

## Kódex dodržiavania sankčných pravidiel

---

GGL\_Corporate Legal\_20220301\_4

Účinnosť od: 01. 03. 2022

Interná publikácia: Áno

Náhradný predpis: GGL\_Corporate Legal\_20200801

Rozsah pôsobnosti:

Skupina	X
Podskupina Nemecko	
PHOENIX	

Schválené: 15. 02. 2022

# Kódex dodržiavania sankčných pravidiel

---

GGL\_Corporate Legal\_20220301\_4





## História verzií:

Číslo verzie	Názov	Autor/vlastník	Schválené odkedy a kým	Účinnosť od
1.0	Kódex dodržiavania sankčných pravidiel	Group Compliance	Predstavenstvo 30. 01. 2018	01. 02. 2018
2.0	Kódex dodržiavania sankčných pravidiel	Group Compliance	Predstavenstvo 05. 04. 2019	15. 04. 2019
3.0	Kódex dodržiavania sankčných pravidiel	Group Compliance	Predstavenstvo 21. 07. 2020	01. 08. 2020
<b>4.0</b>	<b>Kódex dodržiavania sankčných pravidiel</b>	<b>Group Compliance</b>	<b>Predstavenstvo</b> <b>15. 02. 2022</b>	<b>01. 03. 2022</b>

Otázky týkajúce sa jednotlivých verzií a ich presných obsahových zmien adresujte úseku Group Compliance.

Aktuálne platná verzia je zvýraznená tučným písmom. Aktuálne platné kódexy a štandardné pracovné postupy (SOP) v oblasti dodržiavania predpisov možno nájsť na intranete (COIN, lokálny intranet).



## Obsah

<b>I</b>	<b>Úvod</b> .....	Chyba! Záložka nie je definovaná.
1.	Čo sú obchodné sankcie a embargá? .....	6
1.1	Prehľad.....	6
1.2	Druhy sankcií .....	6
1.3	Dôsledky porušenia .....	7
<b>II</b>	<b>Obchodné sankcie</b> .....	<b>7</b>
2.	Povinnosť vykonávať previerky .....	7
3.	Legislatíva .....	8
3.1	Obchodné sankcie v rámci Európy .....	8
3.2	Obchodné sankcie USA .....	9
3.3	Protichodné predpisy o obchodných sankciách .....	9
4.	Interné procesy, kontrolné postupy a dokumentácia .....	10
4.1	Súčasní obchodní partneri a zamestnanci.....	10
4.2	Noví Obchodní partneri a zamestnanci.....	10
4.3	Riziko ovládania Obchodného partnera Sancionovanou osobou.....	11
4.4	Načasovanie .....	12
4.5	Frekvencia .....	12
4.6	Pravidelný reporting .....	12
5.	Proces previerky.....	13
5.1	IT riešenie.....	13
5.2	Proces zásahového manažmentu (Hit Management Process) .....	13
6.	Technické požiadavky .....	14
<b>III</b>	<b>Embargá</b> .....	<b>14</b>
7.	Embargá .....	14
7.1	Postup v prípade čiernej listiny.....	15
7.2	Postup v prípade šedej listiny.....	16
7.3	Postup v prípade bielej listiny.....	16
<b>IV</b>	<b>Očakávania/špecifické oblasti zamerania</b> .....	<b>16</b>
8.	Čo očakáva PHOENIX od svojich zamestnancov .....	16
9.	Špecifické oblasti zamerania.....	17
9.1	Maloobchodný predaj v lekárnach .....	17
9.2	Tretie strany .....	17
9.3	Fúzie a akvizície (M&A transakcie) a spoločné podniky .....	17
9.4	Manuálne platobné príkazy .....	18
9.5	Previerka v prípadoch, keď je PHOENIX len poskytovateľom (logistických) služieb.....	18



10. Kontakt.....	18
<b>PRÍLOHA I .....</b>	<b>20</b>
<b>PRÍLOHA II .....</b>	<b>22</b>
<b>PRÍLOHA III .....</b>	<b>24</b>
<b>PRÍLOHA IV .....</b>	<b>25</b>
<b>PRÍLOHA V .....</b>	<b>26</b>



## Slovník pojmov

Predstavenstvo/miestny štatutárny orgán	Vrcholový manažment príslušnej spoločnosti skupiny PHOENIX bez ohľadu na lokálne organizačné alebo právne označenie.
Obchodní partneri	Všetci zákazníci, dodávatelia, zástupcovia, konzultanti a iné osoby s priamou účasťou na obchodnej činnosti skupiny PHOENIX.
Compliance príručka	Príručku dodržiavania predpisov (Compliance Organisation Handbook) vydáva úsek Corporate Compliance, ktorý ju distribuuje všetkým LCM. Obsahuje všetky štandardy, procesy, odporúčania atď. v oblasti uplatňovania systému riadenia compliance skupiny PHOENIX.
Embargo	Embargá sú obmedzenia zahraničného obchodu uvalené z dôvodov zahraničnej alebo bezpečnostnej politiky. Obmedzujú alebo zakazujú činnosti a právne transakcie v zahraničnom obchode s určitou krajinou alebo určitými osobami či skupinami osôb. Zvyčajne vychádzajú z rozhodnutí Bezpečnostnej rady OSN a sú implementované na úrovni EÚ.
Zamestnanec	Zamestnanec je akákoľvek fyzická osoba, ktorá podpísala pracovnú zmluvu priamo so skupinou PHOENIX a vykonáva prácu alebo úlohy priamo pre skupinu PHOENIX.
Good Guy	Počiatočná zhoda obchodného partnera alebo zamestnanca v rámci procesu zásahového manažmentu (Hit Management Process) a jeho vyhlásenie za dôveryhodného partnera.
Skupinová compliance komisia (GCC)	Komisia na dodržiavanie predpisov na úrovni skupiny, ktorá dohliada na úlohy súvisiace s monitorovaním, kontrolou, rozhodovaním a eskaláciou.
Lokálna compliance komisia (LCC)	Lokálna compliance komisia (Local Compliance Committee) na úrovni krajiny alebo regiónu, ktorá dohliada na úlohy súvisiace s monitorovaním, kontrolou, rozhodovaním a eskaláciou. (Podrobnejšie informácie sú uvedené v Zásadách dodržiavania predpisov (Zásadách Compliance))
Lokálny compliance manažér (LCM)	Osoba, ktorá je zodpovedná za implementáciu systému riadenia compliance (CMS) podľa špecifikácií úseku Corporate Compliance vo svojej spoločnosti/svojich spoločnostiach a ktorá plní funkciu lokálnej kontaktnej osoby pre všetky záležitosti týkajúce sa dodržiavania predpisov. Pre každý útvar v rámci skupiny PHOENIX bola určená jedna osoba ako LCM. (Podrobnejšie informácie sú uvedené v Zásadách dodržiavania predpisov (Zásadách Compliance))
Skupina PHOENIX (alebo len „PHOENIX“)	Zahŕňa všetky spoločnosti, v ktorých má väčšinový podiel spoločnosť PHOENIX Pharma SE alebo niektorá z jej dcérskych spoločností, alebo ktoré sú priamo či nepriamo kontrolované holdingovou spoločnosťou alebo jej dcérskymi spoločnosťami.
Sankcionované osoby	Akákoľvek osoba, spoločnosť alebo organizácia, najmä krajiny, neštátne subjekty, skupiny alebo jednotlivci (ako sú teroristické skupiny a teroristi), na ktoré sa vzťahujú obchodné sankcie.
Tretie strany/osoby	Tretia strana je akákoľvek fyzická alebo právnická osoba, s ktorou má spoločnosť skupiny PHOENIX (obchodné) kontakty. V súvislosti s týmto kódexom sa za tretie strany nepovažujú spoločnosti skupiny PHOENIX ani ich zamestnanci.



## I Úvod

Cieľom tohto kódexu (spolu s ďalšími obdobnými predpismi a štandardnými pracovnými postupmi (SOP) je chrániť každý subjekt skupiny PHOENIX pred zapojením sa do obchodnej činnosti s treťou stranou, na ktorú sa môžu vzťahovať obchodné sankcie alebo embargá.

