

## **Instrukcja antykorupcyjna**

18 sierpnia 2023 r.

## Spis treści

1. Przeznaczenie.....	3
2. Zakres zastosowania.....	3
3. Ogólny zakaz korupcji .....	3
4. Darowizny .....	3
4.1 Definicja .....	3
4.2 Podstawowe zasady .....	4
5. Nepotyzm .....	4
5.1 Definicja .....	4
5.2 Co należy zrobić? .....	4
6. Drobne gratyfikacje .....	5
6.1 Definicja .....	5
6.2 Co należy zrobić? .....	5
6.3 Wyjątek: przyspieszone procedury zgodnie z oficjalnym cennikiem .....	5
7. Wydawanie państwowych certyfikatów, zezwoleń itd. ....	5
7.1 Definicja .....	5
7.2 Co należy zrobić? .....	6
8. Embarga .....	6
9. Uzyskanie dostępu do tajemnic handlowych lub produkcyjnych .....	6
10. Kontrola .....	6
11. Sankcje .....	6
12. Informacje .....	6
13. Wejście w życie .....	7

## 1. Przeznaczenie

Niniejsza instrukcja oparta jest na kodeksie postępowania grupy Arbonia. Uzupełniają ją następujące dodatkowe instrukcje antykorupcyjne:

- *Instrukcja dotycząca przyjmowania i wręczania prezentów, zaproszeń i innych korzyści (instrukcja dotycząca prezentów)*
- *Instrukcja dotycząca postępowania w przypadku nielegalnych prowizji*
- *Instrukcja dotycząca sponsoringu*
- *Instrukcja dotycząca pośredników, dystrybutorów i sprzedawców*

W połączeniu z wymienionymi powyżej instrukcjami, niniejsza instrukcja ma na celu uwrażliwienie pracowników grupy Arbonia (dalej „grupa Arbonia” lub „spółka podrzędna grupy Arbonia”) na kwestie związane z korupcją. Ponadto instrukcja ta powinna stanowić praktyczną pomoc w codziennym postępowaniu i zachowywaniu zgodności z przepisami.

Ze względu na lepszą czytelność poniższy tekst ujednolicono do formy męskiej. Tekst dotyczy oczywiście również form żeńskich podmiotu.

## 2. Zakres zastosowania

Niniejsza instrukcja ma zastosowanie do wszystkich pracowników grupy Arbonia.

## 3. Ogólny zakaz korupcji

Grupa Arbonia zobowiązuje się w swoim kodeksie postępowania do przestrzegania wszystkich przepisów i regulacji obowiązujących w poszczególnych krajach i nie toleruje żadnych nielegalnych lub wątpliwych etycznie działań.

Wszyscy pracownicy grupy Arbonia, w tym kadry kierownicze, a także zewnętrzni partnerzy biznesowi (np. dealerzy, dystrybutorzy, pośrednicy, agenci, maklerzy, dostawcy, zleceniobiorcy, partnerzy w ramach konsorcjów i podmiotów joint venture itd.), zobowiązani są do nieangażowania się w działania korupcyjne, niezależnie od tego, w którym kraju pracują i jakie obowiązują tam „lokalne zwyczaje”.

## 4. Darowizny

### 4.1 Definicja

Darowizny to dobrowolne wpłaty na rzecz instytucji pożytku publicznego lub partii politycznych.

Darowizny to istotna część odpowiedzialności społecznej, także poza sferą firmową, która jednocześnie przyciąga zwiększoną uwagę do przedsiębiorstwa.

Darowizny nie mogą jednak nigdy być proponowane lub dokonywane w zamian za wyświadczenie przysługi przez osoby pełniące funkcje publiczne.

## 4.2 Podstawowe zasady

- Darowizny nie mogą być dokonywane w nielegalnych lub wątpliwych celach;
- Darowizny muszą zawsze być przejrzyste i udokumentowane na piśmie (wraz z tożsamością odbiorcy, celem, wysokością wpłaty itd.);
- Wpłaty nie mogą być dokonywane na prywatne konta, zabronione są również płatności gotówką;
- Darowizny nie mogą powodować powstania relacji zależności między odbiorcą a darczyńcą, a także wpływać na decyzje podejmowane przez odbiorcę;
- Zasadniczo zabronione są wszelkie darowizny dla osób pełniących funkcje publiczne lub na inicjatywy/cele polityczne;
- Prezes zarządu koncernu może w wyjątkowych przypadkach i po rozważeniu wszystkich okoliczności zatwierdzić darowizny na rzecz partii politycznych. Taka decyzja musi jednak zostać wewnętrznie udokumentowana w przejrzysty sposób, a także wyraźnie wymieniona w corocznym raporcie dotyczącym Compliance.

