

NORDIC CLIMATE GROUP

Kaupankäyntikäytännön sisältö

1.	Johdanto	2
2.	Kaupankäyntipakotteet	2
3.	Viennin hallinta.....	4
4.	Yhdysvaltojen pakotteet ja viennin hallintasäännöt.....	5
5.	Riskien minimointi.....	6
6.	Kirjanpito ja sisäiset tarkastukset.....	8
7.	Toteutus	9
8.	Huolenaiheiden ilmoittaminen ja rikkomusten seuraukset	9
9.	Tarkastus ja seuranta.....	9

Aikataulu

Aikataulu 1 Luettelo riskimaista	11
--	----

1. Johdanto

Kaikkien kansainvälisesti toimivien yritysten on noudatettava kauppasäädöksiä. Tässä käytännössä kauppasäädösten noudattaminen kattaa sekä kaupankäynnin pakotteet että viennin hallintalait. Kaupankäyntisäädösten noudattamiskäytäntö antaa ohjeita, jotka tukevat Nordic Climate Groupin tavoitteita noudattaa pakotteita ja vientiä valvovia lakeja.

Kaupankäynnin pakotteet tarkoittavan maiden asettamia lakeja ja säädöksiä, jotka on usein asetettu ulkopoliittikan, kansallisen turvallisuuden tai ihmisoikeustavoitteiden edistämiseksi, ja niillä rajoitetaan asiointia tiettyjen yksilöiden, yksiköiden hallitusten kanssa tai tiettyjen valvottujen tuotteiden tai palveluiden kauppaa. Viennin valvonta tarkoittaa lakeja ja säädöksiä, jotka rajoittavat tiettyjen tuotteiden, ohjelmistojen, teknologian ja palveluiden kauppaa kauppasulussa tai muussa kansallisen turvallisuuden tarkoituksessa. Pakotteiden tai viennin hallintalakien rikkominen voi aiheuttaa merkittäviin rahallisiin rangaistuksiin tai vankeuteen sekä Nordic Climate Groupin merkittävään mainehaittaan.

Tämä kaupankäyntisäädösten noudattamiskäytäntö koskee kaikkia työntekijöitä ja muita Nordic Climate Groupin alihankkijoita sekä sen johtokuntaa heidän toimiessaan Nordic Climate Groupin johtokunnan jäsenenä.

2. Kaupankäyntipakotteet

2.1 Ilmoitetut henkilöt

YK, EU ja Yhdysvallat sekä useat muut lainkäyttöalueet käyttävät kaupankäyntipakotteita usein kansallisen turvallisuuden ja ulkopoliittikan edistämiseksi. Pakotteet kieltävät tai rajoittavat suoraa ja epäsuoraa kauppaa yksilöiden, yritysten tai organisaatioiden kanssa, joihin kohdistuu tai joille on annettu kaupankäyntipakotteita ("**Ilmoitetut henkilöt**", yksittäin "**ilmoitettu henkilö**") tai pakotteiden kohteena olevan maan tai alueen tiettyjen tuotteiden tai palveluiden kauppaa (katso luku 2.3 alakohtaisista tai tuote- tai palvelukohtaisista pakotteista). Pakoteohjelmia eli pakotelistoja on useita erilaisia, jotka sisältävät erityyppisiä rajoituksia ja kieltoja. Joillain pakotelistoilla on täydellinen asiointikielto ilmoitetun henkilön kanssa, tai kielto myydä tiettyjä palveluita tietyille sektoreille (esimerkiksi kaivosteollisuuden sijoituspalvelut). Toisilla pakotelistoilla on rajoituksia kieltojen sijaan, kuten ennakkoluvan hakeminen ennen kaupankäyntiä ilmoitetun henkilön kanssa tai tietyn palvelun tarjoamista. Yleisesti ottaen Nordic Climate Group ei saa käydä mitään kauppaa ilmoitettujen henkilöiden kanssa huolimatta pakotelistasta, jolla ko. henkilö on ja siitä, onko kyseessä täysi kaupankäyntikielto vai vain rajoitteet.

