

Policy		Политика
GPL	LEG	5.2-03
<u>Anti-corruption Policy</u>		<u>Антикорупционна политика</u>
Version:	03	Версия:
Approved on:	26.11.2018	Утвърдена на:
Effective date:	26.12.2018	В сила от:
Review date:	26.11.2021	Дата на преглед:

## 1. PURPOSE

The purpose of this policy is to define the avoidance and limitation of corruption acts and bribery. Sopharma Trading's management is committed to maintaining the highest ethical standards by not accepting or approving bribes and corruption. The company guarantees professional and honest relationships with state authorities, contractors, clients, citizens, etc. This policy demonstrates the desire of the management of Sopharma Trading JSC to maintain the culture of best practices in the fight against bribery and the anti-corruption measures. The main purpose of the Anti-Corruption Policy is to reduce and eliminate the risk of abuse and damage to the reputation of the company, its employees, partners and customers. The policy is based on legal requirements in the Republic of Bulgaria as well as the European legislation.

## 2. TERMS AND DEFINITIONS

**Corruption** - Requesting, offering, giving or accepting, directly or indirectly, bribery or any other undue advantage or promise of any kind that affects the due fulfillment of any obligation or the behavior that is required of the person who receives the bribe, the undue advantage, or the promise of such "abuse of public power for private benefit"; "Misuse of the power entrusted for private benefit". Giving / taking bribes and kickbacks is to give or receive something worthwhile in order to influence an official act or decision (the misuse of power, whether in the public or private sector, for the purpose of unlawful and

## 1. ЦЕЛ

Настоящата политика има за цел да определи избягването и ограничаването на корупционни действия и подкупи. Ръководството на „Софарма Трейдинг“ АД поема ангажимент да поддържа най-високи етични стандарти като категорично не приема и не одобрява подкупите и корупцията. Компанията гарантира професионални, честни и почтени взаимоотношения с държавни органи, контрагенти, клиенти, граждани и пр. Настоящата политика демонстрира желанието на ръководството на „Софарма Трейдинг“ АД да поддържа културата на най-добрите практики в борбата с подкупите и антикорупционните мерки. Основната цел на Антикорупционната политика е да намали и елиминира риска от злоупотреби и накърняване на репутацията на компанията, нейните служители, партньори и клиенти. Политиката се основава на нормативни изисквания в Република България, както и Европейското законодателство.

## 2. ТЕРМИНИ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

**Корупция** – Искането, предлагането, даването или приемането, пряко или косвено, на подкуп или всяка друга неследваща се облага или обещаването на такава, което засяга надлежното изпълнение на някое задължение или поведението, което се изисква от приемащия подкупа, неполагащата се облага или обещаването на такава „злоупотреба с публична власт за частна облага“; „злоупотреба с поверената власт за частна облага“. Даването/вземането на подкупи и рушвети се изразява в даване или получаване на „нещо стойностно“, с цел да се повлияе на офи-

Policy	Политика
GPL	LEG 5.2-03
<u>Anti-corruption Policy</u>	<u>Антикорупционна политика</u>
Version:	03 Версия:

unlawful benefit).

**Anti-corruption** - a set of measures, activities, initiatives and projects aimed at curbing corruption, tackling corruption and bringing it under control.

**Business Integrity** - Applying honest and ethical values to the core of the company, business processes and relationships within and outside the company are done in a fair and loyal way.

**Bribery** – the receipt of tangible assets (money or objects) or any material benefit or service for action or inaction in the best interest of the bribe-giving person that that person may or must perform under his / her official position. Bribing and bribery activities are unlawful and punishable under the Criminal Code of the Republic of Bulgaria.

**Commissions** - most often occur in relationships with suppliers. This is the practice whereby suppliers reimburse part of the amount they receive under a service contract to a company employee in order to secure an advantage over competitors.

**Items and services of value** - such items as gifts and services that have material value and which would be considered to be inappropriate.

