COMPASS GROUP



DANMARK POLITIK FOR FORRETNINGSINTEGRITET

MAJ 2024

INDHOLD



Overholdelse af denne politik for forretningsintegritet (politikken) er obligatorisk og bør implementeres i forbindelse med vores kodeks for forretningsførelse. Manglende overholdelse kan medføre disciplinære sanktioner op til og med afskedigelse. Politikken angiver de minimumsgrænser og -standarder, der gælder på tværs af Compass. Det forhindrer ikke, at et land eller en region anvender strengere begrænsninger og standarder. Hvis der er forskel mellem denne politik, lokal politik og gældende love, skal de strengeste krav anvendes og overholdes. Hvor godkendelse foretages af juridisk afdeling, og der ikke er en sådan i landet, skal den regionale juridiske rådgiver anvendes.

Introduktion 02

Formål og omfang 03

Roller og ansvar 03

Etisk beslutningstagning 03

Tredjepartsengagement 04

Interessekonflikter 06

Risici for forretningsintegritet 07

Bestikkelse og korruption 08

Faciliteringsbetalinger
Gaver og repræsentation
Donationer
Sponsorater og lokal støtte/investering
Potentiel eller reel interessekonflikt
Rejser og udgifter

Bedrageri og tyveri 18

Misbrug af aktiver, finansiel og anden rapportering

Overholdelse af konkurrencelovgivning 20

Aftaler og arrangementer med konkurrenter
Upassende informationsudveksling med konkurrenter
Deltagelse i handels- eller branchearrangementer
Vertikale aftaler
Misbrug af dominans
Joint ventures

Hvidvask, terrorfinansiering og skatteunddragelse 26

Håndtering af udbytte fra kriminalitet
Skatteunddragelse

Sanktioner og handelsbegrænsninger 29

Indtræden i nye sektorer/ territorier
Indtræden i nye tredjepartsforhold
Nye sanktioner/indefrysning af aktiver for eksisterende tredjepart

Overholdelse af denne politik 33

Overvågning 33

INTRODUKTION

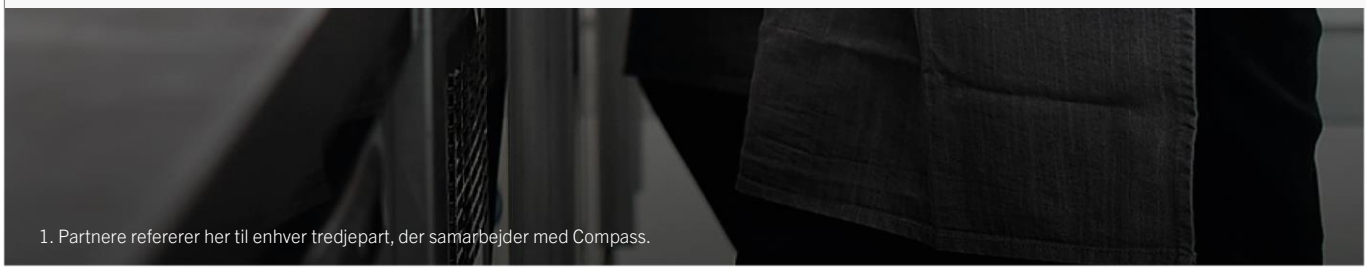


Compass Group ("**Compass**") er stærkt forpligtet til at opretholde de højeste standarder for forretningsintegritet. Dette engagement har bidraget til en position som global leder og betroet partner.

Vores kodeks for forretningsførelse, vision, værdier og 5 gyldne regler ("**Compass' værdier**") sætter klare standarder for adfærd, som vi forventer, at alle i Compass følger i deres omgang med kolleger og dem uden for Compass, herunder kunder, brugere, leverandører, aktionærer og andre interessenter.

Som en virksomhed for mennesker og en organisation med klare rammer for ledelse tror vi på ansvarlig ledelse og på at sætte standarden og fungere som rollemodel for etisk adfærd og integritetsdrevne beslutninger. Compass tilbyder og fremmer en arbejdsplads, hvor ansatte og partnere[1] kan tale frit og blive hørt. Vi støtter en kultur præget af åbenhed, tillid og integritet, og vi opmuntrer ansatte til at gøre, hvad der er rigtigt.

At drive forretning med integritet beskytter Compass, vores ansatte, aktiver, forretning, omdømme og forholdet til vores interessenter.



1. Partnere refererer her til enhver tredjepart, der samarbejder med Compass.

FORMÅL OG OMFANG

Målet for denne **politik** er at:

- definere nøglerisici for forretningsintegriteten
- fastlægge principperne og kravene til, at ansatte, aftalepartnere og andre, der repræsenterer Compass, som minimum overholder gældende love og regler for forretningsintegritet[2] og
- fremme en kultur af ærlighed, etik og integritet i Compass.

Hvad er forretningsintegritet?

Forretningsintegritet[3] betyder at drive forretning ærligt og efter stærke moralske og etiske principper. I praksis betyder det, at vi gør det, vi siger, vi vil gøre, at vi vedkender os vores fejl og holder hinanden ansvarlige for vores handlinger. At drive forretning med integritet betyder, at vi efterlever vores værdier gennem handlinger, adfærd og beslutninger, og at vi har karakteren og modet til altid at gøre det rigtige, også selvom det ikke altid er nemt, og ingen har set os.

Hos Compass forpligter vi os til at drive vores forretning med integritet ved at:

- handle ærligt, fair og transparent
- fremme en kultur af åbenhed og tillid, hvor vi respekterer hinanden og kan sige fra, når vi føler, at noget ikke er rigtigt og
- tage ansvar for vores handlinger og stå ved vores beslutninger.

Forretningsintegritet er grundlæggende for at opbygge og bevare tillid til alle vores interessenter, herunder kunder, klienter, forretningspartnere, medarbejdere, leverandører, de samfund, vi opererer i, regeringer, offentlige organer og investorer.

Hvem er omfattet af denne politik?

Denne politik gælder for alle "**Compass-tilknyttede**", dvs. alle direktører og chefer, ansatte, aftalepartnere og konsulenter, der arbejder i Compass, samt arbejdere i enhver Compass-afdeling verden over, hvad enten det er permanent, tidsbegrænset eller midlertidigt (individuelt og samlet "**dig**"). Politikken gælder også for alle joint venture-selskaber eller konsortier, der er under Compass' daglige styring eller er majoritetsejet af Compass.

ROLLER OG ANSVAR

Alle Compass-ansatte og dem, der handler på vores vegne, forventes at være ambassadører for vores høje etiske standarder og udvise fuldt engagement i de principper og krav, der udstikkes i denne politik for forretningsintegritet, ved at:

- læse og forstå indholdet af denne politik
- implementere politikken på tværs af vores respektive forretningsområder
- gennemføre den krævede træning i etik og integritetsbevidsthed
- oplyse om og håndtere enhver potentiel eller reel interessekonflikt, der kan påvirke, eller som andre mener kan påvirke, vores beslutninger
- overholde kravene i vores Group Approvals Manual ("**GAM**")
- diskutere denne politiks indhold med dem, vi arbejder med, og påpege vigtigheden af at tale om bekymringer og/eller brud på denne politik
- lytte til sådanne bekymringer, hvad enten de kommer fra teammedlemmer, kolleger eller ledere, i overensstemmelse med Compass' Speak Up and Listen Policy og
- altid at søge råd og vejledning, når det er nødvendigt.

ETISK BESLUTNINGSTAGNING

Selvom denne politik indeholder principper, krav og forventninger i forbindelse med reduktion og eliminering af risici for vores forretningsintegritet, samt nogle almindelige eksempler på disse risici, er det umuligt at forudse enhver situation, hvor der kan opstå et problem for vores forretningsintegritet. For at sikre, at vi reagerer konsistent, når vi oplever et problem med forretningsintegritet, opfordrer vi alle Compass-ansatte til at overveje, om den beslutning, der skal træffes, er etisk, juridisk og korrekt.

Baggrund, erfaringer og kulturforskelle påvirker vores beslutninger, og hvad der opfattes som det rigtige eller forkerte at gøre i en given situation. De følgende fem spørgsmål fungerer som praktiske pejlemærker for, hvordan du afgør, om en beslutning eller handling er rigtig for dig i din rolle hos Compass:

- er der ingen potentielle eller reelle interessekonflikter?
- tjener beslutningen et legitimt forretningsformål?
- afspejler den din rolle og dit ansvar for at opretholde Compass' værdier?
- er den med til at bevare Compass' ry for integritet og stærk forretningsførelse, hvis den blev offentlig (fx publiceret i en avis eller online)?
- stemmer den overens med vores kodeks for forretningsførelse og de 5 gyldne regler?

Kan du ikke svare 'ja' til alle spørgsmål, eller er du usikker på, om den givne handling eller beslutning kan stride imod vores værdier og principper, skal du rådføre dig med en leder, jura eller koncernens afdeling for etik og integritet for at få vejledning – eller indberette dine bekymringer via Compass' fortrolige platform til indberetning: Speak Up, We're Listening.

2. Gældende love om forretningsintegritet kan omfatte, men er ikke begrænset til, bestikkelse og korruption, interessekonflikter, konkurrence, antitrust eller -monopol, bedrageri, tyveri, finansiel fejlinformation, bøger og optegnelser, skatteunddragelse, hvidvask, terrorfinansiering, handels- og økonomiske sanktioner, eksportbegrænsning, menneskerettigheder og -handel samt moderne slaveri.
3. For yderligere information kan du læse vores 5 gyldne regler.

TREDJEPARTSENGAGEMENT

Håndtering af tredjepartsforhold kan være komplekst og involverer typisk mange forskellige funktioner på tværs af Compass' drift.

Det er vigtigt at *kende sin tredjepart* og sikre, at deres værdier og mål flugter med vores. Risikobaseret due diligence er et præventivt, monitorerende tiltag, der kan fungere som et tidligt advarsels- eller varslingssystem og som en del af Compass' risikostyring af tredjepartsforhold.

Tredjeparter kan være klienter, kunder, leverandører (herunder, men ikke begrænset til, konsulenter, rådgivere, mellemmænd, agenter, aftalepartnere, distributører og lobbyister), finansielle partnere, joint venture-partnere samt mål for fusioner, opkøb eller frasalg. Det omfatter individer og/eller enheder, der skal forhandle, repræsentere, formidle, introducere eller handle på vegne af Compass (eller et hvilket som helst Compass-datterselskab) ved interaktioner med embedsmænd, statslige agenturer (eller repræsentanter).

Nogle kategorier af tredjeparter (herunder dem med tæt tilknytning som fx nære familiemedlemmer) udsætter os for højere risici ift. forretningsintegritet, ikke mindst bestikkelse og korruption. Disse er mellemmænd, agenter og embedsmænd.