[Pozri Zásady  
dodržiavania predpisov  
\(Zásady Compliance\) a  
bod 9](#)

Na tento kódex sa bez obmedzenia vzťahujú a budú s v ňom po celý čas uplatňovať Zásady dodržiavania predpisov (Zásady Compliance). V prípade otázok týkajúcich sa dodržiavania sankčných pravidiel alebo akýchkoľvek iných otázok týkajúcich sa tohto kódexu sa obráťte na svojho LCM alebo úsek Corporate Compliance.

Cieľom tohto kódexu je informovať zamestnancov a zainteresované osoby skupiny PHOENIX o kľúčových zásadách predpisov o obchodných sankciách (najmä v Európskej únii (EÚ) a Spojených štátoch amerických (USA)), ako aj o embargách a sankcionovaných krajinách a určiť pravidlá na zabezpečenie plného súladu s týmito právnymi požiadavkami. Súčasťou je preverovanie povinností v zmysle predpisov o obchodných sankciách, popis vnútornej organizácie a procesov vo vzťahu k obchodným sankciám a embargám, ako aj dôsledkov nedodržania tohto kódexu.

Prílohy tohto kódexu môžu podliehať rýchlym zmenám. Úsek Corporate Compliance ich preto môže meniť pohotovo a bez súhlasu výkonnej rady skupiny PHOENIX. Do procesu však bude primerane zapojená GCC a subjekty skupiny PHOENIX budú v takom prípade náležite informované o zmenách.

### 1. Čo sú obchodné sankcie a embargá?

#### 1.1 Prehľad

Národné štáty ako Nemecko, USA, Spojené kráľovstvo alebo Francúzsko a nadnárodné organizácie ako Organizácia Spojených národov alebo EÚ ukladajú sankcie alebo iné reštriktívne opatrenia voči krajinám, organizáciám, skupinám, neštátnym subjektom a osobám, ako sú teroristické skupiny a teroristi (ďalej len „Sankcionované osoby“).

Tieto Sankcionované osoby porušujú medzinárodne uznávané správanie a predpisy, a sú to najmä tie osoby, ktoré boli identifikované ako podieľajúce sa na šírení zbraní, označené za teroristov alebo podporovateľov teroristických organizácií, porušovateľov ľudských práv alebo tie osoby, ktoré sa zúčastnili podplácania alebo brania úplatkov. Tieto opatrenia sú všeobecne viac známe ako obchodné sankcie alebo embargá.

#### 1.2 Druhy sankcií

[Definícia](#)

Obchodné sankcie majú formu komplexného embarga (úplné embargo), čiastočného embarga, ako sú zbrojné, obchodné alebo finančné embargá alebo embargá zamerané na konkrétne osoby, subjekty, skupiny a organizácie uvedené na zoznamoch (sankcie na báze zoznamov). Finančné embargá zvyčajne zakazujú poskytovať Sankcionovaným osobám akékoľvek aktíva alebo finančné služby.



### 1.3 Dôsledky porušenia

#### Zásady a pravidlá

Nedodržanie predpisov o obchodných sankciách môže vystaviť skupinu PHOENIX, ako aj jednotlivých manažérov a Zamestnancov občianskoprávnym, regulačným a trestným postihom vrátane značných peňažných pokút a jednotlivcov aj trestu odňatia slobody.

Dôsledky nedodržania predpisov stanovuje vnútroštátne právo, preto sa môžu v jednotlivých jurisdikciách líšiť.

Nedodržanie predpisov zároveň predstavuje značné riziko pre povest' spoločnosti a mohlo by ohroziť dôležité obchodné vzťahy so spoločnosťami v iných krajinách, ktoré majú veľmi vysoké etické a bezpečnostné štandardy.

#### Pozri Zásady dodržiavania predpisov (Zásady Compliance)

Dôsledky porušenia predpisov uvedené v časti 6 Zásad dodržiavania predpisov (Zásad Compliance) ostávajú nedotknuté a uplatňujú sa bez ohľadu na potenciálne právne dôsledky.

#### Definícia

Nedodržanie predpisov z hľadiska sankčných nariadení zahŕňa úmyselné a neúmyselné poskytnutie, prevody a prístupenie akýchkoľvek aktív akýmkoľvek sankcionovaným organizáciám a osobám alebo poskytovanie finančných služieb akéhokoľvek druhu týmto entitám.

## II Obchodné sankcie

### 2. Povinnosť vykonávať preverky

#### Zásady a pravidlá

Za účelom dodržiavania sankčných predpisov uvedených v časti 3 skupina PHOENIX preveruje svojich Obchodných partnerov a Zamestnancov v platných sankčných zoznamoch.

Na tento účel zaviedla skupina PHOENIX interné procesy a kontrolné postupy, ktoré sú podrobne uvedené v časti 4 a nasl. Hlavnou zásadou platnou pre všetky subjekty skupiny PHOENIX je:

Ak je obchodný partner skutočne uvedený na sankčnom zozname, skupina PHOENIX s ním okamžite ukončí vzťah. V prípade neistoty týkajúcej sa skutočnej totožnosti a presnosti preverky identifikovaných obchodných partnerov postupujte podľa ustanovení uvedených v časti 5.2.

Ak je Zamestnanec skupiny PHOENIX alebo ktorejkoľvek z jej pridružených spoločností skutočne uvedený na sankčnom zozname, skupina PHOENIX s ním okamžite ukončí pracovnú zmluvu. Ak existujú nejasnosti o skutočnej totožnosti a presnosti preverky identifikovaného zamestnanca, postupujte podľa ustanovení uvedených v časti 5.2.





### 3. Legislatíva

#### 3.1 Obchodné sankcie v rámci Európy

##### Zásady a pravidlá

PHOENIX preveruje svojich obchodných partnerov a zamestnancov na základe vybraných sankčných zoznamov vydaných EÚ alebo jednotlivými členskými štátmi, ako aj na základe sankčných zoznamov Spojeného kráľovstva a Švajčiarska.

Obchodné sankcie EÚ platia

- a) na území členských štátov EÚ;
- b) pre každú osobu na území EÚ alebo mimo neho, ktorá je štátnym príslušníkom členského štátu;
- c) pre všetky právnické osoby, subjekty alebo orgány, ktoré sú založené alebo zriadené podľa práva členského štátu EÚ bez ohľadu na to, či pôsobia v rámci územia EÚ alebo mimo neho; a
- d) pre všetky právnické osoby, subjekty alebo orgány v súvislosti s akoukoľvek podnikateľskou činnosťou vykonávanou úplne alebo čiastočne v rámci EÚ.

Závazky skupiny PHOENIX podľa predpisov o zahraničnom obchode vyplývajú najmä (ale nielen) z nariadenia Rady (ES) č. 2580/2001 z 27. decembra 2001. Nariadenie je zamerané proti určitým osobám a subjektom s cieľom boja proti terorizmu. Jeho cieľom je zabrániť financovaniu teroristických činov tým, že zakazuje prístupňovanie finančných prostriedkov, iných finančných aktív a ekonomických zdrojov priamo alebo nepriamo v prospech fyzickej alebo právnickej osoby, skupiny alebo subjektu, ktoré sú uvedené na zozname Sankcionovaných osôb, resp. poskytovanie finančných alebo iných súvisiacich služieb v prospech Sankcionovaných osôb.

Okrem embárg voči určitým osobám a subjektom existuje aj niekoľko embárg voči niektorým krajinám, napr. voči Iraku, Líbyi a Rusku. Embargá obmedzujú slobodu zahraničného obchodu s krajinami, na ktoré sa vzťahujú. Zakazujú tiež poskytovanie finančných prostriedkov, iných finančných aktív a ekonomických zdrojov, či už priamo alebo nepriamo, fyzickej alebo právnickej osobe, skupine alebo subjektu uvedenému na zozname Sankcionovaných osôb danej krajiny alebo v ich prospech, resp. zakazujú poskytovanie finančných alebo iných súvisiacich služieb v prospech Sankcionovaných osôb krajiny, na ktorú sa vzťahuje embargo.

