

# Protikorupčný kódex

---

GGL\_Corporate Legal\_20220301\_2

Účinnosť od: 01. 03. 2022

Interná publikácia: Áno

Náhradný predpis: GGL\_Corporate Legal\_20190415\_2

Rozsah pôsobnosti:

Skupina	X
Podskupina Nemecko	
PHOENIX	

Schválené: 15. 02. 2022

# Protikorupční kódex

---

GGL\_Corporate Legal\_20220301\_2





### História verzií:

Číslo verzie	Názov	Autor/vlastník	Schválené odkedy a kým	Účinnosť od
1.0	Protikorupčný kódex	Group Compliance	Výkonná rada 08. 04. 2014	09. 04. 2014
2.0	Protikorupčný kódex	Group Compliance	Výkonná rada 05. 04. 2019	15. 04. 2019
<b>3.0</b>	<b>Protikorupčný kódex</b>	<b>Group Compliance</b>	<b>Výkonná rada</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> .....	<b>5</b>
<b>II</b>	<b>Úprava</b> .....	<b>5</b>
1.	Podplácanie .....	5
1.1	Urýchľujúce platby .....	6
2.	Verejní činitelia a zdravotnícki pracovníci .....	7
2.1	Verejní činitelia .....	7
2.2	Zdravotnícki pracovníci (HCP) .....	7
3.	Príspevky .....	8
3.1	Dary a stimuly .....	9
3.2	Cestovanie, ubytovanie, pohostenie, pozvánky a podujatia .....	10
4.	Dary, granty a sponzorstvo .....	10
5.	Konflikty záujmov .....	12
6.	Zmluvy s tretími stranami .....	13
7.	Transakcie spojené s fúziami a akvizíciami; spoločné podniky .....	14
8.	Zákaznícke vernostné programy/bodové systémy .....	14
9.	Účtovné knihy a záznamy .....	15
9.1	Povinné záznamy o dodržiavaní predpisov .....	15
10.	Kontakt .....	16



## Slovník pojmov

Obchodný partner	Všetky tretie strany ako zákazníci, dodávatelia, zástupcovia, konzultanti a iné osoby s priamou účasťou na obchodnej činnosti skupiny PHOENIX.
Systém riadenia compliance (CMS)	CMS (Compliance Management System) je systém, ktorý zahŕňa všetky činnosti týkajúce sa dodržiavania predpisov (napr. kódexy, školenia, procesy atď.) v skupine PHOENIX.
Compliance príručka	Compliance príručku (Compliance Organisation Handbook) poskytuje všetkým LCM úsek Corporate Compliance. Obsahuje všetky pokyny, procesy, odporúčané kroky atď. v súvislosti s implementáciou CMS skupiny PHOENIX.
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 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))
Zamestnanec	Zamestnanec je akákoľvek fyzická osoba, ktorá podpísala pracovnú zmluvu priamo so skupinou PHOENIX a vykonáva prácu alebo úlohy priamo pre skupinu PHOENIX.
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.
SOP	Štandardný pracovný postup (Standard Operating Procedure). Tento kódex obsahuje viaceré odkazy na ďalšie SOP, ktoré musí dodržiavať každý zamestnanec skupiny PHOENIX. Všetky kódexy a SOP v oblasti dodržiavania predpisov možno nájsť v rámci kódexov platných v jednotlivých krajinách (COIN).
Tretia strana	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

Tento kódex a súvisiace SOP upravujú všetky záležitosti týkajúce sa (potenciálnej) korupcie a opatrení prijatých na boj proti korupcii v rámci skupiny PHOENIX v rámci CMS.

Korupcia je zakázaná. Nepovažuje sa za triviálny priestupok, nie je ani nutnosťou pri nadväzovaní alebo realizácii obchodných vzťahov. Korupcia je vážna forma trestnej činnosti a Zamestnanci sa preto nesmú zapájať do korupčných praktík. Túto zásadu treba vždy dodržiavať.

Pozri Zásady  
dodržiavania predpisov  
(Zásady Compliance) a  
časť 10

Na tento kódex sa bez obmedzenia vzťahujú ustanovenia Zásad dodržiavania predpisov (Zásad Compliance). Musia sa dodržiavať a uplatňovať v praxi v celom rozsahu. V prípade akýchkoľvek otázok týkajúcich sa boja proti korupcii alebo akejkolvek inej záležitosti uvedenej v tomto kódexe sa obráťte sa na svojho LCM alebo úsek Corporate Compliance.

## II Úprava

### 1. Podplácanie

Zásady a pravidlá

Zamestnanci majú zákaz poskytovať alebo prijímať úplatky. Nesmú ani najímať sprostredkovateľov (zástupcov, konzultantov, iných sprostredkovateľov atď.), za účelom podplácania.

