

ZÁSADY
DS SMITH GROUP
TÝKAJÚCE SA
SANKCIÍ

ZÁSADY TÝKAJÚCE SA SANKCIÍ („ZÁSADY“)

- 1 VYHLÁSENIE K ZÁSADÁM
 - 1.1 Spoločnosti skupiny DS Smith Group nesmú vykonávať činnosť, ktorá by bola v rozpore s príslušnými sankciami uloženými medzinárodnými orgánmi, ako sú Organizácia Spojených národov a Európska únia, alebo vládami štátov, ako sú Spojené kráľovstvo a Spojené štáty. Sankcie môžu byť uložené jednotlivým krajinám a môžu byť zamedzovať akékoľvek obchodovanie s danou krajinou alebo zamedzovať špecifické obchodné činnosti v danej krajine. Môžu byť uložené aj spoločnostiam a iným subjektom, ako aj na fyzické osoby. Takéto sankcie by spoločnostiam skupiny DS Smith Group zakazovali alebo zamedzovali obchodovať s týmito subjektmi alebo osobami. Tento dokument stanovuje zásady týkajúce sa sankcií v rámci DS Smith Group a postupy, ktoré sa majú dodržiavať v prípade zistenia skutočného alebo údajného porušenia týchto zásad. Zásady nájdete v systéme Plexus.
 - 1.2 Zamestnanci a tretie strany sú povinní oznámiť akékoľvek okolnosti, ktoré sú v rozpore s týmito zásadami, a to buď prostredníctvom bezplatnej telefónnej linky „Speak Up!“ alebo zabezpečenej webovej stránky, prípadne priamo generálnemu právnomu zástupcovi skupiny a tajomníkovi spoločnosti. Všetky nahlásené prípady skutočného alebo údajného porušenia budú bezodkladne a dôkladne prešetrené.
 - 1.3 Od vás sa vyžaduje, aby ste vždy dodržiavali tieto Zásady. Ak sa nimi nebudete riadiť, môže to viesť k disciplinárnemu konaniu.
- 2 ZHRNUTIE KLÚČOVÝCH BODOV
 - 2.1 Zhrnutie kľúčových bodov Zásad je uvedené nižšie:
 - 2.1.1 Skupina DS Smith Group musí zakaždým dodržiavať všetky platné sankcie, či už tieto zakazujú alebo regulujú akúkoľvek obchodnú činnosť s konkrétnou krajinou, alebo sú obmedzené na konkrétne obchodné činnosti s touto krajinou, alebo zakazujú alebo regulujú činnosti so subjektmi a fyzickými osobami;
 - 2.1.2 Skupina DS Smith sa nesmie zapájať do žiadnych obchodných vzťahov alebo transakcií, ktoré by boli v rozpore s akýmikoľvek platnými sankciami, a to ani priamo, ani prostredníctvom Tretej strany;
 - 2.1.3 Ak máte podozrenie, že s nejakým obchodným vzťahom alebo transakciou sa môžu spájať akékoľvek aktuálne platné sankcie, pozrite si prílohu 1, Zoznam sankcií Organizácie Spojených národov (ďalej len „Zoznam OSN“) a zoznam sankcionovaných krajín EÚ (ďalej len „Zoznam EÚ“) (**POZNÁMKA:** Ak sa nachádzate v Spojených štátoch, mali by ste si namiesto pozrieť Sankčný zoznam Ministerstva financií Spojených štátov amerických pre kontrolu zahraničných aktív (ďalej len „Zoznam OFAC“), ktorý sa nachádza v Prílohe 1);
 - 2.1.4 Ste povinní nahlásiť všetky okolnosti, o ktorých sa dozviete a ktoré sú v rozpore so Zásadami;
 - 2.1.5 Podľa miestnych právnych predpisov môže porušenie Zásad viesť k disciplinárnemu aj občianskoprávnemu konaniu voči skupine DS Smith Group a príslušnej osobe; a
 - 2.1.6 Ak máte akékoľvek otázky alebo si nie ste istí, či by nejaké okolnosti mohli byť porušením akýchkoľvek platných sankcií alebo týchto Zásad, mali by ste sa obrátiť na generálneho právneho poradcu Skupiny a tajomníka spoločnosti.
- 3 NA KOHO SA TIETO ZÁSADY VZŤAHUJÚ?
 - 3.1 Tieto Zásady sa vzťahujú na všetkých pracovníkov, ktorí vykonávajú povinnosti v mene skupiny DS Smith Group, a to bez ohľadu na to, či sú alebo nie sú zamestnaní priamo skupinou DS Smith Group (ďalej len „Zamestnanci“), ako aj na všetkých externých dodávateľov, obchodných zástupcov, agentov, distribútorov alebo iné

