

MAXTO ITS Sp. z o. o.
POLITYKA SANKCYJNA I ZGODNOŚĆ
Z PRZEPISAMI HANDLOWYMI

Numer dokumentu	PS-03
Wersja	3.0
Status	Obowiązujący
Data zatwierdzenia	13.07.2026(załącznik nr 2 do Uchwały Zarządu z dnia 13.07.2026)
Data obowiązywania	OD 14.07.2026
Właściciel dokumentu	Zarząd / Compliance
Zatwierdził	Zarząd MAXTO ITS Sp. z o. o.
Klasyfikacja	Dokument wewnętrzny

1. DEFINICJE

FSE - lista podmiotów uchylających się od Sankcji (Foreign Sanctions Evaders). Jest to lista opublikowana przez OFAC.

Mapa sankcyjna UE - Mapa Sankcji przyjętych przez Unię Europejską. Sankcje Unii Europejskiej wobec innych państw, osób lub organizacji są ustanowione w ramach wspólnej polityki zagranicznej i bezpieczeństwa UE w celu doprowadzenia do zmiany polityki lub działań objętych sankcjami krajów, części krajów, rządu, organizacji i/lub osób w celu dążenia do pokoju, demokracji i poszanowania praworządności, praw człowieka i międzynarodowych praw człowieka, co jest głównym celem niniejszej polityki. Aktualna wersja Mapy sankcyjnej UE jest dostępna na stronie Komisji Europejskiej pod adresem <https://www.sanctionsmap.eu/#/main>

Odbiorcy - wszystkie podmioty działające w imieniu i na rzecz MAXTO ITS Sp. z o.o. („Spółka”) a także klienci Spółki.

OFAC - Urząd Kontroli Aktywów Zagranicznych (Office of Foreign Assets Control) Departamentu Skarbu Stanów Zjednoczonych, który nakłada i zarządza ekonomicznymi Sankcjami handlowymi wynikającymi z decyzji w ramach polityki zagranicznej Administracji, w celu ochrony bezpieczeństwa krajowego przed pewnymi państwami, terrorystami, przemytnikami narkotyków i/lub podmiotami zaangażowanymi w handel bronią masowego rażenia.

ONZ - Organizacja Narodów Zjednoczonych (ONZ). Jest to ogólnosiwiatowa organizacja międzynarodowa ustanowiona w 1945 r. w celu krzewienia międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa poprzez wspólny system bezpieczeństwa.

Sankcje - są to środki ograniczające, restrykcje lub zakazy nałożone przez publiczne międzynarodowe akty prawne wynikające z łamania przepisów. Środki te mogą być stosowane wobec osób, organizacji, grup i zawierać na przykład Sankcje ekonomiczne i dyplomatyczne, zakazy podróży, embarga na broń, zamrażanie aktywów lub funduszy etc. Środki ograniczające są wynikiem zachowań takich jak: pogwałcenie praw człowieka, terroryzm, działania związane z rozprzestrzenianiem broni jądrowej, aneksja zagranicznych terytoriów, celowa destabilizacja suwerennego państwa, ataki cybernetyczne, używanie broni chemicznej. Celem międzynarodowych Sankcji jest przywrócenie pokoju, bezpieczeństwa danego terytorium i praworządności.

SDN - Specjalnie Wyszczególnieni Obywatele (Specially Designated Nationals) Jest to lista zawierająca nazwiska osób, nazwy organizacji i grup wyszczególnionych przez OFAC, jak również lista statków morskich oraz powietrznych zablokowanych przez OFAC.

SSI - Identyfikacja Sankcji Sektorowych (Sectoral Sanctions Identifications). Jest to lista opublikowana przez OFAC w celu identyfikacji osób, które działają w sektorach rosyjskiej gospodarki zidentyfikowanych przez Sekretariat Skarbu US. Dyrektywy zawarte na liście opisują restrykcje odnoszące się do zidentyfikowanych osób.

Strony Trzecie lub **Strona** - osoby fizyczne lub prawne, inne niż pracownicy Spółki, mający relacje biznesowe ze Spółką, w szczególności klienci Spółki.

