

BELEID ANTI-WITWASSEN

1. Doelstelling

- 1.1. HES verbindt zich ertoe haar bedrijfsactiviteiten op ethische en transparante wijze uit te voeren. HES tolereert geen enkele vorm van witwassen, terrorismefinanciering en/of activiteiten waarbij opbrengsten van misdrijven betrokken zijn. HES wil ervoor zorgen dat al haar personeel doordrongen is van het belang van de beginselen die in deze richtlijnen zijn opgenomen. Dit beschermt hen tegen eventuele betrokkenheid bij witwaspraktijken en financiering van criminaliteit of terrorisme, en helpt HES bij de bestrijding daarvan.
- 1.2. In de Gedragscode wordt het belang van deze regels en kernbeginselen uiteengezet, met als doel te zorgen dat HES niet betrokken raakt bij witwaspraktijken en terrorismefinanciering. Alle HES-personeelsleden moeten zich hieraan houden. Dit Beleid biedt een verdere leidraad hieromtrent.

TERM	DEFINITIE
HES	HES International, alle volle of door HES beheerde directe en indirecte dochterondernemingen van HES International en alle joint ventures waarin HES een meerderheidsbelang heeft.
HES-Personeelsleden	Alle leden van de Raad van Bestuur, functionarissen, medewerkers of onafhankelijke aannemers van HES, HES-groepsmaatschappijen en joint ventures waarin HES een meerderheidsbelang heeft.
Beleid	Het onderhavige Beleid Anti-Witwassen.
Overheidsfunctionaris	De persoon die, ongeacht rang of titel, in dienst is van of aangesteld is door of anderszins een vertegenwoordiger is van een (politieke of niet-politieke) overheidsinstantie of die anderszins belast is met een openbare dienstverplichting. Een overheidsinstantie beslaat: <ul style="list-style-type: none"> • is een overheidsinstelling op nationaal, staats- of lokaal niveau of een dienst, ambassade, verdedigings-/militaire eenheid, staatsonderneming, daaronder begrepen overheids- (bijv. EU, VN, NAVO, OESO) en quasi-overheidsorganisaties (bijv. WTO, IMF); en • omvat, voor alle duidelijkheid, iedereen met enigerlei soort gerechtelijke positie, leden van een koninklijke familie, en elke soort gekozen vertegenwoordiger, medewerkers van plaatselijke

	overheidsinstanties en -diensten, werknemers van ondernemingen die 100% eigendom zijn van of onder zeggenschap staan van een openbaar lichaam en anderszins iedereen met overheidsgezag c.q. met een openbare taak.
Waarschuwingssignaal	Een Waarschuwingssignaal is een ernstige zorg over de integriteit van een Derde of een ander persoon. Dat kan iemand zijn die op een sanctielijst voorkomt, eerder veroordeeld is, negatief in de media is (geweest), over wie aantijgingen van corruptie bestaan of die verdacht gedrag in verband met bijv. witwassen, omkoping of corruptie vertoont.
Derde of Derden	Alle (toekomstige of mogelijke) personen niet in dienst van HES en/of rechtspersonen niet in eigendom of beheer van HES, die diensten of goederen leveren aan HES of namens HES of die zakendoen met HES of HES-personeelsleden.

1.3. Overige gerelateerde en/of toepasselijke beleidsdocumenten:

- Gedragscode;
- Beleid Geschenken en gastvrijheid;
- Beleid Inschakeling van Derden;
- Beleid Klokkenluiders;
- Beleid Anti-omkoping en -corruptie.

1.4. Bijlagen:

- Bijlage 1: Lijst Waarschuwingssignalen
- Bijlage 2: Meldingsformulier
- Bijlage 3: Standaard contractuele clausule

2. Toepasselijkheid en bestuur

2.1. Dit Beleid is van toepassing op HES en op alle volledige of direct dan wel indirect gecontroleerde dochterondernemingen van HES. In het bijzonder is dit Beleid van toepassing op alle medewerkers, directeuren en functionarissen van deze ondernemingen. Derden, agenten, vertegenwoordigers, adviseurs of overig personeel op contractbasis dat werkzaam is voor of namens deze ondernemingen, dienen zich eveneens aan deze richtlijnen te houden. In landen of regio's waar de vereisten van toepasselijke wetgeving, regelgeving of procedures hogere normen betreffen, dient HES aan deze hogere normen te voldoen. Individuele ondernemingen mogen deze procedures aanvullen met alle vereisten die zij wensen.

2.2. HES zorgt ervoor dat dit Beleid of een beleid dat soortgelijke standaarden bevat, van toepassing is op alle joint ventures waarin HES een minderheidsbelang heeft.

