COMPASS GROUP



SVERIGES AFFÄRSINTEGRITETS POLICY

MAJ 2024

INNEHÅLL



Efterlevnad av policyn för Affärsintegritet (Policyn) är obligatorisk och bör implementeras i samband med Uppförandekoden. Underlåtenhet att följa detta kan resultera i disciplinära åtgärder upp till och inklusive avsked. Policyn fastställer de minimigränser och standarder som gäller över hela Compass. Detta hindrar inte ett land eller region att tillämpa strängare tröskelvärden och standarder. Om det finns en skillnad mellan Policyn, lokala policyer och tillämpliga lagar, måste det strängaste kravet tillämpas. Där godkännande krävs av Legal-avdelningen och ingen lokal Legal-avdelning finns, måste du erhålla godkännande från regional General Counsel.

Introduktion 02

Syfte och omfattning 03

Roller och ansvar 03

Etiskt beslutsafttande 03

Relation med tredje part 04

Intressekonflikt 06

Affärsintegritetsrisker 07

Mutor och korruption 08

Facilitetsbetalningar
Gåvor och gästfrihet
Donationer
Sponsring och community support/investment
Potentiell och faktiska intressekonflikter
Resor och utgifter

Bedrägeri och stöld 18

Missbruk av tillgångar, finansiell och icke-finansiell rapportering

Efterlevnad av konkurrenslagstiftning 20

Avtal och arrangemang med konkurrenter
Olämpligt informationsutbyte med konkurrenter
Deltagande i branschföreningar eller branschevenemang
Vertikala avtal
Missbruk av dominerande ställning
Joint ventures

Penningtvätt, finansiering av terrorism och skatteflykt 26

Hantering av brottsvinster
Skatteundandrgande

Sanktioner och handelskontroller 29

Inträde i nya sektorer eller territorier etablering av relationer med nya tredje parter
Sanktioner/tillgångsfrysningar av befintliga tredje parter

Efterlevnad av policyn 33

Övervakning 33

INTRODUKTION



Compass Group ("Compass") är passionerat engagerade i att upprätthålla de högsta standarderna för affärsintegritet. Detta åtagande har gett oss vår position som en global ledare och pålitlig partner.

Vår affärskodex, vår vision, våra värderingar och de 5 gyllene reglerna ("Compass värderingar") fastställer tydliga beteendestandarder som vi förväntar oss att all personal hos Compass ska uppvisa i umgänget med kollegor och de utanför Compass, inklusive kunder, klienter, leverantörer, aktieägare och andra intressenter.

Som en verksamhet som fokuserar på människor och en organisation med en stark styrningsstruktur tror vi på ansvarsfullt ledarskap; att sätta standarden och agera som en förebild för etiskt beteende och beslut drivna av integritet. Compass främjar en arbetsplats där våra medarbetare och affärspartner kan tala ut och bli hörda, och vi främjar en kultur av öppenhet, förtroende och integritet, där vi uppmuntrar våra medarbetare att göra det som är rätt.

Att bedriva verksamhet med integritet skyddar Compass, våra människor, våra tillgångar, vår verksamhet, vårt rykte och våra relationer med intressenter.



SYFTE OCH OMFATTNING

Målsättning med Policyn är följande:

– definiera nyckelrisker för affärsintegritet;
– fastställa principer och krav för anställda, entreprenörer och arbetare som representerar Compass för att åtminstone följa tillämpliga lagar och förordningar för affärsintegritet; och
– främja en kultur av ärlighet, etik och integritet inom Compass

Vad innebär affärsintegritet?

Affärsintegritet[1] innebär att bedriva affärsverksamhet ärligt och med starka moraliska och etiska principer. I praktiken innebär detta att göra det vi säger att vi ska göra, att ta ansvar för våra misstag och att hålla varandra ansvariga för våra handlingar. Att bedriva verksamhet med integritet innebär att leva våra värderingar genom våra handlingar, beteenden och beslut samt att ha karaktären och modet att alltid göra det som är rätt, inte det som är lätt, även om vi inte tror att någon tittar.

På Compass åtar vi oss att bedriva vår verksamhet med integritet genom att:

– agera ärligt, rättvist och transparent;
– främja en kultur av öppenhet och förtroende där vi respekterar varandra och känner oss fria att tala ut när vi känner att något inte är rätt; och
– ta ansvar för våra handlingar och vara ansvariga för våra beslut.

Affärsintegritet är grundläggande för att bygga och upprätthålla förtroende med alla våra intressenter; inklusive våra kunder, klienter, affärspartners, anställda, leverantörer, de samhällen där vi verkar, regeringar, offentliga organ och investerare.

Vem omfattas av policyn?

Denna policy gäller för all "**Compass personal**", vilket innebär alla styrelseledamöter och tjänstemän, anställda, entreprenörer och konsulter som arbetar inom Compass och arbetare som arbetar i något Compass-företag någonstans i världen, oavsett om det är permanent, på bestämd tid eller tillfälligt (individuellt och kollektivt "du"). Denna policy gäller också för eventuella joint venture-företag eller konsortier som kontrolleras av Compass på daglig basis eller som ägs till majoriteten av Compass.

ROLLER OCH ANSVAR

Alla Compass-anställda och de som agerar för vår räkning förväntas vara ambassadörer för våra höga etiska standarder och visa fullt åtagande till principerna och kraven på affärsintegritet som anges i denna policy genom att:

– läsa och förstå innehållet i denna policy;
– implementera policyn över våra respektive affärsområden;
– genomföra den erforderliga utbildningen i etik och integritet;
– deklarera och hantera eventuella potentiella eller faktiska intressekonflikter som kan påverka, eller anses av andra påverka, vårt beslutsfattande;
– följa kraven i Gruppens godkännandemanual (GAM);
– diskutera innehållet i denna policy med människorna vi arbetar med och betona vikten av att tala om oro och/eller överträdelser av denna policy;
– lyssna på sådan oro, oavsett om den har uttryckts av teammedlemmar, kollegor eller våra ledare, i linje med Compass' Speak and Listen Up Policy; och
– alltid söka vägledning när det behövs.

ETISKT BESLUTSFATTANDE

Policyn tillhandahåller principer, krav och förväntningar relaterade till att mildra och eliminera risker för affärsintegritet, samt några vanliga exempel på dessa risker, är det omöjligt att förutse varje situation där en fråga om affärsintegritet kan uppstå. För att säkerställa att vi reagerar konsekvent när vi ställs inför en fråga om affärsintegritet, uppmuntrar vi all personal hos Compass att överväga om beslutet som fattas är etiskt, lagligt och det rätta att göra.

Bakgrunder, erfarenheter och kulturella skillnader påverkar beslutsfattandet och vad som uppfattas som rätt eller fel att göra i en viss situation. Följande fem frågor ger viktig praktisk vägledning om hur man avgör om ett beslut eller en åtgärd är det rätta för dig att göra i din roll på Compass:

– är det fritt från några faktiska eller potentiella intressekonflikter?
– tjänar det ett legitimt affärssyfte?
– är det något du tror speglar din roll och dina ansvarsområden för att upprätthålla Compass' värderingar?
– skulle det bibehålla Compass' rykte för integritet och stark styrning om det blev offentligt (t.ex. publicerat i en tidning eller online)?
– stämmer det överens med vår affärskodex och de 5 gyllene reglerna?

Om du inte kan svara 'ja' på alla ovanstående frågor, eller om du är osäker på om åtgärden eller beslutet som övervägs kan strida mot Compass' värderingar och principer, är det viktigt att rådgöra med en chef, juridisk avdelning eller gruppens etik och integritet för vägledning eller rapportera eventuella oro genom Compass' konfidentiella rapporteringsprogram, Speak Up, We're listening.

1. Vidare information se våra 5 Gyllene regler.

RELATION MED TREDJE PART

Det är viktigt att *känna din tredje part* och säkerställa att våra värderingar och mål är i linje. Att genomföra riskbaserad due diligence som en förebyggande och övervakande kontroll tillhandahåller ett tidigt varningssystem eller larmsystem som en del av Compass tillvägagångssätt för riskhantering av tredje part.

Tredje parter kan vara kunder, leverantörer (inklusive, men inte begränsat till konsulter, rådgivare, agenter, mellanhänder, entreprenörer, distributörer och lobbyister), finansiella partners, joint venture-partners, mål för fusioner, förvärv eller avyttringar. Det inkluderar individer och/eller enheter som är avsedda att engageras för att förhandla, representera, medla, introducera eller agera för Compass (eller något dotterbolag till Compass) räkning i interaktioner med statliga tjänstemän, statliga myndigheter (eller representanter).

Vissa kategorier av tredje parter (inklusive de som är nära associerade med dem, såsom omedelbara familjemedlemmar) utsätter oss för högre risker när det gäller affärsintegritet, särskilt mutor och korruption. Dessa är mellanhänder, agenter och statliga tjänstemän.

- En **mellanhand** är en tredje part som engageras för att hjälpa Compass med dess verksamhet genom att agera som en mellanman mellan Compass och en annan tredje part. De är kanalen genom vilken Compass kan ge eller ta emot varor eller tjänster. Försäljningsagenter och konsulter, tullmäklare och agenter, joint venture-partners, professionella rådgivare såsom advokater, revisorer eller finansiärer, och distributörer kan alla vara mellanhänder.
- En **agent** är en särskild typ av mellanhand som har förmågan att representera, förhandla och agera på Compass vägnar. Medan mellanhänder kan underlätta affärer och kommunikation mellan Compass och en tredje part, har agenter makten att skapa bindande juridiska relationer mellan Compass och tredje parter, vilket presenterar en ökad juridisk och ryktesmässig risk
- Statliga **tjänstemän** inkluderar:
  - anställda i statligt ägda företag eller hos en statlig eller kommunal myndighet;
  - anställda eller tjänstemän vid en regleringsmyndighet eller någon administrativ, kommunal, skattemässig eller juridisk kropp, avdelning, tribunal eller myndighet (så länge den kontrollerande organisationen ägs till majoriteten av staten eller förvaltas av statliga tjänstemän);
  - anställda eller tjänstemän vid en internationell offentlig organisation såsom Förenta Nationerna, Världsbanken eller Internationella valutafonden;
  - politiker eller politiska partitjänstemän, eller tjänstemän eller anställda hos politiska partier, och alla kandidater till politiskt ämbete;
  - individer som innehar eller utför uppgifterna för en utnämning, ämbete eller position skapad av sedvänja eller konvention, inklusive vissa medlemmar av kungafamiljer, traditionella myndigheter och vissa stamledare; och
  - poliser eller andra brottsbekämpande myndigheter, högt uppsatta/militärpersonal med hög rang, tulltjänstemän, gränskontroll eller en agent för kronan, särskilda rådgivare till regeringar, eller enskilda statliga tjänstemän, oavsett om de är betalda eller obetalda, formella eller informella.