Akákoľvek forma úplatku, nezákonnej provízie alebo inej nevhodnej formy platby je zakázaná, rovnako ako prijatie alebo poskytnutie hmotných alebo nehmotných výhod.

PHOENIX nerozlišuje medzi úplatkami pre verejných činiteľov a jednotlivcov v súkromnom podnikateľskom sektore.

Všetci zamestnanci, zástupcovia, zmluvní partneri a všetky tretie strany majú zákaz:

- a) poskytovať, ponúkať alebo sľubovať príspevok, ako sú platby, dary, pozvánky alebo iné výhody s očakávaním alebo vyhlídkou získania neoprávnenej výhody, alebo odmeniť akúkoľvek stranu za to, že už takúto výhodu poskytla alebo súhlasila s jej poskytnutím;
- b) prijať príspevky, ako sú platby, dary, pozvánky alebo iné výhody spojené s istotou alebo podozrením, že sú ponúknuté v očakávaní neoprávneného prospechu pre druhú stranu;
- c) ponúkať alebo prijímať príspevky, ako sú platby, dary, pozvánky alebo iné výhody prostredníctvom tretej strany (sprostredkovateľa) spôsobom, ktorý je vylúčený podľa písmen a) a b);
- d) podnikáť kroky alebo uskutočňovať transakcie, ktoré porušujú tento kódex alebo platné predpisy na boj proti korupcii.

Definícia

Vo všeobecnosti sa korupcia chápe ako zneužitie moci, ktorá bola zverená jednotlivcovi v rámci jeho profesionálneho pôsobenia, pre vlastný súkromný prospech alebo v prospech tretej strany, napríklad zamestnávateľa.

Súčasťou je poskytovanie, ponúkanie, sľubovanie, prijímanie alebo požadovanie výhod ako stimulov pre konanie zamerané na ovplyvňovanie jednotlivcov s cieľom dosiahnuť alebo si udržať ekonomickú výhodu.



Výhodou v tomto prípade je akékoľvek konanie, ktoré zlepšuje hmotnú alebo nehmotnú situáciu príjemcu a na ktorú nemá právny nárok.

Neoprávnené provízie sa týkajú platieb vo forme skrytých provízií, napríklad keď vybraný konzultant prevedie späť časť nadhodnotenej odmeny za poradenstvo na účet zamestnanca. Dohody takejto povahy sa zvyčajne uzatvárajú tajne a nezverejňujú sa transparentne.

Tento kódex sa vzťahuje na nasledujúce typy podplácania:

- **Aktívne podplácanie:**  
Ponúkanie, sľubovanie alebo poskytnutie finančnej alebo inej hmotnej alebo nehmotnej výhody.
- **Pasívne podplácanie:**  
Požadovanie alebo prijatie finančnej alebo inej hmotnej alebo nehmotnej výhody ako odmeny alebo na dosiahnutie protiprávneho konania vo vzťahu k určitej profesionálnej pozícii.

Tento kódex sa vzťahuje na nasledujúce kategórie:

- **Podplácanie v rámci obchodnej praxe:**  
Ponúkanie, sľubovanie alebo poskytovanie hmotných alebo nehmotných výhod jednotlivcovi v rámci obchodnej praxe s úmyslom dosiahnuť alebo odmeniť jeho protiprávne konanie.
- **Podplácanie (zahraničných) činiteľov (verejných činiteľov):**  
Ponúkanie, sľubovanie alebo poskytovanie finančnej alebo inej výhody verejnému činiteľovi s cieľom dosiahnuť alebo odmeniť jeho protiprávne konanie.

## 1.1 Urýchľujúce platby

### Zásady a pravidlá

Skupina PHOENIX považuje urýchľujúce platby za úplatky, preto sú zakázané bez ohľadu na to, či sú alebo nie sú povolené podľa lokálnych právnych predpisov.

### Definícia

Urýchľujúce platby sú platby pre verejných činiteľov s úmyslom urýchliť právne požadované úkony, na ktoré má osoba oprávnený nárok (napr. colné odbavenie tovaru, vydanie povolení atď.). Tieto platby majú vplyv len na rýchlosť vykonania činnosti, nie na jej výsledok.



## 2. Verejní činitelia a zdravotnícki pracovníci

### 2.1 Verejní činitelia

#### Zásady a pravidlá

PHOENIX v zásade nerozlišuje medzi úplatkami pre verejných činiteľov a jednotlivcov v súkromnom podnikateľskom sektore. Na verejných činiteľov sa však často vzťahujú prísnejšie pravidlá a obmedzenia (na lokálnej úrovni), ktoré sa nevzťahujú (alebo sa uplatňujú menej prísne) na osoby zo súkromného sektora. Cieľom je chrániť nezávislosť verejnej správy. Z tohto dôvodu platia pre kontakty a obchodné vzťahy s verejnými činiteľmi prísnejšie pravidlá.

