




Redefining Packaging
for a Changing World

Právne zásady Skupiny

Zásady týkajúce sa sankcií

 Zásady DS SMITH GROUP týkajúce sa sankcií				
Číslo dokumentu	Verzia č.	Vlastník	Dátum schválenia	Strana 2
	5	Iain Simm	október 2024	

Obsah a prehľad Zásad

Tieto Zásady týkajúce sa sankcií obsahujú nasledujúce kľúčové oblasti:

Vyhlasenie k Zásadám spoločnosti DS Smith týkajúcim sa sankcií	Strana 3
Rozsah, úlohy a zodpovednosti	Oddiely 1 až 4
Čo sú sankcie?	Oddiel 5
3 kľúčové ukazovatele rizika spojeného so sankciami:	Oddiel 6
1. zemepisná oblasť , vrátane zoznamu vysoke rizikových, stredne rizikových území a území s uzlami obchádzania sankcií vzťahujúcich sa na Rusko	Oddiel 6A
2. výrobok , so zameraním na zamýšľané konečné použitie výrobku	Oddiel 6B
3. kontrahenti (protistrany) , vrátane ich vlastníckych a riadiacich štruktúr	Oddiel 6C
Usmernenia k sankciám, a to aj pri styku s tretími stranami, ktoré môžu konať ako zástupcovia alebo distribútori v mene spoločnosti DS Smith	Oddiel 7
Postúpenie na vyššiu úroveň riadenia a vyjadrenie obáv: v prípade pochybností kontaktujte právne oddelenie spoločnosti DS Smith	Oddiel 8
Konfliktné režimy sankcií	Oddiel 9
Nedodržanie Zásad a postihy	Oddiel 10
Vedenie evidencie: uplatňuje sa minimálne obdobie 5 rokov, pokiaľ miestne právne predpisy nevyžadujú dlhšie obdobie vedenia evidencie	Oddiel 11
Aktualizácie a revízie Zásad	Oddiel 12
Príklady zmluvných doložiek	Príloha 1
Vzorový dotazník k hĺbkovej analýze	Príloha 2
Obmedzenia v prípade Ruska a Bieloruska	Príloha 3

Cieľom skupiny DS Smith je vyvarovať sa vo všetkých prípadoch takých obchodno-podnikateľských činností, ktoré sú v rozpore s platnými právnymi predpismi o sankciách.

Cieľom týchto Zásad týkajúcich sa sankcií je uviesť ďalšie usmernenie k tomu, ako v praxi odhaľovať potenciálne riziká spojené so sankciami.

Vyššie uvedené tri **klúčové rizikové faktory** – zemepisná oblasť, výrobok a protistrana – nie sú vyčerpávajúce, avšak Skupina ich identifikovala ako najrelevantnejšie ukazovatele rizika vzhľadom na povahu a zameranie obchodných aktivít Skupiny.

Pred nadviazaním náležitého obchodného vzťahu alebo uzavretím transakcie sa majú zväžiť ukazovatele rizika sankcií a následne sa majú pravidelne prehodnocovať v prípade dlhodobějších vzťahov alebo transakcií.

Pre každý prípad platí, že ak sa zistí jeden alebo viac ukazovateľov rizika sankcií, nemá sa dávať žiadny ďalší záväzok a nemá dôjsť k podpisu žiadnej ďalšej dokumentácie členom skupiny DS Smith Group alebo v jeho mene, pokiaľ právne oddelenie DS Smith Group nevydá predbežný súhlas.

Vyhlásenie k Zásadám týkajúcim sa sankcií

Sankcie sú politické a ekonomické opatrenia, ktoré vlády a medzinárodné spoločenstvo používajú ako nástroj zahraničnej politiky na ovplyvňovanie konania iných vlád, podnikov a jednotlivcov. V niektorých prípadoch sa sankcie môžu uplatňovať bez rozdielu na celé štáty alebo regióny, ale vo väčšine prípadov sa uplatňujú cielenejšie na konkrétne fyzické osoby, podniky a iné organizácie.

Porušenie právnych predpisov o sankciách so sebou prináša riziko závažných postihov pre organizácie aj jednotlivcov, ako aj riziko negatívnej publicity a vážneho poškodenia dobrého mena. Postihy môžu byť trestnoprávneho charakteru, vrátane neobmedzených pokút a trestu odňatia slobody.

Skupina DS Smith Group prijala tieto Zásady týkajúce sa sankcií a bude vykonávať procesy riadenia na zaistenie toho, že Skupina a jej zamestnanci môžu bez ohľadu na miesto pôsobenia primerane riadiť riziko postihnutia sankciami alebo porušenia sankcií.

Ústredným východiskovým bodom bude vždy cieľ Skupiny vyvarovať sa takých obchodno-podnikateľských činností, ktoré sú v rozpore s platnými právnymi predpismi o sankciách. Skupina sa bude od svojich poskytovateľov služieb, dodávateľov a ďalších relevantných obchodných partnerov požadovať, aby konali v súlade s cieľom skupiny DS Smith.

Tieto Zásady týkajúce sa sankcií stanovujú kľúčové princípy na zabezpečenie toho, aby sme my všetci, a následne aj DS Smith Group ako celok, mohli dodržiavať všetky platné režimy sankcií a vyvarovať sa potenciálne vážnym následkom pre DS Smith Group a jednotlivcov, ktoré môžu vyplývať z akéhokoľvek porušenia sankcií.

Všetci zamestnanci, zástupcovia, distribútori a dodávatelia DS Smith Group, bez ohľadu na miesto pôsobenia, sú povinní vždy dodržiavať tieto Zásady týkajúce sa sankcií. Nedodržanie týchto Zásad týkajúcich sa sankcií zamestnancami DS Smith Group sa bude riešiť v súlade s disciplinárnymi postupmi DS Smith Group a miestnymi právnymi predpismi. DS Smith Group môže požadovať, aby sa niektorí jej poskytovatelia služieb – tretie strany a iní kontrahenti zaviazali dodržiavať tieto Zásady týkajúce sa sankcií. Ich porušenie môže mať vážne následky, vrátane ukončenia príslušných zmlúv a obchodných vzťahov, pričom určité porušenia týchto Zásad týkajúcich sa sankcií môžu predstavovať také porušenie právnych predpisov, ktoré môže mať za následok právne opatrenia v súlade s platnými právnymi predpismi a zmluvnými dohodami.

Od všetkých zamestnancov, zástupcov, distribútorov a dodávateľov DS Smith Group sa očakáva a vyžaduje, aby nahlásili akékoľvek okolnosti, poznatky alebo podozrenia z nedodržania týchto Zásad týkajúcich sa sankcií alebo akéhokoľvek známeho alebo domnelého porušenia platných sankčných zákonov. Hlásenia sa majú podávať priamo kontaktnej osobe právneho oddelenia DS

Smith Group alebo alternatívne prostredníctvom jedného z kanálov na oznamovanie „**Speak Up!**“:

- odošlite podrobnosti cez bezpečnú webovú stránku DS Smith „Speak Up!“: <https://dssmith.integrityline.org/>;
- zavolajte na dôvernú 24-hodinovú horúcu linku „Speak Up!“. Telefónne čísla pre jednotlivé štáty sú uvedené na plagátoch „Speak Up!“ a na stránke Plexus „[Speak Up!](#)“;
- pošlite e-mail hlavnému právnenému zástupcovi Skupiny a tajomníkovi spoločnosti prostredníctvom AskCoSec@dssmith.com;
- zašlite list hlavnému právnenému zástupcovi DS Smith Plc Group a tajomníkovi spoločnosti: DS Smith Plc, Level 3, 1 Paddington Square, Londýn W2 1DL, Spojené kráľovstvo; alebo
- v niektorých štátoch existujú aj ďalšie miestne kanály na oznamovanie „Speak Up!“. Podrobnosti sú k dispozícii na miestnych plagátoch a v [Centre zásad](#).

Všetky hlásenia budú okamžite a dôkladne prešetrené. Všetky záležitosti sa budú riešiť dôverne, pri ochrane práv osôb a rešpektovaní platných právnych predpisov a prípadne v súlade s našimi [zásadami oznamovania Speak Up](#).

Akékoľvek otázky, ktoré nie sú naliehavé a ktoré súvisia s týmito Zásadami týkajúcimi sa sankcií, sa majú v prvom rade adresovať právnenému oddeleniu DS Smith Group zaslaním e-mailu na Compliance.Legal@dssmith.com.

