



THE LAW FIRM

**ANTI-OMKOPINGS- EN
ANTICORRUPTIEWETGEVING**

1. Algemene principes

- 1.1 The Law Firm en haar dochterondernemingen zetten zich in voor integere bedrijfsvoering, met name voor het naleven van toepasselijke anti-omkopings- en anticorruptiewetgeving (gezamenlijk de 'Anti-Corruptiewetten').
- 1.2 De principes in dit document over het anti-omkopings- en anticorruptiebeleid (het Beleid) zijn van toepassing op alle zakelijke activiteiten van The Law Firm en haar dochterondernemingen.

Naast wettelijke vereisten geloven wij dat langdurige, succesvolle zakelijke relaties zijn gebaseerd op eerlijkheid en de kracht van onze producten en diensten, en niet op onethische bedrijfspraktijken. Het Beleid verschaft duidelijke regels voor medewerkers van The Law Firm en leveranciers en zakelijke relaties, om naleving van de Anti-Corruptiewetten te waarborgen.

2. Verantwoordelijkheid voor naleving van dit beleid

- 2.1 Dit Beleid is van toepassing op alle medewerkers van The Law Firm en haar dochterondernemingen en alle leveranciers en zakelijke relaties. Voor deze doeleinden:
- 2.2 'Leveranciers en zakelijke relaties' omvat alle derden die specifiek zijn aangesteld om zaken te doen voor, met of namens The Law Firm, inclusief, maar niet beperkt tot, vertegenwoordigers, lobbyisten, consultants en joint venture-partners, en derden die goederen of diensten leveren;
- 2.3 'Groep' betekent The Law Firm en al haar dochterondernemingen;
- 2.4 'Medewerkers' omvat alle werknemers, partners en directeuren van The Law Firm en haar dochterondernemingen.

3. Verbod op omkoping en oneigenlijke betalingen

- 3.1 Medewerkers van The Law Firm, haar dochterondernemingen, leveranciers en zakelijke partners is het ten strengste verboden om steekpenningen te geven of te ontvangen in het kader van zakelijke activiteiten. Eveneens is het verboden om financiële of andere voordelen aan te bieden of te accepteren met als doel de uitvoering van werkzaamheden onterecht te beïnvloeden of te belonen.
- 3.2 Omkoping kent vele vormen, maar is altijd gebaseerd op een corrupte intentie. Meestal is er sprake van een wederzijdse verwachting of beloning—waarbij beide partijen voordeel beogen.
- 3.3 Overtreding van artikel 3.1 door een medewerker van The Law Firm of haar dochterondernemingen kan leiden tot disciplinaire maatregelen, waaronder ontslag op staande voet.

4. Afpersing

- 4.1 Behoudens het bepaalde in clause 4.2 zal The Law Firm zich actief verzetten tegen afpersing en alle andere vormen van onrechtmatige betalingsverzoeken onder dwang.
- 4.2 De gezondheid, veiligheid en vrijheid van medewerkers van The Law Firm en haar dochterondernemingen hebben altijd de hoogste prioriteit. Indien het nalaten van een betaling uw persoonlijke veiligheid, gezondheid of vrijheid in direct gevaar zou brengen, mag de betaling worden verricht. Deze betaling moet echter direct worden gemeld aan het lokale senior management, worden gedocumenteerd en zal worden onderworpen aan een audit.

5. Richtlijnen voor specifieke activiteiten

De volgende "Richtlijnen" verklaren hoe het Beleid van toepassing is op bepaalde typen activiteiten:

5.1 Faciliterende betalingen

- 5.1.1 In zeer uitzonderlijke gevallen mag een medewerker van The Law Firm of haar dochterondernemingen een betaling verrichten aan een overheidsfunctionaris zonder daarmee de toepasselijke anti-corruptiewetgeving te schenden. Sommige wetgevingen staan zogeheten "faciliterende betalingen" toe: kleine betalingen aan ambtenaren om routinematige overheidsprocedures te bespoedigen of zeker te stellen. Denk hierbij aan het verkrijgen van vergunningen of documenten die nodig zijn om in een land zaken te doen, het versneld verwerken van visa, of het faciliteren van basisvoorzieningen zoals elektriciteit, water of telefoonverbindingen.
- 5.1.2 The Law Firm hanteert als strikt beleid dat faciliterende betalingen in principe niet zijn toegestaan. Alleen wanneer zo'n betaling zowel wettelijk is toegestaan als absoluut noodzakelijk, kan een uitzondering worden gemaakt. In dat geval is voorafgaande goedkeuring vereist van de CEO én de Raad van Bestuur. Alle dergelijke betalingen moeten volledig, transparant en correct worden vastgelegd en verantwoord.