### 3. POLICY PRINCIPLES

#### 3.1 **Commitment of the Management**

The management of Sopharma Trading JSC is committed to familiarizing employees and other persons related to the organization with this policy.

циален акт или на решение (злоупотребата с поверена власт, независимо дали в публичния и в частния сектор, с цел неправомерно и незаконно облагодетелстване).

**Антикорупция** – сбор от мерки, дейности, инициативи и проекти, насочени към ограничаване на корупцията, нейното овладяване и поставяне под контрол.

**Бизнес почтеност** – прилагането на ценности за честно и етично поведение в ядрото на компанията, бизнес процесите и взаимоотношенията в и извън компанията се извършват по коректен и лоялен начин.

**Подкуп** – получаване на материални ценности (пари или предмети) или на някаква материална облага или услуга за действие или бездействие, в интерес на даващия подкупа, което това лице може или трябва да изпълни по силата на своето служебно положение. Действията по даване и получаване на подкуп са противозаконни и се наказват съгласно Наказателния кодекс на Р. България.

**Комисионни** – най-често възникват при взаимоотношения с доставчици. Това е практиката, в която доставчиците връщат част от сумата, която им се полага по договор за извършване на услуга, на служител от компанията, с цел осигуряване на предимство пред конкурентите.

**Предмети и услуги с „ценна стойност“** – такива елементи, като подаръци и услуги, които имат материална стойност и които биха се определили като неуместно влияние.

### 3. ПРИНЦИПИ НА ПОЛИТИКАТА

#### 3.1 **Ангажимент на Ръководството**

Ръководството на „Софарма Трейдинг“ АД има ангажимент да запознае служителите и други лица, свързани с организацията, с настоящата

Policy	Политика
GPL	LEG 5.2-03
<u>Anti-corruption Policy</u>	<u>Антикорупционна политика</u>
Version:	03 Версия:

The management ensures compliance with the adopted standards and policies related to the fight against corruption by all employees of Sopharma Trading JSC, officials, directors and other company related persons. Sopharma Trading JSC tolerates honest, open and ethical business relationships.

### 3.2 Scope and field of application

Anti-corruption policy applies to all persons working at all levels and degrees at Sopharma Trading JSC, including senior management, directors, managers, employees (permanent or temporary), consultants, trainees, partners, suppliers, another natural or legal person related to the company.

The anti-corruption policy addresses the following areas:

- Bribes, commissions and other illegal payments;
- Payments and gifts to facilitate an activity;
- Relationships with third parties;
- Conflict of interests.

### 3.3 Bribes, commissions and other illegal payments

All employees of Sopharma Trading JSC, including management personnel and other persons related to the company, are not entitled under any circumstances, directly or indirectly, to offer, give, require or receive in any form bribes, commissions or other types of illegal payments or high value items and services in their dealings with private individuals or organizations, including government agencies, government officials, private companies and their employees. The responsibility of all employees directly related to the use of external services

политика. Ръководството гарантира спазването на приетите стандарти и политики, свързани с борбата с корупцията, от всички служители на „Софарма Трейдинг“ АД, длъжностни лица, директори и други, свързани с компанията лица. „Софарма Трейдинг“ АД толерира честни, открити и етични бизнес взаимоотношения.

### 3.2 Обхват и област на приложение

Антикорупционната политика се отнася до всички лица, работещи на всички нива и степени в „Софарма Трейдинг“ АД, включително Висше ръководство, Директори, Мениджъри, Служители (постоянно, временно или срочно назначени), Консултанти, Стажанти, Партньори, Доставчици, Клиенти и всяко друго физическо или юридическо лице, свързано с компанията.

Политиката за противодействие на корупцията засяга следните области:

- Подкупи, комисиони и друг вид неправомерни плащания;
- Плащания и подаръци, с цел улесняване на дадена дейност;
- Взаимоотношения с трети страни;
- Конфликт на интереси.