Uvedené príklady odrážajú len súčasnú právnu situáciu, ktorá však podlieha zmenám, keďže sankčné zoznamy sa pravidelne aktualizujú.

##### Definícia

Obchodné sankcie v rámci Európy ukladá oprávnený orgán Európskej únie, napríklad Európska rada, ktorýkoľvek iný oprávnený vnútroštátny orgán v rámci EÚ, ktoréhokoľvek iné oprávnené vnútroštátne orgány kontinentálnej Európy a ktorýkoľvek oprávnený orgán Spojeného kráľovstva.

Podrobnejšie informácie o sankčných zoznamoch, na základe ktorých PHOENIX preveruje svojich obchodných partnerov a zamestnancov, sú uvedené v PRÍLOHE 1 tohto kódexu.



### 3.2 Obchodné sankcie USA

#### Zásady a pravidlá

PHOENIX preveruje svojich Obchodných partnerov a Zamestnancov na základe vybraných sankčných zoznamov vydaných vládnymi orgánmi USA.

Obchodné sankcie USA sa vzťahujú predovšetkým na občanov Spojených štátov. Pojem „americká osoba“ zahŕňa:

- a) všetky spoločnosti a iné právne subjekty založené podľa práva Spojených štátov vrátane pobočiek nachádzajúcich sa na území USA alebo mimo neho. V osobitných prípadoch ide aj o neamerické subjekty, ktoré vlastnia alebo kontrolujú americké fyzické alebo právnické osoby (bez ohľadu na to, kde sa nachádzajú);
- b) pobočky a dcérske spoločnosti neamerických spoločností nachádzajúce sa v USA;
- c) fyzické osoby, ktoré sú občanmi USA alebo osobami s trvalým pobytom (držitelia zelenej karty), bez ohľadu na miesto ich bydliska alebo výkonu práce; a
- d) všetky osoby, ktoré sa fyzicky nachádzajú v USA.

Aj keď sa subjekty skupiny PHOENIX nepovažujú za „americkú osobu“ podľa uvedenej definície, sankcie USA sa môžu uplatňovať, ak právnická alebo fyzická osoba pôsobí alebo spôsobuje činnosť v USA (aj z územia mimo USA – tzv. „doktrína účinkov“). Okrem toho neamerické fyzické a právnické osoby, ktoré spôsobia, že americká osoba poruší sankcie USA, tiež porušujú sankcie USA a hrozia im občianskoprávne a trestnoprávne postihy podľa platných zákonov USA (napr. ak neamerická osoba zapojí americkú banku do platobných transakcií sp Sankcionovanými osobami).

Povinnosť kontrolovať sankčné zoznamy USA môže vyplývať aj zo zmlúv s dodávateľmi, z úverových nástrojov alebo úverových zmlúv, v zmysle ktorých je zmluvný subjekt skupiny PHOENIX povinný dodržiavať sankcie USA alebo vykonať previerku na základe sankčných zoznamov USA.

EÚ a USA nie sú jedinými krajinami, ktoré zaviedli obchodné sankcie s použitím rôznych typov sankčných zoznamov. Existujú aj iné sankčné zoznamy na rôzne účely (t. j. najmä vo vzťahu k exportným predpisom) a pre rôzne krajiny. Skupina PHOENIX vykonáva previerky len na základe vybraných predpisov o sankciách (pozri PRÍLOHU I).

#### Definícia

Obchodné sankcie USA ukladá oprávnený vnútroštátny orgán USA, napr. Úrad pre kontrolu zahraničných aktív (Office of Foreign Assets Control – OFAC).

Podrobnejšie informácie o sankčných zoznamoch, na základe ktorých PHOENIX preveruje svojich obchodných partnerov a zamestnancov, sú uvedené v PRÍLOHE 1 tohto kódexu.

### 3.3 Protichodné predpisy o obchodných sankciách

#### Zásady a pravidlá

V prípade rozporu medzi rôznymi platnými predpismi o sankciách sa pred prijatím akéhokoľvek obchodného rozhodnutia okamžite obráťte na úsek Corporate Compliance alebo LCM so žiadosťou o radu a pomoc.

Takýto rozpor môže vzniknúť napríklad vtedy, keď predpisy o obchodných sankciách alebo embargách jednej krajiny zakazujú určitý obchod alebo transakcie so Sankcionovanými osobami, avšak predpisy o blokovaní alebo predpisy proti bojkotu inej krajiny vyžadujú, aby skupina PHOENIX tieto pravidlá nedodržiavala.



#### 4. Interné procesy, kontrolné postupy a dokumentácia

S cieľom zabrániť spoločnosti v obchodovaní s akoukoľvek Sankcionovanou osobou alebo v jej zamestnaní zaviedla skupina PHOENIX IT riešenie na zabezpečenie previerky, ktoré zahŕňa nasledujúce procesy a kontroly (pozri časť 4.1 – 4.6).

##### Pozri AnCo SOP Third Party Management

Pre posilnenie tohto preventívneho prístupu podliehajú pred začatím obchodného vzťahu určití Obchodní partneri Due diligence previerke Obchodného partnera vrátane komplexnej sankčnej previerky. Ďalšie podrobnosti sú uvedené v Protikorupčnom kódexe a SOP\_Third Party Management.

Všetky činnosti v oblasti previerok Zamestnancov sa vykonávajú v súlade so všetkými požiadavkami GDPR a prísne v súlade s ochranou firemných údajov.

##### 4.1 Súčasní Obchodní partneri a Zamestnanci

##### Zásady a pravidlá

Všeobecne platí, že je potrebné vykonávať previerku všetkých Obchodných partnerov a Zamestnancov skupiny PHOENIX na základe príslušných sankčných zoznamov uvedených v PRÍLOHE I.

Okrem toho platia tieto podmienky:

- a) Akúkoľvek potenciálnu zhodu treba dôkladne vyšetriť (pozri časť 5). V prípade potreby treba od obchodného partnera, zamestnanca a/alebo od príslušného orgánu získať ďalšie informácie.
- b) LCM vypracúva a vedie záznamy o každej potenciálnej zhode, výsledku vyšetrovania, podkladovej dokumentácii, ako aj o zamietnutí, pozastavení a ukončení obchodného vzťahu.
- c) Ak je Obchodný partner Sankcionovanou osobou, všetky následné obchody s ním sú zakázané a vzťah s Obchodným partnerom sa ukončí v súlade s požiadavkami platných predpisov o obchodných sankciách a iných platných lokálnych právnych predpisov;
- d) Ak je súčasný zamestnanec Sankcionovanou osobou, pracovná zmluva bude ukončená v súlade s požiadavkami platných predpisov o obchodných sankciách a iných platných lokálnych právnych predpisov.

##### Definícia

Súčasný Obchodný partner je strana, ktorá je už existujúcim dlžníkom alebo dodávateľom v systéme ERP alebo CRM subjektu skupiny PHOENIX.

Súčasný Zamestnanec je akákoľvek osoba, ktorá je evidovaná v akomkoľvek systéme subjektu skupiny PHOENIX obsahujúcom údaje o zamestnancoch.

##### 4.2 Noví obchodní partneri a zamestnanci

##### Zásady a pravidlá

Všeobecne platí, že všetkých nových Obchodných partnerov a Zamestnancov treba preveriť na základe príslušných zoznamov Sankcionovaných osôb.

Okrem toho platia tieto podmienky:

- a) Akúkoľvek potenciálnu zhodu treba dôkladne vyšetriť. V prípade potreby treba od nového Obchodného partnera, Zamestnanca a/alebo príslušného orgánu získať ďalšie informácie. Vzťah s novým Obchodným partnerom alebo novým Zamestnancom sa nenadviaže ani neuzavrie, kým sa nezíska konečné potvrdenie, že nový Obchodný partner alebo Zamestnanec nie je Sankcionovanou osobou.



