



Skupina / Právne

**Protiúplatkárské a
protikorupčné zásady**

The Power of Less®

www.dssmith.com

| Číslo dokumentu | Číslo verzie | Vlastník | Dátum schválenia | Strana |
|-----------------|--------------|-----------|------------------|--------|
| | 2 | Iain Simm | | 2 |

Vyhlásenie k protiúplatkárske a protikorupčným zásadám



Tieto zásady boli vypracované na to, aby vám pomohli pochopiť a dodržiavať pravidlá boja proti úplatkárstvu a inému korupčnému konaniu, ktoré sa platia pre skupinu DS Smith Group, jej zamestnancov a tretie strany.

Spoločnosť DS Smith sa snaží vykonávať svoju činnosť v súlade s najvyššími etickými normami a netoleruje žiadnu formu korupcie v žiadnej časti svojho podnikania.

DS Smith sa zaväzuje dodržiavať platné protikorupčné zákony vo všetkých krajinách, v ktorých pôsobí, a zabezpečiť, aby príležitosti na korupciu a úplatkárstvo boli obmedzené na

najnižšiu možnú úroveň rizika.

Očakávam, že všetci zamestnanci a tretie strany budú vždy konať čestne a poctivo v súlade s hodnotami DS Smith. Dodržiavanie týchto zásad je základnou požiadavkou pre všetkých zamestnancov a tretie strany, pričom nedodržanie sa bude považovať za disciplinárnu záležitosť a môže viesť k prepusteniu alebo ukončeniu pôsobenia zamestnanca alebo tretej strany v skupine DS Smith Group.

Tento dokument spolu s *Rámcovými zásadami dodržiavania protiúplatkárske, protikorupčné a protimonopolných predpisov* stanovuje zásady kontroly skutočnej a údajnej korupcie a úplatkárstva v rámci spoločnosti DS Smith a procesy, ktoré sa majú dodržiavať v prípade zistenia skutočného alebo údajného prípadu korupcie alebo úplatkárstva.

Tento dokument je tiež doplnený Zásadami DS Smith pre obchodných zástupcov a Zásadami DS týkajúcimi sa darov a pohostenia. Tieto dokumenty uvádzajú podrobnejšie informácie o týchto dvoch špecifických rizikových oblastiach a požiadavkách na dodržiavanie pravidiel.

Ak sa dozviete o akýchkoľvek okolnostiach, ktoré sú alebo môžu byť v rozpore s týmito zásadami, okamžite ich nahláste:

- zaslaním podrobných informácií cez zabezpečené webové sídlo DS Smith Speak Up!: <https://dssmith.integrityline.org/>
- telefonicky cez 24-hodinovú horúcu linku dôvery „Speak Up!“. Telefónne čísla platné vo vašej krajine sú uvedené v časti Zásady „Speak Up!“
- e-mailom generálnemu právnickému poradcovi Skupiny a tajomníkovi spoločnosti (AskCoSec@dssmith.com); or
- kontaktovaním príslušnej kontaktnej osoby v právnom tíme alebo odoslaním e-mailu na adresu Legal@dssmith.com.

Všetky nahlásené prípady skutočného alebo údajného úplatkárstva alebo korupcie budú bezodkladne a dôkladne prešetrené.



Pozorne si prečítajte tieto zásady a uistite sa, že vy a všetci zamestnanci a tretie strany, ktoré sa vám zodpovedajú, sú oboznámení s ich obsahom.

Ak máte ďalšie otázky, obráťte sa na právny tím.

Miles Roberts

Generálny riaditeľ Skupiny

November 2021

1. Vymedzenie pojmov

Pojmy s začínajúce veľkými písmenami použité v týchto zásadách majú tento význam:

Úplatok/úplatkárstvo:

- ponúkanie, prísľub alebo dávanie čohokoľvek hodnotného alebo povoľovanie takéhoto konania, nevhodné ovplyvňovanie inej osoby s cieľom získať alebo udržať si obchodno-podnikateľskú výhodu alebo zamedzenie alebo obmedzenie nevýhody pre DS Smith Group alebo fyzickú osobu; alebo
- žiadanie alebo prijatie čohokoľvek hodnotného ako odmeny alebo podnet k nesprávne konaniu vo vzťahu k zadávaniu zákazky skupinou DS Smith Group.

Medzi úplatky môžu patriť peniaze, dary, pohostenie, hradenie výdavkov, vzájomné služby, príspevky na politickú alebo charitatívnu činnosť, ponuka zamestnania alebo akékoľvek priame alebo nepriame výhody alebo protihodnoty.

Korupcia: Opisuje akékoľvek nečestné konanie. Môže ísť o poskytovanie alebo prijímanie úplatkov, ale aj akékoľvek podvodné konanie, prípadne konanie, ktoré stavia vaše záujmy do konfliktu so záujmami DS Smith, počas trvania zamestnaneckého pomeru alebo spolupráce so skupinou DS Smith Group alebo počas spojenia so skupinou DS Smith Group.