### 3.3 Подкупи, комисионни и друг вид неправомерни плащания

Всички служители на „Софарма Трейдинг“ АД, включително ръководен персонал и други свързани с компанията лица, нямат право при каквито и да е обстоятелства, пряко или косвено, да предлагат, дават, изискват или получават под каквато и да е форма подкупи, комисиони или друг вид неправомерни плащания или предмети и услуги с висока стойност, при взаимоотношенията си с частни лица или организации, в това число правителствени агенции, правителствени служители, частни компании и техните служители.

Policy	Политика
GPL	LEG 5.2-03
<u>Anti-corruption Policy</u>	<u>Антикорупционна политика</u>
Version:	03 Версия:

(clients, suppliers, consultants, etc.) is to ensure that these people are aware of the Anti-Corruption Policy right from the very beginning of the relationship and in case of any change.

### 3.4 Payments to facilitate an activity

The policy of Sopharma Trading JSC obliges its employees not to make or accept unregulated payments or bribes of any kind. Typically, this type of payment is unofficial and in small amounts, and is made to ensure or speed up a routine procedure.

In the event that a company employee encounters a request for payment of any amount to relieve or expedite the performance of third party actions, he / she must immediately report the situation to his / her supervisor.

In order to adhere to high ethical standards and good practices, Sopharma Trading's policy prohibits this type of payments in its business.

### 3.5 Relationships with third parties

"Third parties" means any person or organization with whom the company has a relationship in the course of its work, including partners, suppliers, clients and potential clients, consultants, business contacts, government and public authorities.

This policy prohibits unlawful suggestions, promises or payments made by partners, intermediaries, joint ventures or other third parties. It is forbidden to offer or receive, directly or indirectly, money or other items or services of value, to/from any person or organization that is intended or could be considered as an attempt to influence or remit unlawful actions

ли. Отговорност на всички служители, които са пряко свързани с използването на външни услуги (клиенти, доставчици, консултанти и др.), е да гарантират, че тези лица са запознати с Антикорупционната политиката началото на взаимоотношенията и при всяка промяна.

### 3.4 Плащания, с цел улесняване на дадена дейност

Политиката на „Софарма Трейдинг“ АД е нейните служители да не правят и да не приемат нерегламентирани плащания или подкупи от всякакъв вид. Обикновено този вид плащания са неофициални и малки суми, правят се с цел осигуряване или ускоряване на рутинна процедура.

В случай че даден служител на компанията се сблъска със ситуация на искане за плащане на някаква сума, с цел облекчаване или ускоряване изпълнението на действия от страна на трети лица, незабавно трябва да докладва ситуацията на прекия си ръководител.

С цел придържане към високи етични стандарти и добрите практики, Политиката на „Софарма Трейдинг“ АД забранява този вид плащания в своя бизнес.

### 3.5 Взаимоотношения с трети страни

Под „Трети страни“ се разбира всяко лице или организация, с което компанията има взаимоотношения в хода на работата си, включително партньори, доставчици, клиенти и потенциални клиенти, консултанти, бизнес контакти, правителствени и обществени органи.

Настоящата политика забранява неправомерни предложения, обещания или плащания, направени от партньори, посредници, съвместни предприятия или други трети лица. Забранява се предлагането или приемането, пряко или непряко, на пари или други предмети или услуги със стойност, към всяко лице или организация, което

Policy	Политика	
GPL	LEG	5.2-03
<u>Anti-corruption Policy</u>	<u>Антикорупционна политика</u>	
Version:	03	Версия:

for the purpose of realizing a personal interest or benefiting the company.

Sopharma Trading JSC ensures that there is full transparency and impartiality in the choice of supplier. For this purpose, the company has developed and implemented a procedure that regulates the activities, responsibilities and obligations of the employees when choosing a supplier. Once a year, suppliers are assessed on the basis of objective business requirements.

The company expects its partners to address corruption issues in a manner consistent with the principles set out in this policy. In cases where a company (partner, client or other) is unable to ensure compliance with these principles, the Company has the right to review its business relationship.