Våra förväntningar

– Känn till vem du har att göra med och bedöm korrekt din riskexponering i förhållande till risker för affärsintegritet enligt Policyn för integritetsprövning av tredje part.
– Anlita inte eller engagera en tredje part för Compass räkning som är inblandad i olämpliga affärer.
– Var extra försiktig när du engagerar en tredje part (mellanhand eller agent till exempel) som sannolikt kommer att interagera med statliga tjänstemän för Compass räkning.
– Engagera inte någon tredje part (individer eller organisationer) som är föremål för ekonomiska sanktioner.

Varningsflaggor/Varningssignaler

Följande är typiska **varningsflaggor** eller varningssignaler som kräver noggrant övervägande när man har att göra med en tredje part:

– the third party, agency or consultancy is headquartered in a country with a reputation for corruption.
– Tredje parten är registrerad i ett skatteparadis[2] och har inte visat att skatteparadiset är den jurisdiktion där dess verksamhet huvudsakligen bedrivs.
– och har inte visat att skatteparadiset är den jurisdiktion där dess verksamhet huvudsakligen bedrivs.
– Transaktionen involverar eller äger rum i ett land med ett allmänt rykte om mutor och korruption.
– Tredje parten har ingen meritlista i branschen.
– Tredje parten har nära band till en nuvarande eller tidigare statlig tjänsteman.
– Tredje parten eller konsulten bor utanför det land där tjänsterna ska tillhandahållas, annat än när det finns korrekta kommersiella skäl för detta.
– Tredje parten eller konsulten begär eller kräver betalning i kontanter.
– Tredje parten eller konsulten begär att betalningar görs till en bank i ett främmande land som inte är relaterat till transaktionen eller att betalningar görs till icke avslöjade tredje parter.
– Tredje parten eller konsulten begär en betydande förskottsbetalning eller avgift som är ovanlig för den typ av tjänster som tillhandahålls.
– Tredje partens avgifter är inte i linje med de tjänster som tillhandahålls.
– Tredje parten eller konsulten insisterar på inblandning av andra individer eller parter som inte tycks tillföra något uppenbart värde till processen och/eller inte är involverade i transaktionen.
– Tredje parten eller konsulten begär att falska fakturor eller andra dokument ska förberedas i samband med en transaktion.
– Det finns brist på transparens i utgifter och/eller bokföringsposter.
– Tredje parten är ovillig att samarbeta med, eller är motståndare till, våra processer för due diligence av tredje part och/eller ovillig att godta våra standardavtalsmässiga skydd.

What You need to do

– Genomför integritetsprövning av tredje part innan du ingår ett juridiskt bindande avtal med en tredje part, i enlighet *Third-party Integrity Due Diligence and Guidance*.
– Se till att eventuella godkännandekrav för tredje parter med hög risk erhålls som ett resultat av due diligence-screeningen innan den potentiellt högrisktredje parten engageras.
– Begär genomförande av en riskbedömning av tredje part från tillämpliga individer/enheter som beskrivs i avsnittet Konsulter och Rådgivare i GAM och enligt med *Third-party Integrity Due Diligence and Guidance*
– Se till att standardavtalsmässiga klausuler för affärsintegritet ingår i avtal med tredje part.
– I relation till **statliga** tjänstemän (eller individer nära kopplade till dem) erhålla godkännande från ditt lands och regionens General

2. När vi refererar till ett skatteparadis, menar vi de jurisdiktioner som är osamarbetsvilliga när det gäller skatter, företagstransparens och skattesatser. För mer information - Consilium (europa.eu)

INTRESSEKONFLIKTER

Det är inte ovanligt att **faktiska** eller **potentiella** intressekonflikter uppstår när man bedriver affärsverksamhet. En intressekonflikt är en situation där dina personliga intressen (eller de hos någon nära dig) är, eller verkar vara, oförenliga med Compass bästa intressen. Intressekonflikter kan vara uppfattade eller faktiska, och båda utgör betydande risker för affärsintegriteten. Det är därför viktigt att kunna känna igen, eliminera eller mildra intressekonflikter.

En intressekonflikt skapar en risk att ett beslut kommer att påverkas av ett personligt intresse. All personal hos Compass bör undvika situationer där personliga intressen är, eller verkar vara, oförenliga med Compass bästa intressen. Om det inte är möjligt att undvika en situation med intressekonflikt, och/eller om du blir medveten om en faktisk eller potentiell intressekonflikt, måste du omedelbart informera din chef eller enhetschef och redovisa den i Compass Groups register över anmälningar.

Att avslöja potentiella och/eller faktiska intressekonflikter främjar en kultur av integritet och öppenhet.

Följande är exempel på situationer som kan leda till en faktisk eller uppfattad intressekonflikt som kan lösas genom att säkerställa att olika skyddsanordningar sätts på plats:

- Att ha ett direkt eller indirekt personligt eller finansiellt intresse i ett företag som är en leverantör till Compass, potentiell leverantör, kund, potentiell kund eller konkurrent;
- Att ha en sekundär anställning, varken betald eller frivillig, utanför Compass;
- Insiderhandel;
- Att ha personliga relationer som kan påverka beslutsprocessen;
- Att acceptera personliga betalningar, avgifter, rabatter, gåvor och/eller underhållning från en konkurrent eller affärspartner till Compass;
- Att ha direkt eller indirekt beslutsrätt relaterat till anställning eller arbetsvillkor för en familjemedlem eller nära vän, eller tvärtom, på arbetsplatsen; och
- Att vara medlem eller verkställande i en branschorganisation eller tjäna i en styrelse för en annan organisation

AFFÄRSINTEGRITETSRISKER



AFFÄRSINTEGRITETSRISKER SOM OMFATTAS AV POLICYN INKLUDERAR[3]:

1. Mutor och korruption
2. Bedrägeri och stöld
3. Efterlevnad av konkurrenslagstiftning
4. Penningtvätt
5. Finansiering av terrorism
6. Skatteflykt
7. Sanktioner och handelskontroller

3. Mänskliga rättigheter omfattas av vår policy för mänskliga rättigheter här

MUTOR OCH KORRUPTION 1

Mutor inträffar när någon direkt eller indirekt erbjuder, lovar, ger till eller accepterar eller begär en ekonomisk eller annan fördel från någon i avsikt att personen som tar emot fördelen på ett otillbörligt sätt utför sina uppgifter eller skyldigheter.

En fördel kan innefatta allt av värde såsom pengar, gåvor, gästfrihet, tjänster, otillbörliga teckningsbonusar eller rabatter, donationer, sponsoravtal eller investeringar i samhället. Det kan också inkludera icke-monetära fördelar eller en möjlighet, såsom löftet om anställning för en familjemedlem eller nära vän.

Korruption är ett missbruk av betrodd makt (t.ex. av en statlig tjänsteman) för privat vinning, vilket vanligtvis involverar mutor.

Alla former av mutor är risker för affärsintegritet. Personal hos Compass krävs att känna igen och eskalera dem på lämpligt sätt.

VÅR PRINCIPER

Compass har nolltolerans mot mutor eller korruption och Compass personal får under inga omständigheter engagera sig i eller indirekt godkänna mutor eller korruption.

RISKOMRÅDEN

- Faciliteringsbetalningar
- Gåvor och gästfrihet
- Donationer
- Sponsring
- Stöd till/investeringar i samhället
- Potentiell eller faktiskt intressekonflikt
- Resor och utgifter
- Relationer med tredje parter (behandlas i avsnittet om relationer med tredje part ovan)

FACILITERINGSBETALNINGAR

Riskområde	1 **Mutor och korruption**
Definition	– Betalningar i pengar eller varor som vanligtvis görs till statliga tjänstemän för att påskynda en befintlig plikt, såsom ett rutinmässigt godkännande eller en administrativ process
Förväntningar	– Gör aldrig en faciliteringsbetalning om inte din personliga säkerhet hotas på något sätt.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– En tjänsteman inom livsmedelsstandarder eller hälsa och säkerhet begär en kontantbetalning för att utfärda eller återutfärda ett tillstånd eller licens. – En brottsbekämpande tjänsteman eller säkerhetspersonal begär en avgift för att tillåta dig att köra i ett visst område eller komma in på en särskild plats. – En migrationshandläggare vid gränskontroll kräver att du betalar en liten avgift för att snabbare komma igenom passkontrollen.
Vad behöver du göra	– Avvisa alla förfrågningar om faciliteringsbetalningar skriftligen eftersom de är strikt förbjudna och utgör mutor. – Om du är osäker på om en avgiftsförfrågan är giltig, begär att se den officiellt publicerade avgiftstaxan och begär ett kvitto. – Kontakta din lokala jurist eller regionala General Counsel om du får en förfrågan om att göra en sådan betalning. De kommer att informera Group General Counsel & Company Secretary och Group Head og Ethics & Integrity. – Om din personliga säkerhet är i fara, gör betalningen och rapportera händelsen så snart som möjligt till din linjechef och lokala Legal-avdelning eller regionala General Counsel. De kommer att informera Group General Counsel & Company Secretary och Group Head of Ethics & Integrity. – Eventuella faciliteringsbetalningar som görs under omständigheter där din personliga säkerhet är i fara, måste korrekt och transparent registreras i våra räkenskaper med lämplig stöddokumentation och godkännanden. Detta hjälper till att säkerställa att vi följer relevanta redovisningsstandarder och undviker att potentiellt ses som att dölja sådana betalningar vilket kan bryta mot andra lagar, såsom bestämmelserna om böcker och register i den amerikanska lagen om utländska korrupta metoder (FCPA).