- En **mellemmand** er en tredjepart, der skal bistå Compass' forretning ved at fungere som bindeled mellem Compass og en anden tredjepart. De er den kanal, gennem hvilken Compass kan levere eller modtage tjenester eller varer. Salgsagenter og konsulenter, toldmæglere og agenter, joint venture-partnere, professionelle rådgivere, som advokater, revisorer eller finansfolk samt distributører, kan alle være mellemmænd.
- En **agent** er en særlig type mellemmand, der kan repræsentere, forhandle og handle på Compass' vegne. Mens mellemmænd kan facilitere forretning og kommunikation mellem Compass og en tredjepart, har agenter beføjelser til at etablere bindende juridiske relationer mellem Compass og tredjepart, hvilket indebærer større juridisk risiko samt risiko for omdømmet.
- **Embedsmænd** omfatter:
  - ansatte i statsejede virksomheder eller i et statsligt eller lokalt regeringsorgan
  - ansatte eller embedsmænd i en regulerende myndighed eller i ethvert administrativt, kommunalt, skattemæssigt eller retligt organ, departement, domstol eller myndighed (så længe den styrende organisation er majoritetsejet af regeringen eller administreres af embedsmænd)
  - ansatte eller embedsmænd i en international offentlig organisation som fx FN, Verdensbanken eller Den Internationale Valutafond
  - politikere eller embedsmænd i politiske partier, chefer eller ansatte i politiske partier samt alle kandidater til politiske hverv
  - personer, der har eller udfører pligter i forbindelse med en udnævnelse, et embede eller en stilling, der er skabt af sædvane eller konvention, herunder nogle medlemmer af kongehuset, myndigheder og stammeledere og
  - politibetjente eller andre retshåndhævende myndigheder, højt rangerende militærpersonel, toldembedsmænd, offentlige agenter og grænsekontrollører, særlige rådgivere for regeringer eller embedsmænd – lønnede eller ulønnede, formelle eller uformelle.

Vores forventninger

- Du skal vide, hvem du har at gøre med og grundigt vurdere din risikoeksponering i forhold til forretningsintegriteten som defineret i *due diligence-politikken for tredjepartsintegritet*.
- Du må ikke ansætte eller engagere en tredjepart på vegne af Compass til at være en del af upassende transaktioner.
- Vær ekstra forsigtig, når du engagerer en tredjepart (som fx en mellemmand eller agent), der sandsynligvis vil interagere med embedsmænd på vegne af Compass.
- Engager ikke nogen tredjepart (individer eller organisation), der er underlagt økonomiske sanktioner.

Røde flag/Faresignaler

Følgende er typisk røde flag eller faresignaler, der kræver nøje overvejelse, når du har at gøre med en tredjepart:

- Tredjeparten, bureauet eller konsulentfirmaet har hovedkontor i et land med ry for korruption.
- Tredjeparten er forbundet med et skattely[4], og tredjeparten har ikke vist eller dokumenteret, at skattelyet er den jurisdiktion, hvor man hovedsageligt driver virksomhed.
- Transaktionen involverer eller finder sted i et land med et generelt ry for bestikkelse og korruption.
- Tredjepart har ingen dokumenterede resultater i branchen.
- Tredjepart har tætte bånd til en nuværende eller tidligere embedsmand.
- Tredjepart eller konsulent har hjemme uden for det land, hvor ydelserne skal leveres, medmindre der er behørige kommercielle grunde hertil.
- Tredjepart eller konsulent anmoder om/kræver kontant betaling.
- Tredjepart eller konsulent anmoder om, at betalinger sker til en bank i et fremmed land, der ikke er relateret til transaktionen, eller foretages til ikke-oplyste tredjeparter.
- Tredjepart eller konsulent anmoder om en væsentlig forudbetaling eller et gebyr, som er usædvanligt for den type tjenester, der ydes.
- Tredjeparts gebyrer står ikke i forhold til de tjenester, der leveres.
- Tredjepart eller konsulent insisterer på involvering af andre personer eller parter, som ikke tilfører processen nogen synlig værdi og/eller ikke er involveret i transaktionen.
- Tredjepart eller konsulent anmoder om udarbejdelse af falske fakturaer eller andre dokumenter i forbindelse med en transaktion.
- Der mangler transparens i udgifter og/eller regnskaber.
- Tredjepart er ikke samarbejdsvillig eller er modvillig over for vores tredjeparts due diligence-processer og/eller uvillig til at acceptere vores kontraktmæssige standardbeskyttelse.

Du skal gøre følgende

- udføre due diligence for tredjeparts integritet, før du indgår en juridisk bindende aftale med tredjepart, i overensstemmelse med vores *due diligence-politik og vejledning for tredjeparts integritet*.
- sikre, at alle krav om godkendelse af højrisiko-tredjeparter er opfyldt efter en due diligence-screening, før en potentiel højrisiko-tredjepart engageres.
- anmode om udfyldelse af en tredjepartsrisikovurdering fra relevante personer/enheder som beskrevet i kapitlet om konsulenter og rådgivere i *GAM* og i henhold til *due diligence-politik og vejledning for tredjeparts integritet.*
- sikre, at de kontraktmæssige standardklausuler om forretningsintegritet er inkluderet i tredjeparts kontraktlige aftaler.
- hvad angår **embedsmænd** (eller personer, der er tæt knyttet til dem): Indhent godkendelse fra din landsorganisation og regionale juridiske rådgiver (eller delegeret) til at:
  - ansætte en nuværende eller tidligere (inden for 2 år efter at have haft stillingen) embedsmand som konsulent, agent eller mellemmand eller
  - udpege en nuværende eller tidligere embedsmand til en ledelsesmæssig rolle i Compass.

4. Når vi henviser til et skattely, mener vi de jurisdiktioner, der ikke vil samarbejde med hensyn til skat, transparens og skattesatser. Yderligere information: EU-listen over ikke-samarbejdsvillige jurisdiktioner til skatteformål – Consilium (europa.eu)

INTERESSEKONFLIKTER

Det er ikke usædvanligt, at der kan opstå ***reelle*** eller ***potentielle*** interessekonflikter, når man driver forretning. En interessekonflikt er en situation, hvor dine personlige (eller nærtstående) interesser er eller ser ud til at være uforenelige med Compass' interesser. Interessekonflikter kan være opfattede eller reelle, og begge kan indebære betydelige risici for forretningsintegriteten. Det er derfor vigtigt at kunne genkende, eliminere eller afbøde interessekonflikter.

En interessekonflikt medfører en risiko for, at en beslutning bliver påvirket af personlige interesser. Alle med tilknytning til Compass bør undgå situationer, hvor personlige interesser er eller ser ud til at være uforenelige med Compass' interesser. Hvis det er umuligt at undgå en situation med en interessekonflikt, og/eller du bliver opmærksom på en reel eller potentiel risiko for en interessekonflikt, skal du straks informere din leder eller enhedschef og indberette det til Compass Group Disclosure Register.

Åbenhed om potentielle og/eller reelle interessekonflikter fremmer en kultur af integritet og transparens.

Følgende er eksempler på situationer, der kan give anledning til en reel eller oplevet interessekonflikt, der kan løses ved at sikre, at rammerne er på plads:

- direkte eller indirekte personlig eller økonomisk interesse i en virksomhed, der er Compass-leverandør, potentiel leverandør, kunde, potentiel kunde eller konkurrent
- sekundær beskæftigelse, uanset om det er lønnet eller frivilligt, uden for Compass
- insiderhandel
- personlige relationer, der kan påvirke beslutningsprocessen
- personlige betalinger, gebyrer, rabatter, gaver og/eller underholdning fra en Compass-konkurrent eller -partner
- direkte eller indirekte beslutningsmyndighed i forbindelse med ansættelsen eller ansættelsesvilkårene for et familiemedlem eller en nær ven eller omvendt på arbejdspladsen og
- at være medlem eller leder af et brancheorgan eller sidde i en bestyrelse i en anden organisation.

RISICI FOR FORRETNINGSINTEGRITET



RISICI FOR FORRETNINGSINTEGRITETEN DÆKKET AF DENNE POLITIK OMFATTER[5]:

1. Bestikkelse og korruption
2. Bedrageri og tyveri
3. Overholdelse af konkurrencelovgivning
4. Hvidvask
5. Terrorfinansiering
6. Skatteunddragelse
7. Sanktioner og handelsbegrænsninger

5. Menneskerettigheder dækkes af vores menneskerettighedspolitik, der findes her

BESTIKKELSE OG KORRUPTION 1

Bestikkelse sker, når nogen direkte eller indirekte tilbyder, lover, giver, accepterer eller anmoder om økonomiske eller andre fordele fra nogen med det formål, at modtageren uretmæssigt udfører sine pligter eller forpligtelser.

En fordel kan omfatte alt af værdi som penge, gaver, repræsentation, tjenester, upassende bonus for en underskrift eller rabatter, donationer, sponsorater og lokale investeringer. Det kan også omfatte ikke-monetære fordele eller en mulighed som fx et løfte om et job til et familiemedlem eller en nær ven.

Korruption er misbrug af betroet indflydelse (fx af en embedsmand) til privat vinding, og det involverer typisk bestikkelse.

Alle typer bestikkelse kan være til risiko for forretningsintegriteten. Compass-personale skal derfor kunne genkende det og håndtere det korrekt.

VORES PRINCIP

Compass har nultolerance over for bestikkelse eller korruption, og Compass-personale må under ingen omstændigheder deltage i eller implicit godkende bestikkelse eller korruption.

