

Bedrijfsbeleid inzake Sancties en Exportcontroles

Laatste update: januari 2024

Van Eck Trailers B.V.

Oude Waag 24
4153 BV Beesd
The Netherlands

T +31 (0) 345 686 100
info@vanecktrailers.com
www.vanecktrailers.com

RABOBANK 34 08 59 091
IBAN: NL61RABO0340859091
BIC: RABONL2U

Corporate Seat: Venlo
Commercial Register: 74491768
VAT ID Nr.: NL859922686B01

INHOUD

1. DOELSTELLING EN REIKWIJDTE 3
2. DEFINITIES 3
3. ALGEMENE BEGINSELEN 4
4. UITVOERING VAN HET BELEID 6
 - 4.1 Zorgvuldigheidsonderzoek 7
 - 4.1.1 Derde-partij erkenning 7
 - 4.1.2 Derde-partij controle 7
 - 4.2 Overeenkomsten sluiten 8
 - 4.3 Voortdurend toezicht 8
 - 4.4 Verzoeken van derden 9
 - 4.5 Training 9
 - 4.6 Audit 9
5. BEVOEGDHEDEN EN VERANTWOORDELIJKHEDEN 9
6. REVISIEGESCHIEDENIS 10

1. DOELSTELLING EN REIKWIJDTE

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 elke persoon of entiteit die de producten of diensten van de Onderneming aanschaft of gebruikt.
- "Embargo" is een overheidsbevel dat de handel met een bepaald land of de uitwisseling van bepaalde goederen beperkt.
- "Exportcontrolevoorschriften" zijn interne voorschriften die landen opstellen vanwege nationale veiligheidsbelangen, maar die ook worden toegepast op de overdracht van goederen, diensten of technologie die onder buitenlandse handel vallen, als een vereiste van internationale verantwoordelijkheden en samenwerking.
- "Internationale Organisatie" verwijst naar de organisaties die worden gevormd door lidstaten of andere internationale verenigingen.

- "Know Your Customer-principes" verwijst naar de grondige erkenning van een natuurlijke persoon of rechtspersoon die voor het eerst contact heeft opgenomen met de Onderneming en een belangrijke rol speelt bij het elimineren van risico's in verband met het witwassen van criminele opbrengsten, de financiering van terrorisme, corruptie, fraude, omkoping en andere illegale activiteiten waarmee de Onderneming te maken kan krijgen door deze individuen.
- "Management" verwijst naar de raad van bestuur of de algemeen directeur, afhankelijk van wie de hoogste beslissingsbevoegdheid heeft binnen de onderneming.
- "OFAC" verwijst naar het Office of Foreign Assets Control van het Amerikaanse ministerie van Financiën.
- "Risk Manager" verwijst naar een objectieve en onafhankelijke adviespersoon binnen de onderneming die is ontworpen om waarde toe te voegen aan de operaties van de organisatie en om de processen te verbeteren.
- "Sancties" verwijst naar de voorschriften die de handel met bepaalde landen, organisaties en personen beperken of verbieden door internationale organisaties (zoals de VN of de EU) of landen (zoals de VS).
- "Sanctielijsten" verwijst naar de lijsten van gesanctioneerde personen, organisaties of regeringen.
- "Leverancier" verwijst naar een persoon of organisatie 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 in de producten van de Onderneming.
- "Systeem" verwijst naar het onpartijdige en onafhankelijke systeem dat geïntegreerd werkt met de ERP-software van de Onderneming en dat analyses uitvoert op basis van de bestaande internationale Sanctielijsten, beslissingen en nieuws in overeenstemming met de vereisten van de Know Your Customer-principes.
- "Derden" verwijst naar elke natuurlijke persoon of rechtspersoon die handelt namens de Onderneming of geassocieerd is met de Onderneming, zoals een distributeur, dealer, tussenpersoon, adviseur, vertegenwoordiger, aannemer of onderaannemer.
- "U.S. Persons" verwijst naar iedereen in de Verenigde Staten, elke Amerikaanse burger of houder van een verblijfsvergunning (green card), waar zij ook wonen (inclusief personen met dubbele Amerikaanse nationaliteit), elke persoon in dienst van een Amerikaanse entiteit of een aan de VS gelieerde entiteit, evenals niet-Amerikaanse entiteiten die eigendom zijn van of worden gecontroleerd door de Verenigde Staten op basis van bepaalde Amerikaanse sancties.

