

Protikorupčný kódex

GGL_Corporate Legal_20190415_2

Účinný od: 15.04.2019

Podporný predpis: GGL_ZSB Recht_20130409

Pôsobnosť:

Skupina	X
Podskupina Nemecko	
PHOENIX	

Schválený: 05.04.2019

Protikorupční kódex

GGL_Corporate Legal_20190415_2



Obsah

I	Úvod	5
II	Úprava	5
1.	Podplácanie	5
1.1	Urýchľujúce platby	6
2.	Konflikty záujmov	6
3.	Dary a stimuly	7
4.	Cestovanie, ubytovacie služby, stravovacie služby, pozvánky a podujatia	8
5.	Dary, granty a sponzorské dary	8
6.	Verejní činitelia	9
7.	Zmluvy s tretími stranami	10
8.	Transakcie spojené s fúziami a akvizíciami; spoločné podniky	10
9.	Vernostné programy / bodové ohodnotenia	11
10.	Účtovné knihy a záznamy	11
10.1	Povinné záznamy o dodržiavaní predpisov	11
11.	Kontakt	12

Definície

Systém riadenia compliance (CMS)	CMS (z angl. Compliance Management System) je systém zahŕňajúci všetky činnosti týkajúce sa dodržiavania predpisov (napr. kódexy, školenia, procesy atď.) v rámci skupiny PHOENIX.
Compliance príručka	Príručka dodržiavania predpisov (z angl. Compliance Organisation Handbook) poskytuje úsek Corporate Compliance všetkým LCM. Zahŕňa všetky pokyny, procesy, odporúčané kroky atď. vzťahujúce sa na zavádzanie CMS skupiny PHOENIX.
Lokálna compliance komisia (LCC)	Lokálna komisia na dodržiavanie predpisov na úrovni krajiny alebo regiónu, ktorá dohliada na úlohy vzťahujúce sa na monitorovanie, kontrolu, rozhodovanie a eskaláciu (viac informácií nájdete v Zásadách dodržiavania predpisov).
Lokálny compliance manažér (LCM)	Jednotlivec, ktorý podľa špecifikácie určenej úsekom Corporate Compliance zodpovedá za implementáciu systému riadenia compliance v jeho príslušnej spoločnosti a ktorý vystupuje ako miestny kontaktný bod pre všetky záležitosti ohľadom dodržiavania predpisov. V každej entite skupiny PHOENIX pôsobí jeden LCM (viac informácií nájdete v Zásadách dodržiavania predpisov).
Zamestnanec	Jednotlivec zamestnaný skupinou PHOENIX.
Skupina PHOENIX (alebo len „PHOENIX“)	Tvoria ju všetky spoločnosti, ktorých väčšinu akcií vlastní spoločnosť PHOENIX Pharma SE alebo jedna z jej dcérskych spoločností alebo spoločnosti, ktoré sú priamo alebo nepriamo ovládané holdingovou spoločnosťou alebo jej dcérskymi spoločnosťami.
SOP	Bežný prevádzkový poriadok (z angl. Standard Operating Procedure). Bežné prevádzkové poriadky obsahujú dodatočné nariadenia, ktoré musí dodržiavať každý zamestnanec skupiny PHOENIX. Všetky kódexy dodržiavania predpisov a SOP postupy je možné konzultovať cez COIN.

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 kontexte CMS.

Korupcia je zakázaná. Nepovažuje sa za triviálny trestný čin, nie je ani nutnosťou pri nadväzovaní alebo vykonávaní obchodných vzťahov. Korupcia je vážnou formou trestnej činnosti, preto sa Zamestnanci musia vyhýbať akejkolvek forme korupcie. Táto zásada sa musí vždy dodržiavať.

[Vid' Zásady dodržiavania predpisov a bod 11](#)

Na tento kódex sa bez obmedzenia vzťahujú ustanovenia Zásad dodržiavania predpisov. Tie sa musia dodržiavať a uviesť do praxe v celom rozsahu. V prípade akýchkoľvek otázok o prevencii korupcie alebo inej téme spomenutej v tomto kódexe kontaktujte vášho LCM alebo úsek Corporate Compliance.

