

CUSTOMER VALUE THROUGH INNOVATION



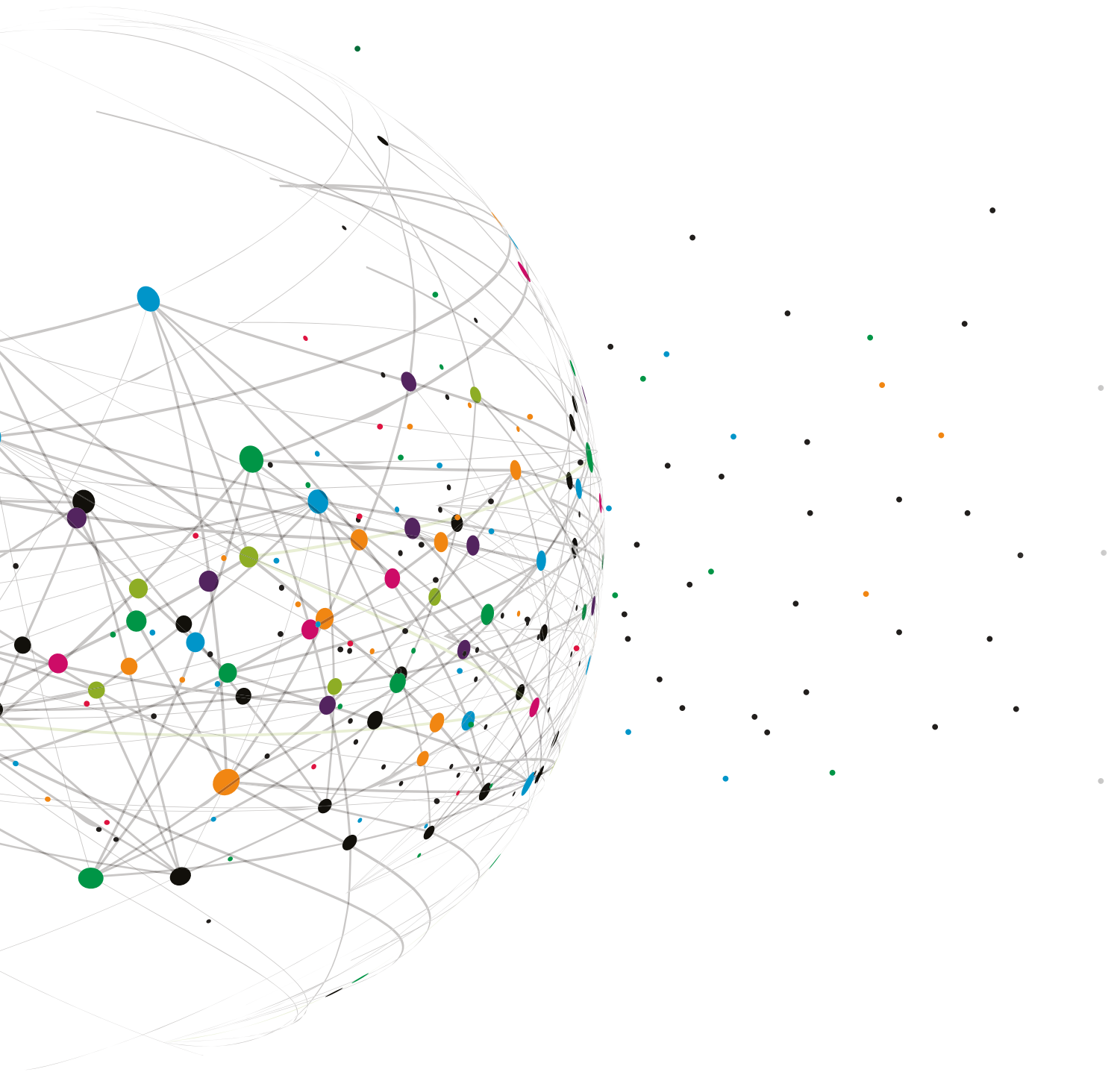
# Protikorupční zásady

## Secure Connections



Platné od června 2025

[normagroup.com](http://normagroup.com)



