

# Политика на “Сирма Груп Холдинг” АД против корупцията и свързани с нея явления

„Сирма Груп Холдинг“ АД

## Съдържание

I. ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ .....	2
II. ЦЕЛИ .....	3
III. ОБХВАТ.....	4
IV. ОСНОВАНИЕ И ПРИЛОЖЕНИЕ.....	4
V. ДЕФИНИЦИИ И ОСНОВНИ КОРУПЦИОННИ РИСКОВЕ.....	5
VI. СПЕЦИФИЧЕН НО НЕИЗЧЕРПАТЕЛЕН СПИСЪК НА ФОРМИ НА КОРУПЦИЯ И СВЪРЗАНИ С НЕЯ ЯВЛЕНИЯ, КОИТО СА ОБЕКТ НА НАСТОЯЩАТА ПОЛИТИКА: .....	6
VII. ДЪЛЖНОСТНИ ЛИЦА И СТРУКТУРНИ ЗВЕНА НА ДРУЖЕСТВОТО С ПОВИШЕН КОРУПЦИОНЕН РИСК:.....	7
VIII. ОТГОВОРНОСТ ЗА ПРИЛАГАНЕТО НА НАСТОЯЩАТА ПОЛИТИКА .....	7
IX. Действия на служители, клиенти, доставчици, подизпълнители, застрахователни посредници, други контрагенти на „Сирма Груп Холдинг“ АД, които са станали обект на корупционно действие, знаят или имат основателни съмнения за корупционни действия: .....	7
X. ПРОВЕРКА И КОНТРОЛ .....	9
XI. ОСЪЗНАТОСТ И ПРЕДОТВРАТЯВАНЕ .....	9

## I. ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ

Настоящата „Политика на „Сирма Груп Холдинг“ АД срещу корупцията и свързаните с нея явления“ (Политиката) е израз на възприетите от „Сирма Груп Холдинг“ АД и нейните дъщерни дружества (Дружеството, Компанията) принципи за провеждане на легитимен, етичен, прозрачен, обществено отговорен и социално ангажиран бизнес.

„Сирма Груп Холдинг“ АД не толерира никаква форма на подкуп и корупция. По-специално, Дружеството възприема да се въздържа от всякакви действия или поведение, които биха могли да се възприемат като активен или пасивен подкуп.

Дружеството се противопоставя на корупцията и незаконните практики във всичките им форми и няма да предлага, плаща или приема подкупи (без значение какъв вид) или да извършва каквито и да е корупционни действия, свързани с работата ѝ с държавата, чуждестранни служители и на търговския пазар. Компанията няма да участва в подкупи или каквато и да е форма на неетично подбуждане или плащане, включително плащания за улесняване на процедури, и няма да прави политически дарения или да харчи пари за политически или други подобни цели.

Компанията не толерира подобно поведение от страна на своя персонал, доставчици, бизнес партньори и държавни или общински органи, както и от страна на всички, с които има бизнес отношения.

Никой, попадащ в обхвата на настоящата Политика, няма право да предлага,

дава, иска или приема лично плащане, подарък или услуга в замяна на по-благоприятно третиране или с цел получаване на бизнес предимство по незаконен начин.

Служителите на Дружеството, които са нарушили принципите и правилата, заложи в Политиката и други външни или вътрешни за Дружеството документи по този въпрос, подлежат на проверка и срещу тях се предприемат мерки, включително ангажиране на дисциплинарната им отговорност, включително уволнение, и когато е подходящо, сигнализиране на полицията, прокуратурата или други компетентни органи.

Лицата, попадащи в обхвата на настоящата Политика, се ангажират да я популяризират и да информират трети лица, че за Дружеството корупцията и свързаните с нея явления са неприемливи, като дават адекватен пример за своето поведение.