## 5. Nepotyzm

### 5.1 Definicja

Przypadki nepotyzmu występują często w połączeniu z korupcją. W takich sytuacjach celem jest uzyskanie bezpodstawnych korzyści dla dobrych znajomych lub członków rodziny. W grupie Arbonia takie działania są zabronione.

#### Przykład A (zewnątrzny):

Prowadzisz negocjacje z partnerem biznesowym na temat przyznania ważnego kontraktu. Członek zarządu firmy, z którą negocjujesz, podchodzi do Ciebie w trakcie rozmów i proponuje, że „postara się”, aby kontrakt przypadł grupie Arbonia. W zamian oczekuje zaproponowania jego bratu stałego stanowiska w jednej ze spółek podrzędnych grupy Arbonia.

#### Przykład B (wewnętrzny):

Otrzymujesz zadanie zorganizowania przyjęcia świątecznego dla swojego działu. Podobnie jak co roku, także tym razem przyjęcie świąteczne odbędzie się w restauracji Twojej siostry. Nie zdarzyło Ci się wcześniej podejmować prób uzyskania porównawczych ofert od innych restauracji.

### 5.2 Co należy zrobić?

#### Przykład A (zewnątrzny):

- Kategorycznie odrzuć ofertę;
- Zanotuj imię i nazwisko pracownika firmy partnera biznesowego;
- Skontaktuj się ze swoim przełożonym i udokumentuj na piśmie treść rozmowy;
- Nie rozmawiaj więcej z tym pracownikiem firmy partnera biznesowego, podtrzymując kontakty za pośrednictwem innych pracowników tej firmy.

#### Przykład B (wewnętrzny):

- Uzyskaj oferty porównawcze od innych restauracji;
- W przejrzysty sposób (tzn. ujawniając konflikt interesów) omów oferty porównawcze ze swoimi przełożonymi;
- Wybierz ofertę o najlepszym stosunku ceny do jakości.

## 6. Drobne gratyfikacje

### 6.1 Definicja

Drobne gratyfikacje (z ang. „facilitation payments” lub „grease money”) to niewielkie łapówki mające na celu przyspieszenie procesów biurokratycznych. W niektórych krajach urzędnicy publiczni mogą oczekiwać zapłaty za wykonanie lub przyspieszenie procedur urzędowych, do których dostęp jest gwarantowany przez prawo bez podstawy ustawowej do żądania takich opłat. W grupie Arbonia obowiązuje zakaz dokonywania takich płatności. Jeśli w indywidualnych przypadkach nie jest możliwe rozwiązanie problemu, należy bezzwłocznie skontaktować się z przełożonym i uzgodnić dalsze postępowanie z kierownikiem działu Compliance.

#### Przykład:

Bez dodatkowej opłaty w wysokości 2000 EUR urzędnik celny odmawia dokonania odprawy celnej przewożonego towaru pomimo tego, że legalny przywóz danego towaru jest w pełni udokumentowany, a towar jest pilnie potrzebny przed odbiorem budowanego właśnie budynku.

### 6.2 Co należy zrobić?

- Kategorycznie odrzucić propozycję „załatwienia sprawy” i zadeklaruj, że żadne płatności (w gotówce) nie zostaną dokonane;
- Zanotuj imię i nazwisko urzędnika;
- Zwróć się do przełożonego urzędnika i podkreśl, że polityka grupy Arbonia nie zezwala na takie działania, oraz że zachowanie to może stanowić naruszenie przepisów prawa karnego;
- Poinformuj swojego przełożonego i udokumentuj incydent na piśmie.