- b) Ak je nový Obchodný partner alebo Zamestnanec Sankcionovanou osobou, všetky obchody s týmto Obchodným partnerom alebo Zamestnancom sú zakázané.
- c) LCM vypracúva a vedie záznamy o zhode, výsledku vyšetrovania, podkladovej dokumentácii, ako aj o zamietnutí, pozastavení a ukončení obchodného vzťahu.

#### Definícia

Nový Obchodný partner je strana, s ktorou PHOENIX nemá predchádzajúci obchodný vzťah, a neexistujú žiadne jeho kmeňové údaje v systémoch ERP ani CRM subjektu skupiny PHOENIX.

Nový zamestnanec je akákoľvek osoba, s ktorou PHOENIX nemá predchádzajúcu pracovnú zmluvu a neexistujú žiadne jeho údaje v žiadnom systéme subjektu skupiny PHOENIX obsahujúcom údaje o zamestnancoch.

#### **4.3 Riziko, že obchodný partner bude kontrolovaný Sankcionovanou osobou**

#### Zásady a pravidlá

Okrem vymedzených výnimiek upravených zákonom obchodné sankcie nielen zakazujú obchodovanie so Sankcionovanými osobami, ktoré sú uvedené na príslušných sankčných zoznamoch, ale zakazujú aj nepriame poskytovanie finančných prostriedkov alebo ekonomických zdrojov Sankcionovaným osobám alebo v ich prospech (ďalej len „Sankcie na základe vlastníctva“).

Sankcionovaná osoba by napríklad nepriamo profitovala z platby poskytnutej právnickej osobe, ktorú táto Sankcionovaná osoba vlastní alebo kontroluje. Zákazy a obmedzenia obchodovania so Sankcionovanými osobami sa teda vzťahujú na právnické osoby, skupiny alebo subjekty, ktoré kontroluje alebo vlastní táto Sankcionovaná osoba, bez ohľadu na to, či je na zozname uvedená daná právnická osoba, skupina alebo daný subjekt.

V týchto prípadoch treba okrem previerky Obchodného partnera v zoznamoch Sankcionovaných osôb skontrolovať, či je obchodný vzťah nepriamo prospešný pre Sankcionovanú osobu. Dôkladnosť previerky každého Obchodného partnera závisí od príslušného individuálneho posúdenia rizika vrátane kritérií, ako je organizačná štruktúra a krajina pôvodu Obchodného partnera. LCM určí obchodných partnerov, pri ktorých sa musia identifikovať a preverovať nepriami príjemcovia. Due diligence previerku Obchodného partnera možno vykonať kedykoľvek po dohode s úsekom Corporate Compliance. Každý prípad nejasného pozadia Obchodného partnera bude eskalovaný lokálnemu manažmentu.

LCM vypracúva a vedie záznamy o výsledku previerky, súvisiacej podkladovej dokumentácii, ako aj o zamietnutí, pozastavení a ukončení obchodného vzťahu.

#### Pozri AnCo\_SOP\_Third Party Management

Okrem toho proces Due diligence previerky obchodných partnerov zahŕňa aj previerku vo vzťahu k „Sankciám na základe vlastníctva“. Cieľom je posúdiť možné sankcie na základe vlastníckych štruktúr Obchodných partnerov definovaných ako „v rozsahu pôsobnosti“ podľa bodu 4.3.1 dokumentu AnCo\_SOP\_Third Party Management.

#### Definícia

Podľa práva EÚ „vlastniť“ znamená mať v držbe 50 % alebo viac vlastníckych práv v právnickej osobe, skupine alebo subjekte alebo mať v nich väčšinový podiel. Sankcie sa preto vťahujú aj na danú spoločnosť, ak každá z vlastníckych väzieb v neprerušenom reťazci medzi ňou a výslovne Sankcionovanými osobami alebo subjektmi predstavuje podiel vo výške 50 % alebo viac.



#### 4.4 Načasovanie

##### Zásady a pravidlá

Previerku obchodných partnerov treba vykonať najneskôr pred uskutočnením akejkoľvek platby alebo pred odovzdaním tovaru a produktov Obchodnému partnerovi.

Previerka Zamestnancov sa musí vykonávať minimálne štvrtročne.

Ak je dodaním tovaru a produktov obchodnému partnerovi poverený nezávislý prepravca, previerka sa musí vykonať pred odovzdaním tovaru a produktov prepravcovi.

Načasovanie je nevyhnutné na zabezpečenie toho, aby Sankcionovaným osobám neboli poskytnuté žiadne tovary ani finančné výhody v zmysle požiadaviek predpisov o obchodných sankciách.

Zvyčajne však previerku netreba nevyhnutne vykonať pred začatím rokovaní o zmluve alebo pred uzavretím zmluvy. Automatická previerka všetkých obchodných partnerov zaregistrovaných v systémoch skupiny PHOENIX sa vykonáva dvakrát denne, aby sa zabezpečilo správne načasovanie kontrol.

Manuálne kontroly Obchodných partnerov a Zamestnancov (napr. s cieľom objasniť, či je možný obchodný alebo pracovnoprávny vzťah) sa môžu vykonať kedykoľvek pomocou IT riešenia.

Ďalšie prísnejšie nariadenia a procesy môžu vyvolať potrebu skoršej a/alebo častejšej kontroly Obchodných partnerov a zamestnancov (pozri bod 8 tohto kódexu), pričom budú mať v daných prípadoch prednosť.

#### 4.5 Frekvencia

##### Zásady a pravidlá

Zákaz prístupňovania finančných prostriedkov, iných finančných výhod a/alebo ekonomických zdrojov Sankcionovaným osobám platí vždy bez výnimky.

Znamená to, že Sankcionované osoby nesmú nikdy získať takéto výhody. Preto po každej aktualizácii sankčného zoznamu skupina PHOENIX okamžite automaticky skontroluje svojich Obchodných partnerov a Zamestnancov na základe aktualizovaných zoznamov.

Kontroly Obchodných partnerov sa vykonávajú dvakrát denne. Kontroly Zamestnancov sa vykonávajú týždenne v prípade automatizovaného pripojenia a štvrtročne v prípade manuálneho pripojenia k IT riešeniu.

#### 4.6 Pravidelný reporting

##### Zásady a pravidlá

Vo všetkých prípadoch je LCM povinný vypracovať a viesť záznamy o výsledku tzv. procesu riadenia zhody (Hit Management Process), ako aj o zamietnutí, pozastavení alebo ukončení obchodného alebo pracovnoprávneho vzťahu.

Okrem toho LCM pravidelne predkladá LCC výsledky zásahového manažmentu (napr. na získanie výsledného rozhodnutia v prípade nejasného zásahu). Presné požiadavky na reporting určí LCC. Mal by obsahovať celkový počet (prešetrených) 100 % zásahov, ako aj všetky vyšetrenia, ktoré vyústili do reálneho opatrenia relevantného z hľadiska obchodnej činnosti.



## 5. Proces previerky

### 5.1 IT riešenie

Skupina PHOENIX zaviedla IT riešenie na automatické plnenie povinností v oblasti previerok. Všetky kľúčové údaje príslušných obchodných partnerov skupiny PHOENIX sú uložené v rôznych systémoch ERP a CRM. Príslušné údaje (napríklad meno, priezvisko a adresa) sa automaticky exportujú a porovnávajú so sankčnými zoznamami v rámci cloudového riešenia, ktoré ponúka a spravuje externý poskytovateľ služieb.

Všetky osobné údaje zamestnancov skupiny PHOENIX sú uložené v rôznych systémoch obsahujúcich údaje o zamestnancoch. Príslušné údaje (meno, priezvisko, dátum narodenia, adresa) sa automaticky alebo manuálne exportujú a porovnávajú so sankčnými zoznamami v rámci cloudového riešenia, ktoré ponúka a spravuje externý poskytovateľ služieb. Vykonala sa kontrola všetkých príslušných ustanovení GDPR a je zabezpečené ich dodržiavanie, pričom po celý čas je zaistená maximálna úroveň bezpečnosti a ochrany údajov.

