



# Политика срещу корупцията

---

GGL\_Corporate Legal\_20220301\_2

Влиза в сила от: 01.03.2022 г.

Замества политика: GGL\_Corporate Legal\_20190415\_2

Обхват:

Група	X
Подгрупа Германия	
PHOENIX	

Approved at: 15.02.2022



# Политика срещу корупцията

---

GGL\_Corporate Legal\_20220301\_2





### История на версиите:

Версия номер	Заглавие	Автор/Собственик	Одобрена от и на	В сила от
1.0	Политика срещу корупцията	Отдел „Корпоративно съответствие“	Изпълнителен съвет на ФЪОНИКС груп 08.04.2014	09.04.2014
2.0	Политика срещу корупцията	Отдел „Корпоративно съответствие“	Изпълнителен съвет на ФЪОНИКС груп 05.04.2019	15.04.2019
3.0	<b>Политика срещу корупцията</b>	<b>Отдел „Корпоративно съответствие“</b>	<b>Изпълнителен съвет на ФЪОНИКС груп 15.02.2022</b>	<b>01.03.2022</b>

За въпроси свързани с версиите и точните промени в съдържанието, моля обърнете се към отдел „Корпоративно съответствие“.

Валидната актуална версия е обозначена с удебелен шрифт. Актуалните версии на политиките по съответствието са публикувани в интранет (COIN, местния интранет).



## Съдържание

I.	Обща информация.....	6
II.	Разпоредби .....	6
1.	Подкупи.....	6
1.1	Улесняващи плащания.....	7
2.	Лица, заемащи публични длъжности и медицински специалисти.....	8
2.1.	Лица, заемащи публични длъжности.....	8
2.2.	Медицински специалисти (МС).....	8
3.	Принос.....	9
3.1.	Подаръци и стимули.....	10
3.2.	Пътувания, настаняване, гостоприемство, покани и събития.....	11
4.	Дарения и спонсорство.....	12
5.	Конфликт на интереси.....	13
6.	Договори с трети страни.....	14
7.	Сделки, свързани със сливане и придобиване; съвместни предприятия.....	15
8.	Програми за лоялни клиенти/точкови системи.....	16
9.	Книжа и архиви.....	16
9.1.	Задължителни архиви за съответствието.....	17
10.	Контакт.....	17



## Речник

Бизнес партньор	Всички трети лица като клиенти, доставчици, агенти, консултанти и други пряко ангажирани със стопанската дейност на ФЪОНИКС груп.
Система за управление на съответствието (СУС)	СУС е система, която обединява всички дейности, отнасящи се до съответствието (като политики, обучение, процеси за съответствие и др.) във ФЪОНИКС груп.
Организационно ръководство за съответствието	Организационното ръководство за съответствието е на разположение на всички местни Мениджъри по съответствието от отдел „Корпоративно съответствие“. То включва всички указания, процеси, препоръки за действия и др., свързани с прилагането на СУС на ФЪОНИКС груп.
Местен комитет по съответствието	Местен комитет по съответствието на национално или регионално ниво, който ръководи задачи, свързани с наблюдението, проверката, вземането на решения и ескалацията. (Вж. Принципи на съответствието за подробности)
Местен Мениджър по съответствието	Лице, което отговаря за прилагането на Системата за управление на съответствието – следвайки спецификациите от Отдел „Корпоративно съответствие“ – в съответното свое дружество(-а) и което е местно лице за контакт по всички въпроси, свързани със съответствието. Един местен Мениджър по съответствието е определен за всеки субект на ФЪОНИКС груп. (Вж. Принципи на съответствието за подробности)
Служител	Всяко физическо лице, което е сключило трудов договор директно с ФЪОНИКС груп и извършва работа или изпълнява задачи директно за ФЪОНИКС груп.
ФЪОНИКС груп (или само „ФЪОНИКС“)	Включва всички дружества, в които болшинството от акциите се притежават от ФЪОНИКС Фарма СЕ или от някое от неговите дъщерни дружества, или които се контролират пряко или косвено от холдинговото дружество или неговите дъщерни дружества.
СОП	Стандартна оперативна процедура. Настоящата политика съдържа множество препратки към Стандартни оперативни процедури (СОП), които всеки служител на ФЪОНИКС груп трябва да спазва. Справка за всички политики за съответствие и СОП може да се направи чрез COIN.
Трети лица	Трето лице е всяко физическо или юридическо лице, с когото дружество от ФЪОНИКС груп има (стопанска) връзка. В контекста на тази политика дружествата от ФЪОНИКС груп и техните служители не се считат за трети лица.



