

Політика
«Дотримання антикорупційного законодавства»

Київ, 2021

Ця Політика встановлює ключові принципи і вимоги щодо дотримання відповідного антикорупційного законодавства та визначає зони корупційних ризиків і встановлює підходи до їх подолання і / або мітігації в ТОВ «СДС» (далі - «Компанія»). Політика стосується ризиків, пов'язаних з хабарництвом і корупцією як в державному, так і в приватному секторі.

Цією Політикою Компанія ставить перед собою наступні цілі:

- Встановити стандарти відповідального ділового поведінки, впровадити і розвинути кращі практики корпоративного управління;
- Відобразити прихильність Компанії принципам законності, прозорості та соціальної відповідальності;
- Викласти принципи, спрямовані на запобігання будь-яких форм корупції, і дотримання усіх застосовних вимог антикорупційного законодавства при здійсненні Компанією господарської діяльності в будь-якій країні світу;
- Підвищити рівень корпоративної комплаєнс культури в Компанії і Групі, куди входить Компанія, а також обізнаності про ризики корупції і надати допомогу в роз'ясненні і дотриманні правил.

ЗМІСТ ПОЛІТИКИ:

1. ВИЗНАЧЕННЯ ТЕРМІНІВ, СКОРОЧЕНЬ 4
2. Основні положення 7
3. ЗАСТОСОВНЕ антикорупційного законодавства 8
4. КЛЮЧОВІ ПРИНЦИПИ 8
 - 4.1. Неприйняття корупції в будь-яких формах і проявах 8
 - 4.2. Тон зверху і тон посередині 8
 - 4.3. Зміцнення репутації 8
 - 4.4. Періодична оцінка і мінімізація ризиків 8
 - 4.5. Інформування та навчання 9
 - 4.6. Моніторинг ефективності контролів 9
 - 4.7. Аудит і контроль 9
 - 4.8. Відповідальна посадова особа і відповідальний підрозділ, звітність 9
5. ЗОНИ корупційних ризиків 9
 - 5.1. Взаємодія з Державними посадовими особами (ДПО) і Державними організаціями 10
 - 5.2. Подарунки та Ділове гостинність 10
 - 5.3. Спонсорство, Благодійність і корпоративна соціальна відповідальність 10
 - 5.4. Участь у політичній діяльності 11
 - 5.5. Платежі за спрощення формальностей 11
 - 5.6. Платежі через посередників або на користь третіх осіб 11
 - 5.7. Конфлікт інтересів 11
 - 5.8. Операції з придбання та відчуження часток участі в інших компаніях 12
 - 5.9. Договірна політика 12
 - 5.9.1. Заборона на позадоговірні відносини 12
 - 5.9.2. Перевірка контрагентів 12
 - 5.9.3. Антикорупційна застереження 12
 - 5.10. Маркетинг 13
 - 5.11. Ведення бухгалтерського обліку 13
6. ПОВІДОМЛЕННЯ ПРО ПОРУШЕННЯ 13
7. ВИКОНАННЯ ПОЛІТИКИ 14
8. КОНСУЛЬТАЦІЇ 14
9. Нормативні посилання 14

1. ВИЗНАЧЕННЯ ТЕРМІНІВ, СКОРОЧЕНЬ

Найменування терміна	Скорочення	Визначення терміна (розшифровка скорочення)
Діючи визначення		
Антикорупційне застереження	АКЗ	Зобов'язання, а також гарантії і запевнення боку / сторін щодо дотримання вимог застосовного антикорупційного законодавства.
Антикорупційний комплаєнс (програма антикорупційного комплаєнс)		Система заходів і процедур, розроблених Компанією з метою забезпечення дотримання вимог застосовного антикорупційного законодавства
Взаємодія з державними посадовими особами		Будь-який контакт (незалежно від його формату і тривалості) з державними посадовими особами чи державною організацією.
Державна організація		Будь-який орган державної влади і управління України та іноземних держав, їх суб'єктів (включаючи державні міністерства, служби, агентства, державні відомства та їх структурні підрозділи) і орган місцевого самоврядування; будь-яка політична партія; все прямо або побічно контрольовані державою юридичні особи (українські або іноземні); юридичні особи, діяльність яких сприймається суспільством як здійснення публічної функції для держави, за винятком виконання вимог законодавства; міжнародні громадські організації.
Державна посадова особа	ДПО	Будь-яка українська або іноземна, призначаема або вибрана особа, яка обіймає або заміщає будь-яку посаду в законодавчому, виконавчому, адміністративному або судовому органі або міжнародній організації; будь-яка особа, яка виконує будь-яку державну функцію для держави, в тому числі для державної організації; провідні політичні діячі, посадові особи політичних партій, включаючи кандидатів на політичні посади, послі, впливові функціонери в націоналізованих галузях промисловості або природні монополії; керівники і працівники державної організації, включаючи лікарів, військовослужбовців, державних службовців і т.п.; особи, про яких відомо, що вони пов'язані з державними посадовими особами родинними, дружніми чи діловими відносинами і (або) діють від імені та (або) в інтересах державної посадової особи.
Група		Материнська компанія, всі її Дочірні Товариства материнської компанії, а також всі компанії, що знаходяться під прямим або непрямым контролем з боку.
Дочірнє Товариство	ДТ	Суспільство, по відношенню до якого ТОВ «СДС» в силу переважної участі в його статутному капіталі, або відповідно до укладеного між ТОВ «СДС» і суспільством договором, або іншим чином, має можливість визначати рішення, що приймаються таким суспільством (включаючи суспільства, в яких ТОВ «СДС» або група осіб материнська компанія має можливість через третіх осіб фактично розпоряджатися голосами, що припадають на голосуючі акції (частки) складають більше ніж 50% статутного капіталу товариства).
Компанія		ТОВ «СДС», включаючи всі структурні підрозділи, філії та представництва.
Дача хабаря		Форма корупції у вигляді передачі будь-якої (цінності) ДПО особисто або через посередника (у тому числі передача хабара за вказівкою посадової особи іншій фізичній або юридичній особі).
Ділова гостинність		Витрати Компанії з прийому та обслуговування представників інших організацій (включаючи іноземні), які беруть участь в ділових заходах з метою встановлення і (або) підтримки взаємного співробітництва, а також аналогічні витрати, які несе інша особа за Осіб, на яких поширюється Політика. Ділова гостинність включає в себе представницькі витрати й інші «прийомні» витрати. До Діловому гостинності Компанії належать витрати на:

