

# BELEID VERSCHONING

## 1. Doel en toepasselijkheid

- 1.1. In het Beleid Naleving Sancties en Exportcontroles wordt uiteengezet hoe HES de toepasselijke wetgeving inzake Sancties en Exportcontroles naleeft. Als onderdeel van die naleving wordt ervoor gezorgd dat HES in geen enkele specifieke situatie een toepasselijk sanctieprogramma schendt, met name wanneer verschillen tussen de door diverse overheden uitgevaardigde sanctieprogramma's het HES moeilijk maken om aan beide programma's te voldoen. HES beoordeelt dergelijke situaties van geval tot geval. Dit Beleid Verschoning gaat in op de verschoning van Gecontroleerd personeel, zodat HES de naleving van alle toepasselijke regelgeving kan waarborgen.
- 1.2. Dit Beleid Verschoning moet worden gelezen in samenhang met het Beleid Naleving Sancties en Exportcontroles. Alle termen met een hoofdletter gebruikt in deze Instructie hebben de betekenis zoals uiteengezet in het Beleid, tenzij uitdrukkelijk anders vermeld in deze Instructie. Voor alle duidelijkheid zijn de termen ook opgenomen in dit Beleid Verschoning.
- 1.3. Bijlagen bij dit Beleid:
- Bijlage A: Verschoningsverklaring;
  - Bijlage B: Memorandum ethische informatiebarrière.

TERM	DEFINITIE
<b>Gecontroleerd Personeel</b>	Medewerkers van HES die Amerikaanse ingezetenen zijn en onderhevig zijn aan Amerikaanse sancties.
<b>Land(en) onder embargo</b>	Ieder land of grondgebied of de regering ervan die onderworpen is aan uitgebreide sancties die zijn opgelegd door de Verenigde Staten, de Europese Unie of individuele lidstaten daarvan (momenteel Cuba, Iran, Noord-Korea, de Krim, Syrië).
<b>HES</b>	HES International, alle volle of door HES beheerde directe en indirecte dochterondernemingen van HES International en alle joint ventures waarin HES een meerderheidsbelang heeft.
<b>HES-personeelsleden</b>	Alle leden van de Raad van Bestuur, functionarissen, medewerkers of onafhankelijke aannemers van HES, HES-groepsmaatschappijen en joint ventures waarin HES een meerderheidsbelang heeft.

<b>Beperkte Transactie</b>	Een (potentiële) transactie, belegging, fusie, overname, klantenrelatie, omgang of activiteit die verboden of beperkt is op grond van een of meerdere sancties, behoudens toestemming.
<b>Sancties</b>	<p>De sanctiewetten, regelgeving, embargo's of beperkende maatregelen tegen een land, regering, natuurlijk persoon, rechtspersoon, bedrijf (al dan niet gedeeltelijk in eigendom c.q. onder zeggenschap) die uitgevaardigd, uitgevoerd of gehandhaafd worden door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• de EU;</li> <li>• Nederland;</li> <li>• andere EU-lidstaten;</li> <li>• het Verenigd Koninkrijk;</li> <li>• de Verenigde Staten, waaronder sancties die worden uitgevoerd door OFAC of het Amerikaanse Ministerie van Buitenlandse Zaken (U.S. Department of State), ingevolge de Amerikaanse Verordening Controle op Buitenlandse Activa (Foreign Assets Control Regulations) (31 C.F.R. Parts 500-599) en andere wet- en regelgeving;</li> <li>• de VN-Veiligheidsraad; of</li> <li>• andere jurisdicties, voor zover van toepassing, of de respectieve regeringsautoriteiten daarvan, daaronder begrepen, zonder daartoe beperkt te zijn, het 'U.S. Department of Treasury's Office of Foreign Assets Control' of 'OFAC', het Directoraat Toezicht Wapenhandel van het Amerikaanse Ministerie van Buitenlandse Zaken (U.S. Department of State's Directorate of Defense Trade Controls), het Bureau van Industrie en Veiligheid van het Amerikaanse Ministerie van Handel (U.S. Department of Commerce's Bureau of Industry and Security of 'BIS'), en de Raad van de Europese Unie.</li> </ul>
<b>Gesancioneerde partij(en)</b>	<p>A. elke natuurlijke persoon, rechtspersoon die c.q. elk vaartuig dat vermeld staat op een of meer van de volgende sanctielijsten:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. de 'Consolidated United Nations Security Council Sanctions List' van de VN-Veiligheidsraad;</li> <li>2. De 'List of Specially Designated Nationals and Blocked Persons' ('SDN-lijst'), de 'Foreign Sanctions Evaders List' ('FSE-lijst'), of de 'Sectoral Sanctions Identifications List' ('SSI-lijst'), alle van de OFAC;</li> <li>3. 'Entity List', of 'Unverified List' en de 'Denied Persons List' van het BIS van het Amerikaanse Ministerie van Handel of de lijsten met natuurlijke personen en rechtspersonen van het Amerikaanse Ministerie van Buitenlandse Zaken die zijn aangewezen ingevolge sancties en/of non-proliferatievoorschriften die dat Ministerie uitvoert, alsmede verwante decreten;</li> <li>4. de 'Consolidated list of persons, groups and entities subject to EU financial sanctions' van de Europese Commissie of natuurlijke</li> </ol>