### 3.6 Gifts, Hospitality and Costs

The employees of Sopharma Trading JSC shall not offer or accept gifts, hospitality, prizes or other benefits and incentives to/from third parties that could affect the impartial decision making or lead to improper performance of official duties. In order to prevent the risk of gifts and hospitality costs being used for corrupt purposes, the organization needs to exercise strict control. Employees are entitled to give and receive gifts, privileges, services and other benefits in the following cases:

- Employees shall take into account the value of the gift or benefit, as well as the frequency with which the same or similar gifts are offered. In any case, they shall ensure that a gift, privilege or service is given in goodwill, rather than awaiting fulfillment of a condition

има за цел или би могло да се приеме като опит за въздействие или възнаграждение на неправомерни действия, с цел реализиране на личен интерес или облагодетелстване на фирмата.

„Софарма Трейдинг“ АД гарантира, че при избора на доставчик, има пълна прозрачност и безпристрастност. За целта в компанията има разработена и внедрена процедура, която регламентира дейностите, отговорностите и задълженията на служителите при избор на доставчик. Веднъж годишно се извършва оценка на доставчиците на база обективни бизнес изисквания.

Компанията очаква от своите партньори да подхождат към въпросите, свързани с корупцията, по начин, съответстващ с принципите, заложен в тази политика. В случаите, когато дадено дружество (партньор, клиент или други) не е в състояние да гарантира спазването на тези принципи, Компанията има право да преразгледа бизнес отношенията си.

### 3.6 Подаръци, гостоприемство и разходи

Служителите на „Софарма Трейдинг“ АД не трябва да предлагат или приемат от трети лица подаръци, гостоприемство, награди или други облаги и стимули, които биха могли да повлияят на безпристрастно взимане на бизнес решение или да доведат до неправилно изпълнение на служебни задължения. За да предотврати риска подаръците и разходите за гостоприемство да се използват за корупционни цели, е необходимо организацията да осъществява строг контрол. Служителите имат право да дават и приемат подаръци, привилегии, услуги и други облаги, в следните случаи:

- Служителите трябва да отчетат стойността на подаръка или облагата, както и честотата, с която същите или подобни подаръци се предлагат. Във всеки случай те трябва да гарантират, че даден подарък, привилегия или услуга се дават на добра

Policy		Политика	
GPL	LEG	5.2-03	
<u>Anti-corruption Policy</u>		<u>Антикорупционна политика</u>	
Version:		03	Версия:

(a gift in order to perform a service is considered a bribe).

- The gift or benefit shall be given in an open and transparent manner and be of such a nature that the company will not be abused if it is communicated to the public.
- Every gift and privilege shall be pre-agreed with the managers and approved by the company's management.

### 3.7 Donations

As part of its corporate activities, the company can help or provide sponsorship in the form of donations to local charities, hospitals, social homes, and more. Any such sponsorship shall be transparent and clearly documented in accordance with the Company's Donorship Regulation as well as the regulatory framework of the Republic of Bulgaria.

### 3.8 Conflict of Interest

Company employees shall avoid situations or deals in which their personal interests might conflict or might be considered as a conflict with the interests of the Company. This includes:

- Use of customer information accumulated during the company's work for personal gain;
- Providing such information to a third party;
- Any kind of action that could be interpreted as insider trading;

воля, а не в очакване на изпълнение на дадено условие (подарък с цел изпълнение на услуга, се приема за подкуп).

- Подаръкът или облагата трябва да се дават открито и прозрачно и да са от такова естество, че компанията да не бъде злепоставена, в случай, че бъде съобщено публично.
- Всеки подарък и привилегия трябва да бъде предварително съгласуван с ръководителите и одобрен от ръководството на компанията.

### 3.7 Дарения

Като част от своите корпоративни дейности, компанията може да подпомага или да предостави спонсорство, под формата на дарение на местни благотворителни организации, болници, социални домове и други. Всяко такова спонсорство трябва да бъде прозрачно и нагледно документирано, в съответствие с утвърдения от компанията регламент за Дарения, както и нормативната уредба на Република България.