Zamestnanci: Všetky fyzické osoby pracujúce na všetkých úrovniach a stupňoch riadenia vrátane vrcholových manažérov, funkcionárov, riaditeľov, zamestnancov (či už na dobu neurčitú, určitú alebo dočasne zamestnaných), dodávatelia – fyzické osoby/fyzické osoby poskytované zmluvnými partnermi, stážisti, dočasne preradení zamestnanci, príležitostní pracovníci a agentúrni zamestnanci, dobrovoľníci, praktikanti, sponzori alebo akákoľvek iná osoba spojená so skupinou DS Smith Group alebo ktoroukoľvek z jej dcérskych spoločností alebo ich zamestnancami, bez ohľadu na to, kde sa nachádzajú.

Úplatok za rýchle vybavenie alebo uľahčenie: Malé platby zahraničným verejným činiteľom za vybavenie bežných, nediskrečných štátnych úkonov, ako sú:

- spracovanie licencií, povolení alebo iných úradných dokumentov, na ktoré má žiadateľ nárok;
- vybavenie dokladov v rámci štátnej správy, ako sú víza a pracovné príkazy, a
- poskytovanie požadovaných služieb, ako je policajná ochrana a vyzdvihnutie a doručenie pošty.

Zahraníční verejní činitelia: Úradníci akéhokoľvek ministerstva alebo štátneho orgánu; úradníci akejkoľvek verejnej medzinárodnej organizácie (napr. Organizácie Spojených národov); politické strany a vedúci predstavitelia strán; kandidáti na verejnú funkciu;

riadiaci pracovníci a zamestnanci štátnych alebo štátom riadených orgánov a spoločností (napríklad lekár v štátom riadenej nemocnici); akákoľvek osoba konajúca v mene takýchto úradníkov/predstavitel'ov; fyzická osoba s postavením v zákonodarnej, správnej alebo súdnej zložke moci.

Tretia strana/strany Zástupcovia, agenti, sprostredkovatelia, makléri, partneri, konzultanti, zhotovitelia, dodávatelia, spoločníci v podniku a iní zástupcovia poskytujúci služby v prospech skupiny DS Smith Group alebo ktorejkoľvek z jej dcérskych spoločností, bez ohľadu na to, kde sa nachádzajú.

2. Na koho sa tieto zásady vzťahujú?

- 2.1. Tieto zásady sa vzťahujú na všetky prevádzky skupiny DS Smith Group na celom svete a na všetkých zamestnancov a tretie strany skupiny DS Smith Group bez ohľadu na to, kde sa nachádzajú.
- 2.2. Zamestnanci a tretie strany sú povinní oboznámiť sa s platnými zákonmi v každej jurisdikcii, v ktorej vykonávajú obchodno-podnikateľskú činnosť v mene skupiny DS Smith Group.

3. Kto zodpovedá za tieto Zásady?

- 3.1. Predstavenstvo DS Smith nesie celkovú zodpovednosť za tieto Zásady a za zabezpečenie toho, aby skupina DS Smith Group vždy dodržiavala svoje právne a etické povinnosti s ohľadom na platné právne predpisy týkajúce sa boja proti úplatkárstvu a korupcii.
- 3.2. Generálny právny poradca Skupiny a tajomník spoločnosti majú primárnu a každodennú zodpovednosť za implementáciu týchto zásad, monitorovanie ich uplatňovania a účinnosti, riešenie akýchkoľvek otázok týkajúcich sa týchto zásad a monitorovanie systémov a postupov vnútornej kontroly s cieľom zabezpečiť, aby boli účinné v boji proti úplatkárstvu a korupcii.
- 3.3. Vedenie spoločnosti DS Smith na všetkých úrovniach je zodpovedné za zabezpečenie toho, aby ich podriadení zamestnanci, pochopili a dodržiavali tieto Zásady a absolvovali školenie organizované právnym tímom v súvislosti s týmito Zásadami.

4. Prístup nulovej tolerancie k úplatkárstvu a korupcii

Spoločnosť DS Smith zaujíma prístup nulovej tolerancie voči úplatkárstvu a korupcii.

Zamestnanci a tretie strany nesmú:

- platiť alebo prijímať úplatky akejkoľvek osobe alebo od akejkoľvek osoby vrátane zahraničných verejných činiteľov
- podieľať sa na akejkoľvek forme úplatkárstva alebo korupcie

- 4.1. Spoločnosť DS Smith Group (konajúca prostredníctvom svojich zamestnancov a tretích strán) nebude

priamo ani nepriamo platiť ani prijímať žiadne úplatky. Neexistuje žiadna stanovená medzná suma peňazí, ktorá by spĺňala definíciu úplatku, pričom skutok podplácania nemusí byť úspešne dokonaný na to, aby bol považovaný za korupciu, pretože už len jeho prísľub alebo ponúknutie stačí na to, aby napíňal skutkovú podstatu trestného činu. Táto zásada platí pre celú skupinu DS Smith Group na celom svete.