5.2 Geschenken

- 5.2.1 Het is medewerkers van The Law Firm niet toegestaan om geschenken te geven, aan te bieden of te ontvangen van personen of organisaties waarmee zakelijk contact bestaat, indien dit de grenzen van normale zakelijke beleefdheid overschrijdt. Elk geschenk moet een legitiem en gepast gebaar zijn binnen een zakelijke context en mag nooit worden gebruikt om een ongepast voordeel te verkrijgen of te belonen.
- 5.2.2 Het geven of ontvangen van contante geschenken of equivalenten, zoals cadeaubonnen of prepaid kaarten, is ten strengste verboden.
- 5.2.3 Indien u wordt gevraagd een geschenk te geven dat buiten de gangbare normen valt, of als een aangeboden geschenk de schijn van ongepastheid kan wekken, dient u dit direct te bespreken met uw leidinggevende. Geschenken mogen nooit worden geaccepteerd als dit wettelijk verboden is, als ze zakelijke besluitvorming zouden kunnen beïnvloeden of als er sprake is van een (vermeend) belangenconflict.

5.3 Zakelijk entertainment en gastvrijheid

- 5.3.1 Onder gastvrijheid wordt verstaan: het aanbieden of ontvangen van maaltijden, uitnodigingen voor evenementen of andere sociale activiteiten die plaatsvinden in het kader van zakelijke relaties met The Law Firm. Dergelijke activiteiten zijn toegestaan, mits ze binnen redelijke en proportionele grenzen blijven.
- 5.3.2 Gastvrijheid die redelijk is en bedoeld om het imago van The Law Firm of haar diensten te versterken, of om zakelijke relaties te bevorderen, wordt erkend als een legitiem onderdeel van zakendoen. Pas wanneer gastvrijheid wordt ingezet om iemand aan te zetten tot het ongepast uitvoeren van diens functie, spreken we van omkoping.
- 5.3.3 De aanvaardbaarheid van zakelijk entertainment of gastvrijheid vereist zorgvuldig individueel oordeel. Stel uzelf daarom altijd de volgende vragen:
Wat is de intentie? Gaat het om relatieopbouw, of speelt er iets anders?
De 'krantentest': zou u zich ongemakkelijk voelen als dit op de voorpagina zou staan?
Voorbeeld: een volledig betaald golfweekend in het buitenland met een advocaat van de tegenpartij vlak voor een rechtszaak zal vrijwel zeker de indruk wekken van

belangenverstrengeling. Zou u zich comfortabel voelen om deze vorm van entertainment of gastvrijheid te verantwoorden aan het management?

- 5.3.4 Wat als aanvaardbaar geldt, hangt af van diverse factoren zoals de aard van de relatie, lokale gebruiken, kosten en levensstandaard in de regio. Bij twijfel moet altijd vooraf overlegd worden met de leidinggevende.
- 5.3.5 Extra terughoudendheid is vereist bij het aanbieden van entertainment aan overheidsfunctionarissen. Wat binnen het bedrijfsleven acceptabel is, kan in dit geval als ontoelaatbaar worden beschouwd.
- 5.3.6 Alle kosten met betrekking tot zakelijk entertainment en gastvrijheid moeten correct, transparant en volledig worden vastgelegd in de administratie van de desbetreffende entiteit binnen The Law Firm.

5.4 Gesponsorde reiskosten

- 5.4.1 In passende situaties mag The Law Firm redelijke en legitieme reiskosten sponsoren van cliënten, potentiële cliënten of andere betrokkenen, mits deze direct verband houden met: het promoten of demonstreren van de diensten van The Law Firm; de uitvoering van een contract tussen The Law Firm en de betreffende partij; of een verkenningssmissie gericht op het verkrijgen van inzicht in relevante buitenlandse markten en/of regelgevende kaders.
- 5.4.2 Dergelijke uitgaven moeten een duidelijk zakelijk doel dienen en beperkt blijven tot strikt noodzakelijke kosten die nodig zijn om dat doel te realiseren.
- 5.4.3 Voor het sponsoren van reiskosten is altijd voorafgaande schriftelijke goedkeuring vereist.

5.5 Politieke ondersteuning en bijdragen

- 5.5.1 Alle medewerkers en iedereen die namens een entiteit van The Law Firm optreedt bij lobbyen of politieke ondersteuning moet te allen tijde handelen met eerlijkheid, integriteit en transparantie.
- 5.5.3 Elke derde partij die lobbyactiviteiten uitvoert namens een entiteit van The Law Firm moet worden goedgekeurd door de CEO en de Board of Directors.
- 5.5.4 The Law Firm doet geen donaties of bijdragen aan politieke partijen.

5.6 Zakelijke Partners

- 5.6.1 The Law Firm werkt uitsluitend samen met zakelijke partners die aantoonbaar handelen met een hoge mate van integriteit en die geen onaanvaardbare reputatie- of juridische risico's met zich meebrengen. Zakelijke partners mogen alleen worden geselecteerd, geëvalueerd en behouden volgens de procedures en voorwaarden zoals hieronder uiteengezet
- 5.6.2 Zakelijke partners mogen pas worden aangesteld na een grondige due diligence. Deze toetsing kan onder meer bestaan uit onderzoek naar eigendomsstructuren, achtergrondchecks, beoordeling van aanbevelingsbrieven en referenties, analyse van financiële overzichten, verificatie bij lokale Kamers van Koophandel, controle op eerdere overheidsfuncties en het in kaart brengen van banden met overheidsfunctionarissen, inclusief familiebanden.
- 5.6.3 Alle contracten met zakelijke partners dienen standaardbepalingen te bevatten over naleving van geldende anti-corruptiewetgeving.
- 5.6.4 Zakelijke partners worden uitsluitend via bankoverschrijving betaald. Contante betalingen zijn onder geen enkele omstandigheid toegestaan. Betaling vindt plaats op basis van correcte en gedetailleerde documentatie, zoals facturen of ontvangstbewijzen, waarin de

geleverde diensten duidelijk worden omschreven. Deze vereisten moeten expliciet zijn opgenomen in de overeenkomst.

