

# POLITYKA PRZECIWDZIAŁANIA PRANIU PIENIĘDZY

## 1. Cel

- 1.1. HES zobowiązała się prowadzić działalność gospodarczą w sposób etyczny i zgodny z prawem. HES nie toleruje żadnych form prania pieniędzy, finansowania terroryzmu i/lub działalności związanej ze środkami pochodzącymi z przestępstwa. HES chce zagwarantować, żeby cały Personel HES rozumiał znaczenie zasad zawartych w niniejszych wytycznych, by ochronić tych pracowników przed udziałem w praniu pieniędzy i finansowaniu przestępców lub terrorystów, a także by pomóc HES w zwalczaniu tych zjawisk.
- 1.2. Kodeks postępowania opisuje jak ważne są przepisy i wskazuje elementarne zasady, których cały Personel HES powinien przestrzegać, i które mają zapewnić, żeby HES nie zaangażowała się w pranie pieniędzy i finansowanie terrorystów. Niniejsza Polityka zawiera dalsze wytyczne na ten temat.

TERMIN	DEFINICJA
<b>HES</b>	HES International i wszystkie w całości posiadane lub bezpośrednio i pośrednio kontrolowane spółki zależne HES International, jak również spółki joint venture, w których HES posiada większościowy udział.
<b>Personel HES</b>	Każdy członek zarządu, kierownik, pracownik lub niezależny kontrahent HES i jej spółek grupy oraz spółek joint venture, w których HES posiada udział większościowy.
<b>Polityka</b>	Niniejsza Polityka przeciwdziałania praniu pieniędzy
<b>Urzędnik publiczny</b>	Osoba fizyczna, bez względu na rangę lub tytuł, zatrudniona lub mianowana przez organ publiczny (polityczny lub nie) lub reprezentująca ten organ w inny sposób, lub która w inny sposób realizuje misję publiczną. Organ władzy publicznej: <ul style="list-style-type: none"> <li>należy rozumieć jako krajowy, regionalny lub samorządowy urząd lub agencję, ambasadę, jednostkę obronną/wojskową, przedsiębiorstwo państwowe, w tym każdą organizację rządową (np. UE, ONZ, NATO, OECD) lub quasi-rządową (np. WTO, IMF); i</li> <li>obejmuje, w celu rozwiania wątpliwości, dowolną osobę sprawującą jakiegokolwiek rodzaju stanowisko sędowe, członków rodziny królewskiej, dowolnego przedstawiciela wyłonionego w</li> </ul>

	<p>wyborach, pracowników władz samorządowych i departamentów rządowych, pracowników przedsiębiorstw stanowiących w całości własność organu publicznego lub przez taki organ kontrolowanych, czy wręcz jakąkolwiek osobę sprawującą władzę państwową lub realizującą misję publiczną.</p>
<b>Sygnal ostrzegawczy</b>	<p>Sygnal ostrzegawczy oznacza poważną obawę dotyczącą uczciwości Osoby trzeciej lub dowolnej innej osoby. Na przykład: obecność w wykazie podmiotów objętych sankcjami, posiadanie wcześniejszych wyroków skazujących, niekorzystne doniesienia medialne, oskarżenia o korupcję lub jakiegokolwiek podejrzanego zachowanie, na przykład w związku z praniem pieniędzy, przekupstwem i korupcją.</p>
<b>Osoba trzecia</b>	<p>Dowolna osoba fizyczna (perspektywiczna lub potencjalna) niezatrudniona w HES i/lub jakiegokolwiek podmiot niebędący własnością HES lub niekontrolowany przez HES, świadczący usługi lub dostarczający towary firmie HES lub w imieniu HES, lub angażujący się w działalność biznesową z HES lub Personelem HES.</p>

- 1.3. Inne powiązane i/lub obowiązujące polityki:
- Kodeks postępowania
  - Polityka dotycząca upominków i gościnności
  - Polityka angażowania Osób trzecich
  - Polityka ujawniania nielegalnych działań
  - Polityka przeciwdziałania przekupstwu i korupcji

