

Liiketoiminnan eettiset säännöt

Sisällysluettelo

1. Johdanto	2
Borealis-konsernin johtoryhmän lausunto	3
2. Eturistiriidat	4
Perheenjäsenet ja läheiset ystävät	4
Eturistiriitoja koskeva yleinen ilmoitusvelvollisuus	4
Olemassa olevia liiketoimintaintressejä koskevat ilmoitusvelvollisuudet	4
Uusia sijoituksia koskevat tiedonantovaatimukset	4
Sivutoiminen työsuhte	5
Poliittisten tai muiden julkisten tehtävien hoitaminen sivutoimisesti	5
Muut eturistiriidat	5
Lahjukset, voiteluraha ja kavallukset	6
Lahjukset	6
Voiteluraha (facilitation payment)	6
Kavallus	6
Lahjuksista ja kavalluksesta ilmoittaminen	6
Välittäjät, lobbaajat ja konsultit	7
Välittäjä	7
Lobbaajat	7
Sijoituspankit ja meklarit	7
Lahjat ja kutsut	8
Lahjat	8
Kutsut liikelounaille	8
Kutsut tapahtumiin	8
Virkamiehet	8
Hankintaprosesseihin osallistuvat työntekijät	8
Mitä lahjoja tai kestityksen muotoja ei saa koskaan antaa tai hyväksyä?	8
Lahjojen ja kestityksen hyväksymismenettely	8
Lahjoitukset ja investoinnit paikallisyhteisöihin	9
Rahallinen tai muunlainen lahjoitus	9
Investoinnit paikallisyhteisöihin	9
Kielletyt lahjoitukset	9

Avoimuus ja vastuullisuus	9
Sponsorointi	9
Kilpailu- ja kilpailuoikeus	9
Kilpailijoita koskevat säännöt	10
Toimittajia ja asiakkaita koskevat säännöt	10
Säännöt, jotka koskevat markkinoita, joilla Borealiksen voidaan katsoa olevan määräävässä markkina-asemassa	10
3. Kaupapakotteet ja kauppasaarrot	11
Liiketoiminta pakotteiden kohteena olevien maiden tai järjestelmien kanssa	11
Borealiksen työntekijöitä koskevat erityiset vaatimukset Yhdysvaltojen pakotteiden osalta	11
Rahanpesu	12
Raportointi ja Compliance-organisaatio	13
Ota yhteyttä Borealikseen	13
Paikalliset Compliance Officerit	13
Ilmoitukset sääntörikkomuksista Integrity Platformin kautta	13

1. Johdanto

Borealis-konsernin johtoryhmän lausunto

Jokaisen yrityksen lakisääteisiin velvollisuuksiin kuuluu, että sen liiketoiminnassa noudatetaan lakia. Borealikselle vaatimustenmukaisuus on kuitenkin paljon muutakin kuin vain lain noudattamista. Tavoitteenamme on perustaa päivittäin tekemämme päätökset korkeimpiin eettisiin normeihin. Loppujen lopuksi luottamus ja rehellisyys ovat tärkeimpiä arvoja, joita yrityksellä voi olla.

Uskomme, että tämä on ainoa tapa voittaa asiakkaiden, liikekumppaneiden ja yleisön luottamus pitkällä aikavälillä.

YK:n Global Compact -aloitteen allekirjoittajana kannatamme eettisesti puhdasta liiketoimintaa. Noudatamme nollatoleranssipolitiikkaa lahjontaa, petoksia ja muita korruption muotoja kohtaan. Työntekijöiden on tehokkaasti tunnistettava ja vältettävä korruption liittyviä väärinkäytöksiä.

Keskeinen osa sitoutumistamme rehellisyyteen on joukko koko konsernia koskevia sitovia sääntöjä eettisesti oikeanlaisesta käyttäytymisestä - liiketoiminnan eettiset säännöt (Code of Business Ethics). Niissä vahvistetaan säännöt vastuulliselle, eettisesti ja moraalisesti oikealle käyttäytymiselle.