Zewnętrzny Dostawca - jest to zewnętrzna organizacja oferująca usługi Spółce. Usługi te mogą obejmować szeroki zakres, jak świadczenie usług doradczych lub inne specjalistyczne usługi. W zakresie niniejszej Polityki Zewnętrzny Dostawca wspiera jednostki Spółki w weryfikacji i monitorowaniu możliwego włączenia Strony Trzeciej na zaktualizowane listy sankcyjne.

2. OBSZAR ZASTOSOWANIA

Niniejsza Polityka ma zastosowanie do wszystkich podmiotów działających w imieniu i na rzecz Spółki a także klientów Spółki, dalej zwanymi również łącznie „Odbiorcami”.

3. RAMY REGULACYJNE

Spółka zobowiązuje się do przestrzegania przepisów sankcyjnych nałożonych przez rządy oraz organy krajowe i międzynarodowe, mających zastosowanie do jej działalności biznesowej w podległej jurysdykcji, takich jak:

- I. Przepisy o Sankcjach USA określone i zarządzane przez Urząd Kontroli Aktywów Zagranicznych (OFAC) w ramach Departamentu Skarbu Stanów Zjednoczonych, w szczególności w zakresie FSE, SDN oraz SSI.
- II. Przepisy sankcyjne Unii Europejskiej.

III. Sankcje ONZ wydane przez Radę Bezpieczeństwa Organizacji Narodów Zjednoczonych.

IV. Przepisy sankcyjne Zjednoczonego Królestwa Wielkiej Brytanii i Irlandii Północnej (OFSI)

4. SYSTEMY KONTROLNE

4.1 W odniesieniu do powyżej opisanych RAM REGULACYJNYCH Spółka stosuje system zapobiegawczy dotyczący krajowych i międzynarodowych Sankcji, zawierający:

I. określenie własnej polityki poprzez spisanie niniejszej Polityki;

II. wdrożenie odpowiednio ustrukturyzowanego systemu kontroli z wykorzystaniem:

a. procedur weryfikacji i monitorowania Sankcji wobec Stron Trzecich, z którymi Spółka prowadzi interesy i/lub potencjalnie może nawiązać relacje, z wykorzystaniem baz danych Zewnętrznych Dostawców;

b. przeglądu standardów umownych z włączeniem konkretnych klauzul i własnej certyfikacji dotyczącej niefigurowania na listach podmiotów objętych sankcjami lub nieautoryzowanych;

III. wdrożenie procedur i narzędzi raportowania zgłaszania naruszeń, które są łatwo dostępne i zgodne z lokalnymi regulacjami zgłaszania naruszeń, w tym niniejszej Polityki i/lub podejrzeń naruszeń regulacji sankcyjnych (więcej szczegółów znajduje się w rozdziale Raportowanie);

IV. dostarczanie informacji i działań szkoleniowych dla pracowników, nakierowanych na rozpowszechnianie kultury Spółki, jak też wewnętrznych i zewnętrznych regulacji, które muszą być przestrzegane w kwestiach odnoszących się do międzynarodowych Sankcji (więcej szczegółów znajduje się w rozdziale Rozpowszechnianie i szkolenia).

4.2 Podczas nawiązywania relacji biznesowych z nowymi Stronami Trzecimi, przed sporządzeniem umów, Spółka musi zweryfikować obecność nazwy Strony Trzeciej i

jej dyrektorów, jak również beneficjentów rzeczywistych, na listach sankcyjnych (listy Sankcji publikowane przez ONZ, UE i OFAC), również z pomocą baz danych Dostawcy Zewnętrznego.

5. STANDARDY UMOWNE

5.2 Relacje biznesowe ze Stronami Trzecimi muszą być sformalizowane umowami, których warunki są potwierdzone podpisem drugiej Strony. Umowy te muszą zawierać specjalną klauzulę poświadczającą zapoznanie się, akceptację i stosowanie się do niniejszej Polityki („**Klauzula Sankcyjna**”).

5.2 Klauzula Sankcyjna powinna mieć następujący zapis:

Strony gwarantują, że w trakcie wykonywania niniejszej Umowy będą się stosować do wszystkich obowiązujących przepisów i regulacji właściwych jurysdykcji dotyczących Sankcji gospodarczych i handlowych nałożonych przez upoważnione do tego organy, w tym między innymi Sankcji nałożonych przez Stany Zjednoczone Ameryki Północnej (OFAC), Unię Europejską, Zjednoczone Królestwo Wielkiej Brytanii i Irlandii Północnej (OFSI) lub Organizację Narodów Zjednoczonych. Strony zapewniają, że nie są adresatami lub nie są zarządzane przez adresatów lub nie są powiązane z adresatami sankcji gospodarczych i handlowych nałożonych przez wyżej wymienione organy. Strony zapewniają ponadto, że nie znajdują się w kraju lub terytorium objętym takimi sankcjami.