	<p>personen of rechtspersonen die vermeld staan in Bijlagen III, V of VI bij Verordening 833/2014 van de Raad (zoals gewijzigd); of</p> <p>5. andere toepasselijke sanctielijsten die bijgehouden worden door een of meer bevoegde sanctieautoriteiten, waarbij met het voorgaande vergelijkbare verboden gelden.</p> <p>B. elke natuurlijke persoon, rechtspersoon die c.q. elk vaartuig dat voor 50% of meer (in)direct eigendom is van of (in)direct onder zeggenschap staat van een of meer personen die onder A. genoemd zijn, voor zover die eigendom of zeggenschap ertoe leidt dat voor bedoelde persoon dezelfde beperkingen gelden als ware die persoon opgenomen in de onder A. vermelde bijbehorende lijst of ertoe leidt dat er sprake is van omgang met die persoon, waarbij die omgang geacht wordt ten goede te komen aan een in de onder A. vermelde bijbehorende lijst opgenomen persoon;</p> <p>C. elke natuurlijke persoon of rechtspersoon die gevestigd, woonachtig of opgericht is in een Land onder embargo en elk vaartuig dat geregistreerd is in een Land onder embargo of eigendom is van of onder zeggenschap staat van een natuurlijk persoon of entiteit die gevestigd, opgericht of woonachtig is in een Land onder embargo;</p> <p>D. elke natuurlijke persoon of rechtspersoon die c.q. vaartuig dat anderszins het doelwit van Sancties is;</p> <p>E. elke natuurlijke persoon of rechtspersoon die handelt voor of namens een of meer van de hiervoor vermelde (rechts)personen.</p>
<p><b>Amerikaanse ingezetene</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• elke Amerikaanse staatsburger of rechtmatige permanente ingezetene, ongeacht waar deze verblijft of werkt;</li> <li>• een persoon in de Verenigde Staten, met inbegrip van individuele personen van elke nationaliteit die zich fysiek in de Verenigde Staten bevinden en Amerikaanse filialen van een niet-Amerikaanse onderneming;</li> <li>• een rechtspersoon die is opgericht of gevestigd in de Verenigde Staten (met inbegrip van alle Amerikaanse staten en territoria), inclusief de buitenlandse filialen.</li> </ul>

## 2. Naleving van toepasselijke Sancties en Exportcontroles

### Beleid

- 2.1. In het Beleid Naleving Sancties en Exportcontroles wordt het beleid van HES uiteengezet ten aanzien van Exportcontroles en het onderhouden van commerciële of financiële betrekkingen

waar Landen onder embargo, Gesanctioneerde partijen en/of Beperkte transacties bij betrokken zijn.