### 6.3 Wyjątek: przyspieszone procedury zgodnie z oficjalnym cennikiem

Cenniki urzędów publicznych oferują często przyspieszone procedury za dodatkową opłatą. Tego typu cenniki są dozwolone przez prawo, a wpłaty dokonywane są wyłącznie po otrzymaniu prawidłowej faktury lub pokwitowania (w przypadku płatności gotówką). W takich przypadkach poproś o okazanie oficjalnego cennika opłat.

## 7. Wydawanie państwowych certyfikatów, zezwoleń itd.

### 7.1 Definicja

W wielu przypadkach podstawą wprowadzenia produktu na rynek lub rozpoczęcia działalności biznesowej jest odpowiedni certyfikat wydawany przez publiczny instytut badawczy właściwy dla danej lokalizacji.

#### Przykład:

Spółka podrzędna grupy Arbonia chce wprowadzić nową linię produktów na zagraniczny rynek. Aby było to możliwe, produkty muszą uzyskać certyfikat lokalnego instytutu badawczego. Podczas badania odpowiedzialny kontroler odmawia wydania certyfikatu, uzasadniając decyzję drobnymi wadami produktu. W rozmowie daje jednak do zrozumienia, że certyfikat można otrzymać poza kanałami biurokratycznymi w zamian za wniesienie opłaty w gotówce lub zorganizowanie luksusowej wycieczki.

## 7.2 Co należy zrobić?

Ponieważ instytuty badawcze w większości przypadków są instytucjami państwowymi lub prywatnymi przedsiębiorstwami działającymi na rzecz państwa, w kontaktach z nimi należy zawsze stosować wytyczne z instrukcji dotyczącej prezentów na temat postępowania z osobami pełniącymi funkcje publiczne. Należy podjąć następujące kroki:

- Kategorycznie odrzuć ofertę „rozwiązania problemu”;
- Wyraźnie podkreśl, że opłaty będą dokonywane wyłącznie na podstawie pisemnej faktury lub pokwitowania, jeżeli są wyszczególnione w oficjalnym cenniku;
- Zanotuj imię i nazwisko kontrolera;
- Skontaktuj się ze swoim przełożonym i udokumentuj na piśmie treść rozmowy;
- Upewnij się, że procedura badawcza jest przeprowadzana prawidłowo (np. przy obowiązkowej obecności wszystkich stron).

## 8. Embarga

Kompetentny członek zarządu grupy czuwa nad tym, aby kraje, z którymi firma prowadzi eksport i import, były regularnie weryfikowane pod kątem nałożonych embarg handlowych lub innych istotnych ograniczeń handlu. Jeżeli kraj, w którym Arbonia ma przedstawicielstwo lub istotne relacje biznesowe, zostanie objęty embargiem, kompetentny członek zarządu dopilnuje natychmiastowego wdrożenia środków wymaganych w danym przypadku.

## 9. Uzyskanie dostępu do tajemnic handlowych lub produkcyjnych

W przypadku uzyskania dostępu do tajemnic handlowych lub produkcyjnych innego przedsiębiorstwa (tzn. informacji istotnych dla działalności handlowej lub procesu produkcyjnego, które nie są jawne ani publicznie dostępne, i których poufność leży w uzasadnionym interesie danej firmy) w jakikolwiek sposób, bezpośrednio lub pośrednio, z inicjatywy strony ujawniającej lub otrzymującej oraz w celu wykorzystania komercyjnego, należy bezzwłocznie odesłać je do nadawcy i kategorycznie odrzucić przyjęcie ich do wiadomości.

## 10. Kontrola

Kontrola dotrzymania ustaleń niniejszej instrukcji ma postać audytu wewnętrznego.

## 11. Sankcje

Nieprzestrzeganie niniejszych postanowień może wiązać się z konsekwencjami wynikającymi z prawa pracy, prawa cywilnego i/lub prawa karnego.

## 12. Informacje

Informacji związanych z niniejszą instrukcją antykorupcyjną udziela kierownik działu Compliance.

## 13. Wejście w życie

Niniejsza instrukcja wchodzi w życie od 18 sierpnia 2023 r. i zastępuje instrukcję antykorupcyjną z dnia 4 grudnia 2014 r.

Arbon, 18 sierpnia 2023 r.



Alexander von Witzleben  
Przewodniczący rady nadzorczej



Andrea Wickart  
Kierownik działu Compliance/sekretarz generalny