### 3.8 Конфликт на интереси

Служителите на компанията трябва да избягват ситуации или сделки, в които техни лични интереси биха могли да влязат в конфликт или биха могли да се разглеждат като конфликт с интересите на Дружеството. Това включва:

- Използване на информация за клиент, натрупана по време на работа в дружеството, за лично облагодетелстване;
- Предоставяне на такава информация на трето лице;
- Всякакъв вид действие, което би могло да се тълкува като търговия с вътрешна информация;

Policy	Политика
GPL	LEG 5.2-03
<u>Anti-corruption Policy</u>	<u>Антикорупционна политика</u>
Version:	03 Версия:

- Use of company resources or employee position for the personal benefit or benefit of relatives, friends and other related persons.

A conflict of interest may arise if employees can have a personal interest in the business transactions associated with the company. Conflicts of interest may be directly or indirectly related to the individual and relate not only to his or her personal benefits, but also to those of family members or friends. Every employee shall make sure that his/her personal interests, relationships and activities outside the Company do not lead to actual or potential conflict of interest with professional duties and decisions as an employee through direct or indirect compromise of independence or due consideration.

### 3.9 Prices, Pricing, Trade Conditions, Discounts

The pricing model has been approved by the Executive Director of the Company. The same is embedded in our ERP system in a way that cannot be changed without the validation of the Management. Any activity related to pricing, trade conditions, discounts, etc. is duly documented. Sopharma Trading JSC has functioning Commercial Policies that are developed according to the company's business model and regulatory requirements. The commercial policies are reviewed annually, and, when modified, are endorsed by the Executive Director of the company. There are independent units ([BP Finance – Budgeting and Control Department and Credit Control Chief specialist](#), [BP Business Services - Services- Administration Department and Pricing Division](#)) operating in the company, which monitor compliance with the pricing, trading and discount requirements.

- Използване на ресурси на компанията, или позицията като служител, за лична облага или полза на роднини, приятели и други свързани лица.

Конфликт на интереси може да възникне, в случай, че служителите могат да имат личен интерес от бизнес сделките, свързани с компанията. Конфликтът на интереси може да бъде пряко или непряко свързан с даденото лице и да се отнася не само до личните му ползи, а и до членове на семейството или приятели. Всеки служител трябва да се увери, че личните му интереси, връзки и дейности извън Компанията не водят до действителен или потенциален конфликт на интереси с професионалните задължения и решения като служител, чрез пряко или косвено компрометиране на независимостта или правилната преценка.

### 3.9 Цени, ценообразуване, търговски условия, отстъпки

Моделът на ценообразуване е утвърден от Изпълнителния директор на Компанията. Същият е заложен в нашата ERP система по начин, по който не може да бъде променян без утвърждаването на Ръководството. Всяка една дейност по ценообразуване, търговски условия, отстъпки и пр. надлежно се документира. В „Софарма Трейдинг“ АД има функциониращи Търговски политики, които са разработени съгласно бизнес модела на компанията и нормативните изисквания. Търговските политики се преглеждат ежегодно и при промяна се утвърждават от Изпълнителния директор на компанията. В „Софарма Трейдинг“ АД действат независими звена ([БП Финансово-счетоводен – отдел Контролинг и Главен специалист Кредит контрол](#), [БП Бизнес услуги – отдел Администрация и екип Ценообразуване](#)), които следят за спазването на изискванията за ценообразуване, търговски условия и отстъпки.

Policy	Политика	
GPL	LEG	5.2-03
<u>Anti-corruption Policy</u>	<u>Антикорупционна политика</u>	
Version:	03	Версия:

### 3.10 Financial Documents, Accounting and Other Documentation

Sopharma Trading JSC ensures that there is complete transparency in the conduct of financial operations. Each transaction is duly documented according to the Bulgarian legislation and the accounting policy of the company. Sopharma Trading JSC is a public company and as such declares all the circumstances of its activity and publishes them in the public domain.

