



Bedrijfsbeleid inzake Sancties en exportcontroles

September 2022



INHOUD

1. DOEL EN SCOPE.....	3
2. DEFINITIES.....	3
3. ALGEMENE BEGINSELEN	4
4. UITVOERING VAN HET BELEID	5
4.1 Due Diligence Onderzoek	6
4.1.1 <i>Derde-partij erkenning</i>	6
4.1.2 <i>Derde partij controle</i>	6
4.2 Overeenkomsten sluiten	7
4.3 Voortdurend toezicht	7
4.4 Verzoeken van derden	8
4.5 Training.....	8
4.6 Audit	9
5. BEVOEGDHEDEN EN VERANTWOORDELIJKHEDEN	9
6. REVISIEGESCHIEDENIS.....	9



1. DOEL EN SCOPE

Internationale organisaties of landen kunnen de levering van bepaalde producten en diensten aan bepaalde landen en/of personen om politieke, militaire of sociale redenen verhinderen of beperken. Met het bedrijfsbeleid inzake sancties en exportcontroles ("**Beleid**") wordt beoogd een kader te scheppen dat voldoet aan lokale en internationale regelgeving voor managers, werknemers en aanverwante personen binnen de Vennootschap, Van Eck Trailers B.V. ("**Onderneming**").

Het in overeenstemming houden van haar handelsactiviteiten met de sanctielijsten en exportcontroleverplichtingen die door andere landen en internationale organisaties zijn vastgesteld, met name de sancties van de Republiek Turkije, de Verenigde Naties ("**VN**"), de Verenigde Staten ("**VS**") en de Europese Unie ("**EU**"), is een fundamentele vereiste voor de Onderneming, die buitenlandse activiteiten als een belangrijke vereiste beschouwt.

Dit Beleid is van toepassing op alle managers, werknemers en, voor zover van toepassing, derde partijen van de onderneming.

2. DEFINITIES

"**Compliance Manager**" is een objectieve en onafhankelijke afdeling voor waarborging en advies binnen de Onderneming, bedoeld om waarde toe te voegen aan de activiteiten van een organisatie en haar processen te verbeteren.

"**Klant**" verwijst naar natuurlijke personen of rechtspersonen die producten of diensten van de Onderneming aanschaffen of gebruiken.

"**Embargo**" is een overheidsbevel dat de handel met een bepaald land of de uitwisseling van bepaalde goederen beperkt.

"**Ethische Commissie**" verwijst naar een objectieve en onafhankelijke controle- en adviesraad, bestaande uit ten minste drie leden op uitvoerend niveau binnen de Onderneming, belast met het toezicht op de naleving door de Onderneming van de relevante gedragscode en beleidslijnen.

"**Exportcontrolevoorschriften**" zijn interne voorschriften die landen uit overwegingen van nationale veiligheid opstellen, maar die ook worden toegepast op de overdracht van alle goederen, diensten of technologie die onderworpen zijn aan buitenlandse handel als vereiste voor internationale verantwoordelijkheden en samenwerking.

Met "**internationale organisatie**" wordt bedoeld de door de Lid-Staten opgerichte organisaties of andere internationale verenigingen.

De "**ken-uw-klant-beginselen**" verwijzen naar de grondige herkenning van een natuurlijke of rechtspersoon die voor het eerst contact heeft opgenomen met de Onderneming en spelen een belangrijke rol bij het uitschakelen van de risico's in verband met het witwassen van opbrengsten van misdrijven, de financiering van terrorisme, corruptie, fraude, omkoperij en andere illegale activiteiten die de Onderneming door deze personen kan ondervinden.

"**OFAC**" verwijst naar het Bureau voor de controle op buitenlandse tegoeden (Office of Foreign Assets Control) van het Ministerie van Financiën van de Verenigde Staten.



Onder "**sancties**" wordt verstaan de voorschriften waarbij de handel met bepaalde landen, organisaties en personen wordt beperkt of verboden door internationale organisaties (zoals de VN of de EU) of landen (zoals de VS).