- 1.4. Załączniki:
- Załącznik 1: Wykaz Sygnałów ostrzegawczych – patrz <https://www.hesinternational.eu/code-of-conduct>
  - Załącznik 2: Formularz zgłoszenia – patrz <https://www.hesinternational.eu/code-of-conduct>
  - Załącznik 3: Standardowa klauzula umowna - patrz <https://www.hesinternational.eu/code-of-conduct>

## 2. Zakres obowiązywania i ład korporacyjny

- 2.1. Niniejsza Polityka obowiązuje w HES i wszystkich filiach stanowiących w całości własność HES lub bezpośrednio albo pośrednio przez HES kontrolowanych. W szczególności obowiązuje ona każdego pracownika, dyrektora lub kierownika tych podmiotów. Niniejszych wytycznych muszą również przestrzegać: Osoby trzecie, pośrednicy, przedstawiciele, konsultanci i inni pracownicy kontraktowi pracujący dla lub w imieniu tych podmiotów. W krajach lub regionach, w których wymagania obowiązującego prawa, dyrektyw lub praktyk ustanawiają

- wyższy standard, HES musi taki standard spełniać. Indywidualne firmy mogą uzupełnić te procedury dodatkowymi, potrzebnymi wymaganiami.
- 2.2. HES zadba o to, aby w spółkach joint venture, w których HES posiada udziały mniejszościowe, obowiązywała niniejsza Polityka albo polityka z równoważnymi standardami.
  - 2.3. Politykę tę powinni przeczytać i zrozumieć wszyscy członkowie Personelu HES, a w szczególności osoby, które są narażone na ryzyko związane z praniem pieniędzy i finansowaniem terroryzmu.
  - 2.4. Chief Compliance Officer (główny specjalista ds. zgodności) ponosi odpowiedzialność za opracowanie i wdrażanie niniejszej Polityki, przy wsparciu lokalnego specjalisty ds. zgodności. Chief Compliance Officer jest ostatecznym właścicielem tych wytycznych i ponosi za nie ostateczną odpowiedzialność.

### **3. Zasięganie rady lub zgłaszanie zachowania**

- 3.1. Jeśli dowiesz się o jakimkolwiek (możliwym) naruszeniu postanowień tej Polityki, musisz natychmiast zgłosić to lokalnemu specjalście ds. zgodności lub Chief Compliance Officer. Lokalny specjalista ds. zgodności i Chief Compliance Officer razem przeglądają zgłoszenia i w zależności od sytuacji udzielają wskazówek (tj. instrukcji lub zgody).
- 3.2. Więcej informacji na temat zgłaszania obaw lub podejrzeń znajdziesz w rozdziale 4.12.
- 3.3. Nie wolno ci kontynuować wątpliwej działalności biznesowej lub transakcji, jeśli i dopóki nie otrzymasz od lokalnego specjalisty ds. zgodności lub Chief Compliance Officer pisemnego potwierdzenia, że możesz kontynuować.
- 3.4. Musisz zawsze przestrzegać instrukcji udzielanych przez lokalnego specjalistę ds. zgodności. Do lokalnego specjalisty ds. zgodności możesz też zwracać się z wszelkimi pytaniami ([dodać dane kontaktowe]).
- 3.5. Więcej wytycznych i wyjaśnień dotyczących (i) sposobów zgłaszania zaniepokojenia oraz (ii) procedur dotyczących otrzymanych zgłoszeń można znaleźć w Polityce ujawniania nielegalnych działań.
- 3.6. Załącznik 2 do tej Polityki zawiera formularz zgłoszenia, którego należy użyć do zgłoszenia jakiegokolwiek napotkanego niewłaściwego postępowania lub swoich obaw.
- 3.7. Twoim obowiązkiem jest zgłoszenie naruszenia, gdy się o nim dowiesz. Wczesne zgłaszanie umożliwia HES wykrycie potencjalnego zagrożenia na wczesnym etapie i tym samym – miejmy nadzieję – ograniczenie możliwych szkodliwych konsekwencji. Z tego względu należy możliwie jak najszybciej zgłaszać wszelkie podejrzenia dotyczące naruszenia niniejszej Polityki i przepisów dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu.
- 3.8. HES nie toleruje jakichkolwiek działań odwetowych wobec osób dokonujących zgłoszenia w dobrej wierze. Wszelkie formy takiego odwetu będą traktowane jako naruszenie Polityki oraz Kodeksu postępowania.