II Úprava

1. Podplácanie

[Zásady a pravidlá](#)

Zamestnanci nesmú poskytovať ani prijímať úplatky. Nesmú ani najímať sprostredkovateľov (agentov, konzultantov a iných) za účelom podplácania.

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

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

Všetci Zamestnanci, tretie strany, zástupcovia a zmluvní partneri majú zakázané:

- a) poskytovať, ponúkať alebo sľubovať platby, dary, pozvánky alebo iné výhody s očakávaním neoprávnenej výhody, alebo odmeňovať akúkoľvek stranu za poskytnutie alebo súhlas s poskytnutím takejto výhody.
- b) prijímať platby, dary, pozvánky alebo iné výhody s istotou alebo podozrením, že sú ponúkané s očakávaním neoprávnenej výhody pre druhú stranu.
- c) ponúkať alebo prijímať platby, dary, pozvánky alebo iné výhody cez tretiu stranu (sprostredkovateľa) spôsobom, ktorý je zakázaný tak, ako je uvedené v bode (a) a (b).
- d) vykonávať činnosti alebo transakcie porušujúce tento kódex alebo platné protikorupčné právne predpisy.

Definícia

Vo všeobecnosti sa korupciou rozumie zneužitie moci, ktorá bola zverená jednotlivcovi v profesionálnom kontexte, pre vlastný súkromný prospech alebo v prospech tretej strany, napríklad zamestnávateľa.

Zahŕňa získavanie, poskytovanie, sľubovanie, prijímanie alebo požadovanie výhod ako stimulov pre činnosť zameranú na ovplyvňovanie jednotlivcov s cieľom dosiahnuť alebo zachovať ekonomickú výhodu.

Výhoda je v tomto prípade akákoľvek činnosť zlepšujúca hmotnú alebo nehmotnú situáciu prijímateľa na ktorú nemá právny nárok.

Provízie sú platby vo forme skrytých poplatkov, napríklad keď konzultant prevedie späť časť nadhodnoteného poradenského poplatku na účet zamestnanca. Dohody tohto charakteru sa zvyčajne uzatvárajú tajne a nie sú transparentne zverejnené.

Tento kódex sa vzťahuje sa nasledovné typy podplácania:

- **aktívne podplácanie:**
Ponúkание, sľubovanie alebo poskytovanie finančnej, hmotnej alebo nehmotnej výhody.

- **pasívne podplácanie:**
Požadovanie alebo prijímanie finančnej, hmotnej alebo nehmotnej výhody ako odmenu alebo na dosiahnutie protiprávneho cieľa v súvislosti s určitou profesionálnou pozíciou.

Tento kódex sa vzťahuje sa nasledovné kategórie úplatkárstva:

- **podplácanie v kontexte obchodnej praxe:**
Ponúkanie, sľubovanie alebo poskytovanie hmotnej alebo nehmotnej výhody jednotlivcovi v rámci obchodnej praxe s cieľom dosiahnuť alebo odmeniť jeho protiprávne konanie.
- **podplácanie (zahraničných) činiteľov (verejných činiteľov):**
Ponúkanie, sľubovanie alebo poskytovanie hmotnej alebo nehmotnej 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, nezávisle od toho, či sú miestnymi zákonmi povolené alebo nie.

Definícia

Urýchľujúce platby sú platby pre verejných činiteľov s úmyslom urýchliť právne vyžadované úkony, na ktoré má človek právny nárok (napr. colné odbavenie tovaru, vydanie povolení atď.). Tieto platby majú vplyv len na stav vykonávania činnosti a nie na jej výsledok.

2. Konflikty záujmov

Zásady a pravidlá

Zamestnanci musia uprednostniť záujmy skupiny PHOENIX pred svojim osobným záujmom. Konflikt záujmov sám osebe nepredstavuje trestný čin. Môže sa však ním stať v závislosti od jeho riešenia.

Každý Zamestnanec je pred tým, ako pristúpi k riešeniu jednotlivkej záležitosti, povinný oznámiť svojmu nadriadenému a LCM akýkoľvek existujúci konflikt záujmov a vyriešiť ho skôr, ako bude pokračovať vo vykonávaní predmetnej záležitosti.