1. Definície

„**Zamestnanec**“ znamená každý pracovník, ktorý plní povinnosti v mene Skupiny, vrátane manažérov a riaditeľov, bez ohľadu na to, či je priamo alebo nepriamo zamestnaný Skupinou. To zahŕňa aj každého pracovníka zamestnaného ako brigádnika, cez agentúru alebo na základe zmluvy.

„**Relevantná tretia strana**“ znamená akúkoľvek tretiu stranu konajúcu v mene alebo v prospech člena Skupiny, okrem iného vrátane distribúcie, predaja alebo ponúkajúce výrobkov v mene tohto subjektu, ktorá sa zaviazala dodržiavať tieto Zásady a ktorej bola poskytnutá kópia týchto Zásad týkajúcich sa sankcií. Tento pojem môže zahŕňať obchodných partnerov dodávateľského reťazca, dodávateľov, konzultantov, zhotoviteľov, distribútorov a obchodných zástupcov/referentov odbytu.

„**Sankcie**“ znamenajú právne predpisy, nariadenia, pravidlá alebo iné podobné reštriktívne opatrenia týkajúce sa sankcií so záväzným účinkom, ktoré boli prijaté alebo uložené orgánom s právomocou vo vzťahu k ktorémukoľvek členovi skupiny DS Smith Group, vrátane sankčných opatrení prijatých Spojeným kráľovstvom, Európskou úniou a/alebo ich členskými štátmi, Švajčiarskom, Spojenými štátmi americkými a Organizáciou Spojených národov.

„**vy**“ znamená: (i) každý zamestnanec; a (ii) akákoľvek relevantná tretia strana, na ktorú sa vzťahujú tieto Zásady týkajúce sa sankcií.

2. Úvod

- 2.1 Skupina DS Smith sa zaväzuje vykonávať svoju činnosť v súlade s platnými právnymi predpismi a pravidlami, ako aj dodržiavať príslušné platné sankcie. Cieľom týchto zásad je pomôcť všetkým zamestnancom a relevantným tretím stranám bez ohľadu na miesto ich pôsobenia chápať to, kde môžu vznikáť problémy súvisiace so sankciami, ako dodržiavať sankcie a ako získať podporu pri prijímaní správnych rozhodnutí v súlade s pozíciou Skupiny. Všetky obchodno-podnikateľské činnosti, ktorými sa DSS Smith zaoberá – kdekoľvek na svete – sa majú vykonávať v súlade s týmito zásadami.
- 2.2 Cieľom týchto Zásad nie je vysvetliť konkrétne obmedzenia, ktoré sa uplatňujú podľa všetkých platných režimov Sankcií. Ak sa podľa vášho zváženia existuje riziko, že sankcie môžu zamedzovať alebo obmedzovať existujúci alebo navrhovaný vzťah alebo transakciu týkajúcu sa DS Smith Group, mali by ste požiadať o radu právne oddelenie DS Smith Group. Tým pomôžete sebe aj Skupine vyvarovať sa potenciálne vážnym negatívnym následkom.

3. Na koho sa tieto Zásady vzťahujú?

Tieto Zásady sa vzťahujú na všetky podnikové prevádzky skupiny DS Smith Group na celom svete a na všetky osoby pracujúce pre Skupinu bez ohľadu na miesto, rolu alebo odpracované roky či nadriadenosť, vrátane všetkých Zamestnancov a relevantných tretích strán, ktoré sú alebo môžu byť zapojené, aj ako dohľad, do akéhokoľvek obchodno-podnikateľského vzťahu alebo transakcie alebo iných obchodných stykov Skupiny s osobou alebo organizáciou mimo Skupiny.

4. Úlohy a zodpovednosť

Zamestnanci a tretie strany si musia prečítať a dodržiavať tieto Zásady a zabezpečiť, aby porozumeli nasledujúcemu:

- (i) čo sú sankcie a ako ich dodržiavať;
- (ii) spôsob identifikácie možných **varovných signálov (red flags)**, najmä rizík súvisiacich so zemepisnou oblasťou, výrobkami alebo kontrahentmi (protistranami) (pozrite si oddiel 6) a
- (iii) kedy a ako postúpiť na vyššiu úroveň riadenia (eskalovať) prípadné obavy týkajúce sa dodržiavania predpisov v oblasti sankcií.

5. Čo sú sankcie?

5.1 Sankcie sú právne predpisy a nariadenia prijaté vládami a medzinárodnými organizáciami a orgánmi s cieľom odradiť od rôznych činností, ako je vývoj jadrových programov, terorizmus (vrátane podpory terorizmu), šírenie zbraní, porušovanie ľudských práv a obchodovanie s narkotikami. Vo všeobecnosti možno sankcie uvaliť na:

- (i) fyzické alebo právnické osoby zaradené na sankčný zoznam („**označené osoby**“) (alebo fyzické alebo právnické osoby vlastnené alebo ovládané takýmito označenými osobami); alebo
- (ii) konkrétne štáty alebo územia (alebo konkrétne odvetvové činnosti v štáte alebo na území, napr. ropný a plynárenský priemysel v konkrétnom štáte).

5.2 Obmedzenia v rámci sankcií môžu zahŕňať:

- (i) **rozsiahle obmedzenia** pri uskutočňovaní transakcií so sankcionovanými právnickými a fyzickými osobami, vrátane zmrazenia aktív týchto právnických a fyzických osôb;
- (ii) **celoúzemné embargá** obmedzujúce širokú škálu investícií, služieb, cestovných a obchodných činností;

- (iii) **zákaz cestovania** pre konkrétne osoby alebo **zákazy tranzitu** na lodiach alebo lietadlách registrovaných v konkrétnej jurisdikcii;
- (iv) **obchodné obmedzenia** vrátane zákazov vývozu/dovozu a embárg na konkrétny tovar alebo služby a/alebo
- (v) **cielené finančné sankcie** vrátane zákazu finančných transakcií s konkrétnym subjektom.

Uvedené zoznamy nie sú úplné. Povaha a rozsah sankcií sú dynamické a môžu sa časom meniť.

6. Ukazovatele rizika

- 6.1 Vzhľadom na charakter výrobkov a aktivít skupiny DS Smith Group sa vo všeobecnosti nedá predpokladať, že sa budeme pravidelne zaoberať rizikami spojenými so sankciami. Všetci však musíme zostať ostražití voči tejto možnosti – najmä pokiaľ ide o sankcie voči Rusku a Bielorusku, ktoré zahŕňajú osobitné obmedzenia vzťahujúce sa na mnohé výrobky DS Smith Group. Skupina uplatňuje prístup na základe rizík a využíva ukazovatele rizík ako nástroj na monitorovanie *potenciálnych* rizík spojených so sankciami. Usmernenia sú uvedené nižšie.
- 6.2 V každom prípade platí, že ak identifikujete niektorý z ukazovateľov rizika spojeného so sankciami, túto informáciu musíte bezodkladne postúpiť právnomu oddeleniu DS Smith Group. Musíte tak urobiť **pred** vykonaním akýchkoľvek ďalších krokov v súvislosti s daným vzťahom alebo transakciou.
- 6.3 Okrem toho, že máte na zreteli **ukazovatele rizika** spojeného so sankciami pred vstupom do príslušného obchodného vzťahu alebo transakcie, máte **aj priebežne monitorovať** vzťahy a dlhodobé transakcie z hľadiska potenciálnych ukazovateľov rizika.
- 6.4 Pri spolupráci s novým kontrahentom (protistranou) je dôležité vziať do úvahy to, kto ho vlastní a ovláda. Z vašej strany bude možno potrebné pýtať sa s cieľom lepšie pochopiť, s kým presne máte do činenia. To isté platí pre vzťahy so zástupcami alebo sprostredkovateľmi: ak je známe, že priamy kontrahent DS Smith Group môže konať ako zástupca jednej alebo viacerých tretích strán alebo ako distribútor, je dôležité, aby ste podnikli kroky na zistenie toho, pre koho koná a/alebo kde a komu má v úmysle distribuovať náš tovar.