"**Sanctielijsten**": de lijsten van personen, entiteiten of regeringen waarop sancties van toepassing zijn.

Onder "**Leverancier**" wordt verstaan een natuurlijke persoon of rechtspersoon die goederen en diensten aan de Onderneming levert. Deze persoon/organisatie maakt deel uit van de toeleveringsketen van de Onderneming en kan een groot deel van de waarde vertegenwoordigen die met de producten van de Onderneming gemoeid is.

"**Systeem**" verwijst naar het onpartijdige en onafhankelijke informatiesysteem dat geïntegreerd is met de ERP-software van de Onderneming en dat analyses uitvoert volgens de bestaande internationale sanctielijsten, besluiten en nieuws overeenkomstig de vereisten van de "ken uw klant"-beginselen.

"**Derde**" betekent natuurlijke personen of rechtspersonen die handelen namens of in verband met de Onderneming, zoals een distributeur, dealer, agent, adviseur, vertegenwoordiger, aannemer, onderaannemer.

"**Amerikaanse staatsburgers**" verwijst naar iedereen in de Verenigde Staten, elke VS-burger of houder van een groene kaart, ongeacht zijn verblijfplaats (met inbegrip van personen met een dubbel VS-staatsburgerschap, samen met het staatsburgerschap van de Verenigde Staten en een ander land), elke persoon die in dienst is van een aan de VS gelieerde entiteit of een VS-entiteit, alsook niet-VS-entiteiten die eigendom zijn van of gecontroleerd worden door de Verenigde Staten krachtens bepaalde VS-regels. Sancties.¹

"**Amerikaanse sancties**": de sancties die door OFAC en het Amerikaanse ministerie van Buitenlandse Zaken worden opgelegd.

3. ALGEMENE BEGINSLEN

De Onderneming stelt alles in het werk om ervoor te zorgen dat haar commerciële activiteiten of contractuele verbintenissen niet in strijd zijn met toepasselijke sancties en verplichtingen inzake exportcontrole. In dit verband volgt zij regelmatig en voortdurend de actualiseringen van de desbetreffende wetgeving.

De Onderneming heeft geen directe of indirecte commerciële of andere banden met de personen en landen die op de Sanctielijsten staan.

Om ervoor te zorgen dat de lokale en internationale regelgeving wordt nageleefd, voert de Onderneming de nodige onderzoeken en due diligence-onderzoeken uit om de Derden met wie zij samenwerkt te kennen en houdt zij haar commerciële en financiële administratie te allen tijde open en transparant.

Niet-naleving van dit Beleid en de relevante wettelijke voorschriften door de Onderneming en/of de werknemers van de Onderneming kan leiden tot de volgende situaties, met inbegrip van maar niet beperkt tot:

¹ https://www.ecfr.gov/cgi-bin/text-idx?mc=true&node=se31.3.560_1314&rgn=div8



- Inbeslagneming van bedrijfsmiddelen;
- Bevriezing van bedrijfsrekeningen;
- Gevangenisstraf;
- Geldboete;
- Beëindiging van de arbeidsovereenkomst;
- Reputatieverlies;
- Terugvordering van leningen.

Schending van dit beleid kan leiden tot aanzienlijke disciplinaire maatregelen, waaronder beëindiging van de arbeidsovereenkomst. Indien dit Beleid werd geschonden door een derde partij, kan hun contract, indien aanwezig, onmiddellijk worden beëindigd en/of kan hun zakelijke relatie met de Onderneming onmiddellijk worden stopgezet.

In gevallen waarin derde partijen, met name onze werknemers, twifelen aan de naleving van een activiteit met dit beleid, wordt van hen verwacht dat zij dergelijke vermoedens anoniem of door het verstrekken van hun persoonlijke informatie aan het bedrijf melden via <https://www.vanecktrailers.com/nl/ethics-hotline>.