GÅVOR OCH GÄSTFRIHET

Riskområde	1 **Mutor och korruption**
Definition	– En gåva är något av värde, inklusive ett föremål, kontanter eller motsvarande kontanter, varor eller tjänster, som erbjuds eller ges till, eller accepteras eller tas emot från, en person eller ett företag utanför Compass. – Gästfrihet avser alla former av resor, mat, dryck, boende, underhållning, marknadsföring, kulturella eller sportevenemang (deltagande eller åskådande), som erbjuds eller ges till, eller accepteras eller tas emot från, en person eller ett företag utanför Compass. – Gåvor och gästfrihet används vanligtvis som en gest av god vilja och respekt, samt för att stärka arbetsrelationerna bland affärspartners.
Förväntningar	– Alla gåvor eller gästfrihet som du önskar erbjuda eller acceptera måste vara legitima, ha ett **affärssyfte** och vara **transparenta**, **rimliga** och **proportionerliga** i värde, art och omfattning. När du gör detta bedömning, överväg om erbjudandet eller accepterandet av gåvan eller gästfriheten rimligen kan uppfattas som att kompromettera ditt personliga omdöme eller integritet eller placera dig under en olämplig skyldighet, såsom att förväntas göra något olämpligt i gengäld. [4] – Alla gåvor eller gästfrihet måste alltid vara lämpliga för en professionell affärsmiljö och inte riskera ditt eller Compass rykte. Kom ihåg att uppfattningen av gåvan och gästfriheten är lika viktig som verkligheten. – Alla accepterade eller erbjudna gåvor och gästfrihet får inte undervärderas eller minskas för att undvika granskning. – Gåvor eller gästfrihet får aldrig erbjudas eller accepteras, oavsett deras värde, om de kan uppfattas som ett försök att påverka tredje parts beslutsfattande eller affärssyfte. Detta inkluderar när en tredje part är involverad i eller i förväntan på en konkurrensutsatt upphandling, anbudsprocess eller kontraktsförnyelse inom ditt affärsområde. Till exempel, en dyr måltid, gratis biljetter till en sportmatch eller konsert som erbjuds av en leverantör under eller vid avslutningen av en anbudsprocess. – Missbruka inte tillgången till gåvor och gästfrihet som erbjuds dig, för dig, någon nära dig eller för en teammedlem. Till exempel, att använda din position i Compass för att ordna eller underlätta biljetter till en sportmatch eller evenemangsgästfrihet till förmån för en familjemedlem eller nära vän, utan lämpligt godkännande. – Konsumtionen av alkohol vid måltider eller gästfrihet bör vara kontrollerad och inte överdriven. – Gåvor i kontanter (eller motsvarande kontanter) eller olämplig betalning av någon annans personliga räkningar eller utgifter är strängt förbjudet. Kontakta en medlem i ditt juridiska team om du erbjuds en gåva i kontanter (eller motsvarande kontanter). – Acceptera aldrig eller erbjuda inbjudningar till större sportevenemang (t.ex. tennisturneringar, VM-finaler, OS, F1-race) eller kulturella evenemang (t.ex. konserter, pjäser, föreställningar eller shower) där inget affärssyfte tillhandahålls eller motiveras annat än för personligt nöje av att delta i själva evenemanget. – Alla gåvor eller gästfrihet som erbjuds dig, men inte accepteras, eller de som avvisas, behöver inte registreras i Compass Groups register över anmälningar.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– En gåva eller gästfrihet som uppstår som en särskild tjänst till eller begäran från en statlig tjänsteman eller affärskontakt på uppdrag av eller uteslutande för deras partner/make eller nära familjemedlem. – Gåvor och gästfrihet som erbjuds, ges till, accepteras eller tas emot från tredje parter som är involverade i, eller i förväntan på, en konkurrensutsatt upphandling, anbudsprocess eller kontraktsförnyelse inom ditt affärsområde. – Det finns en faktisk eller uppfattad intressekonflikt mellan parterna (t.ex. en anställd på Compass ger till eller tar emot från en partner/make, vän, bekant, familjemedlem en gåva eller gästfrihet som rimligen kan anses kompromettera deras personliga omdöme eller integritet eller placera Compass-anställden under en olämplig skyldighet). – Gåvan eller gästfriheten utbyts i syfte att erhålla en kommersiell fördel och anses faktiskt vara en belöning (eller lockelse). – Gåvan eller gästfriheten som erbjuds eller accepteras ligger utanför befogenhetsgränserna eller strider mot tredje partens policy. – Dyra och mycket eftertraktade biljetter till en stor internationell sportevenemang eller ett kulturellt evenemang som en anställd och deras partner har fått av/från en tredje part där inget motiverbart affärssyfte tillhandahålls. – Resor och logi som tillhandahålls på en lyxig, populär eller exklusiv semesterort av/från en tredje part för ett affärsmöte. – Flera gåvor och gästfrihet som erbjuds, ges, accepteras eller tas emot från/till en tredje part under loppet av ett år.

Vad du behöver göra	– Se till att gåvan eller gästfriheten är legitim, har ett affärssyfte och är transparent, rimlig och proportionell i värde, natur och omfattning. – Godkännare ska vara uppmärksam när du godkänner upprepade förmåner till eller från samma person/företag. – Förfrågare, behåll en kopia av uppkomna utgifter, erhållna godkännanden och andra relevanta handlingar. – Alla gåvor eller gästfrihet som involverar statliga tjänstemän kräver godkännande av juridikavdelningen eftersom dessa kan medföra risker för mutor och generellt avråds. – Sök godkännande för och registrera i Compass Group Disclosures Register, gåvor eller gästfrihet som mottagits eller getts i enlighet med tillämpliga lands- eller grupptrösklar (den som är strängare).[5] – Om du är osäker på lämpligheten av en gåva eller gästfrihet bör du diskutera det med din linjechef eller kontakta en merarbetare i ditt lands, regionala eller koncernens Legal-avdelning, eller en medlem av Group Ethics & Integrity. – Krav relaterade till trösklar och godkännandegränser, vänligen se bilaga A som finns här

4. Ett affärssyfte kan inkludera att underlätta eller bygga affärsrelationer (t.ex. introduceras för andra nyckelintressenter, fira ett projekts framgång eller teambuilding), ge en rimlig och följdriktig gåva i god tro för att respektera lokala affärsseder eller traditioner, nätverka i syfte att på lämpligt sätt dela bättre metoder bland affärspartners eller visa upp och marknadsföra Compass tjänster eller värderingar.

5. Där det inte är praktiskt möjligt att erhålla godkännande från din linjechef innan du tar emot eller ger gåvor eller gästfrihet, måste du se till att du informerar dem så snart som möjligt om omständigheterna och registrerar sådan underrättelse, som krävs, i Compass Group Disclosures Register

DONATIONER

Riskområde	1 **Mutor och korruption**
Definition	– En donation är en gåva av pengar eller motsvarande pengar (till exempel produkter, material, tjänster eller anställdas tid, känd som "sakdonation") utan att få något i gengäld, inklusive gåvor som ges som svar på en betydande oförutsedd extern händelse eller naturkatastrof, en potentiellt väsentlig affärskris eller resiliensfråga eller till en välgörenhetsorganisation. – En välgörenhetsorganisation är en frivillig, icke-vinstdrivande organisation som är etablerad och registrerad för välgörande, sociala och filantropiska ändamål till samhällets förmån, t.ex., förebyggande eller lindrande av fattigdom, främjande av utbildning, hälsa, medborgarskap eller samhällsutveckling, konst, kultur, arv, vetenskap eller sport. – En välgörande organisation är en juridisk enhet som kan ta emot donationer i sin huvudsakliga jurisdiktion för verksamheten. – En politisk donation har den betydelse som ges till den i UK Companies Act 2006. Compass gör inte politiska donationer. – Betalningar som görs som en del av en kontraktsförhandling eller åtagande (inklusive kapitalinvesteringar eller utgifter), till en klient som varken är en välgörenhetsorganisation eller välgörande organisation, är inte en donation eftersom de representerar en övergripande finansiell återbäring till klienten och kan utgöra en del av klientens intäktsström. I dessa situationer måste råd tas från din lands- eller regionala General Counsel och finansdirektör för att granska lämpligheten av betalningarna och ge råd om tillämplig delegering av befogenhet, redovisningsbehandling och nödvändig dokumentation.
Förväntningar	– Donationer som du önskar göra måste vara **legitima**, ha ett **affärssyfte**, vara **transparenta**, **rimliga** och **proportionella** i värde, natur och omfattning. – Genom donationer syftar Compass till att förbättra sin påverkan på de miljöer där det verkar och de samhällen det tjänar. Därför, gör endast donationer till en välgörenhetsorganisation eller välgörande organisation till stöd för ett eller flera av koncernens mål för företagsansvar som fokuserar på teman som: - miljö och hållbarhet; - arbetsmiljö och säkerhet; - hälsosam kost och näringsutbildning; - människors utveckling och utbildning; - samhällsengagemang och utåtriktad verksamhet; - mångfald, jämlikhet och inkludering; samt - ansvarsfull affärspraxis. – Eventuella donationer som uppfyller ovanstående kriterier kan övervägas, förutsatt att de inte faller inom någon av följande uteslutna kategorier: - någon enhet som inte är en välgörenhetsorganisation eller motsvarande i sitt registreringsland; - någon organisation vars huvudsakliga syfte är att främja religion eller tro eller enbart utföra religiösa aktiviteter; - någon politisk organisation eller individ som främjar partipolitiska aktiviteter; - någon organisation vars mål eller syfte strider mot denna policy, koncernens mål för samhällsansvar eller affärsetikregler. – Företräde bör ges till de välgörenhetsorganisationer som har aktiviteter eller projekt i de samhällen där vi verkar. – Utbetalningar måste vara lämpliga och godkända i enlighet med GAM och gällande lokal delegering av befogenheter innan något avtal ingås eller medel överförs. – Använd inte donationer för att dölja korrupta, bedrägliga eller andra olämpliga betalningar eller för att på ett orättvist sätt påverka ett affärsbeslut eller potentiella framtida eller tidigare beslut.