tretie strany, ktoré budú konať za subjekt v rámci skupiny DS Smith Group pri distribúcii, predaji alebo propagovaní produktov v mene subjektu skupiny DS Smith Group (ďalej len „Tretia strana“).

- 3.2 Tieto Zásady sa vzťahujú na všetky prevádzky skupiny DS Smith Group na celom svete a na všetkých Zamestnancov bez ohľadu na to, kde sa nachádzajú.
 - 4 USMERNENIA TÝKAJÚCE SA SANKCIÍ
 - 4.1 Skupina DS Smith Group nesmie uzatvárať žiadne dohody s koncovými používateľmi alebo inými zákazníkmi, pri ktorých by spoločnosť DS Smith Group súhlasila s poskytovaním produktov alebo služieb v rozpore s akýmikoľvek platnými sankciami.
 - 4.2 Zamestnanci nesmú povoliť tretím stranám, aby ďalej predávali produkty skupiny DS Smith Group zákazníkom v rozpore s akýmikoľvek platnými sankciami. Skupina DS Smith nesmie uzavrieť distribučnú alebo podobnú dohodu, ktorá by bola v rozpore s akýmikoľvek platnými sankciami v dôsledku činnosti na autorizovanom „území“ distribútora.
 - 4.3 Ak Zamestnanec zistí, že sa Tretia strana zúčastňuje na stykoch v mene skupiny DS Smith Group v rozpore s platnými sankciami, je povinný o tom bezodkladne informovať generálneho právneho poradcu Skupiny a tajomníka spoločnosti.
 - 5 POSTUPY NA ZABEZPEČENIE DODRŽIAVANIA PREDPISOV
 - 5.1 Preverovacie opatrenia
 - 5.1.1 Ak má zamestnanec pred vstupom do obchodného vzťahu alebo transakcie podozrenie, že môžu existovať uplatniteľné sankcie, je povinný nahliadnuť do Zoznamov OSN a EÚ v Prílohe 1 a presvedčiť sa, či sú v súčasnosti zavedené sankcie voči príslušnému štátu, osobe alebo subjektu.
 - 5.1.2 Ak má Zamestnanec sídlo/bydlisko v Spojených štátoch amerických, namiesto uvedených sankčných zoznamov musí nahliadnuť do Zoznamu OFAC v Prílohe 1.
 - 5.1.3 Ak sa daný štát, osoba alebo subjekt nachádza v Zoznamoch OSN alebo EÚ alebo v Zozname OFAC, Zamestnanec by sa mal okamžite poradiť s generálnym právnym poradcom Skupiny a tajomníkom spoločnosti, ktorý skontroluje zavedené sankcie a zistí, či by príslušná transakcia bola v rozpore s týmito sankciami.
 - 5.1. Zamestnanec na každej úrovni sú oprávnení odložiť každú transakciu alebo objednávku, ktoré vyvolávajú obavy týkajúce sa súladu s týmito Zásadami.
 - 5.2 Styky s tretími stranami
 - 5.2.1 Pri zapájaní Tretích strán, ktoré budú konať v mene skupiny DS Smith Group pri distribúcii alebo propagácii produktov v mene skupiny DS Smith Group by mala každá spoločnosť skupiny DS Smith Group zabezpečiť, aby takéto opatrenia nevedli k transakciám tejto spoločnosti DS Smith Group, ktoré by porušovali tieto Zásady.
 - 5.2.2 Písomné zmluvy uzavreté s Tretími stranami by mali obsahovať doložku zakazujúcu predaj v mene akejkoľvek spoločnosti skupiny DS Smith Group, ktorý by bol v rozpore s aktuálne platnými sankciami. Vzor zmluvnej doložky je uvedený v Prílohe 2.
- 6 VEDENIE EVIDENCIE
 - 6.1 Informácie týkajúce sa akejkoľvek hĺbkovej previerky (*due diligence*) / prešetrovania alebo záznamy o transakciách, na ktoré sa vzťahujú sankcie, musí byť uchovávané počas obdobia piatich rokov (alebo dlhšie, ak to vyžadujú zákony daného štátu).
- 7 POSTIHY, PRESADZOVANIE A TRESTY ZA NEDODRŽIAVANIE
 - 7.1 Postihy za nedodržiavanie sankčných režimov môžu zahŕňať občianskoprávne aj trestnoprávne sankcie pre DS Smith Group, ako aj pre osobu, o ktorej sa zistí, že spáchala daný trestný čin. Môže ísť o trest odňatia slobody, ako aj o vysoké pokuty.