Voor gedetailleerde informatie over dit onderwerp verwijzen wij naar het bedrijfsbeleid inzake kennisgeving.

4. UITVOERING VAN HET BELEID

Er zal een due diligence-proces worden uitgevoerd om ervoor te zorgen dat de sanctie- en embargoverordeningen worden nageleefd en om vast te stellen of de Derde Partijen waarmee momenteel wordt samengewerkt of waarmee voor het eerst een commerciële zakenrelatie zal worden aangeknoopt, aan de desbetreffende verordeningen voldoen. Het doel van het due diligence-proces is vast te stellen of de betrokken derde partij voorkomt op de sanctielijsten, dan wel of zij betrokken is bij activiteiten in landen waarop een embargo rust. In het kader van de due diligence van derde partijen is het van groot belang zoveel mogelijk uitgebreide informatie te verkrijgen over de gelieerde personen en organisaties, de redenen voor de verrichte commerciële transactie goed te analyseren en accurate informatie te verkrijgen over de vermogensbestanddelen van de derde partij. Bij het aangaan van een zakelijke relatie met derden moet met een aantal zaken rekening worden gehouden. Met name de volgende situaties, die echter niet beperkt zijn tot de volgende, vereisen meer aandacht en een grondiger onderzoek:

- Controles van landen en organisaties (EU, VS, VN, enz.); Controles van sanctielijsten;
- Controles op het doen van zaken in landen die onder een embargo vallen;
- Werkterreinen en landen van activiteit;



- Personen en instellingen die actief zijn in geografisch gebieden met een hoog risico;
- Personen en instellingen die afzien van het verstrekken van informatie en documenten;
- Personen over wie negatieve berichten in de pers zijn verschenen;

Werknemers die Amerikaanse staatsburgers zijn, mogen niet deelnemen aan transacties met gesanctioneerde landen en personen, tenzij zij van OFAC toestemming of toestemming hebben gekregen om aan dergelijke transacties deel te nemen.

4.1 Due Diligence Onderzoek

4.1.1 *Derde-partij erkenning*

Het due diligence-onderzoek zal worden gestart met het overleggen van de handelstitel en andere documenten (zoals handelsregistratie, belastingaangifte) voor derde rechtspersonen en de volledige voor- en achternaam op het identiteitsbewijs van derde natuurlijke personen. Deze informatie en eventuele documenten die van de derde moeten worden verkregen, zullen onverwijld in het systeem worden ingevoerd en de eerste stap van het due diligence-onderzoek zal rechtstreeks door het systeem worden uitgevoerd.

4.1.2 *Derde partij controle*

De volgende, te weten;

- Beoordelingen van de internationale sanctielijst;
- Negatief nieuws;
- Verdachtenlijsten; en
- Geografie van de activiteiten

zullen door het systeem worden gescand en het resultaat zal er automatisch in worden opgeslagen.

In gevallen waarin door het systeem geen waarschuwing wordt weergegeven, wordt de beslissing om een overeenkomst te sluiten genomen door de afdeling die rechtstreeks met de betrokken derde zal samenwerken (zoals Human Resources van de onderneming bij het sluiten van de arbeidsovereenkomst, de verkoopafdeling bij het sluiten van de verkoopovereenkomst met de klanten).

Indien door het systeem een waarschuwing wordt weergegeven, stuurt het systeem onmiddellijk informatie in schriftelijke vorm (e-mail) naar de Compliance Manager. In dit geval is de afdeling die in direct contact staat met de Derde, op verzoek van de Compliance Manager, eveneens verplicht alle informatie en documenten onmiddellijk aan de Compliance Manager door te geven.