RISIKOOMRÅDER

- Faciliteringsbetalinger
- Gaver og repræsentation
- Donationer
- Sponsorater
- Lokal støtte/investering
- Potentiel eller reel interessekonflikt
- Rejser og udgifter
- Tredjepartsengagement (omfattet af tidligere afsnit om tredjepartsengagement)

FACILITERINGSBETALINGER

Risikoområde	1 **Bestikkelse og korruption**
Definition	– **Betaling** af penge eller varer typisk til embedsmænd for at fremskynde en forekommende opgave som fx rutinemæssig godkendelse eller administrative processer.
Forventning	– Foretag aldrig en faciliteringsbetaling, medmindre din personlige sikkerhed er truet på nogen måde.
Røde flag/Faresignaler	– Repræsentant for fødevaresikkerhed eller sundhed og sikkerhed, der anmoder om kontant betaling eller "smørelse" for udstedelse eller fornyelse af licens eller tilladelse. – Betjente eller sikkerhedspersonale, der anmoder om et gebyr for at tillade dig at køre i et område eller til en lokation. – En embedsmand ved en grænsekontrol, der kræver, at du betaler et mindre gebyr for at få dig hurtigere gennem paskontrollen.
Du skal gøre følgende	– Afvis skriftligt anmodninger om faciliteringsbetalinger, da de er strengt forbudt og udgør bestikkelse. – Er du i tvivl, om et gebyrkrav er gyldigt, skal du bede om at se den officielle, publicerede gebyrsats og anmode om en kvittering. – Kontakt dit land eller din regionale juridiske rådgiver, hvis du modtager en anmodning om at foretage en sådan betaling. De vil informere koncernens chefjurist, chefsekretær og afdelingen for etik og integritet. – Er din personlige sikkerhed i fare, skal du betale og indberette hændelsen så hurtigt som muligt til din linjechef i dit land eller den regionale juridiske rådgiver. De vil informere koncernens chefjurist, chefsekretær og afdelingen for etik og integritet. – Eventuelle faciliteringsbetalinger, der sker, hvis din personlige sikkerhed er i fare, skal være præcist og transparent registreret på vores konti med relevant, understøttende dokumentation og autorisationer. Det hjælper med at sikre, at vi overholder relevante standarder for bogføring, og at vi ikke anses for at ville skjule den type betalinger, der kan overtræde andre love som US Foreign Corrupt Practices Act (FCPA)-bestemmelserne for regnskab og bogføring.

GAVER OG REPRÆSENTATION

Risikoområde	1 **Bestikkelse og korruption**
Definition	– En **gave** er alt af værdi som genstande, kontanter eller ting svarende til kontanter, varer eller tjenester, der bliver tilbudt, givet til, accepteret eller modtaget fra en person eller virksomhed uden for Compass. – **Repræsentation** er enhver form for rejser, mad, drikke, indkvartering, underholdning, markedsføring, kultur-/sportsevents (deltagelse eller at se), der bliver tilbudt, givet til, accepteret eller modtaget fra en person eller virksomhed uden for Compass. – Gaver og repræsentation er almindeligt brugt som en gestus, der viser velvilje og respekt, og for at styrke samarbejdsrelationer mellem forretningspartnere.
Forventning	– Alle former for gaver og repræsentation, du vil tage imod eller tilbyde, skal være legitime, have et **forretningsformål** og være **transparente**, **rimelige** og **proportionale** i værdi, art og omfang. Når du vurderer det, skal du overveje, om det med rimelighed kan se ud til at kompromittere din egen dømmekraft eller integritet, hvis du tilbyder eller accepterer gaven eller repræsentationen, eller at du pålægges en uretmæssig forpligtelse som fx en forventning om at gøre noget upassende til gengæld.[6] – Eventuelle gaver eller repræsentation skal altid passe til det professionelle forretningsmiljø og må ikke bringe dit eller Compass' omdømme i fare. Husk, at opfattelsen af gaven og repræsentation er lige så vigtig som de faktiske forhold. – Eventuelle gaver og repræsentation, der accepteres eller tilbydes, må ikke undervurderes eller afskrives for at undgå kontrol. – Gaver eller repræsentation må aldrig tilbydes eller accepteres, uanset værdi, hvis de kan opfattes som et forsøg på at påvirke tredjeparts beslutningstagning eller forretningsformål. Det gælder også, når en tredjepart er involveret i/eller forventes at deltage i et konkurrerende tilbud, udbud eller kontraktfornyelse inden for dit forretningsområde. Det kan være et dyrt måltid, gratis billetter til en sportskamp eller koncert, der tilbydes af en leverandør under eller efter afslutningen af en udbudsproces. – Misbrug ikke adgangen til gaver og repræsentation, der bliver tilbudt til dig, til en nærtstående person eller til et medlem af dit team. For eksempel ved at bruge din position i Compass til at arrangere eller facilitere billetter til en sportskamp eller event til fordel for et familiemedlem eller en nær ven uden passende godkendelse. – Indtagelse af alkohol ved ethvert måltid eller arrangement bør være kontrolleret og aldrig overdrevet. – Kontanter (eller tilsvarende) eller upassende betaling af andres personlige regninger eller udgifter er strengt forbudt. Kontakt et medlem af dit juridiske team, hvis du bliver tilbudt en gave i form af kontanter (eller tilsvarende). – Acceptér eller tilbyd aldrig invitationer til store sportsbegivenheder (som fx tennisturneringer, VM-slutrunde, OL, F1-løb) eller kulturelle begivenheder (som fx koncert, skuespil, optræden eller show), hvor der ikke eksisterer et berettiget forretningsformål ud over personlig fornøjelse ved at deltage i eventen. – Alle former for gaver eller repræsentation, der bliver tilbudt dig, men ikke accepteres, og dem, der bliver afvist, skal ikke registreres i Compass' oplysningsregister.

6. Et forretningsformål kan være at facilitere eller opbygge forretningsrelationer (som fx blive introduceret til andre nøgleinteressenter, fejre et projekts succes eller teambuilding),
at give en rimelig og velment gave af respekt for et lokalt firma eller en traditionel skik, at networke med det formål at dele bedste praksis blandt forretningspartnere eller at fremvise og promovere Compass-tjenester eller -værdier.

Røde flag/Faresignaler	– Gaver eller repræsentation som følge af en særlig tjeneste til eller anmodning fra en embedsmand eller forretningskontakt på vegne af eller kun til deres partner/ægtefælle eller nære familiemedlem. – Gaver og repræsentation, der bliver tilbudt, givet til, accepteret eller modtaget fra tredjepart involveret i eller med forventning om at deltage i konkurrence, udbud eller kontraktfornyelse inden for dit forretningsområde. – Der er en reel eller opfattet interessekonflikt mellem parterne (som fx en Compass-medarbejder, der giver eller modtager gaver eller repræsentation fra samlever/ægtefælle, ven, partner, familiemedlem, som med rimelighed ser ud til at kompromittere deres personlige dømmekraft/integritet eller pålægge Compass-medarbejderen en upassende forpligtelse). – Gaver eller repræsentation udveksles i forbindelse med opnåelse af en kommerciel fordel og i praksis betragtes som belønning (eller tilskyndelse). – Gaver eller repræsentation, der tilbydes/accepteres, er uden for myndigheders begrænsninger eller i strid med tredjeparts politik. – Dyre og eftertragtede billetter til en større international sportsbegivenhed eller kulturel event med deltagelse af en *medarbejder og dennes partner*, hvor billetterne er leveret til/af tredjepart, uden at der foreligger et forretningsformål. – Rejser og logi tilbudt på et overdådigt, populært eller eksklusivt feriested til/af en tredjepart til et forretningsmøde. – Mange gaver og former for repræsentation tilbudt, givet, accepteret eller modtaget til/fra en tredjepart i løbet af et år.
Du skal gøre følgende	– Sørg for, at gaven eller repræsentationen er lovlig, har et **forretningsformål** og er **transparent**, **rimelig** og **proportional** i værdi, art og omfang. – Som godkender skal du være opmærksom, hvis du skal godkende gentagne ydelser til/fra samme person/virksomhed. – Behold som rekvirent en kopi af afholdte udgifter, de indhentede godkendelser samt andre relevante optegnelser. – Enhver gave eller repræsentation, der involverer embedsmænd, kræver **forudgående** gennemgang af jura, da de kan indebære en risiko for bestikkelse og generelt må frarådes. – Søg **forudgående** godkendelse for, og registrér, gaver eller repræsentation modtaget eller givet i overensstemmelse med de gældende lande- eller koncernbegrænsninger (alt efter hvad der er strengest) i Compass Group Disclosures Register.[7] – Er du usikker på, om en gave eller repræsentation er passende, bør du tale med din linjechef om det eller kontakte den juridiske rådgiver for dit land/din region, koncernens juridiske team eller et medlem af afdelingen for etik og integritet. For krav relateret til grænser for **offentliggørelser** og **godkendelser** henviser vi til *Bilag A*, som du finder her.

7. Hvor det ikke med rimelighed er praktisk muligt at indhente forhåndsgodkendelse fra din linjechef, før du modtager eller giver gaver eller repræsentation, skal du sikre dig, at du informerer dem om det snarest muligt og registrerer det som påkrævet i Compass Group Disclosures Register.

DONATIONER

Risikoområde	1 **Bestikkelse og korruption**
Definition	– En **donation** er en pengegave eller tilsvarende (fx produkter, materialer, tjenester eller medarbejderes tid – "naturalier"), hvor man ikke får noget til gengæld, herunder gaver givet som svar på en større, uforudset ekstern begivenhed eller naturkatastrofe, en potentielt væsentlig forretningskrise, truet modstandsdygtighed eller til velgørenhed. – En **velgørenhedsorganisation** er en frivillig, non-profit organisation etableret og registreret til velgørende, sociale og filantropiske formål til gavn for samfundet som fx forebyggelse eller lindring af fattigdom, fremme af uddannelse, sundhed, medborgerskab eller samfundsudvikling, kunst, kultur, kulturarv, videnskab eller sport. – En **velgørende organisation** er en juridisk enhed, der kan modtage donationer inden for dens primære virkefelt. – En **politisk donation** har den betydning, der er givet i den såkaldte UK Companies Act 2006. Compass foretager *ikke* politiske donationer. – Betaling som led i en kontraktlig forhandling eller forpligtelse (herunder kapitalinvesteringer eller -udgifter) til en kunde, der ikke er en velgørende organisation, er ikke en donation, da den repræsenterer et generelt økonomisk afkast for kunden og derfor tæller som en del af kundens omsætning. I de tilfælde skal du indhente råd fra dit lands eller din regions juridiske rådgiver og finansdirektør for at vurdere, om det er passende betaling, samt hente rådgivning om den relevante delegering af myndighed, regnskabspraksis og bogføring, der kræves.
Forventning	– Donationer, du vil give, skal være legitime, have et **forretningsformål**, være **transparente**, **rimelige** og **proportionale** i værdi, art og omfang. – Gennem donationer søger Compass at forbedre indvirkningen på de miljøer, vi opererer i, og de lokalsamfund, vi betjener. Giv derfor kun *donationer til velgørende formål eller organisationer for at støtte et eller flere af koncernens mål for samfundsansvar*, der fokuserer på temaer som: - miljø og bæredygtighed - arbejdsmiljø og sikkerhed - sunde spisevaner og uddannelse i ernæring - udvikling og uddannelse af mennesker - engagement og opsøgende arbejde i lokalsamfund - mangfoldighed, lighed og inklusion og - ansvarlig forretningspraksis. – Enhver donation, der opfylder ovenstående kriterier, kan komme i betragtning, hvis den ikke falder inden for de følgende ekskluderede kategorier: - enhver enhed, der ikke er en velgørende organisation eller tilsvarende i sit hjemland - enhver organisation, hvis hovedformål er at fremme religion eller tro eller kun udføre religiøse aktiviteter - enhver politisk organisation eller person, der søger at fremme partipolitiske aktiviteter - enhver organisation, hvis mål eller formål ikke flugter med denne politik, koncernens CSR-mål eller kodeks for forretningsadfærd. – Fortrinsret bør gives til velgørende formål eller organisationer med aktiviteter eller projekter i de lokalsamfund, hvor vi opererer. – Betalinger skal være passende og autoriseret i henhold til *GAM* og gældende lokal delegering af myndighed før indgåelse af enhver type ordning eller overførsel af midler. – Brug ikke donationer til at skjule korrupte, svigagtige eller andre upassende betalinger eller til uretmæssigt eller unfair at påvirke en forretningsbeslutning eller fremtidige/tidligere beslutninger.