- "U.S. Sanctions" verwijst naar de sancties opgelegd door OFAC en het Amerikaanse ministerie van Buitenlandse Zaken.

3. ALGEMENE PRINCIPES

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 relatie met de personen en landen die op de Sanctielijsten staan.

Om te voldoen aan lokale en internationale regelgeving, voert de Onderneming de nodige onderzoeken en zorgvuldigheidsstudies uit om de Derden waarmee het samenwerkt te leren kennen en houdt het zijn commerciële en financiële administratie te allen tijde open en transparant.

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

- Inbeslagname van bedrijfsmiddelen;
- Bevriezing van bedrijfsrekeningen;
- Gevangenisstraf;
- Geldboetes;
- Beëindiging van de arbeidsovereenkomst;
- Reputatieverlies;
- Terugroepactie van leningen.

Schending van dit Beleid kan leiden tot aanzienlijke disciplinaire maatregelen, waaronder beëindiging van de arbeidsovereenkomst. In het geval dat dit Beleid door een Derde wordt geschonden, kan hun contract, indien van toepassing, onmiddellijk worden beëindigd en/of kan hun zakelijke relatie met de Onderneming onmiddellijk worden stopgezet.

Indien Derden, met name onze medewerkers, twijfels hebben over de naleving van een bepaalde activiteit met dit Beleid, wordt van hen verwacht dat zij dergelijke

vermoedens melden aan de Onderneming, anoniem of door hun persoonlijke gegevens te delen via <https://www.app.faceup.com/nl/c/vanecktrailers>.

Voor gedetailleerde informatie over dit onderwerp, raadpleeg het Bedrijfsbeleid inzake Klokkenluidersbescherming.

4. UITVOERING VAN HET BELEID

Een zorgvuldigheidsonderzoek wordt uitgevoerd om naleving van de sanctie- en embargovoorschriften te waarborgen en om de naleving van de Derde Partijen waarmee momenteel wordt samengewerkt of waarmee voor het eerst een commerciële zakelijke relatie zal worden aangegaan, vast te stellen in overeenstemming met de relevante regelgeving. Het doel van het zorgvuldigheidsonderzoek is om te bepalen of de betreffende Derde Partij op de Sanctielijsten staat of betrokken is bij activiteiten in landen waarop een embargo rust. Binnen de reikwijdte van het zorgvuldigheidsonderzoek van Derde Partijen is het erg belangrijk om zoveel mogelijk uitgebreide informatie te verkrijgen over de betrokken personen en organisaties, de redenen voor de commerciële transactie goed te analyseren en nauwkeurige informatie te verkrijgen over de activa van de Derde Partij. Bij het aangaan van een zakelijke relatie met Derde Partijen zijn er enkele zaken waarmee rekening moet worden gehouden. Met name de volgende situaties, maar niet beperkt tot deze, vereisen meer aandacht en een grondiger beoordeling:

- Controles door landen en organisaties (EU, VS, VN, enz.); controles van sanctielijsten;
- Controles of er zaken worden gedaan in landen waarop een embargo rust;
- Handelsactiviteiten en landen van zakelijke activiteiten;
- 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 e Amerikaanse staatsburgers zijn, mogen niet deelnemen aan enige transactie met gesanctioneerde landen en personen, tenzij zij door OFAC zijn gemachtigd of toegestaan om aan dergelijke transacties deel te nemen.

4.1 Zorgvuldigheidsonderzoek

4.1.1 Derde-Partij Erkenning

Het zorgvuldigheidsonderzoek begint met het verstrekken van de handelsnaam en andere documenten (zoals handelsregistratie, belastingaangifte) voor rechtspersonen van Derde Partijen en de volledige voor- en achternaam op het identiteitsdocument van derde natuurlijke personen. Deze informatie en documenten, indien beschikbaar, die van de Derde Partij worden verkregen, worden zonder vertraging in het Systeem ingevoerd en de eerste stap van het zorgvuldigheidsonderzoek wordt direct door het Systeem uitgevoerd.