- 2.2. Ingeval de betrokkenheid van Gecontroleerd personeel aanleiding vormt voor een specifieke Amerikaanse Sanctie die anders (zonder betrokkenheid van het Gecontroleerd personeel) niet van toepassing zou zijn, beoordeelt de Chief Compliance Officer of in die specifieke situatie hij/zij verschoning van het relevante Gecontroleerd personeel en uitvoering van de (anders gesanctioneerde) transactie kan goedkeuren. Zie verder artikel 5 van dit Beleid.

## 3. Verschoning van Amerikaanse ingezetenen

### Beleid Verschoning

- 3.1. HES past binnen dit Beleid de Amerikaanse Sancties toe als gouden standaard. HES erkent echter dat er situaties kunnen ontstaan waarin HES-personeelsleden die Amerikaanse ingezetenen zijn (Gecontroleerd personeel), onderhevig zijn aan een Amerikaanse Sanctie, terwijl HES dat zelf niet is. Het betrokken Gecontroleerd personeel moet zich dan mogelijk terugtrekken in die situatie.
- 3.2. Om de potentiële blootstelling te voorkomen van Gecontroleerd personeel aan schending van Amerikaanse Sancties in verband met transacties of activiteiten die HES in principe zou mogen aangaan, is het op grond van het beleid van HES verplicht dat Gecontroleerd personeel niet deelneemt aan Beperkte transacties, deze niet goedkeurt, hieraan geen leiding geeft of deze anderszins mogelijk maakt indien dit ertoe zou leiden dat dit Gecontroleerd personeel en/of HES mogelijk de daarvoor geldende Sancties zou schenden.
- 3.3. Als bij een werkelijke of mogelijke transactie een Beperkte transactie betrokken is, dan moet het Gecontroleerd personeel dat betrokken is bij de transactie, handel of activiteit die onderhevig is aan de toepasselijke Sancties, in overleg met de Chief Compliance Officer:
  - A. zich terugtrekken overeenkomstig de stappen die zijn beschreven in onderstaande verschoningsprocedure; of
  - B. uitdrukkelijke schriftelijke vrijstelling hebben ontvangen van de Chief Compliance Officer, waarin het geanticipeerde bereik van de betrokkenheid van het Gecontroleerd personeel in de specifieke werkelijke of mogelijke transactie, handel of activiteit wordt gespecificeerd en wordt bevestigd dat diens betrokkenheid niet in strijd is met het toepasselijk recht.

### Verschoningsprocedure

#### Verschoning

- 3.4. In het geval van verschoning moet het Gecontroleerd personeel de Verschoningsverklaring ondertekenen die is opgenomen in Bijlage B en een exemplaar daarvan overleggen aan de Chief Compliance Officer, die een dossier van alle verschoningen bijhoudt.

### **Ethische informatiebarrière**

- 3.5. Bij ondertekening van de Verschoningsverklaring stelt HES een ethische informatiebarrière in om het Gecontroleerd personeel af te scheiden van die activiteiten van de Onderneming die betrekking hebben op de Beperkte transactie. De Chief Compliance Officer vult het Memo ethische informatiebarrière in dat is opgenomen in Bijlage C en distribueert dit onder al het relevante HES-personeel. Daarnaast houdt voornoemde een record bij van de distributielijst. Het Memo ethische informatiebarrières is bedoeld om te waarborgen dat Gecontroleerd personeel niet deelneemt aan een Beperkte transactie, hieraan geen leiding geeft, deze niet mogelijk maakt of goedkeurt, of anderszins hieraan ondersteuning verleent. Dit omvat onder meer, maar is niet beperkt tot het geven van advies over de potentiële klant of de partijen die betrokken zijn bij de transactie, het geven van advies over de specifieke transactie, het bespreken van de transactie, het ondersteunen van en het geven van feedback ten aanzien van een aspect van de transactie, het goedkeuren van aan de transactie gerelateerde documenten en het ondertekenen van contracten.