- 4.2. Skupina DS Smith Group nebude tolerovať, aby sa jej Zamestnanci a/alebo Tretie strany podieľali na akejkoľvek úrovni korupcie alebo úplatkárstva. Všetky nahlásené prípady skutočného alebo údajného úplatkárstva alebo korupcie budú bezodkladne a dôkladne prešetrené a náležitým spôsobom riešené.
- 4.3. Skupina DS Smith Group, jej Zamestnanci a Tretie strany nesmú priamo ani nepriamo ponúkať, sľubovať, platiť ani schvaľovať úplatok žiadnemu zahraničnému verejnému činiteľovi s úmyslom ovplyvniť ho ako zahraničného verejného činiteľa bez ohľadu na to, či by prijatie úplatku v rámci zahraničnej jurisdikcie bolo alebo nebolo pre daného verejného činiteľa trestným činom.
- 4.4. Zamestnanci a Tretie strany sú povinní upozorniť na okolnosti, pri ktorých sa domnievajú, že došlo, môže dochádzať alebo mohlo dôjsť k nevhodnému konaniu iných Zamestnancov alebo Tretích strán (vrátane externých kontaktov skupiny DS Smith Group) podľa týchto Zásad. Všetky záležitosti sa budú riešiť dôverne a prísne v súlade s podmienkami zákona o zverejňovaní vo verejnom záujme z roku 1998 (platného len v Spojenom kráľovstve), ktorý chráni legitímne osobné záujmy zamestnancov a pracovníkov, a iných podobných platných zákonov v jurisdikciách, kde pôsobí skupina DS Smith Group.
- 4.5. Niektoré varovné signály úplatkárstva a korupcie sú uvedené v **Prílohe 1**.

5. Úplatok za rýchle vybavenie alebo uláhčenie

Skupina DS Smith zakazuje platby za „vybavenie“

- 5.1. Spoločnosť DS Smith Group zakazuje a uplatňuje prístup nulovej tolerancie voči platbám za rýchle vybavenie a uláhčenie, pretože sú formou úplatkárstva a korupcie. Takéto platby sú tiež zakázané zákonom v mnohých jurisdikciách vrátane Spojeného kráľovstva.
- 5.2. Ak máte akékoľvek otázky alebo obavy týkajúce sa toho, či platba môže predstavovať platbu za uláhčenie alebo rýchle vybavenie, mali by ste sa obrátiť so žiadosťou o radu na právny tím.

6. Spolupráca s tretími stranami

Spoločnosť DS Smith môže zodpovedať za korupčné konanie s ňou súvisiacich tretích strán. Pri spolupráci s tretími stranami buďte vždy obozretní a vykonajte hĺbkovú preverku (due diligence).

- 6.1. Skupina DS Smith Group môže zodpovedať za „nepriame“ platby uskutočnené alebo ponúknuté treťou stranou akémukoľvek subjektu alebo osobe v jej mene.
- 6.2. Náš prístup nulovej tolerancie voči úplatkárstvu a korupcii musí byť oznámený všetkým tretím stranám na začiatku nášho obchodného vzťahu s týmito tretími stranami a prípadne aj potom.
- 6.3. Pri spolupráci s treťou stranou je nevyhnutné, aby sa vykonala primeraná náležitá hĺbková preverka (due diligence) pozadia a reputácie Tretej strany a aby boli chápané všetky potenciálne riziká úplatkárstva a korupcie.
- 6.4. Náležitá hĺbková preverka (due diligence) by mala prinajmenšom zahŕňať preskúmanie internetových a verejne dostupných zdrojov a prípadne prieskum vykonaný nezávislou vyšetrovacou agentúrou. Ak je to možné, proces hĺbkového preverovania (due diligence) by mal zahŕňať aj osobné stretnutie s navrhovanou Treťou stranou.
- 6.5. Podľa skupiny DS Smith Group si pred vstupom do akéhokoľvek obchodného vzťahu, transakcie alebo projektu (ktorý na vylúčenie pochybností zahŕňa tretie strany, spoločné podniky alebo akvizíciu spoločnosti) vyžadujú vykonanie hĺbkovej preverky (due diligence) a posúdenia rizika najmä nasledujúce oblasti:
 - a) posúdenie rizika podvodu, úplatkárstva a korupcie v súvislosti s krajinou, v ktorej sa má vykonávať obchodno-podnikateľská činnosť;
 - b) preskúmanie potenciálnych obchodných partnerov Tretej strany;
 - c) preskúmanie vhodnosti Tretej strany na spoluprácu a okolností, za ktorých bola Tretia strana vybraná;
 - d) preskúmanie platobných podmienok a dojednaní pre Tretiu stranu; a

- e) preskúmanie navrhovaného projektu alebo obchodnej transakcie s cieľom určiť, pokiaľ možno, riziko korupcie alebo úplatkárstva.