Externý poskytovateľ služieb je zodpovedný za každodennú aktualizáciu sankčných zoznamov a automaticky vykonáva pravidelné kontroly Good Guys na základe aktuálnych sankčných zoznamov.

#### Definícia

Ak je pri porovnávaní obchodný partner alebo zamestnanec označený ako potenciálne Sankcionovaná osoba, ide o situáciu definovanú ako zásah. Toto IT riešenie súčasne vygeneruje výstražnú správu obsahujúcu všetky zaznamenané zásahy, ktorá sa predkladá príslušnému LCM a úseku Corporate Compliance.

### 5.2 Proces zásahového manažmentu (Hit Management Process)

#### Zásady a pravidlá

LCM dôkladne vyšetrí všetky potenciálne zásahy. Vyšetrovanie môže viesť k rôznym výsledkom (pozri nižšie).

Vzhľadom na rôzne charakteristiky (ako sú podobnosti v menách, veku atď.), môžu byť obchodní partneri alebo zamestnanci označení ako potenciálne Sankcionované osoby, a tým vstúpiť do procesu zásahového manažmentu, aj keď v skutočnosti nejde o osobu zapísanú na sankčných zoznamoch (ďalej len „falošný zásah“).

LCM vyrieši tieto zásahy tak, že objasní totožnosť obchodného partnera alebo zamestnanca. Pri obchodných partneroch to možno urobiť napríklad vykonaním previerky, zaslaním dopytov príslušným orgánom, ako aj rozhovormi s oddeleniami, ktoré obchodujú s potenciálne Sankcionovanou osobou (napr. obstarávanie alebo predaj), a pri zamestnancoch napr. vykonaním previerky, poslaním dopytov príslušným orgánom, ako aj získaním informácií od lokálneho oddelenia ľudských zdrojov a/alebo oddelenia, pre ktoré zamestnanec priamo pracuje.

Proces zásahového manažmentu môže mať tri rôzne výsledky:

1. Obchodný partner alebo zamestnanec v skutočnosti nie je osobou uvedenou na sankčnom zozname: LCM definuje Obchodného partnera alebo Zamestnanca ako bezpečného obchodného partnera/zamestnanca tým, že ho označí za Good Guy spolu s uvedením dôvodov.
2. Obchodný partner alebo Zamestnanec je osoba uvedená na sankčnom zozname: LCM prijme všetky opatrenia na okamžité ukončenie vzťahu s týmto Obchodným partnerom alebo Zamestnancom prostredníctvom zodpovedného manažmentu príslušného subjektu PHOENIX/oddelenia a informuje LCC o výsledku.



3. Ostáva nejasné, či je Obchodný partner alebo Zamestnanec osobou uvedenou na sankčnom zozname: LCM eskaluje tento problém na LCC, ktorá následne rozhodne o tom, či sa vzťah s týmto Obchodným partnerom/Zamestnancom ukončí, alebo sa v ňom bude pokračovať. V prípade pretrvávajúcich pochybností by mala LCC prijať všetky opatrenia na ukončenie vzťahu s týmto Obchodným partnerom/Zamestnancom.

Ak sa LCC rozhodne pokračovať vo vzťahu s obchodným partnerom alebo so zamestnancom, poskytne úplnú a komplexnú dokumentáciu skupinovému compliance manažérovi (Group Compliance Manager), ktorý zistenia predloží GCC. GCC môže navrhnúť, aby generálny riaditeľ skupiny PHOENIX prehodnotil rozhodnutie LCC pokračovať vo vzťahu s týmto Obchodným partnerom/Zamestnancom.

V prípade neistoty spojenej s týmto procesom môže LCM kedykoľvek požiadať o radu úsek Corporate Compliance.

[Pozri Compliance príručku](#)

Ďalšie podrobnosti týkajúce sa procesu zásahového manažmentu sú uvedené v Compliance príručke.

## 6. Technické požiadavky

Uchovávanie a aktualizácia master dát v lokálnom ERP systéme ohľadom pred-veľkoobchodných, veľkoobchodných a maloobchodných vzťahov je povinnosťou všetkých subjektov skupiny PHOENIX a zodpovednosťou príslušného miestneho účtovného oddelenia. V prípade, ak je táto úloha účtovníctva (sčasti) outsourcovaná externému poskytovateľovi služieb, miestne vedenie spoločnosti je zodpovedné za splnenie tejto požiadavky.

Uchovávanie a aktualizácia master dát zamestnancov v lokálnych systémoch je povinnou požiadavkou pre všetky subjekty skupiny PHOENIX a je zodpovednosťou príslušného oddelenia ľudských zdrojov. Ak je poskytovanie služieb v oblasti ľudských zdrojov (čiastočne) zadané externému poskytovateľovi služieb, splnenie uvedenej požiadavky je zodpovednosťou miestneho vedenia spoločnosti.

Pri vytváraní nových Obchodných partnerov alebo Zamestnancov alebo pri aktualizácii štruktúry master dát je mimoriadne dôležité zabezpečiť, aby zmeny neohrozili nastavenie filtrovania master dát vylučujúceho údaje, ktoré sa nesmú prenášať na server AEB. Ide o všetky B2C master dáta.

Ak sú potrebné akékoľvek zmeny a/alebo doplnenia číselných rozsahov, účtovných skupín alebo odvetvových kľúčov, pred prijatím akýchkoľvek konkrétnych opatrení treba kontaktovať lokálne oddelenie IT podpory.

[Pozri IT predpisy](#)

Ďalšie podrobnosti sú uvedené v interných predpisoch úseku Corporate IT.

Raz ročne sa vykonáva komplexná kontrola všetkých extrahovaných kmeňových údajov a nastavení filtra vo všetkých subjektoch pre finančný systém aj systém obsahujúci údaje o zamestnancoch. Tento proces spúšťa a dohliada naň úsek Corporate Compliance.

## III Embargá

### 7. Embargá

[Zásady a pravidlá](#)

**Postup v prípade čiernej listiny:** PHOENIX zakazuje akýkoľvek obchodný vzťah (pozri definíciu) s tretími osobami, ktoré sa nachádzajú v krajinách uvedených v PRÍLOHE III. (Pozri časť 7.1)



**Postup v prípade šedej listiny:** pri schvaľovaní akéhokoľvek obchodného vzťahu s tretími osobami uvedenými v PRÍLOHE IV používajú zamestnanci postup uvedený v časti 7.2. (Pozri časť 7.2)

**Proces v prípade bielej listiny:** všetky krajiny, ktoré nie sú uvedené v PRÍLOHE III a PRÍLOHE IV, sa považujú za krajiny na bielej listine. Pre tieto krajiny platia bežné procesy získavania a výberu obchodných partnerov skupiny PHOENIX. (Pozri časť 7.3)

Akobolo spomenuté v časti 1.1 tohto kódexu, národné štáty a/alebo nadnárodné organizácie môžu uvaliť (čiastočné) embargá na krajiny.

Skupina PHOENIX pôsobí najmä v členských štátoch EÚ a okrem toho aj v ďalších európskych krajinách. Na žiadanú z týchto krajín sa v zmysle platných zákonov o obchodných sankciách nevzťahuje embargo. Skupina PHOENIX bude nepretržite monitorovať platné právne predpisy a svoje zmluvné záväzky a riadne preverovať, či sa na krajinu nevzťahujú obchodné sankcie.

#### Definícia

Embargá sú obmedzenia zahraničného obchodu uvalené z dôvodov zahraničnej alebo bezpečnostnej politiky. Obmedzujú alebo zakazujú činnosti a právne transakcie v zahraničnom obchode s určitou krajinou. Zvyčajne vychádzajú z rozhodnutí Bezpečnostnej rady OSN a sú implementované na úrovni EÚ.

Pojem obchodný vzťah zahŕňa vykonávanie akýchkoľvek (obchodných) transakcií, investícií alebo iných obchodných činností zo strany skupiny PHOENIX alebo s akoukoľvek treťou stranou, ktorá sa nachádza a/alebo je zaregistrovaná v krajine uvedenej v PRÍLOHÁCH III a IV.

