

Legal

Юридичний відділ

Нова редакція



Обов'язково
до виконання

Додаток F до Процедури дотримання нормативних вимог у ланцюжку постачання – для поширення серед зовнішніх третіх сторін

Процедура для забезпечення контролю логістичного ланцюга та запобігання незаконній торгівлі тютюновими та нікотиновими виробами операційних компаній «BAT»



Власник	Помічник генерального юриста, відділ з питань корпоративної етики та комплаєнсу: Тамара Джітто [Tamara Gitto]
Особа, відповідальна за перегляд	Єлена Степонавічюс [Jelena Steponavicius], старший менеджер з питань протидії незаконній торгівлі - логістичний ланцюг, корпоративна етика та комплаєнс
Версія	1.8
Дата набуття чинності	Червень 2019 р.
Дата останнього перегляду	Грудень 2024 р.
Пов'язані Політики стандартів ділової поведінки (SoBC)	Протидії незаконній торгівлі, Протидії корупції, Санкцій та експортного контролю, Конкуренції та протидії монополії, Повідомлень про порушення
Пов'язані процедури та настанови	Процедура дотримання вимог щодо протидії незаконній торгівлі, Процедура протидії фінансовим злочинам, вчиненим третіми особами, Процедура дотримання санкцій

BAT
A BETTER TOMORROW
КРАЩЕ МАЙБУТНЄ



Delivery with
Integrity *

bat.com/sobc/online

* Досягнення результатів із дотриманням стандартів професійної етики

Додаток F: Стислий опис Процедури дотримання нормативних вимог у ланцюжку постачання (SCCP) (для поширення серед зовнішніх третіх сторін)

Огляд

а) Категорії виробів

Процедура SCCP застосовується до наведених нижче категорій продукції «BAT».

	Категорія продукції «BAT»	Тютюнові та нікотинові вироби «BAT»	Тютюнові вироби для куріння	Тютюнові вироби
A	Тютюнове листя	✓		
B	Тютюнові вироби для куріння, зокрема: <ul style="list-style-type: none"> сигарети фабричного виробництва (FMC) дрібно нарізаний тютюн, також відомий як тютюн для самокруток (RYO) або тютюн для саморобних сигарет (MYO) 	✓	✓	✓
C	Традиційні вироби для перорального споживання, зокрема снюс і нюхальний тютюн.	✓		✓
D	Вироби для нагрівання тютюну (THP), також відомі як вироби, що не згорають під час нагрівання	✓		✓
E	Вироби для паріння	✓		
F	Сучасні вироби для перорального споживання, також відомі як нікотинові подушечки	✓		

б) Суб'єкти логістичного ланцюга

Процедура SCCP стосується таких суб'єктів логістичного ланцюга та каналів дистрибуції:

- Підрядник:** будь-яка особа або організація, крім Клієнта чи іншої операційної компанії «BAT», яка на підставі договору з операційною компанією «BAT» займається виробництвом, продажем, дистрибуцією та/або зберіганням будь-яких **тютюнових та нікотинових виробів «BAT»**.
- Клієнт:** будь-яка фізична або юридична особа, крім іншої операційної компанії «BAT» або Клієнта DSD, яка безпосередньо купує тютюнові та нікотинові вироби у операційної компанії «BAT».
- DSD:** операційна компанія «BAT», що займається **дистрибуцією безпосередньо до магазинів (DSD)** (також має назву «**Прямі продажі через магазини**» або **DSS**) з вертикально інтегрованою дистрибуцією для Клієнтів DSD.
- Клієнт DSD:** будь-яка особа чи організація, яка купує тютюнові та нікотинові вироби через DSD (а не через стороннього дистриб'ютора) та яка, в свою чергу, продає їх тільки споживачам.
- Суб'єкти логістичного ланцюга:** Підрядники та Клієнти.