Liiketoiminnan eettiset säännöt sitovat poikkeuksetta kaikkia Borealoksen palveluksessa työskenteleviä. Liiketoiminnan eettisiä sääntöjä rikkoville työntekijöille aiheutuu kurinpidollisia seuraamuksia (mukaan lukien irtisanominen), ja he voivat saattaa Borealoksen ja itsensä rikosoikeudelliseen vastuuseen.

Liiketoiminnan eettiset säännöt eivät voi vastata kaikkiin kysymyksiin, joita sinulla saattaa olla. Älä siis epäröi kysyä neuvoa, vaan ota yhteyttä Compliance-osastoon saadaksesi apua.

Noudattamalla liiketoimintaetiikan sääntöjä annat olennaisen ja välttämättömän panoksen kulttuurimme ja arvojemme ylläpitämiseen. Näin teemme Borealiksesta ainutlaatuisen yrityksen.

Borealis-konsernin johtoryhmä

2. Eturistiriidat

Sinun on tehtävä liiketoimintaa koskevat päätökset Borealiksen parhaaksi eikä henkilökohtaisten etujesi perusteella.

Sinun on vältettävä tilanteita, joista voisi syntyä vaikutelma, että henkilökohtaiset intressisi vaikuttavat liiketoimintapäätöksiisi.

Perheenjäsenet ja läheiset ystävät

Eturistiriitoja syntyy myös silloin, kun perheenjäsenten (puoliso, kumppani, lapsi, vanhempi, isovanhempi, sisarukset, veljenpoika, veljentytär, sisarentytär, täti ja setä) tai läheisten ystävien toiminta on ristiriidassa Borealiksen etujen kanssa.

Eturistiriitoja koskeva yleinen ilmoitusvelvollisuus

Sinun on ilmoitettava eturistiriidasta välittömästi esihenkilöllesi ja Compliance-osastolle täyttämällä [asianmukainen ilmoituslomake](#). Compliance-osasto ja esihenkilösi sopivat yhdessä, kuinka eturistiriitatilanne ratkaistaan.

Jos olet Borealis-konsernin johtoryhmän jäsen, sinun on ilmoitettava eturistiriidasta välittömästi toiselle Borealis-konsernin johtoryhmän jäsenelle, Borealis-konsernin hallitukselle ja Compliance-osastolle.

Ilmoitukseen on sisällyttävä lyhyt kuvaus konfliktista, mukaan lukien asianomaisten henkilöiden ja/tai yritysten nimet.

Useimmat eturistiriidat voidaan ratkaista ilmoittamalla niistä. Eturistiriidat, jotka ilmoitetaan aktiivisesti, ovat osoitus hyvistä aikomuksista ja estävät työlainsäädäntöön liittyvät seuraukset tai lisätutkimukset.

Ongelmallisia ovat tutkimusten aikana paljastuvat

Code of Business Ethics

julkistamattomat eturistiriidat. Epäillään, että työntekijät ovat saaneet laitonta etua väärinkäyttämällä asemaansa Borealiksessa, erityisesti jos Borealiksen työntekijällä on osakkeita yrityksessä (suoraan tai välillisesti), joka on Borealiksen toimittaja tai tarjoaa palveluja Borealikselle, ja työntekijä joko sitoutuu tai vaikuttaa tällaisten yritysten sitoutumiseen.

Olemassa olevia liiketoimintaintressejä koskevat ilmoitusvelvollisuudet

Sinun on ilmoitettava liiketoiminnalliset intressisi (osakkeet tai muut intressit) Borealiksen kilpailijassa.

Sinun on ilmoitettava Borealiksen liikekumppanin (asiakas, toimittaja, jälleenmyyjä tai yhteisyrityskumppani) liiketoiminnalliset intressit.

Sinun ei tarvitse ilmoittaa liiketoiminnallista osuuttasi, jos kilpailija tai liikekumppani on pörssiyhtiö ja jos omistat enintään 1 % noteeratuista osakkeista.

Uusia sijoituksia koskevat tiedonantovaatimukset

Sinun on saatava ennakko hyväksyntä esihenkilöltäsi ja Compliance-osastolta, jos sijoitat liikekumppaniin tai Borealiksen kilpailijaan.

Sinun ei tarvitse hankkia hyväksyntää, jos kilpailija tai liikekumppani on pörssi-yhtiö ja jos sijoitat enintään 1 prosenttiin noteeratuista osakkeista.