Zamestnanci by sa nemali zapájať do situácií, v ktorých by sa mohlo v dôsledku konfliktu záujmov pochybovať o ich objektivite pri obchodných rozhodnutiach.

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

Zamestnanci sú povinní obrátiť sa na svojich nadriadených ako aj LCM v prípade pochybností (napríklad keď je niečo nejasné).

Definícia a príklady

Konfliktom záujmov sa rozumie situácia, keď sa osobný záujem Zamestnanca odlišuje od záujmov jeho zamestnávateľa, alebo ak má uvedený osobný záujem neprimeraný vplyv.

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

Pojem „osobné záujmy“ je široký a zahŕňa nielen záujmy samotného Zamestnanca, ale aj záujmy všetkých blízkych osôb (fyzických alebo právnických).

Konflikty záujmov môžu vzniknúť napríklad v nasledujúcich situáciách:

- v osobných vzťahoch, kde je v osobnom záujme osoby blízkej Zamestnancovi, aby nadviazal obchodný vzťah alebo sa zamestnal v skupine PHOENIX („rodinkárstvo“, napr. zamestnanie príbuzného, nadviazanie obchodného vzťahu s príbuzným na základe neobjektívneho kritéria);
- pri pridelovaní zákaziek, keď zamestnanec neoprávnene uprednostní blízku osobu (napr. pridelenie zákazky priateľovi na základe neobjektívneho kritéria);
- v prípadoch druhotného zamestnania¹ (napr. pomocné práce pre konkurenta, klienta, poskytovateľa služieb a pod. skupiny PHOENIX);
- ak má obchodný partner (napr. konkurent, aktuálny alebo potenciálny obchodný partner) finančné záujmy (napr. o výrazný podiel akcií).

Odkazy

- Vzor hlásenia o dodržiavaní predpisov

3. Dary a stimuly

Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX môžu príležitostne poskytovať dary alebo stimuly tretím stranám alebo ich prijímať, musia však byť spoločensky vhodné² a v rámci lokálne stanovených hodnotových obmedzení.

Sľubovanie, ponúkание alebo poskytovanie darov alebo stimulov s cieľom donútiť príjemcu, aby poskytol skupine PHOENIX výhodu a odmeňovanie takého správania je zakázané, tak ako aj nútenie príjemcu, aby sa zdržal konania, ktoré by mohlo byť pre skupiny PHOENIX nevýhodné. To platí aj v opačnom prípade.

Nevhodné dary, ktoré by vo vás mohli vzbudiť pocit povinnosti alebo ktoré by mohli poškodiť dobré meno zamestnanca, skupiny PHOENIX alebo obchodného partnera, musia byť odmietnuté zdvorilým, ale rozhodným spôsobom. Takéto dary tiež nesmú byť nikdy ponúknuté tretím stranám.

Osobitnú pozornosť treba venovať darom alebo iným príspevkom pre verejných činiteľov. Ak máte pochybnosti o vhodnosti týchto darov, neponúkajte ich.

Vo výnimočnom prípade musí byť prijatý alebo poskytnutý dar alebo stimul presahujúci povolený hodnotovú hranicu schválený nadriadeným a nahlásený LCM (viď ProtiKor_SOP_Príspevky).

Pri prijímaní a poskytovaní darov a stimulov sa musí prihliadať na dodatočné verzie dokumentu ProtiKor_SOP_Príspevky.

V prípade darov a stimulov od tretích strán a pre tretie strany je potrebné vždy vziať do úvahy okrem vyššie uvedených ustanovení aj nasledujúce ustanovenia:

- Dar vo forme hotovosti, šeku alebo poukážky nesmie byť prijatý za žiadnych okolností.
- Dary a stimuly nesmú byť poskytnuté ani prijaté ak práve prebiehajú rokovania o zmluve alebo verejná súťaž. Tiež nesmú byť poskytnuté ani prijaté od spoločností alebo osôb s ktorými neexistuje obchodný vzťah.

