

BELEID ANTI-OMKOPING EN ANTI-CORRUPTIE

1. Doelstelling

- 1.1. HES verbindt zich ertoe haar bedrijfsactiviteiten op ethische en transparante wijze en in overeenstemming met de relevante wetgeving uit te voeren. HES tolereert geen enkele vorm van Omkoping of Corruptie, direct dan wel via Derden.
- 1.2. De regelgeving ter bestrijding van Omkoping en Corruptie en de handhaving daarvan worden steeds strikter en natuurlijke personen en bedrijven zijn bij niet-naleving blootgesteld aan ernstige strafrechtelijke sancties en boetes. Sommige van deze regels reiken tot over de grenzen, zoals de Britse 'UK Bribery Act 2010' en de Amerikaanse 'Foreign Corrupt Practices Act'. Dit betekent dat deze wetten zelfs van toepassing kunnen zijn in omstandigheden waarin er een beperkt verband is met deze landen. Omdat wij een internationale onderneming met internationaal eigenaarschap zijn, moeten wij voldoen aan de hoogste mondiale standaarden voor naleving van de anti-omkopings- en -corruptieregelgeving.
- 1.3. In de Gedragscode wordt het belang uiteengezet van de anti-omkopings- en -corruptieregels en de kernbeginselen die elke medewerker van HES dient aan te houden. Dit Beleid biedt een verdere leidraad hieromtrent.

TERM	DEFINITIE
Omkoping of omkoopmiddel	<p>De juridische definitie van Omkoping verschilt per land. In het kader van dit Beleid betekent het: het direct of indirect (bijv. via Derden) aanbieden, beloven, geven, aannemen, goedkeuren of vragen om een voordeel dat:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) is bedoeld om ervoor te zorgen dat de ontvanger handelt of een verplichting nakomt (of nalaat te handelen of een verplichting na te komen) in het belang van een ander (bijv. de omkopende persoon of een derde); b) is bedoeld om ervoor te zorgen dat de ontvanger zijn/haar invloed aanwendt, ongeacht of deze echt bestaat of wordt verondersteld, om van een autoriteit of overheidsinstelling een regeling, opdracht, contract of overige gunstige beslissing te verkrijgen;

	<p>c) is bedoeld om een Overheidsfunctionaris in diens hoedanigheid van Overheidsfunctionaris te beïnvloeden; of</p> <p>d) anderszins voor een persoon een aansporing of beloning vormt voor een handeling of omissie die onwettig of onethisch is of die een vertrouwensbreuk, inbreuk op een plicht om onpartijdig te handelen of inbreuk op een plicht om te goeder trouw te handelen vormt.</p>
Corruptie	Onder andere het onwettig gebruik van verleende bevoegdheid voor persoonlijk gewin.
Smeergeld	Een kleine, niet-officiële omkoping, ook wel 'steekpenning' genoemd, die wordt gedaan om de uitvoering van een routine of vereiste actie waarop de betaler wettelijk of anderszins gerechtigd is, veilig te stellen of te bespoedigen.
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-Omkoping en Anti-Corruptie.
Overheidsfunctionaris	<p>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:</p> <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 betreft een situatie die aanleiding geeft tot ernstige bezorgdheid over de integriteit van een Derde of overige partij. Dit betreft bijvoorbeeld aanwezigheid op een sanctielijst, eerdere veroordelingen, nadelige berichten in de media, beschuldigen van corruptie of overig verdacht gedrag met betrekking tot bijv. witwaspraktijken, Omkoping en Corruptie.
Iets waardevols	Iets waardevols dient ruim te worden geïnterpreteerd en omvat geld, maar kan ook andere vormen aannemen, zolang het kan worden gezien als voordeel, o.a., maar niet beperkt tot, geschenken, gastvrijheid, reizen, een aangeboden baan, andere vormen van vermaak; leningen of een beloning; andere materiële of immateriële zaken die voor de ontvanger ervan waarde hebben.
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.