## I. Обща информация

Настоящата политика и СОП, свързани с нея, регулират всички въпроси, свързани с (евентуални) случаи на корупция и действията, предприемани за превенция и борба срещу нея в рамките на ФЪОНИКС груп в контекста на СУС.

Корупцията е забранена. Тя не е обичайно нарушение, нито е необходимост при започването и поддържането на търговски отношения. Корупцията е сериозно криминално деяние; следователно служителите не трябва да участват в корупционни практики. Този принцип е спазва постоянно.

[Вж. Принципи на съответствието и Раздел 11](#)

Разпоредбите на Принципите на съответствието важат за настоящата политика без ограничения. Те трябва да бъдат спазвани и въведени на практика в тяхната цялост. Свържете се с Вашия местен Мениджър по съответствието или с Отдел „Корпоративно съответствие“ при всякакви въпроси относно предотвратяването на корупцията или всяко друго съдържание в настоящата политика.

## II. Разпоредби

### 1. Подкупи

[Принципи и правила](#)

На служителите се забранява да дават или да приемат подкупи. Също така те не могат да наемат посредници (агенти, консултанти и други посредници) с цел участие в подкуп.

Всяка форма на подкуп, комисиона за услуги или друга неподходяща форма на плащане е забранена, както и приемането или предоставянето на материални или нематериални облаги.

ФЪОНИКС не прави разграничение между подкупи с участието на лица, заемащи публична длъжност и тези с участието на лица от частния сектор.

На всички служители, трети страни, представители и изпълнители се забранява:

- a) да дават, предлагат или обещават принос<sup>1</sup> като плащане, подаръци, покани или други облаги с очакването или надеждата да получат незаконно предимство, или да възнаграждават дадена страна, която вече е предоставила или се е съгласила да предостави такова предимство;
- b) да приемат принос като плащания, подаръци, покани или други облаги, за които със сигурност е вярно или съществуват подозрения, че се предлагат в замяна на незаконна облага за другата страна;
- c) да предлагат или приемат принос като плащания, подаръци, покани или други облаги чрез трета страна (посредник) по начин, който се изключва съгласно подточки (a) и (b);

<sup>1</sup> В този документ „принос“ се използва като превод на “contribution”. Така “contribution” е преведено в предходни български официални документи.



- d) да извършват действия или сделки, които нарушават настоящата политика или действащото законодателство против корупцията.

### Определение

В общия смисъл корупцията се разбира като злоупотреба с власт, която е предоставена на дадено лице в професионален контекст, с цел лична облага или облага за трети страни, например работодателя на такова лице.

Това включва предоставяне, предлагане, обещаване, приемане или искане на облаги като поощрение за действие, целящо да окаже влияние върху дадено лице за постигане или поддържане на икономическо предимство.

В този случай облага е всяко действие, което подобрява материалното или нематериалното състояние на получателя и за което той няма законово право да претендира.

Комисионната за услуги се отнася до плащания под формата на скрити комисионни, например когато вече назначен консултант върне част от завишения консултантски хонорар по сметката на служителя. Споразумения от такова естество обикновено се постигат тайно и не се разкриват по прозрачен начин.

Настоящата политика важи за следните видове подкупи:

- **Активен подкуп:**  
Предлагане, обещаване или даване на финансова или друга материална или нематериална изгода.
- **Пасивен подкуп:**  
Искане или приемане на финансова или друга материална или нематериална изгода като възнаграждение или предизвикване на незаконно действие по отношение на дадена професионална длъжност.