Sivutoiminen työsuhde

Eturistiriitoja voi syntyä erityisesti rinnakkaisissa työsuhteissa Borealiksen asiakkaiden, tavarantoimittajien tai yhteistyökumppaneiden palveluksessa tai heidän palveluksessaan.

Ennen kuin ryhdyt toistuvaan korvaukseen oikeuttavaan/palkalliseen sivutyöhön, sinun on ilmoitettava asiasta esihenkilöllesi ja Compliance-osastolle ja pyydyttävä heiltä lupa. Jos sivutoimista työtä tehdään usein, sinun on tehtävä Borealiksen kanssa sopimus, jossa sovitaan sivutoimisen työn yksityiskohdista.

Huomaa, että työ sopimuksessasi on sivutoimista työtä koskevia lausekkeita.

Sinun on ilmoitettava asiasta esihenkilöllesi ja henkilöstöhallintoon ennen kuin ryhdyt palkkion saamiseen toiseen työsuhteeseen. Huomioithan, että henkilöstökansiossasi oleva pääasiallinen työpaikkailmoitus sisältää määräyksiä sivutoimisesta työskentelystä.

Satunnaisia luentoja, joista maksetaan myös korvausta, tai niihin verrattavaa toimintaa (esim. julkaisutoiminta korvausta vastaan) ei katsota sivutoimeksi.

Poliittisten tai muiden julkisten tehtävien hoitaminen sivutoimisesti

Borealis on aktiivinen talouspoliittinen toimija, mutta Borealis ei tue poliittisia puolueita.

Poliittisten puolueiden toiminta Borealiksen tiloissa ei ole sallittua.

Poliittisiin tai julkisiin tehtäviin osallistumista tai erityisten eturyhmien kanssa toimimista ei ole rajoitettu laillisen sivutoimen puitteissa. Borealiksen yhdistäminen tällaiseen toimintaan ei kuitenkaan ole sallittua. Kuten muissakin sivutoimisissa työsuhteissa, sinun on tehtävä Borealiksen kanssa sopimus, jossa määrätään tällaisen toiminnan yksityiskohdista (ellei kohdassa "Sivutoiminen työsuhde" toisin määrätä).

Sinun on ilmoitettava poliittisten tai muiden julkisten tehtävien hoitamisen ja Borealiksen palvelussuhteesi välisestä eturistiriidasta esihenkilöllesi ja Compliance-osastolle.

Tätä direktiiviä ei sovelleta ammattiyhdistystoiminnan edustajana toimimiseen.

Muut eturistiriidat

Kaikkia tilanteita, jotka voivat aiheuttaa eturistiriidan, ei ole mahdollista luetella. Kukin tilanne on arvioitava omien tosiseikkojensa perusteella. Usein eturistiriitoja voi syntyä yksilöllisesti tarjottujen etujen yhteydessä (esim. alennukset, kutsut tai lahjat).

Lahjukset, voiteluraha ja kavallukset

Borealis ei hyväksy minkäänlaista korruptiota liiketoiminnassaan. Borealis noudattaa lahjonnan ja korruption vastaista lainsäädäntöä kaikissa maissa, joissa se toimii.

Korruptio on vallan väärinkäyttöä henkilökohtaisen hyödyn saamiseksi. Korruptiolla voi olla monia muotoja, kuten lahjonta, avustaminen tai kavallus. Kaikki korruption muodot ovat kiellettyjä Borealiksessä.

Lahjukset

Et saa suoraan tai epäsuorasti tarjota, luvata tai antaa kenellekään taloudellista tai muuta etua kannustaaksesi kyseistä henkilöä hoitamaan tehtävänsä tai toimintaansa epäasianmukaisesti tai palkitaksesi kyseisen henkilön siitä, että hän on tehnyt niin. Tämä pätee myös, jos etu on kolmannen henkilön etu.

Et saa myöskään vaatia tai hyväksyä kohtuutonta etua, joka vääristää velvollisuuksiesi asianmukaista hoitamista.

Voiteluraha (facilitation payment)

Et saa antaa tai luvata mitään etua virkamiehen toiminnan varmistamiseksi tai nopeuttamiseksi, vaikka se olisi laillista. Voiteluraha on eräänlainen lahjus.