Príklad: pri predaji obalov komerčnému odberateľovi so sídlom v Dubaji nemusia byť prítomné žiadne ukazovatele rizika, ale môžu existovať významné skryté riziká sankcií, ak je tento zákazník v skutočnosti distribútorom, ktorý sa zameriava na územia Iraku, Iránu a Sýrie, alebo ktorého koncovými odberateľmi sú vládne alebo vojenské organizácie.

6.5 V nasledujúcich oddieloch sa vysvetľuje, ako môže každý z troch faktorov viesť k vzniku ukazovateľov rizika: A) „**zemepisná oblasť**“; B) „**výrobky**“; a (C) „**kontrahenti**“. Skupina ich vyhodnotila ako najrelevantnejšie ukazovatele rizika vzhľadom na obchodno-podnikateľské aktivity Skupiny, nie sú však vyčerpávajúce. Ak viete alebo máte podozrenie, že nejaký vzťah, transakcia alebo iné styky, ktoré nevykazujú žiadny z nižšie uvedených ukazovateľov rizika, môžu byť napriek tomu vystavené riziku sankcií, svoje obavy musíte oznámiť právnomu oddeleniu DS Smith Group.

6.6 Vo všetkých prípadoch platí, že keď sa zistia jeden alebo viaceré ukazovatele rizika spojeného so sankciami, nesmú sa poskytovať žiadne ďalšie záväzky ani podpisovať ďalšie dokumenty žiadnym členom DS Smith Group alebo v jeho mene, pokiaľ právne oddelenie DS Smith Group nevydá predbežný súhlas.

A. Zemepisná oblasť

6.7 Najvýznamnejším a zjavným rizikovým faktorom vo vzťahu k sankciám je často príslušný štát. V niektorých prípadoch samotný kontrahent nemusí mať bydlisko, sídlo alebo miesto pôsobenia vo vysokorizikovom štáte, ale môžete sa dozvedieť, že je vo vlastníctve alebo pod kontrolou osoby, organizácie alebo vládneho orgánu vo vysokorizikovom štáte, prípadne koná v ich mene.

6.8 Existuje niekoľko štátov, ktoré predstavujú vysoké riziko z hľadiska sankcií, a v prípade týchto štátov sa riadime zásadou, že žiadny člen DS Smith Group sa nesmie zapájať do obchodno-podnikateľských vzťahov, transakcií alebo iných stykov, v ktorých sú zúčastnené strany z týchto štátoch.

6.9 **Ak narazíte na transakciu alebo vzťah, o ktorom viete alebo máte podozrenie, že zahŕňa niektorý z týchto vysoko rizikových štátov, príslušnú činnosť musíte zastaviť a bezodkladne o nej informovať právne oddelenie DS Smith Group.**

6.10 Existuje aj niekoľko krajín so stredným rizikom, s ktorými môže byť povolená obchodno-podnikateľská činnosť, ale v prípade ktorých sa bude vyžadovať podrobné právne preskúmanie pred tým, ako bude možné prijať akýkoľvek záväzok ktorýmkoľvek členom skupiny DS Smith Group alebo v jeho mene.

Štáty/územia s vysokým a stredným rizikom

6.11 Obchodno-podnikateľské činnosti v nasledujúcich „**vysoko rizikových**“ štátoch/územiach alebo so stranami spojenými s týmito štátmi/územiach bude pravdepodobne zložité uskutočniť v súlade s platnými sankciami. Všeobecným pravidlom preto je, že **žiadny subjekt Skupiny, zamestnanec ani relevantná tretia strana nemajú uzatvárať alebo dojednávať dohody alebo obchodno-podnikateľskú činnosť v nasledujúcich**

štátoch/územiach, s nimi alebo v spojitosti s nimi. Je nepravdepodobné, že právne oddelenie DS Smith Group bude schopné udeliť súhlas pre takéto situácie, pokiaľ nenastanú výnimočné okolnosti.

Vysoko rizikové štáty/územia:

Bieloruská republika; Krym, Sevastopol', Luhansk, Doneck, Cherson a Záporožie (sporné regióny Ukrajiny); Kuba; Irán; Severná Kórea (KĽDR); Rusko; Sýria; a Venezuela.

- 6.12 **Vezmite na vedomie, že všetky transakcie alebo obchodno-podnikateľské vzťahy so zapojením Ruska, Bieloruska alebo sankcionovaných regiónov Ukrajiny sú zakázané.** Ďalšie usmernenia sa nachádzajú v **prílohe 3**. Pozrite si aj nižšie uvedenú časť o bežných uzloch obchádzania sankcií týkajúcich sa Ruska a Bieloruska.
- 6.13 Nasledujúce jurisdikcie sú z hľadiska sankcií „**stredne rizikové**“. Obchodovanie a podnikanie na týchto územiach môže byť v zásade povolené, avšak to bude musieť posúdiť v jednotlivých prípadoch právne oddelenie DS Smith Group. Môže byť potrebné vykonať rozsiahlu hĺbkovú previerku nášho kontrahenta (pozrite si vzorový dotazník v **prílohe 2**) pred prijatím akéhokoľvek záväzku alebo podpísaním akejkoľvek dokumentácie ktorýmkoľvek členom skupiny DS Smith Group alebo v jeho mene, alebo uplatniť určité obmedzenia na akýkoľvek vzťah alebo transakcie s takýmto kontrahentom.

Stredne rizikové štáty/územia:

Afganistan; Arménsko, Azerbajdžan, Barma/Mjanmarsko; Burundi, Stredoafrická republika; Konžská demokratická republika; Guatemala; Guinea; Guinejsko-bissauská republika; Haiti; Irak; Libanon; Líbya; Maldivy; Mali; Nikaragua; Palestínske územia; Somálsko; Južný Sudán; Sudán; Tunisko; Ukrajina; Jemen; a Zimbabwe.

- 6.14 Nasledujúce jurisdikcie sú bežnými „**uzlami obchádzania**“ sankcií zacielených proti Rusku a Bielorusku. Na týchto územiach nie je zakázané zapájať sa do obchodných vzťahov a transakcií. Musíte však vykonať dodatočné preskúmanie a dávať pozor na akékoľvek „**varovné signály**“, ktoré môžu naznačovať, že kontrahent využíva niektorý z uzlov na obchádzanie sankcií zacielených na Rusko alebo Bielorusko. Patrí medzi ne neúplný zoznam „varovných signálov“ správania uvedený v rámciku nižšie, ktoré prevládajú najmä pri obchádzaní sankcií voči Rusku a Bielorusku, no môže ísť aj o varovné signály možného porušovania sankcií v iných súvislostiach.

- Odberateľ požaduje doručenie do zóny voľného obchodu, špeditérovi alebo zaslanie **bez ďalších podrobností o mieste určenia**.
- Odberateľ požaduje doručenie do **iného štátu než tam, kde sídli**, bez dostatočného zdôvodnenia.
- Vyžaduje sa **nezvyčajná prepravná trasa**.
- **Zmeny** transakcie a/alebo zmluvy **na poslednú chvíľu**.
- Odberateľ sa **nezvyčajne vyhýba** štandardným otázkam týkajúcim sa doručenia alebo zisťovaniu informácií KYC.
- Odberateľ odmietne súhlas so **zmluvnými doložkami o dodržiavaní sankcií**.
- Nedostatočná **transparentnosť, pokiaľ ide o vlastnícku štruktúru, činnosti a prevádzky protistrany** (napr. odmietnutie poskytnúť informácie o vlastníctve, malá alebo žiadna prítomnosť na internete).
- Odberateľ sa snaží **zatajiť účasť tretích strán**.
- Odberateľ je **schránková/fiktívna spoločnosť** zjavne bez hmotného majetku.
- Odberateľ používa iné **komplikované štruktúry na zakrytie účasti**, napríklad vo forme vrstvených akreditívov, krycích spoločností alebo nezvyčajných sprostredkovateľov / medzičlánkov.
- Odberateľ nepôsobí v takom priemyselnom odvetví, ktoré **zvyčajne vyžaduje alebo kupuje výrobky spoločnosti DS Smith**.
- Odberateľ navrhuje, aby platbu uskutočnil **iný subjekt**.
- Odberateľ navrhuje, aby sa platba uskutočnila prostredníctvom **viacerých sprostredkovateľských bánk**.
- Odberateľ ponúka **nezvyčajné sumy alebo podmienky platby** bez dostatočného zdôvodnenia.
- **Používanie ruského jazyka** v komunikácii a/alebo obchodných dohodách.