Každý dar a každá pozvánka musí byť posúdená z hľadiska potenciálne nevhodných zámerov predtým, ako bude ponúknutá alebo prijatá. Prijímať alebo ponúkať dary alebo stimuly v hodnote presahujúcej lokálne stanovený limit je nevhodné. Okrem toho sa musia dodržiavať akékoľvek dodatočné predpisy (viď odkazy).

¹ Okrem povinnosti oznámiť druhé zamestnanie v zmysle právnych predpisov, sú zamestnanci povinní tak urobiť aj v zmysle pracovnej zmluvy.

² Spoločenská prijateľnosť sa vzťahuje na správanie, ktoré je bežné a všeobecne akceptované, pričom sa za štandard považuje etický rozhlád širokej verejnosti. V tomto zmysle nie sú definované žiadne všeobecne platné limity. (Pre viac informácií pozri tiež ProtiKor_SOP_Príspevky)

Pri poskytovaní darov a stimulov je irelevantné, či náklady daru znáša skupina PHOENIX alebo priamo Zamestnanec.

Definícia

Dary sú akýkoľvek druh výhody poskytnutý druhej osobe (napr. ako znak uznania) bez očakávania niečoho na oplátku.

Odkazy

- ProtiKor_SOP_Príspevky (z angl. AnCo_SOP_Contributions)
- Hodnotové hranice príslušnej spoločnosti skupiny PHOENIX
- Vzor hlásenia o dodržiavaní predpisov

4. Cestovanie, ubytovacie služby, stravovacie služby, pozvánky a podujatia

Zásady a pravidlá

Zamestnanci spoločnosti PHOENIX môžu príležitostne pozvať obchodných partnerov na výlety a/alebo podujatia a zaobstarať im ubytovacie alebo stravovacie služby a rovnako môžu takéto ponuky prijímať. Tieto ponuky však musia byť spoločensky vhodné a v rámci lokálnych hodnotových hraníc.

Zamestnanci skupiny PHOENIX však nesmú prijať ponuky na ubytovanie a na preplatenie cestovných nákladov.

Rovnako sa musia dodržiavať zásady a nariadenia obsiahnuté v bode 3 tohto kódexu (Dary a stimuly) ako aj dodatočné verzie dokumentu ProtiKor_SOP_Príspevky. Toto sa vzťahuje konkrétne na prípady, keď prebiehajú rokovania pred uzatvorením zmlúv a verejných súťaží.

Naši zamestnanci bývajú príležitostne pozývaní na rôzne podujatia, tak ako aj naši obchodní partneri dostávajú podobné pozvania od nás. Skupina PHOENIX neodmieta účasť na týchto podujatiach a prijíma takéto pozvánky v rámci budovania obchodných vzťahov a vzájomného porozumenia so svojimi obchodnými partnermi, ak je to spoločensky vhodné a v súlade so všetkými predpismi (viď odkazy).

Definícia

Z pohľadu skupiny PHOENIX výlety, ubytovacie služby, pohostinné služby predstavujú pozvánky (aktívne alebo pasívne) na cestovanie (ako náklady na cestovanie lietadlom, vlakom atď.), na ubytovanie (hotely atď.), na pohostinné služby (návštevy reštaurácií, catering na podujatiach atď.) a na podujatia (kongresy, obchodné veľtrhy, divadelné predstavenia, športové podujatia atď.).

Pri poskytovaní cestovných, ubytovacích a stravovacích služieb a pri pozvaniach nezáleží na tom, či tieto náklady znáša skupina PHOENIX alebo priamo jej zamestnanec.

Odkazy

- ProtiKor_SOP_Príspevky (z angl. AnCo_SOP_Contributions)
- Hodnotové hranice príslušnej spoločnosti skupiny PHOENIX
- Vzor hlásenia o dodržiavaní predpisov

5. Dary, granty a sponzorské dary

Zásady a pravidlá

Charitatívne dary, granty a sponzorské dary musí písomne schváliť člen predstavenstva príslušnej spoločnosti tak, aby boli jasne zaznamenané.

Skupina PHOENIX môže poskytnúť dary a granty len v prípade, že na oplátku neočakáva žiadne konkrétne služby alebo výhody alebo ak sa dá predpokladať, že je to tak.