Røde flag/Faresignaler	– Velgørende formål knyttet til en embedsmand, som kan bruge sin indflydelse til at give donoren særlig fortrinsstilling. – Betalingen eller arrangementet er forbundet med en nuværende eller potentiel leverandør eller kunde hos Compass. Den type betalinger øger, selvom de er velmente, den personlige og virksomhedsmæssige risiko for et kriminelt brud på konkurrence- eller bestikkelseslovgivningen. – Når donationen kun gavner dem, vi har at gøre med, som fx en Compass-kunde, der også er ejer eller aktionær i den virksomhed, der modtager donationen, eller hvor donationen kun gavner en eksklusiv/privilegeret gruppe, som et privathospital eller en privat finansieret skole. – Organisationens repræsentanter og bestyrelsesmedlemmer er politikere, embedsmænd og andre højt stillede og indflydelsesrige personer. – Anmodningen er fra en person, der er involveret i en religiøs organisation. – Betalinger foretaget til enkeltpersoner i stedet for til en af lokalsamfundets institutioner.
Du skal gøre følgende	– Sikre, at donationer er legitime, har et **forretningsformål** og er **transparente**, **rimelige** og **proportionale** i værdi, art og omfang. – Udfør due diligence for tredjeparters integritet for relevante modtagere (individer/enheder) forud for engagement/betaling i overensstemmelse med *due diligence-politik og vejledning for tredjeparts integritet* for at sikre, at modtagerne og deres potentielle forbindelser er fuldt afdækket (gælder fx embedsmænd/politisk eksponerede personer). – Søg **forudgående** godkendelse for enhver donation, og registrér alt i Compass Group Disclosures Register i henhold til gældende grænser for lande og koncern (alt efter hvad der er strengest). – Enhver donation fra eller i Compass Group PLC's navn kræver koncerngodkendelse i overensstemmelse med *GAM*. – Eventuelle donationer fra et selskab i koncernen skal meddeles Compass Group PLC's hovedkontor ved udgangen af hvert regnskabsår for at: (a) verificere, at denne politik er blevet overholdt, og at Compass' koncernstrategi for CSR-ansvarlighed er blevet fremmet og (b) hjælpe Compass Group PLC med at indberette de velgørende aktiviteter og pengene, der er brugt, præcist og korrekt. – Er du usikker på, om en donation er passende, bør du tale med din linjechef om det eller kontakte den juridiske rådgiver for dit land/din region, koncernens juridiske team eller et medlem af afdelingen for etik og integritet. For krav relateret til grænser for **offentliggørelser** og **godkendelser** henviser vi til *Bilag A*, som du finder her.

SPONSORATER OG LOKAL STØTTE/INVESTERING

Risikoområde	1 **Bestikkelse og korruption**
Definition	– **Sponsorat** refererer til betaling af et beløb med forventning eller aftale om, at Compass modtager en fordel, for eksempel øget omtale, brandbevidsthed eller muligheder for forretningsudvikling. – **Lokal støtte/investering**er bidrag i form af ting af værdi, kontanter eller tilsvarende, der er til gavn for det lokale fællesskab, herunder, men ikke begrænset til tjenester, Compass-aktiver eller udstyr.
Forventning	– Gennem lokal støtte/investering tilstræber Compass at forbedre sin indvirkning på de miljøer, som Compass betjener og opererer i. Det sker for at støtte *et eller flere af koncernens CSR-mål*, der fokuserer på temaerne: - miljø og bæredygtighed - arbejdsmiljø og sikkerhed - sunde spisevaner og uddannelse i ernæring - udvikling og uddannelse af mennesker - engagement og opsøgende arbejde i lokalsamfund - mangfoldighed, lighed og inklusion og - ansvarlig forretningspraksis. – Søg **forudgående** godkendelse for sponsorater samt lokal støtte/investering, og registrér alt i Compass Group Disclosures Register i henhold til gældende grænser for lande og koncern (alt efter hvad der er strengest). – Betalinger skal være passende og autoriseret i henhold til *GAM* og gældende lokal delegering af myndighed før indgåelse af enhver type ordning eller overførsel af midler. – Tilbyd ikke sponsorat eller lokal støtte/investering for uretmæssigt eller unfair at påvirke en forretningsbeslutning eller potentielle fremtidige eller tidligere beslutninger, eller hvor en beslutning søges fra en embedsmand, som fx godkendelse af en licens eller løsning af et problem. – Brug ikke sponsorater eller lokal støtte/investering til at skjule korrupte, svigagtige eller andre uretmæssige betalinger eller til uretmæssigt at påvirke en forretningsbeslutning eller fremtidige/tidligere beslutninger. – Giv ikke sponsorat eller lokal støtte/investering til politiske partier eller religiøse grupper (støtte til begivenheder, der repræsenterer en oprindelig kultur, kan være tilladt).
Røde flag/Faresignaler	– Sponsorat eller lokal støtte/investering, der ydes af eller til en person med en reel eller opfattet interessekonflikt, som fx sponsorat af en begivenhed, der styres af et familiemedlem, en ven eller embedsmand. – Sponsorat eller lokal støtte/investering, der ikke er tilstrækkeligt understøttet af dokumentation, der klart identificerer donor, modtager, art, formål, værdi og anledning. – Modtagerorganisationen er oprettet, kontrolleret af eller har forbindelse til en embedsmand eller en pårørende til en embedsmand. – Størrelsen eller værdien af den lokale støtte/investering er uforholdsmæssig for fællesskabet: Det kan opfattes som at søge indflydelse på beslutningen om at få tildelt en kontrakt. – Faciliteterne er unødvendige og opfylder ikke lokalsamfundets behov. – Manglende rådgivning og gennemsigtighed vedr. sponsoratet eller den lokale støtte/investering: Det kan af offentligheden opfattes som upassende, unødvendigt eller med forkert fokus.

Du skal gøre følgende	– Sikre, at sponsorater eller lokal støtte/investering er legitimt, har et **forretningsformål** og er **transparent**, **rimeligt** og **proportionalt** i værdi, art og omfang. – Udfør due diligence for tredjeparters integritet for relevante modtagere (individer/enheder) forud for engagement/betaling i overensstemmelse med *due diligence-politik og vejledning for tredjeparts integritet* for at sikre, at modtagerne og deres potentielle forbindelser er fuldt afdækket (gælder fx embedsmænd/politisk eksponerede personer). – Søg **forudgående** godkendelse for ethvert sponsorat eller lokal støtte/investering, og registrér alt i Compass Group Disclosures Register i henhold til gældende grænser for lande og koncern (alt efter hvad der er strengest). – Alle sponsorater eller lokal støtte/investeringer fra eller i Compass Group PLC's navn, inklusive dem, der foretages på baggrund af en væsentlig uforudset ekstern begivenhed eller naturkatastrofe, potentielt væsentlig forretningskrise eller en udfordring for robustheden, der giver anledning til Compass Group PLC's interesse eller tilsyn, kræver koncerngodkendelse i overensstemmelse med *GAM*. – Alle sponsorater eller lokal støtte/investering foretaget af et koncernselskab skal meddeles Compass Group PLC's hovedkontor ved udgangen af hvert regnskabsår for at: (a) verificere, at denne politik er blevet overholdt, og at Compass' koncernstrategi for CSR-ansvarlighed er blevet fremmet og (b) hjælpe Compass Group PLC med at indberette sponsorater og lokal støtte/investering samt pengene, der er brugt, præcist og korrekt. – Er du usikker på, om et sponsorat eller lokal støtte/investering er passende, bør du tale med din linjechef om det eller kontakte den juridiske rådgiver for dit land/din region, koncernens juridiske team eller et medlem af afdelingen for etik og integritet. For krav relateret til grænser for **offentliggørelser** og **godkendelser** henviser vi til *Bilag A*, som du finder her.

POTENTIEL ELLER REEL INTERESSEKONFLIKT

Risikoområde	1 **Bestikkelse og korruption**
Definition	En situation, hvor dine personlige interesser (eller nogen tæt på dig) er eller ser ud til at være uforenelige med Compass' interesser. En **interessekonflikt** kan opstå på grund af: - ***relationer i eller uden for Compass Group,*** hvor der er en personlig relation med en person i koncernen, eller hvor du eller et familiemedlem eller en ven har et personligt, socialt eller forretningsmæssigt forhold med en embedsmand eller med en person fra en organisation, der driver forretning eller konkurrerer med Compass. - ***eksterne arbejdsinteresser,*** hvor du arbejder for tredjepart, har en sideløbende forretning eller et arrangement, der kan påvirke dit engagement i og ansvar over for Compass. - ***investeringer og finansielle interesser,*** hvor du, en slægtning, ven eller forretningsforbindelse har en kontrollerende eller væsentlig interesse i eller er direktør, chef eller administrator for et selskab (eller associerede selskaber), der driver forretning eller konkurrerer med Compass. - ***familierelationer,*** hvor et medlem af familien arbejder for en virksomhed, der driver forretning eller konkurrerer med Compass.
Forventning	– Oplys proaktivt om eventuelle opfattede eller faktiske interessekonflikter, og tag hånd om situationen med din linjechef. – Linjechefer bør vurdere situationen omhyggeligt og tage passende skridt til at reducere faktiske eller potentielle risici i forhold til forretningsintegritet, herunder at minimere opfattelsen af en konflikt, og indberette relevante forhold til jura eller HR.
Røde flag/Faresignaler	– Deltids- eller bibeskæftigelse i en virksomhed, der konkurrerer med, leverer tjenester til eller har et andet forretningsforhold til Compass. – Et familiemedlem eller en ven, der arbejder for en Compass-leverandør eller et offentligt organ, som bruger tjenester fra Compass, kan påvirke beslutningsprocessen. – En nær ven eller et familiemedlem, der er ansat under din ledelse. – At have en ejerandel i en lokal virksomhed, der leverer varer til den Compass-enhed, du leder.
Du skal gøre følgende	– Informér straks din linjeleder eller enhedschef, hvis du bliver opmærksom på en potentiel eller reel interessekonflikt. Herunder hører også, hvis du kan blive bekendt med fortrolige oplysninger om opkøb og lign. – Ansatte og relevante tredjeparter er forpligtet til at oplyse om eventuelle interessekonflikter før ansættelsen og skal efter ansættelsen informere Compass om eventuelle ændringer. – Registrér den potentielle eller reelle interessekonflikt i Compass Group Disclosure Register. – Linjeledere bør sikre, at der er en handlingsplan på plads til aktiv og effektiv håndtering af interessekonflikter samt foretage en årlig revision af handlingsplanen.

