

## **Sanctie- en Handelscontrolebeleid**

### **Inleiding**

Als onderdeel van ons integriteitskader heeft Compatible Computer Solutions (“Compatible”) een sanctie- en handelscontrolebeleid vastgesteld (het “Sanctie- en Handelscontrolebeleid” of het “Beleid”), dat geldt voor Compatible en al haar dochterondernemingen in de zin van artikel 2:24a van het Burgerlijk Wetboek (hierna gezamenlijk aangeduid als de “Groep”, de “Organisatie” of de “Compatible-entiteiten”).

Compatible breidt zich snel uit in markten en geografische gebieden met de ambitie om het leidende MSP te worden. Deze (wereld)wijde aanwezigheid brengt een breed scala aan ethische en juridische verantwoordelijkheden met zich mee. Compatible houdt zich aan alle toepasselijke wet- en regelgeving in de rechtsgebieden waarin zij actief is.

De bedrijfsactiviteiten van de Compatible-entiteiten beslaan een breed scala aan producten, diensten en toepassingen voor uiteenlopende eindgebruikers wereldwijd. Dergelijke activiteiten kunnen onderworpen zijn aan economische en financiële sancties en andere handelscontrolewetgeving. Niet-naleving kan leiden tot ernstige gevolgen, zoals vertragingen, inbeslagname van goederen, bevroering van betalingen, verlies van klanten, reputatieschade, boetes en zelfs gevangenisstraffen voor individuen.

Dit Beleid geldt voor werknemers en vertegenwoordigers van alle Compatible-entiteiten, ongeacht waar zij gevestigd zijn. Het geldt ook voor bestuurders, toezichthouders, bestuursleden of commissieleden op elk niveau. Daarnaast geldt dit Beleid voor derden die namens een Compatible-entiteit optreden, zoals sponsors, (verkoop)agenten, leveranciers, distributeurs, joint venturepartners, klanten of consultants en hun vertegenwoordigers en functionarissen, ongeacht waar zij zich bevinden.

Dit Beleid is niet statisch. Onze werkomgeving, de toepasselijke wetgeving en de best practices in management kunnen veranderen. Dit kan leiden tot aanpassingen of aanvullingen van dit Beleid. Deze zullen tijdig en op passende wijze worden gecommuniceerd.

### **Doel van dit Beleid**

Het doel van dit Beleid is het vaststellen van minimumeisen om naleving te waarborgen van nationale en internationale wetgeving die handel, investeringen en economische betrekkingen reguleert. Dit Beleid beschermt Compatible tegen juridische en reputatierisico's die kunnen voortvloeien uit het overtreden van sancties, handelsbeperkingen of exportcontroles.

Dit Beleid is opgesteld op basis van sanctiewetgeving en handelscontrolevoorschriften van de Europese Unie (EU), de Verenigde Staten (VS), het Verenigd Koninkrijk (VK) en de Verenigde Naties (VN). Het houdt geen rekening met specifieke lokale regels, maar

Compatible-entiteiten moeten daarnaast ook voldoen aan de sancties en handelscontrolewetgeving die lokaal van toepassing is.

De Compatible-entiteiten en hun management zijn verantwoordelijk voor naleving van dit Beleid en moeten ervoor zorgen dat hun processen en interne beleidsregels minimaal in overeenstemming zijn met de hierin vastgestelde standaarden.

### **Toepasselijkheid van dit Beleid**

Dit Beleid is verplicht voor alle Compatible-entiteiten en geldt voor alle bedrijfsactiviteiten, in het bijzonder bij de export of import van goederen/diensten (inclusief producten, technologie en informatie), en bij het leveren of inkopen van diensten in het buitenland. Het geldt zowel voor nieuwe zakelijke activiteiten als voor bestaande relaties die verlengd of vernieuwd worden. Dit Beleid kan niet elke situatie afdekken en vervangt niet het gebruik van gezond verstand en goed oordeel, waarbij steeds het belang van de Groep centraal staat.