Lisäksi yritystä, josta ilmoitettu henkilö omistaa vähintään puolet (henkilökohtaisesti tai yhteisesti) tai josta ilmoitettu henkilö hallitsee muuten, on kohdeltava kuin yritys itsessään olisi ilmoitettu. Hallinnan käsite on arvioitava tutkimalla kyseisen yrityksen hallinnon todellisia elementtejä. Lisäksi jos yksikkö (huolimatta sen omistajuudesta tai hallinnasta) saattaa toimia ilmoitetun henkilön puolesta. Siksi on tärkeää ymmärtää, toimiiko liiketoimintakumppani kauppatapahtumassa jonkun muun puolesta. Omistajuuden tai määräysvallan todentamisen mahdollisista vaikeuksista huolimatta nämä tarkastukset on ehdottomasti suoritettava, jotta kaupapakotteiden noudattaminen voidaan varmistaa.

Nordic Climate Group on siten velvollinen suorittamaan liikekumppaneidensa sanktioseulontoja, erityisesti niiden liikekumppaneiden tai liiketoimien osalta, joiden riski on arvioitu korkeammaksi esimerkiksi riskimaiden mukana olemisen vuoksi. Tätä varten tämän käytännön Liitteessä I on luettelo riskimaista, jossa kerrotaan, mitä maita tai alueita pidetään

riskimaina kaupankäyntisäädösten noudattamisen kannalta (esimerkiksi jotka ovat pakotteiden alaisia tai naapurimaihin on liitetty pakotteiden kiertämisen riski). Yleisesti ottaen on kiellettyä käydä mitään kauppaa (suoraa tai epäsuoraa) tämän listan *korkean riskin maiden* kanssa ilman etukäteen annettua lupaa. Kaikissa (suorissa tai epäsuorissa) kaupoissa, joissa on mukana tässä luettelossa keskitason riskimaiksi merkittyjä maita tai alueita, vaaditaan tehostettua huolellisuutta. (lisätietoja luvussa 5.3.2).

Jos Nordic Climate Group huomaa luvun 5.1 mukaisen riskinarvioinnin suoritettuaan muihin kuin tässä riskimaiden luettelossa mainittuihin maihin liittyviä riskejä, tai arvioi tietyn maan riskin suuremmaksi kuin mitä riskimaiden luettelossa on ilmoitettu (eli kohtalaisen riskin maa onkin korkean riskin maa), Nordic Climate Group laajentaa tai muokkaa luetteloa sen mukaan.

2.2 Epäsuora liiketoiminta

Epäsuora liiketoiminta, esimerkiksi tuotteiden myynti jälleenmyyjälle, joka puolestaan myy tuotteet uudestaan ilmoitetulle henkilölle, voidaan myös katsoa kielletyksi kaupankäyntipakotteiden nojalla. Lisäksi voi olla kiellettyä viedä tuote tai siihen liittyviä palveluita tiettyyn maahan. Em. tuotteen jälleenmyynti sellaisen jälleenmyyjän kautta, jonka lopullinen kohdema on tuntematon lisää siten ko. tuotteeseen liittyvien sanktioiden riskien rikkomista epäsuoran liiketoiminnan kautta. On huomionarvoista, että tällaista epäsuoraa liiketoimintaa voi joskus olla vaikea huomata. Siksi em. kieltojen noudattaminen vaatii huolellisuutta ja tiettyjen sopimusrajoitteiden tai vahvistusten käyttämistä muun muassa Nordic Climate Groupin ja sen jälleenmyyjien välisissä sopimuksissa.

Siksi on noudatettava riskipohjaista lähestymistapaa, jotta vältetään epäsuora toiminta ilmoitettujen henkilöiden kanssa, tai muu sanktioiden rikkominen, kuten tiettyyn tuotteeseen tai palveluihin liittyvät sanktiot.

2.3 Sektori-, tuote- tai palvelukohtaiset sanktiot

Joissain tapauksissa kauppasanktiot voivat rajoittaa *muun muassa* tiettyjen tuotteiden, palveluiden vientiä, tuontia, myyntiä tai kuljetusta tai yleisesti tiettyjen sektoreiden kaupankäyntiä. Toiminta voi siten olla kiellettyä, vaikka mukana ei olisikaan ilmoitettuja henkilöitä.

Rajoituksia voidaan ulottaa koskemaan muun muassa seuraavia:

- Siirrettäviin arvopapereihin, rahamarkkinoiden instrumentteihin tai uuden velan tai luotonantoon, esimerkiksi maksuehtojen kautta liittyvät taloudelliset palvelut;
- Tuotteiden, ohjelmistojen ja teknologian vienti tai tuonti tiettyihin maihin tai tietyistä maista; ja
- Sektorit, kuten öljy ja kaasi, kuljetus, ilmailu, avaruusala.