# Obsah

<b>1. Úvod</b>	<b>5</b>
<b>2. Přehled</b>	<b>6</b>
<b>3. Poskytování a přijímání osobních výhod</b>	<b>8</b>
3,1. Zakázané výhody („semafor: červená“)	9
3,2. Výhody vyžadující předběžné schválení („semafor: oranžová“)	10
3,3. Výhody nevyžadující předběžné schválení („semafor: zelená“)	10
<b>4. Povinnost uchovávat dokumenty a uchovávání dokumentů</b>	<b>12</b>
<b>5. Dary a sponzorování</b>	<b>13</b>
<b>6. Slevy</b>	<b>14</b>
<b>7. Zástupci, kteří jsou třetí strany</b>	<b>15</b>
7,1. Proces kontroly bezúhonnosti	16
7,2. Standardní smlouvy	17
7,3. Monitorování třetích stran	17
<b>8. Společné kapitálové podniky, fúze a akvizice a další postupy spojování podniků</b>	<b>18</b>
8,1. Hlubková kontrola před transakcí zaměřená na antikorupční legislativu	19
8,2. Požadavky na shodu s předpisy po provedení transakce	19
<b>9. Kontakty</b>	<b>20</b>
<b>10. Revize</b>	<b>21</b>
<b>11. Příloha A</b>	<b>22</b>



# 1 Úvod

## Vážení čtenáři,

Společnost NORMA Group SE a její přímé a nepřímé dceřiné společnosti (dále „NORMA Group“) berou své povinnosti v oblasti boje proti korupci v souladu s platnými zákony mimořádně vážně. Korupce podporuje chudobu, hlad, nemoci a zločinnost. Tím, že brání společenstvím i jednotlivcům naplnit svůj potenciál, brzdí hospodářský i sociální rozvoj. Korupce také pokřivuje vládu práva a férové tržní postupy, na jejichž dodržování je skupina NORMA Group závislá, což platí ostatně i pro ostatní řádné „korporátní občany“.

Korupce je zakázána na celém světě. Pokud k ní dojde, může mít vážné následky pro osoby, jež se do ní zapojily (tresty odnětí svobody, pokuty), stejně jako pro firmy (vysoké pokuty, umístění na černou listinu, zákaz ucházet se o veřejné zakázky apod.). Policejní vyšetřování potenciální korupce velmi pravděpodobně přitáhne pozornost médií, což může vést k závažnému poškození dobrého jména, a to i v případě, kdy obvinění nakonec nebudou prokázána.

Chceme-li se vyhnout těmto negativním dopadům, je mimořádně důležité, abychom se vyhýbali i chování, které může jako korupční chování i jen působit. Právě takový přístup očekává NORMA Group od svých ředitelů, představitelů i zaměstnanců a smluvních partnerů. Nejlepším způsobem, jak se vyhnout korupci, je vždy jednat transparentně a používat zdravý rozum. V zájmu usnadnění rozhodování v tomto ohledu určují tyto protikorupční zásady, jaké chování je zakázané, a přesně definují, jaké výhody je možné poskytnout pouze na základě předběžného schválení.

Jakýkoli představitel, ředitel nebo zaměstnanec, u něhož bude zjištěno, že se zapojil do chování, které zakazují platné protikorupční zákony nebo tyto protikorupční

zásady, bude čelit přísným disciplinárním opatřením, včetně potenciálního rozvázání pracovního poměru. Pokud se dozvíte o jakémkoli porušení těchto zásad, jste povinni o tom bezodkladně uvědomit svého nadřízeného nebo člena týmu pro dodržování předpisů. Vy, jakýkoli jiný zaměstnanec nebo jakákoli třetí osoba můžete anonymně nahlásit jakýkoli druh skutečného nebo údajného nesprávného chování ve vztahu ke skupině NORMA Group, a to prostřednictvím systému pro hlášení podezření na protiprávní jednání skupiny NORMA Group.