Strengere lokale wetgeving kan van toepassing zijn en moet vanzelfsprekend worden nageleefd. In geval van een (vermeend) conflict tussen dit Beleid en lokale wetgeving, dient dit te worden gemeld bij de leidinggevende of bij People and Culture.

### **Meldpunt**

Wanneer een werknemer, opdrachtnemer of vertegenwoordiger kennisneemt van een (mogelijke) schending van dit Beleid, moet dit onmiddellijk worden gemeld bij de vertrouwenspersoon of via de Klokkeluidersregeling van Compatible. Meldingen kunnen vertrouwelijk worden gedaan en zonder angst voor represailles.

Iedereen wordt aangemoedigd om zo vroeg mogelijk zorgen te uiten over mogelijke misstanden of vermoedens daarvan met betrekking tot het Sanctie- en Handelscontrolebeleid. Bij twijfel of een handeling een (mogelijke) schending van dit Beleid vormt, moet dit worden besproken met de leidinggevende of met een van de vertrouwenspersonen zoals vermeld in de Gedragscode.

Zodra het Lokale Management betrokken is, moet dit alle relevante informatie onmiddellijk doorgeven aan de algemeen directeur. Afwijking van dit Beleid kan alleen worden toegestaan door de Raad van Bestuur, mits dit niet in strijd is met de toepasselijke wet- en regelgeving.

### **Gevolgen van een schending van dit Beleid**

Overtreding van dit Beleid kan leiden tot disciplinaire maatregelen of, afhankelijk van de ernst en de toepasselijke wetgeving, tot ontslag, melding bij de bevoegde autoriteiten en/of gerechtelijke stappen. Bepaalde overtredingen kunnen leiden tot zware sancties onder de wet.

Om risico's (waaronder reputatierisico's) tijdig te signaleren en waar mogelijk te voorkomen, worden alle situaties die schadelijk zijn of kunnen zijn beschouwd als compliance-incidenten.

## **Beleidsprincipes**

### **2.1 ALGEMENE REGEL – Zorgvuldigheidsonderzoek**

Effectief zorgvuldigheidsonderzoek is cruciaal voor naleving van sanctiewetgeving. Iedere Compatible-entiteit moet een passend, risico gebaseerd zorgvuldigheidsonderzoek uitvoeren bij derden, transacties of activiteiten die een mogelijk risico op schending van sancties inhouden.

Voor potentiële leveranciers, klanten, distributeurs, agenten en andere wederpartijen (gezamenlijk: “derden”), en bij iedere contractverlenging, geldt:

- Risicobeoordeling: bevindt de derde zich in een gesanctioneerd land, Belarus of Rusland, is het een Beperkte Partij of zijn de producten/diensten onderworpen aan sancties? Indien ja, mag de relatie of het contract niet worden aangegaan.
- Compliance controle: als de risicobeoordeling geen directe uitsluiting oplevert, moeten waar nodig sanctiebepalingen in het contract worden opgenomen.
- Doorlopend toezicht: bij contractverlenging of wanneer er nieuwe informatie is over de derde, moeten de risicobeoordeling en compliance controle opnieuw plaatsvinden.

### **2.2 ALGEMENE REGEL – Verboden gedragingen**

Het is verboden deel te nemen aan enige activiteit, betaling, transactie of handeling die in strijd is met toepasselijke sancties. Dit omvat onder meer:

- betalingen of voordelen, direct of indirect, aan of van een Beperkte Partij;
- activiteiten met een gesanctioneerd land;
- het toestaan of aanmoedigen dat iemand namens een Compatible-entiteit verboden gedragingen verricht;
- het omzeilen of ontwijken van sancties;
- samenwerking met derden die zelf sancties overtreden of waarvan te verwachten is dat de relatie leidt tot overtreding;
- samenwerking met derden die gebruikmaken van een Beperkte Partij voor diensten of ondersteuning.