REJSER OG UDGIFTER

Risikoområde	1 **Bestikkelse og korruption**
Definition	– **Rejse-** og **ikke-rejse**-relaterede **udgifter**, som kan betales via betalingskort, firmakreditkort eller på anden måde afholdes af en medarbejder eller gøres krav på gennem et system til omkostningsstyring. Den slags udgifter kan omfatte rejser, underholdning og andre udgifter, der er tilladte og er blevet afholdt, mens man er engageret i eller udfører forretninger på vegne af Compass.
Forventning	– Rejse- og andre udgifter skal afholdes, mens der udføres forretninger på vegne af Compass og skal stå i rimeligt forhold til omstændighederne og være i overensstemmelse med lokal politik. – Den overordnede Compass-person til stede skal betale for og søge refusion af afholdte udgifter i forbindelse med gaver og repræsentation, der involverer interne og/eller eksterne tredjeparter. Medmindre der er usædvanlige omstændigheder, må betaling af en regning ikke uddelegeres i den situation.
Røde flag/Faresignaler	– Udgiftsbetalinger på store, runde beløb. – Udgiftskrav, der har ingen eller utilstrækkelig dokumentation, og som mangler forklaring af formålet. – Udgifterne forekommer for store til aktiviteterne. – Manglende verifikation af deltagere til måltider. – Den overordnede Compass-leder betalte ikke den endelige regning for et måltid eller anden form for repræsentation. – Håndskrevne sedler indsendt som erstatning for elektroniske kvitteringer eller fakturaer.
Du skal gøre følgende	– Sørg for, at udgifter ikke er overdrevne, har et legitimt forretningsformål og er understøttet af tilstrækkelig dokumentation. – Hvis du er den overordnede til stede, skal du betale den endelige regning for et måltid eller anden form for repræsentation. – Sørg for at opretholde passende adskillelse af opgaver og uddelegering af finansiel myndighed i godkendelsesprocesser. – Sørg for, at alle udgifter, der involverer tredjepart, som kan falde ind under definitionen af gave og repræsentation og overholder grænserne iht. ovenstående politik for gaver og repræsentation, er forhåndsgodkendt (hvor det er påkrævet), registreret og oplyst i Compass Group Disclosures Register i overensstemmelse med gældende lande- eller koncernregler (alt efter hvad der er strengest). – Som godkender skal du gennemgå, om udgifterne er passende og korrekte.

BEDRAGERI OG TYVERI 2

Bedrageri betyder at være usandfærdig (i hvad du gør eller ikke gør) eller at bruge din stilling upassende til din egen fordel. Det kan omfatte situationer, hvor en medarbejder opnår personlig vinding eller fordel på Compass' vegne som fx svigagtig finansiel rapportering eller udgifter, manipulation, forfalskning/ændring af et dokument, en konto eller oplysning, forfalskning af Compass-regnskaber og -optegnelser.

Tyveri betyder at høste en personlig fordel af det, der ikke tilhører dig.

Bedrageri er ofte tæt forbundet med mange andre former for økonomisk kriminalitet, som bestikkelse og korruption, insiderhandel, hvidvask, sanktioner og skatteunddragelse.

VORES PRINCIP

Compass-medarbejdere må ikke bevidst være involveret i eller begå bedrageri eller tyveri.

RISIKOOMRÅDER

- Misbrug af aktiver
- Finansiel og anden rapportering

MISBRUG AF AKTIVER, FINANSIEL OG ANDEN RAPPORTERING

Risikoområde	2 **Bedrageri og tyveri**
Definition	– Eksempler på **misbrug af aktiver** omfatter tyveri og misbrug af Compass' aktiver, misbrug af Compass-udstyr eller -ressourcer til personlig fordel, som fx tyveri af inventar, udstyr eller kontanter, falsk fakturering eller falske udgifter eller forpligtelser. – Uoverensstemmelse mellem **finansielle** og **andre oplysninger**, ofte i form af forfalskning af regnskaber for at opnå en form for upassende vinding. Det omfatter dokumentfalsk, overvurdering af indtægter, overskud og aktiver, undervurdering af udgifter, tab og forpligtelser, bevidst forkert anvendelse af regnskabsmæssige eller andre regler eller politikker, registrering af transaktioner uden substans eller med bevidste unøjagtigheder, manipulation af stamdata eller bankkonti på leverandører, oprettelse af ugyldige eller ikke-eksisterende leverandører.
Forventning	– Du må ikke bevidst begå, være en del af eller være involveret i svigagtige aktiviteter af nogen art, uanset om det gavner dig personligt eller ej. – Indberet alle former for svig, inklusive mistanke om eller forsøg på at begå svig, i overensstemmelse med Speak and Listen Up Policy, *undersøgelsespolitikken* og *GAM*[8]. Optrapningen af indberetningerne om bedrageri og tyveri afhænger af værdien af det forventede økonomiske tab og af den potentielle skade på Compass' omdømme.
Røde flag/Faresignaler	– Medarbejder, der opretholder et usædvanligt forhold til leverandør(er)/kunde(r) og/eller ikke er åben om en konflikt. – Medarbejder, der lever over evne eller pludseligt ændrer livsstil. – Kollega, der ikke er villig til at dele opgaver eller holde ferie. – Personer, der ikke følger de almindelige, rutinemæssige procedurer. – Usædvanlige kreditkortbetalinger (som fx uklar, forsinket, opskruet, manglende begrundelse eller manglende kvitteringer). – Opdeling af indkøbsordrer/betaling eller konsekvent brug af lave priser fra én leverandør. – Hyppige anmodninger om presserende indkøbsordrer eller brug af leverandørkonto én gang. – Kontrakter, aftaler, indkøbsordrer og fakturaer mangler detaljer i forhold til ydelser. – Anmodning om betaling i en anden valuta eller til anden lokation eller adresse. – Anomalier i udgiftsanalyser eller konti/balancer, der ikke er i overensstemmelse med fremskrivninger eller prognoser.

Du skal gøre følgende	– Medtag bedrageri som en del af løbende vurderinger af forretningsrisici, og formuler/implementer de krævede og relevante risikostyringsplaner.
	– Indberet og registrer svig eller serier af svig, herunder mistanke om eller forsøg på at begå svig, der kan resultere i et reelt eller potentielt tab af:
	  - ***3.000 USD (eller tilsvarende)*** eller mere i henhold til lokal praksis og *GAM*-notifikationskrav og
	  - ***20.000 USD (eller tilsvarende)*** eller mere i Compass Groups sagsstyringssystem, og sørg for overholdelse af *GAM*[8]-notifikationskrav.
	– Omfattende bedrageri (som fx hvor det involverede beløb forventes at overstige ***250.000 USD (eller tilsvarende)***, eller hvis der ***uanset tabsværdi*** kan ske ***alvorlig skade på omdømmet*** for Compass Group eller en ledende medarbejder, skal straks indberettes til koncernchef, koncernøkonomidirektør, regional ledelse, koncerndirektør for risiko og intern revision, koncernjurist og virksomhedssekretær samt koncernchef for etik og integritet, ligesom det skal registreres i Compass Groups sagsstyringssystem.
	– Undersøg bedragerisager i henhold til *undersøgelsespolitikken*, hvor det er påkrævet.
	– Sørg for, at alle regnskaber og poster nøje afspejler rationalet, formålet, substansen og lovligheden af transaktioner og betalinger.
	– Betal ikke udgifter, der er upassende, uautoriserede og/eller ikke understøttes af tilstrækkelig dokumentation.
	– Som godkender skal du sikre dig, at transaktioner er tilstrækkeligt kontrolleret og undersøgt inden godkendelse.

8. Se venligst afsnit 12.2 i GAM

OVERHOLDELSE AF KONKURRENCELOVGIVNING 3

Konkurrence- eller antitrustlovgivning skal fremme fair og fri konkurrence i branchen og mellem kommercielle enheder, så virksomheder kan konkurrere og vinde opgaver på lige vilkår.

De fleste lande har konkurrencelove, der regulerer, hvordan virksomheder ikke må eliminere, reducere eller fordreje konkurrencen på de markeder, hvor de driver forretning. Omfanget og indholdet af konkurrencelovgivning kan variere fra region til region, men overordnet søger lovgivningen at forbyde konkurrencebegrænsende aftaler og praksis samt misbrug af en dominerende stilling eller betydelig markedsposition. Størstedelen af konkurrencelovgivningen rækker ud over nationale grænser, så den nationale lovgivning potentielt også kan gælde for adfærd, der finder sted uden for grænserne. Derfor er vi nødt til at sikre overholdelse af reglerne nedenfor, hvor vi end driver forretning.

Konkurrencebegrænsende adfærd kan udsætte Compass og Compass-personale for civile og strafferetlige sanktioner samt skade vores brand og omdømme. Compass kan stå over for langvarige undersøgelser, der kan ende med civile og strafferetlige sanktioner samt erstatningskrav, og enkeltpersoner kan også dømmes skyldige i strafbare handlinger.

VORES PRINCIP

Compass er en virksomhed, der kan og skal vinde opgaver på en fair måde. Compass-personale skal altid overholde konkurrence- og antitrustlovgivning for at opretholde Compass' forpligtelse til at konkurrere fair med konkurrenter og for at sikre tilliden hos kunder, leverandører og øvrige interessenter.