Sanktioituihin tuotteisiin liittyvien palveluiden tarjoaminen on myös usein kiellettyä. Esimerkiksi kiellettyihin tuotteisiin liittyvän ohjelmiston käyttäminen tai teknisen tuen tarjoaminen voi olla niin ikään kiellettyä. Lisäksi tiettyjen palveluiden tarjoaminen voi olla sanktioitavaa huolimatta siitä, tarjotaanko tuotteita yhdessä rajoitetun tuotteen kanssa.

2.4 Lakiristiriidat

Jotkut maat käyttävät toimia kumotakseen kolmansien maiden käyttämien sanktioiden tai muiden lakien vaikutuksia, mikä saattaa aiheuttaa lakiristiriitoja maailmanlaajuisesti toimiville yrityksille. Esimerkiksi EU:n ulkopuolella toimiva tytäryhtiö voi kokea hankalaksi noudattaa vaatimustenmukaisuuslausekkeita tai sanktioiden seurausmenettelyitä paikallisten lakien takia kuten sen EU:ssa toimiva emoyhtiö edellyttää.

Nordic Climate Group ottaa käyttöön menetelmiä ja nimittää henkilön tai elimen, johon sanktioita koskevia lakiristiriitoja kohtaava työntekijä voi ottaa yhteyttä.

3. Viennin hallinta

EU ja sen jäsenmaat, Yhdysvallat ja monet muut maat säännöstelevät ja hallitsevat tiettyjen arkaluontoisten tuotteiden, ohjelmistojen ja teknologian vientiä, uudelleenvientiä ja siirtoa. Yleisesti ottaen hallintatoimet riippuvat:

- Kyseisen tuotteen tietyistä teknisistä parametreista;
- Mihin tuote viedään tai siirretään;
- Kuka loppukäyttäjä on; ja
- Mikä loppukäyttötarkoitus saattaa olla.

3.1 Sotilastarvikkeet

Aset ja muut puolustukseen liittyvät esineet, joista yleensä puhutaan sotilastarvikkeina, ovat erityisen arkaluonteisia ja tarkasti säädeltyjä, ei pelkästään viennin, vaan usein myös valmistuksen, myynnin, markkinoinnin jne. suhteen. Kaikki sotilaalliseen loppukäyttöön kehitetyt, erityisesti suunnitellut tai muokatut tuotteet saatetaan luokitella sotilastarvikkeiksi.

Nordic Climate Group määrittelee osana riskinarviointiaan (katso luku 5.1) käsitteleekö tai käykö se mitään kauppaa sotilastarvikkeiksi luokitelluilla tuotteilla tai sotilassektoreilla toimivien liikeyhteisöjen tai loppukäyttäjien kanssa tai sotilaalliseen loppukäyttöön johtavaa kauppaa. Jos yhteyksiä huomataan, Nordic Climate Group käyttää määrättyjä toimenpiteitä minimoidakseen em. sotilaallisten yhteyksien mukanaan tuomat suurentuneet riskit.

3.2 Kaksikäyttötuotteet

Monet maat rajoittavat niin sanottujen ”kaksikäyttötuotteiden” kauppaa. Ne ovat erikseen lueteltuja tuotteita, ohjelmistoja, teknologiaa ja palveluita (mukaan lukien tietoturva- ja salaushjelmistot), joilla on sekä tavallinen kaupallinen käyttötarkoitus että mahdollinen sotilaallinen käyttötarkoitus. EU:sta vietävien kaksoiskäyttötuotteiden vientiä säädellessä EU:n kaksoiskäytösäädöksellä¹, jonka Liitteessä I luetellaan valvotut kaksikäyttötuotteet. Jotta kaikkien sovellettavien vientirajoitusten noudattaminen voidaan taata, vain valvottujen kaksikäyttötuotteiden vienti tai siirto sallitaan kun tuotteen, palvelun tai teknologian aiottu

¹Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) 2021/821, annettu 20 päivänä toukokuuta 2021, kaksikäyttötuotteiden vientiä, välitystä, teknistä apua, kauttakulkua ja siirtoa koskevan unionin valvontajärjestelmän perustamisesta (uudelleenlaadittu).