1.4. Overige gerelateerde en/of toepasselijke beleidsdocumenten:

- Gedragscode;
- Beleid Geschenken en Gastvrijheid;
- Beleid Inschakeling van Derden;
- Beleid Klokkenluiders;
- Beleid Anti-Witwassen.

1.5. Bijlagen:

- Bijlage 1: Lijst Waarschuwingssignalen
- Bijlage 2: Meldingsformulier

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, met inbegrip van 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 het 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 een verhoogd risico van Corruptie of Omkoping als onderdeel van hun frequente contact met Overheidsfunctionarissen (bijv. vertegenwoordigers van de afdelingen Business Development, Customs, HSSE en Legal).
- 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 eigenaar van deze richtlijnen en draagt de uiteindelijke verantwoordelijkheid ervoor.

3. Advies vragen of gedrag melden

- 3.1. Als je je bewust wordt van een (mogelijke) schending van dit Beleid, als je een Waarschuwingssignaal tegenkomt of als je kennis hebt van, een vermoeden hebt van of bezorgd bent over een (potentiële) schending van dit Beleid, moet je dit direct melden aan je lokale Compliance Officer en in elk geval aan de Chief Compliance Officer. Je kunt ook contact opnemen met je lokale Compliance Officer in het geval je vragen hebt over dit Beleid. Zie het Overzicht Compliance Officers voor de contactgegevens.
- 3.2. Ook wijzen wij op het Beleid Klokkeluiders voor nadere informatie en uitleg over (i) hoe je zorgen kunt melden en (ii) de procedures die van toepassing zijn op elke gedane melding.
- 3.3. Bijlage 2 van dit Beleid bevat een rapportageformulier dat je kunt gebruiken om eventueel Wangedrag of eventuele Zorgen te rapporteren.
- 3.4. Het is je plicht om schendingen waarvan je je op enig moment bewust wordt, te melden. Hoe eerder je iets meldt, hoe meer mogelijkheid 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-omkopings- en -corruptieregels en/of dit Beleid zo snel mogelijk rapporteren.
- 3.5. 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. Omkoping en Corruptie

- 4.1. HES heeft een nultolerantiebenadering voor elk geval van Omkoping waarbij haar medewerkers dan wel Derden betrokken zijn.
- 4.2. Omkoping is een strafbaar feit en de straffen voor Omkoping zowel van als door Overheidsfunctionarissen en zowel van als door particuliere personen zijn zwaar en kunnen hechtenis van alle betrokken personen omvatten. Omkoping geldt reeds als strafbaar feit als hierom wordt gevraagd of als deze wordt aangeboden. De handeling hoeft dus niet daadwerkelijk te worden uitgevoerd.
- 4.3. Bovendien is het van belang dat men zich bewust is van het feit dat Omkoping of Corruptie niet noodzakelijkerwijs de betaling van contant geld hoeft te betreffen: het gaat om iets waardevols. Omkoping en Corruptie kunnen de vorm aannemen van geld, geschenken, leningen, vergoedingen, gastvrijheid, diensten, kortingen, werkaanbiedingen, de gunning van een contract of overig voordeel. Anders gezegd, Omkoping kan worden vermomd als een gewone zakelijke transactie. Het is van geen belang of iets een 'standaardpraktijk' of 'gevestigde gewoonte' is in een bepaalde sector of een bepaald gebied. Er zijn echter bepaalde transacties die een hoger risico met zich meebrengen dan andere, bijv. transacties waarbij Overheidsfunctionarissen betrokken zijn of transacties in landen met een verhoogd risico.

Identificatie van het risico op Omkoping en Corruptie

- 4.4. Voordat je namens HES financiële middelen toezegt of voordat je iemand de instructie geeft om diensten te verrichten voor HES of om namens HES te handelen, moet je eerst de zakelijke motivatie overwegen en het risico op Omkoping van de transactie beoordelen. Zie Bijlage 1 van dit Beleid voor een niet-uitputtende lijst van Waarschuwingssignalen, met inbegrip van signalen die specifiek gerelateerd zijn aan Omkoping en Corruptie (bijv. financiële betalingen en betrekkingen met Derden en Overheidsfunctionarissen).
- 4.5. Dit Beleid bevat onder meer praktische richtlijnen over wat je moet doen om risico's te identificeren en schendingen van dit Beleid te voorkomen.