Pozor na potenciálne
„varovné signály“

6.6. Medzi „varovné signály“, na ktoré treba dávať pozor ako na ukazovatele možného porušovania protiúplatkárskych alebo protikorupčných zákonov pri jednaní s Tretími stranami, patria nasledujúce:

- a) zahraničný verejný činiteľ odporúča, aby DS Smith Group najala konkrétnu tretiu stranu;
- b) navrhovaná odmena Tretej strany najatej skupinou DS Smith Group je neprimerane vysoká v porovnaní s trhovými cenovými reláciami bez primeraného zdôvodnenia, prípadne sa zdá, že neboli vykonané žiadne alebo len mimoriadne obmedzené služby;
- c) Tretia strana najatá skupinou DS Smith Group vyžaduje, aby platby:
- i. boli uhradené v zahraničí;
 - ii. boli uhradené inej osobe než Tretej strane;
 - iii. boli rozdelené medzi viaceré účty alebo
 - iv. boli poukázané na účet v inej krajine, ako je krajina, v ktorej sa má sídlo Tretia strana alebo v ktorej sa má vykonávať obchodno-podnikateľská činnosť;
- alebo sa navrhujú akékoľvek iné nezvyčajné finančné dojednania.
- d) Tretia strana, ktorú chce skupina DS Smith Group najať, nemá dostatočnú odbornú spôsobilosť alebo zamestnancov na vykonávanie očakávaných služieb;
- e) Tretia strana sa vo veľkej miere spolieha na politické alebo vládne kontakty a nie na technické schopnosti alebo investovaný čas;
- f) pri kontrole referencií zistíte, že Tretia strana má zlú povesť alebo nie je v danom odvetví známa;
- g) Tretia strana, ktorú chce skupina DS Smith Group najať, nesúhlasí s podmienkami vyžadujúcimi dodržiavanie protiúplatkárskych alebo protikorupčných zákonov;

- h) Štát, v ktorom skupina DS Smith Group podniká alebo chce podnikáť, je miesto s vysokým rizikom korupcie alebo
 - i) tá istá Tretia strana je opakovane využívaná na obchodno-podnikateľskú činnosť bez primeraného odôvodnenia jej výberu.
- 6.7. Je nutné upozorniť na skutočnosť, že tento zoznam nie je vyčerpávajúci a existujú aj iné prípady, ktoré môžu signalizovať možné porušenia protiúplatkárskych alebo protikorupčných zákonov. Ďalšie „varovné signály“ sú uvedené v **Prílohe 1**.
- 6.8. Ak sú identifikované takéto varovné signály, ich existencia by mala byť okamžite oznámená právnomu tímu, ktorý poradí, aké opatrenia je potrebné prijať.

Dodávatelia musia súhlasiť s našimi
Globálnymi štandardmi pre dodávateľov, ktoré
obsahujú povinnosti týkajúce sa boja proti
úplatkárstvu a korupcii.

Obchodní zástupcovia podliehajú ďalším
špecifickým požiadavkám stanoveným v
Zásadách pre obchodných zástupcov.

- 6.9. Pokiaľ sa s právnym tímom nedohodnete inak, musíte zabezpečiť, aby všetci dodávatelia skupiny DS Smith Group súhlasili s Globálnymi štandardmi pre dodávateľov DS Smith, ktoré obsahujú povinnosti týkajúce sa boja proti úplatkárstvu a korupcii ešte pred tým, ako začnú akúkoľvek prácu pre DS Smith.
- 6.10. Obchodní zástupcovia podliehajú osobitným požiadavkám na hĺbkovú previerku (due diligence), monitorovanie a dokumentáciu, ktoré sú stanovené v Zásadách pre obchodných zástupcov. Ak máte v úmysle najatť obchodného zástupcu alebo ak máte existujúceho obchodného zástupcu, musíte dodržiavať podmienky Zásad pre obchodných zástupcov. V niektorých krajinách je používanie sprostredkovateľov zakázané zákonom z dôvodu rizika korupcie.
- 6.11. Konzultanti tiež podliehajú dodatočným požiadavkám. Ak máte v úmysle najatť konzultanta, musíte dodržiavať Pravidlá spoločnosti DS Smith pre spoluprácu s konzultantmi.
- 6.12. Pred začatím spolupráce s inými Tretími stranami sa poradte s právnym tímom, pretože môže byť vhodné, aby sa takéto Tretie strany podpisom zaviazali plniť povinnosti v boji proti úplatkárstvu a korupcii.