с) Мета Процедури SCCP

Стандарти ділової поведінки (SoBC)¹ компанії «BAT» та чинне законодавство, політики та процедури, включно з процедурою дотримання нормативних вимог у ланцюжку постачання (SCCP), передбачають, що операційні компанії «BAT» повинні не допускати свідомої участі в незаконній торгівлі тютюновими та нікотиновими виробами «BAT», а їхня господарська діяльність повинна забезпечувати тільки законну торгівлю тютюновими та нікотиновими виробами «BAT».²

Процедура SCCP передбачає, що Підрядники повинні бути поінформовані про Процедуру SCCP та дотримуватися її вимог. Крім того, операційні компанії «BAT» також повинні чітко висловити свою позицію Клієнтам і Клієнтам DSD щодо незаконної торгівлі.

Цей документ містить огляд для Суб'єктів логістичного ланцюга та, за потреби, для Клієнтів DSD щодо того, як ми дотримуємося своїх зобов'язань стосовно незаконної торгівлі, а також допоможе вам зрозуміти свою роль у забезпеченні дотримання Процедури SCCP. Наша мета полягає в підтримці надійного контролю логістичного ланцюга та вживанні відповідних заходів у разі виникнення ризиків контрабандного переміщення тютюнових та нікотинових виробів «BAT».

Додаткову інформацію про Процедуру SCCP можна отримати у місцевого представника компанії.

d) Застосування

Всі операційні компанії «BAT» повинні дотримуватися Стандартів ділової поведінки (SoBC). Операційні компанії «BAT» зобов'язані застосовувати певні заходи контролю щодо всіх ринків, на які постачаються тютюнові та нікотинові вироби «BAT», щоб запобігти потраплянню тютюнових та нікотинових виробів «BAT» у канали незаконної торгівлі або використанню їх для незаконних потреб.

Додаткові заходи контролю будуть необхідні на певних ринках, які становлять високий ризик бути джерелом контрабанди тютюнових та нікотинових виробів «BAT», та/або щодо певних брендів, які мають високий ризик контрабандного переміщення та/або ухилення від оподаткування.

Всі Суб'єкти логістичного ланцюга та Клієнти DSD зобов'язані вжити всіх заходів контролю, що відповідають ринковим умовам та рівню ризику.

Недотримання вимог Процедури SCCP може призвести до вжиття операційними компаніями «BAT» заходів, зазначених нижче, включно з припиненням постачання тютюнових та нікотинових виробів «BAT» та/або припиненням відносин із Суб'єктами логістичного ланцюга та Клієнтами DSD, які не дотримуються вимог.

¹ <http://www.bat.com/sobc/online>

² До таких заходів належать запобігання легалізації доходів, фінансуванню тероризму та/або ухиленню від сплати акцизних зборів та подібних податків або сприяння таким діям. Щоб отримати додаткові відомості з цього питання, зверніться до місцевого представника компанії за детальною інформацією про Процедуру «BAT» щодо протидії фінансовим злочинам, вчиненим третіми особами (TFAFCP).

e) Статус Процедури SCCP

Буде здійснюватися регулярний перегляд Процедури SCCP та результатів оцінювання ринків та/або брендів з високим ризиком. Процедуру SCCP буде переглянуто та оновлено в разі будь-яких відповідних змін у SoBC чи інших політиках, принципах і стандартах, у разі прийняття законодавчих змін, змін у підході до тлумачення нормативно-правових положень, конкретних запитів або вказівок від органів влади, а також інших змін і тенденцій, виявлених на ринку та в загальному бізнес-середовищі.

Контроль логістичного ланцюга, що застосовується на всіх ринках

Стандарти ділової поведінки (SoBC) передбачають, що операційні компанії «BAT» повинні здійснювати контроль, щоб запобігти потраплянню тютюнових та нікотинових виробів «BAT» у канали незаконної торгівлі.

На всіх ринках збуту такий контроль повинен охоплювати наведені нижче заходи.

a) Процедури оцінювання та затвердження «Знай свого клієнта»

«Знай свого клієнта» (KYC) є важливою процедурою. Вона необхідна, наприклад, для забезпечення того, щоб тютюнові та нікотинові вироби «BAT» виготовлялися тільки надійними Підрядниками та продавалися надійним Клієнтам.