Sponzorské vzťahy musia byť prísne vymedzené v zmluve. Všetky sponzorské aktivity musia mať zákonný obchodný zámer.

Všetky dary, granty a sponzorské dary je nutné nahlasovať úseku compliance. Pre dary, granty a sponzorské dary sú určené klastre. Rôzne postupy ako riešiť tieto situácie sú popísané v ProtiKor_SOP_Dary_Granty_Sponzoring.

Dodatočné verzie dokumentu ProtiKor_SOP_Dary_Granty_Sponzoring sa musia dodržiavať.

Skupina PHOENIX môže príležitostne poskytovať dary pre rôzne podujatia, pre fyzické osoby alebo na charitatívnu činnosť. Tieto podporné aktivity musia byť v súlade s etickými normami na lokálnej a skupinovej úrovni, ako aj v súlade s miestnymi právnymi predpismi. Musia byť schválené členom predstavenstva/senior manažérom spoločnosti skupiny PHOENIX, ktorá príspevok poskytuje. Rovnako musia byť charitatívne dary posúdené senior manažérom alebo členom predstavenstva, či nevykazujú prvky korupčného konania.

Všetky dary, granty a sponzorské dary musia byť riadne zapísané v registri dodržiavania predpisov príslušnej spoločnosti skupiny PHOENIX. Zároveň musí príslušná spoločnosť skupiny PHOENIX uchovávať a registrovať akúkoľvek korešpondenciu týkajúcu sa týchto darov pre prípad výkonu štátnej kontroly/audit.

Definícia

Dary a granty sú hotovostné alebo iné príspevky od skupiny PHOENIX pre tretiu osobu bez očakávania niečoho na oplátku. Granty sa odlišujú od darov tým, že sú určené na konkrétny účel (napr. liečivá poskytnuté nemocniciam), zatiaľ čo benefičné dary sú zvyčajne hotovostné platby použiteľné na rôzne účely (napr. hotovostný príspevok v prípade prírodnej katastrofy).

Sponzorstvo sa v tomto zmysle týka spolupráce zameranej na dosiahnutie určitého cieľa. V tomto prípade sú peňažné a nepeňažné dary a služby zmluvne dohodnuté, ako aj príjem čohokoľvek na oplátku.

Odkazy

- ProtiKor_SOP_Dary_Granty_Sponsoring (z angl. AnCo_SOP_Donations_Grants_Sponsoring)
- Vzor hlásenia o dodržiavaní predpisov

6. Verejní činitelia

Zásady a pravidlá

PHOENIX v princípe nerozlišuje medzi úplatkami verejných činiteľov a úplatkami jednotlivcov v súkromnom podnikateľskom sektore. Verejní činitelia však často podliehajú prísnejším predpisom a obmedzeniam (na lokálnej úrovni), ktoré sa neuplatňujú (alebo uplatňujú menej prísne) na osoby zo súkromného sektora. Cieľom je chrániť nezávislosť správnych orgánov. Z tohto dôvodu sa na kontakty a obchodné vzťahy s verejnými činiteľmi vzťahujú prísnejšie pravidlá.

Vo všeobecnosti je bližšia spolupráca s verejnými činiteľmi dovolená iba v prípade, ak sú potrebné ich odborné vedomosti alebo odborná znalosť a zároveň ak je to v súlade s platnými právnymi predpismi alebo inými nariadeniami alebo ustanoveniami (napr. zamestnávateľa). Akákoľvek spolupráca s verejným činiteľom musí byť vykonávaná nanajvýš transparentne v záujme minimalizovania možností vnímania tejto spolupráce ako korupčného konania.

Definícia

Pojem „verejný činiteľ“ je často definovaný (lokálnymi) orgánmi dohľadu veľmi všeobecne ako:

- zvolení alebo vymenovaní vedúci predstavitelia alebo zamestnanci vlád, vládnych agentúr, orgánov alebo spoločností, ktoré sú vcelku alebo čiastočne vo verejnom vlastníctve;
- zvolení alebo vymenovaní vedúci predstavitelia alebo zamestnanci verejných medzinárodných organizácií, ako napríklad Organizácia Spojených národov;
- osoby, ktoré vykonávajú úradnú funkciu alebo v mene vlády, vládnej agentúry, orgánu alebo verejných medzinárodných organizácií;
- politici a kandidáti na politickú funkciu;
- iné osoby považované za "verejných činiteľov" podľa platných zákonov, nariadení a odvetvových kódexov.