De Compliance Manager zal de waarschuwing uit het systeem verwijderen als hij alle relevante informatie en documenten bestudeert en tot de conclusie komt dat er geen sprake is van een overtreding van de wetgeving, de mondiale normen en/of dit beleid. Indien dit echter niet het geval is, zal zij het advies inwinnen van de juridische afdeling van de Onderneming indien dit nodig wordt geacht, en haar evaluatie ter goedkeuring voorleggen aan de Ethische Commissie, samen met de voorgestelde administratieve herzieningsperioden. In dergelijke gevallen wordt het besluit om een overeenkomst met de betrokken derde te sluiten uitsluitend genomen door de uitvoerend(e) manager(s).

Alle resultaten van het due diligence-onderzoek naar Derden, de relevante informatie en documenten moeten worden bewaard overeenkomstig de toepasselijke lokale wetgeving. De registers moeten ten minste acht (8) jaar worden bewaard, tenzij in de plaatselijke wetgeving anders is bepaald, door ze op een duidelijke en begrijpelijke manier te archiveren en beschikbaar te stellen voor eventuele interne en/of externe audits.

4.2 Overeenkomsten sluiten

Na het due diligence-onderzoek dat de Onderneming heeft uitgevoerd om voldoende informatie te verkrijgen over de Derden waarmee zij zaken zal doen, zal een schriftelijk contract worden gesloten en ondertekend in gevallen waarin besloten is met dergelijke Derden samen te werken.

Om de Onderneming te beschermen tegen de risico's in verband met het witwassen van opbrengsten van misdrijven die door Derden kunnen worden veroorzaakt, moeten de desbetreffende beschermende clausules tijdens het contracteringsproces aan het contract worden toegevoegd. In dit verband moet rekening worden gehouden met de bepalingen en voorwaarden inzake het recht om derden te controleren, inspectie ter plaatse of beëindiging van het contract. Om te waarborgen dat alle met derden gesloten contracten de relevante bepalingen bevatten, zal de goedkeuring in schriftelijke vorm (e-mail) van de juridisch adviseur van de Onderneming worden verkregen voor de ondertekende versie van het desbetreffende contract.

4.3 Voortdurend toezicht

Het is niet voldoende om de derden waarmee het bedrijf samenwerkt alleen te controleren vóór de ondertekening van het contract. Derden waarmee een ononderbroken zakelijke relatie bestaat in overeenstemming met de mondiale normen en dit beleid, moeten voortdurend en regelmatig worden gecontroleerd, met inbegrip van financiële transacties, in overeenstemming met hun risicoprofiel.

Wat betreft de Derden die tijdens het acceptatieproces als risicovrij worden beschouwd, moeten deze natuurlijke personen of rechtspersonen regelmatig en ten minste één keer per jaar door de Compliance Manager worden gecontroleerd en

- (i) moet worden gedocumenteerd of zij op internationale sanctielijsten staan, en



(ii) of er negatieve berichten over hen in de pers zijn
verschenen.

Na de waarschuwing in het systeem zal de frequentie van regelmatige due diligence voor Derden, met wie wordt besloten te gaan of te blijven werken in overeenstemming met de beslissing van de manager(s) van de Onderneming, worden bepaald door de Compliance Manager overeenkomstig de omvang van het risico, welke frequentie ten minste om de zes (6) maanden zal zijn. Voor dergelijke beoordelingen zal het systeem,

- (i) door middel van onderzoek van de openbare bronnen, zoeken naar negatief nieuws in de pers over de betrokken natuurlijke en rechtspersonen, partners van bedrijven en leidinggevenden;
- (ii) Scannen van de internationale sanctielijst;
- (iii) traceren van veranderingen in activiteitsgebieden; en
- (iv) traceren van landen waar buitenlandse handelstransacties

worden uitgevoerd. Het onderzoek in dit verband zal worden uitgevoerd door de Compliance Manager.

Als gevolg van dit onderzoek zal de beslissing om verder te werken in geval van het ontstaan van een nieuw risico dat voorheen niet bestond, uitsluitend door de bestuurder(s) van de vennootschap worden genomen, zo nodig door het inwinnen van juridisch advies. De beslissing van de bestuurder(s) van het bedrijf zal worden toegevoegd aan het advies van de Compliance Manager en het eventuele juridische advies voor archiveringsdoeleinden.