Всі операційні компанії «BAT» зобов'язані проводити комплексну перевірку Клієнтів, Клієнтів DSD, які отримують продукцію безпосередньо через мережу внутрішньої дистрибуції операційної компанії «BAT», та постачальників, включно з Підрядниками. У разі постачання подальшим клієнтам через Суб'єктів логістичного ланцюга, Суб'єкти логістичного ланцюга повинні забезпечити дотримання вимог процедури «Знай свого клієнта» відповідно до місцевих законодавчих вимог.

b) Контроль поставок на ринок

Операційні компанії «BAT» зобов'язані контролювати загальний асортимент та обсяги поставок тютюнових та нікотинових виробів «BAT» на окремі ринки.

c) Процедури розслідування, призупинення та припинення відносин із Суб'єктами логістичного ланцюга, яких підозрюють у причетності до незаконної торгівлі

Операційні компанії «BAT» зобов'язані вимагати від Суб'єктів логістичного ланцюга надання їм договірних прав на розслідування, призупинення та припинення відносин із ними, а також вимагати від Суб'єктів логістичного ланцюга припинення відносин з іншими учасниками ланцюга, якщо є обґрунтовані підстави вважати, що вони (або інші учасники ланцюга, наприклад, подальші клієнти) свідомо або недбало беруть участь у незаконній торгівлі. Ці умови також можуть бути використані за бажанням операційних компаній «BAT» у їхніх договорах, наприклад, з Клієнтами DSD.

Якщо операційні компанії «BAT» дізнаються про недотримання Суб'єктами логістичного ланцюга, Клієнтами DSD чи іншими учасниками логістичного ланцюга (наприклад, подальшими клієнтами) чинного законодавства та/або політик і процедур логістичного ланцюга, включно з Процедурою SCCP, вони зобов'язані вжити заходів для усунення такого порушення. До таких заходів можуть належати:

1. попередження про недотримання вимог та вимагання пояснень;
2. вимога вжити заходів для усунення недотримання вимог;
3. скорочення обсягів постачання тютюнових та нікотинових виробів «BAT»;
4. виключення певних торговельних марок із переліку;
5. обмеження обсягів продажу;

6. за потреби, призупинення або припинення постачання;
7. за потреби, припинення ділових відносин; та/або
8. повідомлення відповідних органів про недотримання вимог.

d) Реагування на повідомлення про конфіскацію

Операційні компанії «BAT» повинні належно реагувати на всі повідомлення від органів влади про конфіскацію тютюнових та нікотинових виробів «BAT», на які поширюється підозра. Якщо це практично можливо, потрібно вжити заходів для оцінювання отриманої інформації, розслідування конфіскації (зокрема, якщо це можливо, отримання зразків продукції) та визначення можливості вжити будь-яких заходів або впровадити додаткові заходи контролю, щоб зменшити ризик потрапляння тютюнових та нікотинових виробів «BAT» у канали незаконної торгівлі. Які дії / заходи контролю є доцільними, залежить від схеми контрабанди, доступних технологій відстеження, обставин конфіскації тощо.

Операційні компанії «BAT» зобов'язані надавати інформацію про конфісковану продукцію на запит регуляторних органів та/або відповідно до вимог законодавства, у строки, встановлені органами влади / законодавством, і в будь-якому випадку без необґрунтованої затримки.

Ваша співпраця як Суб'єктів логістичного ланцюга може бути необхідною, щоб забезпечити вжиття відповідних заходів у відповідь на повідомлення про конфіскацію.

e) Інформування про питання незаконної торгівлі

Операційні компанії «BAT» зобов'язані регулярно інформувати Суб'єктів логістичного ланцюга, а за потреби й Клієнтів DSD, про питання незаконної торгівлі, щоб підкреслити важливість уникнення сприяння незаконній торгівлі.