Kavallus

Sinun on varmistettava, että Borealoksen suorittamat maksut tai muut suoritukset vastaavat riittävää vastiketta. Maksu tai suoritus ilman vastiketta, joka on Borealoksen vahingoksi, voi olla rikosoikeudellinen kavallus. Tällaisia kysymyksiä voi syntyä erityisesti konsultointi- tai mainossopimusten yhteydessä tai yrityslahjoitusten tai sponsoritoiminnan yhteydessä.

Epäselvissä tapauksissa ota yhteyttä Compliance-osastoon.

Lahjuksista ja kavalluksesta ilmoittaminen

Sinun on ilmoitettava kaikista lahjuksiin, voitelurahoihin tai kavalluksiin liittyvistä tapauksista välittömästi Compliance-osastolle ja esihenkilöllesi.

Compliance-osasto on otettava mukaan myös siinä tapauksessa, että havaitaan muita työntekijöiden tekemiä rikoslain rikkomuksia tai Borealiseen kohdistuvia rikoksia.

Välittäjät, lobbaajat ja konsultit

Intermediary

Välittäjä on henkilö tai yritys (esim. agentti, edustaja tai konsultti), joka helpottaa Borealixen ja kolmannen osapuolen välisiä sopimuksia (esim. yrityksen osto, lisenssien osto). Tämä voi tapahtua esimerkiksi järjestämällä yhteyksiä tai osallistumalla neuvotteluihin.

Sinun on saatava Compliance-osaston hyväksyntä ennen välittäjän palkkaamista. Lisäksi sinun on varmistettava seuraavat seikat:

- » Sinun on käytettävä sopimusmallia (sopimusmallin saat Compliance-osastolta).
- » Sopimus on tehtävä ennen palvelujen suorittamista.
- » Korvauksen on vastattava tarjottuja palveluja.
- » Ei saa olla mitään viitteitä siitä, että korvausta tai sen osaa käytettäisiin lahjuksena tai voitelumaksuna.
- » Välittäjän osalta on suoritettava asianmukainen due diligence -tarkastus ennen sopimuksen tekemistä välittäjän kanssa. Arvioinnin tekee Compliance-osasto. Välittäjän palkkaamista suunnittelevan yksikön on vastattava due diligence -tarkastukseen osallistuvien ulkopuolisten neuvonantajien kustannuksista.
- » Toimita jäljennös allekirjoitetusta sopimuksesta Compliance-osastolle.

Välittäjän toimintaa on valvottava. Välittäjää käyttävän yksikön päällikön on pyydettävä säännöllisesti raportteja (kuukausi- tai neljännesvuosiraportteja) välittäjän toiminnasta ja arvioitava näitä raportteja asianmukaisesti.

Lobbaajat

Lobbaaja on henkilö tai yritys, joka vaikuttaa päätöksentekoon julkisella tai yksityisellä sektorilla.

Mitä edellytetään, kun tehdään yhteistyötä lobbaajan kanssa?

- » Public Affairs -osastolta on saatava hyväksyntä ennen lobbaajan kanssa työskentelyn aloittamista.
- » Välittäjiä koskevia periaatteita sovelletaan myös lobbaajiin. Sinun on käytettävä Compliance-osaston antamaa sopimusmallia.
- » Jokaisen maan paikallinen lainsäädäntö lobbaajaksi rekisteröitymisestä on tarkistettava ja sitä on noudatettava. Työskentele vain rekisteröityjen lobbaajien kanssa.

Sijoituspankit ja meklarit

Hyvämaineiset investointipankit tai -välittäjät on vapautettu tämän kohdan soveltamisesta. Compliance-osasto päättää, sovelletaanko poikkeusta yksittäistapauksessa.

Lahjat ja kutsut

Mitä lahjoja tai kutsun muotoa voidaan antaa tai hyväksyä?

Lahjat

Pieniarvoiset lahjat (esim. Borealis-logolla varustettu kuulakärkikynä, kalenteri, CD-levy, suklaa).

Kutsut liikelounaille

Satunnaiset kutsut tavanomaisille liikelounaille ovat sallittuja.