RISIKOOMRÅDER

- Aftaler og arrangementer med konkurrenter
- Upassende informationsudveksling med konkurrenter
- Deltagelse i handels- eller branchearrangementer
- Vertikale aftaler mellem forskellige niveauer af forsyningskæden
- Misbrug af dominans
- Joint ventures

AFTALER OG ARRANGEMENTER MED KONKURRENTER (INKL. MUNDTLIGE AFTALER OG FORSTÅELSER)

Risikoområde	**3 Overholdelse af konkurrencelovgivning**
Definition	– Upassende handler eller aftaler (skriftlige eller mundtlige) mellem konkurrenter, hvilket omfatter handlinger, der kan betragtes som karteladfærd med aftale om eller fastsættelse af salgs-/købspriser (prisaftaler), markedsdeling eller kundeallokering, aftalte tilbud, begrænsning af kapacitet eller output, arrangementer, der udelukker konkurrerende virksomheder fra et marked, eller kollektiv boykot. – Der skal udvises forsigtighed med at diskutere muligheden for at indgå ethvert arrangement med en konkurrent, også en uformel aftale, uden at det er vurderet og godkendt af jura.
Forventning	– Compass forbyder deltagelse i karteller i alle lande, også dem, der ikke har konkurrencelovgivning. – Deltag ikke i samtaler eller diskussioner, og indgå ikke aftaler, hverken direkte eller indirekte (herunder uformelle, uskrevne aftaler eller arrangementer) med en konkurrent vedrørende prisfastsættelse, aftalte tilbud, reduktion af produktion eller kapacitet, forsinkelse af udvidelser, kollektiv boykot eller andre ordninger for at udelukke en konkurrent, kundeallokering eller markedsdeling.
Røde flag/Faresignaler	– Diskussion om priser, takster eller gebyrer med en konkurrent. – Diskussion om kunder eller driftsområder med en konkurrent. – Drøftelse af fremtidsplaner for virksomheden med en konkurrent, herunder planer i forhold til specifikke forretningsmuligheder. – Deling af kommercielt følsomme oplysninger, der ikke er offentligt tilgængelige, som fx forretningsomkostninger, overskudsmargener, salgsmængder (se mere i afsnittet "Upassende informationsudveksling" herunder). – En anmodning fra tredjepart, herunder kunder, om at gøre noget af ovenstående.
Du skal gøre følgende	– Er du i tvivl om, hvorvidt en konkurrent søger at diskutere og/eller aftale kartellignende adfærd med dig, skal du afslutte snakken og gøre det klart, at du gør indsigelser mod den type forslag, ligesom du straks skal informere jura. – Indberet det straks til jura, hvis en kunde har anmodet om koordinering af tilbudsgivning eller anden konkurrenceforvridende adfærd eller aftalevilkår. – Informér jura om enhver formodet karteladfærd fra tredjepart, der involverer vores konkurrenter eller leverandører. – Få uddybende vejledning fra jura i starten af processen, når der overvejes kontrakter eller andre kommercielle arrangementer med konkurrenter. – Indhent godkendelse fra jura, inden disse kontrakter/aftaler bliver indgået. – Indberet mistanke om overtrædelse af konkurrencelovgivningen til dit lands og regions juridiske rådgiver, som kan løfte sagen op til koncernjura, koncernsekretæren og koncernchefen for etik og integritet. Det betyder ikke noget, om du mener, at adfærden har stået på i lang tid, eller at alle andre på markedet også gør det. Uanset hvad, skal du indberette enhver mistanke.

UPASSENDE INFORMATIONSUDVEKSLING MED KONKURRENTER

Risikoområde	3 **Overholdelse af konkurrencelovgivning**
Definition	– **Udveksling af fortrolige eller konkurrencefølsomme oplysninger** med konkurrenter direkte eller indirekte kan fx være information, der er relateret til priser og ikke er offentlig (inkl. leverandørpriser, kundepriser, rabatter etc.), nuværende eller fremtidige indtægter, enhedspriser, indtjeningsniveauer, markedsandele, kunde- og leverandørlister, lønsatser eller budplaner.
Forventning	– Compass-personale bør ikke udveksle konkurrencefølsomme oplysninger med en konkurrent, hverken direkte eller indirekte (fx via en tredjepart, kunde, brancheanalytiker, journalist, fagpublikation eller socialt medie), medmindre det gælder et officielt fælles tilbud, der håndteres af jura. – Compass-personale bør meget klart distancere Compass, hvis en konkurrent forsøger at dele konkurrencefølsomme oplysninger med os eller inviterer os til at indgå i nogen form for skjult samarbejde. – Compass-personale bør aldrig aftale eller blot diskutere priser med konkurrenter, herunder den pris, som Compass sælger eller har til hensigt at sælge varer eller tjenester til. Det samme gælder andre finansielle eller ikke-finansielle kommercielle strategier.
Røde flag/Faresignaler	– Enhver kommunikation, mundtlig eller skriftlig, fra en konkurrent om dennes eller Compass' budintentioner, kommercielle priser eller finansielle og ikke-finansielle strategier, der ikke er offentlige. – En brancheperson, der arbejder for en konkurrent og tilbyder konkurrencefølsomme oplysninger om hans/hendes virksomhed eller foreslår, at I hver især deler oplysninger i fortrolighed. Denne følsomhed gælder uanset kontekst, dvs. både i en social og en professionel sammenhæng.
Du skal gøre følgende	– Søg rådgivning fra jura, hvis du er bekymret for, at du kan have modtaget eller delt kommercielt følsomme oplysninger eller er blevet bedt om at afgive den type oplysninger. – Søg rådgivning fra jura, før du deler Compass-oplysninger med konkurrenter (selv om jura giver lov til at dele oplysningerne, kan det være nødvendigt med en NDA (aftale om tavshed). – Søg rådgivning hos jura, før du offentliggør informationer om priser, volumen eller intentioner om at byde. – Hvis en konkurrent deler konkurrencefølsom information eller foreslår at koordinere adfærden, bør du gøre indsigelse, afslutte diskussionen og straks indberette hændelsen til jura. Hvis oplysningerne deles med dig via e-mail, skal du søge råd fra jura om, hvordan du reagerer. Det vil normalt være nødvendigt at sende et svar tilbage, hvor du understreger, at du ikke ønskede informationen, og at du ikke ønsker at modtage yderligere.

DELTAGELSE I HANDELS- ELLER BRANCHEARRANGEMENTER

Risikoområde	**3 Overholdelse af konkurrencelovgivning**
Definition	– **Handelsforeninger, brancheorganer, konferencer** og **andre brancheevents** kan være en gavnlig og legitim del af vores forretning. Men vores konkurrenter vil også være til stede, så det er vigtigt, at der udvises særlig omhu i forhold til eventuelle samtaler, hvad enten de er formelle eller uformelle, til disse arrangementer.
Forventning	– Brug ikke deltagelse ved sådanne events eller relaterede, sociale arrangementer efterfølgende som et forum for eller for at dække over upassende udvekslinger af kommercielt følsomme oplysninger blandt konkurrenter. – Søg godkendelse fra jura før indmeldelse i en brancheforening.
Røde flag/Faresignaler	– Diskussioner, der bevæger sig væk fra agendaen eller griber ind i ikke-offentlige eller konkurrencefølsomme oplysninger.
Du skal gøre følgende	– Søg råd fra jura, hvis du er medlem af en brancheforening og/eller deltager i et uformelt møde, der involverer konkurrenter eller et andet brancheforum. Sørg for, at protokollerne bliver overholdt (fx skriftlig agenda, påmindelse om konkurrencelovgivning samt registrering af, hvad der blev diskuteret). – Søg rådgivning fra jura, hvis du vil samarbejde med konkurrenter eller leverandører i forhold til branche-, miljø-, bæredygtigheds- eller ledelsestiltag for at sikre, at aftalerne ikke begrænser eller har en negativ indvirkning på konkurrencen. – Oplys om deltagelse/medlemsbetalinger i Compass Group Disclosures Register. – Diskutér ikke emner relateret til konkurrencefølsom information (især marketing/produktionsstrategier eller prissætning/volumen af individuelle konkurrenter og omkostningsdata). – Sørg for, at enhver information, der deles ved arrangementet, enten er offentlig eller er blevet samlet og anonymiseret. – Bevæger et formelt møde sig ind på kommercielt følsomme oplysninger, eller deler en konkurrent kommercielt følsomme oplysninger eller foreslår koordinerende adfærd, skal du straks afslutte diskussionen. Hvis dette ikke sker, skal du forlade mødet efter at have anmodet om, at din indsigelse og afgang kommer med i referatet og efterfølgende informere jura eller afdelingen for etik og integritet. – Vær beredt på at følge dette råd myndigt og synligt. Det er ikke nok at liste stille og roligt ud. Du skal ikke være nervøs over, om det føles akavet eller flovt at handle på den måde over for ligesindede og overordnede. Hvis du ikke tror, du kan gøre dette, bør du ikke deltage i mødet.

VERTIKALE AFTALER

Risikoområde	3 Overholdelse af konkurrencelovgivning
Definition	– **Vertikale aftaler** indgået mellem selskaber på forskellige niveauer i forsyningskæden (fx mellem en leverandør eller fødevareproducent og en indkøbsvirksomhed). – De fleste vertikale aftaler giver ikke anledning til betænkeligheder, herunder eksklusiv levering af madtjenester til kundens lokaler. En vertikal aftale kan dog stride imod konkurrencelovgivningen, hvis den bidrager til at stoppe eller begrænse kunderne i at videresælge produkter, pålægger særlige leverings-/købsforpligtelser, allokerer eksklusive områder eller kundegrupper eller pålægger en minimums- eller fast videresalgspris.
Forventning	– Vi bør ikke forsøge at pålægge kommercielle partnere potentielt restriktive klausuler uden clearing fra jura.
Røde flag/Faresignaler	– Eksklusive leveringsaftaler med Compass-leverandører. – Leverandører, der insisterer på, at Compass bruger leverandørens anbefalede detailpriser og truer med at afbryde leveringen, hvis det ikke sker.
Du skal gøre følgende	– Søg rådgivning hos jura, før du indgår en vertikal aftale. Vær særligt opmærksom på områder, hvor Compass kan anses for at være dominerende eller have en stærk markedsposition.

MISBRUG AF DOMINANS

Risikoområde	3 Overholdelse af konkurrencelovgivning
Definition	– En virksomhed kan ses som dominerende, hvis den har en markedsandel på ca. 40 % eller mere, selvom en markedsandel på 25 % eller derover i nogle tilfælde kan være nok til at etablere dominans. En dominerende virksomhed må ikke misbruge sin position til ekskluderende eller udnyttende fremfærd ved fx at opkræve uforholdsmæssigt høje, diskriminerende eller undertrykkende priser, sammenkæde leveringer til andre varer eller tjenester, nægte at handle, kræve eksklusive eller meget langsigtede aftaler.
Forventning	– Vi bør ikke misbruge en dominerende stilling ved at udelukke konkurrenter eller udnytte kunder på markeder, hvor et Compass-selskab kan anses som dominerende.
Røde flag/Faresignaler	– Tilbud om store rabatter/ydelser under kostpris. – Fastsættelse af for høje priser.
Du skal gøre følgende	– Søg rådgivning fra jura, hvis Compass potentielt er dominerende eller har en stærk markedsposition.