Найменування терміна	Скорочення	Визначення терміна (розшифровка скорочення)
		<ul style="list-style-type: none"> • ділові сніданки, обіди та вечері, в тому числі офіційні прийоми, закуски і напої; • проїзд і проживання, пов'язані з діловими сніданками, обідами, вечереми, культурно-розважальними або професійними заходами; • всі форми культурно-розважальних заходів, такі як запрошення (квитки) на спортивні, театральні та культурні заходи або заходи, що організуються за спонсорської підтримки ТОВ «СДС» (якщо такі заходи проводяться за рамками Групи); • витрати, пов'язані з оплатою відвідування зовнішніх (поза групою) професійних заходів, таких як конференції, торгові виставки, навчальні заходи і ін.
Зловживання повноваженнями		Форма корупції у вигляді використання особою, яка виконує управлінські функції в комерційній або іншій організації, своїх повноважень всупереч законним інтересам цієї організації і з метою отримання вигод і переваг для себе чи інших осіб або завдання шкоди іншим особам, якщо це діяння призвело до заподіяння істотної шкоди правам і законним інтересам громадян або організації або охоронюваним законом інтересам суспільства або держави.
Комерційний підкуп		Форма корупції у вигляді незаконної передачі особі, яка виконує управлінські функції в комерційній або іншій організації, грошей, цінних паперів, іншого майна, будь-який іншої цінності, а також незаконне надання йому послуг майнового характеру, надання інших майнових прав (в тому числі передача майна за вказівкою такої особи або надання послуги майнового характеру, або надання майнових прав іншій фізичній або юридичній особі) за вчинення дій (бездіяльність) в інтересах дає чи інших осіб, якщо зазначені дії (бездіяльність) входять у службові повноваження такої особи або якщо воно в силу свого службового положення може сприяти зазначеним діям (бездіяльності).
Материнська компанія		Суспільство, яке, в силу переважної участі в його статутному капіталі ТОВ «СДС», або відповідно до укладеного між материнською компанією і компанією договором, або іншим чином, має можливість визначати рішення, що приймаються таким суспільством (включаючи суспільства, в яких материнська компанія або група має можливість через третіх осіб фактично розпоряджатися голосами, що припадають на голосуючі акції (частки), що складають статутний капітал компанії).
Контрагент		Будь-яка юридична або фізична особа, в тому числі індивідуальний підприємець, яка притягається для здійснення дій від імені та / або в інтересах Групи або для поставки товарів, виконання робіт або надання послуг Групі, включаючи категорії закупівель та категорії, що не мають відношення до закупівель, включаючи, але не обмежуючись, продавці і постачальники; дилери та дистриб'ютори; власники і / або власники нерухомості; провайдери професійних послуг; консультанти; агенти, посередники, інші особи. В рамках проведення перевірки контрагентів, контрагентами також будуть називатися треті особи - одержувачі платежів, як зазначені, так і не зазначені в договорі.
Конфлікт інтересів		Ситуація, при якій Особиста зацікавленість (пряма або непряма) Особи, на яке поширюється Політика, або факт заняття таким Обличчям або його Зв'язаними особами посад в органах управління інших організацій, що не входять до Групи, впливає або може вплинути на належне, об'єктивне і неупереджене виконання ним обов'язків (здійснення повноважень) в Компанії.
Корупція		Дія фізичної або юридичної особи, пов'язана з пропозицією грошових коштів, будь-яких фінансових вигод, переваг або цінності в формах дачі і (або) отримання хабара або комерційного підкупу, посередництва у хабарництві або комерційний підкуп, зловживання службовим становищем чи інших формах, які визнаються корупційними, в цілях вплинути на дію (бездіяльність)