Додаткові заходи контролю логістичного ланцюга, що застосовуються до ринків з високим рівнем ризику

Операційні компанії «BAT» на ринках з високим рівнем ризику повинні запровадити додаткові заходи контролю, зазначені нижче, якщо це доцільно та можливо.

a) Розширені процедури «Знай свого клієнта»

На ринках з високим рівнем ризику операційні компанії «BAT» повинні, де це можливо, співпрацювати зі своїми Клієнтами з метою проведення належної перевірки всіх дистриб'юторів тютюнових та нікотинових виробів «BAT» на рівні роздрібною торгівлі, наприклад, подальших клієнтів Клієнтів операційної компанії «BAT» та будь-яких інших суб'єктів на завершальному етапі логістичного ланцюга.

b) Заходи для забезпечення постачання на ринки відповідно до законного попиту

Якщо ринки визначені як такі, що мають високий ризик щодо тютюнових виробів для куріння, операційні компанії «BAT» повинні мати розрахунок законного попиту на весь ринок та всі марки тютюнових виробів для куріння, що входять до категорії високого ризику.

Якщо потрібно, операційні компанії «BAT» можуть ухвалити рішення про обмеження продажу тютюнових та нікотинових виробів «BAT» у районах з високим ризиком контрабанди або про обмеження продажів конкретних марок, що належать до категорії високого ризику контрабанди.

c) Відстеження та простежування поставок

Операційні компанії «BAT» на ринках з високим ризиком незаконної торгівлі тютюновими виробами зобов'язані впровадити технологію відстеження та простежування поставки до

першого зовнішнього клієнта. Вимога щодо відстеження та простежування поставок до першого зовнішнього клієнта може не застосовуватися до певних ринків збуту, де операційна компанія «ВАТ» постачає продукцію лише одному першому зовнішньому клієнту. Ваш місцевий представник компанії «ВАТ» зв'яжеться з вами для обговорення будь-яких вимог щодо відстеження та простежування, і може знадобитися ваша співпраця для забезпечення їх належного виконання.

Операційні компанії «ВАТ» повинні бути здатні визначати перших зовнішніх клієнтів, які постачали тютюнові вироби, що були конфісковані, щодо всіх випадків конфіскації, що походять із ринків з високим ризиком незаконної торгівлі.

Якщо необхідно визначити момент, коли тютюнові вироби залишили законний логістичний ланцюг, операційні компанії «ВАТ» можуть вжити додаткових заходів, зокрема:

- відстеження та простежування після першого зовнішнього клієнта (**Додаткове відстеження клієнтів**); або
- інші перевірки (наприклад, аудит обсягів продажу роздрібними торговцями) для забезпечення того, щоб усі тютюнові вироби, поставлені на ринок, фактично були продані в роздріб на ринку призначення.

Ваша співпраця може бути необхідною у зв'язку з цими заходами.

d) **Навчання для зовнішніх третіх сторін**

Операційні компанії «ВАТ» можуть розглянути можливість проведення навчання для Суб'єктів логістичного ланцюга та, за потреби, вибрати Клієнтів DSD на ринках з високим рівнем ризику для вивчення конкретних обставин, що створюють ризики незаконної торгівлі на цьому ринку. Ваш місцевий представник операційної компанії «ВАТ» зв'яжеться з вами для обговорення питань проведення навчання, якщо це необхідно.

e) **Взаємодія з подальшими клієнтами з питань незаконної торгівлі**

У межах, що є обґрунтовано можливими, операційні компанії «ВАТ» можуть розглянути можливість безпосередньої взаємодії з подальшими клієнтами, якщо це необхідно для усунення ризиків незаконної торгівлі на конкретному ринку з високим рівнем ризику або стосовно конкретних брендів з високим рівнем ризику. Для сприяння таким обговоренням може знадобитися ваша співпраця.

f) **Делегування зобов'язань субпідрядникам та подальшим клієнтам**

Операційні компанії «ВАТ» повинні забезпечити, щоб конкретні договірні зобов'язання, покладені на Суб'єктів логістичного ланцюга щодо протидії незаконній торгівлі, легалізації доходів, фінансуванню тероризму та/або сприянню ухиленню від оподаткування на ринках з високим рівнем ризику, також були покладені на субпідрядників Суб'єктів логістичного ланцюга та подальших клієнтів. Ваша співпраця як Суб'єктів логістичного ланцюга може бути необхідною для виконання цих договірних зобов'язань.