## II. ЦЕЛИ

- Да дефинира ясно какво, от гледна точка на Дружеството, представлява корупция и свързаните с нея явления и да посочи формите и начините за борба с тях;
- Да подчертае, че всяко нарушение на Политиката може не само да навреди на репутацията на Компанията и да има изключително негативно въздействие върху нейния бизнес, но може също да доведе до допълнителни сериозни последици, включително налагане на финансови санкции на Компанията или подвеждане под наказателна отговорност на нейни служители;
- Да се приемат и прилагат правила и системи за превенция на всички форми на корупция, чрез които да се докладва всяко разкрито корупционно действие или основателно съмнение за такова, и също така да се осигури адекватно решение на всеки проблем, свързан с корупция;
- Да възложи на органите за управление и оперативното ръководство на Дружеството отговорност за разкриване и предотвратяване на корупционни прояви и за изготвяне на правила за превенция и контрол;
- Да даде ясни и точни указания на служителите на Дружеството и други физически или юридически лица, имащи взаимоотношения с Дружеството, за да ги предупреди да не бъдат въввлечени в корупционни практики и да им разясни какви стъпки трябва да предприемат, в случай че станат обект или свидетел на корупционно поведение;
- Да се гарантира, че всички установени корупционни действия и/или всяко основателно подозрение за

корупционни действия ще бъдат разследвани справедливо, обективно и докрай.

### III. ОБХВАТ

Настоящата Политика е част от вътрешната регулаторна рамка, приложима за всички дъщерни дружества от групата на „Сирма Груп Холдинг“ АД (Групата) и за взаимоотношенията с външни контрагенти и доставчици на услуги на „Сирма Груп Холдинг“ АД и дъщерните дружества. Всички служители на Дружеството, както и всяко свързано с Дружеството лице, предоставящо услуги от името и за сметка на Дружеството, включително подизпълнители, техен персонал и бизнес партньори, са длъжни да спазват настоящата Политика. Неспазването на Политиката може да доведе до дисциплинарни действия, които могат да доведат, в зависимост от случая, до прекратяване на трудовото правоотношение със служител или до прекратяване на договорни отношения с трета страна.

Обхватът на Политиката включва:

- Членовете на управителните органи и оперативното ръководство на Групата;
- Служителите на Групата в отношенията им помежду си;
- Връзки с държавна и местна администрация, политически партии и обществени организации, политици и общественици, медии, доставчици и доставчици на услуги, консултанти, подизпълнители, контрагенти;
- Възвръщания с трета страна от страна на Групата или нейни служители, които са последвали корупционни действия.

Политиката е приложима за всички корупционни практики, включително, но не само:

- Активен подкуп – даване, обещание или предлагане на подкуп;
- Пасивен подкуп – искане, съгласие за получаване или приемане на подкуп;
- Подкупване на публичен или държавен служител;
- Неоснователно обогатяване - злоупотреба с активи на Дружеството или управляваните от него средства за допълнително пенсионно осигуряване.

В допълнение, настоящата Политика винаги ще се взема предвид при установяване на нови търговски отношения чрез сливане, придобиване, съвместно предприятие или взаимоотношения с нови клиенти и доставчици. С такива нови отношения Компанията ще изисква внимателна преценка на етичното поведение и надеждността на всеки бизнес партньор. Съществуващите търговски отношения също ще бъдат оценени по съответния начин.

### IV. ОСНОВАНИЕ И ПРИЛОЖЕНИЕ

Настоящата Политика е разработена като продължение и се прилага в допълнение към съществуващите и приложими за Дружеството вътрешни правила, политики и работни процедури, вътрешния трудов ред, както и

действащото българско законодателство и нормативни актове, свързани с проявите на корупция.

## V. ДЕФИНИЦИИ И ОСНОВНИ КОРУПЦИОННИ РИСКОВЕ

**За целите на настоящата Политика са приети следните определения за корупция:**

- Злоупотреба със служебно положение за лично облагодетелстване или по-конкретно - поведение на лицата, предмет на настоящата Политика, чрез което те или техни близки се облагодетелстват противозаконно и неправомерно чрез злоупотреба със своето положение и власт;
- Искане, предлагане, даване или приемане, пряко или непряко, на подкуп или друга облага, или обещание за такава, която засяга надлежното изпълнение на задължението или поведението, изисквано от получаването на подкупа или неправомерната облага или от на когото е обещано;
- Злоупотреба с доверие, делегирани правомощия или поверена собственост за извличане на лична облага;
- Популяризиране, даване или искане на парична сума, предмет или услуга с висока стойност, за да повлияят на действия или решения, да получат лична или корпоративна облага, да постигнат конкурентно предимство, да се възползват от промяна в правната рамка или действия на длъжностни лица, контролни органи, политически партии и др., към които е насочено корупционното деяние.