Найменування терміна	Скорочення	Визначення терміна (розшифровка скорочення)
		одержувача і спонукати до виконання посадових обов'язків неналежним чином і / або отримати неналежне комерційне чи інше перевагу або вигоду і (або) отримати винагороду за неналежне виконання таких обов'язків.
Локальний нормативний акт	ЛНА	Документ, у якому загальнообов'язкові в рамках Компанії норми поведінки, який приймає Компанія в межах своєї компетенції відповідно до законів і іншими нормативними правовими актами.
Платіж для спрощення формальностей		Платежі чи інші переваги, які не передбачені чинним законодавством або іншими нормативними актами і які пропонуються з метою прискорити або спростити виконання звичайної процедури (дії), на яку платник має право відповідно до законодавства, договором або з інших підстав.
Подарунок		Будь-яка цінність, передається або отримується Компанією, а також особами, на яких поширюється Політика, на безоплатній основі.
Політичне спонсорство (фінансування політичної діяльності)		Допомога в грошовій або будь-якій іншій формі, яка надається в підтримку Державних організацій (в т.ч. партій), їх працівників, Державних посадових осіб або кандидатів на такі посади.
Отримання хабаря		Форма корупції у вигляді отримання ДПО особою або через посередника хабаря у вигляді грошей, цінних паперів, іншого майна або у вигляді незаконних надання йому послуг майнового характеру, надання інших майнових прав (в тому числі коли хабар за вказівкою посадової особи передається іншій фізичній або юридичній особі) за вчинення дій (бездіяльність) на користь хабародавця або представляються їм осіб, якщо зазначені дії (бездіяльність) входять у службові повноваження посадової особи або якщо воно в силу посадового становища може сприяти зазначеним діям (бездіяльності), а так само за загальне заступництво чи потурання по службі.
Посередництво у хабарництві		Форма корупції у вигляді безпосередньої передачі хабара (цінності) за дорученням хабародавця або одержувача або інше сприяння хабародавцю і (або) взятополучателю в досягненні, або реалізації угоди між ними про отримання та дачі хабаря.
Посередництво в комерційному підкупі		Форма корупції у вигляді безпосередньої передачі предмета комерційного підкупу (незаконної винагороди) за дорученням особи, яка передає предмет комерційного підкупу, або особи, яка отримує предмет комерційного підкупу, або інше сприяння цим особам у досягненні або реалізації угоди між ними про передавання або предмета комерційного підкупу.
Застосовне антикорупційне законодавство		Українське антикорупційне законодавство (Закон України від 14.10.2014 р № 1700-VII «Про протидію корупції», Кримінальний Кодекс України, Цивільний Кодекс України, Кодекс про адміністративні правопорушення України, а також інші закони України та підзаконні нормативні правові акти України, що містять норми , спрямовані на боротьбу з корупцією.), FCPA (Foreign Corrupt Practices Act, Закон США «Про боротьбу з корупцією за кордоном», прийнятий Конгресом США в 1977 р), the Bribery Act 2010 року (Закон Великобританії «Про боротьбу з хабарництвом», прийнятий Парламентом Великобританії в 2010 р) і аналогічне законодавство держав, на території яких Компанія здійснює свою господарську діяльність.
Представницькі витрати		Витрати Компанії з прийому та обслуговування представників інших організацій (включаючи іноземні), які беруть участь в переговорах з метою встановлення і (або) підтримки взаємного співробітництва, а також учасників, які прибули на засідання Ради Директорів (Правління) або іншого керівного органу.
Рабітники		Фізичні особи, які перебувають у трудових відносинах з Компанією.
Цінність (чого-небудь, що має цінність)		Всі (матеріальне або нематеріальне), що має цінність для одержувача. Цінністю може бути включаючи, але не обмежуючись: грошові кошти; передача акцій, облігацій або будь-якого іншого майна; оплата витрат; надання

Найменування терміна	Скорочення	Визначення терміна (розшифровка скорочення)
		<p>послуг будь-якого типу; подарунки; подорожі); ділове гостинність; працевлаштування; знижки, прощення боргу; використання бажаних телефонних номерів («красивих номерів»); пропозиції роботи і стажування, в тому числі для членів сім'ї; пожертвування в певні благодійні організації; будь-яка інша передача товарів, послуг, матеріальних або нематеріальних активів, що приносить користь одержувачу. Цінність будь-якої вартості може бути визнана незаконною відповідно до чинного антикорупційним законодавством.</p>

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ

КОРУПЦІЯ В БУДЬ-ЯКИХ ЇЇ ПРОЯВАХ СУПЕРЕЧИТЬ ПРИНЦИПАМ КОМПАНІЇ І ПІДРИВАЄ ЇЇ ДІЛОВУ РЕПУТАЦІЮ ПЕРЕД ДЕРЖАВОЮ, АКЦІОНЕРАМИ, КЛІЄНТАМИ, ПАРТНЕРАМИ, КОНКУРЕНТАМИ, ПРАЦІВНИКАМИ ТА СУСПІЛЬСТВОМ В ЦІЛОМУ. КОРУПЦІЯ НЕ ТІЛЬКИ ШКОДИТЬ КОМПАНІЇ, АЛЕ І ЗАЧІПАЄ КОЖНОГО ОКРЕМОГО ПРАЦІВНИКА. КОРУПЦІЯ МОЖЕ ПРИВЕСТИ ДО ВЕЛИЧЕЗНИХ ШТРАФІВ.