kohdema, loppukäyttäjä ja loppukäyttötarkoitus on Nordic Climate Groupin tiedossa, ja sovellettavat lisensointivaatimukset on täytetty. Lisäksi kaksikäyttöisiä tuotteita saatetaan valvoa, vaikka niitä ei olisi mainittu ao. säädöksessä. EU-säädösten alainen niin sanottu ”catch-all” -sääntö² (kattava valvontamekanismi tai jäännösvalvonta) rajoittaa luetteloimattomien tuotteiden kauppaa, jos viejä on tietoinen tai hänellä on syytä olettaa, että tuotteet ovat:

- Sotilaalliseen loppukäyttöön tarkoitettuja (mukaan lukien valvotun sotilaallisen laitteiston valmistaminen) maissa, jotka ovat EU:n asevientikiellon alaisia; tai
- Käytettäväksi millään lailla biologisissa, kemiallisissa tai ydinaseissa tai ohjuksissa, jotka voivat kantaa em. aseita.

Periaatteen vuoksi Nordic Climate Group ei saa tehdä minkäänlaista liiketoimintaa kemiallisilla, biologisilla tai ydinaseilla tai sellaisilla ohjuksilla, jotka voivat kantaa em. aseita. Minimoidakseen em. kaupan riskin, kauppa, jossa on mukana ydin- tai ilma- ja avaruusteollisuusala sallitaan vain kattavien huolellisuustoimenpiteiden ja -menettelyjen jälkeen kun ne on suoritettu ilman ei-toivottuja tuloksia, ja kun Nordic Climate Groupin johtokunnalta on saatu kirjoitettu lupa kauppaan.

4. Yhdysvaltojen pakotteet ja viennin hallintasäännöt

4.1 Kaksikäyttötuotteet

Yhdysvaltojen pakotteet ja viennin hallintasäännöt ulottuvat usein huomattavasti kauemmas kuin EU-säädökset. Mitä viennin hallintaan tulee, Yhdysvaltojen vientihallinnon säädöksissä (”EAR”, Export Administration Regulations) on samanlainen luettelo kaksikäyttöisiksi luokitelluista tuotteista, jota kutsutaan Commerce Control Listiksi (Kauppakontrolliluettelo). EAR kattaa kuitenkin laajemmin tuotteita kuin EU:n kaksikäyttötuotteita koskeva säädös, sillä EAR koskee kaikkia yhdysvaltalaisista alkuperää olevia tuotteita. Sen lisäksi EAR sisältää samantapaisia kattavan valvonnan mekanismeja kuin aiemmin kuvaillut EU-säädösten alaiset, joilla valvotaan ei-luetteloitujen tuotteiden vientiä tietyille kielletyille loppukäyttäjille ja loppukäyttötarkoituksiin. Siten jos Nordic Climate Groupilla on tuotteita (ohjelmistot mukaan lukien), joilla on yhteyksiä Yhdysvaltoihin (Yhdysvaltalaisista alkuperää), ne saattavat olla Yhdysvaltojen vientivalvontasäädösten alaisia ja niille tarvitaan vientilisenssi toimivaltaiselta Yhdysvaltain viranomaiselta. Uudelleenvienti (Yhdysvaltalaisista alkuperää olevien tuotteiden vienti kahden muun maan kuin Yhdysvaltojen välillä) saattaa myös vaatia vientilisenssin. Lisäksi Yhdysvaltojen ulkopuolella tuotetut tuotteet, jotka sisältävät enemmän kuin tietyn minimimäärän Yhdysvaltalaisista alkuperää olevaa sisältöä,³ ovat EAR:n vientirajoitusten alaisia ja niitä ei saa viedä uudelleen ilman Yhdysvaltojen vientilisenssiä.

Lisäksi tiettyjä tuotteita saatetaan rajoittaa Yhdysvaltojen Foreign Direct Product (FDP) -säännöillä, jotka kattavat Yhdysvaltojen ulkopuolella valmistetut tuotteet, jotka käyttävät suoraan yhdysvaltalaisista ohjelmaa tai teknologiaa. Em. tuotteet saattavat siten olla EAR:n rajoitusten alaisia ja vaatia lisenssin ennen vientiä.

² Katso EU:n kaksikäyttöisiä tuotteita koskevan säädöksen 4 artikla.

³Tämä sisältää paitsi fyysiset komponentit, myös ohjelmistot ja jotkut teknologiatyypit. Vähimmäiskynnys on joko 10 tai 25 prosenttia tuotteen kohtalaisesta markkina-arvosta aiotusta kohteesta riippuen.