**За целите на настоящата Политика се определят следните основни корупционни рискове:**

- Подкупване - предлагане, обещаване или искане, съгласие за получаване или приемане на облага с цел предприемане на някакво действие;
- Улесняване на плащанията - неофициални плащания с цел гарантиране или ускоряване на изпълнението на рутинно или необходимо действие, което Компанията има законово право или задължение да извърши;
- Връзки с длъжностни лица и лобиране - връзки с държавни структури, министри и други служители с цел придобиване на лиценз, търговска дейност, обществени поръчки и др.;
- Даване и получаване на облаги – отнася се за всички видове подаръци;
- Политически дарения - пряко или непряко дарение на политически партии, организации или политици;
- Конфликт на интереси – ситуация, при която два или повече конкуриращи се интереса са в конфликт и възпрепятстват възможността за вземане на обективни и безпристрастни бизнес решения;
- Злоупотреба с активи - предоставяне на активи на Дружеството на длъжностни лица или на клиенти за тяхно лично ползване. Активите на компанията се разглеждат в широк смисъл, което означава всички материални или нематериални активи, включително ноу-хау и бизнес тайни.

## VI. СПЕЦИФИЧЕН НО НЕИЗЧЕРПАТЕЛЕН СПИСЪК НА ФОРМИ НА КОРУПЦИЯ И СВЪРЗАНИ С НЕЯ ЯВЛЕНИЯ, КОИТО СА ОБЕКТ НА НАСТОЯЩАТА ПОЛИТИКА:

- Предлагање и/или актове на подкуп на длъжностни лица от национални регулаторни органи или национални органи по приходите, централни и местни органи, правоприлагащи органи, съдебни органи и други компетентни органи с цел вземане и/или отмяна на решения, свързани с дейността на Дружеството;
- Предлагање и/или даване на пари за финансиране на политически партии или политици, предоставяне на косвени облаги или предоставяне на подаръци с висок размер и стойност и/или други форми на облага, които могат да доведат до риск за репутацията, свързан със съмнение за търговия с влияние, неправомерен лобизъм, вземане на политически или властови решения в полза на Компанията;
- Осъществяване на корупционни действия и практики срещу медии и журналисти, които могат да нарушат принципите на журналистическата етика и обективност при отразяване дейността на Дружеството и неговите конкуренти;
- Предлагање и/или актове на подкуп на лица или организации, които извършват проверки, одити, кредитни рейтинги или други контролни или одитни функции, за да повлияят върху изпълнението на техните дейности и съдържанието на техните отчети в полза на Компанията;
- Злоупотреба от страна на служители от Компанията с парични наличности, лични данни, ценни книжа, надбавки за издръжка или други активи на Компанията с цел предоставянето им на длъжностни лица или клиенти за тяхна собствена изгода;
- Фалшифициране на писмени документи – договори, молби и др., укриване или изнемване на документи и/или подмяната им с подправени или неистински с цел създаване на лична облага за длъжностни лица или клиенти на Дружеството;
- Фалшифициране на банкова сметка на Дружеството, банкови или други финансови документи, с цел създаване на лична облага за длъжностни лица или клиенти на Дружеството;
- Използване на паричните наличности и ресурси на Дружеството и/или фондове за допълнително пенсионно осигуряване, управлявани от него, от неговите служители за собствени цели, или разрешение за плащания или постъпления от тях, за недоставени стоки или неизвършени услуги;
- Унищожаване на документи или други активи на Дружеството и/или управляваните от него фондове за допълнително пенсионно осигуряване с крайна цел манипулиране или изопачаване на факти за създаване на подвеждаща информация, водеща до оценка или решение на ръководството, несъвместими с действителността, с цел реализиране на определен личен интерес;
- Конфликт на интереси при изпълнение на служебни задължения, свързани с облагодетелстване на служители, доставчици или подизпълнители на Компанията;
- Предлагање или акт на подкуп под формата на парични наличности или