Zamestnanci by sa vo všeobecnosti mali zdržať poskytovania príspevkov (napr. darov alebo pohostinnosti) verejným činiteľom alebo ich prijímania od verejných činiteľov. Z hľadiska príslušných (lokálnych) zákonov môžu byť takéto príspevky povolené vo veľmi obmedzenom rozsahu (pozri AnCo\_SOP\_Contributions).

Vo všeobecnosti je spolupráca a interakcia s verejnými činiteľmi povolená len vtedy, ak je nevyhnutná vzhľadom na ich osobitné znalosti a kompetencie, pričom musí byť plne v súlade s vnútroštátnymi zákonmi alebo inými nariadeniami alebo ustanoveniami (napr. zamestnávateľa), ktoré sa na nich vzťahujú. Ak je potrebná spolupráca s verejnými činiteľmi, musí byť koordinovaná transparentne, aby sa zabránilo akémukoľvek podozreniu z korupcie alebo podplácania.

#### Definícia

(Lokálne) orgány dohľadu často definujú pojem „verejný činiteľ“ veľmi všeobecne a zahŕňa:

- volených alebo vymenovaných vedúcich predstaviteľov alebo zamestnancov vlád, vládných agentúr, orgánov alebo spoločností, ktoré ako úplne alebo čiastočne vo verejnom vlastníctve;
- volených alebo vymenovaných vedúcich predstaviteľov alebo zamestnancov verejných medzinárodných organizácií, ako je Organizácia Spojených národov;
- osoby, ktoré vykonávajú úradnú funkciu alebo vystupujú v mene vlády, vládnej agentúry, orgánu, spoločnosti/inštitúcie alebo verejných medzinárodných organizácií;
- politikov a kandidátov na politickú funkciu;
- iné osoby považované za „verejného činiteľa“ podľa platných zákonov, nariadení a odvetvových kódexov: často ide najmä o rodinných príslušníkov ktorýchkoľvek z vyššie uvedených osôb.

#### Odkazy

- AnCo\_SOP\_Contributions

### 2.2 Zdravotnícki pracovníci (HCP)

Vzhľadom na povahu svojej činnosti bude PHOENIX neustále vo vzťahu s HCP, ako sú definovaní nižšie, a to najmä s lekárnikmi. Táto definícia sa zvyčajne nevzťahuje na hlavnú činnosť skupiny PHOENIX, pokiaľ ide o obchod a distribúciu farmaceutického tovaru v rámci veľkoobchodu a maloobchodu, v ktorom sa HCP považujú jednoducho za zákazníkov. Osobitné predpisy sa však môžu vzťahovať na tieto obchodné situácie:





### Zásady a pravidlá

Ak je PHOENIX v kontakte – zvyčajne v mene tretích strán v rámci tzv. reprezentačných služieb – s HCP, organizáciami zdravotnej starostlivosti a patientskymi organizáciami, najmä pokiaľ ide o propagáciu produktov a/alebo interakcie s HCP, ako je sponzorstvo a/alebo uzatváranie zmlúv s HCP, uplatňujú sa prísnejšie lokálne právne predpisy a kódexy (pozri AnCo\_SOP\_Interaction with Health Care Professionals).

Zamestnanci by mali byť v uvedených situáciách pri interakcii s HCP opatrní a v prípade nejasností v súvislosti s uplatňovaním SOP a/alebo platných (lokálnych) predpisov pri interakcii s HCP by mali kontaktovať svojho LCM, keďže tieto sa môžu v jednotlivých krajinách líšiť.

### Definícia

Zakákoľvek fyzická osoba, ktorá vykonáva lekársku, stomatologickú, lekárnickú alebo ošetrovateľskú profesiu, alebo akákoľvek iná osoba, ktorá môže v rámci svojej odbornej činnosti predpisovať, nakupovať, dodávať, odporúčať alebo podávať liek; to zahŕňa aj každého úradníka alebo zamestnanca vlády, agentúry alebo inej organizácie (či už vo verejnom alebo súkromnom sektore), ktorý môže predpisovať, nakupovať, dodávať, odporúčať alebo podávať lieky.

### Odkazy

- AnCo\_SOP\_Interaction with Health Care Professionals

## 3. Príspevky

### Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX môžu príležitostne poskytovať príspevky (napr. dary) tretím stranám alebo ich prijímať, musia však byť spoločensky vhodné<sup>1</sup> a nemali by prevyšovať lokálne stanovené maximálne hodnoty.

Ďalšie vysvetlenia týkajúce sa príspevkov sú uvedené v bodoch 3.1 a 3.2 tohto kódexu a v dokumente AnCo\_SOP\_Contributions.