Voor zover goederen of diensten worden ingekocht door een Compatible-entiteit, mogen deze goederen en diensten niet afkomstig zijn uit een Gesanctioneerd Land of anderszins een embargo of handelsbeperking opgelegd door de Sanctieautoriteiten

schenden. Dergelijke goederen en diensten mogen niet afkomstig zijn van, niet zijn vervaardigd of geproduceerd door, en niet zijn ingekocht bij een Beperkte Partij (in alle gevallen, direct of indirect en geheel of gedeeltelijk).

Van al onze werknemers, opdrachtnemers en vertegenwoordigers wordt verwacht dat zij zich te allen tijde houden aan de toepasselijke handels-, economische of financiële sanctiewetten, -regelgeving, embargo's of beperkende maatregelen die worden opgelegd, vastgesteld of gehandhaafd door een bevoegde overheidsinstantie.

**In alle gevallen, ongeacht of EU-sancties van toepassing zijn, geldt dat onze werknemers, opdrachtnemers en vertegenwoordigers niet mogen deelnemen aan activiteiten die de door de EU opgelegde sancties tegen Rusland of Belarus ondermijnen.**

### **2.3 ALGEMENE REGEL – Contractuele bepalingen**

Afhankelijk van de uitkomst van het hierboven beschreven zorgvuldigheidsonderzoek en de aard en reikwijdte van het contract, kan het nodig zijn om sanctiebepalingen in het contract op te nemen. Indien onduidelijk is of dergelijke sanctiebepalingen moeten worden opgenomen, dient contact te worden opgenomen met de leidinggevende of met de juridisch adviseur van Compatible. Deze sanctiebepalingen zijn bedoeld om Compatible, de betreffende Compatible-entiteit en haar werknemers, opdrachtnemers en vertegenwoordigers te beschermen tegen het overtreden van toepasselijke sancties. De standaardbepalingen van Compatible met betrekking tot sancties zijn opgenomen in Bijlage 2. Voor afwijkingen van deze bepalingen dient altijd eerst de juridisch adviseur van Compatible te worden geraadpleegd.

#### **Bijlage 1 Gesanctioneerde landen**

De volgende landen/gebieden zijn door overheden aangewezen als volledig gesanctioneerd. Deze lijst kan wijzigen:

- De Krim en Sebastopol
- Cuba
- De zogenoemde Volksrepubliek Donetsk
- Niet-gouvernementeel gecontroleerd gebied in de oblast Cherson (Oekraïne)
- De zogenoemde Volksrepubliek Loehansk
- Iran
- Noord-Korea
- Syrië
- Niet-gouvernementeel gecontroleerd gebied in de oblast Zaporizja (Oekraïne)

- Belarus
- Rusland

## **Bijlage 2 Voorbeeldbepalingen handelssancties in contracten**

• Een “Beperkte Partij” betekent, van tijd tot tijd, iedere natuurlijke persoon, vaartuig, rechtspersoon, organisatie of andere entiteit die is opgenomen op een Sanctielijst, of die gevestigd is in of opgericht is naar het recht van een Gesanctioneerd Land, een overheid van een Gesanctioneerd Land of een agentschap of instrument van een Gesanctioneerd Land, of die anderszins het doelwit is van sancties. De betekenis van een Beperkte Partij omvat tevens ieder vaartuig, rechtspersoon, organisatie of andere entiteit die eigendom is van of wordt gecontroleerd door of optreedt namens een of meer personen die

(i) op een Sanctielijst voorkomen,

(ii) gevestigd zijn in of opgericht zijn naar het recht van een Gesanctioneerd Land,

(iii) een overheid of een agentschap of instrument van een Gesanctioneerd Land zijn, of

(iv) anderszins onderworpen zijn aan sancties.

• Een “Gesanctioneerd Land” betekent ieder land of grondgebied dat van tijd tot tijd onderworpen is aan alomvattende of gebiedsbrede sancties. Op de datum van [de huidige overeenkomst] betreft dit: de Krim, Cuba, de zogenoemde Volksrepubliek Donetsk, het niet-gouvernementeel gecontroleerde gebied van Oekraïne in de oblast Cherson, de zogenoemde Volksrepubliek Loehansk, Iran, Noord-Korea, Syrië, Rusland en het niet-gouvernementeel gecontroleerde gebied van Oekraïne in de oblast Zaporizja.