Uzly obchádzania sankcií:

Afganistan; Čína; Cyprus; Faerské ostrovy; Gruzínsko; Jordánsko; Kazachstan; Kuvajt; Kirgizsko; Malajzia; Mongolsko; Panama; Pakistan; Katar; Saudská Arábia; Tadžikistan; Thajsko; Turecko; Turkménsko; Spojené arabské emiráty a Uzbekistan.

Príklad: zákazník požaduje doručenie na loď na Faerských ostrovoch, pričom postrehneme, že dizajn obalu obsahuje slová v ruštine alebo slová naznačujúce, že obal (alebo výrobok, ktorý sa má zabalit) bude použitý v Rusku.

- 6.15 **Ak máte vedomosť alebo podozrenie, že sa niektorý kontrahent úmyselne pokúša vyhnúť sankciám zacieleným proti Rusku alebo Bielorusku, alebo ak zistíte akékoľvek varovné signály týkajúce sa niektorého z uzlov obchádzania sankcií, túto musíte zastaviť a okamžite upovedomiť právne oddelenie DS Smith Group.**

- 6.16 Ak zistíte akékoľvek varovné signály týkajúce sa niektorého z uzlov obchádzania sankcií, právne oddelenie skupiny DS Smith bude tiež vyžadovať, aby ste pred ďalším pokračovaním vykonali rozsiahlu hĺbkovú previerku nášho kontrahenta (pozrite si vzorový dotazník v **prílohe 2**) (pokiaľ právne oddelenie skupiny neodporučí inak), pričom môže byť potrebné uplatniť určité obmedzenia na akýkoľvek vzťah alebo transakcie s takýmto kontrahentom.
- 6.17 Vyššie uvedené zoznamy území, ktoré sú „vysoko rizikové“, „stredne rizikové“ a „uzlami obchádzania sankcií“, nie sú vyčerpávajúce a odrážajú pozíciu k dátumu vydania týchto Zásad, preto môžu podliehať zmenám.
- 6.18 Vezmite na vedomie, že kontrahent sa môže javiť ako nízko rizikový, no môže mať súvis so štátom/územím so stredným alebo vysokým rizikom alebo s uzlom obchádzania sankcií, ak je vo vlastníctve alebo pod kontrolou osoby alebo organizácie s bydliskom/sídlom v takomto štáte/území, alebo ak ide o distribútora obsluhujúceho takýto štát/územie.

Príklad: odberateľ-predajca, distribútor alebo sprostredkovateľ môže mať sídlo alebo bydlisko v Európskej únii, ale je známe, že dodáva tovar do Iránu alebo Sýrie (vysoké riziko).

- 6.19 Je vhodné zvážiť všetky informácie, ktoré máte k dispozícii, vrátane informácií z verejných zdrojov, aby ste posúdili, či existuje ukazovateľ rizika týkajúci sa zemepisnej oblasti. Nikdy si nezapachávajte uši ani nezatvárajte oči pred tým, čo je zřejmé a zjavné.

B. Výrobky

- 6.20 Obaly, papier a recyklácia by mali byť z hľadiska sankcií vo všeobecnosti nízkorizikové, hoci **priame a nepriame dodávky mnohých našich výrobkov do Ruska alebo na použitie v Rusku sú v súčasnosti sankciami zakázané** (pozrite si usmernenie v **prílohe 3**).

Príklad: ak predávame papier odberateľovi v EÚ, ktorý ho predáva alebo prepravuje do Ruska, mohli by sme tým porušovať sankcie EÚ. Mnohé druhy papiera podliehajú obchodným sankciám voči Rusku.

- 6.21 Obchodné kontroly a embargá sa zvyčajne uplatňujú na tovary a služby, ktoré majú dvojité vojenské a civilné využitie, alebo ktoré sa môžu použiť v súvislosti s nezákonnými alebo nežiaducimi činnosťami, ako sú občianske represie, šírenie zbraní alebo obchodovanie s nimi. Niekedy však povaha tovaru môže predstavovať zvýšené riziko sankcií. Zamestnanci a tretie strany musia preto zvážiť situácie, v ktorých môže existovať ukazovateľ rizika súvisiaceho so sankciami vo vzťahu k **zamýšľanému konečnému použitiu** výrobkov alebo služieb Skupiny.

Príklad: poskytnutie obalu, o ktorom vieme alebo máme podozrenie, že sa môže použiť vo vojenskom, policajnom alebo inom bezpečnostnom kontexte; alebo poskytovanie obalov, o ktorých vieme, že sú určené na použitie s výrobkami, ktoré môžu podliehať obchodným kontrolám alebo embargám, napr. výbušniny alebo iné závažne nebezpečné materiály.

- 6.22 Pri posudzovaní potenciálnych ukazovateľov rizika súvisiacich s výrobkami bude pravdepodobne relevantná identita organizácie, ktorej budú dodané a/alebo distribuované akékoľvek výrobky DS Smith Group. Pevné, vysoko odolné obal, ktoré budú dodané známemu výrobcovi priemyselných komponentov v štáte EÚ, nemusia byť považované za ukazovateľ rizika. Také isté pevné obaly dodané novému odberateľovi, u ktorého nie je jasné zamýšľané použitie obalu, by však mohli potenciálne predstavovať ukazovateľ rizika, ak existujú aj ďalšie obavy, napríklad ak sa odberateľ zdráha poskytnúť podrobnosti o svojich obchodno-podnikateľských aktivitách alebo oblastiach činnosti.

C. Kontrahenti (protistrany)

- 6.23 Mnohé zo súčasne platných režimov sankcií výslovne zakazujú styk s označenými osobami, ktoré sú uvedené na sankčnom zozname vládneho alebo medzinárodného orgánu. Niektorí kontrahenti môžu byť svojou povahou vystavení vyššiemu riziku toho, že budú patriť do takejto kategórie z hľadiska sankcií, napríklad:
- (i) personál alebo subjekty vojska alebo bezpečnostných služieb;
 - (ii) strední alebo vysokopostavení vládni alebo iní verejní činitelia;
 - (iii) podnikatelia úzko spojení s ktorýmikoľvek z vyššie uvedených osôb alebo
 - (iv) podnikatelia, ktorých majetok alebo záujmy súvisia s priemyselnými odvetvami, ako je obrana, ropa, plyn alebo chemikálie.
- 6.24 Zamestnanci a relevantné tretie strany musia dbať nielen na to, či môžu existovať riziká spojené so sankciami vo vzťahu k priamemu kontrahentovi. Musíte taktiež zvážiť, či existujú nepriame riziká. Napríklad pri vykonávaní hĺbkovej previerky musíte zvážiť aj nasledujúce faktory (s primeraným prístupom v závislosti od povahy, rozsahu a hodnoty navrhovaného vzťahu/transakcie/dohody):
- (i) **vlastníctvo** kontrahenta (protistrany) a jeho celkových štruktúr v rámci skupiny (napríklad identifikácia konečných užívateľov výhod a významných ovládajúcich subjektov, dcérskych spoločností a materských spoločností) a/alebo
 - (ii) podrobnosti týkajúce sa **činností** kontrahenta (protistrany), napríklad jeho hlavných odberateľov alebo príslušných distribučných oblastí alebo prepojení dodávateľského reťazca.

- 6.25 Vzor dotazníka k hĺbkovej previerke je uvedený v **prílohe 2**. Ak viete alebo máte podozrenie, že ktorýkoľvek kontrahent (protistrana) odpovedá **vyhýbavo alebo zavádza** pri poskytovaní odpovedí na vaše otázky, môže to byť tiež ukazovateľ rizika a má sa bezodkladne postúpiť právnomu oddeleniu DS Smith Group.
- 6.26 Ak máte akýkoľvek dôvod domnievať sa, že sankcionovaná osoba alebo organizácia môže byť priamo alebo nepriamo spojená s potenciálnym alebo súčasným kontrahentom DS Smith Group, musíte okamžite kontaktovať právne oddelenie DS Smith Group.