ПОЛІТИКА НЕ ЗАМІНЮЄ І НЕ ВІДМІНЯЄ ПРАВОВІ НОРМИ, ВСТАНОВЛЕНІ ЗАСТОСОВНИМ АНТИКОРУПЦІЙНИМ ЗАКОНОДАВСТВОМ, РАЗОМ З ТИМ МОЖЕ ВСТАНОВЛЮВАТИ ДОДАТКОВІ ВИМОГИ.

ЯКЩО ЗАСТОСОВНЕ АНТИКОРУПЦІЙНЕ ЗАКОНОДАВСТВО ВСТАНОВЛЮЄ БІЛЬШ СУВОРІ / ІНШІ ВИМОГИ, НІЖ ДАНА ПОЛІТИКА, ТО ПОВИННІ ДОТРИМУВАТИСЯ БІЛЬШ СУВОРІ / ІНШІ ВИМОГИ.

ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ ЗАСТОСОВНІ АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА КОМПАНІЯ ЗАБЕЗПЕЧУЄ ВПРОВАДЖЕННЯ СТАНДАРТІВ, ПРОЦЕДУР ПРИЙНЯТТЯ РІШЕНЬ І ВИКОНАННЯ ЛОКАЛЬНИХ НОРМАТИВНИХ АКТІВ, А ТАКОЖ КРАЩИХ ПРАКТИК, АНАЛОГІЧНИХ ВИКЛАДЕНИМ У ПОЛІТИЦІ, В КОНТРОЛЬОВАНИХ ДОЧІРНІХ ТОВАРИСТВАХ. КОМПАНІЯ ДОКЛАДЕ РОЗУМНИХ ЗУСИЛЬ ДЛЯ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ЇЇ ВИКОНАННЯ НЕКОНТРОЛЬОВАНИМИ ДОЧІРНІМИ ТОВАРИСТВАМИ З ТОЧКИ ЗОРУ ДОТРИМАННЯ КРАЩИХ АНТИКОРУПЦІЙНИХ ПРАКТИК.

ПОЛІТИКА ОБОВ'ЯЗКОВЕ ДЛЯ ДОТРИМАННЯ:

- УСІМА ПРАЦІВНИКАМИ,
- ЧЛЕНАМИ ОРГАНІВ УПРАВЛІННЯ ТА ІНШИХ ОРГАНІВ КОМПАНІЇ (НАГЛЯДОВА РАДА, КОМІТЕТИ ПРИ НАГЛЯДОВІЙ РАДІ КОМПАНІЇ, РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ) (ДАЛІ - ЧЛЕНИ ОРГАНІВ УПРАВЛІННЯ ТА ІНШИХ ОРГАНІВ КОМПАНІЇ),
- КОНТРАГЕНТАМИ - В ТІЙ МІРІ, В ЯКІЙ ЦЕ ПЕРЕДБАЧЕНО УКЛАДАЮТЬСЯ З ТАКИМИ ОСОБАМИ ДОГОВОРАМИ (УГОДАМИ) .

З МЕТОЮ ПОЛІТИКИ ВСЕ ОСОБИ, ЗОБОВ'ЯЗАНІ ДОТРИМУВАТИСЯ ЇЇ, ІМЕНУЮТЬСЯ «ОСОБАМИ, НА ЯКИХ ПОШИРЮЄТЬСЯ ПОЛІТИКА».

ОСОБИ, НА ЯКИХ ПОШИРЮЄТЬСЯ ПОЛІТИКА, ЗНАЙОМЛЯТЬСЯ З ПОЛОЖЕННЯМИ ПОЛІТИКИ ВІДПОВІДНО ДО ЧИННОГО В КОМПАНІЇ ПОРЯДКОМ НА ПАПЕРОВОМУ НОСІЇ

ПІД РОЗПИС АБО, ПРИ НАЯВНОСТІ ТЕХНІЧНОЇ МОЖЛИВОСТІ, В ЕЛЕКТРОННОМУ ВИГЛЯДІ З ВИКОРИСТАННЯМ АНАЛОГА ВЛАСНОРУЧНОГО ПІДПISУ.

3. ЗАСТОСОВНЕ АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА

ПОЛІТИКА РОЗРОБЛЕНА ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ ЗАСТОСОВНІ АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА, А ТАКОЖ СТАТУТОМ, КОДЕКСОМ ДІЛОВОЇ ПОВЕДІНКИ ТА ЕТИКИ І ІНШИМИ ЛНА.