Настоящата политика важи за следните категории:

- **Подкуп в контекста на търговската практика:**  
Предлагането, обещаването или даването на материални или нематериални облаги на дадено лице в рамките на търговската практика с намерение да се предизвика или да се възнагради незаконно упражняване на служебните задължения на такова лице.
- **Подкуп на (чуждестранни) служебни лица (лица, заемащи публична длъжност):**  
Предлагането, обещаването или даването на финансова или друга изгода на лице, заемащо публична длъжност с намерение да се предизвика или да се възнагради незаконно упражняване на служебните задължения на такъв служител.

### 1.1 Улесняващи плащания

#### Принципи и правила

ФЪОНИКС груп счита улесняващите плащания за подкуп и затова те са забранени. Това не зависи от факта дали те са допустими съгласно местните закони или не.



### Определение

Улесняващите плащания са плащания към лица, заемащи публична длъжност с намерението да се ускори законоустановено действие, към което дадено лице има законни права (напр. освобождаване на стоки от митница, издаване на разрешителни и др.). Такива плащания влияят само на момента на изпълнение на дейността, а не на резултата.

## 2. Лица, заемащи публични длъжности и медицински специалисти

### Принципи и правила

#### 2.1. Лица, заемащи публични длъжности

По принцип ФЪОНИКС не прави разлика между подкуп, свързан с лице, което заема публична длъжност и подкуп, свързан с лица от частния сектор. Независимо от това, лицата, заемащи публични длъжности, често са обект на по-строги правила и ограничения (на национално ниво), които не са приложими (или не са приложими в тяхната пълнота) за лица от частния сектор. Целта е да се защити независимостта на администрацията. По тези причини за договорите и стопанските отношения с лица, заемащи публична длъжност, се прилагат по-строги правила.

### Определение

Понятието „лице, заемащо публична длъжност“ често е дефинирано много широко от (националните) надзорни органи и включва следните елементи:

- Избрани или назначени ръководители или служители на правителства, правителствени агенции, органи, на предприятия, собственост изцяло или частично на държавата или общините;
- Избрани или назначени ръководители или служители на публични международни организации, като напр. ООН;
- Лица, които действат в служебно качество от името на правителства, правителствени агенции, органи, на предприятия, собственост изцяло или частично на държавата или общините или публични международни организации;
- Политици и кандидати за политически позиции;
- Други лица, които се считат за лица, заемащи публична длъжност, съгласно приложимия закон, правила или кодекси на браншови организации: често се предвижда, че членовете на семействата на посочените по-горе категории лица, попадат в същата категория. .

### Препратка

– AnCo\_SOP\_Contributions

#### 2.2. Медицински специалисти (МС)

Предвид естеството на стопанската си дейност ФЪОНИКС редовно взаимодейства с медицински специалисти, които попадат в дефиницията по-долу, предимно фармацевти. Обикновено тази дефиниция не е приложима към основната стопанска дейност на ФЪОНИКС, а именно търговия и дистрибуция на фармацевтични продукти на едро и дребно, в които медицинските специалисти се третират като обичайни клиенти. Посочените по-долу стопански отношения, обаче, може да са обект на специални изисквания:





Принципи и правила

Когато ФЪОНИКС взаимодейства – обикновено от името на трети лица при осъществяването на т.нар. услуги, свързани с представителство – с МС, медицински организации и пациентски организации и по-специално при промоция на продукти и/или взаимодействие с МС, като спонсорства и/или договори с МС, тогава попада в приложното поле на по-строги изисквания на националния закон или кодекси (Вж. AnCo\_SOP\_Interaction with Health Care Professionals).

Когато взаимодействат с МС в посочените по-горе ситуации, служителите трябва да проявяват бдителност и да се обръщат към местния Мениджър съответствие, ако имат колебания относно приложимостта на СОП и/или закон, тъй като тези изисквания могат да имат разлики в различните държави.

Определение

Всяко физическо лице, което е лекар, стоматолог, фармацевт или медицинска сестра и всяко друго лице, което в хода на своята професионална дейност може да предписва, закупува, доставя, препоръчва или прилага медицински продукт; това включва всички служители на изпълнителната власт, правителствени агенции или други организации (както от частния, така и от публичния сектор), които имат право да предписват, закупуват, доставят, препоръчват или прилагат медицински продукти.