#### Odkazy

- PRÍLOHA III
- PRÍLOHA IV
- PRÍLOHA V
- AnCo\_SOP\_Third Party Management
- Smernica o vývoze

#### **7.1 Postup v prípade čiernej listiny**

Existujú krajiny, s ktorými PHOENIX vo všeobecnosti zakazuje obchodné vzťahy (vykonávanie transakcií, investícií alebo iných obchodných činností). Ide o krajiny uvedené na čiernej listine a ich zoznam tovarí PRÍLOHU III tohto kódexu.

Tento zoznam sa môže kedykoľvek zmeniť a doplniť v súvislosti s novými embargami alebo cieľovými sankciami uvalenými OSN, USA alebo EÚ, alebo v dôsledku zmluvných záväzkov.

Zákaz obchodovania s krajinami na čiernej listine sa má uplatňovať aj v súvislosti s krajinami, ktoré sú uvedené na zozname v rámci rozsiahleho lokálneho embarga alebo cieľenej sankcie (najmä zo strany USA a EÚ), aj pokiaľ nie sú uvedené v PRÍLOHE III. V takom prípade sa obráťte na LCM a/alebo úsek Corporate Compliance.

Ak si je ktorýkoľvek Zamestnanec vedomý akéhokoľvek (potenciálneho) obchodného vzťahu, na ktorý sa vzťahuje tento zákaz, musí okamžite kontaktovať LCM a/alebo úsek Corporate Compliance. Okrem toho každý Zamestnanec, ktorý má pochybnosti, či sa na (potenciálny) obchodný vzťah môže vzťahovať tento zákaz, napr. z dôvodu akýchkoľvek poznatkov o tom, že zamestnanci príslušných tretích osôb sú zamestnaní v krajine uvedenej na čiernej listine, alebo je sídlom ich akcionárov alebo konečných užívateľov výhod, mal by kontaktovať LCM a/alebo úsek Corporate Compliance.





## 7.2 Postup v prípade šedej listiny

Existujú krajiny, s ktorými obchodné vzťahy (vykonávanie transakcií, investícií alebo iných obchodných činností) podliehajú **predchádzajúcemu schváleniu (pozri nižšie)**. Ide o krajiny uvedené na šedej a ich zoznam je uvedený v PRÍLOHE IV tohto kódexu.

Tento zoznam sa môže kedykoľvek zmeniť a doplniť v súvislosti s novými embargami alebo cieľovými sankciami uvalenými OSN, USA alebo EÚ, alebo v dôsledku zmluvných záväzkov.

Pre potenciálnych obchodných partnerov v krajinách na šedej listine platí tento postup:

1. predchádzajúce schválenie dvoma členmi lokálneho manažmentu prostredníctvom procesu Due diligence previerky obchodného partnera (BPDD);
2. následné schválenie zo strany LCC (pomocou šablóny, pozri PRÍLOHU V);
3. okamžité a proaktívne informovanie úsekov Corporate Compliance a Corporate Treasury (pomocou šablóny, pozri PRÍLOHU V).
  - Úsekom Corporate Compliance a Corporate Treasury treba proaktívne hlásiť aj ukončenie obchodného vzťahu.

### Pozri SOP Third Party Management a Smernicu o vývoze

Vykonanie úplnej Due diligence previerky obchodného partnera je povinné aj pre Obchodných partnerov, ktorí sa považujú za subjekty „mimo rozsahu pôsobnosti“ podľa bodu 4.3 dokumentu AnCo\_SOP\_Third Party Management. V takých prípadoch žiadatelia zvolia možnosť „Kontrola obchodného partnera z akéhokoľvek iného dôvodu“. Okrem toho sa môžu uplatňovať ustanovenia Smernice o vývoze.

## 7.3 Postup v prípade bielej listiny

Všetky krajiny, ktoré nie sú uvedené v PRÍLOHE III (krajiny na čiernej listine) a PRÍLOHE IV (krajiny na šedej listine), sa považujú za krajiny na bielej listine.

Pre potenciálnych Obchodných partnerov z krajín na bielej listine neplatia žiadne osobitné postupy definované týmto kódexom. Naďalej však podliehajú ďalším interným procesom získavania a výberu Obchodných partnerov, ako je Všeobecný kódex obstarávania, AnCo\_SOP\_Third Party Management alebo Smernica o vývoze (zoznam nie je vyčerpávajúci).

## IV Očakávania/špecifické oblasti zamerania

### 8. Čo očakáva skupina PHOENIX od svojich Zamestnancov

#### Pozri Zásady dodržiavania predpisov (Zásady Compliance)

Popri dodržiavaní Zásad dodržiavania predpisov je každý Zamestnanec osobne zodpovedný za dodržiavanie platných ustanovení predpisov o obchodných sankciách a tohto kódexu. V zásade musia všetci Zamestnanci zabezpečiť súlad s predpismi o obchodných sankciách, najmä:

- a) zdržať sa financovania alebo poskytovania finančných aktív alebo ekonomických zdrojov v prospech Sankcionovaných osôb; a
- b) zdržať sa poskytovania finančných alebo iných súvisiacich služieb v prospech Sankcionovaných osôb.

Skupina PHOENIX očakáva, že všetci Zamestnanci:

- a) budú po celý čas dodržiavať ustanovenia platných právnych predpisov a tohto kódexu; vrátane mimopracovných kontaktov, pokiaľ majú vplyv na záujmy skupiny PHOENIX, alebo ak tretie strany vnímajú Zamestnancov ako zástupcov skupiny PHOENIX;



- b) čo najskôr oznámia akékoľvek pochybnosti svojmu priamemu nadriadenému, LCM alebo úseku Corporate Compliance v prípade, ak sa domnievajú alebo majú podozrenie, že došlo alebo v budúcnosti môže dôjsť k porušeniu;
- c) budú rešpektovať zákazníkov, dodávateľov skupiny PHOENIX a všetky ďalšie osoby s ktorými sa stretnú pri plnení cieľov skupiny pri výkone jej obchodnej činnosti a to tak, že budú vykonávať svoju činnosť čestne, profesionálne a v súlade so zákonom;
- d) absolvujú všetky školenia alebo iné podujatia určené na oboznámenie sa s týmto kódexom.

## 9. Špecifické oblasti zamerania

### 9.1 Maloobchodný predaj v lekárňach

#### Zásady a pravidlá

Skupina PHOENIX má širokú pôsobnosť v oblasti maloobchodného predaja v lekárňach. Verejné lekárne sú nevyhnutnou súčasťou verejnej zdravotnej starostlivosti. Dodávajú lieky a zdravotnícke produkty obyvateľstvu a poskytujú poradenstvo pacientom v otázkach týkajúcich sa liekov a zdravia vo všeobecnosti.

Povinnosti skupiny PHOENIX týkajúce sa previerok v zmysle predpisov o obchodných sankciách sa nevzťahujú na zákazníkov v rámci maloobchodného predaja lekárni, pokiaľ sú predávané tovary a produkty obvyklé a určené len na osobné použitie.

V tejto súvislosti nezáleží na tom, či je totožnosť zákazníkov (napr. pri výdaji liekov na predpis) známa alebo nie.

### 9.2 Tretie strany

#### Zásady a pravidlá

Konanie tretích strán, ktoré nedodržiavajú predpisy o obchodných sankciách môže mať vplyv na dobré meno spoločností skupiny PHOENIX aj bez ich zavinenia.

#### Pozri AnCo\_SOP\_Third Party Management

Cieľom skupiny PHOENIX je preto zabezpečiť, aby všetky tretie strany, s ktorými existuje obchodný vzťah, zdieľali etické štandardy skupiny PHOENIX. Preto bude každý zamestnanec okamžite informovať svojho LCM, keď sa dozvie o skutočnom alebo možnom porušení predpisov o obchodných sankciách tretími stranami.

### 9.3 Fúzie a akvizície (M&A transakcie) a spoločné podniky

#### Zásady a pravidlá

V skupine PHOENIX neustále prebiehajú M&A transakcie.