Accepteren van Omkoopmiddelen

- 4.6. Zodra een zakelijke partner of een Derde je iets waardevols aanbiedt, moet je overwegen of het hierbij gaat om een poging tot Omkoping. Het is mogelijk dat Derden, zoals leveranciers en overige verkopers, proberen de besluitvorming te beïnvloeden door Omkoopmiddelen aan te bieden aan ons personeel in hun persoonlijke hoedanigheid (bijv. in de vorm van een geschenk of gastvrijheid). Dit vormt een ernstig risico voor jou en HES.

Voorbeeld

Een typische werkwijze van onrechtmatig opererende partijen die zich in de opslagsector wenden tot Omkoping, is het gebruik van (nep) tussenpersonen die

proberen certificaten of overige documenten van HES te verkrijgen om deze te gebruiken om andere partijen, doorgaans handelaren, te beïnvloeden of zelfs op te lichten. Deze (nep) tussenpersonen kunnen je iets waardevols aanbieden, zodat zij een HES-stempel of een ander HES-document in handen krijgen, op basis waarvan zij handelaren kunnen lokken.

Accepteer nooit iets waardevols, met name niet in het scenario dat in dit voorbeeld wordt beschreven. Zorg daarnaast dat je dergelijke documenten nooit verstrekt of het verstrekken ervan in de hand werkt. Verbreek direct het contact met die persoon en meld het incident bij de Compliance Officer.

- 4.7. Het accepteren van een Omkoopmiddel is evenzeer een strafbaar feit als het aanbieden ervan. Het maakt niet uit of je het Omkoopmiddel ontvangt op persoonlijke titel of namens HES, in beide gevallen is er mogelijk sprake van een strafbaar feit.
- 4.8. HES-personeel dient zich in het geheel te onthouden van de ontvangst van voordelen of iets waardevols van Derden, behalve voor zover toegestaan op grond van het Beleid Geschenken en Gastvrijheid.
- 4.9. Bedenk wel dat het ook mogelijk is dat Derden en handelspartners proberen HES als organisatie te beïnvloeden door middel van zakelijke financiële transacties (bijv. kortingen en rabatten). Dergelijke regelingen kunnen volstrekt legaal zijn, mits ze naar behoren worden gedocumenteerd en een duidelijke zakelijke reden hebben. Zie het Beleid Anti-Witwassen voor nadere details over commerciële transacties waarbij HES geld ontvangt van Derden. Als je de indruk hebt dat een bepaalde transactie ongebruikelijk is, neem dan direct contact op met je lokale Compliance Officer.

Overheidsfunctionarissen

- 4.10. Als onderdeel van onze activiteiten gaan HES-personeelsleden en/of Derden betrekkingen aan met Overheidsfunctionarissen in diverse jurisdicties (bijv. met betrekking tot het verkrijgen van vergunningen en licenties, en in verband met gezondheids- en veiligheidseisen). Dergelijke betrekkingen met Overheidsfunctionarissen resulteren in verhoogde juridische en reputatierisico's.
- 4.11. De vereisten met betrekking tot geschenken, betalingen of overige voordelen die worden aangeboden of gegeven aan Overheidsfunctionarissen, zijn veel strikter. Indien dit gebeurt met de intentie om een Overheidsfunctionaris te beïnvloeden en daar zakelijk voordeel voor HES uit te halen, kan dit neerkomen op Omkoping. Een bedrijfsvoordeel kan ook het verlenen van een vergunning of het kwijtschelden van een boete/heffing betreffen. Als we willen zorgen dat we geen Omkoping of Corruptie in de hand werken of anderszins handelen op een manier die niet in overeenstemming is met dit Beleid en onze Gedragscode, moet er op de betrekkingen tussen HES (en Derden die namens ons handelen) en Overheidsfunctionarissen nauwlettend toezicht worden gehouden.