### Definícia

Príspevky zahŕňajú dary, stimuly, výlety, ubytovanie, jedlá a nápoje (pohostenie), pozvánky a podujatia, ako aj akékoľvek iné príspevky, ktoré môžu byť buď poskytnuté tretím stranám, alebo ich môžu tieto strany naopak poskytnúť zamestnancom skupiny PHOENIX. Tu uvedené ustanovenia sa nevzťahujú na interné príspevky skupiny PHOENIX (napr. medzi zamestnancami alebo kolegami).

### Odkazy

- AnCo\_SOP\_Contributions

<sup>1</sup> Spoločensky vhodné znamená spôsob správania, ktorý je bežný a všeobecne akceptovaný, pričom sa za štandard považuje etický názor širokej verejnosti. V tejto súvislosti nie sú definované žiadne všeobecne platné limity. (Túto záležitosť pozri aj v dokumente AnCo\_SOP\_Contributions)



### 3.1 Dary a stimuly

#### Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX môžu príležitostne poskytnúť dary alebo stimuly tretím stranám, alebo ich prijať; musia však byť spoločensky vhodné a nemali by prevyšovať lokálne stanovené maximálne hodnoty.

Je zakázané sľubovať, ponúkať alebo poskytovať dary alebo stimuly s cieľom navádzať príjemcu, aby poskytol výhodu skupine PHOENIX alebo odmeniť takéto konanie, prípadne ho navádzať, aby sa zdržal konania, ktoré by mohlo byť v neprospech skupiny PHOENIX. Platí to aj pre opačnú situáciu.

Nevhodné dary, ktoré by vo vás napríklad mohli vyvolať pocit povinnosti, alebo ktoré by mohli poškodiť povesť zamestnanca, skupiny PHOENIX alebo obchodného partnera, treba zdvorilo ale rozhodne odmietnuť. Takéto dary nesmieme nikdy ani my ponúkať tretím stranám.

Dary pre verejných činiteľov sú vo všeobecnosti zakázané. Vo výnimočných prípadoch, aj s prihladnutím na lokálne zákonné povinnosti, možno poskytnúť príspevky verejným činiteľom po konzultácii s LCM.

Ak bol vo výnimočnom prípade poskytnutý alebo prijatý dar alebo stimul, ktorý presahuje maximálnu hodnotu, musí byť schválený nadriadeným a treba ho oznámiť LCM (pozri AnCo\_SOP\_Contributions).

Pri prijímaní alebo poskytovaní darov a stimulov treba dodržiavať dodatočné verzie dokumentu AnCo\_SOP\_Contributions.

V prípade darov a stimulov pre tretie strany a od tretích strán, treba okrem uvedeného vždy brať do úvahy aj tieto ustanovenia:

- Je striktne zakázané dávať a prijímať dary vo forme hotovosti, šekov ani peňažných ekvivalentov (napr. poukážky).
- Dary a stimuly sa nesmú poskytovať ani prijímať, ak prebiehajú rokovania o zmluve/verejné obstarávanie, nesmú byť poskytnuté spoločnostiam ani osobám, ani prijaté od spoločností ani osôb, s ktorými neexistuje žiadny obchodný vzťah.

Skôr, než je ponúknutý alebo prijatý akýkoľvek dar alebo pozvánka, treba ich posúdiť z hľadiska potenciálne nevhodných zámerov. Je nevhodné prijímať alebo ponúkať dary alebo iné stimuly, ktorých hodnota presahuje lokálne stanovený limit. Okrem toho treba dodržiavať aj všetky doplňujúce predpisy (pozri odkazy).

Pri poskytovaní darov a stimulov je irelevantné, či náklady na dar znáša skupina PHOENIX alebo priamo zamestnanec.

#### Definícia

Dary predstavujú akýkoľvek druh výhody s konkrétnym ekvivalentom poskytnutej druhej osobe (napr. na znak uznania) bez očakávania niečoho na oplátku.

#### Odkazy

- AnCo\_SOP\_Contributions
- Hodnotové limity príslušnej spoločnosti skupiny PHOENIX
- Vzor hlásenia o dodržiavaní predpisov



### 3.2 Cestovanie, ubytovanie, pohostenie, pozvánky a podujatia

#### Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX môžu príležitostne pozvať iné osoby na výlety a/alebo podujatia a poskytnúť im ubytovanie alebo pohostenie, alebo môžu prijať takéto ponuky, musia však byť spoločensky vhodné a nemali by presahovať lokálne stanovené maximálne hodnoty.

Zamestnanci skupiny PHOENIX nesmú prijať pozvanie na ubytovanie ani ponuky na preplatenie cestovných nákladov.