Varningsflaggor/ varningssignaler	– Välgörenhetsorganisationer kopplade till en statstjänsteman som kan använda sitt inflytande för att ge särskilt företräde till donatorn. – Betalningen eller arrangemanget är kopplat till en nuvarande eller potentiell leverantör eller kund till Compass. Sådana betalningar, även om de är välmenande, ökar den personliga och företagsmässiga risken för brott mot konkurrenslagstiftningen eller bestickningslagar. – Donationen gynnar endast dem vi har affärer med, till exempel en Compass-kund som också är ägare eller aktieägare i företaget som tar emot donationen, eller där donationen enbart gynnar en exklusiv/privilegierad grupp såsom ett privat sjukhus eller en privatfinansierad skola. – Välgörenhetsorganisationens förvaltare och styrelsemedlemmar är politiker, tjänstemän och andra högt placerade och inflytelserika personer. – Förfrågan kommer från någon som är involverad i en religiös organisation. – Betalningar görs till individer snarare än till någon av samhällets institutioner.
Vad du behöver göra	– Säkerställ att donationer är legitima, har ett affärsmässigt syfte och är transparenta, rimliga och proportionerliga i värde, natur och omfattning. – Genomför Integritetsgranskning av Tredje Part för tillämpliga mottagare (individer och/eller enheter) före engagemang/betalning, i enlighet med Policy och Vägledning för Integritetsgranskning av Tredje Part, för att säkerställa full förståelse för förmånstagarna och deras eventuella kopplingar (t.ex. statstjänstemän/politiskt exponerade personer). – Sök förhandsgodkännande för alla donationer och registrera i Compass Group-upplysningsregistret i enlighet med tillämpliga nationella eller grupptröskelvärden (det strängaste gäller). – Varje donation från eller i namnet på Compass Group PLC kräver gruppens godkännande i enlighet med GAM. – Alla donationer som görs av något företag i gruppen bör meddelas till Compass Group PLC:s huvudkontor vid slutet av varje räkenskapsår, för att: (a) verifiera att denna policy har följts och att Compass Groups strategi för företagsansvar främjas; och (b) bistå Compass Group PLC i att korrekt rapportera sin välgörenhetsverksamhet och de pengar som spenderats. – Om du är osäker på lämpligheten av en donation, bör du diskutera detta med din linjechef eller kontakta en medlem av ditt lands, regionala eller Legal-team, eller en medlem av gruppens etik- och integritetsteam. – Krav relaterade till trösklar och godkännandegränser, vänligen se bilaga A som finns här

SPONSORSHIPS AND COMMUNITY SUPPORT/INVESTMENT

Riskområde	1 **Mutor och korruption**
Definitioner	– **Sponsring** innebär betalning av pengar med förväntningen eller överenskommelsen att Compass erhåller en förmån, till exempel ökad publicitet, varumärkeskännedom eller affärsutvecklingsmöjligheter. – **Stöd till eller investering i samhället** betraktas som ett bidrag av något värdefullt, kontanter eller kontantekvivalent till förmån för ett samhälle, inklusive men inte begränsat till tjänster, Compass tillgångar eller utrustning.
Förväntningar	– Genom samhällsstöd/investeringar strävar Compass efter att förbättra sin påverkan på de miljöer där den verkar och de samhällen den betjänar till stöd för ett eller flera av *koncernens mål för företagsansvar* som fokuserar på följande teman: - environment and sustainability; - miljö och hållbarhet; - arbetsmiljö och säkerhet; - hälsosam mat och näringsutbildning; - personalutveckling och utbildning; - samhällsengagemang och utåtriktad verksamhet; - mångfald, rättvisa och inkludering; samt - ansvarsfull affärspraxis. – Sök **förhandsgodkännande** för sponsring eller samhällsstöd/investering och registrera i Compass Group-upplysningsregistret i enlighet med tillämpliga nationella eller grupptröskelvärden (det strängaste gäller). – Betalningar måste vara lämpliga och auktoriserade i enlighet med GAM och den tillämpliga lokala delegeringen av befogenhet innan något avtal ingås eller medel överförs. – Erbjud inte sponsring eller samhällsstöd/investering för att otillbörligt och orättvist påverka ett affärsbeslut eller potentiella framtida eller tidigare beslut, eller när ett beslut söks från en statstjänsteman, såsom godkännande av en licens eller lösning av ett problem. – Använd inte sponsring eller samhällsstöd/investering för att dölja korrupta, bedrägliga eller andra olämpliga betalningar eller för att otillbörligt påverka ett affärsbeslut eller potentiella framtida eller tidigare beslut. – Erbjud inte sponsring eller samhällsstöd/investering till politiska partier eller religiösa grupper (stöd för evenemang som representerar en ursprungskultur kan vara tillåtet).
Varningsflaggor/ varningssignaler	– Sponsring eller samhällsstöd/investering ges av eller till någon med en faktisk eller uppfattad intressekonflikt, t.ex., sponsring av ett evenemang som hanteras av en familjemedlem, vän eller statstjänsteman. – Sponsring eller samhällsstöd/investering stöds inte tillräckligt av dokumentation som tydligt identifierar donatorn, mottagaren, arten, syftet, värdet och tillfället. – Mottagarorganisationen har inrättats, kontrolleras av eller har någon koppling till en statstjänsteman eller en släkting till en statstjänsteman. – Storleken eller värdet på samhällsstödet/investeringen är oproportionerligt för samhället: detta kan uppfattas som att påverka beslutet att tilldela ett kontrakt. – Anläggningen är onödig och motsvarar inte samhällets behov. – Brist på samråd och transparens kring sponsringen eller samhällsstödet/investeringen: detta kan uppfattas av allmänheten som opassande, felriktad eller onödig.

Vad du behöver göra	– Ensure sponsorships or community support/investment are legitimate, have a **business purpose** and is **transparent**, **reasonable** and **proportionate** in value, nature and scale. – Säkerställ att sponsringar eller samhällsstöd/investeringar är legitima, har ett affärsmässigt syfte och är transparenta, rimliga och proportionerliga i värde, art och omfattning. – Genomför Integritetsgranskning av Tredje Part på tillämpliga mottagare (individer och/eller enheter) före engagemang/betalning, i enlighet med Policy och Vägledning för Integritetsgranskning av Tredje Part, för att säkerställa full förståelse för förmånstagarna och deras potentiella kopplingar (t.ex., statstjänstemän/politiskt exponerade personer). – Sök förhandsgodkännande för sponsringar eller samhällsstöd/investeringar och registrera i Compass Group-upplysningsregistret i enlighet med tillämpliga nationella eller grupptrösklar (det strängaste gäller). – Eventuella sponsringar eller samhällsstöd/investeringar från eller i namnet på Compass Group PLC, inklusive de som svarar på en betydande oförutsedd yttre händelse eller naturkatastrof, potentiellt väsentlig affärskris eller motståndskraftsfråga som leder till intresse eller tillsyn från Compass Group PLC, kräver gruppens godkännande i enlighet med GAM. – Alla sponsringar eller samhällsstöd/investeringar som görs av ett företag i gruppen bör meddelas till Compass Group PLC:s huvudkontor vid slutet av varje räkenskapsår, för att, (a) tillhandahålla bekräftelse på att denna policy har följts och att Compass Groups strategi för företagsansvar främjas; och (b) bistå Compass Group PLC i att korrekt rapportera sin sponsrings- och samhällsinvesteringsverksamhet och de pengar som spenderats. – Om du är osäker på lämpligheten av en sponsring eller samhällsstöd/investering, bör du diskutera detta med din linjechef eller kontakta en medlem av ditt lands, regionala eller grupprättsliga team, eller en medlem av gruppens etik- och integritetsteam. – Krav relaterade till trösklar och godkännandegränser, vänligen se bilaga A som finns här

POTENTIELL ELLER FAKTISKT INTRESSEKONFLIKT

Riskområde	1 **Mutor och korruption**
Definitioner	En situation där dina personliga intressen (eller någon närståendes intressen) är, eller verkar vara, oförenliga med Compass bästa intressen. En **intressekonflikt** kan uppstå på grund av: - **relationer inom eller utanför Compass Group** där vi har en personlig relation med en person inom gruppen; eller du eller en direkt familjemedlem eller vän har en personlig, social eller affärsmässig relation med en statstjänsteman eller person från en organisation som gör affärer med eller konkurrerar med Compass. - **externa arbetsintressen** där du arbetar för en tredje part, har en sekundär verksamhet eller överenskommelse som skulle påverka dina åtaganden och ansvar gentemot Compass. - **investeringar och finansiella intressen** där du, en släkting, vän eller affärskollega har ett kontrollerande eller betydande intresse i eller är direktör, tjänsteman, förvaltare för ett företag (eller dess anknutna företag) som gör affärer med eller konkurrerar med Compass. - **familjerelationer** där en familjemedlem arbetar för ett företag som gör affärer med eller konkurrerar med Compass.
Förväntningar	– Var proaktiv med att avslöja eventuella potentiella eller faktiska intressekonflikter och hantera situationen med din linjechef. – Linjechefer bör se till att de korrekt bedömer och vidtar lämpliga åtgärder för att minska identifierade eller potentiella risker för affärsintegritet, inklusive att minimera uppfattningen av en intressekonflikt och rapportera sådana intressekonflikter till juridik- eller HR-avdelningen.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– Att ha en deltids- eller bianställning hos ett företag som konkurrerar med, tillhandahåller tjänster till, eller har en affärsrelation med, Compass. – En familjemedlem eller vän som arbetar för en leverantör till Compass eller en statlig myndighet som använder Compass tjänster kan påverka ditt beslutsfattande. – En nära vän eller familjemedlem är anställd inom din ledningskedja. – Att ha ett ägarintresse i ett lokalt företag som levererar varor till den Compass-enhet du förvaltar.
Vad du behöver göra	– Informera din linjechef eller enhetschef omedelbart om du blir medveten om en potentiell eller faktisk intressekonflikt. Detta inkluderar situationer där du kan ha tillgång till konfidentiell information relaterad till fusioner och förvärv. – Anställda och relevanta tredje parter bör krävas att avslöja eventuella intressekonflikter före anställning och därefter informera Compass om eventuella förändringar efter anställningen. – Registrera den potentiella eller faktiska intressekonflikten i Compass Groups upplysningsregister. – Linjechefer bör se till att det finns en handlingsplan för att aktivt och effektivt hantera intressekonflikter och genomföra en årlig översyn av handlingsplanen.