4.12. Om het risico op Omkoping in te perken, moet HES-personeel speciale zorg betrachten bij alle interactie met Overheidsfunctionarissen, direct dan wel via Derden. Hierbij zijn de volgende aandachtspunten van belang:

- het is niet toegestaan directe betalingen te doen aan Overheidsfunctionarissen;
- zonder voorafgaande goedkeuring van de Chief Compliance Officer, is het niet toegestaan geschenken of maaltijden aan te bieden aan of te ontvangen van een Overheidsfunctionaris met een waarde van meer dan EUR 25;
- elke overdracht van iets waardevols, ongeacht of dit wordt aangeboden aan of ontvangen van een Overheidsfunctionaris en/of een overheidsinstelling, moet worden vastgelegd overeenkomstig het Beleid Geschenken en Gastvrijheid;
- zorg ervoor dat er bij elke bijeenkomst met een Overheidsfunctionaris ten minste twee medewerkers van HES aanwezig zijn; van elke bijeenkomst moeten nauwkeurige en volledige notulen worden bijgehouden;
- een besluit om een voormalig Overheidsfunctionaris in te huren kan alleen worden gemaakt met de formele schriftelijke goedkeuring van de Chief Compliance Officer; aan het begin van het proces moeten de lokale Compliance Officer en de Chief Compliance Officer worden ingelicht. Voormalige Overheidsfunctionarissen mogen alleen worden ingehuurd nadat er een eerlijke procedure is doorlopen. Het besluit hierover mag nooit worden gemaakt met de bedoeling om een Overheidsfunctionaris te beïnvloeden;
- elk potentieel belangenconflict tussen HES-personeel en een Overheidsfunctionaris die in de positie verkeert om invloed uit te oefenen op de bedrijfsactiviteiten van HES, moet direct worden gemeld aan de lokale Compliance Officer of de Chief Compliance Officer als potentieel belangenconflict. Zie in dit verband ook het onderwerp 'Belangenconflicten' in de Gedragscode.

Smeergeld

4.13. Smeergeld wordt beschouwd als een vorm van Omkoping en is derhalve verboden.

4.14. Het is op geen enkele manier toegestaan Smeergeld te betalen, hoe klein het bedrag ook is en zelfs als het in een bepaald land als 'een vorm van zaken doen' wordt beschouwd. Elk verzoek om Smeergeld moet direct aan de lokale Compliance Officer of de Chief Compliance Officer worden gemeld.

Derden

4.15. Het is ook strafbaar om een Omkoopmiddel aan te bieden via een Derde of om 'een oogje dicht te knippen' voor een dergelijke activiteit. Daarnaast is het eveneens strafbaar om na te laten om te voorkomen dat een Derde een Omkoopmiddel uitgeeft namens HES, zelfs als HES zelf niet betrokken is of zich niet bewust is van het feit dat er een Omkoopmiddel wordt uitgegeven.

- 4.16. HES kan aansprakelijk worden gehouden en zware boetes opgelegd krijgen voor Omkoping en Corruptie zowel door HES-personeel zelf als door Derden die namens haar handelen.
- 4.17. HES moet derhalve beoordelen welke risico's gepaard gaan met een Derde en moet dan ook grondig due-diligenceonderzoek verrichten wanneer ze moet besluiten om een Derde te benoemen, maar ook tijdens andere processen, communicatie of interactie met Derden. HES moet ook zorgen voor effectief toezicht op alle Derden teneinde alle eventuele schendingen van de anti-omkopings- en -corruptieregels en/of dit Beleid op te sporen en te voorkomen.
- 4.18. Hiervoor bestaan specifieke richtlijnen die te raadplegen zijn in het Beleid Inschakeling van Derden.