Rovnako sa musia dodržiavať zásady a ustanovenia uvedené v bodoch 3 a 3.1 tohto kódexu, ako aj dodatočné verzie dokumentu AnCo\_SOP\_Contributions. Platí to najmä v prípade prebiehajúcich rokovaní pred uzatvorením zmlúv a verejných obstarávaní.

Naši zamestnanci bývajú príležitostne pozývaní na podujatia. Rovnako tak pozývame na podujatia aj my našich obchodných partnerov. Ak je to spoločensky vhodné a v súlade s ďalšími predpismi (pozri odkazy), skupina PHOENIX neodmieta účasť na takýchto podujatiach a prijíma pozvanie, aby si tak budovala lepšie obchodné vzťahy a vzájomné porozumenie s obchodnými partnermi.

#### Definícia

Z pohľadu skupiny PHOENIX výlety, ubytovanie, pohostenie a pozvania zahŕňajú akékoľvek pozvanie (aktívne alebo pasívne) na cestovanie (napr. letenky, lístky na vlak atď.), ubytovanie (hotely atď.), pohostenie (návštevy reštaurácií, strava na podujatiach atď.) a na podujatia (kongresy, obchodné veľtrhy, divadelné predstavenia, športové podujatia atď.).

Pri poskytovaní cestovných, ubytovacích, a stravovacích služieb a pri pozvaniach je irelevantné, či náklady na dar znáša skupina PHOENIX alebo priamo zamestnanec.

#### Odkazy

- AnCo\_SOP\_Contributions
- Hodnotové limity príslušnej spoločnosti skupiny PHOENIX
- Vzor hlásenia o dodržiavaní predpisov

### 4. Dary, granty a sponzorstvo

#### Zásady a pravidlá

Charitatívne dary, granty a sponzorstvo musí písomne schváliť člen predstavenstva príslušnej spoločnosti jasne zdokumentovaným spôsobom.

Všetky dary, granty a sponzorstvá musia byť primerané, transparentné a musia byť v súlade s platnými právnymi predpismi.

Skupina PHOENIX môže poskytnúť dary a granty len v prípade, že na oplátku neočakáva žiadne konkrétne služby ani jej nie je ponúknutá ich možnosť, alebo ak možno predpokladať, že je to tak.

Sponzorské vzťahy musia byť prísne upravené na základe zmluvy. Každá sponzorská činnosť musí slúžiť legitímnemu účelu súvisiacemu s podnikaním.



Existujú kategórie darov, grantov a sponzorstva, kde skupina PHOENIX neposkytuje žiadnu finančnú ani materiálnu podporu, ako sú politické strany, náboženské skupiny alebo jednotlivci. Úplný zoznam je uvedený v dokumente AnCo\_SOP\_Donations\_Grants\_Sponsoring.

Dary, granty a sponzorské činnosti zároveň podliehajú previerke due diligence obchodného partnera (pozri AnCo\_SOP\_Third Party Management)

Všetky dary, granty a sponzorské aktivity treba oznámiť LCM. Pre dary, granty a sponzorstvo sú definované klastre. Rôzne postupy riešenia týchto prípadov sú opísané v dokumente AnCo\_SOP\_Donations\_Grants\_Sponsoring.

Treba dodržiavať aj ďalšie verzie dokumentu AnCo\_SOP\_Donations\_Grants\_Sponsoring.

Skupina PHOENIX príležitostne podporuje podujatia a jednotlivcov alebo poskytuje dary na charitatívne účely. Tieto podporné činnosti musia byť v súlade s etickými štandardmi na lokálnej a skupinovej úrovni, ako aj s lokálnymi predpismi. Musia byť schválené členom predstavenstva alebo senior manažérom spoločnosti v rámci skupiny PHOENIX, ktorá dar poskytuje. Jednou z požiadaviek na schválenie darov je okrem iného osobné posúdenie senior manažéra/člena predstavenstva, že dar nepredstavuje skrytý úplatok, alebo nemôže byť vnímaný takýmto spôsobom.

Všetky dary, granty a sponzorské dary musia byť riadne zapísané v Compliance Registri príslušnej spoločnosti v rámci skupiny PHOENIX. Príslušná spoločnosť skupiny PHOENIX musí navyše uchovávať a archivovať všetku korešpondenciu týkajúcu sa týchto činností na účely kontroly/auditu.

### Definícia

Dary a granty sú peňažné alebo nepeňažné príspevky skupiny PHOENIX tretej strane bez získania niečoho na oplátku. Granty sa líšia od darov v tom, že sa poskytujú na konkrétny účel (napr. lieky poskytnuté nemocniciam), kým dary zvyknú byť v podobe peňažných platieb, ktoré možno použiť na rôzne účely (napr. darovanie hotovosti v prípade prírodnej katastrofy).