подаръци, сключване на нерегламентирани споразумения, изнудване и заплахи към настоящи или бъдещи служители, с цел лично облагодетелстване, промяна на информация, резултати от вътрешни одити, вземане на страна в конфликти, назначаване или освобождаване и др.;

- Изискване или приемане на подкуп под каквато и да е форма от външни доставчици или подизпълнители на Дружеството с цел вземане на решение в тяхна полза;
- Искане на подкуп или друга облага във взаимоотношения с клиенти на Дружеството във връзка с тяхното обслужване и извършване на действия и дейности, за които Дружеството е поело ангажимент по силата на договорни отношения;
- Корупционно поведение от страна на служители на Дружеството спрямо представители на държавни или общински органи, извън служебните им задължения.

#### **VII. ДЛЪЖНОСТНИ ЛИЦА И СТРУКТУРНИ ЗВЕНА НА ДРУЖЕСТВОТО С ПОВИШЕН КОРУПЦИОНЕН РИСК:**

- Представителите на Дружеството по закон и членовете на управителните органи;
- Финансов директор, главен счетоводител;
- Отдел Човешки ресурси.

#### **VIII. ОТГОВОРНОСТ ЗА ПРИЛАГАНЕТО НА НАСТОЯЩАТА ПОЛИТИКА**

Отговорност за прилагането на настоящата Политика носи Съветът на директорите на „Сирма Груп Холдинг“ АД. Той може да изпълнява задълженията си пряко или да ги делегира на специално избрани за тази цел временни или постоянни структурни звена за борба с корупцията и свързаните с нея явления чрез съществуващите системи за сигурност и контрол на Дружеството, като предоставя правомощия на конкретни служители в тази област или наема външни одитори с постоянен ангажимент или за разрешаване на конкретен случай.

#### **IX. Действия на служители, клиенти, доставчици, подизпълнители, застрахователни посредници, други контрагенти на „Сирма Груп Холдинг“ АД, които са станали обект на корупционно действие, знаят или имат основателни съмнения за корупционни действия:**

Всеки служител на Дружеството, който е станал обект на корупционно действие, или знае, или има основателни съмнения за корупционни практики, е длъжен да докладва за случая, като се обърне директно към Съвета на директорите на Дружеството (СД) или към посочено от него структурно звено или служител, който има задължение да се занимава с такива случаи:

- В доклада за случая служителите трябва да опише ясно и разбираемо случая и да обясни естеството на действието и причините, поради които

го определят като корупционно по смисъла на настоящата Политика. Ще се разглеждат и анонимни сигнали, които отговарят на условията, описани в горното изречение;

- Служителите могат да докладват своя сигнал писмено, по имейл и/или да поискат изслушване по случая;
- Всички служители на Компанията са длъжни:
  - да познават и зачитат в своето служебно и лично поведение принципите и правилата на настоящата Политика;
  - ако е необходимо, да обяснят в отношенията си в Дружеството и/или с външни контрагенти или клиенти, че спазват настоящата Политика и да изискват от тях да се държат по начин, съвместим с нея;
- С присъединяването си към Дружеството, всички негови служители се съгласяват да бъдат обект на проверки, свързани с прилагането на настоящата Политика, да участват в обучения, оценки и сертифициране относно нейното прилагане, ако има такива;
- Компанията няма да толерира каквато и да е форма на репресивна мярка срещу служители, които са информирали добросъвестно за своите основателни съмнения за възможно корупционно действие. Докладването на такова безпокойство и добросъвестното търсене на съвет или помощ ще бъдат напълно подкрепени от Компанията;
- При узнаване или основателни съмнения за корупционни практики в дейността на Дружеството или в случаите, когато то е станало обект на корупционно действие от страна на свой служител, клиентите му могат да подадат сигнал за случая чрез:

1. Писмен сигнал или жалба, подадена по установения от Дружеството ред за комуникация с клиентите;

2. Сигнал директно до СД на Дружеството или определено от него структурно звено или служител – писмено или с искане за среща и изслушване.

