



ANWALTSKANZLEI  
ARDEHALI



# Rechtliche Rahmenbedingungen für den Geschäftsverkehr mit Iran

Slide 1

Rechtsanwalt Bahram Ardehali

## Inhalt:

1. Implementation Day: Teilaufhebung der Sanktionen
2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht
3. Investitionsschutz im Iran
4. Schiedsverfahren und Rechtswahl

# 1. Implementation Day - Teilaufhebung der Sanktionen

- Aufhebung im Bereich des Öl- und Gassektors
- Aufhebung der Finanzsanktionen (Entfallen der Melde- und Genehmigungspflichten im Zahlungsverkehr mit dem Iran)
- Entfallen des allg. Versicherungsverbots
- Delisting von über 400 Personen und Unternehmen (IRISL, NITC, Bank Melli)

# 1. Implementation Day - Teilaufhebung der Sanktionen

## ABER:

- › Faktische Beschränkungen im Zahlungsverkehr
- › Snap-back Risiko?!
- › Beschränkungen aus der EU-DUAL-USE Verordnung 428/2009
- › Beschränkungen aus der EU-Menschenrechtsverordnung 359/11
- › US-Sanktionen - Ausnahmegenehmigungen über die OFAC möglich (Primary Sanctions für US-Personen, H-License für unter US-Kontrolle stehende Gesellschaften)

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

- › Zivilgesetzbuch (1927/1935)
- › Handelsgesetzbuch (1932) und das Ergänzungsgesetz von 1969
- › Gesetz über die Internationale Handelsschiedsgerichtsbarkeit (1997)
- › Investitionsgesetz FIPPA (2002)
- › Völkerrechtliche Übereinkommen (NYÜ 1958) und bilaterale Verträge (BITs)

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Zivilgesetzbuch (1927/2932)

- › Kodifizierung schiitisch-islamischen Rechts, angelehnt an den französischen Code civil
- › Allgemeine Schuldrecht aus dem französischen Recht übernommen
- › Besonderes Vertragsrecht regelt Vertragstypen wie Kauf- und Mietvertrag, Auftrag, Bürgschaft etc.
- › Vertrags- und Gestaltungsfreiheit, Art. 10 iZGB

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Zivilgesetzbuch (1927/2932)

- Besonderheiten und Beschränkungen:
  - Keine Zinsen wg. islamischen Zinsverbot, aber pauschalisierter Schadensersatz vertraglich vereinbar, Art. 230 iZGB.
  - Rechtswahl im Anwendungsbereich des iZGB bei Beteiligung einer iranischen Partei nicht möglich, Art. 968 iZGB

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Handelsgesetzbuch (1932/1969)

- Angelehnt an den französischen Code de commerce
- Beinhaltet u. a. Bestimmungen über den Kaufmann, das Gesellschaftsrecht, die kaufmännische Buchführung, Kommissionsrecht, u.a., aber kein Handelsvertreterrecht
- Zahlreiche Reformbestrebungen bislang gescheitert.



## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Gesellschaftsrecht

- Rechtsgrundlage: Art. 20 – 222 iHGB (1932) und Art. 1 – 300 Ergänzungsgesetz (RACC, 1969)
- Gem: Art. 20 iHGB Gesellschaftsformen
  - Joint stock companies (sherkat-e sahaami), Art. 1ff. RACC
  - Limited Liability Company (sherkat-e masouliat mahdud), Art. 94 ff. iHGB
  - General Partnership (sherkat-e tazamouni), Art. 118 ff. iHGB

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Gesellschaftsrecht

- › Limited Partnership (sherkat-e mokhtalet-e gheir-e sahaami), Art. 141 ff. iHGB
- › Joint Stock Partnership (sherkat-e mokhtalet-e sahaami), Art. 162 ff. iHGB
- › Proportional Liability Company (sherkat-e nesbi), Art. 183 ff. iHGB
- › Manufacturing/Consumer Cooperatives (sherkat-e tavooni-e toolid va masraf, Art. 190 ff. iHGB

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Gesellschaftsrecht

Attraktive Rechtsformen für ausländische Investoren:

- Joint stock companies (sherkat-e sahami), Art. 1ff. RACC
  - Zwei Varianten:
    1. Public Joint Stock Company (Sherkat-e Sahaami Aam)
    2. Private Joint Stock Company (Sherkat-e Sahami Khas)
- Limited Liability Company (sherkat-e masouliat mahdud), Art. 94 ff. iHGB

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Gesellschaftsrecht

#### Public Joint Stock Company:

- Börsennotiert
- Mindestkapital 5 Millionen iranische Rial, Art. 5 S. 1 RACC, 20 % durch Gründungsgesellschafter
- Mindestens 5 Gesellschafter
- Rücklagenbildung bis auf 10 % des Grundkapitals zwingend, Art. 140 RACC.