4 КЛЮЧОВІ ПРИНЦИПИ

КОМПАНІЯ ДОТРИМУЄТЬСЯ ПРИНЦИПІВ ДОТРИМАННЯ ВІДПОВІДНОГО АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА ТА ЕТИЧНОЇ ПОВЕДІНКИ В УСІХ ВИДАХ ДІЛОВИХ ВІДНОСИН І НЕЗАЛЕЖНО ВІД ТЕРИТОРІЇ, НА ЯКІЙ КОМПАНІЯ ЗДІЙСНЮЄ СВОЮ ГОСПОДАРСЬКУ ДІЯЛЬНІСТЬ. КОМПАНІЯ ОЧІКУЄ ДОТРИМУЮЧИСЬ ПРИ ЦЬОМУ ЧИННИХ АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА ВСІМА ОСОБАМИ, ЯКІ ДІЮТЬ В ІНТЕРЕСАХ АБО ВІД ІМЕНІ КОМПАНІЇ.

4.1. НЕПРИЙНЯТТЯ КОРУПЦІЇ В БУДЬ-ЯКИХ ФОРМАХ І ПРОЯВАХ

КОМПАНІЯ ВІДКРИТО ЗАЯВЛЯЄ ПРО НЕПРИЙНЯТТЯ КОРУПЦІЇ В БУДЬ-ЯКІЙ ФОРМІ І ВИМАГАЄ ВІД ОСІБ, НА ЯКИХ ПОШИРЮЄТЬСЯ ПОЛІТИКА, БЕЗУМОВНОГО ДОТРИМАННЯ КЛЮЧОВИХ ПРИНЦИПІВ І ВИМОГ ПОЛІТИКИ.

4.2 . ТОН ЗВЕРХУ І ТОН ПОСЕРЕДИНИ

КЕРІВНИЦТВО КОМПАНІЇ НЕЗАЛЕЖНО ВІД РІВНЯ, В ТОМУ ЧИСЛІ ЧЛЕНИ ОРГАНІВ УПРАВЛІННЯ, ВИКОНУЮТЬ ПОСАДОВІ І / АБО КОРПОРАТИВНІ ОБОВ'ЯЗКИ РОЗУМНО І СУМЛІННО, КЕРУЮЧИСЬ НАЙВИЩИМИ ПРОФЕСІЙНИМИ ТА ЕТИЧНИМИ СТАНДАРТАМИ, ЮРИДИЧНИМИ НОРМАМИ І КРАЩИМИ ПРАКТИКАМИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ, СТАВЛЯЧИ ІНТЕРЕСИ КОМПАНІЇ ВИЩЕ СВОЇХ ВЛАСНИХ.

ЧЛЕНИ ОРГАНІВ УПРАВЛІННЯ І КЕРІВНИЦТВО КОМПАНІЇ СВОЇМ ПРИКЛАДОМ ПОВИННІ ЗАДАВАТИ СТАНДАРТ ВИСОКОГО ЕТИЧНОЇ ПОВЕДІНКИ І ФОРМУВАТИ У ОСІБ, НА ЯКИХ ПОШИРЮЄТЬСЯ ПОЛІТИКА, НЕПРИЙНЯТТЯ БУДЬ-ЯКИХ ФОРМ І ПРОЯВІВ КОРУПЦІЇ, ЯКЕ Є НЕВІД'ЄМНОЮ ЧАСТИНОЮ КОРПОРАТИВНОЇ КУЛЬТУРИ І ПОВСЯКДЕННОГО ДІЛОВОЇ ПРАКТИКИ КОМПАНІЇ.

ЧЛЕНИ ОРГАНІВ УПРАВЛІННЯ І КЕРІВНИЦТВО КОМПАНІЇ НЕЗАЛЕЖНО ВІД РІВНЯ ПОВИННІ БУТИ ОЗНАЙОМЛЕНІ ЗІ ЗМІСТОМ ПРОГРАМИ АНТИКОРУПЦІЙНОГО КОМПЛАЕНС І ЗОБОВ'ЯЗАНІ ВИДІЛЯТИ ДЛЯ ЇЇ РЕАЛІЗАЦІЇ НЕОБХІДНІ РЕСУРСИ І ЗДІЙСНЮВАТИ ЗАГАЛЬНИЙ КОНТРОЛЬ ЗА ЇЇ ВПРОВАДЖЕННЯМ, ДИСЦИПЛІНОЮ ВИКОНАННЯ І ОПЕРАЦІЙНОЮ ЕФЕКТИВНІСТЮ.