RESOR OCH UTGIFTER

Riskområde	1 **Mutor och korruption**
Definitioner	– **Rese- och icke-rese** relaterade **kostnader** som kan betalas via P-kort, företagskreditkort eller på annat sätt ådras av en anställd och krävs genom ett kostnadshanteringssystem. Sådana kostnader kan inkludera resor, underhållning och andra utgifter som är tillåtna och uppstår vid utförande av affärer för Compass.
Förväntningar	– Resor och utgifter måste ådras vid utförande av affärer för Compass och måste vara proportionerliga mot omständigheterna och i linje med lokal policy. – Den mest seniora personen från Compass som är närvarande bör betala för och söka ersättning för kostnader som uppstår i samband med gåvor och gästfrihet som involverar interna och/eller externa tredje parter. I detta fall, om inte undantagstillstånd föreligger, får betalning av en faktura eller räkning inte delegeras.
Varningsflaggor/ Varningssignaler	– Utgiftsbetalningar gjorda i stora runda summor. – Utgiftskrav som saknar eller har otillräcklig stöddokumentation och brist på förklaring till syftet. – Kostnader verkar överdrivna för aktiviteterna. – Brist på verifiering av närvarande vid måltider. – Den mest seniora Compass-chefen som är närvarande betalade inte den slutliga räkningen för en måltid eller annan gästfrihet. – Handskrivna kostnadsredovisningar som ersättning för elektroniska kvitton eller fakturor.
Vad du behöver göra	– Säkerställ att sådana kostnader inte är överdådiga, har ett legitimt affärssyfte och stöds av adekvat dokumentation. – Om du är den mest seniora personen närvarande, måste du betala den slutliga räkningen för en måltid eller annan gästfrihet. – Upprätthåll adekvat segregation av uppgifter och delegering av finansiell auktoritet i godkännandeprocesser. – Se till att eventuella utgifter som involverar en tredje part, vilka kan falla under definitionen av gåva och gästfrihet och möter trösklarna enligt ovanstående policy för gåvor och gästfrihet, är förhandsgodkända (där det krävs), registrerade och offentliggjorda i Compass Groups upplysningsregister i enlighet med tillämpliga nationella eller grupptrösklar (det strängaste gäller). – Som godkännare, granska kostnader för lämplighet och korrekthet.

BEDRÄGERI OCH STÖLD 2

Bedrägeri innebär att vara osann (antingen genom vad du gör eller inte gör) eller att använda din position på ett olämpligt sätt för egen vinning. Det kan inkludera situationer när en anställd erhåller personlig vinning eller fördel på Compass bekostnad, såsom bedräglig finansiell rapportering eller kostnader, manipulation, förfalskning eller ändring av ett dokument, konto eller inlämning, förfalskning av Compass böcker och register.

Stöld innebär att tillgodogöra sig personlig fördel av något som inte tillhör dig.

Bedrägeri är ofta nära kopplat till många andra typer av finansiella brott, inklusive mutor och korruption, insiderhandel, penningtvätt, sanktioner och skatteflykt.

VÅR PRINCIPER

Compass personal får inte medvetet vara inblandad i eller begå bedrägeri eller stöld

RISKOMRÅDEN

– Otillbörlig användning av tillgångar
– Finansiell och ickefinansiell rapportering

OTILLBÖRLIG ANVÄNDNING AV TILLGÅNGAR, FINANSIELL OCH ICKE-FINANCIELL RAPPORTERING

Riskområde	2 **Bedrägeri och stöld**
Definitioner	– Exempel på **otillbörlig användning av tillgångar** inkluderar stöld eller missbruk av Compass tillgångar; missbruk av Compass utrustning eller resurser för personlig vinning, såsom stöld av inventarier, utrustning eller kontanter; falsk fakturering; eller olämpliga utgifter eller skulder. – Inkonsistens mellan **finansiell och icke-finansiell information**, vanligtvis i form av förfalskning av finansiella rapporter för att erhålla någon form av olämplig fördel. Detta inkluderar förfalskning av dokument, överdrivna intäkter, vinster och tillgångar, samt underdrivna kostnader, förluster och skulder, avsiktligt felaktig tillämpning av bokföringsregler eller andra policys, registrering av transaktioner utan verkligt innehåll eller med medvetna felaktigheter, manipulering av leverantörsmasterdata eller bankkonton, skapande av ogiltiga eller icke-existerande leverantörer
Förväntningar	– Delta inte medvetet i, vara part i eller vara inblandad i bedrägliga aktiviteter oavsett om du personligen drar nytta av dem eller inte. – Rapportera alla bedrägerier eller serie av bedrägerier, inklusive misstankar eller försök till bedrägeri, enligt Speak and Listen Up Policy, Investigations Policy och GAM[6]. Eskalering av rapportering av bedrägerier och stölder beror på både värdet av den förväntade finansiella förlusten och den potentiella anseendeskadan för Compass.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– Anställd som underhåller ovanliga relationer med leverantör(er)/kund(er) och/eller inte avslöjar en intressekonflikt. – Anställd lever över sina tillgångar eller plötsliga livsstilsförändringar. – Kollega ovillig att dela arbetsuppgifter eller ta semester. – Följer inte vanliga och rutinmässiga procedurer. – Ovanliga kreditkortsbetalningar (t.ex. otydliga, försenade, uppblåsta, brist på motivering eller otillräckliga kvitton). – Uppdelning av inköpsorder eller betalningar eller konsekvent användning av låga offerter från en leverantör. – Frekvent praxis med brådskande inköpsorderförfrågningar eller användning av engångsleverantörskonton. – Kontrakt, avtal, inköpsorder och fakturor som saknar detaljer relaterade till tjänster. – Begäran om betalning i en annan valuta, på annan plats eller adress. – Avvikelser i utgiftsanalys eller konton/saldon som inte stämmer överens med prognoser eller förutsägelser.
Vad behöver du göra	– Bedöm bedrägerier som en del av regelbundna affärsrisköversyner och utveckla/implementera nödvändiga riskhanteringsplaner där det är relevant. – Rapportera och registrera bedrägerier eller serie av bedrägerier, inklusive misstankar eller försök till bedrägeri som kan resultera i en faktisk eller potentiell förlust av: - 3 000 USD (eller motsvarande i lokal valuta) eller mer enligt lokal praxis och GAM:s anmälningskrav; och - 20 000 USD (eller motsvarande i lokal valuta) eller mer i Compass Groups ärendehanteringssystem och säkerställ efterlevnad av GAM**Error! Bookmark not defined.** anmälningskrav – Stora bedrägerier (t.ex., där det inblandade beloppet förväntas överstiga 250 000 USD (eller motsvarande i lokal valuta) eller, oavsett förlustens värde, kan det finnas allvarlig anseendeskada för Compass Group, eller en högre chef, måste omedelbart rapporteras till koncernens VD, CFO, regionala MD & FD, direktör för risk och internrevision, – Utred bedrägerifall där det krävs, i enlighet med utredningspolicyn. – Säkerställ att alla finansiella böcker och register korrekt återspeglar motivering, syfte, substans och laglighet för transaktioner och betalningar. – Betala inte för kostnader som är olämpliga, oauktoriserade och/eller inte stöds av tillräcklig dokumentation. – Som godkännare, se till att transaktioner är tillräckligt granskade och kontrollerade innan godkännande.

6. Vidare information, se 12.2 of GAM

EFTERLEVNAD AV KONKURRENSLAGSTIFTNING 3

Konkurrens- eller antitrustlagstiftning är utformad för att främja rättvis och fri konkurrens inom industrin och mellan kommersiella enheter så att företag kan tävla och vinna affärer på lika villkor.

De flesta länder i världen har konkurrenslagar som reglerar hur företag inte får eliminera, minska eller snedvrida konkurrensen på någon marknad där de bedriver verksamhet. Även om omfattningen och innehållet i tillämplig konkurrenslagstiftning kan variera från region till region, syftar konkurrenslagstiftningen generellt till att förbjuda konkurrenshämmande avtal och praxis samt missbruk av en dominerande ställning eller betydande marknadsmakt. Majoriteten av konkurrenslagarna sträcker sig utöver nationella gränser, vilket innebär att inhemsk lag kan tillämpas på beteenden som sker utanför nationella gränser. Därför måste vi säkerställa efterlevnad av de regler som anges nedan, varhelst vi verkar.

Konkurrenshämmande beteenden kan utsätta Compass och Compass personal för civila och kriminella påföljder och skada vårt varumärke och rykte. Compass kan ställas inför långa utredningar som kulminerar i civila och kriminella påföljder samt skadeståndsanspråk, och individer kan också vara skyldiga till att begå ett brott.

VÅRA PRINCIPER

Compass är ett företag som kan och faktiskt vinner affärer på ett rättvist sätt. Compass personal måste följa konkurrenslagar – eller antitrustlagar – för att upprätthålla Compass åtagande att tävla rättvist med konkurrenter och därigenom säkra förtroendet från Compass kunder, leverantörer och andra intressenter.