- 7.2 Disciplinárne konanie sa môže uskutočniť proti každej osobe, ktorá:
 - 7.2.1 porušila tieto Zásady;
 - 7.2.2 si vedome nespĺnila povinnosť oznámiť porušenie; alebo
 - 7.2.3 vedome zadržovala materiály alebo relevantné informácie týkajúce sa porušenia alebo nespôlpracovala pri vyšetrowaní skutočného alebo potenciálneho porušenia, v každom prípade v súlade s miestnymi právnymi predpismi.
- 7.3 Ak sa prípad postúpi regulačným orgánom, skupina DS Smith Group bude s týmto orgánom v plnej miere spolupracovať.
- 8 MONITOROVANIE A REVÍZIA
- 8.1 Skupina DS Smith Group tieto Zásady podľa potreby preskúma a zreviduje na základe preskúmania a akýchkoľvek zmien v platných právnych predpisoch.
- 9 OTÁZKY A INFORMÁCIE
- 9.1 Ak máte akékoľvek otázky alebo potrebujete ďalšie informácie o akomkoľvek aspekte týchto Zásad, obráťte sa na generálneho právneho poradcu Skupiny a tajomníka spoločnosti.

Príloha 1

Sankčný zoznam Bezpečnostnej rady OSN je dostupný na internetovej adrese:

<https://www.un.org/sc/suborg/en/sanctions/information>

<https://www.un.org/sc/suborg/en/sanctions/un-sc-consolidated-list>

Konsolidovaný zoznam sankcií Európskej únie je k dispozícii na adrese:

http://eeas.europa.eu/cfsp/sanctions/index_en.htm

Zoznam OFAC (Úrad pre kontrolu zahraničných aktív) je dostupný na internetovej adrese:

<https://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/Programs/Pages/Programs.aspx>

<http://sdnsearch.ofac.treas.gov/>

Príloha 2

Vzor zmluvného ustanovenia o sankciách:

[doplniť meno/názov zmluvnej strany] nesmie priamo ani nepriamo (a) predať, vyviezť, distribuovať, previesť ani inak poskytnúť [výrobky] do žiadnej krajiny, žiadnej právnickej ani fyzickej osobe (b) podnikať v mene [doplniť názov právnickej osoby DS Smith] so žiadnou krajinou, právnickou ani fyzickou osobou, na ktorú sa v súčasnosti vzťahujú hospodárske alebo obchodné sankcie, zákony alebo predpisy Európskej únie, Organizácie Spojených národov alebo akýchkoľvek iných orgánov príslušných pre sankcie, v aktuálne platnom znení.