4.1.2 Derde-Partij Controle

De volgende punten, namelijk:

- Beoordeling van internationale sanctielijsten;
 - Negatief nieuws;
 - Verdachtenlijsten; en
 - Geografie van activiteiten,
- zullen door het Systeem worden gescand en het resultaat wordt automatisch gearchiveerd.

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 Risk Manager. In dat geval moet de afdeling die direct contact heeft met de Derde Partij, op verzoek van de Risk Manager, alle informatie en documenten onmiddellijk doorsturen naar de Risk Manager.

De Risk Manager zal de waarschuwing uit het Systeem verwijderen als hij/zij na beoordeling van alle relevante informatie en documenten concludeert dat er geen sprake is van een schending van de wetgeving, mondiale normen en/of dit Beleid. Zo niet, dan zal hij/zij, indien nodig, het advies inwinnen van de juridische afdeling van de Onderneming en de evaluatie samen met de voorgestelde administratieve herzieningsperioden ter goedkeuring voorleggen aan het Management. In dergelijke gevallen mag de beslissing om een contract af te sluiten met de betreffende Derde Partij alleen door de uitvoerend manager(s) van de Onderneming worden genomen.

Alle resultaten van het zorgvuldigheidsonderzoek naar Derde Partijen, de

relevante informatie en documenten moeten worden bewaard in overeenstemming met de toepasselijke lokale wetgeving. De gegevens moeten minimaal acht (8) jaar worden bewaard, tenzij anders is bepaald in de lokale wetgeving, op een duidelijke en begrijpelijke manier, zodat ze beschikbaar zijn voor eventuele interne en/of externe audits.

4.2 Overeenkomsten sluiten

Na het zorgvuldigheidsonderzoek dat door de Onderneming is uitgevoerd om voldoende informatie te verkrijgen over de Derde Partijen waarmee het zaken zal doen, wordt een schriftelijk contract opgesteld en ondertekend in gevallen waarin is besloten om met deze Derde Partijen samen te werken.

Om de Onderneming te beschermen tegen de risico's die samenhangen met het witwassen van criminele opbrengsten door Derde Partijen, moeten tijdens het contractproces de relevante beschermende clausules aan het contract worden toegevoegd. In dit verband moeten bepalingen over het recht om Derde Partijen te controleren, ter plaatse te inspecteren of het contract te beëindigen in overweging worden genomen. Om ervoor te zorgen dat alle contracten die met Derde Partijen worden gesloten de relevante bepalingen bevatten, moet de schriftelijke goedkeuring (e-mail) van de juridische afdeling van de Onderneming worden verkregen voor de ondertekende versie van het betreffende contract.

4.3 Voortdurend toezicht

Het is niet voldoende om Derde Partijen waarmee de Onderneming samenwerkt alleen vóór de ondertekening van het contract te controleren. Derde Partijen met wie een ononderbroken zakelijke relatie bestaat, moeten voortdurend en regelmatig worden gemonitord, inclusief financiële transacties, in overeenstemming met hun risicoprofielen en in overeenstemming met de wereldwijde normen en dit Beleid. Wat betreft de Derde Partijen die tijdens het acceptatieproces als risicoloos worden beschouwd, moeten deze natuurlijke personen of rechtspersonen minstens één keer per jaar door de Risk Manager worden gecontroleerd, waarbij wordt gedocumenteerd: (i) of zij voorkomen op internationale sanctielijsten, en (ii) of er negatief nieuws over hen in de pers is verschenen.

Na een waarschuwing in het systeem zal de frequentie van het regelmatige

zorgvuldigheidsonderzoek voor Derde Partijen, waarmee wordt besloten om samen te werken of door te gaan met samenwerken volgens de beslissing van de manager(s) van de Onderneming, worden bepaald door de Risk Manager op basis van de omvang van het risico. Deze frequentie zal minimaal elke zes (6) maanden zijn. Voor dergelijke beoordelingen zullen de volgende punten door het systeem worden uitgevoerd door middel van onderzoek van openbare bronnen:

- (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 internationale sanctielijsten;
- (iii) traceren van veranderingen in activiteitsgebieden; en
- (iv) traceren van landen waar buitenlandse handelstransacties

Het onderzoek in dit verband zal worden uitgevoerd door de Risk 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, alleen worden genomen door de manager(s) van de Onderneming, indien nodig na het verkrijgen van juridisch advies. De beslissing van de manager(s) van de Onderneming zal worden toegevoegd aan het advies van de Risk Manager en, indien van toepassing, de juridische afdeling voor archiveringsdoeleinden.