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Gesellschaftsrecht

#### Public Joint Stock Company:

- Organe:
  - Board of Directors
  - Inspektor
  - Gesellschafterversammlung

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Gesellschaftsrecht

#### Privat Joint Stock Company:

- Mindestkapital: 1 Million iranische Rial, Art. 5 S. 1 RACC
- Mindestens 3 Gesellschafter
- Rücklagenbildung bis auf 10 % des Grundkapitals zwingend, Art. 140 RACC.
- Organe wie bei Public Joint Stock Company

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Gesellschaftsrecht

#### Limited Liability Company:

- Kein Mindestkapital gesetzlich vorgeschrieben
- Mindestens 2 Gesellschafter, Art. 94 iHGB
- Rücklagenbildung bis auf 10 % des Grundkapitals zwingend, Art. 113 i. V. m. 57 iHGB
- BoD erst ab 12 Gesellschafter; reines Kontrollorgan, Art. 109 iHGB

## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

### Vertriebsrecht

- Handelsvertreter- und Vertragshändlerrecht nicht gesetzlich geregelt
- Rückgriff auf Auftragsrecht in Art. 656 ff. iZGB
- Umfassende Vertragliche Regelung zu empfehlen (Absatzziele, Wettbewerbsverbot, Kündigungsgründe, ggf. Abfindungen)
- Kein Ausgleichsanspruch nach Beendigung wie § 89 b HGB
- Registrierungspflicht für Handelsvertreter



## 2. Überblick Iranisches Zivil- und Wirtschaftsrecht

Zusammenfassung:

- › Vertrags- und Gestaltungsfreiheit, Art. 10 iZGB
- › Kein gesellschaftsrechtliches  
Lokalbeteiligungsprinzip mehr seit FIPPA 2002
- › Grds. keine Möglichkeit des Immobilienerwerbs für  
Ausländer, Ausnahme in Sonderwirtschaftszonen
- › Zinsverbot, aber pauschalisierter Schadensersatz  
möglich

## 3. Investitionsschutz im Iran

Forreign Investment Promotion and Protection Act  
(2000) i. V. m. BIT Deutschland-Iran (2002/2005)

- Anmeldung der Investition bei der OIETAI, Art. 9 BIT
- Investorrechte:
  - Inländergleichbehandlung und Meistbegünstigung (Diskriminierungsverbot), Art. 3. BIT
  - Gerechte und billige Behandlung
  - Enteignungsschutz, Art. 9 FIPPA, Art. 4 BIT
  - Gewährleistung der Rückführung von Kapital und Gewinnen in ausländischer Währung, Art 11 ff. FIPPA, Art. 5 BIT

## 3. Investitionsschutz im Iran

Rechtsfolge bei Verstoß gegen die Investorrechte:

- Anstrengung zur gütlichen Beilegung (6 Monate), Art. 10 BIT
- Einleitung eines Schiedsverfahren zwischen Investor und Iran nach Art. 19 FIPPA i. V. m. Art. 11 Abs. 2 BIT (GER-IRN)
- **ZU BEACHTEN:** 6 Monate Beilegungsfrist,  
Kein ICSID-Verfahren  
möglich

## 4. Schiedsverfahren

### Schiedsverfahren im Iran

- Bei Beteiligung mind. einer ausländischen Partei SchiedsG 1997 anwendbar
- Weitgehende Gestaltungsmöglichkeiten (Verfahrensregeln, Sprache etc.)
- Nach Art. 27 SchiedsG Rechtswahl zulässig
- **ZU BEACHTEN:** SchiedsG findet nach h. M. nur Anwendung wenn Schiedsverfahren im Iran

## 4. Schiedsverfahren

### Schiedsverfahren im Ausland:

- Iran ist seit 2002 Mitgliedsstaat des New Yorker Übereinkommens von 1958
- Nach Art. 3 NYÜ grds. Anerkennungspflicht ausländischer Schiedssprüche
- Art. 27 SchiedsG findet nach h. M. keine Anwendung

## 4. Schiedsverfahren

Besonderheit des iranischen Schiedsrechts:

- Parlamentsvorbehalt nach Art. 139 der iranischen Verfassung
- Unterscheidung in „domestic“ und „international Arbitration“
- Rechtswahl nur im Anwendungsbereich des LICA oder Vertragsunterzeichnung im Ausland



ANWALTSKANZLEI  
ARDEHALI

beck  
rechtsanwälte

**BIU**   
Bund iranischer Unternehmer



### RA Bahram Ardehali

- Inh., Anwaltskanzlei Ardehali
- Of counsel, beck Rechtsanwälte
- Vorstandsmitglied bei  
BIU Bund Iranischer Unternehmer e. V.
- Vorstandsmitglied bei der  
Deutsch-Iranischen Juristenvereinigung e. V.



Federal Ministry  
for Economic Affairs  
and Energy



MITTELSTAND  
**GLOBAL**  
EXPORTINITIATIVE ENERGIE

Durchführer:.

  
**renac**  
renewables academy