JOINT VENTURES

Risikoområde	**3 Overholdelse af konkurrencelovgivning**
Definition	– Et **joint venture ("JV")** er en forretningsaftale, hvor to eller flere parter enes om at samarbejde for at udføre en bestemt opgave/nå et bestemt mål. Opgaven kan være et nyt projekt eller anden forretningsaktivitet. JV'er kan antage mange forskellige former.
Forventning	– Indhent altid rådgivning fra jura eller koncernens juridiske M&A-team ved ethvert potentielt joint venture-arrangement. – I et JV med en konkurrent må du ikke dele eller diskutere Compass' konkurrencefølsomme oplysninger med JV's ledere eller medarbejdere eller med Compass-personale, der er udstationeret til et JV – medmindre det udtrykkeligt er godkendt af jura. – Compass-personale udstationeret til et JV, bør ikke videregive konkurrencefølsomme oplysninger om dette JV til andet Compass-personale, medmindre det udtrykkeligt er godkendt af jura. – Ethvert JV, som Compass deltager i, vil på lignende måde være forpligtet til at følge en passende compliancepolitik.
Røde flag/Faresignaler	– Ethvert forslag om at indgå et JV med en konkurrent – tænk over, om det er vigtigt, at Compass samarbejder med en konkurrent. – Ethvert forslag om, at Compass deler konkurrencefølsomme oplysninger med en konkurrent for at vurdere mulighederne i et JV. – Enhver deling af information (uanset om du afgiver eller modtager) eller fælles aktivitet, der rækker ud over det aktuelle JV's omfang, når det er i drift. – Hvis due diligence ikke viser en ultimativ reel ejer, eller der er mistanke om, at det er et dækfirma, eller det er skjult bag en trust eller udpeget direktør.
Du skal gøre følgende	– Søg rådgivning fra jura, før du deltager i diskussioner om et potentielt JV. – Følg de protokoller, der anbefales af jura, hvis der gives grønt lys til at påbegynde diskussioner, herunder en aftale om en protokol til informationsdeling med JV-partneren/-partnerne. – Indhent forudgående godkendelse fra jura, før der indgås JV-aftaler og -arrangementer. – Udfør due diligence for tredjeparter på enheder/individer, der modtager/udsteder betalinger i henhold til *due diligence-politik og vejledning for tredjeparts integritet*. – Aftal en dagsorden for JV-møder, hvor konkurrenter er til stede. Hold dig til dagsordenen, og tag referat af mødet. Få referatet godkendt af alle tilstedeværende som en præcis registrering over mødets indhold, og få referatet underskrevet.

HVIDVASK, TERRORFINANSIERING OG SKATTEUNDDRAGELSE 4-6

Kriminalitet af alle typer genererer ofte en fordel (fx skaber overskud eller resulterer i erhvervelse af ejendom) – også kaldet udbyttet af kriminalitet. **Hvidvask** af penge er tiltag for at gemme eller sløre udbyttet af kriminalitet og bevare det på kriminelle hænder. Det omfatter modtagelse af eller handel med kriminel ejendom, herunder via uskyldige tredjeparter.

Terrorfinansiering omfatter modtagelse eller levering af penge eller ejendom, der er beregnet til eller potentielt kan bruges til terrorformål eller til hvidvask af terrorrelateret ejendom. Det er ofte forbundet med hvidvask.

Skatteunddragelse er underbetaling af skat eller ulovlig omgåelse af skattebetaling hvor som helst i verden. **Facilitering af skatteunddragelse** involverer bevidst at hjælpe andre med at begå skatteunddragelse eller på anden måde være medskyldig i deres handlinger.

VORES PRINCIP

Hvidvask og terrorfinansiering kan ske, når du ved – eller med rimelighed burde have haft mistanke om – at de penge eller andre aktiver, Compass modtager (fx fra en tredjepart, herunder en kunde, leverandør eller joint venture-partner), er udbyttet af kriminalitet eller resultatet af kriminel eller terroristisk adfærd, eller at Compass er involveret i en ordning, hvorved penge eller anden ejendom vil blive brugt til terroraktivitet.

Compass faciliterer eller tolererer ikke hvidvask, terrorfinansiering eller skatteunddragelse.

RISIKOOMRÅDER

- Håndtering af udbytte fra kriminalitet
- Facilitering af skatteunddragelse/undlade at forhindre skatteunddragelse

HÅNDTERING AF UDBYTTE FRA KRIMINALITET

Risikoområde	4 Hvidvask/ 5 Terrorfinansiering
Definition	– **Håndtering/facilitering af håndtering af ejendom**, der er afledt eller opnået, direkte eller indirekte, af enhver person som følge af kriminel eller ulovlig aktivitet, eller håndtering/facilitering af håndtering af penge, som repræsenterer værdien af en sådan ejendom.

Forventning	– Compass-personale:
	  - skal sikre, at Compass ikke modtager udbytte fra kriminelle aktiviteter, da dette kan udgøre en strafbar handling
	  - må under ingen omstændigheder indgå i nogen form for kommerciel aftale, der involverer ulovligt erhvervede midler eller aktiver, eller som resulterer i finansiering af terrorisme og
	  - må ikke bevidst engagere en modpart, der er forbundet med kriminel aktivitet.
	– Tip aldrig en modpart om, at der måske vil ske eller allerede er sket en henvendelse til et retshåndhævende organ, da dette potentielt kan overtræde gældende love.

Røde flag/Faresignaler	– Betaling og/eller fakturaer bliver anmodet om eller sendt fra en modpart opdelt i flere former (fx kontanter, bankoverførsel, checks) eller flere enheder. – Betaling og/eller fakturaer bliver anmodet om eller foretages fra en bankkonto fra eller til en enhed eller person i et andet navn end modpartens navn i kontrakten. – Brug af flere udenlandske bankkonti, der er uden for modpartens virksomhedsregistrering. – Hvis due diligence ikke viser en ultimativ reel ejer, eller der er mistanke om, at det er et dækfirma, eller det er skjult bag en trust eller udpeget direktør. – En modpart bruger usædvanlige eller mistænkelige dokumenter, og detaljerne og referencerne ikke uden videre kan verificeres. – Modpartens baggrund adskiller sig fra, hvad vi normalt ville forvente ift. deres forretningsaktiviteter. – Kunden foreslår en usædvanlig eller ikke-gængs måde at håndtere transaktionen på. – Oprindelsen eller den påståede brug af midler ikke stemmer overens med organisationens formål. – Betalinger til tredjemand skal ske uden for landet og/eller til et land, der forbindes med hvidvask. – Transaktionen involverer eller vedrører et land med tætte forbindelser til terrorisme, eller hvor forbudte organisationer er aktive.
Du skal gøre følgende	– Udfør due diligence for tredjeparter på enheder/individer, der modtager/udsteder betalinger i henhold til *due diligence-politik og vejledning for tredjeparts integritet*. – Overvåg modparters handler og aktiviteter for røde flag, der kan give anledning til mistanke om, at de engagerer sig i hvidvask, og henvend dig til koncernens afdeling for etik og integritet så hurtigt som muligt. – Sørg for, at relevante kontroller vedrørende kilden til udbyttet gennemføres på beløb, der modtages af agenter, der handler på vegne af Compass, og at passende erklæringer og garantier om anti-hvidvask og -terrorfinansiering er med i aftalen/kontrakten. – Indberet mistanke om hvidvask, eller at vi muligvis har at gøre med udbyttet fra kriminalitet til den juridiske rådgiver i dit land eller din region, som kan tage sagen videre til koncernens afdeling for etik og integritet. – Sørg for, at jurisdiktion eller forretningsspecifikke anti-hvidvask-politikker/-procedurer implementeres, som det kræves, for at overholde gældende, lokale love og regler. – Medtag hvidvask og terrorfinansiering som en del af løbende vurderinger af forretningsrisici, og formuler/implementer de krævede og relevante risikostyringsplaner.

SKATTEUNDDRAGELSE

Risikoområde	6 **Skatteunddragelse**
Definition	– **Facilitering af skatteunddragelse** opstår, når nogen bevidst hjælper en anden med at begå skatteunddragelse eller på anden måde er medskyldig i denne handling, også selvom det ikke gavner dem selv på nogen måde.

Forventning	– Compass-personale:
	  - må under ingen omstændigheder deltage i, rådgive om eller på anden måde tilskynde til, bistå eller facilitere nogen form for skatteunddragelse og
	  - skal overholde alle forebyggelsesprocedurer indført af Compass i forhold til skatteunddragelse, herunder gennemføre relevant uddannelse og viderebringe bekymringer på passende måde.
	– Tip aldrig en modpart om, at der måske vil ske eller allerede er sket en henvendelse til et retshåndhævende organ, da dette potentielt kan overtræde gældende love.

Røde flag/Faresignaler	– Betaling og/eller fakturaer bliver anmodet om eller sendt fra en modpart opdelt i flere former (fx kontanter, bankoverførsel, checks) eller flere enheder. – Betaling og/eller fakturaer bliver anmodet om eller foretages fra en bankkonto fra eller til en enhed eller person i et andet navn end modpartens navn i kontrakten. – Brug af flere udenlandske bankkonti, der er uden for modpartens virksomhedsregistrering. – Hvis due diligence ikke viser en ultimativ reel ejer, eller der er mistanke om, at det er et dækfirma, eller det er skjult bag en trust eller nomineret direktør. – En modpart bruger usædvanlige eller mistænkelige dokumenter, og detaljerne og referencerne ikke uden videre kan verificeres. – Kunden foreslår en usædvanlig eller ikke-gængs måde at håndtere transaktionen på. – Oprindelsen eller den påståede brug af midler ikke stemmer overens med organisationens formål.
Du skal gøre følgende	– Overvåg modparters handler og aktiviteter for røde flag, der kan nære en mistanke om, at de engagerer sig i skatteunddragelse, og henvend dig til koncernens afdeling for etik og integritet så hurtigt som muligt. – Sørg for, at relevante kontroller vedrørende kilden til udbyttet gennemføres på beløb, der modtages af agenter, der handler på vegne af Compass, og at passende erklæringer og garantier om undgåelse af skatteunddragelse er med i aftalen/kontrakten. – Indberet mistanke om skatteunddragelse eller facilitering af skatteunddragelse, eller at vi muligvis har at gøre med udbyttet fra kriminalitet til den juridiske rådgiver i dit land eller din region, som kan tage sagen videre til koncernens afdeling for etik og integritet. – Sørg for, at jurisdiktion eller forretningsspecifikke skattepolitikker/-procedurer implementeres, som det kræves for at overholde gældende, lokale love og regler. Kontakt koncernens skatteafdeling vedr. overholdelse af relevante minimumsstandarder og overensstemmelse med koncernens skattestrategi. – Medtag skatteunddragelse som en del af løbende vurderinger af forretningsrisici, og formuler/implementer de krævede og relevante risikostyringsplaner.