Tento systém (tzv. Whistleblower System) je přístupný na stránce:



<https://www.bkms-system.net/normagroup>

Protože interní hlášení jsou často zásadně důležitá pro detekci nežádoucího chování a realizaci potřebných kroků, platí, že oznámení učiněné v dobré víře nesmí nikdy způsobit žádné potíže osobě, která hlášení podala. Každé oznámení o podezření bude bráno vážně a náš tým pro dodržování předpisů je bude vyšetřovat. Osoba, která oznámení učinila, dostane od týmu odpověď nejdéle za tři měsíce.

Maintal, květen 2020

NORMA Group Compliance

# 2 Přehled

Skupina NORMA Group schválila tyto protikorupční zásady jako podřízené zásady náležející pod etický kodex skupiny NORMA Group. Protikorupční zásady platí celosvětově pro všechny zaměstnance skupiny NORMA Group (společnosti NORMA Group SE a všech jejích přímých a nepřímých dceřiných společností). Uvádějí závazné požadavky týkající se výhod poskytovaných třetím stranám nebo třetími stranami (tj. osobám či osobami, jež nejsou zaměstnanci skupiny NORMA Group).

Pokud jsou požadavky platných místních zákonů, předpisů či zvyklostí přísnější než požadavky těchto protikorupčních zásad, uplatňují se takové místní zákony, předpisy či zvyklosti. Pokud máte pochybnosti ohledně toho, zda jsou požadavky takových místních zákonů, předpisů či zvyklostí přísnější, poraďte se s členem týmu pro dodržování předpisů. Zakazuje se ustanovení těchto protikorupčních zásad obcházet či se pokoušet o jejich obcházení.

## Co je korupce?

Korupce, v nejšířším slova smyslu, znamená

- poskytnutí osobní výhody veřejnému úředníkovi nebo zástupci/zaměstnanci obchodního partnera;
- ovlivňovat tuto osobu ve vztahu k jejím povinnostem vůči jejímu zaměstnavateli/úřadu tak, aby jednala ve prospěch poskytující osoby.

„Osobní výhodou“ může být cokoli, co je pro přijímající osobu hodnotné. Může se jednat o peníze, ale rizikové jsou i „obvyklé“ zdvořilosti jako dary či pozvání, pokud jsou takové výhody například nákladné nebo nevhodné.

Protože NORMA Group působí v mnoha zemích s velmi rozdílnými hospodářskými poměry, neexistuje pro osobní výhody žádné univerzální měřítko. Jsou však stanovena jiná kritéria, která mohou pomoci vyhnout se vytvoření dojmu korupčního chování. V následujícím

popisu uvádíme situace, při kterých tzv. „svítí červená“, tj. takové, kterým je třeba se vždy vyhýbat, stejně jako situace, kdy „svítí oranžová“, jež vyžadují předchozí schválení ze strany týmu pro dodržování předpisů. Pamatujte, že realita není vždy černobílá. Proto je třeba uváděné situace brát jako orientační bod. Očekáváme od vás, že budete každou situaci posuzovat nezávisle a že nebudete tolerovat žádné obcházení našich pravidel, záměrné, ani z nerozvážnosti.

Zvláštní pozornost je třeba věnovat kontaktu s veřejnými úředníky. Protikorupční zákony jsou velmi přísné, pokud jde o poskytování či slibování osobních výhod veřejným úředníkům. Obecně je lepší se v zájmu prevence rizik korupce poskytování osobních výhod veřejným úředníkům zcela vyhýbat. Bez předchozího souhlasu týmu pro dodržování předpisů je proto poskytování/slibování osobních výhod veřejným úředníkům přísně zakázáno.

## Kdo je „veřejným úředníkem“?

Stručně řečeno je veřejný úředník osoba, která zastává veřejnou funkci. Nejde pouze o pracovníky veřejné správy, ale také o zaměstnance privatizovaných či státem vlastněných firem, které mají v péči veřejné věci (např. vodohospodářství či odpadové hospodářství).

Kromě toho mohou být na základě místních právních předpisů v některých zemích za veřejné úředníky považováni zástupci společností dodávajících energii nebo státních firem působících v ropném nebo plynárenském odvětví.