4.3. ЗМІЦНЕННЯ РЕПУТАЦІЇ

КОМПАНІЯ ДОКЛАДАЄ РОЗУМНІ ЗУСИЛЛЯ ДЛЯ ТОГО, ЩОБ НЕ ДОПУСТИТИ НА КЕРІВНІ ПОСАДИ АБО ДО СКЛАДУ ОРГАНІВ УПРАВЛІННЯ КОМПАНІЇ ОСІБ, ПРО ЯКИХ ВІДОМО, ЩО ВОНИ ЗАЛУЧЕНІ АБО БУЛИ ЗАЛУЧЕНІ В ПРОТИЗАКОННУ ДІЯЛЬНІСТЬ АБО

ЗДІЙСНЮВАЛИ ДІЯЛЬНІСТЬ, СУПЕРЕЧИТЬ ЕТИЧНИМ НОРМАМ, ВСТАНОВЛЕНИМ В КОМПАНІЇ.

4.4. ПЕРІОДИЧНА ОЦІНКА І МІНІМІЗАЦІЯ РИЗИКІВ

КОМПАНІЯ ЩОРІЧНО ПРОВОДИТЬ ЗАХОДИ ЩОДО ВИЯВЛЕННЯ, ОЦІНКИ І ПЕРЕОЦІНКИ КОРУПЦІЙНИХ РИЗИКІВ, ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ЯКИХ РОЗРОБЛЯЮТЬСЯ І ВПРОВАДЖУЮТЬСЯ ПРОЦЕДУРИ З ПРОТИДІЇ КОРУПЦІЇ, РОЗУМНО І ПРОПОРЦІЙНО ВІДПОВІДАЮТЬ РІВНЮ ТА ХАРАКТЕРУ ВИЯВЛЕНИХ РИЗИКІВ.

Компанія дотримується принципів дотримання відповідного антикорупційного законодавства та етичної поведінки в усіх видах ділових відносин і незалежно від території, на якій компанія здійснює свою господарську діяльність. Компанія очікує дотримуючись при цьому чинних антикорупційного законодавства всіма особами, які діють в інтересах або від імені Компанії.

4.5. Неприйняття корупції в будь-яких формах і проявах

Компанія відкрито заявляє про неприйняття корупції в будь-якій формі і вимагає від Осіб, на яких поширюється Політика, безумовного дотримання ключових принципів і вимог Політики.

4.6 . Тон зверху і тон посередині

Керівництво Компанії незалежно від рівня, в тому числі члени органів управління, виконують посадові і / або корпоративні обов'язки розумно і сумлінно, керуючись найвищими професійними та етичними стандартами, юридичними нормами і кращими практиками корпоративного управління, ставлячи інтереси Компанії вище своїх власних.

Члени органів управління і керівництво Компанії своїм прикладом повинні задавати стандарт високого етичної поведінки і формувати у Осіб, на яких поширюється Політика, неприйняття будь-яких форм і проявів корупції, яке є невід'ємною частиною корпоративної культури і повсякденного ділової практики Компанії.

Члени органів управління і керівництво Компанії незалежно від рівня повинні бути ознайомлені зі змістом Програми антикорупційного комплаєнс і зобов'язані виділяти для її реалізації необхідні ресурси і здійснювати загальний контроль за її впровадженням, дисципліною виконання і операційною ефективністю.

4.7. Зміцнення репутації

Компанія докладає розумні зусилля для того, щоб не допустити на керівні посади або до складу органів управління Компанії осіб, про яких відомо, що вони залучені або були залучені в протизаконну діяльність або здійснювали діяльність, суперечить етичним нормам, встановленим в Компанії.

4.8. Періодична оцінка і мінімізація ризиків

Компанія щорічно проводить заходи щодо виявлення, оцінки і переоцінки корупційних ризиків, за результатами яких розробляються і впроваджуються процедури з протидії корупції, розумно і пропорційно відповідають рівню та характеру виявлених ризиків.

5.ЗОНИ корупційних ризиків

5.1. Взаємодія з Державними посадовими особами (ДПО) і Державними організаціями

Надання цінностей і вигоди будь-якого роду, спрямовані на неприпустимий вплив на прийняття рішень, заборонені у всьому світі. Взаємини з ДПО і Державними організаціями вимагають

особливої обережності, оскільки вони регулюються Застосовним антикорупційним законодавством та характеризуються підвищеним ризиком, пов'язаним з хабарництвом і корупцією. Це стосується, зокрема, преференцій, що надаються на користь ДПО.

Компанії і Особам, на яких поширюється Політика, забороняється надавати на користь ДПО Цінності з метою незаконного впливу на прийняття ними офіційних рішень для отримання, збереження або контролю ділових можливостей або комерційної вигоди Компанії. Компанія може наймати і (або) надавати стажування ДПО з законною діловою метою за умови дотримання відповідного антикорупційного законодавства та ЛНА.



Забороняється надання ДПО Цінності з метою незаконного впливу на прийняття ними офіційних рішень для отримання, збереження або контролю ділових можливостей або комерційної вигоди Компанії.

5.2. Подарунки і Ділова гостинність

Робітникам Компанії не дозволяється приймати подарунки від третіх осіб та дарувати подарунки.



Дарування і отримання Подарунків допустимо при дотриманні принципів, зазначених у відповідному ЛНА.