- 2.3. Dit Beleid moet worden gelezen en begrepen door al het HES-personeel, met name diegenen die blootgesteld zijn aan risico's in verband met witwaspraktijken en terrorismefinanciering.
- 2.4. De Chief Compliance Officer is, met ondersteuning van de lokale Compliance Officers, verantwoordelijk voor de ontwikkeling en uitvoering van dit Beleid. De Chief Compliance Officer is de uiteindelijke verantwoordelijke van deze richtlijnen.

3. Advies vragen of gedrag melden

- 3.1. Zodra je je bewust wordt van een (mogelijke) schending van dit Beleid, moet je dit meteen melden bij je lokale Compliance Officer of de Chief Compliance Officer. De lokale Compliance Officer en de Chief Compliance Officer beoordelen gezamenlijk de melding en geven afhankelijk van de situatie sturing (d.w.z. instructie of goedkeuring).
- 3.2. Zie paragraaf 4.12 voor nadere details over het melden van zorgen of verdenkingen.
- 3.3. Zet de desbetreffende bedrijfsactiviteit of transactie pas voort indien en nadat je schriftelijke bevestiging hebt ontvangen van je lokale Compliance Officer of de Chief Compliance Officer dat je dit kunt doen.
- 3.4. Volg altijd de instructies van je lokale Compliance Officer op. In geval van vragen kun je ook contact opnemen met je lokale Compliance Officer ([contactgegevens invoegen]).
- 3.5. Ook wijzen wij op het Beleid Klokkenluiders voor nadere informatie en uitleg over (i) hoe je zorgen kunt melden en (ii) de procedures die van toepassing zijn op elke gedane melding.
- 3.6. Bijlage 2 van dit Beleid bevat een Meldingsformulier dat je dient te gebruiken om eventueel wangedrag of zorgen te melden.
- 3.7. Het is je plicht om schendingen waarvan je je op enig moment bewust wordt, te melden. Hoe eerder je iets meldt, hoe betere mogelijkheden HES heeft om een potentieel risico vroegtijdig te ontdekken en aldus hopelijk de mogelijke schadelijke gevolgen in te perken. Daarom moet je elk vermoeden van een schending van de anti-witwas- en -terrorismefinancieringsregels en/of dit Beleid zo snel mogelijk melden.
- 3.8. HES duldt geen vergeldingsacties tegen personen die te goeder trouw een melding doen. Elke vorm van vergelding wordt gezien als een schending van het Beleid en de Gedragscode.

4. Anti-witwassen

- 4.1. De term 'witwassen' wordt gebruikt voor alle processen die de herkomst van de opbrengsten van een misdrijf verbergen met als doel de onwettige bron van de opbrengsten te verhullen. Vaak wordt witwassen ten onrechte gezien als een activiteit die alleen wordt geassocieerd met georganiseerde misdaad en drugsmokkel. Dit is echter niet het geval.

- 4.2. Witwassen vindt plaats zodra een persoon een activiteit verricht met betrekking tot de directe of indirecte voordelen van een ander persoon uit criminaliteit. De term 'witwassen' moet ruim worden geïnterpreteerd aangezien het vaak niet geldt is dat wordt witgewassen, maar andere vormen van eigendom of voordeel die (in)direct voortvloeien uit criminaliteit. Alle vormen van materiële of immateriële goederen of ander voordeel kunnen de voordelen van een ander persoon uit criminaliteit zijn. Het voornaamste doel van de witwasser is om 'smerig' geld of vermogen om te zetten in schijnbaar 'schoon' geld of vermogen op een manier die zo weinig mogelijk sporen nalaat van de transformatie.
- 4.3. Het witwassen van geld bevat drie gangbare fasen (die vaak ook met elkaar overlappen):
- *plaatsing*: betreft de eerste injectie van de illegale fondsen in het financieel systeem;
 - *gelaagdheid*: zodra de illegale fondsen in het financiële systeem zijn gebracht, moeten er verschillende lagen van transacties worden gecreëerd om de fondsen te wassen. De bedoeling daarbij is de fondsen af te scheiden van hun illegale bron. Hierdoor wordt het steeds lastiger om de fondsen terug te traceren naar hun illegale bron en wordt de identiteit ofwel criminele herkomst ervan verhuuld;
 - *integratie*: dit is de eindfase van een volledige witwasoperatie. Het omvat het herintroduceren van de illegale fondsen in de legitieme economie. De fondsen lijken nu gekoppeld te zijn aan legitieme bedrijfsactiviteiten ('schoon'). Het doel van integratie van de fondsen is om de crimineel in staat te stellen de fondsen te gebruiken zonder argwaan te wekken, wat mogelijk zou kunnen leiden tot onderzoek en vervolging.