Препратка

- AnCo\_SOP\_Interaction with Health Care Professionals

3. Принос

Принципи и правила

Понякога служителите на ФЪОНИКС може да дават принос (напр. подаръци) на трети лица, както и да приемат принос; те винаги трябва да бъдат социално приемливи<sup>2</sup>, и трябва да са в рамките на местните лимити.

По-задълбочени разяснения с оглед на приноса са дадени в т.3.1. и 3.2. от тази политика, както и в AnCo\_SOP\_Contributions.

Определение

Приносът представлява подаръци, стимули, пътувания, настаняване, услуги, свързани с храна и напитки (гостоприемство), покани, събития, както и всякакви други облаги, които служителите на ФЪОНИКС могат да дадат на трети лица или да получат от тях. Настоящите правила не се отнасят до вътрешните приноси във ФЪОНИКС (напр. между служители и колеги).

Препратка

- AnCo\_SOP\_Contributions

---

<sup>2</sup> Социална приемливост означава поведение, което е обичайно и общоприето, съгласно етичните стандарти на широката общественост. В тази връзка няма определени общоприложими лимити. (Виж също AnCo\_SOP\_Contributions)



### 3.1. Подаръци и стимули

#### Принципи и правила

Служители на ФЪОНИКС могат в някои случаи да правят подаръци или да предоставят стимули на трети страни или да ги приемат; но те трябва да са социално приемливи и трябва да попадат в стойностните лимити, определени на местно ниво.

Забранява се обещаването, предлагането и даването на подаръци или стимули с цел да се убеди получателят да предостави облага на ФЪОНИКС или да се възнагради такова поведение, или да се убеди получателят да се въздържа от действие, което би могло да е в ущърб на ФЪОНИКС. Това важи и за обратната ситуация.

Неподходящи подаръци, които биха предизвикали у вас чувство на задълженост или биха навредили на репутацията на служителя, на ФЪОНИКС или на търговския партньор, трябва да се отказват учтиво, но категорично. Такива подаръци също така не трябва да се предлагат от нас на трети страни.

Забранено е даването на подаръци на лица, заемащи публична длъжност. В изключителни случаи, като се вземат предвид и задълженията по закон, може да се дава принос на лица, заемащи публична длъжност, след предварително съгласуване с местния Мениджър съответствие.

Ако в изключителни случаи е предоставен или приет подарък или стимул, който надвишава стойностните лимити, това трябва да получи разрешение от прекия ръководител на съответното лице и да се докладва на местния Мениджър по съответствието (вж. AnCo\_SOP\_Contributions)

Трябва да се прилага актуалната версия на документа AnCo\_SOP\_Contributions, когато се приемат или предоставят подаръци и стимули.

Освен гореспоменатите точки, следните аспекти трябва винаги да се вземат предвид по отношение на подаръците и стимулите за и от трети страни:

- никога не трябва да се дават или приемат подаръци под формата на пари в брой, чекове или парични еквиваленти (напр. ваучери);
- Не могат да се дават или приемат подаръци и стимули в хода на преговори по договори/тръжни процедури, нито да се дават или приемат от дружества или лица, с които не съществуват търговски отношения.

Всеки подарък и всяка покана трябва да бъде преценена за евентуално неподходящи намерения, преди да бъде предложена или приета. Не е уместно да се приемат или да се предлагат подаръци или други стимули на стойност, надвишаваща лимита, определен на местно ниво. Освен това трябва да се спазват всякакви допълнителни разпоредби (вж. Използваните материали).



Когато се предоставят подаръци и стимули, няма значение дали ФЪОНИКС поема цената на такива подаръци или лично служителят прави това.

**Определение**

Подаръците са всеки вид облага с конкретен еквивалент, която се прехвърля на друго лице (напр. в знак на признателност), без да се очаква нещо в замяна.

**Използвана литература:**

- AnCo\_SOP\_Contributions
- Стойностни лимити за съответното дружество от ФЪОНИКС груп
- Образец на Доклад по политиките за съответствие

**3.2. Пътвания, настаняване, гостоприемство, покани и събития**

**Принципи и правила**

Служителите на ФЪОНИКС могат периодично да канят други лица на пътувания и/или събития и да осигуряват настаняване или да оказват гостоприемство, или да приемат такива предложения; всички те обаче трябва да са социално приемливи и да са в рамките на стойностните лимити, определени на местно ниво.