Pred zahájením akejkoľvek M&A transakcie sa musí preveriť príslušná Tretia strana a jej konečný užívateľ výhod<sup>1</sup> (sledovaním vlastníckej štruktúry nad 50 %), či nie je uvedená na sankčných zoznamoch uvedených v PRÍLOHE I, v súlade s postupom definovaným v PRÍLOHE II tohto kódexu a v dokumente AnCo\_SOP\_Third Party Management. Budúci prenajímatelia sa musia preveriť (pozri PRÍLOHU II) len na najvyššej úrovni.

V prípade preverenia v sankčných zoznamoch je za lokálne M&A transakcie zodpovedný LCM; za M&A transakcie na úrovni skupiny zodpovedá Group Compliance Manager. Sankčné kontroly M&A transakcií sú prísne dôverné.

<sup>1</sup> Neplatí pre transakcie so štátmi alebo obcami, charitatívnymi organizáciami/nadáciami, súkromnými kapitálovými fondmi a mimo úrovne veľkých korporácií.



Kontrola sankčných zoznamov pred podpisom je povinnou podmienkou schválenia (pozri M&A príručku) a súčasťou návrhu na M&A transakciu.

Okrem toho je potrebné, aby sa subjekt podliehajúci sankčnej kontrole zahrnul do integračného procesu nasledujúceho po zlúčení a to v čase, keď sa v tomto subjekte zakladajú compliance štruktúry a zodpovedajúce postupy.

#### Definícia

Pojem M&A transakcia je definovaný v M&A príručke.

Spoločný podnik označuje spoločnú prevádzku spoločnosti spolu s jednou alebo viacerými Tretími stranami.

#### Odkazy

- M&A príručka
- PRÍLOHA II

### 9.4 Manuálne platobné príkazy

#### Zásady a pravidlá

V prípadoch, keď platobné príkazy nepochádzajú priamo zo systému ERP, CRM (manuálny platobný príkaz) alebo systému obsahujúceho údaje o zamestnancoch a zrejme nepodliehajú žiadnemu procesu kontroly podľa článku 5, za ne zodpovedá príkazca vykonávajúci platobný príkaz.

Zodpovedný zamestnanec musí pred zadaním platobného príkazu zabezpečiť vykonanie procesu previerky podľa časti 5. V takýchto prípadoch kontaktujte LCM.

### 9.5 Previerka v prípadoch, keď je PHOENIX len poskytovateľom (logistických) služieb

#### Zásady a pravidlá

V prípade obchodných vzťahov, v ktorých PHOENIX pôsobí len ako poskytovateľ (logistických) služieb pre zadávateľa a nemá priamy obchodný vzťah s príjemcom služieb ani priamo nevykonáva platby príslušnej Tretej strane, ani ich od nej neprijíma, netreba vykonávať žiadnu sankčnú previerku. Toto pravidlo platí najmä pre časti logistických služieb skupiny PHOENIX. Avšak:

Zadávatel' poverujúci PHOENIX musí byť zmluvne zaviazaný zabezpečiť, aby sa na žiadne Tretie strany, s ktorými bude PHOENIX v interakcii počas obchodného vzťahu medzi zadávateľom a skupinou PHOENIX, nevťahovali sankcie.

Pri takýchto obchodných vzťahoch by mal byť do procesu odsúhlasovania zmluvy zapojený LCM.

## 10. Kontakt

#### Pozri Zásady oddržiavania predpisov (Zásady Compliance)

Existujú rôzne spôsoby, ako je možné nahlásiť porušenie povinnosti.

V prípade akýchkoľvek otázok týkajúcich sa tohto alebo iných kódexov v oblasti súladu s predpismi sa obráťte na svojho LCM alebo úsek Corporate Compliance.

Úsek Corporate Compliance možno kontaktovať prostredníctvom týchto komunikačných kanálov:

E-mailom: [compliance@phoenixgroup.eu](mailto:compliance@phoenixgroup.eu)

Telefonicky: +49 621 8505 – 8519



(Anonymne) prostredníctvom systému oznamovania podnetov:  
<https://phoenixgroup.integrityplatform.org/>

Poštou:  
PHOENIX Pharma SE  
Corporate Compliance  
Pfungstweidstraße 10-12  
68199 Mannheim  
Nemecko



## PRÍLOHA I

Zoznam preverovaných sankčných zoznamov:

- **BOE** (Konsolidovaný zoznam cieľov finančných sankcií v Spojenom kráľovstve): Databáza všetkých osôb, skupín a subjektov v EÚ, na ktoré sa vzťahujú finančné sankcie OSN, EÚ a Spojeného kráľovstva. Okrem finančných sankcií uvalených orgánmi Spojeného kráľovstva je tento zoznam zhodný so zoznamom SZBP.
- **SZBP** (Konsolidovaný zoznam osôb, skupín a subjektov, na ktoré sa vzťahujú finančné sankcie EÚ): Konsolidovaný zoznam všetkých osôb, skupín a subjektov, na ktoré sa vzťahujú finančné sankcie EÚ. Zoznam SZBP je oficiálnou databázou EÚ. Zoznam SZBP obsahuje všetky osoby, skupiny a subjekty uvedené v zoznamoch mien a protiteroristických nariadení na úrovni EÚ (2580/2001, 881/2002 a 753/2011) a v embargách na vnútroštátnej úrovni.
- **CSL (OFAC)** (Konsolidovaný sankčný zoznam): Konsolidovaný sankčný zoznam OFAC obsahuje konsolidovaný zoznam všetkých osôb a subjektov jeho sankčných programov, ktoré nie sú uvedené na zozname SDN (osobitne určených osôb). V budúcnosti budú na tento konsolidovaný zoznam pridávané všetky nové sankčné programy netýkajúce sa sankcií voči SDN. Konsolidovaný sankčný zoznam nie je súčasťou zoznamu osobitne určených osôb a blokováných osôb (SDN) OFAC. Je však možné, že jednotlivé osoby sú zahrnuté aj do zoznamu SDN.

Konsolidovaný sankčný zoznam OFAC obsahuje napríklad tieto sankčné zoznamy:

- Foreign Sanctions Evaders (FSE) List
- Sectoral Sanctions Identification (SSI) List
- Palestinian Legislative Council (NS-PLC) List
- The List of Foreign Financial Institutions Subject to Part 561 (Part 561 List)
- Non-SDN Iranian Sanctions Act (NS-ISA) List
- List of Foreign Financial Institutions Subject to Correspondent Account or Payable-Through Account Sanctions (CAPTA List)
- **DPL** (Denied Persons List – zoznam zamietnutých osôb): Zoznam zamietnutých osôb obsahuje mená osôb, ktoré porušili vývozné nariadenia USA, preto na ne Úrad pre priemysel a bezpečnosť (Bureau of Industry and Security) uvalil zákaz vývozu. Uvedeným osobám boli odoprené všetky vývozné oprávnenia, čo znamená, že im nemožno poskytnúť ani od nich kúpiť žiadne tovary vyrobené v USA. Spoločnosti, ktoré porušujú tento zákaz vývozu, zároveň porušujú vývozné nariadenia USA a vystavujú sa riziku, že budú zahrnuté na zoznam DPL.
- **EL** (Entity List – zoznam subjektov): Zoznam subjektov obsahuje osoby a subjekty, ktoré podľa amerických úradov predstavujú významnú hrozbu pri šírení zbraní hromadného ničenia alebo raketových technológií.
- **FRNL** Zoznam francúzskych Sankcionovaných osôb zlučuje všetky osoby, skupiny a subjekty, na ktoré sa vzťahujú finančné sankcie EÚ, všetky fyzické a právnické osoby, na ktoré sa vzťahujú sankčné opatrenia uložené Bezpečnostnou radou OSN, a všetky fyzické a právnické osoby, na ktoré sa vzťahujú sankčné opatrenia uložené francúzskymi orgánmi (Dispositif National de Gel).
- **NLNST** (Nationale sanctielijst terrorisme) Zoznam holandských Sankcionovaných osôb dopĺňa finančné sankcie EÚ a obsahuje osoby a organizácie spojené s teroristickou činnosťou. Podľa sankčného nariadenia č. DJZ/BR/1222-07 sú zmrazené všetky aktíva uvedených osôb a organizácií.