- Доставчици, подизпълнители, застрахователни посредници и други контрагенти на „Сирма Груп Холдинг“ АД, които станат обект на корупционно действие от страна на служител на Дружеството или узнаят или имат основателни съмнения за корупционни практики в дейността му, могат да уведомяват случая чрез писмен сигнал или жалба, подадена по установения от Дружеството ред за комуникация и/или сигнал директно до СД на „Сирма Груп Холдинг“ АД или посочен от него орган или служител - писмено или с искане за среща и изслушване;

- „Сирма Груп Холдинг“ АД се задължава да информира:

1. негови партньори, доставчици, подизпълнители и др. за случаите, когато Дружеството е било обект на корупционни практики от трети лица, които са или могат да бъдат свързани с техния бизнес или дейност;

2. неправителствени организации, в които членува, за случаите, в които е бил обект на корупция или е узнал за корупционни практики;

- В случай, че „Сирма Груп Холдинг“ АД е било обект на корупционно



деяние или е установило, или е било уведомено за корупционни практики или действия, то е длъжно:

- да прекрати договорните си отношения със съответния контрагент или подизпълнител;
- да информира компетентните органи за извършените нарушения;
- да предприема дисциплинарни мерки спрямо свои служители, извършили корупционни действия или участвали в корупционни практики.

## X. ПРОВЕРКА И КОНТРОЛ

СД на „Сирма Груп Холдинг“ АД или определено от него структурно звено или негов служител са длъжни да извършват проверка по всеки постъпил сигнал, жалба или информация за корупционно действие или практика както следва:

- Проверката се извършва в срокове и по начин, определени по специален ред, приет от СД, в шестмесечен срок от приемане на настоящата Политика (виж Вътрешни правила за подаване на сигнали и защита на лицата, подаващи сигнали или публично оповестяващи информация за нарушения – “whistleblowers”);
- Процедурата е публична и всички лица, попадащи в обхвата на настоящата Политика, имат свободен достъп до нея;
- Освен проверките по сигнали, за изпълнение на настоящата Политика се извършват проверки по годишен план, по начин и по ред, утвърдени от СД;
- Обект на проверки могат да бъдат всички служители на Дружеството в лично качество, неговите структурни звена и в определени случаи външни контрагенти, доставчици и подизпълнители.
- Извършват се проверки на външни контрагенти, доставчици и подизпълнители, ако част от договорните отношения с Дружеството или сключените от тях договори съдържат аналогични текстове. Те могат да бъдат проверявани с тяхно съгласие, като обхватът на тези проверки се определя в рамките на договорния процес, като се спазват принципите на добрата бизнес етика и правилата за търговска тайна, защита на личните данни и др., свързани с дейността на контрагента.

## XI. ОСЪЗНАТОСТ И ПРЕДОТВРЯВАНЕ

За изпълнението на настоящата Политика Компанията се съгласява да разработи и прилага мерки и действия за информираност и превенция, за да постигне:

- Комуникиране и обсъждане на Политиката и съответните насоки за нейното прилагане със служителите и повишаване на тяхната отговорност при изпълнение на преките им задължения;
- Обучение на персонала, за да се гарантира, че са запознати с Политиката в нейната цялост, със специфичните рискове, свързани с изпълнението на служебните им задължения и водят до тяхната отчетност и непоносимост към действията или практиките, срещу които е насочена настоящата Политика, като се насърчават да докладват за такива действия или

практики без страх от негативни последици за тяхната работа;

- Информирание на доставчици, контрагенти и бизнес партньори, както и други заинтересовани страни, относно Политиката, нейните цели и резултатите от нейното прилагане;
- Ефективност на системите за вътрешен контрол, укрепване на тяхната независимост и защита срещу потенциални корупционни действия;
- Редовно и системно прилагане на дейности за идентифициране на корупционни рискове и прилагане на подходящи процедури, базирани на риска, насочени към предотвратяване на корупционни действия или практики.

\* \* \*