In gevallen waarin wordt geoordeeld dat er geen nieuw risicofactor is ontstaan, zal het zorgvuldigheidsonderzoek worden voortgezet met de frequentie die is bepaald door de Risk Manager.

4.4 Verzoeken van Derden

Verschillende instellingen kunnen documenten en informatie opvragen met betrekking tot hun transacties met de Vennootschap, de Onderneming of hun Derde Partijen. Als een medewerker van de Onderneming de ontvanger is van een dergelijk verzoek, moet hij/zij dit verzoek zonder vertraging delen met de Risk Manager. De antwoorden op dergelijke verzoeken moeten zonder uitzondering worden goedgekeurd door de Risk Manager en mogen geen onjuiste of onvolledige informatie bevatten. Bovendien moet alle interne en externe correspondentie met betrekking tot dit verzoekproces, indien aanwezig, fysiek en in elk geval in elektronische vorm worden vastgelegd en opgeslagen.

4.5 Training

Om het bewustzijn te vergroten over de lokale en internationale regelgeving inzake sancties en exportcontroles en om het bewustzijn te vergroten van de risico's die verband houden met het relevante beleid en de regels van de instelling, moeten alle relevante medewerkers regelmatig trainingen volgen.

Alle medewerkers van de Onderneming moeten bij indiensttreding een training volgen over economische sancties en exportcontroles en ten minste één keer per jaar aan deze training deelnemen. Bovendien kan de Onderneming, indien het dit nodig acht, bewustwordingstrainingen aanbieden aan Derde Partijen over sancties en exportcontrolevoorschriften of werknemers vragen om op eigen kosten elders trainingen te volgen over deze kwesties. De organisatie en opvolging van de trainingen wordt uitgevoerd door de afdeling Human Resources van de Onderneming, samen met de Risk Manager.

4.6 Audit

Externe auditors zullen minstens één keer per jaar en/of op verzoek van het Management een algemene audit uitvoeren van de implementatie van dit Beleid binnen de Onderneming en de resultaten van de audit rapporteren aan de manager(s) van de Onderneming.

5. BEVOEGDHEDEN EN VERANTWOORDELIJKHEDEN

Het updaten van dit Beleid valt onder de verantwoordelijkheid van de Risk Manager. Werknemers en managers van de Onderneming zijn verplicht om dit Beleid na te leven, en van de zakenpartners van de Onderneming wordt verwacht dat zij zich, voor zover mogelijk, ook aan dit Beleid houden. Als er een verschil is tussen dit Beleid en de lokale wetgeving die van kracht is in de landen waarin de Onderneming actief is, zal de meest restrictieve wetgeving prevaleren.

Indien medewerkers van de Onderneming ge

tuige zijn van een transactie die in strijd is met dit Beleid, de toepasselijke wetgeving of de Gedragscode, zoals vermeld in de bovengenoemde artikelen, zijn zij persoonlijk verplicht om de vermoedelijke overtreding te melden via

<https://www.vanecktrailers.com/en/ethics-hotline>.

Werknemers kunnen te allen tijde vragen stellen aan het Management, de Risk Manager en/of de Compliance Manager over sancties en exportcontroles en de implementatie van dit Beleid.

De Risk Manager is verantwoordelijk voor het uitvoeren van audits die de kans op het opsporen van mogelijke overtredingen vergroten en ervoor te zorgen dat risicobeperkende controles met betrekking tot de geïdentificeerde risico's binnen de hele Onderneming worden geïmplementeerd.

Zoals hierboven uitvoerig vermeld, kunnen bij schending van dit Beleid strafrechtelijke sancties worden opgelegd, waaronder het ontslag van medewerkers en de beëindiging van het contract met Derde Partijen.

6. REVISIEGESCHIEDENIS

Dit Beleid is in werking getreden op 31 januari 2024.

Revision	Date	Beschrijving
No.1	31.01.2024	Updates were made due to the new whistleblower system as stipulated in the Directive (EU) 2019/1937 of the European Parliament and of the Council of 23 October 2019 on the protection of persons who report breaches of Union law.