4.2 Pakotteet

Yhdysvaltojen pakotteet voidaan jakaa *primäärisiin* ja *sekundäärisiin* pakotteisiin. Yleisesti ottaen primäärisiä pakotteita sovelletaan vain yhdysvaltalaisiin henkilöihin (eli kansalaisiin, Yhdysvaltain lakien mukaan järjestäytyneisiin yrityksiin ja muita kuin Yhdysvaltain kansalaisia, jotka asuvat Yhdysvaltojen alueella). Tietyissä tilanteissa kuitenkin jopa muut kuin yhdysvaltalaiset henkilöt voivat rikkoa Yhdysvaltain pakotteita jos on olemassa yhteys Yhdysvaltoihin. Esimerkkinä tästä on Yhdysvaltojen dollareina tehtävät rahan siirrot.

Tietyissä Yhdysvaltojen pakoteohjelmissa, esimerkiksi Irania koskevissa, Yhdysvallat käyttää sekundäärisiä pakotteita, joiden tavoitteena on vaikuttaa Yhdysvaltojen lainkäyttöalueen ulkopuolella toimiviin muihin kuin yhdysvaltalaisiin yrityksiin. Pahimmassa tapauksessa Yhdysvaltojen sekundääristen pakotteiden alaisiin toimintoihin ryhtyminen voi aiheuttaa Nordic Climate Groupin joutumisen mustalle listalle, eli sen sulkemisen pois Yhdysvaltojen markkinoilta ja sen Yhdysvalloissa olevien varojen jäädyttämisen.

Yhdysvallat käyttää pakotteitaan ja vientihallintalakejaan kansainvälisessä kaupassa yhä enemmän tiettyjä maita ja näissä maissa olevia tiettyjä yksiköitä vastaan, sekä tiettyjen tuotteiden kaupassa. Siksi on yhä tärkeämpää ymmärtää ja tunnistaa, milloin Yhdysvaltojen säännöt koskevat Nordic Climate Groupin toimintaa, esimerkiksi tunnistamalla Yhdysvaltalaista alkuperää olevat tuotteet ja kaupat, joissa on yhteys Yhdysvaltoihin.

5. Riskien minimointi

Asiakkaisiin, loppukäyttäjiin, edustajiin, toimittajiin, jälleenmyyjiin ja muihin liikekumppaneihin liittyviä kaupankäyntipakotteiden ja vientivalvonnan riskejä voidaan pienentää riskinarvioinnilla, due diligence -menettelyllä ja sopimusveloitteilla.

5.1 Riskienarvioinnit

Nordic Climate Group suorittaa säännöllisesti toimintansa ja tuotteidensa riskienarviointeja tunnistaaakseen ja kartoittaakseen pakotteiden ja vientivalvontalakien alaiset risksinsä. Sen jälkeen Nordic Climate Group soveltaa tämän kaupankäyntikäytännön vaatimuksia riskienarvioinnin lopputuloksen vaatimalla tavalla.

5.2 Tuotteiden luokittelu

Jokainen yritys on velvollinen tarkastelemaan tuotteitaan, ohjelmistojaan, teknologiaansa ja palveluitaan ymmärtääkseen, ovatko ne sovellettavien vientivalvontalakien tai pakotteiden alaisia, mukaan lukien paitsi EU-säädökset mutta myös *muun muassa* Yhdysvaltain säädöksiin liittyvät rajoitukset, kuten EAR- ja FDP-säädökset.

Jos Nordic Climate Group tuottaa, käy kauppaa tai muutoin käsittelee tuotteita tai tarjoaa palveluita, jotka ovat vientivalvonnan tai pakotteiden alaisia, sen on toteutettava lisätoimia sääntöjenmukaisuuden varmistamiseksi, esimerkiksi prosesseja, joilla varmistetaan, että lupa- ja ilmoitusvaatimuksia noudatetaan.

Koska säädökset sisältävät luetteloita tuotteista, joiden valvontatoimenpide- tai pakoterajoituksia päivitetään säännöllisesti, on tärkeää tarkkailla em. päivityksiä sekä Nordic Climate Groupin tuotekehittelyä, jotta huomataan, ovatko Nordic Climate Groupin tuotteet valvonnan alaisia tai tuleeko niistä sellaisia.