RISKOMRÅDEN

- Avtal och arrangemang med konkurrenter
- Olämpligt informationsutbyte med konkurrenter
- Deltagande i branschföreningar och branschevenemang
- Vertikala avtal mellan olika nivåer i leveranskedjan
- Missbruk av dominerande ställning
- Joint ventures

AVTAL OCH ARRANGEMANG MED KONKURRENTER (INK MUNTLIGA AVTAL OCH ÖVERENSKOMMELSER)

Riskområde	3 **Regelefterlevnad av konkurrenslagstifning**
Definitioner	– Olämpliga affärer eller avtal (skriftliga eller muntliga) mellan konkurrenter, vilket inkluderar beteenden som kan betraktas som "kartell" beteenden, inklusive att komma överens om eller fastställa försäljnings- eller inköpspriser ("prisfixering"), marknadsdelning eller kundallokering, anbudsmanipulation, begränsning av kapacitet eller produktion, eller arrangemang som utesluter konkurrerande företag från en marknad eller kollektiva bojkotter. – Försiktighet måste iakttas när man diskuterar med en konkurrent möjligheten till, och ingåendet av, något arrangemang, även ett informellt sådant, utan att det har bedömts och godkänts av juridikavdelningen.
Förväntningar	– Compass förbjuder deltagande i karteller i alla länder, även de som inte har konkurrenslagar. – Delta inte i något samtal eller diskussion eller ingå i ett arrangemang, direkt eller indirekt (inklusive ett informellt, oskrivet avtal eller överenskommelse) med en konkurrent som rör prisfixering, anbudsmanipulation, minskning av produktion eller kapacitet, försening av expansioner, kollektiv bojkott, eller andra planer för att utesluta en konkurrent, kundallokering eller marknadsdelning.
Varningsflaggor/ Varningssignaler	– Att diskutera priser, avgifter eller honorar med en konkurrent. – Att diskutera kunder eller verksamhetsterritorier med en konkurrent. – Att diskutera framtida planer för verksamheten med en konkurrent, inklusive budgivningsavsikter i relation till specifika affärsmöjligheter. – Att dela någon annan kommersiellt känslig information som inte är offentlig, såsom affärskostnader, vinstmarginaler, försäljningsvolymer. (Se vidare i avsnittet "Olämpligt informationsutbyte" nedan.) – En begäran från en tredje part, inklusive en kund, att göra något av ovanstående.
Vad du behöver göra	– If you have any concerns that a competitor is seeking to discuss and/or agree with you any form of cartel conduct immediately end it, making clear your objection to receiving such a proposal or information immediately inform Legal. – Om du har några farhågor att en konkurrent försöker diskutera och/eller komma överens med dig om någon form av kartellbeteende, avsluta omedelbart det, och klargör tydligt ditt motstånd mot att ta emot ett sådant förslag eller information och informera omedelbart juridikavdelningen. – Informera juridikavdelningen omedelbart om en kund har begärt samordning av budgivningsaktivitet eller annat konkurrensmässigt beteende eller avtalstermer. – Informera juridikavdelningen om misstänkt tredje parts kartellbeteende som involverar våra konkurrenter eller leverantörer. – Sök vidare vägledning från juridikavdelningen i början när kontrakt eller andra kommersiella arrangemang med konkurrenter övervägs. – Få godkännande från juridikavdelningen innan dessa kontrakt/arrangemang ingås. – Rapportera misstankar om brott mot konkurrenslagen till landets och regionens allmänna juridiska rådgivare, som i sin tur kommer att eskalera till koncernens allmänna juridiska rådgivare och bolagssekreterare samt koncernens chef för etik och integritet. Det spelar ingen roll om du tror att beteendet har pågått länge, eller att alla andra på marknaden gör det. Du måste rapportera sådana misstankar oavsett.

OLÄMPLIGT INFORMATIONSUTBYTE MED KONKURRENTER

Riskområde	3 **Regelefterlevnad av konkurrenslagstiftning**
Definitioner	– **Utbyte av konfidentiell eller konkurrenskänslig information** med konkurrenter, antingen direkt eller indirekt, t.ex. information som inte är offentlig och relaterad till priser (inklusive leverantörspriser, kundpriser, rabatter, återbäringar), nyligen aktuell eller framtida intäkt, enhetskostnad, vinstnivåer, marknadsandelar, kund- och leverantörslistor, löner eller lönesatser, eller budgivningsavsikter.
Förväntningar	– Compass personal bör inte utbyta konkurrenskänslig information med en konkurrent, varken direkt eller indirekt (t.ex. via en tredje part, kund, branschanalytiker, journalist, branschpublikation eller sociala medier) om det inte gäller ett officiellt gemensamt anbud som hanteras av juridiken. – Compass personal bör tydligt distansera Compass om en konkurrent försöker dela konkurrenskänslig information med oss eller bjuder in oss att delta i någon form av samverkan. – Compass personal bör aldrig godkänna eller ens diskutera prissättning med konkurrenter, inklusive det pris till vilket Compass säljer eller avser att sälja varor eller tjänster, eller någon annan finansiell eller icke-finansiell kommersiell strategi.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– All kommunikation, muntlig eller skriftlig, från en konkurrent angående dess egna eller Compass budgivningsavsikter, kommersiell prissättning eller icke-offentliga finansiella och icke-finansiella strategier. – En branschkontakt som arbetar för en konkurrent erbjuder konkurrenskänslig information om sitt eget företag eller föreslår att ni båda delar information konfidentiellt. Denna känslighet finns oavsett sammanhang, t.ex. om det är vid en social funktion såväl som i en affärsmiljö.
Vad du behöver göra	– Sök råd från juridiken om du har några farhågor att du kan ha mottagit eller delat kommersiellt känslig information eller blivit ombedd att tillhandahålla sådan information. – Sök råd från juridiken innan du delar Compass information med konkurrenter (ett sekretessavtal kan behövas även om juridiken godkänner offentliggörandet under mycket specifika omständigheter). – Sök råd från juridiken innan offentliga meddelanden om prissättning, volym eller budgivningsavsikter utfärdas. – Om en konkurrent delar konkurrenskänslig information eller föreslår samordnat beteende, bör du invända, avsluta diskussionen och omedelbart rapportera händelsen till juridiken. Om informationen delas med dig via e-post, sök vägledning från juridiken om hur du ska svara. Det kommer vanligtvis att vara nödvändigt att skicka ett svar där du understryker att du inte ville ha informationen och att du inte önskar ta emot mer av den.

DELTAGANDE I BRANSCHFÖRENINGAR ELLER BRANSCHEVENEMANG

Riskområde	3 **Regelefterlevnad av konkurrenslagtiftning**
Definitioner	– **Branschföreningar**, **branschorgan**, **konferenser** och andra **branschevenemang** kan vara en fördelaktig och legitim del av vår verksamhet. Dock, eftersom Compass konkurrenter sannolikt också kommer att närvara, är det viktigt att särskild omsorg tas i relation till alla diskussioner, oavsett om de är formella eller informella, vid dessa möten.
Förväntningar	– Använd inte närvaro vid sådana evenemang, eller eventuella tillhörande sociala evenemang efteråt, som ett forum eller täckmantel för olämpligt eller otillbörligt utbyte av kommersiellt känslig information mellan konkurrenter. – Sök godkännande från juridiken innan du går med i en branschförening.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– Diskussioner som avviker från agendapunkterna eller inkräktar på icke-offentlig eller konkurrenskänslig information.
Vad behöver du göra	– Sök råd från Legal om du är medlem i en branschförening och/eller deltar i ett informellt möte som involverar konkurrenter eller annat branschforum, och se till att efterlevnadsprotokoll följs (t.ex. skriven agenda, påminnelse om konkurrensefterlevnad och en anteckning om vad du diskuterade). – Sök råd från juridiken om du avser att samarbeta med konkurrenter eller leverantörer i frågor relaterade till bransch, miljö, hållbarhet eller andra styrningsinitiativ för att säkerställa att inget avtal begränsar eller har en negativ effekt på konkurrensen. – Redovisa närvaro/medlemsbetalningar i Compass Groups upplysningsregister. – Diskutera inte ämnen som relaterar till konkurrenskänslig information (särskilt marknadsförings-/produktionsstrategi eller prissättning/volym för enskilda konkurrenter och kostnadsdata). – Säkerställ att all information som delas vid evenemanget antingen är offentlig eller har aggregerats och anonymiserats. – Om det formella mötet avviker in på kommersiellt känslig information, eller en konkurrent delar kommersiellt känslig information eller föreslår samordnat beteende, sök omedelbart ett avslut på diskussionen och, om detta inte inträffar, lämna mötet efter att ha begärt att din invändning och avfärd registreras i protokollet och sedan informera juridiken eller etik och integritet. – Var beredd att följa detta råd bestämt och synligt. Det räcker inte att smyga iväg diskret. Oroa dig inte om det känns pinsamt eller obekvämt att agera på detta sätt inför dina kollegor eller överordnade. Om du inte tror att du kan göra detta, bör du inte delta i mötet.

VERTIKALA AVTAL

Riskområde	3 Regelefterlevnad av konkurrenslagstiftning
Definitioner	– **Vertikala avtal** som ingås mellan företag på olika nivåer i leveranskedjan (t.ex. mellan en leverantör eller livsmedelsproducent och ett inköpsföretag). – De flesta vertikala avtal orsakar inte oro, inklusive exklusiv leverans av mattjänster på kundens lokaler. Ett vertikalt avtal kan dock bryta mot konkurrenslagen om det har effekten att stoppa eller begränsa kunder från att vidareförsälja produkter, införa exklusiva leverans- eller inköpsförpliktelser, tilldela exklusiva territorier eller kundgrupper, eller införa ett minimipris eller fast återförsäljningspris.
Förväntningar	– Vi bör inte försöka införa eventuellt restriktiva klausuler på kommersiella partners utan godkännande från juridiken.
Varningsflaggor/ Varningssignaler	– Exklusiva leveransavtal med Compass leverantörer. – Leverantörer som insisterar på att Compass antar deras rekommenderade detaljhandelspriser och hotar att avbryta leveransen om detta inte efterföljs.
Vad du behöver göra	– Sök råd från juridiken innan du ingår ett vertikalt avtal. Var särskilt uppmärksam i områden där Compass kan anses vara dominerande eller ha stark marknadsmakt.

ABUSE OF DOMINANCE

Riskområde	3 Regelefterlevnad av konkurrenslagstiftning
Definitioner	– Ett företag kan anses vara dominerande om det har en marknadsandel på ungefär 40% eller mer, även om i vissa fall en marknadsandel på 25% eller mer kan vara tillräcklig för att fastställa dominans. Ett dominerande företag får inte missbruka sin marknadsmakt genom exkluderande eller utnyttjande beteende, till exempel genom att ta ut överdrivna, diskriminerande eller rovgiriga priser, binda eller bunta leverans till andra varor eller tjänster, vägra att handla, kräva exklusiv handel eller långsiktiga arrangemang.
Förväntningar	– Vi bör inte missbruka en dominerande ställning genom att utesluta konkurrenter eller utnyttja kunder, på marknader där ett Compass-företag kan anses vara dominerande.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– Erbjudande av priser/rabatter under kostnadspris. – Överdrivet höga prissättningar
Vad du behöver göra	– Sök råd från juridiken om Compass potentiellt är dominerande eller har stark marknadsmakt.