## 4. Przeciwdziałanie praniu pieniędzy

- 4.1. Termin „pranie pieniędzy” jest używany do opisania wszelkich procesów, które służą ukryciu źródeł środków finansowych pochodzących z przestępstwa w celu zatuszowania ich nielegalnego pochodzenia. Pranie pieniędzy jest często mylnie postrzegane jako działalność związana wyłącznie z przestępczością zorganizowaną i handlem narkotykami. Tymczasem tak nie jest.
- 4.2. Pranie pieniędzy ma miejsce za każdym razem, gdy jakkolwiek osoba wykonuje jakąkolwiek czynność związaną z bezpośrednią lub pośrednią korzyścią innej osoby, odniesioną z przestępstwa. Termin „pranie pieniędzy” należy interpretować w szerokim ujęciu, ponieważ często pranie nie dotyczy pieniędzy, tylko innych form majątku lub korzyści, pochodzących bezpośrednio lub pośrednio z przestępstwa. Wszelkie formy materialne lub niematerialne majątku lub inne korzyści mogą być korzyściami innej osoby z przestępstwa. Najważniejszym celem sprawcy jest konwersja „brudnych” pieniędzy lub aktywów na pozornie „czyste” pieniądze lub inne aktywa w sposób umożliwiający pozostawienie możliwie najmniejszej ilości śladów konwersji.
- 4.3. Istnieją trzy popularne etapy prania pieniędzy (które mogą się też często przenikać):
- *umiejscowienie*: umiejscowienie to początkowe wprowadzenie nielegalnych środków do systemu finansowego.
  - *maskowanie*: pranie nielegalnych środków po umieszczeniu ich w systemie finansowym wymaga przeprowadzenia transakcji o wielu warstwach, które w dalszym stopniu oddalają je od ich nielegalnego źródła. Utrudni to wyśledzenie środków z powrotem do ich nielegalnego źródła, a tym samym ukryje ich tożsamość/pochodzenie z przestępstwa.
  - *integracja*: jest to ostatni etap kompletnej operacji prania pieniędzy. Polega ona na ponownym wprowadzeniu nielegalnych środków do legalnej gospodarki. Środki pojawiają się teraz jako połączone z legalną działalnością gospodarczą („czyste”). Celem integracji środków jest umożliwienie przestępcy skorzystanie z nich bez wzbudzania podejrzeń, które mogłyby doprowadzić do wszczęcia śledztwa lub ścigania.

### Polityka HES

- 4.4. HES nie toleruje żadnych form prania pieniędzy, finansowania terroryzmu i/lub działalności związanej ze środkami pochodzącymi z przestępstwa. W celu zapewnienia zgodności nie wolno wykonywać lub przyjmować zapłaty oraz zapewniać lub przyjmować innej korzyści, gdy wiesz lub podejrzewasz, że pochodzi ona bezpośrednio lub pośrednio z działalności przestępczej, oraz nie wolno angażować się w jakiegokolwiek transakcje, które w jakikolwiek inny sposób związane są z pieniędzmi, majątkiem lub innymi korzyściami pochodzącymi z przestępstwa.



## Finansowanie terroryzmu

- 4.5. Finansowanie terroryzmu to zbieranie, zapewnianie lub kwestowanie środków pieniężnych lub innych aktywów, wszelkimi sposobami, bezpośrednio lub pośrednio, w celu wykorzystania ich w całości lub części do celów terrorystycznych przez jakiegokolwiek osoby lub organizację, lub jeśli takie ich wykorzystanie jest wiadome lub podejrzewane, bez względu na to, czy istnieje ich związek z konkretnym aktem terrorystycznym.