5.3 Due diligence

Due diligence -menettelyä on noudatettava, jotta Nordic Climate Group ei riko kaupankäyntipakotteita tai vientirajoitteita. Huolellisuusmenettelyn on keskityttävä selvittämään, onko:

1. Itse liikeyumppani ilmoitettu henkilö tai muutoin kaupankäyntipakotteiden alainen (esimerkiksi Mainittu Yhdysvaltain Entity List -luettelossa);
2. Omistaako tai hallintseko liikeyumppania tai toimiiko se hallituksen, henkilön tai yksikön puolesta, joka on ilmoitettujen henkilöiden luettelossa;
3. Onko kyseisellä tapahtumalla suoria tai epäsuoria yhteyksiä maahan, jota pidetään riskimaana (katso Liite I); tai
4. Liittyykö kyseiseen tapahtumaan tuotteita, palveluita tai loppukäyttökohteita, jotka ovat kaupankäyntipakotteiden alaisia.

Käytettävän due diligence -menettelyn taso päätetään riskiperusteisesti, eli se riippuu Nordic Climate Groupia koskevista riskeistä ja kyseessä olevasta tapahtumasta, esimerkiksi siitä, onko tapahtumassa mukana riskimaa. Lisäsidue diligence -menettelyn taso riippuu laajuudesta, missä määrin Nordic Climate Group on mukana liiketoimissa ko. liikeyumppanin kanssa.

5.3.1 Due diligence -menettelyn vähimmäistoimet

On suositeltavaa vähintään seuloa sekä hankinta- että myyntiliiketoimintakumppanit (eli ei vain asiakkaita vaan myös toimittajat ja loppukäyttäjät) vähintään kerran (aloitusvalvonta). Tämän pitäisi koskea kaikkia uusia liikeyumppaneita huolimatta siitä, onko niillä todettuja yhteyksiä riskimaihin tai ei. Siksi kaikilta uusilta liikeyumppaneilta on kerättävä perustunnistustiedot, mukaan lukien (i) koko nimi ja rekisterinumero, (ii) rekisteröinti-/asuinmaa, (iii) osoite, (iv) yleiset sektorit, joilla liikeyumppani toimii ja (v) mahdollisen emoyhtiön vastaavat tiedot, tai jos liiketoimintakumppani on edustaja, edustettavan yksilön tai yksikön tiedot.

Jos missään vaiheessa havaitaan epäilyttävää käytöstä tai epäilyksiä herättäviä tekijöitä (esimerkiksi haluttomuus antaa tietoja, merkkejä siitä, että liiketoimintakumppani toimii salatu kolmannen osapuolen puolesta tai epätavallisia maksuehtovaatimuksia) tai liiketoimintakumppaniin liittyy selkeitä riskejä, on suoritettava tehostettu due diligence -menettely (katso luku 5.3.2).

Jos seulontatuloksissa on osuma, joka vaikuttaa olevan todellinen, kauppatapahtumaa on tarkasteltava tarkemmin ennen kuin sitä jatketaan.

Seulontatulosten ja muiden due diligence -toimien tallenteet on säilytettävä todistevaatimusten täyttämiseksi. Lisätietoja luvussa 6.

5.3.2 Tehostettu due diligence -menettely

Yleisesti ottaen on kiellettyä käydä mitään kauppaa (suoraa tai epäsuoraa) tämän listan korkean riskin maiden tai alueiden kanssa (katso Liite I) ilman konsernin toimitusjohtajan etukäteen antamaa lupaa ja tapahtuman läpikäymää tehostettua due diligence -menettelyä. Kaikissa (suorissa tai epäsuorissa) kaupoissa, joissa on mukana tässä luettelossa keskitason riskimaiksi merkittyjä maita tai alueita, vaaditaan tehostettua due diligence -menettelyä.

Lisäksi, jos huomataan tietoa, joka osoittaa tapahtuman olevan suuremmassa riskissä, esimerkiksi koska siinä on mukana tuotteita, jotka ovat kauppapajoitteiden alaisia tai liikekumppanin on huomattu toimivan epäilyttävästi, vaaditaan tehostettua due diligence -menettelyä.

Tehostetun due diligence -menettelyn toimenpiteet riippuvat Nordic Climate Groupin tietyistä riskeistä sekä kyseessä olevasta tapahtumasta. Tehostettu seulontaprosessi voi esimerkiksi sisältää muiden osapuolten, kuten mukana olevien pankkien, käsittelijöiden tai muiden välikäsien seulonnan. Lisäksi vaaditaan ehkä lisäyhteydenottoja kyseiseen liiketoimintakumppaniin lisätietojen saamiseksi tai tavarantoimittajan tehtaaseen saatetaan tehdä vierailu.