5.3 Спонсорство, Благодійність і корпоративна соціальна відповідальність

У Компанії встановлено заборону реалізації проектів в сфері корпоративної соціальної відповідальності (КСВ), підтримка ініціатив урядів і благодійних організацій.

Компанія **не фінансує** і будь-яким іншим способом **не бере участі** в благодійній і (або) спонсорській діяльності з метою отримання **будь-яких неправомірних переваг** або преференцій в зв'язку з господарською діяльністю.



Діяльність у сфері благодійності, спонсорства і корпоративної соціальної відповідальності з метою надання незаконного впливу заборонена.

5.4 Участь в політичній діяльності

Компанія **не фінансує** і будь-яким іншим способом **не підтримує** і **не стимулює** політичні партії або їх членів, включаючи кандидатів на політичні посади, їх виборчі кампанії або політичні заходи, а також будь-які політичні організації або руху. Компанія не допускає виплати внесків на політичні цілі.

Компанія **не забороняє** участь Працівників в політичній діяльності, якщо це не суперечить застосовуються норми права і за умови, що Працівники не використовують майно і ім'я Компанії в такий діяльності. Якщо Працівник претендує або був обраний / призначений на посаду Державної організації і має намір вступити на посаду, Працівникові необхідно попередньо повідомити Компанію.



Компанія не фінансує політичну діяльність і не бере участі в ній

5.5 Платежі за спрощення формальностей

Заборонено здійснювати платежі або надавати інші переваги, які не передбачені чинним законодавством і які пропонуються з метою прискорити або спростити виконання звичайної процедури (дії), на яке Компанія має право відповідно до законодавства, договором або з інших підстав.



Платежі за спрощення формальностей заборонені.

5.6. Платежі через посередників чи в користь третіх осіб

Заборонено здійснювати платежі на користь будь-яких третіх осіб, якщо відомо або є підстави вважати, що весь або частина такого платежу будуть використані в корупційних цілях.

Компанія має право проводити перевірочні процедури щодо будь-яких третіх осіб з метою запобігання та / або виявлення ризиків залучення Компанії в корупційну діяльність.



Платежі в корупційних цілях заборонені.

5.7 Конфлікт інтересів

Компанія не допускає ситуації, при якій Особиста зацікавленість (пряма або непряма) Особи, на яке поширюється Політика, впливає або може вплинути на належне, об'єктивне і неупереджене виконання ним своїх обов'язків (здійснення повноважень). Особи, на яких поширюється Політика, зобов'язані дотримуватися правил щодо конфлікту інтересів.



Конфлікт інтересів підлягає особливому регулюванню

5.8. Операції з придбання та відчуження часток участі в інших компаніях

При здійсненні операцій злиття і поглинання та (або) придбання / продажу частки участі в будь-яких юридичних осіб, Компанією встановлені спеціальні правила для цілей дотримуватись при цьому чинних антикорупційного законодавства, в тому числі процедури антикорупційної перевірки. При оцінці такої угоди, Компанія вивчає діяльність предмета угоди і / або партнера з метою виявлення ризиків участі такої компанії або партнера в корупційних діях, вчинених ними раніше. Така робота включає, крім іншого, комплексну належну перевірку до укладення угоди, а також визначення дій, які повинні бути здійснені в рамках процесу інтеграції після придбання активу.



Операції з придбання або реалізації часток участі в інших компаніях підлягають обов'язковій антикорупційній експертизі.

5.9 Договірна політика

5.9.1. Заборона на позадоговірні відносини

Компанія забороняє від свого імені або в своїх інтересах вступати в будь-які позадоговірні відносини, не передбачені чинним законодавством або ЛНА, з будь-якими категоріями

контрагентів, в тому числі будь-які письмові або усні угоди, в тому числі в електронному вигляді, не включені в основний текст договору з Контрагентом або додатки до нього, або іншій формі, і які не пройшли прийняті в Компанії стандартні процедури узгодження.

Будь укладений в письмовій або електронній формі Компанією договір або угоду повинні містити всю повноту умов і домовленостей, на яких полягають такий договір або угоду.

5.9.2.Перевірка Контрагентів

У відносинах зі своїми Контрагентами Компанія робить розумні заходи, спрямовані на запобігання будь-яким проявам корупції, як від імені, так і в інтересах Компанії. У зв'язку з цим, Компанія вимагає від своїх контрагентів безумовно дотримуватися застосовні антикорупційного законодавства та застосовних до них ЛНА, а також підтримувати культуру, яка не допускає будь-яке неетичну поведінку як за участю в закупівельних процедурах Компанії, так і при подальшому веденні бізнесу з Компанією. В Компанії розроблені та реалізуються процедури перевірки контрагентів.

5.9.3.Антикорупційне застереження

У цілях мінімізації ризику скоєння корупційних дій Контрагентом, Компанія має право ініціювати включення антикорупційної застереження (АКЗ) у укладаються за результатами перевірки контрагентів договори / угоди.



Взаємодія з Контрагентами здійснюється на договірній основі і з обов'язковою перевіркою відповідно до ЛНА Компанії.