JOINT VENTURES

Riskområde	3 **Regelefterlevnad av kokurrenslagstifning**
Definitioner	– **Ett joint venture ("JV")** är en affärsöverenskommelse där två eller flera parter överenskommer om att samarbeta för att utföra en särskild uppgift/mål. Denna uppgift kan vara ett nytt projekt eller någon annan affärsaktivitet. JVs kan anta många olika former.
Förväntningar	– Sök alltid råd från juridiken eller koncernens M&A-team för juridiska frågor i samband med eventuella joint venture-arrangemang. – I ett JV med en konkurrent, dela inte eller diskutera Compass konkurrenskänslig information med JV:ets styrelsemedlemmar eller anställda, eller med Compass personal som är kommenderad till ett JV – om det inte uttryckligen är godkänt av juridiken. – Compass personal som är kommenderad till ett JV bör inte avslöja konkurrenskänslig information om det JV till annan Compass personal om det inte uttryckligen är godkänt av juridiken. – Varje JV där Compass deltar kommer på samma sätt att krävas att följa en lämplig efterlevnadspolicy.
Varningflaggor/ varningssignaler	– Alla förslag att ingå ett JV med en konkurrent – överväg om det är nödvändigt att Compass samarbetar med en konkurrent. – Alla förslag att Compass delar konkurrenskänslig information med en konkurrent för att bedöma attraktiviteten hos ett JV. – Under drift av ett etablerat JV, alla informationsutbyten (vare sig du har gett eller tagit emot det) eller gemensam aktivitet som går utöver JV:ets omfattning. – Due diligence avslöjar inte en slutlig förmånstagare eller misstänks vara ett skalbolag eller dolt bakom ett förtroende eller nominerad direktör.
Vad behöver du göra	– Sök råd från juridiken innan du inleder diskussioner om ett potentiellt JV. – Följ de protokoll som juridiken råder till om godkännande ges för att påbörja diskussioner, inklusive att överenskomma om ett informationsutbytesprotokoll med joint venture-partner(s). – Få förhandsgodkännande från juridiken innan du ingår några JV-avtal och arrangemang. – Genomför integritetskontroller av tredje part på enheter/individer som tar emot/utfärdar betalningar i enlighet med riktlinjerna och policyn för tredjeparts integritetsdue diligence. – Kom överens om en agenda i förväg för JV-möten där konkurrenter är närvarande. Håll dig till agendan och ta mötesanteckningar. Få mötesanteckningarna godkända av alla närvarande som en korrekt redogörelse för mötets affärer och få dem undertecknade.

PENNINGTVÄTT, TERRORISTFINANSIERING OCH SKATTEFLYKT 4-6

Brott av alla slag genererar ofta en vinst (t.ex. skapar vinster eller resulterar i förvärv av egendom), ibland kallad brottslig vinning. **Penningtvätt** är den ansträngning som görs för att dölja eller förklä brottslig vinning och behålla den i kriminella händer. Det inkluderar mottagandet eller hanteringen av brottslig egendom, även av oskyldiga tredje parter.

Terroristfinansiering inkluderar mottagandet eller tillhandahållandet av pengar eller egendom där det är avsett, eller potentiellt används för, syften relaterade till terrorism eller tvättning av terroristegendom. Det är ofta kopplat till penningtvätt.

Skatteflykt är den olagliga icke-betalningen eller underbetalningen av skatt någonstans i världen. **Facilitering av skatteflykt** innebär att medvetet hjälpa en annan person att begå skatteundandragande eller på annat sätt vara delaktig i deras handlingar.

VÅRA PRINCIPER

Penningtvätts- och terroristfinansieringsbrott kan begås om du vet – eller rimligen borde ha misstänkt – att pengarna eller andra tillgångar som Compass tar emot (t.ex. från en tredje part inklusive en kund, leverantör eller joint venture-partner) utgör brottslig vinning eller är förorenade av kriminell eller terroristisk verksamhet, eller att Compass är inblandat i ett arrangemang där pengar eller annan egendom kommer att användas för terroristisk verksamhet.

Compass underlättar inte eller godkänner penningtvätt, terroristfinansiering eller skatteundandragande.

RISKOMRÅDEN

- Hantering av brottslig vinning
- Underlättande av skatteflykt/misslyckande av att förhindra skatteflykt

HANTERING AV BROTTSLIG VINNING

Riskområden	4 Penningtvätt/ 5 Terroristfinansiering
Definitioner	– **Hantering, eller underlättande av hantering, av egendom** som är direkt eller indirekt förvärvad av någon person som ett resultat av kriminell eller olaglig verksamhet, eller hantering, eller underlättande av hantering, av pengar som representerar värdet av sådan egendom.

Förväntningar	– Compass Personal:
	  - måste säkerställa att Compass inte tar emot vinning från kriminella aktiviteter eftersom detta kan utgöra ett brott;
	  - får under inga omständigheter ingå någon form av kommersiellt arrangemang som involverar illegalt förvärvade medel eller tillgångar, eller som resulterar i finansiering av terrorism; och
	  - får inte medvetet engagera en motpart som är kopplad till kriminell verksamhet.
	– Informera aldrig en motpart om att en eventuell hänvisning till en brottsbekämpande myndighet kommer att göras eller redan har gjorts, eftersom detta potentiellt kan bryta mot tillämpliga lagar.

Varningsflaggor/ varningssignaler	– Payment and/or invoices are requested by or sent from a counterparty split into multiple forms (e.g., cash, bank transfer, cheques) or multiple entities. – Betalning och/eller fakturor begärs av eller skickas från en motpart uppdelade i flera former (t.ex. kontanter, banköverföring, checkar) eller flera enheter. – Betalning och/eller fakturor begärs till eller görs från ett bankkonto till eller från en enhet eller individ med ett annat namn än den kontraktuella motparten. – Användning av flera utländska bankkonton utanför motpartens företagsregistrering. – Due diligence avslöjar inte en slutlig förmånstagare eller misstänks vara ett skalbolag eller dolt bakom ett förtroende eller en nominerad direktör. – En motpart använder ovanliga eller misstänkta dokument och detaljerna och referenserna kan inte lätt verifieras. – Motpartens bakgrund skiljer sig från vad vi skulle förvänta oss med tanke på deras affärsaktiviteter. – Kunden föreslår ett ovanligt eller icke-traditionellt sätt att hantera transaktionen. – Ursprunget eller den påstådda användningen av medlen stämmer inte överens med organisationens syfte. – Betalningar till tredje part ska göras utanför landet och/eller till ett land kopplat till penningtvättverksamhet. – Transaktionen involverar, eller relaterar till, ett land med nära kopplingar till terrorism eller där förbjudna organisationer är aktiva.
Vad behöver du göra	– Genomför integritetskontroller av tredje part på enheter/individer som tar emot/utfärdar betalningar i enlighet med *riktlinjerna och policyn för tredjeparts integritetsdue diligence*. – Övervaka motparters affärer och aktiviteter för varningssignaler som kan ge upphov till misstanke om att de är involverade i penningtvätt och hänvisa till juridiken eller Gruppens etik och integritet så snart som möjligt. – Se till att relevanta kontroller av vinstens ursprung slutförs på pengar som kommer att tas emot av agenter som agerar på uppdrag av Compass och att lämpliga garantier och försäkringar mot penningtvätt och finansiering av terrorism inkluderas i avtalet/kontraktet. – Rapportera misstankar om penningtvätt eller att vi kan hantera vinning från brott till din lands- och regionjuridiska rådgivare, som i sin tur kommer att eskalera till Gruppens chef för etik och integritet. – Se till att specifika policyer/procedurer mot penningtvätt för jurisdiktionen eller affärsenheten implementeras som krävs för att följa tillämpliga lokala lagar och regler. – Bedöm penningtvätt och terroristfinansiering som en del av regelbundna affärsrisköversyner och utveckla/implementera nödvändiga riskhanteringsåtgärdsplaner där det är relevant.

TAX EVASION

Riskområde	6 **Skatteflykt**
Definitioner	– Underlättande av skatteundandragande sker när någon medvetet hjälper en annan person att begå ett relevant skattebrott eller på annat sätt är delaktig i deras handlingar, även om detta inte gagnar dem på något sätt.
Förväntningar	– Compass Personal: - får under inga omständigheter delta i, rådgöra om eller på annat sätt uppmuntra, bistå eller underlätta någon form av skatteundandragande; och - måste följa alla förebyggande procedurer som Compass infört i relation till skatteundandragande, inklusive att genomföra eventuell tillämplig utbildning och lämpligen eskalera eventuella bekymmer. – Informera aldrig en motpart om att en eventuell hänvisning till en brottsbekämpande myndighet kommer att göras eller redan har gjorts eftersom detta potentiellt kan bryta mot tillämpliga lagar.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– Betalning och/eller fakturor begärs av eller skickas från en motpart uppdelade i flera former (t.ex. kontanter, banköverföring, checkar) eller flera enheter. – Betalning och/eller fakturor begärs till eller görs från ett bankkonto till eller från en enhet eller individ med ett annat namn än den kontraktuella motparten. – Användning av flera utländska bankkonton utanför motpartens registrerade affärsplats. – Due diligence avslöjar inte en slutlig förmånstagare eller misstänks vara ett skalbolag eller dolt bakom ett förtroende eller en nominerad direktör. – En motpart använder ovanliga eller misstänkta dokument och detaljerna och referenserna kan inte lätt verifieras. – Kunden föreslår ett ovanligt eller icke-traditionellt sätt att hantera transaktionen. – Ursprunget eller den påstådda användningen av medlen stämmer inte överens med organisationens syfte.
Vad behöver du göra	– Övervaka motparters affärer och aktiviteter för varningssignaler som kan väcka misstankar om att de är involverade i skatteundandragande och hänvisa till juridiken eller Gruppens etik och integritet så snart som möjligt. – Se till att relevanta kontroller relaterade till källan till medlen slutförs på pengar som kommer att tas emot av agenter som agerar för Compass räkning och att lämpliga garantier och försäkringar mot skatteundandragande inkluderas i avtalet/kontraktet. – Rapportera misstankar om skatteundandragande eller underlättande av skatteundandragande eller att vi kan hantera vinning från brott till din lands- och regionjuridiska rådgivare, som i sin tur kommer att eskalera till Gruppens chef för etik och integritet. – Se till att specifika skatteefterlevnadspolicyer/procedurer för jurisdiktionen eller affärsenheten implementeras som krävs för att följa tillämpliga lokala lagar och regler. Konsultera Gruppens skatteavdelning för att säkerställa efterlevnad av relevanta minimistandarder och överensstämmelse med Gruppens skattestrategi. – Bedöm skatteundandragande som en del av regelbundna affärsrisköversyner och utveckla/implementera nödvändiga riskhanteringsåtgärdsplaner där det är relevant.