SANKTIONER OG HANDELSBEGRÆNSNINGER 7

Compass er forpligtet til at drive forretning på en ærlig og etisk måde, uanset hvor vi opererer. Som en del af denne kultur skal alle relevante love og regler overholdes, herunder gældende sanktioner og begrænsninger for handelen ("sanktionsprogrammer").

Sanktionsprogrammer er typisk iværksat af regeringer og mellemstatslige organisationer, og de forbyder eller begrænser transaktioner af eller med visse individer, enheder, sektorer og/eller lande.

Compass overholder en række nationale og internationale sanktionsprogrammer. Disse programmer kan relatere til lande, hvor vi driver forretning, hvem vores kunder er, de personer, der arbejder for os eller på vores vegne, hvordan vi indgår i transaktioner, og de banktjenester, vi gør brug af.

Compass tilstræber effektive og nødvendige forholdsregler for at styre risikoen for at overtræde sanktioner og regler vedrørende handelsbegrænsninger. Compass interagerer ikke direkte eller indirekte med sanktionerede parter uden forudgående godkendelse af, at den eventuelle transaktion ikke overtræder gældende sanktioner eller på anden måde udsætter Compass for unødig risiko. Enhver aktivitet med lande, enkeltpersoner, enheder, varer eller tjenester, underlagt sanktioner eller handelskontrol, kan kun finde sted, hvor passende godkendelser, licenser eller undtagelser er på plads.

VORES PRINCIP

Compass respekterer og overholder alle sanktionsprogrammer, der gælder for vores virksomhed. Vi handler ikke med sanktionerede enkeltpersoner, enheder, sektorer eller lande.

Du må under ingen omstændigheder bevidst indgå i nogen form for transaktion eller kommercielt forhold, der potentielt kan krænke de sanktionsprogrammer, der gælder for Compass. Dette omfatter transaktioner, der involverer enkeltpersoner eller enheder på sanktionslister, transaktioner, der involverer sanktionerede lande eller forbudte transaktioner med sanktionerede sektorer.

RISIKOOMRÅDER

- Indtræden i nye sektorer/nye territorier
- Indtræden i nye tredjepartsforhold
- Nye sanktioner/indefrysning af aktiver for eksisterende tredjeparter.

INDTRÆDEN I NYE SEKTORER/NYE TERRITORIER

Risikoområde	7 **Sanktioner og handelsbegrænsninger**
Definition	– Etablering af enhver forretning, der involverer etablering af en filial eller stiftelse af et selskab i et land, hvor Compass ikke i øjeblikket opererer, eller indførelse af ny forretning eller indgåelse af en ny kontrakt i et hvilket som helst område eller farvand uden for driftsselskabets hjemland eller indførelse af en ny forretningssektor eller -linje i et eksisterende land. – Indtræden i nye territorier/sektorer kan potentielt give risici for sanktioner, da det pågældende område eller den pågældende sektor kan være genstand for sanktioner i en anden jurisdiktion, hvor Compass opererer. Derudover kan nye territorier have egne, unikke sanktionskrav, som Compass bliver nødt til at sikre, at vi overholder.
Forventning	– Compass respekterer og overholder alle sanktionsprogrammer og vil ikke handle med forbudte, sanktionerede lande eller sektorer.
Røde flag/Faresignaler	– Ny forretning i følgende jurisdiktioner, eller som grænser op til/har tætte forbindelser til følgende jurisdiktioner, kan medføre særlige risici for sanktioner: Belarus, Burundi, Cuba, Den Centralafrikanske Republik, Den Demokratiske Republik Congo, Irak, Iran, Krim, Libanon, Libyen, Nicaragua, Nordkorea, Rusland, Somalia, Sudan, Sydsudan, Syrien, Ukraine, Venezuela, Yemen, Zimbabwe.[9]
Du skal gøre følgende	– Følg *GAM* i forhold til at drive forretning i nye lande, områder eller sektorer. – Indhent passende godkendelse fra den juridiske rådgiver i dit land/din region, før du indgår i virksomhed, der involverer en person eller en enhed, knyttet til et sanktioneret land eller en sektor.

9. Se den seneste landeliste med høj/meget høj risiko fra koncernens afdeling for etik og integritet.

INDTRÆDEN I NYE TREDJEPARTSFORHOLD

Risikoområde	7 **Sanktioner og handelsbegrænsninger**
Definition	– Indgåelse af nye tredjepartsforhold medfører potentielle risici for sanktioner, da tredjeparter kan være genstand for sanktioner eller ejes/kontrolleres af enkeltpersoner/enheder underlagt sanktioner. Tredjeparter underlagt sanktioner kan også forsøge at skjule dette faktum for Compass for at omgå sanktionskravene. – Tredjeparter omfatter kunder, leverandører, aftalepartnere, underleverandører, organisationer, vi samarbejder med (som joint venture-partnere, mål for opkøb/frasalg), rådgivere (erhvervsmæssige, finansielle, juridiske og lobbyister), mellemmænd, distributører, agenter og alle andre kontraktlige modparter.
Forventning	– Alle nye tredjeparter skal screenes ift. sanktionslister i overensstemmelse med afsnittet om konsulenter og rådgivere i *GAM* og i henhold til kravene i *due diligence-politik og vejledning for tredjeparts integritet*.
Røde flag/Faresignaler	– Tredjepart, der er tilknyttet eller associeret med en person eller enhed, der er ramt af sanktioner. – Tredjepart, der for nylig er blevet etableret og har betydelige økonomiske ressourcer til sin rådighed, og hvor det er uklart, hvordan den kom i besiddelse af disse ressourcer. – Tredjepartens virksomhedsstruktur, der involverer et holdingselskab i en offshore-jurisdiktion. – Tredjepart, der ikke er bekendt med anvendelsen af varerne eller tjenesterne og/eller stiller ikke kommercielle eller tekniske spørgsmål, som normalt under forretningsforhandlinger. – Betalingsbetingelserne eller betalingsmåden er usædvanlig (fx hvis tredjepart er villig til at betale et stort kontantbeløb med det samme (ikke-bankoverførsler)).
Du skal gøre følgende	– Gennemfør due diligence for tredjeparts integritet for alle nye og eksisterende tredjeparter i overensstemmelse med *due diligence-politik og vejledning for tredjeparts integritet*. – Vær opmærksom på potentielle forsøg fra tredjeparter på at skjule forbindelser til sanktionerede personer/enheder. – Sørg for, at alle skriftlige kontrakter med tredjeparter indeholder et krav om at overholde alle gældende love, inklusive dem, der har at gøre med handelssanktioner.

NYE SANKTIONER/INDEFRYSNING AF AKTIVER FOR EKSISTERENDE TREDJEPARTER.

Risikoområde	7 **Sanktioner og handelsbegrænsninger**
Definition	– I nogle tilfælde kan en eksisterende tredjepart blive underlagt sanktioner/indefrysning af aktiver, mens vedkommende handler med Compass. Det medfører en risiko for, at Compass utilsigtet kan overtræde sanktioner ved at fortsætte en igangværende transaktion, der er blevet forbudt, mens den pågår.
Compass-regel	– Enhver transaktion, der involverer en tredjepart, som bliver sanktioneret af en relevant jurisdiktion på et hvilket som helst tidspunkt i løbet af transaktionen, skal straks sættes i bero, og relevante aktiver/midler indefryses. – Undlad under alle omstændigheder at redigere/skjule detaljerne i en transaktion, der potentielt involverer en sanktioneret person, enhed, land eller sektor for at tillade den at fortsætte i strid med denne politik.
Røde flag/Faresignaler	– En tredjepart foretager en pludselig eller uforklarlig ændring af en transaktion. – En tredjepart udøver unødigt eller uforholdsmæssigt pres for at gennemføre en transaktion hurtigt. – En tredjepart anmoder om, at væsentlige detaljer om en transaktion udelades eller skjules i nøgledokumenter. – En bank involveret i en transaktion fastfryser eller nægter at behandle denne transaktion.
Du skal gøre følgende	– Udfør løbende og regelmæssig overvågning af tredjeparter i overensstemmelse med *due diligence-politik og vejledning for tredjeparts integritet*for at afdække, om de bliver sanktioneret. – Fortsæt under ingen omstændigheder med en transaktion, hvis du ved eller har mistanke om, at en aktuel tredjepart er blevet underlagt relevante sanktioner. Det inkluderer at modtage betalinger fra eller foretage betalinger til tredjeparten eller at håndtere deres aktiver på nogen måde. – Du bør straks informere den juridiske rådgiver i dit land eller region, som igen kan informere koncernens afdeling for etik og integritet om alle transaktioner, der er i gang med en tredjepart, der er sanktioneret, så de kan bestemme de passende næste skridt i processen.

YDERLIGERE INFORMATION

OVERHOLDELSE AF DENNE POLITIK

Du skal sikre dig, at du læser, forstår og overholder denne politik og gennemfører al obligatorisk uddannelse relateret til den. Du skal undgå enhver aktivitet eller adfærd, der kan føre til et helt eller delvist brud på denne politik, hvilket igen kan give anledning til manglende overholdelse af love om forretningsintegritet og dermed udgøre en strafbar handling.

Alle hos Compass har et ansvar for at indberette potentielle brud på denne politik. Compass opfordrer til indberetning af alle bekymringer og er forpligtet til at beskytte indberetterne mod at lide skade eller gengældelse som følge heraf.

Hvis du kender til eller har mistanke om brud på denne politik, kan du italesætte din bekymring over for din leder eller enhedschef, din lokale HR-chef eller Listen Up Champion, et medlem af dit lands eller regions juridiske team eller et medlem af koncernens afdeling for etik og integritet.

Compass-personale og forretningspartnere kan også bruge det fortrolige, globale program til whistleblowere og indberetninger Speak Up, We're Listening for at søge vejledning og/eller indberette bekymringer om manglende overholdelse af denne politik.

OVERVÅGNING OG REVISION

Denne politik vil løbende blive revideret af Compass Group Executive Committee.

Compass-personale er velkommen til at kommentere denne politik og foreslå måder, den kan forbedres på. Kommentarer, forslag og forespørgsler skal sendes via Group Ethics & Integrity-portalen ved af funktionen til at stille spørgsmål.



DIVERSE

Denne politik er ikke en del af Compass' ansættelseskontrakter, og vi kan til enhver tid ændre den.

Denne politik er blevet godkendt af Compass Group Executive Committee.

Dominic

DOMINIC BLAKEMORE
GROUP CHIEF EXECUTIVE, COMPASS GROUP PLC