5.10.Маркетинг

В Компанії заборонені маркетингові заходи .



Заборонено проводити маркетингові заходи з ціллю надання незаконного впливу.

5.11.Ведення бухгалтерського обліку

Всі фінансові операції, бухгалтерські проводки і записи повинні бути достовірно і з достатнім рівнем деталізації відображені в бухгалтерському обліку Компанії, задокументовані і доступні для перевірки.

В Компанії розроблені та впроваджені процедури внутрішнього фінансового контролю, що забезпечують:

- (1) здійснення фінансових операцій відповідно до загальної або спеціальної санкцією керівництва;
- (2) точність і повноту бухгалтерських записів, що дозволяють підготувати звітність відповідно до застосовних стандартів бухгалтерської (фінансової) звітності;
- (3) доступ до розпорядження активами тільки відповідно до загальної або спеціальної санкцією керівництва;
- (4) регулярну звірку записів бухгалтерського обліку про вартість та склад активів з фактичною вартістю і складом.

У Компанії призначені Працівники, на яких покладено відповідальність за підготовку та надання повної і достовірної бухгалтерської звітності у встановлені чинним законодавством терміни.



Недотримання або спроба недотримання процедур внутрішнього фінансового контролю, спотворення або фальсифікація бухгалтерської звітності Компанії заборонені

6. ПОВІДОМЛЕННЯ ПРО ПОРУШЕННЯ

6.1 Робітники, члени органів управління та інших органів Компанії, яким стало відомо або у яких є підстави вважати, що принципи або вимоги цієї Політики і може бути застосована антикорупційного законодавства порушуються, зобов'язані негайно повідомляти про це будь-яким з наступних способів:

- (1) Прямого керівнику або, в разі якщо повідомлення стосується дій прямого керівника, - керівника вищого рівня (в будь-якій формі);
- (2) Напрямком повідомлення на електронну пошту «Єдиної гарячої лінії»: hotline@smartdigital.com.ua;
- (3) комплаєнс менеджеру (в будь-якій формі)

Контрагенти можуть посилати повідомлення про порушення будь-яким із наступних способів :

- (1) на електронну пошту «Єдиної гарячої лінії »: hotline@smartdigital.com.ua;

6.2 Компанія забезпечує незалежне і всебічний розгляд всіх повідомлень про порушення вимог Політики відповідно до ЛНА.

6.3 Компанія забороняє будь-які форми переслідування (заходи впливу) щодо Осіб, на яких поширюється Політика, які сумлінно повідомили про порушення, сприяли в проведенні розслідувань, відмовилися брати участь в діяльності, що суперечить принципам або вимогам цієї Політики і Кодексу ділової поведінки та етики.

6.4 До будь-якої Особи, на яку поширюється Політика, і порушивши її вимоги, можуть бути застосовані заходи впливу аж до звільнення і (або) розірвання договорів відповідно до положень зазначених договорів та чинного законодавства

7 ВИКОНАННЯ ПОЛІТИКИ

Особи, на яких поширюється Політика, незалежно від займаної посади, несуть відповідальність за дотримання принципів і вимог Політики і може бути застосована антикорупційного законодавства, а також несуть відповідальність за неналежний контроль дій своїх підлеглих, які спричинили порушення Політики.

8 КОНСУЛЬТАЦІЇ

Для консультації з питань застосування Політики слід звертатися до комплаєнс менеджеру, в т.ч. на електронну адресу report@smartdigital.com.ua

9 НОРМАТИВНІ ПОСИЛАННЯ

Ця Політика розроблена на основі вимог і принципів українських і міжнародних нормативних документів, а також посібників і методологічних вказівок регуляторних органів.

Основні джерела:

Закон України від 25 14.10.2014 № 1700-VII «Про протидію корупції»

«Кримінальний кодекс України» № 2953-III від 17.01.2002

«Кодекс України про адміністративні правопорушення» від 05.04.2001 № 2342-III

Foreign Corrupt Practices Act 1977 (Закон США «Про боротьбу з корупцією за кордоном», прийнятий Конгресом США в 1977 р)

The Bribery Act 2010 року (Закон Великобританії «Про боротьбу з хабарництвом», прийнятий Парламентом Великобританії в 2010 р.)

US Federal Sentencing Guidelines Manual, §8B2.1. 2010

The Bribery Act 2010 Guidance, 2011

A Resource Guide to the US Foreign Corrupt Practices Act, 2020

Evaluation of Corporate Compliance Programs, U.S. Department of Justice

Criminal Division, 2020

Конвенція Організації економічного співробітництва і розвитку (ОЕСР) по боротьбі з підкупом іноземних посадових осіб при здійсненні міжнародних комерційних угод 1997 г.

Конвенція Організації Об'єднаних Націй проти корупції, 2003 р.

Конвенція про кримінальну відповідальність за корупцію, 1999 р.

При розробці Політики були також використані рекомендації та методологічні вказівки, що містяться в інструкціях профільних міжнародних організацій, а також кращі практики в області побудови функції комплаєнс.