Het beleid van HES

- 4.4. HES tolereert geen enkele vorm van witwassen, terrorismefinanciering en/of activiteiten waarbij opbrengsten van misdrijven betrokken zijn. Om aan alle regels te voldoen mag geen enkele betaling worden gedaan of geaccepteerd, en mag geen enkel voordeel worden geboden of ontvangen, waarvan je weet of vermoedt dat het een directe of indirecte criminele herkomst heeft. Verder is het niet toegestaan op enige wijze betrokken zijn bij transacties waarbij geld, bezittingen of andere voordelen van criminele herkomst betrokken zijn.

Terrorismefinanciering

- 4.5. Terrorismefinanciering betreft het verzamelen, verstrekken of bijeenbrengen van fondsen en overige activa, op welke manier dan ook, direct dan wel indirect, met het oog op of in de wetenschap dat of met de verdenking dat deze fondsen of overige activa volledig of gedeeltelijk worden gebruikt ten behoeve van terroristische daden door een persoon of organisatie, ongeacht of er een verband is met een specifieke terroristische handeling.

Derden

- 4.6. HES moet gedegen due-diligenceonderzoek verrichten naar transacties en gerelateerde Derden voordat zij deze transacties aangaat of met deze Derden in zee gaat. Hierdoor wordt het risico van betrokkenheid bij witwaspraktijken en/of terrorismefinanciering tot een minimum beperkt.
- 4.7. Voor inschakeling van Derden is altijd een schriftelijke overeenkomst vereist. Deze overeenkomst dient een nalevingsclausule te omvatten om te zorgen voor een bepaald niveau van naleving door Derden. Zie daarvoor de standaard contractuele clausule (Bijlage 3). In het geval een Derde nader wil onderhandelen over de nalevingsclausules in een contract, moet je direct contact opnemen met de Chief Compliance Officer. Elke afwijking van de verplichte nalevingsclausules moet door deze laatste worden goedgekeurd.
- 4.8. Het Beleid Inschakeling van Derden vereist tevens dat er voortdurend toezicht wordt gehouden op transacties en Derden. Daarom houdt HES toezicht op alle transacties om te beoordelen of er zich iets ongebruikelijks voordoet of dat er Waarschuwingssignalen of overige omstandigheden zijn die op zichzelf of in samenhang met overige omstandigheden kunnen wijzen op witwaspraktijken en/of terrorismefinanciering. Zie het Beleid Inschakeling van Derden.

Identificatie van risico's

- 4.9. Er moet in ieder geval voortdurend toezicht worden gehouden op elke factuur en voorafgaand aan elke betaling.
- 4.10. Alle HES-personeelsleden moeten zich bewust zijn van de potentiële risico's met betrekking tot witwassen en terrorismefinanciering bij de uitvoering van activiteiten in het algemeen, maar in het bijzonder wanneer ze betrekkingen hebben met Derden en/of zelfs Overheidsfunctionarissen, alsook van de mogelijke risico's met betrekking tot Omkoping (zie daarvoor het Beleid Anti-omkoping -corruptiebeleid). HES heeft niet één centrale desk voor het inschakelen van vergunningverstrekkende autoriteiten. Daarom moeten alle HES-personeelsleden zich bewust zijn van de mogelijke risico's wanneer ze betrekkingen hebben met Overheidsfunctionarissen en meer in het bijzonder vergunningverlenende instanties (bijv. douaneautoriteiten, HSSE-personeel met betrekking tot milieuvergunningen, HR-managers met betrekking tot werkgelegenheidsdiensten of juridische adviseurs).
- 4.11. Zie Bijlage 1 van dit Beleid voor een lijst met Waarschuwingssignalen, zowel van algemenere aard als met specifieke betrekking tot witwaspraktijken en terrorismefinanciering. Deze Waarschuwingssignalen moeten altijd leiden tot bezorgdheid bij en nader onderzoek door HES-personeel.