Upozornění: Protože je výraz „veřejný úředník“ definován velmi široce, je třeba k této záležitosti přistupovat velmi opatrně. V mnoha případech mohou být „veřejnými úředníky“ zástupci zákazníka. Pokud máte v tomto ohledu jakékoli pochybnosti, obraťte se dříve, než takové osobě poskytnete jakoukoli osobní výhodu, na členy týmu pro dodržování předpisů.



# 3 Poskytování a přijímání osobních výhod

Pokud jde o výše uvedené osobní výhody,

- ať už je poskytuje/slibuje představitelé, zástupci či zaměstnanci NORMA Group třetím osobám nebo
- jsou představitelům, zástupcům či zaměstnancům NORMA Group nabízeny, jsou jimi vyžadovány či přijímány, je třeba brát ohledy na níže popsání kategorie.

VÝHODY, KTERÉ NEVYŽADUJÍ SCHVALOVÁNÍ	VÝHODY, KTERÉ VYŽADUJÍ PŘEDBĚŽNÉ SCHVÁLENÍ	ZAKÁZANÉ VÝHODY
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Výhoda není zakázaná</li> <li>■ Výhoda nevyžaduje předem žádné schválení</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Týká se přímo nebo nepřímo veřejných úředníků</li> <li>■ Hodnota pozvání převyšuje místní mezní hodnotu<sup>1</sup></li> <li>■ Hodnota daru převyšuje místní mezní hodnotu<sup>2</sup></li> <li>■ Celková hodnota výhod převyšuje místní roční mezní hodnotu<sup>3</sup></li> <li>■ Spojení s výběrovým řízením</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Aktivně požadováno</li> <li>■ Protislužba nebo odměna („něco za něco“)</li> <li>■ Výhoda v podobě hotovosti nebo ekvivalentu hotovosti (např. voucher)</li> <li>■ Usnadňující platby</li> <li>■ Netransparentní</li> <li>■ Neadekvátní charakter, hodnota, účel či okolnosti výhody</li> <li>■ Výhoda poskytnutá/přijata v těsné časové souvislosti s uzavřením smlouvy</li> <li>■ Porušení platného právního předpisu, který výslovně zakazuje konkrétní osobní výhody</li> </ul>

## Mezní hodnota

Příslušné místní mezní hodnoty vycházejí z parity kupní síly. Jste povinni dodržovat platné a aktuální mezní hodnoty. Při výběru příslušné místní hodnoty je vždy rozhodující země příjemce. Platné mezní hodnoty se každoročně aktualizují a jejich aktuálně platná verze je obsažena v příloze A k těmto zásadám. Mezní hodnoty najdete také na intranetu skupiny NORMA Group (Our Company/Compliance).

<sup>1</sup> Prostudujte si přílohu A nebo si najděte příslušné mezní hodnoty na intranetu skupiny NORMA Group (Our Company/Compliance).

<sup>2</sup> Viz poznámka 1.

<sup>3</sup> Viz poznámka 1.

### 3.1. ZAKÁZANÉ VÝHODY („SEMAFOR: ČERVENÁ“)

Bez ohledu na konkrétní okolnosti jsou následující případy poskytování či přijímání výhod obecně přísně zakázány, protože jsou spojeny s vysokým rizikem korupčního chování:

- Poskytnutí nebo přijetí výhody, když příjemce **výslovně o výhodu požádal či ji vyžadoval**.
- Poskytnutí nebo přijetí výhody, když za ni něco očekáváte („něco za něco“).
- Poskytnutí nebo přijetí peněžního plnění, včetně **hotovosti** (nebo ekvivalentů hotovosti, např. voucherů), bankovních převodů, bezúročných půjček nebo půjček s úrokovou sazbou nižší než tržní standard, akcií, akciových opcí atd. bez řádného oprávnění.
- Poskytování **usnadňujících plateb**.
- Poskytnutí nebo přijetí výhody **tajně (netransparentně)**, zejména když je k poskytnutí výhody využívána soukromá adresa nebo e-mailová adresa. Doporučujeme, abyste obecně při poskytování výhody zapojili zaměstnavatele nebo nadřízeného osobu, která je příjemcem.
- Poskytnutí nebo přijetí výhody **nepřiměřeného charakteru nebo hodnoty**, případně když výhoda není vhodná s ohledem na příležitost, pozici či okolnosti příjemce. Zejména jde o následující případy:
  - pozvání do nočních klubů, kasin či jiných zábavních podniků pro dospělé; a
  - výhody, jež jsou poskytovány tak často, že jejich poskytování nebo přijímání může být považováno za nepřipustné.
- Poskytování nebo přijímání výhod **v těsné časové spojitosti s významnými obchodními rozhodnutími**, například uzavíráním smlouvy, zadáním objednávky apod.
- Poskytování nebo přijímání výhody, kterou **výslovně zakazují** platné zákony nebo jiné předpisy.

