaders, zal de Douane informatie, advies en ondersteuning verlenen teneinde de Fabrikant te helpen bij onderzoeken naar de upstream activiteiten van de handel in namaakproducten.

### **Identificatie**

2.7 Teneinde de illegale handel in zowel gestolen als nagemaakte producten te bestrijden, zal Fabrikant de Douane en/of de FIOD redelijke ondersteuning bieden bij het identificeren van alle illegaal verhandelde of te verhandelen goederen en/of illegale handelaars te identificeren. Fabrikant mag, ten behoeve van onderzoek, zelf steekproefsgewijs monsters nemen uit de in beslag genomen tabakswaaren.

2.8 Fabrikant zal alle redelijke ondersteuning verlenen aan de Belastingdienst / Douane over de merken van de Fabrikant, teneinde alle vermoedelijke namaaktabaksproducten te identificeren waarbij de identiteit van de Fabrikant niet eenvoudig te herkennen is.

### **3. Europese regelgeving**

3.1 Indien Fabrikant het vermoeden heeft dat goederen binnen Europa in strijd zijn met haar intellectuele eigendomsrechten (IPR - intellectual property rights), onderneemt zij de acties op basis van Artikel 5 van Verordening(EG) 1383/2003 van de Raad.

3.2 Fabrikant kan, daar waar er een redelijke kans op succes is, actie ondernemen tegen mogelijke overtredingen van de handelsmerkwetgeving zoals vastgelegd in Richtlijn 89/104/EEG van de Raad. Daar waar de Belastingdienst / Douane een verzoek tot ondersteuning bij een dergelijke actie ontvangt, zal deze alle redelijke ondersteuning verlenen.

### **4. Nagemaakte producten**

4.1 Fabrikant zal de Douane op de hoogte te stellen van alle vermoedelijke bronnen van nagemaakte producten (inclusief productieplaatsen en aanvoerketens) ongeacht waar deze zich bevinden, voor zover de betreffende producten vermoedelijk bestemd zijn voor Nederland.

4.2 De leiding van het onderzoek welke een Nederlandse productiefaciliteit heeft opgespoord die nagemaakte producten van de Fabrikant produceert, kan de Fabrikant toegang tot de faciliteit verlenen, zodat Fabrikant de faciliteit (inclusief alle machines en materialen die zich daarin bevinden) kan inspecteren, vooropgesteld dat de operationele en/of tactische omstandigheden dit mogelijk maken.

4.3 Na inspectie van een productiefaciliteit die nagemaakte producten produceert, is de



Fabrikant gehouden de leiding van het onderzoek een kopie sturen van haar evaluatie van de bron van herkomst van enigerlei geïdentificeerde machines en materialen en de mogelijke productiecapaciteit van de faciliteit.

4.4 Fabrikant is tevens gehouden de FIOD op de hoogte te stellen van de vermoedelijke bronnen van nagemaakte materialen en nagemaakte versies van geregistreerde merken van Fabrikant die in beslag worden genomen in Nederland.

4.5 Fabrikant zal tevens de FIOD op de hoogte te stellen van enigerlei zendingen nagemaakte producten waarvan Fabrikant op de hoogte raakt, en die mogelijkwijze een route afleggen die voert door of naar Nederland of de Nederlandse markt.

## **5. Hulp bij onderzoeken en inbeslagnemingen**

5.1 Daar waar een aanzienlijke hoeveelheid producten van Fabrikant in beslag wordt genomen door de Douane, zal de Fabrikant aan de FIOD gegevens aanleveren over de datum van productie, de plaats van productie, het volume van de productie, de primaire klant, de doelmarkt en de datum van eerste levering in de keten.

5.2 Fabrikant zal, op verzoek, steekproeven van in beslag genomen producten analyseren teneinde vast te stellen of de goederen echt of nagemaakt zijn. Fabrikant zal er naar streven de resultaten van bedoelde analyses binnen één maand na ontvangst van de steekproeven, dan wel direct na afronding van de analyse van de steekproeven aan de FIOD te melden.

5.3 Fabrikant zal de FIOD redelijke ondersteuning bieden teneinde enigerlei nagemaakte tabaksproducten van merken van de Fabrikant te identificeren waarvan de identiteit van de Fabrikant niet eenvoudig herkenbaar is.

5.4 De Douane is, binnen de daarvoor geldende wettelijke kaders, gehouden Fabrikant op de hoogte te stellen van enigerlei bedenkingen inzake specifieke handelaars van wie of markten waar(uit) aanzienlijke volumes geproduceerde tabaksproducten in beslag worden genomen die op illegale wijze Nederland worden binnengebracht. De term 'aanzienlijk' kan in dit kader, onder andere, verwijzen naar hetzij het volume van de inbeslagneming of het percentage in beslag genomen producten in relatie tot het totale volume dat aan een specifieke markt wordt geleverd.

5.5 Indien aanzienlijke volumes van de tabaksproducten van de Fabrikant voor enigerlei markt op illegale wijze Nederland worden binnengebracht zullen acties om dit tegen te gaan door Fabrikant worden afgestemd met de Douane.



## 6. Getuigenverklaringen

6.1 Teneinde de FIOD te ondersteunen bij de vervolging van handelaars in illegale tabaksproducten zal Fabrikant al het redelijke ondernemen om, op verzoek, getuigenverklaringen aan te leveren die gebruikt kunnen worden bij Nederlandse gerechtelijke instanties.

voor akkoord gezien,

Ondertekend in tweevoud te Rotterdam op 16 juni 2011

Ministerie van Financiën –  
Belastingdienst / Douane  
voor deze



voor deze,