Покани за нощувки, както и предложения за поемане на пътни разходи не може да се приемат от служители на ФЪОНИКС.

Принципите и разпоредбите, посочени в точка 3 от настоящата политика (Подаръци и стимули), също трябва да се спазват, както и актуалната версия на документа AnCo\_SOP\_Contributions; това важи особено за случаи на текущи преговори по договори и тръжни процедури.

Понякога наши служители биват поканени на събития. Също така ние каним бизнес партньори на събития. Когато е социално приемливо и в съответствие с разпоредбите по-долу (вж. Използваната литература), ФЪОНИКС груп не отказва участие в такива събития и приема покани за подобряване на търговските отношения и насърчаване на взаимното разбиращелство с нашите търговски партньори.

**Определение**

Във ФЪОНИКС пътуването, настаняването, гостоприемството и поканите включват всякакви покани (активни или пасивни) за пътуване (като разходи за полети, железопътен транспорт и др.), настаняване (хотели и др.), гостоприемство (посещение на ресторант, кетъринг на събития и др.) и събития (конгреси, търговски панаири, театрални представления, спортни събития и др.).

Когато се осигурява пътуване, настаняване, гостоприемство и покани, няма значение дали ФЪОНИКС поема цената на такива подаръци или лично служителят прави това.

**Препратка**

- AnCo\_SOP\_Contributions
- Стойностни лимити за съответното дружество от ФЪОНИКС груп
- Образец на Доклад по политиките за съответствие



#### 4. Дарения и спонсорство

##### Принципи и правила

Даренията, субсидиите и спонсорството трябва да се одобряват писмено от член на съвета на съответното дружество по начин, който е ясно документиран.

Даренията, субсидиите и спонсорствата трябва да бъдат разумни, открити и в съответствие със закона.

Дарения и субсидии могат да се предоставят от ФЪОНИКС само ако не се очаква конкретна услуга в замяна или не се предлага такава, или ако може да се твърди, че случаят е такъв.

Спонсорските отношения трябва да бъдат изрично уредени с договор. Всяка спонсорска дейност трябва да служи на законна търговска цел.

Има категории дарения, субсидии и спонсорства, при които ФЪОНИКС не предоставя. ФЪОНИКС не предоставя каквато и да било подгрупа – финансова или материална – на получатели като политически партии, религиозни групи или граждани. Пълният списък е регламентиран в AnCo\_SOP\_Donations\_Grants\_Sponsoring.

Даренията, субсидиите и спонсорствата са обект на процеса по Комплексна проверка на бизнес партньорите (Business Partner Due Diligence Process) (вж. AnCo\_SOP\_Third Party Management)

Всички дарения, субсидии и спонсорски дейности трябва да се докладват на местния мениджър Съответствие. За даренията, субсидиите и спонсорството са определени отделни групи. Различните процедури за разглеждане на такива случаи са описани в AnCo\_SOP\_Donations\_Grants\_Sponsoring.

Трябва да се прилагат актуалните версии на AnCo\_SOP\_Donations\_Grants\_Sponsoring.

Понякога ФЪОНИКС груп подкрепя събития и лица или прави дарения за благотворителни каузи. Тези дейности на подкрепа трябва да съответстват на стандартите за почтеност на местно ниво и на ниво Група, както и на местните закони. Те трябва да са одобрени от член на съвета или от висш ръководител на дружеството от ФЪОНИКС груп, което прави дарението. Едно от изискванията за одобрение на дарение е личната преценка на висшия ръководител/член на съвета дали дарението не представлява или може да се възприеме като скрит подкуп.

Всички дарения, субсидии и спонсорство трябва да са надлежно записани в Регистъра за съответствието на съответното дружество от ФЪОНИКС груп. Освен това въпросното дружество от ФЪОНИКС груп трябва да съхранява и архивира цялата кореспонденция, свързана с тези дейности за целите на проверки/одити.

##### Определение

Даренията и субсидиите са помощ, предоставена от ФЪОНИКС под формата на парични плащания или нефинансова помощ за трета страна без получаване на каквото и да било в замяна. Субсидиите се различават от даренията по това, че те се извършват за конкретна цел (напр. лекарство, предоставено на болници), докато даренията най-често са парични средства, които могат да се използват по различни начини (напр. пари, дарени при природни бедствия).