## Osoby trzecie

- 4.6. HES musi przeprowadzić odpowiednią analizę due diligence transakcji i powiązanych Osób trzecich, z którymi współpracuje, zanim daną transakcję przeprowadzi. Minimalizuje to ryzyko uczestniczenia w jakimkolwiek procesie prania pieniędzy i/lub finansowania terroryzmu.
- 4.7. Do nawiązania współpracy z Osobami trzecimi wymagane jest zawarcie umowy na piśmie. Umowa ta zawiera klauzulę dotyczącą zgodności, aby zapewnić pewien jej poziom po stronie Osób trzecich. Patrz Standardowa klauzula umowna (Załącznik 3). W przypadku, gdy jakakolwiek Osoba trzecia stara się negocjować klauzule dotyczące zgodności w kontrakcie, zwróć się o pomoc do Chief Compliance Officer, który musi zatwierdzić wszelkie odstępstwa od wymaganych klauzul dotyczących zgodności.
- 4.8. Polityka angażowania osób trzecich nakłada też obowiązek ciągłego monitorowania przeprowadzanych transakcji i Osób trzecich. HES monitoruje też zatem transakcje, by oceniać, czy nie są niezwykle i czy mogą wzbudzać jakiegokolwiek Sygnały ostrzegawcze, oraz by oceniać, czy nie występują inne okoliczności, które samodzielnie lub w połączeniu z innymi wskazują na pranie pieniędzy lub finansowanie terroryzmu. Przeczytaj Politykę angażowania osób trzecich.

## Identyfikacja ryzyka

- 4.9. Ciągłe monitorowanie musi w każdym przypadku być przeprowadzane w odniesieniu do wszystkich faktur i przed każdą płatnością.
- 4.10. Cały Personel HES musi stale zdawać sobie sprawę z możliwego ryzyka związanego z praniem pieniędzy i finansowaniem terroryzmu występującego ogólnie przy prowadzeniu działalności, a w szczególności w prowadzeniu interesów z Osobami trzecimi i/lub nawet z Urzędnikami publicznymi, a także z możliwego ryzyka związanego z przekupstwem (patrz Polityka przeciwdziałania przekupstwu i korupcji). HES nie ma jednego scentralizowanego punktu odpowiadającego za współpracę z organami udzielającymi licencji. Z tego powodu cały Personel HES musi zawsze zdawać sobie sprawę z możliwego ryzyka występującego przy kontaktach z Urzędnikami publicznymi, a konkretnie z organami udzielającymi licencji (np. urząd celny, personel bhp i ochrony środowiska w związku z pozwoleniami środowiskowymi, kierownictwo ds. zasobów ludzkich w związku z organami zajmującymi się zatrudnieniem lub radcami prawnymi).
- 4.11. Patrz Załącznik 1 do tej Polityki, zawierający listę Sygnałów ostrzegawczych, zarówno o bardziej ogólnym charakterze, jak i wyraźnie związanych z praniem pieniędzy i finansowaniem

terroryzmu. Te Sygnały ostrzegawcze powinny zawsze wzbudzać obawy i spowodować dalsze sprawdzanie przez Personel HES.

## Zgłaszanie obaw lub podejrzeń

- 4.12. Jeśli masz jakąkolwiek wiedzę lub podejrzenia, lub jeśli w trakcie procesu due diligence albo w trakcie relacji biznesowej/transakcji napotkasz Sygnał ostrzegawczy lub wiesz, podejrzewasz lub nabierzesz jakichkolwiek obaw o to, że transakcja, przy której pracujesz lub w którą masz się zaangażować, może dotyczyć (nawet w niewielkim stopniu) środków pochodzących z przestępstwa i/lub finansowania działalności przestępczej, musisz natychmiast zgłosić to bezpośrednio twojemu lokalnemu specjalście ds. zgodności, postępując się Załącznikiem 2 do niniejszej Polityki.
- 4.13. Następnie musisz postępować zgodnie z instrukcją udzieloną przez lokalnego specjalistę ds. zgodności. Nie wolno ci kontynuować płatności lub wątpliwej transakcji, jeśli i dopóki nie otrzymasz od lokalnego specjalisty ds. zgodności lub Chief Compliance Officer pisemnego potwierdzenia, że możesz kontynuować.
- 4.14. Jeśli wiesz lub podejrzewasz, że jakaś osoba jest zaangażowana w pranie pieniędzy, lub wiesz lub podejrzewasz, że toczy się śledztwo wobec pewnej osoby w tym zakresie, nie informuj ich o twojej wiedzy/podejrzeniach bądź o śledztwie (nie „dawaj cynku”). Musisz zawsze współpracować z lokalnym specjalistą ds. zgodności i postępować zgodnie z udzielanymi przez niego instrukcjami. Jeśli podejrzewasz naruszenie tej Polityki albo zauważysz Sygnał ostrzegawczy, przeczytaj rozdział 3.
- 4.15. Lokalny specjalista ds. zgodności informuje Chief Compliance Officer o dokonanych zgłoszeniach i omawia z nim dalsze działania. Mogą one obejmować rozwiązanie umowy z Osobą trzecią, zawiadomienie właściwych organów i poinformowanie innych stron.