SANKTIONER OCH HANDELSKONTROLLER 7

Compass är engagerat i att bedriva sin verksamhet på ett ärligt och etiskt sätt var än företaget verkar. Som en del av denna kultur måste alla relevanta lagar och förordningar följas, inklusive tillämpliga sanktioner och handelskontrollprogram ("sanktionsprogram").

Sanktionsprogram införs av regeringar och mellanstatliga organisationer som förbjuder eller begränsar transaktioner med eller mellan vissa individer, enheter, sektorer och/eller länder.

Compass följer en rad nationella och internationella sanktionsprogram. Dessa program kan relatera till de länder där vi bedriver verksamhet, vilka våra kunder är, de personer som arbetar för oss eller på vårt uppdrag, hur vi genomför transaktioner, och de banktjänster vi använder.

Compass syftar till att vidta effektiva och nödvändiga försiktighetsåtgärder för att hantera riskerna med att bryta mot sanktioner och handelskontrollregler. Compass interagerar inte direkt eller indirekt med sanktionerade parter utan förhandsgodkännande att den prospektiva transaktionen inte bryter mot tillämpliga sanktioner eller på annat sätt utsätter Compass för onödiga risker. All verksamhet med länder, individer, enheter, varor eller tjänster som är föremål för sanktioner eller handelskontroller kan endast ske där lämpliga godkännanden, licenser eller undantag finns på plats.

VÅRA PRINCIPER

Compass respekterar och följer alla sanktionsprogram som gäller för vårt företag. Vi gör inte affärer med sanktionerade individer, enheter, sektorer eller länder.

Du får under inga omständigheter medvetet ingå någon form av transaktion eller kommersiellt förhållande som potentiellt kan bryta mot de sanktionsprogram som är tillämpliga för Compass. Detta inkluderar transaktioner som involverar individer eller enheter på sanktionslistor, transaktioner som involverar sanktionerade länder eller förbjudna transaktioner med sanktionerade sektorer.

RISKOMRÅDEN

- Att gå in i nya sektorer/nya territorier
- Att inga nya relationer med tredje part
- Nya sanktioner/tillgångsfrysningar på befintliga tredje parter

ETABLERING I NYA SEKTORER/NYA TERRITORIER

Riskområde	7 **Sanktioner och handelskontroller**
Definitioner	– Inrättande av någon verksamhet som innebär etablering av en filial eller bildandet av ett bolag i ett land där Compass för närvarande inte verkar, eller introduktionen av någon ny verksamhet eller ingående av ett nytt kontrakt i något territorium eller territorialvatten utanför det land där det operativa bolaget är baserat, eller introduktionen av en ny affärssektor/linje i ett befintligt land. – Inträde i nya territorier/sektorer kan potentiellt skapa sanktionsrisker eftersom det relevanta territoriet/sektorn kan vara föremål för sanktioner i en annan jurisdiktion där Compass verkar. Dessutom kan nya territorier ha sina egna unika sanktionskrav som Compass måste säkerställa att vi följer.
Förväntningar	– Compass respekterar och följer alla sanktionsprogram och kommer inte att göra affärer med relevanta förbjudna sanktionerade länder eller sektorer.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– Nya verksamheter i följande jurisdiktioner eller som gränsar till/har nära kopplingar till följande jurisdiktioner kan innebära särskilda sanktionsrisker: Belarus, Burundi, Centralafrikanska republiken, Kuba, Krim, Demokratiska republiken Kongo, Irak, Iran, Libanon, Libyen, Nicaragua, Nordkorea, Ryssland, Somalia, Sudan, Sydsudan, Syrien, Ukraina, Venezuela, Jemen, Zimbabwe.[7]
Vad behöver du göra	– Följ *GAM* i relation till att gå in i nya länder, territorier eller sektorer. – Skaffa lämpligt godkännande från relevant lands- eller regionala generalrådgivare och gruppchef för etik och integritet innan du har några affärer som involverar en individ eller enhet kopplad till ett sanktionerat land eller sektor.

7. Konsultera Group Ethics & Integrity för högrisk listan

ETABLERA RELATION MED NYA TREDJEPARTER

Riskområde	7 **Sanktioner och handelskontroll**
Definitioner	– Att ingå nya relationer med tredje part presenterar potentiella sanktionsrisker eftersom dessa tredje parter kan vara föremål för sanktioner eller ägas/kontrolleras av individer/enheter som är föremål för sanktioner. Tredje parter som är föremål för sanktioner kan också försöka dölja detta faktum för Compass i syfte att kringgå sanktionskraven. – Tredje parter inkluderar kunder, leverantörer, entreprenörer/underentreprenörer, organisationer vi samarbetar med (såsom joint venture-partners, mål för förvärv och avyttringar), rådgivare (affärs-, finans-, juridiska och lobbyister), mellanhänder, distributörer, agenter och alla andra kontraktuella motparter.
Förväntningar	– Alla nya tredje parter bör granskas mot sanktionslistor i enlighet med avsnittet "Consultants and Advisors" i GAM och enligt kraven i riktlinjerna och policyn för integritetsgranskning av tredje part.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– Tredje part associerad eller kopplad till någon individ eller enhet som är måltavla för sanktioner. – Tredje part har nyligen etablerats och har betydande finansiella resurser till sitt förfogande, och det är oklart hur de kommit i besittning av dessa finansiella resurser. – Tredje partens företagsstruktur involverar ett holdingbolag beläget i en offshore-jurisdiktion. – Tredje parten är inte bekant med användningen av varorna eller tjänsterna och/eller ställer inte några kommersiella eller tekniska frågor som normalt skulle ställas under affärsförhandlingar. – Betalningsvillkoren eller betalningssättet är ovanliga (t.ex. är tredje parten villig att betala ett stort belopp kontant omedelbart (icke-banköverföringar)).
Vad du behöver göra	– Genomför integritetsgranskning av tredje part för alla nya och befintliga tredje parter i enlighet med *policyn och riktlinjerna för integritetsgranskning av tredje part.* – Var vaksam på potentiella försök av tredje parter att dölja sin koppling till sanktionerade individer/enheter. – Säkerställ att alla skriftliga kontrakt med tredje parter innehåller ett krav på att följa alla tillämpliga lagar, inklusive de som är relaterade till handelssanktioner.

NYA SANKTIONER AV BEFINTLIGA TREDJE PARTER

Riskområde	7 **Sanktioner och handelskontroller**
Definitioner	– Att ingå nya relationer med tredje part presenterar potentiella sanktionsrisker eftersom dessa tredje parter kan vara föremål för sanktioner eller ägas/kontrolleras av individer/enheter som är föremål för sanktioner. Tredje parter som är föremål för sanktioner kan också försöka dölja detta faktum för Compass i syfte att kringgå sanktionskraven.
Compass Regel	– Tredje parter inkluderar kunder, leverantörer, entreprenörer/underentreprenörer, organisationer vi samarbetar med (såsom joint venture-partners, mål för förvärv och avyttringar), rådgivare (affärs-, finans-, juridiska och lobbyister), mellanhänder, distributörer, agenter och alla andra kontraktuella motparter. – Alla nya tredje parter bör granskas mot sanktionslistor i enlighet med avsnittet "Consultants and Advisors" i GAM och enligt kraven i riktlinjerna och policyn för integritetsgranskning av tredje part.
Varningsflaggor/ varningssignaler	– Tredje part associerad eller kopplad till någon individ eller enhet som är måltavla för sanktioner. – Tredje part har nyligen etablerats och har betydande finansiella resurser till sitt förfogande, och det är oklart hur de kommit i besittning av dessa finansiella resurser. – Tredje partens företagsstruktur involverar ett holdingbolag beläget i en offshore-jurisdiktion. – Tredje parten är inte bekant med användningen av varorna eller tjänsterna och/eller ställer inte några kommersiella eller tekniska frågor som normalt skulle ställas under affärsförhandlingar.
Vad behöver du göra	– Genomför integritetsgranskning av tredje part för alla nya och befintliga tredje parter i enlighet med *policyn och riktlinjerna för integritetsgranskning av tredje part.* – Var vaksam på potentiella försök av tredje parter att dölja sin koppling till sanktionerade individer/enheter. – Säkerställ att alla skriftliga kontrakt med tredje parter innehåller ett krav på att följa alla tillämpliga lagar, inklusive de som är relaterade till handelssanktioner.

YTTERLIGARE INFORMATION

EFTERLEVNAD AV POLICYN

Du måste se till att du läser, förstår och följer denna policy och genomför all obligatorisk utbildning relaterad till den. Du måste undvika varje aktivitet eller beteende som kan leda till, eller antyda, ett brott mot denna policy, vilket i sin tur kan leda till att inte följa tillämpliga lagar om affärsintegritet och kan utgöra ett brott.

Alla hos Compass har ansvar för att rapportera eventuella överträdelser av denna policy. Compass uppmuntrar rapportering av alla bekymmer och är engagerade i att skydda rapportörer från att lida skada eller hämnd som resultat.

Om du känner till eller misstänker en överträdelse av denna policy, kan du ta upp din oro med din chef eller enhetschef, din lokala personalchef eller Listen Up Champion, en medlem i ditt lands, regions- eller koncernjuridiska team, eller en medlem av koncernens etik- och integritetsteam.

Compass personal och våra affärspartners kan även använda vårt konfidentiella globala visselblåsnings- och rapporteringsprogram Speak Up, We're Listening för att söka vägledning och/eller rapportera eventuella bekymmer om icke-efterlevnad av denna policy.

ÖVERVAKNING OCH GRANSKNING

Denna policy kommer periodvis att granskas av Compass Groups verkställande kommitté.

Personal hos Compass uppmanas att kommentera denna policy och föreslå sätt på vilka den kan förbättras. Kommentarer, förslag och frågor bör lämnas in via portalen för gruppens etik och integritet genom att använda funktionen för att ställa en fråga.



ÖVRIGT

Denna policy utgör inte en del av något anställningsavtal för personal hos Compass, oh vin kan ändra den när som helst.

Denna policy har godkänts av Compass Groups verkställande kommitté.

Dominic

DOMINIC BLAKEMORE
GROUP CHIEF EXECUTIVE, COMPASS GROUP PLC