Спонсорството, както терминът е използван тук, се отнася до сътрудничество, насочено към постигане на определена цел. В такива случаи, паричните средства, непаричните облаги и услуги, както и всичко, получено в замяна, се определят в договор.

#### Препратки

- AnCo\_SOP\_Donations\_Grants\_Sponsoring
- AnCo\_SOP\_Third Party Management
- Образец на Доклад по политиките за съответствие

## 5. Конфликт на интереси

#### Принципи и правила

Служителите трябва да поставят интересите на ФЪОНИКС пред своите лични интереси. По своята същност конфликтът на интереси не представлява нарушение; но той може да стане нарушение в зависимост от начина, по който се третира.

Служителите са длъжни да информират своите преки ръководители и местния Мениджър по съответствието за всеки конфликт на интереси и да го отстранят, преди да продължат със съответната дейност.

Служителите трябва да се въздържат от участие в ситуации, в които тяхната обективност при вземането на решения за дейността би могла да се постави под съмнение поради конфликт на интереси.

Всички конфликти на интереси трябва да се разкриват, независимо дали служителят счита, че конфликтът влияе на търговска сделка или не.

При съмнения (например ако има неясни аспекти) служителите трябва винаги да се обръщат към своя пряк ръководител и към местния Мениджър по съответствието.

#### Определения и примери

Конфликт на интереси е ситуация, при която личният интерес на служителя се различава от интереса на неговия работодател или ако споменатият личен интерес има неправомерно влияние.

Конфликтът на интереси възниква, когато лични, финансови или други свързани интереси на служителите водят (или биха довели) до решения или сключване на търговски сделки, които не са в интерес на ФЪОНИКС груп.

Понятието „лични интереси“ е с широк смисъл и включва не само интересите на самите служители, но и интересите на всички свързани лица (физически или юридически).

Конфликт на интереси може да възникне в следните примерни ситуации:

- при лични връзки, когато е в личния интерес на лице, тясно свързано със служител, да установи търговски отношения или да започне работа във ФЪОНИКС („непотизъм“, напр. наемане на роднина, установяване на търговски отношения с роднина въз основа на необективни критерии);
- при възлагане на договори, при което служител дава неправомерно предимство на тясно свързано с него лице (напр. възлагане на договор на приятел въз основа на необективни критерии);



- при втора работа<sup>3</sup> (напр. при работа за конкурент, клиент, доставчик на услуги и др. на ФЪОНИКС);
- ако търговски партньор (напр. конкурент, настоящ търговски партньор или потенциален търговски партньор) или служител има финансов интерес (напр. притежание на значителен дял).

#### Препратки

- Образец на Доклад по политиките за съответствие

## 6. Договори с трети страни

#### Принципи и правила

Когато създават връзка с нови (потенциални) бизнес партньори, служителите трябва да следват процеса за комплексна проверка на бизнес партньори (Business Partner Due Diligence Process (BPDD) и Политиката за спазване на санкции (и по-специално с оглед на държавите от черния и сивия списък).

Като правило, договорите с трети страни трябва да съдържат клауза за съответствие.

Когато предвижда да се прилагат външни кодекси, които са несъвместими с изискванията на политиките за съответствие на ФЪОНИКС и/или клаузите за съответствие включват право за издвършване на одит, е необходимо да се получи одобрение от Управителния съвет.

Възможно е ФЪОНИКС да бъде обект на програма за комплексна проверка на трети лица или на обстояни клаузи за съответствие.

Когато ФЪОНИКС взема участие в процеса на комплексна проверка от трета страна (напр. при попълване на въпросници от страна на ФЪОНИКС) и/или ако в хода на търговските преговори има клаузи за съответствие, трябва да се прилага документът AnCo\_SOP\_Third\_Party\_Management (вж. „Препратки“) и/или да се поиска мнението на местния Мениджър по съответствието.

Моля, имайте предвид, че наред с AnCo\_SOP\_Third Party Management при избора на бизнес партньори следва да се спазват и други политики (по-специално General Procurement and Export Policy).