7. Dary a pohostenie

Zamestnanci musia dodržiavať naše Zásady týkajúce sa darov a pohostenia

- 7.1. Skupina DS Smith Group uznáva, že odovzdávanie a prijímanie darov môže byť súčasťou budovania normálnych obchodno-podnikateľských vzťahov. V rôznych geografických oblastiach sa tieto praktiky môžu značne líšiť, často v závislosti od miestnych právnych predpisov a osobitných zvyklostí. Dary a pohostenie však môžu v niektorých prípadoch vytvárať nevhodné ovplyvňovanie a konflikt záujmov. V niektorých situáciách môžu byť považované za úplatky, ktoré by mohli poškodiť dobré meno skupiny DS Smith Group či dokonca porušiť zákon.
- 7.2. Politika spoločnosti DS Smith týkajúca sa dávania alebo prijímania darov a pohostenia, a to aj vo vzťahu k zahraničným verejným činiteľom, je stanovená v samostatných Zásadách týkajúcich sa darov a pohostenia.

8. Príspevky na politickú činnosť

Spoločnosť DS Smith neposkytuje príspevky na politickú činnosť ani sa nezapája do politických aktivít

- 8.1. Skupina DS Smith nebude poskytovať žiadne politické dary, ani sa zúčastňovať na politických aktivitách v žiadnej jurisdikcii. Skupina DS Smith však môže vládam predkladať vyhlásenia o záležitostiach ovplyvňujúcich oprávnené záujmy Skupiny.
- 8.2. Takáto politika neobmedzuje možnosti Zamestnancov poskytovať príspevky na politickú činnosť alebo zúčastňovať sa na politických aktivitách ako fyzické osoby, pričom Zamestnanci nesmú naznačovať, že pri tom zastupujú skupinu DS Smith Group.

9. Príspevky na charitatívnu činnosť

Príspevky na charitatívnu činnosť musia byť schválené v súlade so Zoznamom SODA a nesmú byť určené na nevhodný účel

- 9.1 Všetky charitatívne príspevky skupiny DS Smith Group, či už poskytnuté priamo alebo nepriamo, musia byť v súlade s platnými zákonmi, musia byť zverejniteľné a nesmú byť poskytnuté s cieľom nevhodne ovplyvniť prijímateľa, ani odplatom za akúkoľvek obchodno-podnikateľskú výhodu. Pred odovzdaním akéhokoľvek príspevku na charitatívnu činnosť je potrebné získať predchádzajúce povolenie v súlade s platným Zoznamom delegovaných orgánov DS Smith (Schedule of Delegated Authorities, SODA).

9.2. Takáto politika neobmedzuje možnosti Zamestnancov poskytovať príspevky na charitatívnu činnosť ako fyzické osoby, pričom Zamestnanci nesmú naznačovať, že pri tom zastupujú skupinu DS Smith Group.

10. Vedenie evidencie

Platby uskutočnené alebo prijaté skupinou DS Smith Group musia byť presne zaznamenané a musia byť v súlade so Zoznamom SODA vedeným Skupinou

10.1 Informácie týkajúce sa všetkých platieb uskutočnených alebo prijatých skupinou DS Smith Group musia byť presne zaznamenané v účtovnej evidencii skupiny DS Smith Group.

10.2 Všetky platby a iné finančné transakcie musia byť schválené vedením v súlade s platným Zoznamom delegovaných orgánov DS Smith (SODA).

10.3 Nezverejnené alebo nezaznamenané fondy sa nesmú zriadiť na žiadne účely.

10.4 Finančné prostriedky skupiny DS Smith Group nesmú byť poukázané na žiadny osobný alebo nepodnikový účet.

11. Ochrana zamestnancov, ktorí nahlasujú úplatkárstvo alebo korupciu

11.1. Zamestnanci, ktorí odmietajú prijať alebo ponúknuť úplatok alebo sa podieľať na korupcii, alebo ktorí vyjadria obavy alebo nahlásia protiprávne konanie inej osoby, sa niekedy obávajú možných dôsledkov. Presadzujeme otvorenosť a podporíme každého, kto v dobrej viere vyjadří nefalšované obavy podľa týchto Zásad, a to aj keď sa ukáže, že sa mýlil.

11.2. Zaviazali sme sa zabezpečiť, aby nikto nebol vystavený zlému zaobchádzaniu z dôvodu odmietnutia účasti na úplatkárstve alebo korupcii, alebo z dôvodu, že v dobrej viere oznámil svoje podozrenie, že došlo k skutočnému alebo potenciálnemu podplácaniu alebo inému trestnému činu korupcie, prípadne že k nemu môže dôjsť v budúcnosti. Medzi príklady zlého zaobchádzania patrí prepustenie, disciplinárne konanie, hrozby alebo iné nepriaznivé zaobchádzanie v súvislosti s vyjadrením pripomienky. Ak sa domnievate, že ste boli vystavení takémuto zaobchádzaniu, vec môžete nahlásiť svojmu bežnému kontaktu personálneho oddelenia s využitím postupu podľa miestnych zásad podávania podnetov alebo riaditeľovi oddelenia ľudských zdrojov Skupiny alebo na základe Zásad oznamovania "Speak Up!".

12. Postihy, presadzovanie a tresty za nedodržiavanie

Odporúčame vám, aby ste čo najskôr vyjadrili obavy u ktoréhokoľvek člena právneho tímu v súvislosti s akýmkoľvek problémom alebo podozrením z úplatkárstva alebo korupcie.