7. Usmernenia k sankciám

7.1 Skupina, jej zamestnanci a (v príslušných prípadoch) relevantné tretie strany **nesmú**:

- (i) vedome uzavrieť akúkoľvek zmluvu, ktorá zaväzuje Skupinu k poskytovaniu akýchkoľvek výrobkov alebo služieb (alebo k vstupu do akéhokoľvek iného obchodného vzťahu alebo transakcie) v rozpore s platnými sankciami;
- (ii) vedome oprávniť (výslovne alebo nevýslovne) akúkoľvek osobu na ďalší predaj výrobkov DS Smith Group v rozpore s platnými sankciami alebo
- (iii) vedome uzavrieť distribučnú alebo podobnú zmluvu, ktorá by mohla napomôcť porušovaniu akýchkoľvek uplatniteľných sankcií v dôsledku činnosti uskutočňovanej na autorizovanom „území“ distribútora.

Styk s tretími stranami

- 7.2 Pri poverovaní tretích strán, aby pôsobili ako zástupcovia, sprostredkovatelia, predajcovia alebo distribútori pre DS Smith Group, musíme zabezpečiť, aby takéto dojednania a dohody nevystavili Skupinu riziku nedodržania týchto zásad alebo príslušných sankcií. Je nutné vykonávať priebežné monitorovanie vzťahov s tretími stranami (primerane k povahe, rozsahu a zložitosti príslušných činností) s cieľom poskytnúť záruku dodržiavania týchto Zásad a platných sankcií. Primerané kontroly sa majú vykonávať aj ako súčasť procesu uzatvárania novej dohody s treťou stranou.
- 7.3 Zmluvy uzavreté s takýmito zástupcami, sprostredkovateľmi, predajcami alebo distribútormi ako tretími stranami majú pokiaľ možno vždy obsahovať ustanovenie zakazujúce predaj v mene akejkoľvek spoločnosti DS Smith Group, ktorý by bol v rozpore s platnými sankciami. Vzor zmluvnej doložky je uvedený v **odseku 1 prílohy 1** k týmto Zásadám. V prípade obchodných zástupcov sa má použiť vzor zmluvy o obchodnom zastúpení DS Smith Group v súlade so zásadami týkajúcimi sa obchodných zástupcov DS Smith Group.

- 7.4 V závislosti od okolností môže byť vhodné zahrnúť aj ďalšiu zmluvnú ochranu, napríklad potvrdiť, že tretia strana sama nepodlieha sankciám, a/alebo zaviazať tretiu stranu dodržiavať a plniť tieto Zásady. **Príklady zmluvných doložiek**, ktoré môžu poskytnúť základ viac prispôsobené ustanovenia, sú uvedené v **odsekoch 2 a 3 prílohy 1** k týmto Zásadám. Ak máte akékoľvek otázky o tom, ako vhodne prispôbiť zmluvnú ochranu tohto druhu, obráťte sa na právne oddelenie DS Smith Group.
- 7.5 Zmluvy uzavreté s dodávateľmi majú obsahovať doložku o sankciách. **Vzorová doložka** je uvedená v **odseku 4 prílohy 1** k týmto Zásadám.

8. Postúpenie na vyššiu úroveň riadenia a vyjadrenie obáv

- 8.1 Každý zamestnanec, bez ohľadu na miesto, ktorý vie, má podozrenie, zistí a/alebo má obavy, že Skupina je alebo môže byť vystavená riziku porušenia platných sankcií, má čo najskôr oznámiť svoje obavy právnomu oddeleniu DS Smith Group a/alebo prostredníctvom jedného z kanálov na oznamovanie „**Speak Up!**“.
- (i) odošlite podrobnosti cez bezpečnú webovú stránku DS Smith „Speak Up!": <https://dssmith.integrityline.org/>
 - (ii) zavolajte na dôvernú 24-hodinovú horúcu linku „Speak Up!“. Telefónne čísla pre jednotlivé štáty sú uvedené na plagátoch „Speak Up!“ a na stránke Plexus [„Speak Up!“](#);
 - (iii) pošlite e-mail hlavnému právnomu zástupcovi Skupiny a tajomníkovi spoločnosti prostredníctvom AskCoSec@dssmith.com;
 - (iv) zašlite list hlavnému právnomu zástupcovi DS Smith Plc Group a tajomníkovi spoločnosti: DS Smith Plc, Level 3, 1 Paddington Square, Londýn W2 1DL, Spojené kráľovstvo; alebo
 - (v) v niektorých štátoch existujú aj ďalšie miestne kanály na oznamovanie „Speak Up!“. Podrobnosti sú k dispozícii na miestnych plagátoch a v [Centre zásad](#).
- 8.2 Akákoľvek relevantná tretia strana v rovnakej pozícii by mala svoje obavy oznámiť priamo kontaktnej osobe pre vzťahy s vedením Skupiny a/alebo právnomu oddeleniu DS Smith Group.
- 8.3 Právne oddelenie DS Smith musí byť bezodkladne informované najmä v nasledujúcich prípadoch:
- (i) ak po uzavretí zmluvy zistíte a/alebo máte podozrenie, že zmluva je v rozpore s akýmikoľvek sankciami alebo týmito Zásadami alebo existuje odôvodnená pravdepodobnosť, alebo

- (ii) po zistení alebo dôvodnom podozrení, že tretia strana, s ktorou DS Smith Group akýmkoľvek spôsobom komunikuje alebo spolupracuje, mohla konať alebo naďalej konať v rozpore s platnými sankciami alebo týmito Zásadami.

- 8.4 Ak máte akékoľvek pochybnosti o situácii, ktorá by mohla byť relevantná z hľadiska dodržiavania sankcií zo strany DS Smith Group, musíte sa obrátiť na člena právneho oddelenia DS Smith Group.
- 8.5 DS Smith Group sa zaväzuje zabezpečiť, aby žiadny zamestnanec ani relevantná tretia strana neutrpela nepriaznivé dôsledky za dodržiavanie týchto Zásad tým, že v dobrej viere upozorní právne oddelenie DS Smith Group alebo iné zložky vyššieho vedenia v Skupine na akékoľvek známe porušenie týchto Zásad alebo sankcií alebo na podozrenie na takéto porušenie.

9. Konflikty

- 9.1 Sankčné režimy rôznych národných vlád a medzinárodných orgánov môžu niekedy ukladať protichodné obmedzenia. Zložité situácie môžu nastať vtedy, keď právne predpisy jedného štátu výslovne zakazujú dodržiavanie sankčných zákonov iného štátu. Jedným z príkladov sú právne predpisy Spojeného kráľovstva a EÚ – „**nariadenie o blokovanií**“, ktoré výslovne zakazujú spoločnostiam zo Spojeného kráľovstva a EÚ dodržiavať určité extrateritoriálne sankcie Spojených štátov amerických, najmä voči Kube a Iránu.
- 9.2 Riešenie potenciálnych konfliktov medzi sankčnými režimami môže byť zložité. Ak máte kedykoľvek akékoľvek obavy, že dodržiavanie týchto Zásad by mohlo spôsobiť porušenie zákonnej povinnosti v štáte, v ktorom sa nachádzate alebo pôsobíte, bezodkladne sa obráťte na niektorého člena právneho oddelenia DS Smith Group.

10. Nedodržanie sankcií a postihy

- 10.1 Sankcie sú dynamické a zložité. Aj keď veľká časť každodenných obchodno-podnikateľských činností Skupiny nie je z hľadiska sankcií významne „vysoko riziková“, táto skutočnosť neposkytne ochranu proti možnému porušeniu sankcií zo strany Skupiny, jej zamestnancov alebo tretích strán. V dôsledku toho musia zamestnanci a relevantné tretie strany dodržiavať tieto Zásady ako minimálny štandard na zabezpečenie toho, že Skupina môže vynakladať všetko primerané úsilie na zamedzenie (prípadne zmiernenie) akéhokoľvek porušenia sankcií.
- 10.2 Nedodržanie platných sankcií môže mať za následok prísne občianskoprávne a trestnoprávne postihy pre Skupinu aj pre všetky osoby, u ktorých sa zistí, že spáchali trestný čin. Postihy môžu zahŕňať trest odňatia slobody a značné peňažné pokuty. Porušenie sankcií zo strany Skupiny, jej zamestnancov alebo relevantných tretích strán môže mať za následok aj významné poškodenie dobrého mena a obchodných záležitostí Skupiny.