- 5.6.5 Medewerkers die in contact staan met zakelijke partners zijn verplicht alert te zijn op mogelijke “rode vlaggen”. Indien dergelijke signalen zich voordoen, dienen deze onmiddellijk te worden gemeld bij de direct leidinggevende.

6. Zakendoen met de overheid

- 6.1 Medewerkers van The Law Firm dienen extra alert te zijn bij ieder contact met overheidsfunctionarissen. Gedragingen die binnen de private sector als acceptabel worden beschouwd, kunnen bij interactie met overheidsfunctionarissen ongepast of zelfs strafbaar zijn.
- 6.2 Indien er twijfel bestaat over de gepastheid van enig contact of handelen jegens overheidsfunctionarissen, dient de medewerker onmiddellijk contact op te nemen met zijn of haar leidinggevende.

7. Naleving

- 7.1 Het is de verantwoordelijkheid van alle medewerkers van The Law Firm en haar dochterondernemingen om dit beleid te begrijpen en na te leven. Aanvullende richtlijnen en procedures met betrekking tot het beleid kunnen van tijd tot tijd worden gedaan.
- 7.2 Voor dochterondernemingen zijn de CEO en het bestuur verantwoordelijk voor het waarborgen dat de relevante bedrijfsvoering in overeenstemming is met dit beleid en de bijbehorende richtlijnen; zij zijn ook verantwoordelijk voor de uiteindelijke beslissingen die worden genomen op basis van dit beleid en eventuele richtlijnen.

8. Implementatie

- 8.1 Het management team is verantwoordelijk voor de implementatie van dit beleid en zorgt ervoor dat hun medewerkers op de hoogte zijn van het beleid. Medewerkers die vragen hebben over het beleid dienen deze te bespreken met hun leidinggevende.

9. Boekhouding

- 9.1 Alle boeken en administratieve bescheiden van The Law Firm en haar entiteiten moeten volledig, juist en transparant alle uitgaven en transacties weergeven. Het opstellen of bijhouden van valse of misleidende administratie is ten strengste verboden. Deze verplichting geldt voor alle vormen van financiële en administratieve documentatie.
- 9.2 Geen enkele betaling mag worden goedgekeurd zonder toereikende en controleerbare onderliggende documentatie. Het is niet toegestaan betalingen te verrichten met de veronderstelling dat (een deel van) het bedrag zal worden gebruikt voor andere doeleinden dan vermeld. Het opzetten van niet-geregistreerde of ongedocumenteerde rekeningen, waaronder zogenoemde “zwartgeld”-rekeningen, is onder geen enkele omstandigheid toegestaan.
- 9.3 Het is verboden om betalingen—direct of indirect—te doen aan onbekende, niet-geïdentificeerde of niet-geverifieerde partijen. Betalingen mogen uitsluitend worden verricht aan ontvangers waarvan de identiteit en betrouwbaarheid door de verantwoordelijke medewerker zijn vastgesteld.

10. Overtredingen en rapportage

- 10.1 Overtreding van dit beleid kan leiden tot disciplinaire maatregelen voor medewerkers, inclusief ontslag en/of verwijzing naar nationale rechtshandhavingsautoriteiten. Overtredingen van de Anti-Corruptiewetten kunnen ook leiden tot civiele of strafrechtelijke sancties voor een medewerker, inclusief aanzienlijke boetes en potentieel lange gevangenisstraffen. Voor leveranciers of zakelijke partners zal een overtreding van dit beleid leiden tot beëindiging van de relatie met The Law Firm.
- 10.2 Als u niet zeker weet of het beleid is geschonden, moet u uw zorgen eerst melden bij uw directe leidinggevende.
- 10.3 Alle personen aan wie dit beleid onderworpen is, zijn verplicht om gevallen van niet-naleving onmiddellijk te melden aan.

11. Spreek Uit

- 11.1 Alle medewerkers worden aangemoedigd om zich uit te spreken als zij kennis hebben van, of vermoeden, (i) een overtreding van dit beleid, of (ii) een aanbod of verzoek door een derde partij voor iets dat is, of redelijkerwijs als, een omkoping kan worden beschouwd.
- 11.2 Als een medewerker zich niet prettig voelt om uw zorgen te uiten bij zijn/haar directe leidinggevende of via de andere in het beleid vermelde rapportagemechanismen, kan dit via ons vertrouwelijke meldingsprogramma.

Namens de Board of Directors



Farid Seddik

CEO | Managing Partner