- 12.1. Skupina DS Smith Group berie korupciu a úplatkárstvo veľmi vážne. Skupina DS Smith Group po prešetrení prijme právne a/alebo disciplinárne opatrenia vo všetkých prípadoch, v ktorých to pokladá za vhodné.
- 12.2. Porušenie týchto Zásad Zamestnancom môže mať za následok náležité disciplinárne konanie, a to aj vrátane ukončenia pracovného pomeru alebo ukončenia spolupráce. Ak je prípad postúpený polícii, skupina DS Smith Group bude v plnej miere spolupracovať v rámci policajného vyšetrovania, ktoré môže viesť k trestnému stíhaniu páchatel'a (páchatel'ov).
- 12.3 Postihy za nedodržiavanie protiúplatkárskeho a protikorupčného zákonu môžu zahŕňať občianskoprávne aj trestnoprávne sankcie pre DS Smith Group, ako aj pre osobu a/alebo Tretiu stranu, o ktorej sa zistí, že spáchala daný trestný čin. Jednotlivé trestné postihy sa budú v jednotlivých jurisdikciách líšiť, pričom zahŕňajú pokuty s neobmedzenou výškou (ktoré skupina DS Smith Group nezaplatí v mene žiadnej fyzickej osoby ani Tretej strany) a odňatie slobody až na dobu desiatich rokov.
- 12.4. Ak máte podozrenie na akékoľvek skutočné alebo potenciálne porušenie týchto Zásad, pozrite si Zásady „Speak Up!“.

13. Školenie

- 13.1 Skupina DS Smith Group bude pravidelne poskytovať online poprípade osobné školenia o rizikách spojených s účasťou na úplatkárstve a korupcii a o požiadavkách týchto Zásad (**Školenie k protiúplatkárskeho a protikorupčného zákonu**) príslušným Zamestnancom identifikovaným právnym tímom.
- 13.2 Všetci línioví manažéri skupiny DS Smith Group zodpovedajú za zabezpečenie toho, aby ich priami podriadení, ktorí boli požiadaní o absolvovanie Školenia k protiúplatkárskeho a protikorupčného zákonu, toto školenie absolvovali, pričom môžu byť pravidelne požiadaní o to, aby túto skutočnosť potvrdili právnemu tímu. Ak sa línioví manažéri domnievajú, že je potrebné ďalšie školenie pre ktoréhokoľvek z ich priamych podriadení alebo v ich podnikoch, majú sa obrátiť na právny tím.
- 13.3 Potvrdenie dodržiavania týchto Zásadami sa vyžaduje aj v rámci dvojročného procesu



certifikácie politiky Skupiny, ktorý sa vzťahuje na manažment a zamestnancov, ktorí komunikujú určitým zákazníkom a dodávateľom, identifikovaných právnym tímom. Tento proces je podrobnejšie opísaný v Rámcových zásadách dodržiavanie predpisov – Protiúplatkárske, protikorupčné a protimonopolné zásady.

14. Preskúmanie

Skupina DS Smith bude tieto Zásady pravidelne prehodnocovať a podľa potreby ich revidovať, a to aj vzhľadom na akékoľvek zmeny v platných právnych predpisoch.

15. Otázky a ďalšie informácie

15.1. V **Prílohe 2** uvádzame niektoré často kladené otázky, ktoré vám môžu pomôcť.

15.2. Ak máte akékoľvek ďalšie otázky alebo potrebujete ďalšie informácie o niektorom aspekte týchto

Zásad, obráťte sa na nasledujúce osoby:

- Generálny právny poradca skupiny a tajomník spoločnosti, ktorý bol vymenovaný za referenta boja proti úplatkárstvu a korupcii a má celkovú zodpovednosť za veci týkajúce sa korupcie a úplatkárstva vo riadiacom tíme a ktorý môže tiež poskytnúť zákony upravujúce boj proti korupcii a úplatkárstvu; alebo
- Právny tím.

Hlavné súvisiace dokumenty

| Ref. číslo | Názov |
|------------|---|
| | Zásady Speak Up! |
| | Zásady týkajúce sa darov a pohostenia |
| | Zásady pre obchodných zástupcov |
| | Rámcové zásady dodržiavanie predpisov – Protiúplatkárske, protikorupčné a protimonopolné zásady |
| | Globálne dodávateľské štandardy DS Smith |
| | Pravidlá pre spoluprácu s konzultantmi |



Evidencia zmien dokumentu

| Verzia: | Dátum: | Opis zmeny: | Autor: | Schválil/-a: |
|---------|------------------|--|-------------|--------------|
| V1 | august 2017 | Prvá verzia | Jeremy Aron | Iain Simm |
| V2 | november 2021 | Zmeny a doplnenia vykonané po preskúmaní právnym oddelením a oddelením vnútorného auditu | Wendy Ko | Iain Simm |
| | | | | |

Príloha 1 – Potenciálne varovné signály, ktoré môžu naznačovať úplatkárstvo a/alebo korupciu

Nižšie je uvedený zoznam možných varovných signálov, ktoré sa môžu vyskytnúť pri vykonávaní práce pre našu spoločnosť a ktoré môžu vzbudzovať obavy podľa rôznych protikorupčných a protikorupčných zákonov. Zoznam nie je mienený ako vyčerpávajúci a slúži len na názorné účely.