- 10.3 Skupina preto bude nedodržovanie týchto Zásad považovať za závažnú záležitosť a vo vzťahu k zamestnancom sa akékoľvek nedodržanie bude riešiť v súlade s disciplinárnymi postupmi spoločnosti DS Smith a miestnymi právnymi predpismi, ktoré môžu zahŕňať rozviazanie pracovného pomeru alebo zmluvného vzťahu. Takéto opatrenia sú nezávislé od iných postihov, ktoré môžu vzniknúť v súvislosti s akýmkoľvek porušením. Proti zamestnancom a relevantným tretím stranám môžu byť podniknuté opatrenia v prípade, že: (i) porušujú tieto Zásady; (ii) úmyselne nenahlásia porušenie, keď sa to vyžaduje; (iii) úmyselne zadržávajú relevantné informácie týkajúce sa porušenia alebo (iv) nespolupracujú pri prešetrovaní skutočného alebo potenciálneho porušenia (v súlade s príslušnými vnútroštátnymi právnymi predpismi).

11. Vedenie evidencie

Všetky informácie týkajúce sa hĺbkovej previerky (due dilligence), preverovania, záznamov o transakciách a/alebo záznamov o činnostiach, ktoré sú relevantné z hľadiska sankcií, ako sú písomné schválenia, sa musia uchovávať buď na obdobie: (i) päť rokov odo dňa uzavretia transakcie alebo vykonania činnosti; alebo (ii) obdobie vyžadované právnymi predpismi jurisdikcií príslušných pre danú transakciu alebo činnosť, podľa toho, ktoré obdobie je dlhšie.

12. Aktualizácie a revízie

Právne oddelenie skupiny DS Smith Group bude tieto Zásady každoročne prehodnocovať a revidovať. Ak sa dozviete o akejkoľvek nepresnosti alebo nepraktických dôsledkoch týchto Zásad, bezodkladne o tejto skutočnosti upovedomte právne oddelenie DS Smith Group. Aktualizované verzie týchto Zásad budú prístupné v systéme Plexus.

HARMONOGRAM AKTUALIZÁCIÍ TÝCHTO ZÁSAD

Verzia:	Dátum:	Opis zmeny:	Autor:	Schválil/-a:
1	august 2017	Aktualizácia Zásad	Ian Da Cunha	Iain Simm
2	október 2021	Prepracovanie Zásad s cieľom poskytnúť viac usmernení o prístupe založenom na rizikách a potenciálnych varovných signáloch pre riziká spojené so sankciami. Aktualizované na novú šablónu Zásad.	Catherine Shuttleworth	Iain Simm
3	apríl 2022	Aktualizácia zoznamu vysokorizikových krajín o Rusko, Bieloruskú republiku a Doneckú a Luhanskú oblasť Ukrajiny. Do prílohy 1 sa doplnila nová doložka o sankciách pre dodávateľov.	Catherine Shuttleworth	Iain Simm
4	február 2023	Aktualizovaný zoznam krajín so stredným a vysokým rizikom. Po opätovnom zvážení pozície Čiernej Hory bola Čierna Hora vyradená zo zoznamu stredne rizikových sankcií, pretože je veľmi nepravdepodobné, že by rozsah sankcií mal pre skupinu DS Smith nejaký význam. Územia Chersonu a Záporožia na Ukrajine boli pridané na zoznam vysoko rizikových.	Catherine Shuttleworth	Iain Simm
5	október 2024	Všeobecná úprava Zásad. Doplnenie usmernenia o bežných uzloch obchádzania sankcií týkajúcich sa Ruska a Bieloruska. Začlenenie samostatných požiadaviek v prípade Ruska a Bieloruska do týchto Zásad (predtým samostatný dokument). Pridanie Guatemaly do zoznamu krajín so stredným rizikom.	Jessica Lever	Iain Simm

PRÍLOHA 1: VZORY ZMLUVNÝCH DOLOŽIEK

[Pojmy uvedené kurzívou môže byť potrebné aktualizovať, aby zodpovedali pojmom definovaným v príslušnej zmluve]

1. VZOR ZMLUVNEJ DOLOŽKY O SANKCIÁCH (NA POUŽITIE V AKEJKOL'VEK ZMLUVE S TREŤOU STRANOU, KTORÁ ĎALEJ PREDÁVA ALEBO DISTRIBUUJE VÝROBOK DS SMITHGROUP ALEBO VYSTUPUJE AKO OBCHODNÝ ZÁSTUPCA ALEBO SPROSTREDKOVATEĽ DS SMITH, VRÁTANE PREDAJA STROJOV ALEBO ZARIADENÍ DS SMITH)

[Vložiť meno/názov zmluvnej strany] nesmie priamo ani nepriamo (a) predávať, vyvážať, distribuovať, prevádzať alebo inak poskytovať [Výrobky] žiadnemu štátu, subjektu alebo osobe alebo (b) vykonávať obchodno-podnikateľskú činnosť s [vložiť názov subjektu DS Smith] alebo v jeho mene v rozpore s akýmikoľvek súčasnými hospodárskymi alebo obchodnými sankciami, zákonmi alebo inými právnymi predpismi Spojeného kráľovstva, Európskej únie, Spojených štátov amerických, Organizácie Spojených národov alebo akéhokoľvek iného príslušného sankčného orgánu v znení prípadných zmien a doplnení.

2. VZOR STAVOVEJ DOLOŽKY (NA POUŽITIE V ZMLUVE S AKÝMKOĽVEK KONTRAHENTOM)

Žiadna zo [zmluvných strán], žiadna z jej [Dcérske spoločnosti] alebo [podľa vedomia [zmluvnej strany] žiadny riaditeľ, vedúci pracovník, [zamestnanec, zástupca alebo pridružený subjekt] [zmluvnej strany] alebo ktorákoľvek z jej [dcérske spoločnosti] nie je fyzickou alebo právnickou osobou (ďalej len „Osoba“), ktorá je alebo je vlastnená alebo kontrolovaná osobami, ktoré: (i) sú [predmetom/cieľom] akýchkoľvek sankcií vedených alebo uplatňovaných Ministerstvom financií Jej Veličenstva Spojeného kráľovstva, Európskou úniou, Úradom pre kontrolu zahraničných aktív Ministerstva financií Spojených štátov amerických (ďalej len „OFAC“), Bezpečnostnou radou OSN alebo akýmkoľvek iným príslušným sankčným orgánom (ďalej spolu len „Sankcie“) alebo (ii) sa nachádzajú, organizujú alebo majú sídlo/bydlisko v štáte alebo na území, ktoré alebo ktorého vláda je predmetom komplexných hospodárskych alebo obchodných sankcií.

3. VZOR DOLOŽKY PRE DISTRIBUČNÚ ZMLUVU

Územie [Distribútora] vylučuje akýkoľvek štát alebo územie, ktoré podlieha sankciám, pričom [Distribútor] nemá oprávnenie distribuovať akýkoľvek [Výrobok] dodávaný alebo vyrobený skupinou DS Smith Group v takom prípade a v takom rozsahu, keď sa dá alebo mohlo by sa dať odôvodnene predpokladať, že poskytnutie takéhoto [Výrobku] bude mať za následok

vystavenie skupiny DS Smith Group riziku porušenia akýchkoľvek súčasných hospodárskych alebo obchodných sankcií, právnych predpisov alebo nariadení Spojeného kráľovstva, Európskej únie, Spojených štátov amerických, Organizácie Spojených národov alebo akéhokoľvek iného príslušného sankčného orgánu v znení prípadných zmien a doplnení.

[**Distribútor**] týmto sa zaväzuje zabezpečiť dodržiavanie a plnenie Zásad skupiny DS Smith Group týkajúcich sa sankcií jeho zamestnancami, sprostredkovateľmi a inými zástupcami.