Kutsut tapahtumiin

Kutsut tilaisuuksiin, joihin osallistumisella on liiketoimintaan tai muuhun yritykseen toimintaan liittyvä syy (esim. seminaari tai konferenssi tai yritys-esittely), ovat sallittuja.

Jos tapahtumaan sisältyy viihdeohjelmaa, osallistuminen on sallittua, jos viihdeohjelma on avoin kaikille päätapahtuman osallistujille ja jos viihde on selvästi päätapahtuman oheistapahtuma.

Kutsut viihdetapahtumiin ovat sallittuja vain, kun asiasta on neuvoteltu Compliance-osaston kanssa.

Edellä mainittuja periaatteita sovelletaan Borealisen työntekijöiden antamiin tai vastaanottamiin lahjoihin/kutsuihin.

Virkamiehet

Lahjat eivät ole sallittuja virkamiehille. Compliance-osasto voi myöntää poikkeuksia tapauskohtaisesti (symbolisten lahjojen luovuttaminen virkaanastujaisten yhteydessä).

Kutsut ovat sallittuja vain rajoitetusti. Seuraavia kriteerejä sovelletaan:

Paikallinen tapa, joka sopii tehtävään, ei sovi vaikuttamiseen, ei vireillä olevien neuvottelujen aikana, keskinäinen tai massatapahtuman aikana.

Hankintaprosesseihin osallistuvat työntekijät

Hankintaprosesseihin osallistuvat työntekijät eivät

saa antaa/ottaa vastaan lahjoja tai kutsuja.

Tämä ei koske yksittäistapauksia, joihin Compliance-osasto on antanut luvan.

Mitä lahjoja tai kestityksen muotoja ei saa koskaan antaa tai hyväksyä?

- » Käteisvarat tai muut rahavarat
- » Lahjat, joita ei anneta tai vastaanoteta avoimesti.
- » Lahjat tai kutsut, joiden tarkoituksena on vaikuttaa vireillä olevaan päätöksentekoprosessiin.
- » Lahjat tai kutsut, jotka eivät ole sovellettavien lakien tai Borealisen Code of Conduct -periaatteiden mukaisia tai jotka aiheuttaisivat sinulle kiusaantuneisuutta, jos ne saatettaisiin lehdistön tai kollegoiden tietoon.

Lahjojen ja kestityksen hyväksymismenettely

Annetut tai vastaanotetut lahjat/kutsut, jotka eivät ylitä 100 euroa henkilöä kohden, on arvioitava itse edellä mainittujen kriteerien perusteella. Annetut tai vastaanotetut lahjat/kutsut, jotka ylittävät 100 euroa henkilöä kohden, on [rekisteröitävä Borealisen lahjarekisteriin](#) (linkki Gift & Hospitality Register).

Sinun on saatava hyväksyntä sekä vastuulliselta esihenkilöltäsi että Compliance-osastolta, jos annetun tai vastaanotetun lahjan/kutsun arvo ylittää 100 EUR henkilöä kohden.

Sinun on saatava Borealis-konsernin johtoryhmän jäsenen tai Compliance-osaston hyväksyntä, jos annetun tai vastaanotetun lahjan/kutsun arvo ylittää 3 000 EUR henkilöä kohden.

Hyväksynnän on perustuttava edellä mainittuihin kriteereihin. Paikallinen johto, heidän esihenkilöt tai vastaava johtoryhmä voi asettaa yllä mainittua tiukemmat hyväksymisrajat

Lahjoitukset ja investoinnit paikallisyhteisöihin

Rahallinen tai muunlainen lahjoitus

Lahjoitukset ovat vapaaehtoisia avustuksia (rahallisia tai muunlaisia lahjoituksia), jotka eivät johdu liiketoiminnasta ja joihin ei liity vastavuoroisia velvoitteita. Vastavuoroinen velvoite tarkoittaa, että vastiketta ei saada tai vastike on vähäinen.

Borealis tekee rahallisia ja muunlaisia lahjoituksia ja investointeja infrastruktuuriin kestävän kehityksen edistämiseksi (pääasiassa Borealoksen avustusrahaston kautta konsernintasolla)

- » koulutus- ja tiedetarkoituksiin,
- » kulttuuri- ja sosiaaliset tapahtumiin ,
- » ympäristö- ja
- » humanitaariset hankkeisiin.