Ak sa pri práci pre našu spoločnosť stretnete s niektorým z nasledujúcich rizikových scenárov/varovných signálov, musíte to nahlásiť buď na základe zásad pre oznamovanie „Speak Up!“ alebo generálnemu právnickému poradcovi Skupiny a tajomníkovi spoločnosti, prípadne právnickému tímu:

- a) dozviete sa, že tretia strana vykonáva alebo bola obvinená z vykonávania nekalých obchodných praktík;
- b) dozviete sa, že tretia strana má povest' dávania úplatkov alebo sa dožaduje úplatkov, alebo sú známe jej „zvláštne vzťahy“ so zahraničnými štátnymi predstaviteľmi;
- c) tretia strana trvá na prijatí provízie alebo odmeny ešte pred tým, ako sa zaviazne podpísať s nami zmluvu alebo pre nás plní funkciu alebo proces v rámci štátnej moci;
- d) tretia strana požiada o platbu v hotovosti a/alebo odmietne podpísať formálnu dohodu o provízii alebo odmene alebo poskytnúť faktúru alebo doklad o úhrade platby;
- e) tretia strana požiada, aby sa platba uskutočnila v inej krajine alebo geografickej lokalite než v krajine alebo geografickej lokalite, v ktorej má daná tretia strana bydlisko/sídlo alebo v ktorej podniká;
- f) tretia strana požaduje neočakávanú dodatočnú odmenu alebo províziu na „sprostredkovanie“ (urýchlené vybavenie) služby;
- g) tretia strana vyžaduje štedrý zábavný program alebo dary pred začatím alebo pokračovaním zmluvných rokovaní alebo poskytovania služieb;
- h) tretia strana žiada, aby sa uskutočnila platba s cieľom „prehliadnuť“ potenciálne porušenia právnych predpisov;
- i) tretia strana žiada, aby ste poskytli zamestnanie alebo inú výhodu známemu alebo príbuznému;
- j) dostanete faktúru od tretej strany, ktorá sa zdá byť neštandardná alebo účelovo upravená;



- k) tretia strana trvá na uplatnení vedľajších dojednaní alebo odmieta spísať dohodnuté podmienky;
- l) všimnete si, že nám bola fakturovaná úhrada provízie alebo odmeny, ktorá sa zdá byť privysoká vzhľadom na fakturovanú poskytnutú službu;
- m) tretia strana požaduje alebo sa domáha využitia agenta, sprostredkovateľa, konzultanta, distribútora alebo dodávateľa, ktorého zvyčajne nevyužívame alebo ktorého nepoznáme;
- n) tretia strana vám ponúkne nezvyčajne štedrý dar alebo bohaté pohostenie;
- o) tretia strana namiesto provízie za dosiahnutý predaj požaduje paušálnu odmenu alebo výška odmeny/provízie je nezvyčajne vysoká, alebo
- p) tretia strana uhradí platbu priamo vašim príbuzným alebo poskytne príspevky charitatívnym organizáciám založeným vašimi príbuznými.

Príloha 2 – Často kladené otázky

Otázka: *Ako zistím, či je v nejakej krajine zavedený zákon proti úplatkárstvu alebo korupcii?*

Odpoveď: Vždy predpokladajte, že každý štát má zavedené protiúplatkárске alebo protikorupčné zákony. Niektoré krajiny majú prísne tresty, vrátane trestu smrti. Dohovor Organizácie pre hospodársku spoluprácu a rozvoj (OECD) o boji s podplácaním zahraničných verejných činiteľov v medzinárodných obchodných transakciách (Dohovor o boji proti podplácaniu) predstavuje pre firmy najznámejšie usmernenie. Samotný Dohovor o boji proti podplácaniu stanovuje normy kriminalizujúce podplácanie zahraničných verejných činiteľov. Krajiny, ktoré prijímú Dohovor o boji proti podplácaniu, musia následne prijať vlastné právne predpisy, ktoré definujú podplácanie zahraničných verejných činiteľov ako trestnú činnosť. Mnohé krajiny, štáty a obce majú zavedené protiúplatkárске a protikorupčné zákony. Príslušným zákonom v Spojenom kráľovstve je napríklad Protikorupčný zákon z roku 2010 a primárnym relevantným zákonom v USA je Zákon o zahraničných korupčných praktikách z roku 1977 (FCPA). Ak potrebujete ďalšie informácie týkajúce sa týchto zákonov, obráťte sa na generálneho právneho poradcu Skupiny a tajomníka spoločnosti alebo na právny tím.