4. VZOR ZMLUVNEJ DOLOŽKY PRE DODÁVATEĽSKÚ ZMLUVU

- a) [**Dodávateľ**] nesmie priamo ani nepriamo získavať [**Výrobky**] ani žiadne suroviny alebo časti [**Výrobov**] ani v súvislosti s touto [**Zmluvou**] nesmie akokoľvek konať v rozpore s akýmikoľvek súčasnými hospodárskymi alebo obchodnými sankciami, obmedzeniami, embargami, právnymi predpismi alebo nariadeniami, vrátane akýchkoľvek zoznamov obmedzených alebo označených osôb, ktoré sú uložené, spravované alebo vymáhané Spojeným kráľovstvom, Európskou úniou alebo ktorýmkoľvek z jej členských štátov, Spojenými štátmi americkými, Organizáciou Spojených národov, príslušným sankčným orgánom ktoréhokoľvek z vyššie uvedených štátov alebo akýmkoľvek iným príslušným sankčným orgánom (ďalej len „**Sankčný orgán**“) v znení prípadných zmien a doplnení (ďalej len „**Sankcie**“), ani od akejkoľvek osoby pôsobiacej, organizovanej alebo so sídlom/bydliskom v akomkoľvek štáte alebo na území, ktoré je, alebo ktorého vláda je cieľom komplexných celoštátnych alebo celouzemných Sankcií (medzi ne patria aj Bieloruská republika; Krym, Sevastopol, Luhansk, Doneck, Cherson a Záporožie (sankcionované regióny Ukrajiny); Kuba; Irán; Severná Kórea; Rusko; Sýria a Venezuela) („**Sankcionované územie**“).
- b) [**Dodávateľ**] sa zaväzuje, že bez zbytočného odkladu písomne oznámi [**Kupujúcemu**], ak sa dozvie o akomkoľvek narušení jeho obchodno-podnikateľskej činnosti, aktív, prevádzok alebo dodávateľského reťazca, ktoré by mohlo podstatne ovplyvniť schopnosť [**Dodávateľa**] plniť si svoje záväzky vyplývajúce z tejto [**Zmluvy**] alebo vystaviť [**Kupujúceho**] zodpovednosti v dôsledku akýchkoľvek Sankcií.
- c) [**Dodávateľ**] sa zaväzuje, že bez zbytočného odkladu písomne oznámi [**Kupujúcemu**], ak [**Dodávateľ**], ktorýkoľvek z jeho [**Pridružených subjektov**] alebo podľa vedomia [**Dodávateľa**], po ním vykonanom náležitom a riadnom zisťovaní, akýkoľvek riaditeľ, vedúci pracovník, zamestnanec alebo zástupca [**Dodávateľa**] alebo ktorejkoľvek z jeho [**Pridružených subjektov**], alebo akákoľvek osoba konajúca za [**Dodávateľa**] alebo v alebo ktorýkoľvek z jeho [**Pridružených subjektov**] sa stane takou fyzickou alebo právnickou osobou (ďalej len „**Osoba**“), ktorá je alebo sa stáva priamo alebo nepriamo väčšinou vlastnená alebo kontrolovaná (jednotlivo alebo spoločne) jednou alebo

viacerými Osobami, na ktoré sa vzťahujú akékoľvek Sankcie alebo pôsobia, sú organizované alebo majú sídlo/bydlisko na akomkoľvek Sankcionovanom území.

- d) Ak podľa odôvodneného stanoviska [Kupujúceho] [Dodávateľ] porušil ustanovenia tejto zmluvnej doložky [vložiť číslo tejto doložky v Zmluve], [Kupujúci] môže okamžite ukončiť ktorúkoľvek alebo všetky zmluvy medzi [Kupujúcim] a [Dodávateľom] písomnou výpoveďou doručenou [Dodávateľovi]. Po takomto ukončení [Kupujúci] nenesie žiadnu ďalšiu zodpovednosť podľa tejto [Zmluvy] ani v súvislosti s ňou.

PRÍLOHA 2: VZOR DOTAZNÍKA K HÍBKOVEJ PREVIERKE (*DUE DILLIGENCE*)

Ak sa vyžaduje rozsiahla hĺbková previerka (*due dilligence*), musíte zhromaždiť informácie od príslušného kontrahenta alebo o ňom v štyroch oblastiach podľa bodov A až D nižšie, ktoré poskytnete právnomu oddeleniu DS Smith Group. Nasledujúce informácie sa majú zhromažďovať na základe právnických osôb.

Nota:

- **Stredne rizikové územia:** u potenciálnych kontrahentov sa **môže** vyžadovať **rozsiahla hĺbková previerka**. Právne oddelenie skupiny DS Smith Group bude posudzovať jednotlivo každý prípad, pričom takáto previerka bude povinné vždy, keď sa zistí varovný signál (*red flag*) (napr. vo vzťahu k riziku spojenému s kontrahentom alebo riziku spojenému s výrobkom).
- **Územia s uzlami obchádzania sankcií:** ak zistíte akékoľvek varovné signály, je potrebné vykonať rozsiahlu hĺbkovú previerku potenciálnych kontrahentov.
- **Kým prebieha hĺbková previerka, musíte byť v strehu a sledovať potenciálne ukazovatele rizika, pričom nesmiete vstupovať do záväzných vzťahov ani sa nesmie podpísať žiadna dokumentáciu žiadnym členom skupiny DS Smith Group s týmto kontrahentom, kým sa neuzavrie proces hĺbkovej previerky a kým právne oddelenie DS Smith Group nedá súhlas s pokračovaním. Ak už boli uzavreté akékoľvek záväzky alebo dokumentácia, musíte upovedomiť právne oddelenie Skupiny.**

A. Údaje o spoločnosti*

Uvedte nasledovné:

Registrovaný názov spoločnosti	
Všetky obchodné názvy a všetky predchádzajúce názvy za posledných päť rokov	
Štát, v ktorom má spoločnosť sídlo/ústredie (ak sa líšia)	
Dátum založenia/zápisu spoločnosti	
Identifikačné číslo a adresa spoločnosti	
Kontaktné údaje a osoba	
Krajiny predaja/prevádzky a zemepisná oblasť koncových používateľov. Napríklad, ak sa hlavná prevádzka a činnosti spoločnosti nachádzajú v jednej jurisdikcii, ale spoločnosť distribuuje alebo ďalej predáva do iných	

Štátov/území, musí sa uviesť každý štát/územie.	
Zaoberá sa spoločnosť niektorým z nasledujúcich odvetví: vojenstvo, energetika alebo prírodné zdroje, infraštruktúra, stavebníctvo? Ak áno, uveďte ich.	

*Ak nejde o spoločnosť, musíte ste zaznamenať ekvivalentné informácie.

B. Koneční užívatelia výhod a riaditelia alebo osoby s podobným postavením/vplyvnou pozíciou

Uveďte nasledovné:

- (i) Podrobné informácie o všetkých spoločníkoch/akcionároch, ktorí majú v spoločnosti 20 % alebo vyšší podiel. Ak má v danej spoločnosti podiel nejaký podnikateľský subjekt alebo právnická osoba (napr. obchodná spoločnosť/združenie, holdingová spoločnosť...), uveďte podrobné informácie o vlastníctve na toľkých úrovniach, koľko je potrebné na identifikáciu všetkých konečných vlastníkov takýchto subjektov.

Názov/meno akcionára/spoločníka /vlastníka	Sídlo / bydlisko	Štát zápisu do registra/štátna príslušnosť

- (ii) Podrobné informácie o všetkých riaditeľoch, vedúcich pracovníkoch a kľúčovom alebo najvyššom vedení spoločnosti. Uveďte aj podrobné informácie o všetkých kľúčových alebo vyššie postavených osobách, ktoré boli pridelené (alebo môžu byť pridelené) na spoluprácu so spoločnosťou DS Smith.

Meno a priezvisko	Pracovná pozícia	Štátna príslušnosť

- (iii) Podrobné informácie o: (i) akýchkoľvek iných fyzických osobách, ktoré nie sú uvedené vyššie, ktoré sú užívateľmi podielu spoločnosti a/alebo jej príjmov alebo ziskov alebo inak vykonávajú kontrolu nad spoločnosťou prostredníctvom akejkoľvek inej dohody; a (ii) akékoľvek osoby zamestnané vládou, vojskom, miestnou samosprávou, súdnictvom alebo inými politicky exponovanými osobami (ďalej spolu len „PEO“) v rámci vlastnickej štruktúry alebo vedenia príslušného subjektu.

Meno a priezvisko	Povaha podielu/zájmu	Štátna príslušnosť

C. Odberateľ: podrobné informácie o konečnom použití

Uveďte nasledujúce podrobné informácie:

Zamýšľané konečné použitie a/alebo účel výrobkov/služieb, ktoré má spoločnosť DS Smith dodať.	
Všetci koncoví používatelia okrem odberateľov spoločnosti DS Smith.	

Odpovedzte prosím na nasledujúce otázky:

Je miesto zamýšľaného konečného použitia výrobkov/služieb dodávaných spoločnosťou DS Smith priamo alebo nepriamo na akomkoľvek území, na ktoré sa vzťahujú sankcie?	
Mohol by mať príslušný výrobok/služba spoločnosti DS Smith vojenské alebo podobné využitie?	