### 3.11 Reporting

If there is any doubt that a conflict with this policy is in the pipeline or could occur in the future, you may immediately report to [legaladvisor@sopharmatrading.bg](mailto:legaladvisor@sopharmatrading.bg). For example, if a company representative or affiliated persons or organizations are requested or offered for any kind of unauthorized plagen or benefit, or they are aware of such actions, the alert should be sent to [legaladvisor@sopharmatrading.bg](mailto:legaladvisor@sopharmatrading.bg) as soon as possible about the situation. Action is taken to investigate the case.

### 3.12 Additional Information

The zero tolerance approach to bribery and corruption shall be brought to the attention of all suppliers, customers, subcontractors, entrepreneurs, representatives and other related parties from the outset of the relationship, and then upon each change. This policy is not intended to serve as an explanation for all the specific requirements of these laws and is shall not be considered as an exhaustive list of all the activities and practices that could affect the reputation of Sopharma Trading JSC. The anti-corruption policy shall be implemented in accordance with all other policies, standards and systems governing the conduct and activities of employees of the Company.

### 3.10 Финансови документи, счетоводна и друг вид документация

„Софарма Трейдинг“ АД гарантира, че има пълна прозрачност при извършване на финансови операции. Всяка една транзакция е надлежно документирана съгласно българското законодателство и Счетоводната политика на компанията. „Софарма Трейдинг“ АД е публично дружество и в качеството си на такова декларира всички обстоятелства от дейността си и ги публикува в публичното пространство.

### 3.11 Докладване

В случай, на съмнение, че е на лице конфликт с тази политика, или би могъл да възникне в бъдеще, може незабавно да докладва на [legaladvisor@sopharmatrading.bg](mailto:legaladvisor@sopharmatrading.bg). Например, ако на представител на компанията, или свързани с компанията лица или организации, бъде поискано или предложено някакъв вид нерегламентирано плащане или облага, или узнаят за подобни действия, сигналът трябва да бъде изпратен на [legaladvisor@sopharmatrading.bg](mailto:legaladvisor@sopharmatrading.bg) възможно най-скоро за създалата се ситуация. Предприемат се действия по разследване на случая.

### 3.12 Допълнителна информация

Подходът на нулева толерантност към подкупите и корупцията, трябва да бъде сведен до знанието на всички доставчици, клиенти, подизпълнители, предприемачи, представители и други, свързани лица, още от самото начало на взаимоотношенията и след това при всяка промяна. Тази политика не е предназначена да служи за обяснение на всички специфични изисквания на тези закони и не е изчерпателен списък на дейности и практики, които биха могли да засегнат репутацията на „Софарма Трейдинг“ АД. Антикорупционната политика трябва да се прилага в съответствие с всички други приети политики, стандарти и сис-



Policy	Политика	
GPL	LEG	5.2-03
<u>Anti-corruption Policy</u>	<u>Антикорупционна политика</u>	
Version:	03	Версия:

теми, регулиращи поведението и дейностите на служителите в Компанията.

#### 4. AUTHORISED SIGNATURES

Developed (process owner):

Name: Vladislav Georgiev

Position: Legal Adviser

Date: 26.11.2018

Signature/Подпис:

#### 4. ОТОРИЗИРАНИ ПОДПИСИ

Разработил (собственик на процеса):

Име: Владислав Георгиев

Длъжност: Юрисконсулт

Дата:

Controlled by:  
Name: Alexander Yotov  
Position: Legal, Risk and Compliance Director

Date: 26.11.2018

Signature/Подпис:

Проверил:  
Име: Александър Йотов  
Длъжност: Директор Право, Риск и Съответствие

Дата:

Approved by:  
Name: Dimitar Dimitrov  
Position: Executive Director

Date: 26.11.2018

Signature/Подпис:

Утвърдил:  
Име: Димитър Димитров  
Длъжност: Изпълнителен Директор

Дата:

END OF DOCUMENT

КРАЙ НА ДОКУМЕНТА