Investoinnit paikallisyhteisöihin

Edellä mainittuja tarkoituksia varten Borealis rakentaa, ylläpitää tai parantaa infrastruktuuria omissa nimissään ja omaan lukuunsa ja luovuttaa infrastruktuurin kolmansille osapuolille. Infrastruktuuriin kuuluu fyysinen omaisuus (esim. koulut, tiet, suihkulähteet) ja mahdollisesti siihen liittyvät palvelut.

Borealis ei saa vastiketta tai saa vain vähäistä vastiketta infrastruktuurin rakentamisesta, ylläpidosta tai parantamisesta.

Kielletyt lahjoitukset

Et saa tehdä lahjoitusta yksityiselle tilille tai organisaatioille, jotka eivät ole Borealoksen Code of Conduct periaatteiden mukaisia.

Et saa tehdä lahjoituksia, jotka aiheuttavat mahdollisen eturistiriidan, joka voisi vaikuttaa olennaisesti hankintapäätöksiin tai liiketoimiin.

Borealis ei tue poliittisia puolueita. Lahjoitukset poliittisille puolueille eivät ole sallittuja.

Avoimuus ja vastuullisuus

Lahjoituksen antavan organisaation suoraan vastuussa oleva henkilö on vastuussa siitä, että lahjoitus tai investointi on edellä mainittujen kriteerien mukainen ja että se on etukäteen rekisteröity lahjoitusrekisteriin.

Paikallinen Compliance Officer, jos sellainen on nimetty, on vastuussa siitä, että lahjoitus rekisteröidään oikein.

Sinun on vaadittava, että yli 1 000 euron lahjoituksen saaja allekirjoittaa Compliance-osaston laatiman lahjoituslomakkeen. Tapauksissa, joissa lahjoitus perustuu kirjalliseen sopimukseen, joka sisältää samat tiedot ja velvoitteet, lahjoituslomaketta ei tarvita.

Sponsorointi

Borealoksen sponsorointitoiminta ei ole osa näitä liiketoiminnan eettisiä sääntöjä, vaan sitä säännellään BMS:n määräyksellä BOR-4003-Sponsorointiohjeet.

Kilpailu- ja kilpailuoikeus

Jos teet liiketoimintaa kilpailijoiden, asiakkaiden tai toimittajien kanssa, sinun on noudatettava seuraavia sääntöjä.

Kilpailijoita koskevat säännöt

Älä puhu kilpailijoille, ellei sinun ole todella pakko ja ellei sinulla ole ennakkolupaa.

Älä koskaan keskustele kilpailijan kanssa asiakkaan hinnoittelusta, myyntikatteista, volyymista, tuotantokapasiteetista, tuotteista ja markkinoiden jakautumisesta.

Jos joudut tapaamaan kilpailijan, tee se vain ja ainoastaan virallisesti ja dokumentoidulla esityslistalla ja pöytäkirjalla.

Jos kilpailija haluaa keskustella kilpailulainsäädännön vastaisista tiedoista, keskeytä kokous välittömästi, kirjoita, että et hyväksy pyyntöä, ja ilmoita asiasta esihenkilöllesi ja Compliance-osastolle.

Toimittajia ja asiakkaita koskevat säännöt

Voit suositella myyntihintaa, mutta älä koskaan vaadi jakelijaa noudattamaan tiettyjä myyntihintoja tai voittomarginaaleja.

Älä estä tai rajoita jakelijaa tai asiakasta myymästä tuotteitasi edelleen tietyille alueille tai tietyille asiakkaille.

Säännöt, jotka koskevat markkinoita, joilla Borealiksi voidaan katsoa olevan määräävässä markkina- asemassa

Älä kohtele asiakkaita ja tavarantoimittajia eri tavalla ilman objektiivisia perusteita (koko, kustannukset jne.).

Älä peri kustannuksia alhaisempia hintoja ajaaksesi kilpailijan pois markkinoilta.