D. Dodávateľ: podrobné informácie o dodávateľskom reťazci

Uveďte nasledujúce podrobné informácie:

Prijaté opatrenia na nepretržité dodržiavanie platných sankcií	
---	--

Odpovedzte na nasledujúce otázky:

Pochádzajú niektoré z výrobkov/služieb dodávaných spoločnosti DS Smith alebo akékoľvek suroviny alebo ich súčasti priamo alebo nepriamo z akéhokoľvek územia, na ktoré sa vzťahujú sankcie?	
--	--

E. Potvrdenie k sankciám

Odpovedzte na nasledujúce otázky:

Podliehajú sankciám riaditeľa, vedúci pracovníci alebo iné osoby spojené so príslušnou spoločnosťou?	
Je príslušná spoločnosť zapojená do akýchkoľvek priamych/nepriamych obchodov s osobami, na ktoré sa vzťahujú sankcie, alebo je s nimi spojená?	

Na účely tohto dotazníka pojem „**sankcie**“ znamená akékoľvek súčasné hospodárske alebo obchodné sankcie, obmedzenia, embargá, právne predpisy alebo nariadenia vrátane akýchkoľvek zoznamov obmedzených alebo označených osôb, ktoré ukladá, vedie alebo vymáha Spojené kráľovstvo, Európska únia alebo ktorýkoľvek z jej členských štátov, Spojené štáty americké, Organizácia Spojených národov, príslušný sankčný orgán ktoréhokoľvek z vyššie uvedených, alebo akýkoľvek iný príslušný sankčný orgán v znení prípadných zmien a doplnení.

Odoslaním tohto dotazníka potvrdzujete, že informácie uvedené v tomto dokumente sú správne a nezavádzajúce a že nemáte vedomosť o žiadnych iných informáciách, ktoré by boli v rozpore s odpoveďami na vyššie uvedené otázky.

PRÍLOHA 3: RUSKO A BIELORUSKO

Dodatočné požiadavky

EÚ, Spojené kráľovstvo a Spojené štáty americké uvalili po invázii Ruska na Ukrajinu vo februári 2022 sankcie v oblasti finančníctva, obchodu, letectva, prepravy a imigrácie.

V tejto prílohe 3 pojem „sankcionované regióny Ukrajiny“ označuje tie územia Ukrajiny, ktoré sú uvedené v zozname „vysokorizikových“ krajín v oddiele 6 písm. A) Zásad.

Kľúčové body

***** Sankcie EÚ a Spojeného kráľovstva zakazujú priame a nepriame dodávky mnohých výrobkov spoločnosti DS Smith do Ruska alebo na použitie v Rusku. Patria sem mnohé druhy papiera, recyklovaný papier, vlnitá lepenka, ako aj skladacie kartóny, škatule a prepravky z nevlhitého papiera alebo lepenky. *****

Hlavné riziká sankcií:

- **Finančné riziko:** nemôžeme uskutočniť platbu banke, ktorá je na sankčnom zozname
- **Riziko spojené s kontrahentom:** nemôžeme obchodovať s protistranou, ktorú vlastní alebo kontroluje osoba uvedená na sankčnom zozname
- **Riziko spojené s predajom:** priame a nepriame dodávky mnohých našich výrobkov do Ruska alebo na použitie v Rusku sú zakázané
- **Riziko spojené s nákupom:** priamy a nepriamy nákup mnohých druhov tovaru a služieb z Ruska a Bieloruska je zakázaný
- **Riziko poškodenia dobrého mena:** existuje aj značné riziko poškodenia dobrého mena, aj keď je to technicky zákonom povolené
- **Riziko spojené so zložitosťou:** sankcie sa často menia a líšia sa v prípade EÚ, Spojených štátov amerických a Spojeného kráľovstva a aj rôznych členských štátov v rámci EÚ

Ak máte akékoľvek otázky alebo potenciálne obavy, bezodkladne ich postúpte právnomu oddeleniu Skupiny. Právne oddelenie môže následne poradiť najlepší postup a ďalšie kroky.

	Otázka	Odpoveď
1.	Môžeme predávať výrobky priamo zákazníkovi v Rusku, Bielorusku alebo sankcionovaných regiónoch Ukrajiny?	<p>Nie.</p> <p>Priame a nepriame dodávky mnohých našich výrobkov do Ruska alebo na použitie v Rusku sú zakázané. Nateraz ide o mnohé druhy papiera, papier na recykláciu (PfR), kartónové a lepenkové škatule a prepravky.</p> <p><u>Ak máte vedomosť alebo dôvod domnievať sa, že akékoľvek výrobky spoločnosti DS Smith sa predávajú priamo do Ruska alebo Bieloruska alebo do sankcionovaných regiónov Ukrajiny, vec bezodkladne postúpte právnomu oddeleniu Skupiny.</u></p>
2.	Môžeme predávať výrobky zákazníkovi, ktorí ich potom prepravujú do Ruska, Bieloruska alebo sankcionovaných regiónov Ukrajiny?	<p>Nie.</p> <p>Priame a nepriame dodávky mnohých našich výrobkov do Ruska alebo na použitie v Rusku sú zakázané. Nateraz ide o mnohé druhy papiera, papier na recykláciu (PfR), kartónové a lepenkové škatule a prepravky.</p> <p><u>Ak máte vedomosť alebo dôvod domnievať sa, že ktorýkoľvek zákazník spoločnosti DS Smith prepravuje, ďalej predáva alebo dodáva výrobky spoločnosti DS Smith do Ruska, Bieloruska alebo sankcionovaných regiónov Ukrajiny alebo na použitie v týchto štátoch/oblastiach, nepokračujte. Vec bezodkladne postúpte právnomu oddeleniu Skupiny.</u></p> <p>Všetci predajcovia/distribútori/sprostredkovatelia majú byť <u>výslovne poučení</u>, aby nepredávali žiadne výrobky spoločnosti DS Smith do Ruska, Bieloruska alebo sankcionovaných regiónov Ukrajiny.</p>

3.	Môžeme nakupovať tovar alebo služby priamo z Ruska, Bieloruska alebo sankcionovaných regiónov Ukrajiny?	<p>Nie.</p> <p><u>Ak máte vedomosť alebo dôvod domnievať sa, že akýkoľvek tovar alebo služby pochádzajú priamo z Ruska alebo Bieloruska alebo zo sankcionovaných regiónov Ukrajiny, vec bezodkladne postúpte právnomu oddeleniu Skupiny.</u></p>
4.	Môžeme nakupovať tovar od dodávateľa, ktorý tento tovar alebo suroviny pre tento tovar získava z Ruska, Bieloruska alebo sankcionovaných regiónov Ukrajiny?	<p>Nie.</p> <p>Ak dodávateľ získava zdroje v rozpore so sankciami, môže to tiež spôsobiť problém so sankciami a riziko poškodenia dobrého mena spoločnosti DS Smith.</p> <p>Ak máte vedomosť (alebo sa dozviete) o takomto scenári, <u>vec bezodkladne postúpte na prešetrenie právnomu oddeleniu Skupiny.</u></p>
5.	Môžeme obchodovať inde (napr. v EÚ) s kontrahentom, ktorého vlastní alebo ovláda spoločnosť alebo fyzická osoba v Rusku, Bielorusku alebo na Ukrajine?	<p>Ak spoločnosť DS Smith obchoduje so subjektom, ktorý priamo alebo nepriamo vlastní alebo ovláda osoba, ktorá je na sankčnom zozname, DS Smith tým môže porušovať sankcie a ohrozovať svoju povesť.</p> <p>Ak máte vedomosť (alebo sa dozviete) o takomto scenári, <u>vec bezodkladne postúpte na prešetrenie právnomu oddeleniu Skupiny.</u></p> <p>Upozorňujeme, že zoznam sankcionovaných osôb pre Rusko a Bielorusko sa neustále rozširuje.</p>
6.	Môžeme prijímať alebo uskutočňovať platby z/do ruskej banky?	<p>Závisí to od toho, či je na sankčnom zozname. Zoznamy sa neustále menia.</p> <p>Pred pokračovaním postúpte všetky navrhované bankové transakcie týkajúce sa Ruska na schválenie finančnému oddeleniu Skupiny.</p>