5.2 Strona zgadza się na natychmiastowe powiadomienie drugiej Strony, jeśli dowie się o pogwałceniu jakichkolwiek Sankcji.

6. ROZPOWSZECHNIANIE I SZKOLENIA

6.1 Spółka wspiera rozpowszechnianie niniejszej Polityki, czyniąc ją dostępną i zrozumiałą dla wszystkich Odbiorców. Niniejsza Polityka jest opublikowana na stronie internetowej Spółki (<https://maxtoits.pl>).

6.2 Ponadto Spółka prowadzi odpowiednie szkolenia i działania komunikacyjne dla pracowników Spółki, w celu zapewnienia posiadania efektywnej wiedzy o zawartości niniejszej Polityki, oraz obowiązujących przepisów sankcyjnych. Szkolenia te mogą

być prowadzone w formule e-learningowej lub stacjonarnej, przy czym każdorazowo kończą się weryfikacją wiedzy oraz potwierdzeniem zapoznania się z obowiązującymi przepisami sankcyjnymi.

6.3 W przypadku jakichkolwiek wątpliwości i/lub wyjaśnień, Spółka zachęca swoich Pracowników do skontaktowania się ze swoim bezpośrednim przełożonym.

7. ZGŁASZANIE

7.1 Naruszenie regulacji sankcyjnych i/lub niniejszej Polityki, domniemane lub faktyczne, musi zostać zgłoszone przez Odbiorców, jeżeli się o nim dowiedzą, z wykorzystaniem kanałów zgłaszania naruszeń wdrożonych przez Spółkę.

7.2 Spółka zapewnia bezpieczne i poufne kanały zgłaszania nieprawidłowości, obejmujące w szczególności:

- I. zgłoszenie do bezpośredniego przełożonego,
- II. dedykowaną skrzynkę e-mail lub platformę zgłoszeniową - naruszenia@maxto.pl;
- III. inne środki komunikacji przewidziane w odrębnej procedurze wewnętrznej.

7.3 Każde zgłoszenie, niezależnie od formy, traktowane jest z należytą starannością i podlega wstępnej analizie.

7.3 Analiza zgłoszenia jest prowadzona z zagwarantowaniem maksymalnej poufności danych sygnalisty, bez uszczerbku dla obowiązków prawnych. Spółka gwarantuje, że wobec sygnalistów nie będą prowadzone żadne działania odwetowe.

8. SYSTEM DYSCYPLINARNY

8.1 Wszyscy Odbiorcy są umownie zobowiązani do przestrzegania zapisów niniejszej Polityki. Zobowiązanie to jest integralną częścią postanowień umownych.

8.2 Nieprzestrzeganie zapisów przez Pracowników może spowodować zastosowanie środków dyscyplinarnych, łącznie z zakończeniem stosunku umownego, w zależności od wagi popełnionego czynu.

8.3 Naruszenia przez Strony Trzecie mogą prowadzić do zakończenia stosunku umownego, jak też do możliwej rekompensaty za poniesione szkody.

9. ZATWIERDZENIE NINIEJSZEGO DOKUMENTU I PRZYSZŁE AKTUALIZACJE

9.1 Niniejsza Polityka została zatwierdzona uchwałą Zarządu Spółki.

Wszelkie aktualizacje niniejszego dokumentu związane z krajowymi lub międzynarodowymi zmianami przepisów w kwestiach dotyczących Sankcji będą podlegały ponownemu zatwierdzeniu przez Zarząd Spółki.



MAXTOITS Spółka z o.o.
z siedzibą w Modlinicze
ul. Willowa 87,
32-085 Modliniczka.
Polska

NIP: 5130259779
REGON: 382932868

KRS: 0000944584
Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia
w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy: 100.000 PLN

Tel. 12 266 39 69
E-mail: info@maxtoits.pl
www.maxtoits.pl