## 5. Konsekwencje

- 5.1. Naruszenie przepisów dotyczących przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i/lub finansowaniu terroryzmu może pociągać za sobą nałożenie bardzo wysokich kar pieniężnych, wszczęcie postępowania karnego i skazanie na karę więzienia. Dodatkowo naruszenie przepisów w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu może poważnie zaszkodzić reputacji HES.
- 5.2. Naruszenie przepisów dotyczących przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i/lub finansowaniu terroryzmu i/lub naruszenie tej Polityki może mieć także osobiste konsekwencje dla zaangażowanych osób, takie jak postępowanie dyscyplinarne lub zwolnienie. Niektóre naruszenia mogą podlegać pod obowiązek zawiadomienia władz (nadzorujących), co może skutkować podjęciem przez nie dalszych działań (wobec HES lub indywidualnych osób). Lokalny specjalista ds. zgodności współpracuje z właściwymi organami.
- 5.3. Co więcej, pranie pieniędzy i finansowanie terroryzmu mają również negatywny wpływ na rozwój społeczny, gospodarczy i w dziedzinie środowiska, jak też naruszają zaufanie społeczne.
- 5.4. Dlatego też przestrzeganie niniejszej Polityki jest niezwykle ważne.

## 6. Fuzje i przejęcia

- 6.1. HES musi przeprowadzać staranną analizę due diligence pod kątem prania pieniędzy i finansowania terroryzmu w stosunku do kandydatów do przejęcia lub potencjalnych partnerów joint venture przed jakąkolwiek fuzją, przejęciem lub utworzeniem joint venture. Po przejęciu, fuzji lub utworzeniu joint venture HES podejmie odpowiednie działania w celu zagwarantowania wdrożenia i przestrzegania niniejszej Polityki przez nowy podmiot w HES.

## 7. Księgi i rejestry

- 7.1. Wszystkie zapisy HES powinny być dokładne i kompletne, a wszelkie transakcje muszą być poparte dowodami i być uzasadnione.
- 7.2. Należy w sposób dokładny, kompletny i terminowy ewidencjonować i prowadzić wszystkie rachunki, faktury i inne zapisy dotyczące transakcji.
- 7.3. W żadnym wypadku nie wolno prowadzić nieoficjalnych rejestrów.
- 7.4. Lokalny specjalista ds. zgodności i Chief Compliance Officer będzie prowadzić dokładny i kompletny rejestr wszystkich zgłoszonych incydentów i działań podjętych w związku z nimi.

## 8. Szkolenie

- 8.1. Personel HES może zostać zobowiązany do udziału w regularnych szkoleniach (wideo) dotyczących zgodności, odpowiednich do zajmowanych stanowisk oraz związanego z nimi ryzyka prania pieniędzy. Zaproszony do wzięcia udziału w szkoleniu Personel HES musi być obecny; prowadzone będą listy obecności.
- 8.2. W przypadku dalszych zapytań do właściwych organów i informowania innych stron należy zwrócić się do lokalnego specjalisty ds. zgodności.

## 9. Audyt i ocena ryzyka

- 9.1. Aby zapewnić działający program na rzecz zgodności i skuteczne środki kontroli wewnętrznej, HES będzie regularnie przeprowadzać Oceny ryzyka i audyty w formie kontroli wrywkowych, a w zależności od uzyskanych wyników pełny audyt zgodności z tą Polityką.

## 10. Historia aktualizacji

- 10.1. Niniejsza Polityka będzie regularnie przeglądana i w razie konieczności uaktualniana przez Chief Compliance Officer. Dodatkowo może ona być przeglądana i w razie konieczności aktualizowana od czasu do czasu, na przykład w celu uwzględnienia zmian legislacyjnych, regulacyjnych lub organizacyjnych.

WERSJA	ZMIENIŁ(A)	OPIS	DATA ZMIANY

-o0o-