Lisäksi Nordic Climate Group saattaa toimia tiettyjen riskisiirtojen tutkimiseksi enemmän ja saada lisätukea tai selvityksen ennen siirron jatkamista. Kuten mainittu, kaikki tapahtumat, joissa on mukana korkean riskin maa pitäisi käsitellä vähintään em. lisätutkimusmenettelyllä, jolla saadaan toimintalupa. Nordic Climate Groupin on kuitenkin sovellettava lisätutkimusmenettelyä myös muunlaisiin tapahtumiin, sillä tehostettu due diligence -menettely on räätälöitävä Nordic Climate Groupin erityisten riskien mukaisesti.

Lopuksi, Nordic Climate Groupin on suoritettava kaikille sotilasyhteyksiä sisältäville kauppatapahtumille tehostettu due diligence -menettely, eli jos kauppaa käydään sotilastarvikkeilla luokitelluilla tuotteilla tai sotilassektoreilla toimivien liiketoimintakumppaneiden kanssa tai tuotteiden loppukäyttäjät toimivat sotilassektoreilla.

5.4 Sopimusvelvoitteet ja muut liikekumppaneiden kanssa sovitut vaatimustenmukaisuusmenettelyt

Vähimmäisvaatimus on, että kauppasäädösten noudattamista koskevat sopimuslausekkeet sisällytetään kaikkiin liiketoimintakumppaneiden kanssa tehtyihin sopimuksiin. Liiketoimintakumppanin on esimerkiksi suostuttava pidättäytymään kaupanteosta ilmoitettujen henkilöiden tai riskimaiden kanssa kun se (1) täyttää sopimuksen mukaisia velvoitteitaan (kuten hankinta tai alihankinta pakotteiden kohteena olevalta) tai (2) Nordic Climate Groupin tuotteiden jatko kauppa/myynti.

Lisäksi tarvittaessa Nordic Climate Groupin on suoritettava muita toimia varmistaakseen tai vahvistaakseen, että liiketoimintakumppanit noudattavat säädöksiä esimerkiksi keräten tai hankkien vakuutuksia tai todistuksia, kuten alkuperätodistuksia toimittajilta varmistaakseen tuotetun tuotteen tai raaka-aineen alkuperän tai loppukäyttäjätodistuksia, joissa joko todistetaan kuka loppukäyttäjä on ja mikä on tarkoitettu loppukäyttö, tai ilmoitetaan, miksi loppukäyttäjä ei ole tiedossa.

6. Kirjanpito ja sisäiset tarkastukset

Nordic Climate Groupin on varmistettava, että se säilyttää tallenteet sääntöjenmukaisuustoimista, etenkin tässä vaadituista, eli riskienarvioinnista, seulonnasta ja tuotteiden luokittelusta, ja siitä, että oikeat tiedot toimitetaan pyynnöstä yrityksen muille yksiköille.

Tallenteet on säilytettävä vähintään viisi vuotta ja kauemmin, jos paikalliset lait, viranomaisten asettamat ehdot tai lisenssit sitä vaativat tai sille on muu syy.

Konsernin toimitusjohtajalla on valta suorittaa asianosaisten osastojen sisäisiä valvontatoimenpiteitä taatakseen tässä esitettyjen vaatimusten, asiaankuuluvien säädösten ja mahdollisten täydentävien sisäisten menettelyjen ja ohjeiden noudattamisen. Kaikki tallenteet ja tieto vientiin liittyvistä tapahtumista on annettava konsernin toimitusjohtajalle välittömästi hänen niitä pyytäessään. Konsernin toimitusjohtajalla on myös valta pysäyttää toimitus

siinä tapauksessa, että on riski, että tässä mainittuja vaatimuksia tai asiaankuuluvia säädöksiä ei ole noudatettu tai jos esimerkiksi toimituskohteena olevan kumppanin tai loppukäyttäjien tietoja puuttuu tai niitä on muutettu.

7. Toteutus

7.1 Vastuut ja organisaatio

Jokaisen työntekijän, esimiehen, johtajan ja hallituksen jäsenen on ymmärrettävä ja noudatettava tätä kaupankäyntikäytäntöä.