• “Sancties” betekent alle handels-, economische of financiële sanctiewetten, -regelgeving, embargo’s, beperkende maatregelen of import- en exportcontroles die worden opgelegd, vastgesteld of gehandhaafd door: de Verenigde Staten, de Verenigde Naties, de Europese Unie, een lidstaat van de Europese Unie, het Verenigd Koninkrijk of de respectieve overheidsinstellingen en agentschappen van een van de voorgaande (gezamenlijk de “Sanctieautoriteiten”).

• Een “Sanctielijst” betekent iedere lijst die wordt bijgehouden door of iedere openbare aankondiging van een sanctieaanduiding die is gedaan door een van de Sanctieautoriteiten, telkens zoals gewijzigd, aangevuld of vervangen.

## **Bijlage 3 Verklaring van de wederpartij van de Compatible-entiteit**

1. [De wederpartij van de Compatible-entiteit] verklaart dat noch zichzelf, noch haar dochterondernemingen, joint ventures en gelieerde ondernemingen, noch hun respectieve bestuurders of leidinggevenden een Beperkte Partij zijn.

2. [De wederpartij van de Compatible-entiteit] verbindt zich ertoe dat zij niet, en dat zij ervoor zal zorgen dat geen enkel ander lid van [de groep van de wederpartij van de Compatible-entiteit] zal handelen in strijd met sancties in verband met enige zakelijke activiteit onder [de huidige overeenkomst].

3. [De wederpartij van de Compatible-entiteit] verbindt zich ertoe Compatible zo spoedig als redelijkerwijs mogelijk te informeren zodra zij kennisneemt van of op de hoogte is van een vordering, rechtszaak, procedure, civiel proces of onderzoek met betrekking tot sancties in verband met enige zakelijke activiteit onder [de huidige overeenkomst].

4. [Voor zover een Compatible-entiteit goederen of technologie afneemt van een wederpartij]: [De wederpartij van de Compatible-entiteit] verklaart dat de [goederen/diensten/etc.] die Compatible heeft afgenomen onder [de huidige overeenkomst] (i) niet geheel of gedeeltelijk afkomstig zijn uit een Gesanctioneerd Land, (ii) niet afkomstig zijn van, niet zijn vervaardigd of geproduceerd door en niet zijn aangekocht van of geleverd door een Beperkte Partij, en (iii) niet zijn geïmporteerd, geëxporteerd, geleverd, doorgeleverd, overgedragen of beschikbaar gesteld in strijd met sancties.

5. [Voor zover een Compatible-entiteit goederen of technologie levert aan een wederpartij]:

[De wederpartij van de Compatible-entiteit] verbindt zich ertoe ervoor te zorgen dat de [goederen/diensten/etc.] die worden geleverd onder [de huidige overeenkomst] niet zullen worden gebruikt, doorverkocht, gedistribueerd, geleverd of beschikbaar gesteld: (i) aan enig Gesanctioneerd Land, (ii) aan een Beperkte Partij, of (iii) op een wijze die ertoe zou leiden dat iemand in strijd handelt met sancties.

6. [De wederpartij van de Compatible-entiteit] verbindt zich ertoe zich te onthouden van iedere activiteit die ertoe zou kunnen leiden dat Compatible, haar dochterondernemingen, joint ventures, gelieerde ondernemingen, hun respectieve bestuurders of leidinggevenden, of enige partij die namens hen optreedt, (i) een Beperkte Partij worden en/of (ii) handelen in strijd met sancties.

7. [De wederpartij van de Compatible-entiteit] verklaart dat zij beschikt over en zal blijven beschikken over alle vereiste sanctie gerelateerde vergunningen, toestemmingen, machtigingen of andere vormen van overheidsgoedkeuring die krachtens de toepasselijke wetgeving noodzakelijk zijn om enige export, import, verkoop, levering, overdracht of dienst uit te voeren of te verrichten in verband met [deze overeenkomst].