Osoby, ktoré sú zamestnané v zdravotníckom priemysle (tzv. zdravotnícky personál) a v oblasti vedy, sa považujú za verejných činiteľov, ak pracujú v nemocnici, na klinike, na univerzite alebo v podobnom zariadení, ktoré je úplne alebo čiastočne vo verejnom vlastníctve.

V prípade otázok môžu Zamestnanci kontaktovať svojich LCM.

7. Zmluvy s tretími stranami

Zásady a pravidlá

Skupina PHOENIX povoľuje ustanovenia ohľadom dodržiavania predpisov v zmluvách a podobných dokumentoch iba ak:

- neuvádzajú odkazy na zahraničné právo (obzvlášť na Zákon o úplatkoch (z angl. *Bribery Act*)³ Spojeného kráľovstva alebo na Zákon o zahraničných korupčných praktikách (z angl. *FCPA*) Spojených štátov);
- neuvádzajú odkazy na iné kódexy (napr. interné etické kódexy spoločnosti potenciálneho zmluvného partnera) a nezaväzujú skupinu PHOENIX dodržiavať ich;
- nie sú iným spôsobom podozrivé alebo neprimerane obmedzujúce.

Ak nie je splnený jeden z hore uvedených bodov, je potrebné uplatniť dokument ProtiKor_SOP_Management Tretích Strán (viď odkazy) a / alebo kontaktovať LCM.

Pri vypíňaní dotazníkov zo strany skupiny PHOENIX ako súčasť auditu (procesu *due diligence*) tretej strany je nevyhnutné dodržať dokument ProtiKor_SOP_Management Tretích Strán (pozri odkazy) a/alebo kontaktovať LCM.

Nevhodné správanie tretích strán môže mať právne dôsledky pre spoločnosti v skupine PHOENIX a môže poškodiť ich dobré meno, preto sa snažíme udržiavať pozitívne vzťahy s tretími stranami, ktoré zdieľajú naše vysoké etické štandardy.

Definícia

Tretou stranou sa rozumie každá fyzická alebo právnická osoba, ktorá je so spoločnosťou skupiny PHOENIX v (obchodnom) kontakte. V kontexte tohto kódexu sa iné spoločnosti skupiny PHOENIX ani ich Zamestnanci nepovažujú za tretie strany.

Odkazy

- ProtiKor_SOP_Management Tretích Strán (z angl. AnCo_SOP_Third_Party_Management)

8. Transakcie spojené s fúziami a akvizíciami; spoločné podniky

Zásady a pravidlá

Pred uzavretím akejkoľvek zmluvy, ktorá sa týka transakcií súvisiacich s fúziami a/alebo akvizíciami alebo so spoločnými podnikmi, je potrebné vykonať dôsledný audit (proces *due diligence*) na protikorupčné účely.

Fúzie a/alebo akvizície môžu viesť k tomu, že spoločnosti v skupine PHOENIX budú zodpovedné za minulé alebo budúce transakcie príslušných spoločností. Preto musí byť zaručené, že tieto spoločnosti zdieľajú naše etické štandardy a konajú podľa nich. Na zabezpečenie súladu s týmto kódexom v prípade transakcií tohto charakteru sa musia pred a po uzavretí zmluvy preveriť a monitorovať podnikateľské aktivity príslušných spoločností v rámci auditu (procesu *due diligence*).

Definícia

Transakciami spojenými s fúziami a akvizíciami sa rozumie čiastočná alebo celková akvizícia/prevzatie spoločnosti, kúpa spoločnosti alebo fúzia spoločnosti skupiny PHOENIX s inou spoločnosťou.

Spoločným podnikom sa rozumie spoločné riadenie spoločnosti s aspoň jednou tretou stranou.