Kieltäydy asioimasta asiakkaan/toimittajan kanssa vain, jos kieltäytymiselle on objektiiviset perusteet. Älä tee tuotteesi myyntiä tai alennuksia riippuvaiseksi siitä, että asiakas ostaa toisen tuotteen tai palvelun.

Epäselvissä tapauksissa käänny osastonjohtajan/ osastopäällikön tai Compliance-osaston puoleen.

3. Kauppapakotteet ja kauppasaarrot

Euroopan unionissa ja EU:n ulkopuolisissa maissa on erilaisia pakoteohjelmia, joissa kielletään liikesuhteet tiettyjen henkilöiden, yritysten tai viranomaisten kanssa ("mustalle listalle joutuneet henkilöt").

Tyypillisesti mustalla listalla ovat henkilöt tai yritykset, jotka kuuluvat terroristiryhmiin tai sortohallituksiin tai ovat yhteydessä niihin.

Sen lisäksi, että liiketoimintasuhteet mustalla listalla olevien henkilöiden kanssa on kielletty, joissakin pakoteohjelmissa kielletään tiettyjen tavaroiden, teknologian tai palvelujen toimittaminen tai vastaanottaminen tiettyihin maihin, kuten Iraniin, tai tietyistä maista.

Näissä liike-elämän eettisissä säännöissä ei ole mahdollista antaa kaikenkattavaa yleiskatsausta kaikista seuraamusjärjestelmistä. Lisäksi seuraamusohjelmat muuttuvat aika ajoin.

Yleiskatsaus nykyisistä seuraamusohjelmista on intranetissä Departments>CEO>Internal Audit & Compliance .

Seuraamusten rikkominen on rikos, josta voi seurata ankaria sakkoja ja jopa vankeusrangaistus.

Liiketoiminta pakotteiden kohteena olevien maiden tai järjestelmien kanssa

Sinun on ilmoitettava Compliance-osastolle, jos aiot harjoittaa tai laajentaa Borealiksen liiketoimintaa maissa/järjestelmissä, joihin kohdistuu pakoteohjelma. Jo ennen liikesuhteen solmimista liikekumppanit sekä kirjeenvaihtajapankit, mukana olevat kuljetusyritykset ja muut liikesuhteeseen liittyvät toimitusketjun yritykset ja henkilöt on tarkastettava pakotteiden osalta.

Borealiksen työntekijöitä koskevat erityiset vaatimukset Yhdysvaltojen pakotteiden osalta

- » **Muut kuin Yhdysvaltojen kansalaiset ja muut kuin vihreän kortin haltijat:** Et saa keskustella, käsitellä sähköpostiviestejä tai olla missään yhteydessä Iraniin tai muihin maihin/järjestelmiin, joihin sovelletaan Yhdysvaltojen pakotteita, kun olet Yhdysvaltojen alueella tai Yhdysvaltojen lentokoneessa.
- » **Yhdysvaltojen kansalaiset ja vihreän kortin haltijat:** Yhdysvaltojen pakotteita sovelletaan Yhdysvaltojen kansalaisiin ja vihreän kortin haltijoihin riippumatta siitä, missä he oleskelevat.

Sinun on pidättäydyttävä kaikesta liiketoiminnasta, joka liittyy maihin/järjestelmiin, jotka ovat Yhdysvaltojen pakoteohjelman piirissä.

Rahanpesu

Rahanpesun tarkoituksena on peittää laittomasti hankittujen varojen alkuperä ja siirtää ne tavanomaiseen liiketoimintaan. Lukuisissa kansainvälisissä ja kansallisissa säännöksissä säädetään laajoista due diligence -vaatimuksista rahanpesun estämiseksi.

Rahanpesuriski on olemassa erityisesti silloin, jos liiketoimi ei ole tavanomaisten markkinamenettelyjen tai -ehtojen mukainen ja jos siihen osallistuu tavarantoimittajia tai palveluntarjoajia, jotka eivät tarjoa jäljitettävää/

kattavaa palvelua.

Huomioi siis seuraavat seikat:

- » Älä tee käteismaksuja, jotka ylittävät 1 000 euroa.
- » Organisoï kaikki liiketoimet markkinakäytäntöjen mukaisesti ja pidäytydy käyttämästä tavarantoimittajia ja palveluntarjoajia, joiden panos toimitusketjussa ei ole jäljitettävissä.