### **Continuïteit**

- 3.6. HES neemt alle denkbare maatregelen om de continuïteit van haar activiteiten met betrekking tot de transactie of activiteit zonder betrokkenheid van het Gecontroleerd personeel te waarborgen. HES moet bepalen of dergelijke maatregelen vereist zijn in verband met de verschoning van Gecontroleerd personeel (bijv. tijdelijke herverdeling van de verantwoordelijkheden, communicatie van tijdelijke rapportageverantwoordelijkheden) en moet vervolgens passende actie ondernemen.

### **Administratie**

- 3.7. De administratie die de Chief Compliance Officer op grond van dit artikel verplicht is te onderhouden (d.w.z. kopieën van alle ondertekende Verschoningsverklaringen en Memo ethische informatiebarrières) moeten worden bewaard tot zeven (7) jaar nadat het Gecontroleerd personeel niet langer lid of partner of in dienst is bij HES. HES-personeel moet eerst schriftelijk toestemming krijgen van de Chief Compliance Officer voordat het op grond van dit beleid zeven (7) jaar na afronding van de transactie administratie kan weggooien of vernietigen.

## **4. Administratie**

- 4.1. HES bewaart alle stukken in de administratie met betrekking tot naleving van de Sancties en Exportcontroles ten minste zeven (7) jaar na de datum van de transactie waarop de stukken betrekking hebben, waaronder, zonder daartoe beperkt te zijn:
- onderzoeks- en due-diligencebestanden, waaronder bevestiging dat een Sanctieonderzoek heeft plaatsgevonden (bijv. systeemaantekeningen of controlesporen naast gegevens over de onderzochte en zo nodig gecontroleerde informatie) en bevestiging daarvan bij elke herhaling van het onderzoek;
  - bepalingen/beslissingen over 'onderzoekstreffers', waaronder bestanden waaruit blijkt op welke wijze is vastgesteld dat een potentiële match toch een Onterecht positief

resultaat of een terechte match bleek te zijn, waaronder mededelingen aan de betrokken Derden;

- bestanden waaruit blijkt dat er maatregelen zijn getroffen wanneer er een potentiële of terechte match is vastgesteld;
- bestanden waaruit blijkt dat er maatregelen zijn getroffen in reactie op nieuwere versies van de relevante lijsten met Gesanctioneerde partijen;
- door de relevante autoriteiten verstrekte vergunningen en andere communicatie met die autoriteiten;
- getroffen maatregelen in verband met feitelijke of vermoedelijke overtredingen van de Sanctieregels of dit Beleid; en
- bestanden waaruit blijkt dat trainingen over naleving zijn gehouden, de bijbehorende presentielijsten en beleidscontrolebestanden.

4.2. In alle gevallen is het van belang dat de redenen voor genomen besluiten worden vastgelegd, zoals de risicofactoren en overwogen operationele vraagstukken, zodat er een controlespoor is en besluiten later zo nodig kunnen worden uitgelegd.

4.3. Deze bestanden worden veilig en georganiseerd bewaard zodat HES daar eenvoudig toegang toe heeft en deze kan inzien, en zodat deze eenvoudig en nauwgezet kunnen worden overgelegd in reactie op een verzoek van een bevoegde overheidsinstantie.

4.4. HES-personeel dient schriftelijk toestemming van de Chief Compliance Officer te krijgen voordat bestanden waarvoor dit Beleid geldt binnen zeven (7) jaar na afronding van de transactie worden weggegooid of vernietigd.

-o0o-

# Bijlage A

## Verschoningsverklaring

Ik, \_\_\_\_\_, ben mij bewust van het Beleid Naleving Sancties en Exportcontroles van HES (het 'Beleid').

Ik ben een (omcirkel alles wat van toepassing is): **Amerikaans staatsburger /Permanent in de VS woonachtige vreemdeling / persoon die zich thans in de VS bevindt** en ben derhalve een 'persoon uit de VS' zoals bedoeld in de Amerikaanse Sanctieregels.