Odkazy

- Kódex M&A

³ Toto sa nevzťahuje na zmluvy v rámci Spojeného kráľovstva alebo ktorých záväzky sa musia aspoň čiastočne plniť v Spojenom kráľovstve.

9. Vernostné programy / bodové ohodnotenia

Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX majú právo na súkromné využívanie vernostných programov vyplývajúcich z určitej obchodnej činnosti (nákup tovaru, obstarávanie a prenájom služieb, ako aj lízing, atď.) za predpokladu, že tieto sú náležite upravené internými predpismi spoločnosti (napríklad politika o cestovných nákladoch, motorových vozidlách atď.).

Definícia

Takzvané vernostné programy alebo bodové ohodnotenia sú programy ponúkané rôznymi poskytovateľmi (napr. letecké spoločnosti, hotely, služby prenájmania automobilov atď.), ktorí odmeňujú vernosť zákazníkov používajúcich ich služby formou kreditu na zákaznícky účet.

Odkazy

- Miestna politika o cestovných nákladoch, ak je k dispozícii

10. Účtovné knihy a záznamy

Zásady a pravidlá

Falošné alebo zavádzajúce zápisy do účtovných kníh a záznamov (elektronických alebo iných) skupiny PHOENIX sú prísne zakázané (napríklad vo forme „čiernych fondov“). Všetky finančné transakcie musia byť zaznamenané a riadne zapísané v účtovných knihách a záznamoch príslušného oddelenia v rámci skupiny PHOENIX.

Lokálne kontrolné mechanizmy a/alebo schvaľovacie postupy sa musia vždy dodržiavať.

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 pre spoločnosti skupiny PHOENIX.

Opatrenia prijaté na predchádzanie rizika korupcie a/alebo úplatkárstva musia byť zaznamenané v dostatočnom rozsahu a v rozumnom rámci. Účtovné knihy a záznamy musia presne, jasne a primerane odrážať predmet transakcií v súlade s príslušnými a (lokálne) platnými účtovnými zásadami.

Miestne požiadavky na dobu uchovávanía právnych a daňových dokumentov sa musia dodržiavať.

Definícia

Účtovnými knihami a záznamami sa okrem iných písomných záznamov rozumejú všetky účty, faktúry a písomná dokumentácia (korešpondencia, poznámky atď.).

Odkazy

- Účtovná príručka skupiny PHOENIX

10.1 Povinné záznamy o dodržiavaní predpisov

a) Lokálne hodnotové limity

Lokálny úsek compliance určuje a odporúča povolenú hodnotu pre príslušnú spoločnosť skupiny PHOENIX, pričom tieto limity zároveň zaznamenáva pre prípad výkonu auditu alebo kontroly dodržiavania predpisov na úrovni skupiny. Lokálne limity musia byť schválené zo strany LCC príslušnej spoločnosti. Úsek compliance na úrovni skupiny určuje vhodné maximálne hodnoty ako orientačné body pre oddelenia v rámci spoločností.

Podrobnosti nájdete v Príručke dodržiavania predpisov.

b) Compliance Register

Každý lokálny úsek compliance vedie Compliance Register so záznamami o:

- a) konfliktoch záujmov (bod 2)
- b) daroch, ktorých hodnota prevyšuje stanovenú hodnotu (viď body 3 a 4)
- c) príspevkoch, grantoch a sponzorských daroch (viď bod 5)

Compliance Register musí byť k dispozícii pre všetky účely auditu.

Compliance Register je poskytovaný úsekom Corporate Compliance a spravovaný LCM. Úsek compliance na úrovni skupiny môže stanoviť dodatočné požiadavky týkajúce sa podoby, obsahu a dostupnosti registra.

Podrobnosti nájdete v Príručke dodržiavania predpisov.

11. Kontakt

[Vid' Zásady
dodržiavania
predpisov](#)

Existujú rôzne možnosti, ako nahlásiť porušenia (pozri Zásady dodržiavania predpisov).

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

Úsek Corporate Compliance môžete kontaktovať prostredníctvom:

Emailu: compliance@phoenixgroup.eu

Telefón: +49 621 8505 – 8519

(Anonymne) cez platformu hlásení: <https://phoenixgroup.integrityplatform.org/>

Pošta:

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