Sponzorstvo vo význame použitom v tomto dokumente sa týka spolupráce zameranej na dosiahnutie určitého cieľa. V takom prípade sú zmluvne dohodnuté peňažné aj nepeňažné príspevky a služby, ako aj všetko, čo bolo prijaté na oplátku.

### Odkazy

- AnCo\_SOP\_Donations\_Grants\_Sponsoring
- AnCo\_SOP\_Third Party Management
- Vzor hlásenia o dodržiavaní predpisov



## 5. Konflikty záujmov

### Zásady a pravidlá

Zamestnanci musia uprednostniť záujmy skupiny PHOENIX pred svojimi osobnými záujmami. Konflikt záujmov sám osebe nepredstavuje trestný čin. Môže sa ním však stať v závislosti od toho, ako sa bude riešiť.

Zamestnanci sú povinní informovať svojho priameho nadriadeného a LCM o akomkoľvek konflikte záujmov a zabezpečiť jeho vyriešenie prv, než budú pokračovať v danej záležitosti.

Zamestnanci by sa nemali zapájať do žiadnej situácie, v ktorej by mohla byť spochybnovaná ich objektivita pri obchodných rozhodnutiach z dôvodu konfliktu záujmov.

Zamestnanec je povinný oznámiť všetky konflikty záujmov bez ohľadu na to, či ich považuje za natoľko závažné, že by mohli ovplyvniť obchodné transakcie.

V prípade pochybností (ak je napríklad niečo nejasné) by sa mali zamestnanci vždy obrátiť na svojho priameho nadriadeného a lokálneho LCM.

### Definícia

Konflikt záujmov je situácia, v ktorej sa osobný záujem zamestnanca líši od záujmov jeho zamestnávateľa, alebo ak má uvedený osobný záujem neprimeraný vplyv.

Konflikt záujmov vzniká, keď osobné, finančné alebo iné relevantné záujmy zamestnancov vedú (alebo môžu viesť) k rozhodnutiam alebo obchodným transakciám, ktoré nie sú (alebo nie sú týmto spôsobom) v záujme skupiny PHOENIX.

Pojem „osobné záujmy“ je široký a zahŕňa nielen záujmy samotného zamestnanca, ale aj záujmy akýchkoľvek s ním úzko spojených osôb (fyzických alebo právnických).

Konflikt záujmov môže vzniknúť napríklad v týchto situáciách:

- v osobných vzťahoch, ak je v osobnom záujme osoby úzko spojenej so zamestnancom nadviazať obchodný vzťah alebo pracovný pomer so skupinou PHOENIX („nepotizmus“; napr. zamestnanie príbuzného, iniciovanie obchodného vzťahu s príbuzným na základe neobjektívnych kritérií);
- pri zadávaní zákaziek, pričom zamestnanec poskytuje neprimerané výhody osobe, ktorá je s ním úzko spojená (napr. udelenie zmluvy priateľovi na základe neobjektívnych kritérií);
- v prípadoch sekundárneho zamestnania<sup>2</sup> (napr. vykonávanie vedľajšej práce pre konkurenta, klienta, poskytovateľa služieb skupiny PHOENIX atď.);
- ak má obchodný partner (napr. konkurent, súčasný alebo potenciálny obchodný partner) alebo zamestnanec finančné záujmy (napr. vlastníctvo významného podielu).

### Odkazy

- Vzor hlásenia o dodržiavaní predpisov

<sup>2</sup> Popri povinnosti poskytovať hlásenia na účely dodržiavania predpisov zamestnanci v zásade už majú povinnosť oznamovať sekundárne zamestnanie v súlade so svojou pracovnou zmlouvou.



## 6. Zmluvy s tretími stranami

### Zásady a pravidlá

Zamestnanci musia pri nadväzovaní vzťahov s novými (potenciálnymi) obchodnými partnermi dodržiavať proces previerky due diligence obchodného partnera (BPDD) a Kódex dodržiavania sankčných pravidiel (najmä pokiaľ ide o krajiny na čiernej a šedej listine).

Zmluvy s tretími stranami by spravidla mali obsahovať doložku o dodržiavaní compliance predpisov.

Ak externé kódexy nie sú porovnateľné s ustanoveniami kódexov v oblasti dodržiavania predpisov skupiny PHOENIX (Compliance kódexy) a/alebo externý kódex alebo doložka o dodržiavaní predpisov zahŕňa právo na audit, vyžaduje sa súhlas lokálneho predstavenstva.

Skupina PHOENIX môže tiež podliehať programu previerky due diligence tretej strany a/alebo rozsiahlym doložkám o dodržiavaní predpisov.

