



**Divízia obalov DS Smith - Zásady a postupy
USMERNENIE K SANKCIÁM**

Obsah

Správa verzií	2
1. Úvod	3
1.1. Všeobecne	3
1.2. Platnosť	3
1.3. Zhrnutie	3
1.4. Kontakty	4
2. Usmernenie	5
2.1. Postupy dodržiavania predpisov	5
2.2. Spolupráca s tretími stranami	5
2.3. Evidencia.....	5
3. Prílohy	6
Príloha A - Zásady platné pre Skupinu.....	6
Príloha B - Sankčné zoznamy	6
Príloha C - Sankčný zoznam OFAC	6
Príloha D - Porovnanie sankcionovaných krajín / režimov	7
Príloha E - Vzor zmluvného ustanovenia o sankciách	8

Správa verzií

Verzia	Dátum	Kontrola	Schválenie	Opis
1.0	Jún 2017	Paul Carter	Ian DaCunha	

1. Úvod

1.1. Všeobecne

- Tento dokument stanovuje praktické usmernenie pre divíziu obalov DS Smith (Packaging Division, ďalej len „divízia“) a jej zamestnancov s ohľadom na dodržiavanie zásad pre oblasť sankcií vydaných spoločnosťou DS Smith Plc a je potrebné ho čítať v kontexte zásad platných pre celú skupinu, ktoré sú zahrnuté v systéme Plexus a pripojené ako príloha A.
- Usmernenie v tomto manuáli je určené na použitie Finančnými tímami, Riadením prevádzky a audítormi divízie; nelíšia sa podstatne od zásad, ktoré sú uvedené v rámci protiúplatkárskejších a protikorupčných zásad spoločnosti DS Smith Plc.

1.2. Platnosť

- Dodržiavanie Zásad Skupiny pre oblasť sankcií je povinné pre všetky lokality v Spojenom kráľovstve a v zahraničí. Usmernenie v tomto dokumente bude tomu nápomocné, a preto sa považuje za povinné pre všetky lokality.
- Tieto Zásady Skupiny platia pre všetkých pracovníkov vykonávajúcich povinnosti v mene skupiny DS Smith Group, bez ohľadu na to, či sú alebo nie sú zamestnaní priamo skupinou DS Smith Group („zamestnanci“), a všetkých dodávateľov, obchodných zástupcov, agentov, distribútorov alebo ďalších tretích strán, ktoré distribuujú, predávajú alebo obchodujú s výrobkami v menu subjektu patriaceho do skupiny DS Smith Group („tretie strany“).
- V súlade s miestnymi právnymi predpismi ste povinní dodržiavať zásady Skupiny a toto usmernenie za každých okolností, pričom ich nedodržiavanie môže mať za následok disciplinárne konanie a občianskoprávne a trestnoprávne sankcie pre spoločnosť/fyzické osoby.

1.3. Zhrnutie

- Nesmiete uzatvárať žiadne dohody alebo zmluvy s koncovými používateľmi alebo inými odberateľmi o poskytovaní výrobkov alebo služieb osobám ani krajinám, na ktoré boli uvalené sankcie.
- Nesmiete povoliť tretím stranám, aby predávali výrobky skupiny DS Smith Group odberateľom, ktorí sú osobami, na ktoré boli uvalené sankcie, alebo ktorí sa nachádzajú v krajinách, na ktoré boli uvalené sankcie.
- Nesmiete uzavrieť distribučnú alebo podobnú zmluvu, ktorá v autorizovanom „území“ distribútora zahŕňa akékoľvek sankcionované krajiny. - Pri uzatváraní zmlúv s tretími stranami sa musí do zmluvy zahrnúť ustanovenie o zákaze predaja v mene Spoločnosti sankcionovaným osobám alebo sankcionovaným krajinám
- Ak máte podozrenie, že nejaká transakcia (uskutočňovaná fyzickou osobou, spoločnosťou alebo tretou stranou konajúcou v mene skupiny DS Smith Group) zahŕňa sankcionované osoby alebo sankcionované krajiny, máte povinnosť okamžite upovedomiť vedúceho pracovníka riadenia divízie alebo právnych zástupcov Skupiny, ktorí budú informovať generálneho právneho zástupcu Skupiny a tajomníka spoločnosti.

1.4. Zodpovednosť

- Celkovú zodpovednosť za dodržiavanie zásad týkajúcich sa sankcií nesie generálny riaditeľ a finančný kontrolór. Zodpovednosť za pochopenie dôsledkov zásad Skupiny a tohto súvisiaceho usmernenia však má každý zamestnanec.

1.5. Kontakty

- Lokalita/prevádzka musí ďalšie usmernenia k svojim otázkam v prvom rade získať od svojho bežného kontaktu z vedenia na regionálnej úrovni. Otázky od osôb so zodpovednosťou na regionálnej úrovni je nutné postúpiť vedúcemu pracovníkovi riadenia divízie:

Paul Carter

paul.carter3@dssmith.com

M +44 (0) 7771 958 260

alebo právne oddelenie Skupiny:

Jeremy Aron

Jeremy.Aron@dssmith.com

T +44 (0) 207 756 1860

M +44 (0) 7876 446 859

Ian DaCunha

Ian.DaCunha@dssmith.com

T +44 (0) 207 756 1879

2. Usmernenie

2.1. Postupy na dodržiavanie predpisov

- Ak máte pred vstupom do obchodného vzťahu alebo transakcie podozrenie, že takýto vzťah alebo transakcia môže zahŕňať sankcionovanú krajinu alebo právnickú osobu alebo fyzickú osobu s väzbami na korupciu, terorizmus a organizovaný zločin, **máte povinnosť upovedomiť vedúceho pracovníka riadenia divízie**, ktorý vec prerokuje a dohodne ďalší postup s právnym oddelením Skupiny.
- Pri posudzovaní toho, či sú na niektorú krajinu, právnickú alebo fyzickú osoba potenciálne uvalené sankcie, musia všetky neamerické lokality vykonať posúdenie na základe zoznamov OSN a EÚ. Všetky lokality zriadené v Spojených štátoch amerických musia používať zoznam OFAC.
- Príloha D obsahuje porovnanie rôznych krajín a režimom podliehajúcich rôznym sankciám, a preto všetky vzťahy s týmito krajinami alebo právnickými alebo fyzickými osobami s väzbami na tieto krajiny musia byť postúpené vedúcemu pracovníkovi riadenia divízie.
- Jednotlivé zoznamy pripojené v prílohe B a C by sa nemali považovať za vyčerpávajúce a ak máte akékoľvek výhrady, preberte takéto záležitosti s vedúcim pracovníkom riadenia divízie. - Každý zamestnanec je oprávnený odložiť akúkoľvek transakciu alebo objednávku, ktorý vyvoláva obavy o súlade s týmito Zásadami.

2.2. Spolupráca s tretími stranami

- Pri zapájaní tretích strán, ktoré majú distribuovať alebo obchodovať s výrobkami v mene spoločnosti, máte povinnosť zabezpečiť, aby takéto dojednania neviedli k transakciám uskutočňovaným zo strany spoločnosti, ktoré by porušovali tieto Zásady.
- Písomné zmluvy uzatvorené s tretími stranami musia obsahovať ustanovenie o zákaze predaja v mene spoločnosti sankcionovaným osobám alebo sankcionovaným krajinám. Vzor zmluvného ustanovenia je uvedený v prílohe E.

2.3. Vedenie evidencie

- 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).

3. Prílohy

Príloha A – Zásady Skupiny

Zásady Skupiny týkajúce sa sankcií:



DS Smith Sanctions Policy.pdf – Zásady DS Smith týkajúce sa sankcií

Príloha B – Sankčné zoznamy

Sankčný zoznam OSN

Sankčný zoznam Bezpečnostnej rady OSN je dostupný na internetových adresách:

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

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

Zoznam fyzických a právnických osôb (OSN):



UN individuals & entities – Fyzické a právnické osoby – USA

Konsolidovaný sankčný zoznam Európskej únie

Sankčný zoznam EÚ je dostupný na internetovej adrese:

<https://data.europa.eu/euodp/en/data/dataset/consolidated-list-of-persons-groups-andentities-subject-to-eu-financial-sanctions>



EU sanctions list – Sankčný zoznam EÚ

Príloha C – Sankčný zoznam OFAC

Zoznam OFAC (Úrad pre kontrolu zahraničných aktív) je dostupný na internetových adresách:

Sankcionované krajiny:

<https://www.treasury.gov/resourcecenter/sanctions/Programs/Pages/Programs.aspx>

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

Príloha D – Porovnanie sankcionovaných krajín / režimov

Sankcionovaná krajina / režim	OFAC* (len USA)	OSN (všetky ostatné)	EÚ (všetky ostatné)
Afganistan	Nie	Nie	Áno
Balkán (platí pre krajiny západného Balkánu – Albánsko, Bosna, Macedónsko, Čierna Hora, Srbsko, Kosovo)	Áno	Nie	Bosna
Bielorusko	Áno	Nie	Áno
Barma	Nie	Nie	Áno
Burundi	Áno	Nie	Nie
Stredoafriická republika	Áno	Áno	Nie
Kuba	Áno	Nie	Nie
Demokratická republika Kongo	Áno	Áno	Nie
Egypt	Nie	Nie	Áno
Guinea-Bissau	Nie	Áno	Nie
Irán	Áno	Áno	Áno
Irak	Áno	Áno	Áno
Pobrežia Slonoviny	Nie	Nie	Áno
Libanon	Áno	Nie	Nie
Líbya	Áno	Áno	Áno
Moldavsko	Nie	Nie	Áno
Severná Kórea	Áno	Áno	Nie
Guinejská republika	Nie	Nie	Áno
Somálsko	Áno	Áno	Áno
Sudán	Áno	Áno	Áno
Južný Sudán	Áno	Áno	Áno
Sýria	Áno	Nie	Nie
Tunisko	Nie	Nie	Áno
Ukrajina/Rusko	Áno	Nie	Nie
Venezuela	Áno	Nie	Nie
Jemen	Áno	Áno	Áno
Zimbabwe	Áno	Nie	Áno
ISIS/Al-Káida/Taliban/Terorizmus	Áno	Áno	Áno

* Poznámka – úplné sankcie nie sú zavedené vo všetkých krajinách. Z toho dôvodu si prosím zistite, či existujú navrhované interakcie s uvedenými krajinami. Strana | 7

Príloha E – Vzor zmluvného ustanovenia o sankciách

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 osoby (b) podnikat' 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 Spojeného kráľovstva, Spojených štátov amerických, Európskej únie, Organizácie spojených národov alebo akýchkoľvek iných orgánov príslušných pre sankcie, v aktuálne platnom znení.