Неправомерното поведение на трети страни може да има правни последици за дружествата от ФЪОНИКС груп и може да навреди на тяхната репутация. Затова се стремим към отношения с трети страни, които споделят нашите стандарти за почтеност.

За да се осигури във възможно най-висока степен, че третите лица, с които ФЪОНИКС влиза в отношения, не създават правен, финансов или репутационен риск за ФЪОНИКС, беше въведен процес на комплексна проверка на бизнес партньори (BPDD). Процесът за комплексна проверка на бизнес партньори акцентира основно върху риска от корупция, но наред с това покрива експозирането към рискове, свързани с антитръстовото законодателство, санкции или

<sup>3</sup> В допълнение към всички задължения за уведомяване с цел спазване на съответствието служителите са длъжни да докладват за втора работа съгласно своите трудови договори.



изпиране на пари. Следва да бъдат взети предвид и очертаните с Политиката за спазване на санкциите процеси, и по-специално процесите свързани с черните и сиви списъци.

Препоръчва се, когато се водят преговори по договор с трето лице, в договора да се включи подходящата клауза за съответствие, напр. като се използват предвидените в Compliance Clause Toolbox. Клаузите за съответствие в договорите трябва винаги да бъдат съгласувани с местния правен отдел и/или с местния Мениджър съответствие.

Нерядко третите страни се опитват да обвържат ФЪОНИКС с изискванията на техните собствени вътрешни политики и кодекси или да направят претпратки към тях. В тази връзка трябва да се приложи AnCo\_SOP\_Third Party Management и да се направи консултация с местния Мениджър съответствие. Когато се предвижда да се прилагат външни кодекси, които са несъвместими с изискванията на политиките за съответствие на ФЪОНИКС и/или клаузите за съответствие включват право за издвършване на одит, е необходимо да се получи одобрение от Управителния съвет.

Когато ФЪОНИКС участва в процес на комплексна проверка от трети лица, е необходимо да се вземат предвид редица елементи. В тази връзка се прилага AnCo\_SOP\_Third Party Management и/или се прави консултация с Местния мениджър Съответствие.

#### Определение

Трета страна (трето лице) е всяко физическо или юридическо лице, с което дружество от ФЪОНИКС груп има (търговски) отношения. В контекста на настоящата политика други дружества в рамките на ФЪОНИКС груп и техните служители не се считат за трети страни.

#### Препратки

- AnCo\_SOP\_Third\_Party\_Management
- Политика за спазване на санкции

### 7. **Сделки, свързани със сливане и придобиване; съвместни предприятия**

#### Принципи и правила

Преди сключване на договори за сделки по сливане и/или придобиване, и/или съвместни предприятия, трябва да се извърши съответната комплексна проверка (финансов и правен анализ) за целите на борбата с корупцията. Това включва също и процеса по комплексна проверка на бизнес партньори (BPDD).

Сливанията и/или придобиванията могат да доведат до това дружествата от ФЪОНИКС груп да бъдат отговорни за минали или бъдещи сделки на засегнатите дружества. Следователно трябва да се гарантира, че тези дружества споделят нашите стандарти за почтеност и да действат съгласно тях. За да се осигури спазването на настоящата политика в случай на сделки от такова естество, търговската дейност на засегнатите дружества трябва да се оценява и наблюдава в рамките на комплексната проверка преди и след сключването на договорите.

Задължително е преди сливане или придобиване да се направи проверка M&A в системата за комплексна проверка на бизнес партньори (BPDD). При необходимост се консултирайте с AnCo\_SOP\_Third Party Management и/или местния Мениджър съответствие.



#### Определение

Концепцията на сделките по сливане и придобиване означава получаване на контрол/придобиване на дадено дружество изцяло или отчасти, закупуване на дружество или сливане на дружество от ФЪОНИКС груп с друго дружество.

Съвместно предприятие означава съвместно управление на дружество с поне една трета страна.