Geschenken en gastvrijheid

- 4.19. Zoals hiervoor reeds aangegeven, kunnen Omkoping en Corruptie ook de vorm aannemen van het verstrekken, aanbieden, toezeggen, autoriseren, dingen naar of ontvangen van geschenken en gastvrijheid. Het is van belang om ervoor te zorgen dat geschenken en gastvrijheid niet bedoeld zijn om een bedrijfsbesluit te beïnvloeden of om een handeling teweeg te brengen die onwettig of onethisch is. Ook moeten geschenken en gastvrijheid geen belangenconflict voor jouzelf of iemand anders veroorzaken.
- 4.20. Met name moet je ervoor zorgen dat eventuele geschenken en gastvrijheid die je verstrekt, aanbiedt of ontvangt, redelijk, evenredig en transparant zijn en alleen worden gegeven om legitieme zakelijke redenen.
- 4.21. HES heeft gedetailleerde regels en richtlijnen opgesteld met betrekking tot het aanbieden, accepteren en documenteren van geschenken, maaltijden, reiskosten, verblijfskosten, vermaak en overige vormen van gastvrijheid. Alle medewerkers van HES moeten zich hieraan houden. Zie hiervoor het Beleid Geschenken en Gastvrijheid.

5. Fusies en overnames

- 5.1. 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 Omkoping en Corruptie. 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.

6. Gevolgen

- 6.1. Schending van de anti-omkopings- en -corruptieregels kan voor de betrokkenen leiden tot zeer zware boetes, strafrechtelijke procedures en gevangenisstraffen. Daarnaast kan de reputatie van HES door Omkoping en Corruptie ernstige schade oplopen.

- 6.2. Een schending van de anti-omkopings- en -corruptieregels en/of een 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, ook ten aanzien van HES of de desbetreffende persoon.
- 6.3. Bovendien hebben Omkoping en Corruptie een negatief effect op de sociale, economische en ecologische ontwikkeling en ondermijnen ze het maatschappelijk vertrouwen.
- 6.4. Daarom is het van zeer groot belang dat dit Beleid wordt nageleefd.

Praktische richtlijnen

- 6.5. Om de wat algemenere informatie en de hiervoor uiteengezette beleidsregels naar de praktijk te vertalen, bevat dit Beleid ook wat concretere richtlijnen die toegespitst zijn op de dagelijkse praktijk van HES. Daarnaast heeft HES een aantal praktische tips op een rij gezet. Zie hiervoor de Lijst Do's and Don'ts.
- 6.6. Zie de Lijst Waarschuwingssignalen voor praktische voorbeelden van situaties die aanleiding geven tot bezorgdheid en het vragen van advies of melden van gedrag.

7. Boekhouding en administratie

- 7.1. Alle administratie van HES moeten nauwkeurig en volledig zijn en iedere transactie met een Overheidsfunctionaris of Derde moet kunnen worden onderbouwd en gerechtvaardigd.
- 7.2. Behalve dat de documentatie moet worden opgeslagen overeenkomstig het Beleid Inschakeling van Derden, moeten alle rekeningen, facturen en overige administratie met betrekking tot transacties nauwkeurig, volledig en tijdig worden vastgelegd. Ter ondersteuning van elke transactie moet passende documentatie worden aangehouden, met inbegrip van, maar niet beperkt tot:
 - alle documentatie met betrekking tot vergoedingen die vereist zijn om licenties/vergunningen te verkrijgen, inclusief betalingsbewijzen;
 - alle documentatie met betrekking tot wijzigingen van de aanvankelijk overeengekomen betalingen.
- 7.3. Ten aanzien van potentiële schendingen van het Beleid of incidenten moet in het bijzonder de volgende informatie worden opgeslagen:
 - correspondentie (e-mails, tekstberichten etc.) met een persoon die dingt naar of aanzet tot een betaling van Smeergeld of andere vorm van Omkoping;

- namen, medewerkers en functies van personen die dingen naar of aanzetten tot betalingen van Smeergeld of andere vormen van Omkoping, voor zover niet reeds opgenomen in de correspondentie.

7.4. In geen geval moet er een rekening 'buiten de boeken' om of een geheime rekening worden opgesteld en er mogen geen documenten worden opgesteld die niet een eerlijke en nauwkeurige weerslag vormen van de transacties waarop ze betrekking hebben.

7.5. De lokale Compliance Officer 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. Bewerkingsgeschiedenis

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

VERSIE	HERZIEN DOOR	OMSCHRIJVING	VERSIEDATUM