Melden van zorgen en verdenkingen

- 4.12. Zodra je, tijdens het due-diligenceproces of in de loop van de bedrijfsbetrekkingen of de transactie, kennis of een vermoeden hebt, of zodra je een Waarschuwingssignaal tegenkomt of je weet, vermoedt of bezorgd bent dat een transactie waarbij je betrokken bent of waarvoor jouw betrokkenheid is gevraagd, gepaard gaat met opbrengsten van misdrijven en/of financiering van criminele of terroristische activiteit (hoe ver verwijderd ook), moet je dit meteen rechtstreeks melden aan je lokale Compliance Officer overeenkomstig Bijlage 2 van dit Beleid.
- 4.13. Volg daarna altijd de instructies op die je van je lokale Compliance Officer krijgt. Zet de desbetreffende betaling of transactie pas voort indien en nadat je schriftelijke bevestiging hebt ontvangen van je lokale Compliance Officer of de Chief Compliance Officer dat je dit kunt doen.
- 4.14. Indien je weet of vermoedt dat een persoon betrokken is bij witwaspraktijken of je weet of vermoedt dat een persoon in dit opzicht wordt onderzocht, laat deze persoon dan nooit iets merken van je ontdekking/verdenking noch van het onderzoek ('tippen'). Overleg altijd met je lokale Compliance Officer en zorg dat je de instructies die je van diegene krijgt, altijd opvolgt. Zie artikel 3 als je vermoedt dat het Beleid wordt geschonden of als je een Waarschuwingssignaal tegenkomt.
- 4.15. De lokale Compliance Officer informeert de Chief Compliance Officer van alle binnengekomen meldingen en samen bespreken ze de vervolgstappen. Daarbij kan het onder meer gaan om beëindiging van een contract met een Derde, aangifte bij de bevoegde autoriteiten en/of het informeren van andere partijen.

5. Gevolgen

- 5.1. Schending van de regels inzake witwassen en/of terrorismefinanciering kan leiden tot zeer aanzienlijke boetes, strafrechtelijke procedures en een gevangenisstraf. Daarnaast kan schending van de anti-witwas- en -terrorismefinancieringsregels de reputatie van HES ernstige schade berokkenen.
- 5.2. Schending van de anti-witwas- en -terrorismefinancieringsregels en/of schending van dit Beleid kan eveneens persoonlijke gevolgen hebben voor de betrokkenen, waaronder tuchtrechtelijke maatregelen of ontslag. Bepaalde schendingen kunnen ook worden gerapporteerd aan (toezichthoudende) autoriteiten, hetgeen weer kan leiden tot verdere actie van deze autoriteiten (ten aanzien van HES of de desbetreffende persoon). De lokale Compliance Officer zal in gesprek gaan met de bevoegde autoriteiten.
- 5.3. Bovendien hebben witwaspraktijken en terrorismefinanciering een negatief effect op de sociale, economische en ecologische ontwikkeling en ondermijnen ze het maatschappelijk vertrouwen.
- 5.4. Daarom is het van zeer groot belang dat dit Beleid wordt nageleefd.

6. Fusies en overnames

- 6.1. Voorafgaand aan elke fusie, overname of oprichting van een joint venture, moet HES due-diligenceonderzoek verrichten naar alle overnamedoelen en potentiële joint-venturepartners. Dergelijk onderzoek is mede gericht op witwaspraktijken en terrorismefinanciering. Na de fusie, overname of oprichting van een joint venture neemt HES passende maatregelen om ervoor te zorgen dat de nieuwe afdeling van HES het Beleid ook doorvoert en naleeft.

7. Administratie

- 7.1. Alle administratie van HES moet nauwkeurig en volledig zijn en iedere transactie moet kunnen worden onderbouwd en gerechtvaardigd.
- 7.2. Alle rekeningen, facturen en overige administratie met betrekking tot transacties moeten nauwkeurig, volledig en tijdig worden vastgelegd, en worden onderhouden.
- 7.3. Het is in geen geval toegestaan een rekening 'buiten de boeken om' op te stellen.
- 7.4. De lokale Compliance Officers en de Chief Compliance Officer onderhouden nauwkeurig en volledig de administratie van alle gerapporteerde incidenten en de acties die zijn ondernomen naar aanleiding daarvan.

8. Trainingen

- 8.1. HES-personeelsleden kunnen op regelmatige basis verplicht worden deel te nemen aan een (video)training inzake naleving, al naargelang hun functie en de witwasrisico's in verband met die functie. HES-personeel dat wordt uitgenodigd voor deelname aan de training dient deze bij te wonen, waarbij een presentielijst wordt bijgehouden.
- 8.2. Als je nog vragen hebt, neem dan contact op met je lokale Compliance Officer.

9. Controle en risicoanalyse

- 9.1. Om een zo goed mogelijk compliance-programma en effectieve interne controlemaatregelen te ontwikkelen voert HES, op basis van steekproeven, periodieke risicoanalyses en -controles uit. Afhankelijk van de resultaten kan ook een volledige controle van de naleving van dit Beleid worden uitgevoerd.

10. Bewerkingsgeschiedenis

- 10.1. Dit Beleid wordt periodiek herzien en waar nodig bijgewerkt door de Chief Compliance Officer en kan daarnaast van tijd tot tijd herzien en waar nodig bijgewerkt worden naar aanleiding van bijvoorbeeld wetwijzigingen, ontwikkelingen in de regelgeving of organisatorische wijzigingen.

VERSIE	HERZIEN DOOR	OMSCHRIJVING	VERSIEDATUM