- **SDN** (Specially Designated Nationals & Blocked Persons List – zoznam osobitne určených osôb a blokováných osôb): Zoznam SDN obsahuje mená všetkých osôb, skupín a subjektov na celom svete, ktoré sú podľa amerických úradov zapojené do teroristických aktivít ohrozujúcich bezpečnosť USA.<sup>2</sup>
- **SECO** (sankcie Švajčiarskej federálnej rady): Tento zoznam obsahuje osoby a subjekty, na ktoré sa rozhodli uvaliť sankcie Organizácia Spojených národov, Organizácia pre bezpečnosť a spoluprácu v Európe alebo orgány kľúčových švajčiarskych obchodných partnerov.
- **UL** (Neoverený zoznam): Neoverený zoznam má charakter zoznamu včasného varovania. Obsahuje mená všetkých osôb, ktoré orgány USA nie sú schopné dostatočne overiť, preto boli označené ako potenciálne neoprávnené nakupovať tovar pochádzajúci z USA.
- **OSN** (Organizácia Spojených národov): Zoznam Organizácie Spojených národov predstavuje konsolidovaný zoznam všetkých osôb, skupín a subjektov, na ktoré sa vzťahujú sankcie Bezpečnostnej rady OSN. Konsolidácia má uľahčiť vykonávanie opatrení zavedených Organizáciou Spojených národov.

---

<sup>2</sup> Prehľad všetkých sankčných programov a ich vplyvu je uvedený na webovom sídle OFAC: <https://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/Programs/Pages/Programs.aspx>



## PRÍLOHA II

<b>(Sankčná) compliance previerka pred M&amp;A transakciami (prostredníctvom ad hoc previerok BPDD)</b>	
<b>(Sankčná) compliance previerka (prostredníctvom procesu ad hoc previerky BPDD) pred M&amp;A transakciou je prísne dôverná. Žiadne informácie – týkajúce sa plánovanej M&amp;A transakcie – sa nesmú nikdy interne ani externe sprístupniť ani poskytnúť.</b>	
<b>Lokálne riadené M&amp;A transakcie</b> <b>Nasledujúce úlohy a previerky musí vykonať LCM</b>	
Krok	Úloha
1.	Rozhodujúcim dokumentom na vykonanie sankčnej previerky je akvizičný návrh. V dokumente musí byť uvedený cieľový subjekt, vlastníctvo (štruktúra), konečný užívateľ výhod atď.
2.	<b>Vykonanie compliance previerok<sup>3</sup> prostredníctvom ad hoc previerok BPDD:</b> Povinné previerky cieľového subjektu, ktorý má byť predmetom akvizície: <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Cieľová spoločnosť</li><li>▪ Reťazec vlastníctva až po konečného užívateľa výhod cieľového subjektu (s použitím pravidla 50 %):<ul style="list-style-type: none"><li>– Sankcie sa vzťahujú aj na danú spoločnosť, ak ju vlastní sankcionovaná spoločnosť alebo sankcionovaný jednotlivec prostredníctvom reťazca vlastníctva s podielom 50 % alebo viac</li><li>– Netreba vykonávať previerky M&amp;A transakcií so štátmi alebo obcami, charitatívnymi organizáciami/nadáciami, súkromnými kapitálovými fondmi a nad úroveň veľkých korporácií.</li></ul></li><li>▪ Vlastníci nadobúdaných spoločností (napr. lekární) na „najvyššej úrovni“ (nekontroluje sa celý reťazec vlastníctva)</li></ul>
3.	<b>Dokumentácia:</b> <u>Dokumentáciu</u> o vykonaných previerkach treba doplniť do akvizičného návrhu ako dôkaz, že cieľový subjekt, reťazec vlastníctva a vlastníci (vlastníci) <b>nepodliehajú sankciám</b> . Príslušnú správu o BPDD treba stiahnuť a doplniť do akvizičného návrhu. Postupujte podľa nasledujúceho príkladu. Vždy sa možno poradiť s LCM alebo úsekom Corporate Compliance.  Ad hoc previerku môže iniciovať LCM, ako aj žiadateľ. Jej súčasťou je previerka na základe externej databázy rizík, ako je uvedené v kapitole 4.4.1.2 dokumentu AnCo_SOP_Third Party Management, bez ďalších procesných krokov. Ad hoc previerky môžu vyžadovať predchádzajúci písomný súhlas príslušných jednotlivcov. Pre aktuálnu verziu formulára na získanie tohto súhlasu kontaktujte svojho LCM. Pred vykonaním akejkoľvek previerky dbajte na to, aby sa tento súhlas získal a bol nahratý do systému. Previerku môže vykonať len LCM. Systém BPDD priamo preposiela ad hoc previerky LCM.  Prihláste sa do online nástroja BPDD a v sekcii Upfront Risk Assessment (URA – predbežné posúdenie rizika) zvolte „M&A target“ (cieľ M&A). Následne sa prípad prepošle LCM na ďalšie spracovanie. Ak treba skontrolovať viacero mien pre cieľový subjekt M&A a jeho vlastnícku štruktúru, všetky mená možno zadať do rovnakej previerky tak, že sa pridajú ako „Additional names“ (ďalšie mená) v URA.  LCM zodpovedá za vyhodnotenie výsledkov previerky.

<sup>3</sup> Spôsob vykonávania ad-hoc previerok v systéme BPDD je opísaný v dokumente AnCo\_SOP\_Third Party Management a v Compliance príručke.



	Okrem toho v prípade akýchkoľvek nejasností, pochybností, problémov atď. možno vždy kontaktovať úsek Corporate Compliance.
<b>Centrálné riadené M&amp;A transakcie</b>	
<b>Nasledujúce úlohy a preverky musí vykonať Group Compliance Manager</b>	
Krok	Úloha
1.	Rozhodujúcim dokumentom na vykonanie sankčnej preverky je akvizičný návrh alebo iný vhodný spôsob písomnej dokumentácie (pošta atď.). V dokumente musí byť uvedený cieľový subjekt, vlastníctvo (štruktúra), konečný užívateľ výhod atď.
2. a 3.	Kroky 2 a 3 sa vykonávajú podobne ako pri lokálne riadených M&A transakciách.





## PRÍLOHA III

### Zoznam krajín na čiernej listine:

- Stredoafrická republika
- Kuba
- Kongo
- Irán
- Irak
- Libanon
- Líbya
- Mjanmarsko
- Severná Kórea
- Somálsko
- Sudán
- Južný Sudán
- Sýria
- Krym/Sevastopol
- Venezuela
- Jemen
- Zimbabwe



## PRÍLOHA IV

Zoznam krajín na šedej listine:

- Bielorusko
- Ukrajina
- Rusko



## PRÍLOHA V

Šablóna pre komunikáciu<sup>4</sup> na schválenie obchodného vzťahu s krajinou na šedej listine:

V súlade s bodom 7.2 Kódexu dodržiavania sankčných pravidiel skupiny PHOENIX sa vyžaduje schválenie tohto obchodného vzťahu:

Informácie	Odpovede	Prípadné pripomienky LCM
Určené pre LCM		
Meno obchodného partnera (celé meno a právna forma)		
Adresa		
Štát		
Hodnota potenciálneho vzťahu (približný objem: zmluvný alebo ročný)		
Dôvody výberu tohto obchodného partnera		
(Plánovaný) začiatok obchodného vzťahu v prípade schválenia		
Trvanie (plánovaného) obchodného vzťahu, ak je známe a v prípade schválenia [uviesť aj pre jednu transakciu]		
Ďalšie poznámky alebo úvahy		

Týmto potvrdzujem vykonanie previerky due diligence obchodného partnera v zmysle SOP týkajúceho sa manažovania tretích strán. Prílohu tvorí správa o previerke due diligence.

<sup>4</sup> Šablónu možno získať od LCM na požiadanie aj ako súbor programu Word.