In gevallen waarin wordt geoordeeld dat er geen nieuw risico-element is ontstaan, wordt het due diligence-onderzoek voortgezet met de door de Compliance Manager bepaalde frequentie.

4.4 Verzoeken van derden

Diverse instellingen kunnen documenten en informatie opvragen met betrekking tot hun transacties met de Vennootschap, de Onderneming of hun Derden. Als een medewerker van het bedrijf de geadresseerde is van een dergelijk verzoek, moet hij/zij dit verzoek onverwijld doorgeven aan de Compliance Manager. De antwoorden op dergelijke verzoeken moeten zonder uitzondering door de Compliance Manager worden goedgekeurd en mogen geen onjuiste/onvolledige informatie bevatten. Voorts moet alle eventuele interne en externe correspondentie in verband met dit verzoekproces in fysieke en in elk geval in elektronische vorm worden geregistreerd en bewaard.

4.5 Training

Om meer bewustwording van de lokale en internationale regelgeving inzake sancties en uitvoercontroles te creëren en de risico's in verband met de desbetreffende beleidsmaatregelen en regels van de instelling beter onder de aandacht te brengen, moeten alle betrokken werknemers regelmatig opleidingen volgen.



Alle werknemers van de Onderneming moeten bij indiensttreding een opleiding over economische sancties en exportcontrole volgen en deze opleiding ten minste eenmaal per jaar volgen. Voorts kan de Onderneming, indien zij dit nodig acht, aan derden bewustwordingstrainingen geven over sancties en exportcontrolevoorschriften of werknemers verzoeken om op eigen kosten uit andere bronnen training over deze onderwerpen te volgen. De organisatie en de follow-up van de opleidingen worden verzorgd door Human Resources en Compliance Managers van het bedrijf.

4.6 Audit

Externe auditors zullen ten minste eenmaal per jaar en/of op instructie van de Ethische Commissie een algemene controle uitvoeren op de uitvoering van dit beleid in het bedrijf en de resultaten van de controle rapporteren aan de bestuurder(s) van het bedrijf.

5. BEVOEGDHEDEN EN VERANTWOORDELIJKHEDEN

De actualisering van het beleid valt onder de verantwoordelijkheid van de Compliance Manager.

De werknemers en managers van de Onderneming zijn verplicht dit beleid na te leven, en van de zakelijke partners van de Onderneming wordt verwacht dat zij dit beleid zoveel mogelijk naleven. Indien er een verschil bestaat tussen dit Beleid en de plaatselijke wetgeving die van kracht is in de landen waar de Onderneming actief is, prevaleert de meest restrictieve wetgeving.

Indien de werknemers van de Onderneming getuige zijn van een transactie die in strijd is met dit Beleid, de toepasselijke wetgeving of de Gedragscode overeenkomstig bovengenoemde artikelen, dienen zij het vermoeden van overtreding persoonlijk te melden via het adres <https://www.vanecktrailers.com/nl/ethics-hotline>.

Werknemers kunnen ook te allen tijde vragen stellen aan de Compliance Manager en/of de Ethische Commissie over sancties en exportcontrole en de uitvoering van dit beleid.

De Compliance Manager is verantwoordelijk voor het uitvoeren van audits die de kans op ontdekking van mogelijke overtredingen vergroten en ervoor zorgen dat risicobeperkende controles in verband met de vastgestelde risico's in de gehele onderneming worden uitgevoerd.

Zoals hierboven in meer detail is vermeld, kunnen in geval van schending van dit beleid strafrechtelijke sancties worden opgelegd, waaronder ontslag van werknemers en beëindiging van het met derden gesloten contract.

6. REVISIEGESCHIEDENIS

Dit beleid is op 27 september 2022 in werking getreden.



Revisie	Datum	Notities