#### Прапратки

- AnCo\_SOP\_Third Party Management
- Политика за сливания и придобивания

### 8. Програми за лоялни клиенти/точкови системи

#### Принципи и правила

Служителите на ФЪОНИКС груп имат право да се възползват от програми с бонуси, използвани за изпълнение на дадена търговска дейност (напр. закупуване, снабдяване и наемане на услуги, както и наеми) само ако тази търговска дейност се ръководи от обвързваща вътрешна политика (напр. политика за транспортните разходи, политика за моторните превозни средства и др.).

#### Определение

Т. нар. програми за лоялни клиенти или системи за точки са програми, предлагани от различни доставчици (напр. самолетни компании, хотели, услуги за коли под наем и др.), които възнаграждават лоялността на клиентите за използването на техните услуги, като им предоставят точки или форми на кредит по клиентска сметка.

#### Използвана литература:

- Местна политика за пътните разходи, ако съществува.

### 9. Книжа и архиви

#### Принципи и правила

Грешните или подвеждащи записи в книгата и архивите (електронни или други) на ФЪОНИКС са строго забранени (напр. под формата на „средства с неясен произход“ или „черни каси“). Всички финансови сделки трябва да се документират и записват надлежно в книгата и архивите на съответния субект на ФЪОНИКС груп.

Винаги трябва да се прилагат местни механизми за контрол и/или разрешителни процедури.

Книжата и архивите на ФЪОНИКС трябва да се водят с достатъчна точност и подробности. Източниците на печалба и тяхната употреба, както и всички активи трябва да се документират в съответствие с приложимите местни разпоредби за отчетност (от ФЪОНИКС).

Мерките, които вземаме за предотвратяване на риска от корупция и/или подкупи, трябва да се документират в достатъчна степен в разумна рамка. Книжата и архивите трябва точно, справедливо и обосновано да отразяват предмета на транзакциите при спазване на действащите и приложими (на местно ниво) счетоводни принципи.

Трябва да се спазват приложимите местни срокове за съхранение за правни и данъчни цели.





**Определение**

Книжата и архивите се определят като всички отчети, фактури, писмена документация (кореспонденция, бележки и др.) в допълнение към всякакви други писмени архиви.

**Препратки**

- Счетоводно ръководство на ФЪОНИКС груп

**9.1. Задължителни архиви за съответствието**

**а) Местни стойностни лимити**

Местното звено по съответствието определя и препоръчва допустими стойностни лимити за съответното дружество от ФЪОНИКС груп и поддържа списък с действащи местни стойностни лимити за целите на проверки и за инспекции от звеното по съответствието на ниво Група. Местните стойностни лимити трябва да се одобряват от местния комитет по съответствието на съответното дружество. Звеното по съответствието на ниво Група определя подходящи максимални стойности, които служат за ориентация за звената по съответствието на отделните дружества.

Допълнителни разяснения са представени в Организационното ръководство за съответствието.

**б) Регистър за съответствието**

Всяко местно звено по съответствието поддържа Регистър за съответствието с информация за:

- а) конфликт на интереси (точка 5);
- б) облаги, които надвишават стойностните лимити (вж. точка 3);
- в) дарения, субсидии и спонсорство (вж. точка 4).

Регистърът за съответствието трябва да е на разположение за всякакви проверки.

Регистърът за съответствието се осигурява от Отдел „Корпоративно съответствие“ и се поддържа от местния Мениджър по съответствието. Звеното по съответствието на ниво Група може да определя допълнителни изисквания по отношение на формата, съдържанието и наличността на Регистъра за съответствието.

Допълнителни разяснения са представени в Организационното ръководство за съответствието

**10. Контакт**

**Вж. Принципи на съответствието**

Съществуват различни начини за докладване на неправомерно поведение (вж. Принципи на съответствието).

При въпроси относно настоящата или някоя от другите политики може да се обръщате към своя местен Мениджър по съответствието или към екипа на „Корпоративно съответствие“.

Може да се свържете с „Корпоративно съответствие“ по следните начини:

По имейл: [compliance@phoenixgroup.eu](mailto:compliance@phoenixgroup.eu)

По телефона: +49 621 8505 – 8519



(Анонимно) през платформата за подаване на съобщения:

<https://phoenixgroup.integrityplatform.org/>

По пощата:

PHOENIX Pharma SE  
Corporate Compliance  
Pfungstweidstraße 10-12  
68199 Mannheim  
Германия

---