Ak sa skupina PHOENIX zúčastňuje na procese previerky due diligence tretej strany (napr. vyplnenie dotazníkov zo strany skupiny PHOENIX) a/alebo v rámci zmluvných rokovaní diskutuje o doložkách o dodržiavaní predpisov, je nevyhnutné riadiť sa dokumentom AnCo\_SOP\_Third Party Management (pozri odkazy) a/alebo kontaktovať LCM.

Upozorňujeme, že okrem dokumentu AnCo\_SOP\_Third Party Management treba v procese výberu obchodného partnera dodržiavať aj ďalšie kódexy skupiny PHOENIX (najmä Všeobecný kódex pre obstarávanie a vývoz).

Nevhodné správanie tretích strán môže mať pre spoločnosti skupiny PHOENIX právne dôsledky a môže poškodiť ich povesť. Preto sa usilujeme nadväzovať vzťahy s tretími stranami, ktoré zdieľajú naše vysoké etické štandardy.

Proces BPDD bol zavedený s cieľom zabezpečiť v čo najväčšej možnej miere, aby tretie strany, s ktorými PHOENIX spolupracuje, nepredstavovali pre skupinu PHOENIX žiadne právne ani finančné riziká ani riziko pre jej povesť. Proces BPDD sa zameriava najmä na riziká korupcie, zahŕňa však aj riziká v oblasti zákazu monopolu, sankcií a prania špinavých peňazí. Okrem toho sa musia zohľadniť procesy obsiahnuté v Kódexe dodržiavania sankčných pravidiel, najmä vo vzťahu ku krajinám na čiernej a šedej listine.

Pri rokovaníach o zmluve s treťou stranou sa odporúča do zmluvy zahrnúť príslušnú doložku o dodržiavaní compliance predpisov, napr. s pomocou nástrojov pre doložku o dodržiavaní predpisov (Compliance Clause Toolbox). Doložky o dodržiavaní predpisov v zmluvách a podobných dokumentoch by sa mali vždy odsúhlasiť s lokálnym právnym oddelením a/alebo LCM.

Tretie strany sa často snažia zaviazvať skupinu PHOENIX k podmienkam alebo ustanoveniam, ako aj k odkazom na ich vlastné interné firemné smernice a kódexy. V tejto súvislosti sa treba riadiť dokumentom AnCo\_SOP\_Third Party Management a/alebo sa poradiť s LCM. Ak externé kódexy nie sú porovnateľné s ustanoveniami kódexov v oblasti dodržiavania predpisov skupiny PHOENIX a/alebo kódex alebo doložka o dodržiavaní predpisov zahŕňa právo na audit, vyžaduje sa súhlas lokálneho predstavenstva.



Keď je PHOENIX súčasťou procesu previerky due diligence tretej strany, pri vypĺňaní dotazníkov existuje viacero hľadísk, ktoré treba zvážiť. Aj v tejto súvislosti sa treba riadiť dokumentom AnCo\_SOP\_Third Party management a/alebo sa poradiť s LCM.

#### Definícia

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 ostatné spoločnosti skupiny PHOENIX ani ich zamestnanci.

#### Odkazy

- AnCo\_SOP\_Third Party Management
- Kódex dodržiavania sankčných pravidiel

### **7. Transakcie spojené s fúziami a akvizíciami; spoločné podniky**

#### Zásady a pravidlá

Pred uzavretím akejkoľvek zmluvy, ktorá sa týka transakcií v oblasti fúzií a/alebo akvizícií alebo spoločných podnikov, sa na účely boja proti korupcii vykoná náležitá previerka due diligence. Jej súčasťou je aj proces BPDD.

Fúzie a/alebo akvizície môžu viesť k tomu, že spoločnosti v skupine PHOENIX budú zodpovedné za minulé alebo budúce transakcie príslušných spoločností. Preto musíme zaručiť, aby tieto spoločnosti zdieľali naše etické štandardy a konali v súlade s nimi. Na zabezpečenie súladu s týmto kódexom v prípade transakcií tohto druhu sa musia náležite posudzovať a monitorovať obchodné činnosti príslušných spoločností v rámci previerky due diligence pred uzavretím zmlúv a po ich uzavretí.

Pred akoukoľvek fúziou a/alebo akvizíciou je nevyhnutné vykonať kontrolu M&A v systéme BPDD. V prípade pochybností sa riadte dokumentom AnCo\_SOP\_Third Party Management a/alebo sa obráťte na svojho LCM.

#### Definícia

Pojem fúzie a akvizície označuje prevzatie/nadobudnutie spoločnosti vcelku alebo čiastočne, kúpu spoločnosti alebo zlúčenie spoločnosti zo skupiny PHOENIX s inou spoločnosťou.

Spoločný podnik označuje spoločnú prevádzku spoločnosti aspoň s jednou treťou stranou.