8. Ongeacht enige bepaling in deze overeenkomst, is Compatible niet verplicht enige betaling te verrichten of andere actie te ondernemen indien zij te goeder trouw meent dat dit een schending van sancties kan opleveren, kan bijdragen aan een schending, of

ertoe kan leiden dat Compatible een Beperkte Partij wordt. Compatible is niet aansprakelijk jegens de wederpartij voor vorderingen, verliezen of schade die voortvloeien uit de uitoefening van haar rechten onder deze bepaling.

9. Compatible kan, naar eigen inzicht, deze overeenkomst met onmiddellijke ingang beëindigen of opschorten door schriftelijke kennisgeving indien:

- (a) de wederpartij een Beperkte Partij is geworden;
- (b) de wederpartij een van de bepalingen [1-7] heeft geschonden; of
- (c) Compatible te goeder trouw meent dat deze overeenkomst, of de uitvoering van de verplichtingen hieruit:
  - (i) onrechtmatig is geworden;
  - (ii) ertoe kan leiden dat een partij of een derde in strijd handelt met sancties; of
  - (iii) ertoe kan leiden dat een partij of een derde een Beperkte Partij wordt.

#### **Bijlage 4 Definities**

In dit Beleid gelden de volgende definities:

- Beperkte Partij: iedere natuurlijke persoon, vaartuig, rechtspersoon, organisatie of entiteit die voorkomt op een Sanctielijst, of die gevestigd is in of opgericht is naar het recht van een Gesanctioneerd Land, een overheid van of een agentschap of instrument van een Gesanctioneerd Land, of die anderszins het doelwit is van sancties. Hieronder vallen tevens vaartuigen, rechtspersonen, organisaties of entiteiten die eigendom zijn van (dat wil zeggen voor minstens 50% in handen zijn van) of gecontroleerd worden door, of optreden namens, een of meer personen die (i) op een Sanctielijst voorkomen, (ii) gevestigd zijn in of opgericht zijn naar het recht van een Gesanctioneerd Land, (iii) een overheid of een agentschap of instrument van een Gesanctioneerd Land zijn, of (iv) anderszins onderworpen zijn aan sancties;
- Gesanctioneerd Land: ieder land of grondgebied dat onderworpen is aan alomvattende of gebiedsbrede sancties. Zie Bijlage 1 voor de actuele lijst;
- Lokaal Management: de raad van bestuur binnen de Organisatie waar de werknemer in dienst is;
- Organisatie, Groep of Compatible-entiteiten: Compatible B.V. en al haar dochterondernemingen in de zin van artikel 2:24a van het Burgerlijk Wetboek;
- Sancties: alle handels-, economische of financiële sancties of exportcontroles, wetten, regelingen, embargo's of beperkende maatregelen die worden opgelegd, vastgesteld of gehandhaafd door de Sanctieautoriteiten;

- Sanctieautoriteiten: de Verenigde Staten, de Verenigde Naties, de Europese Unie, iedere lidstaat van de Europese Unie, het Verenigd Koninkrijk, een andere bevoegde jurisdictie of de respectieve overheidsinstellingen of agentschappen daarvan;
- Sanctie- en Handelscontrolebeleid of Beleid: dit sanctie- en handelscontrolebeleid;
- Sanctielijst: iedere lijst van natuurlijke personen, vaartuigen of entiteiten die wordt bijgehouden door of iedere openbare aankondiging van een sanctieaanduiding die wordt gedaan door een van de Sanctieautoriteiten, telkens zoals gewijzigd, aangevuld of vervangen;
- Werknemers: iedere persoon die werkzaamheden verricht of heeft verricht voor een lid van de Groep op basis van:
  - arbeidsovereenkomst;
  - opdrachtovereenkomst;
  - managementovereenkomst;
  - vrijwilligersovereenkomst;
  - stageovereenkomst;
  - of een overeenkomst van vergelijkbare aard (mondeling of schriftelijk);