Otázka: *Kde nájdem informácie o stave korupcie v nejakom štáte?*

Odpoveď: Jedným zo zdrojov je celosvetová organizácia zameraná na boj proti korupcii Transparency International (<http://www.transparency.org>). Transparency International každoročne zverejňuje svoj index vnímania korupcie, ktorý meria vnímanú úroveň korupcie v rôznych štátoch.

Otázka: *Ak niektoré protiúplatkárске alebo protikorupčné zákony umožňujú platby za vybavenie, prečo ich skupina DS Smith Group zakazuje?*

Odpoveď: Takmer v každej jurisdikcii na svete, kde skupina DS Smith Group pôsobí, miestne zákony zakazujú platby za urýchlené vybavenie. Okrem toho, že je to nezákonné, korumpovať ponúkaním peňazí alebo čohokoľvek hodnotného za služby alebo za ovplyvňovanie rozhodnutia nie je etické a predstavuje nevhodnú obchodno-podnikateľskú prax. Takéto konanie nie je v súlade so záväzkom skupiny DS Smith Group podnikateľsky a bezúhonne.

Otázka: *Môže skupina DS Smith Group obchodovať so subjektmi vo vlastníctve štátu?*

Odpoveď: Áno Protiúplatkárske a protikorupčné zákony nebránia skupine DS Smith Group v tom, aby vykonávala legitímnu obchodno-podnikateľskú činnosť so štátnymi subjektmi alebo vládnymi alebo zahraničnými verejnými činiteľmi. Vždy by ste si však mali byť vedomí akýchkoľvek potenciálnych varovných signálov alebo ukazovateľov korupcie a úplatkárstva. Ak máte podozrenie na korupciu alebo úplatkárstvo alebo sa o nich dozviete, mali by ste okamžite kontaktovať generálneho právneho poradcu Skupiny a tajomníka spoločnosti alebo člena právneho tímu.

Otázka: *Musím mať znalosť o iných požiadavkách pri komunikácii s vládnymi alebo zahraničnými verejnými činiteľmi?*

Odpoveď: Áno, existuje niekoľko požiadaviek, ktoré sa vzťahujú na komunikáciu s vládnymi a zahraničnými verejnými činiteľmi vrátane požiadaviek týkajúcich sa zákazov súvisiacich s poskytovaním darov, stravy a/alebo zábavy vládnym alebo zahraničným verejným činiteľom a obmedzení týkajúcich sa príspevkov na politickú činnosť a ich zverejňovania. Pred kontaktovaním vládnym alebo zahraničným verejným činiteľom by ste sa mali najprv obrátiť na právny tím.

Otázka: *Čo sa stane, ak Zamestnanec ponúkne úplatok vládnemu alebo zahraničnému verejnemu činiteľovi, ale úplatok napokon nezaplatí? Môže stále ísť o porušenie platných protiúplatkárskech alebo protikorupčných zákonov?*

Odpoveď: Áno Už len prísľub alebo ponuka poskytnúť niečo vládnemu alebo zahraničnému verejnemu činiteľovi alebo schválenie akéhokoľvek takéhoto prísľubu, ponuky alebo platby výmenou za to, že daný vládny alebo zahraničný verejný činiteľ využije svoje postavenie na ovplyvnenie rozhodnutí – nieto ešte reálne zaplataenie – môže byť porušením platných protiúplatkárskech alebo protikorupčných zákonov.

Otázka: *Niektoré platby z minulého mesiaca mi pripadajú byť zvláštne, no po krátkej diskusii o týchto platbách s ostatnými členmi mojej skupiny som sa rozhodol/rozhodla nechať platby odísť bez ďalších otázok. Urobil/-a som niečo zle?*



Odpoveď: Zámerné prehliadanie alebo neoznámenie znepokojujúcich informácií alebo varovných signálov na ďalšie preskúmanie môžu byť považované za „súhlas alebo spoluvinu“ a môžu predstavovať porušenie protiúplatkárskych alebo protikorupčných zákonov. Ak sa dozviete o pochybných platbách alebo iných varovných signáloch či podozrivých aktivitách, musíte sa okamžite obrátiť na generálneho právneho poradcu Skupiny a tajomníka spoločnosti alebo na právny tím.

Otázka: Aké sú postihy za porušenie protiúplatkárskych alebo protikorupčných zákonov, akým je napríklad Protikorupčný zákon Spojeného kráľovstva z roku 2010 alebo FCPA?

Odpoveď: Porušenie protiúplatkárskych alebo protikorupčných zákonov môže viesť k uloženiu trestu fyzickým aj právnickým osobám.

Môžu sa uplatňovať aj iné postihy, ako napríklad pozastavenie obchodovania s danou vládou alebo zahraničnými verejnými činiteľmi, zákaz účasti na obchodovaní s cennými papiermi, vylúčenie z miestnej jurisdikcie, prípadne miestne občianskoprávne postihy a tresty.