#### Odkazy

- AnCo\_SOP\_Third Party Management
- Kódex pre fúzie a akvizície (M&A)

### **8. Zákaznícke vernostné programy/bodové systémy**

#### Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX môžu mať súkromný prospech z bonusových programov využívaných v obchodnej činnosti (napr. nákup, obstarávanie a prenájom služieb, ako aj lízing), len ak túto činnosť upravuje záväzný interný kódex (napr. kódex v oblasti cestovných nákladov, kódex pre motorové vozidlá atď.).

#### Definícia

Takzvané zákaznícke vernostné programy alebo bodové systémy sú programy ponúkané rôznymi poskytovateľmi (napr. leteckými spoločnosťami, poskytovateľmi hotelového ubytovania, prenajímateľmi vozidiel atď.), ktoré odmeňujú verných zákazníkov za využívanie ich služieb udeľovaním bodov alebo foriem kreditu na zákaznícky účet.

#### Odkazy

- Lokálny kódex týkajúci sa cestovných nákladov, ak je k dispozícii.



## 9. Účtovné knihy a záznamy

### Zásady a pravidlá

Nepравdivé alebo zavádzajúce zápisy v účtovných knihách a záznamoch (elektronických alebo iných) skupiny PHOENIX sú prísne zakázané (napríklad vo forme „tajných fondov“ alebo „čiernych fondov“). Všetky finančné transakcie musia byť zdokumentované a riadne evidované v účtovných knihách a záznamoch príslušného útvaru v rámci skupiny PHOENIX.

Vždy sa musia dodržiavať lokálne kontrolné mechanizmy a/alebo schvaľovacie postupy.

Účtovné knihy a záznamy skupiny PHOENIX sa musia viesť dostatočne presne a podrobne. Zdroje príjmov a ich použitie, ako aj všetky aktíva, musia byť zaznamenané v súlade s miestne platnými účtovnými predpismi (od skupiny PHOENIX).

Opatrenia, ktoré prijímame, aby sa zabránilo riziku korupcie a/alebo podplácania, musia byť zdokumentované v dostatočnom rozsahu v rozumnom rámci. Účtovné knihy a záznamy musia presne, korektne a primerane odrážať predmet transakcií v súlade s príslušnými a (miestne) platnými účtovnými zásadami.

Musí byť zabezpečený súlad s miestnymi požiadavkami na dobu uchovávanía právnych a daňových dokumentov.

### Definícia

Účtovné knihy a záznamy sú definované ako všetky účty, faktúry, písomnosti (korešpondencia, poznámky atď.), ako aj iné písomné záznamy.

### Odkazy

- Účtovná príručka skupiny PHOENIX

### 9.1 Povinné záznamy o dodržiavaní predpisov

#### a) Lokálne maximálne hodnoty

Lokálny útvar compliance určuje a odporúča povolené maximálne hodnoty pre príslušnú spoločnosť skupiny PHOENIX, pričom tieto limity zároveň eviduje na účely auditu a kontroly zo strany útvaru compliance na úrovni skupiny. Lokálne limity musia byť schválené zo strany LCC príslušnej spoločnosti. Útvar compliance na úrovni skupiny určuje vhodné maximálne hodnoty ako orientačné body pre útvary compliance v rámci spoločností.

Ďalšie podrobnosti sú uvedené v Compliance príručke.

#### b) Compliance Register

Každý lokálny útvar compliance si vedie Compliance Register, v ktorom eviduje:

- Konflikty záujmov (pozri bod 5)
- Príspevky presahujúce maximálnu hodnotu (pozri bod 3)
- Dary, granty a sponzorstvo (pozri bod 4)





Compliance Register musí byť k dispozícii na všetky účely v súvislosti s auditom.

Compliance Register poskytuje úsek Corporate Compliance a spravuje ho LCM. Útvar compliance na úrovni skupiny môže určiť ďalšie požiadavky na formu, obsah a dostupnosť Compliance Registra.

Ďalšie podrobnosti sú uvedené v Compliance príručke.

## 10. Kontakt

### Pozri Zásady dodržiavania predpisov (Zásady Compliance)

Existujú rôzne možnosti oznamovania prípadov porušenia predpisov (pozri Zásady dodržiavania predpisov (Zásady Compliance)).

V prípade akýchkoľvek otázok týkajúcich sa tohto alebo iných kódexov sa obráťte na svojho LCM alebo úsek Corporate Compliance.

Úsek Corporate Compliance možno kontaktovať prostredníctvom týchto kanálov:

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

Telefonicke: +49 621 8505 – 8519

(Anonymne) prostredníctvom systému oznamovania podnetov: [Integrity Plattform – Phoenix](#)  
([integrityplatform.org](http://integrityplatform.org))

Poštou:

PHOENIX Pharma SE  
Corporate Compliance  
Pfingstweidstraße 10–12  
68199 Mannheim  
Nemecko