Ik begrijp dat [HES] een '**Beperkte transactie**', gedefinieerd als een (potentiële) transactie, belegging, fusie, overname, klantenrelatie, omgang of activiteit die verboden of beperkt is, waarbij bepaalde landen of grondgebieden, natuurlijke personen of rechtspersonen, of effecten onderhevig zijn aan financiële sancties op grond van Amerikaans recht en dat het mij op grond van het beleid van HES verboden is deel te nemen aan dergelijke transacties, beleggingen, fusies, overnames, klantenrelaties, omgang of activiteiten. Deze Beperkte transactie houdt in: [beschrijving van de transactie]. Onder deelname valt onder meer het faciliteren, goedkeuren, helpen, sturen, of op andere wijze betrokken zijn bij de transactie, activiteit, of omgang.

Als gevolg daarvan ben ik hierbij verschoond van deelname aan de transactie, belegging, fusie, overname, klantenrelatie, omgang of activiteit. Ook verklaar ik mij te zullen houden aan eventuele ethische informatiebarrières die door HES zijn opgericht.

\_\_\_\_\_  
Naam

\_\_\_\_\_  
Functie

\_\_\_\_\_  
Handtekening

\_\_\_\_\_  
Datum

# Bijlage B

## Memorandum ethische informatiebarrière

HES heeft bepaald dat \_\_\_\_\_  
[transactie specificeren] een 'Beperkte transactie' vormt, welke is gedefinieerd als een (potentiële) transactie, investering, fusie, overname, klantrelatie, handel of activiteit waarbij een Gesanctioneerde partij betrokken is of die als gevolg van Sancties (bij afwezigheid van autorisatie) verboden of beperkt is naar Amerikaans recht (ongeacht of de betreffende activiteit is geautoriseerd door de relevante autoriteit die de Sanctie heeft opgelegd).

Dientengevolge geldt het volgende op grond van het beleid van HES: **Het is alle hierna vermelde Amerikaanse ingezetenen verboden deel te nemen aan de transactie. 'Amerikaanse ingezetenen' omvatten: (1) elke Amerikaanse staatsburger of permanent bewoner van de VS, ongeacht waar die zich bevindt, en (2) een persoon van een andere nationaliteit die zich in de VS bevindt.**

Om (potentiële) overtredingen van toepasselijke wetgeving of beleid van HES door Amerikaanse ingezetenen te voorkomen, menen wij het gepast om een ethische informatiebarrière op te richten tussen de hierna als zodanig vastgestelde Amerikaanse ingezetenen en alle andere HES-personeelsleden die betrokken kunnen zijn bij deze transactie.

Dienovereenkomstig:

- i. mogen personen betrokken bij of met kennis van deze transactie geen informatie met betrekking tot de transactie bespreken of delen met de hierna genoemde Amerikaanse ingezetenen;
- ii. mogen personen betrokken bij of met kennis van deze transactie geen informatie met betrekking tot de transactie bespreken of delen met Amerikaanse ingezetenen die niet hierna vermeld staan;
- iii. mogen personen betrokken bij of met kennis van deze transactie geen informatie met betrekking tot de transactie bespreken of delen met andere personen binnen HES zonder eerst bevestigd te krijgen dat die persoon geen persoon uit de VS is; en
- iv. is het alle Amerikaanse ingezetenen verboden om zich in te laten met gesprekken of mededelingen met betrekking tot de transactie met de hierna genoemde personen die betrokken zijn bij of kennis hebben van deze transactie.

Mocht er sprake zijn van overtreding van het bepaalde in dit Memorandum ethische informatiebarrières, dan dient dit onmiddellijk te worden gemeld aan de Chief Compliance Officer.

Eventuele vragen over dit Memo ethische informatiebarrière dienen te worden gericht aan de Chief Compliance Officer.