Jos sinulla syntyy kysymyksiä tämän kaupankäyntikäytännön sisällöstä tai siitä, kuinka se vaikuttaa jokapäiväiseen työnteokseen tai tiettyyn asiaan, ota yhteys konsernin toimitusjohtajaan.

8. Huolenaiheiden ilmoittaminen ja rikkomusten seuraukset

Jos saat tietoon lain, säännön tai säädöksen rikkomuksen tai epäilet rikkomusta, ota välittömästi yhteyttä konsernin toimitusjohtajaan.

Jos saat tietää tämän kaupankäyntikäytännön tai muun Nordic Climate Groupin käytännön rikkomisesta, ota yhteyttä konsernin toimitusjohtajaan.

Lisäksi voit ilmoittaa huolenaiheesta nimettömästi Nordic Climate Groupin ilmoitusjärjestelmän kautta osoitteessa [WhistleB, Whistleblowing Centre](#).

Nordic Climate Group ei salli minkäänlaisia yrityksiä estää työntekijää ilmoittamasta todellista, epäiltyjä väärinkäytöksiä koskevaa huolenaihetta. Kostaminen ilmoituksen tehneelle on ohjesääntörikkomus, eikä sitä sallita.

Nordic Climate Group ei salli minkäänlaista laitonta tai epäeettistä käytöstä. Tämän kaupankäyntikäytännön rikkomukset todennäköisesti vahingoittavat NCG Group AB:n brändiä ja mainetta. Jos kaupankäyntikäytäntöä ei noudateta, siihen suhtaudutaan vakavasti ja siitä saattaa seurata rikkomuksen mukaisia kurinpitotoimia, muun muassa työsuhteen päättäminen.

9. Tarkastus ja seuranta

Kaikkien Nordic Climate Groupin yksiköiden ja työntekijöiden kaupankäyntikäytännön noudattamista seurataan sisäisillä ja ulkoisilla auditoinneilla sekä ilmoitettujen asioiden rutiininomaisilla seurannoilla.

Voimaantulopäivämäärä	Versio	Muuta kuvaus
09.01.2023	V 1.0	

Aikataulu 1

Aikataulu 1 Luettelo riskimaista

Korkean riskin maat	Kohtalaisen riskin maat			
Valko-Venäjä	Afganistan	Kypros	Macao	Samoa
Krim ja Ukrainan hallituksen hallitsemattomat Donetskin, Hersonin, Luhanskin ja Zaporizžjan alueet	Amerikan Samoa	Kongon kansantasavalta	Malesia	Saudi-Arabia
Kuuba	Albania	Egypti	Mali	Serbia
Iran	Amerikan Samoa	Eritrea	Malta	Sierra Leone
Libya	Angola	Etiopia	Marshall-saaret	Singapore
Myanmar (Burma)	Armenia	Georgia	Mauritania	Somalia
Pohjois-Korea (DPRK)	Azerbaidžan	Ghana	Mauritius	Etelä-Afrikka
Venäjä	Bahamasaaret	Grenada	Meksiko	Etelä-Sudan
Sudan	Bahrain	Guam	Moldova (Transnistria)	Sri Lanka
Syyria	Barbados	Guinean tasavalta	Mongolia	Tadžikistan
Venezuela	Belize	Guinea-Bissau	Montenegro	Trinidad ja Tobago
Jemen	Bermuda	Guyana	Namibia	Tunisia
	Brittiläiset Neitsytsaaret	Haiti	Nicaragua	Turkki
	Bulgaria	Hong Kong	Niger	Turkmenistan
	Burundi	Unkari	Nigeria	Yhdysvaltain Neitsytsaaret
	Bosnia ja Hertsegovina	Indonesia	Pohjois-Makedonia	Uganda
	Kambodža	Irak	Pakistan	Ukraina (pois lukien Krim ja Ukrainan hallituksen hallitsemattomat Donetskin, Hersonin, Luhanskin ja Zaporizžjan alueet)
	Cayman-saaret	Jordania	Palau	Yhdistyneet Arabiemiirikunnat
	Keski-Afrikan Tasavalta	Kazakstan	Palestiina	Uzbekistan
	Tšad	Kosovo	Panama	Vanuatu

Korkean riskin maat	Kohtalaisen riskin maat			
	Kiina	Kirgisia	Filippiinit	Zimbabwe
	Kolumbia	Laos	Puerto Rico	
	Norsunluurannikko	Libanon	Ruanda	
	Curaçao	Liberia	Saint Lucia	