Raportointi ja Compliance-organisaatio

Tässä dokumentissa ja kaikissa Borealiseen liittyvissä asioissa Compliance-osastolla viitataan Borealisen Wienissä, Itävallassa sijaitsevaa Compliance-osastoon.

Jos havaitset tai tulet tietoiseksi tämän liiketoimintaetiikan säännösten tosiasiallisesta tai mahdollisesta rikkomisesta tai muusta sääntöjen noudattamista koskevasta rikkomuksesta, riippumatta siitä, onko siihen syylistynyt Borealisen työntekijä vai liikekumppani, sinua kehoitetaan puhumaan asiasta ja ilmoittamaan olosuhteista Compliance-osastolle.

Ota yhteyttä Borealiseen

Compliance-osaston voi tavoittaa osoitteesta compliance@borealisgroup.com.

Paikalliset Compliance Officerit

Maissa, joissa ei ole Compliance-osastoa, toimivat paikalliset Compliance Officerit.

He ovat työntekijöiden yhteyshenkilöitä vaatimustenmukaisuuteen liittyvissä asioissa. He tukevat compliance-osaston toimintaa ja raportoivat toiminnallisesti Internal Audit & Compliance johtajalle. Yleiskatsaus paikallisista Compliance Officereista löytyy intranetistä kohdasta Departments>CEO>Internal Audit & Compliance.

Ilmoitukset sääntörikkomuksista Integrity Platformin kautta

Sen lisäksi, että voit ottaa suoraan yhteyttä Compliance-osastoon, liiketoiminnan eettisten sääntöjen rikkomuksista voi ilmoittaa Compliance-osastolle luottamuksellisesti ja nimettömänä teknisesti turvallisella tavalla ulkopuolisen palveluntarjoajan ylläpitämän verkkopohjaisen ilmiintojärjestelmän ("Integrity Platform") kautta. Integrity Platformiin pääsee linkin www.borealis.integrityline.com kautta.

Date of issue: July 2025

Borealis on yksi maailman johtavista edistyneiden ja kestävien polyolefiiniratkaisujen toimittajista. Euroopassa Borealis on myös polyolefiinien kierrätyksen innovatiivinen johtaja ja merkittävä peruskemikaalien tuottaja. Hyödynnämme polymeeriasiantuntemustamme ja vuosikymmenten kokemustamme tarjotaksemme arvoa lisääviä, innovatiivisia ja kiertotaloutta tukevia materiaaliratkaisuja keskeisille teollisuudenaloille, muun muassa kuluttajatuotteisiin, energiaan, terveydenhuoltoon, infrastruktuuriin ja liikumiseen. Borealiksella on asiakkaita yli 120 maassa ja pääkonttori Wienissä, Itävallassa. Borealisen henkilöstömäärä on noin 6000. Vuonna 2023 nettovoittonamme oli 216 miljoonaa euroa. OMV, integroitu energia-, polttoaine & raaka-aine- ja kemikaaliyhtiö, jonka pääkonttori sijaitsee Wienissä Itävallassa, omistaa 75 % osakkeistamme. Yhdistyneissä arabiemiirikunnissa sijaitseva Abu Dhabi National Oil Company (ADNOC) omistaa loput 25 prosenttia. Luodessamme merkityksellisiä ratkaisuja kestävään elämään perustanamme on sitoutumisemme turvallisuuteen, henkilöstöön, innovaatioihin ja teknologiaan sekä toiminnan erinomaisuuteen. Vauhditamme siirtymistä polyolefiinien kiertotalouteen ja laajennamme maantieteellistä ulottuvuuttamme palvellaksemme paremmin asiakkaitamme kaikkialla maailmassa. Toimintaamme täydentää kaksi tärkeää yhteisyritystä: Borouge (kumppanina ADNOC, pääkonttori Yhdistyneet arabiemiirikunnat); ja Baystar™ (kumppanina TotalEnergies, Yhdysvallat).

www.borealisgroup.com | www.borealiseminds.com

Borealis GmbH
Trabrennstr. 6-8, 1020 Vienna, Austria
Tel +43 1 22 400 000 | Fax +43 1 22 400 333
borealisgroup.com