#### Co jsou usnadňující platby?

Menší úplatek, který se též někdy označuje jako usnadňující či urychlující platba; poskytuje se za účelem zajištění nebo urychlení rutinního nebo nezbytného úkonu, na který má plátce zákonný nebo jiný nárok.

Usnadňující platby jsou platby veřejným úředníkům, jejichž cílem je urychlení nějakého řízení. Nemusí mít spojitost s žádným nesprávným postupem veřejného úředníka.



### 3.2. VÝHODY VYŽADUJÍCÍ PŘEDBĚŽNÉ SCHVÁLENÍ („SEMAFOR: ORANŽOVÁ“)

Jestliže není příslušné chování zakázáno v odstavci 3.1, mohou být následující výhody poskytovány či přijímány pouze na základě předběžného schválení týmu pro dodržování předpisů.

- Jakákoli výhoda poskytnutá veřejnému úředníkovi nebo blízké osobě veřejného úředníka (např. rodinnému příslušníkovi nebo přátelům). Může se jednat také o neobvyklé výhody, například o poskytnutí pracovní smlouvy veřejnému úředníkovi nebo blízké osobě veřejného úředníka.
- Jakákoli výhoda (včetně darů a pozvání) poskytnutá třetí osobě, která byla, je nebo pravděpodobně bude **v interakci s veřejnými úředníky** ve spojitosti s podnikáním skupiny NORMA Group.
- Pozvání, jehož hodnota **překračuje příslušnou mezní hodnotu v zemi příjemce na pozvanou osobu**.<sup>4</sup>
- Dar, jehož hodnota **překračuje příslušnou mezní hodnotu v zemi příjemce**.<sup>5</sup>
- Jakákoli výhoda, která má být poskytnuta zaměstnancem třetí straně, pokud kombinovaná celková hodnota výhod poskytnutých dané třetí straně za posledních 12 měsíců **překračuje příslušnou roční mezní hodnotu platnou pro zemi příjemce**.<sup>6</sup>
- Jakákoli výhoda, která má být přijata zaměstnancem od třetí strany, pokud kombinovaná celková hodnota výhod přijatých daným zaměstnancem za posledních 12 měsíců **překračuje příslušnou roční mezní hodnotu platnou pro zemi příjemce**.<sup>7</sup>
- Poskytnutí či přijetí výhody ve spojitosti s jakýmkoli **výběrovým řízením**.

#### Vyžádání si souhlasu

K vyžádání si souhlasu se používá nástroj „Compliance Approval Tool“ na intranetu skupiny NORMA Group (Our Company/ Compliance).

#### Poznámka

V případě, že není možné požádat o předchozí schválení před poskytnutím či přijetím výhody, příslušný zaměstnanec musí uvědomit člena týmu pro dodržování předpisů bezodkladně po poskytnutí či přijetí výhody.

Pro účely dokumentace a hlášení se používá nástroj „Compliance Approval Tool“ na intranetu skupiny NORMA Group.

Úhrada vzniklých nákladů není přípustná, pokud poskytnutí nebo přijetí výhody zakazuje odst. 3.1.

### 3.3. VÝHODY NEVYŽADUJÍCÍ PŘEDBĚŽNÉ SCHVÁLENÍ („SEMAFOR: ZELENÁ“)

Předběžné schválení není vyžadováno, pokud

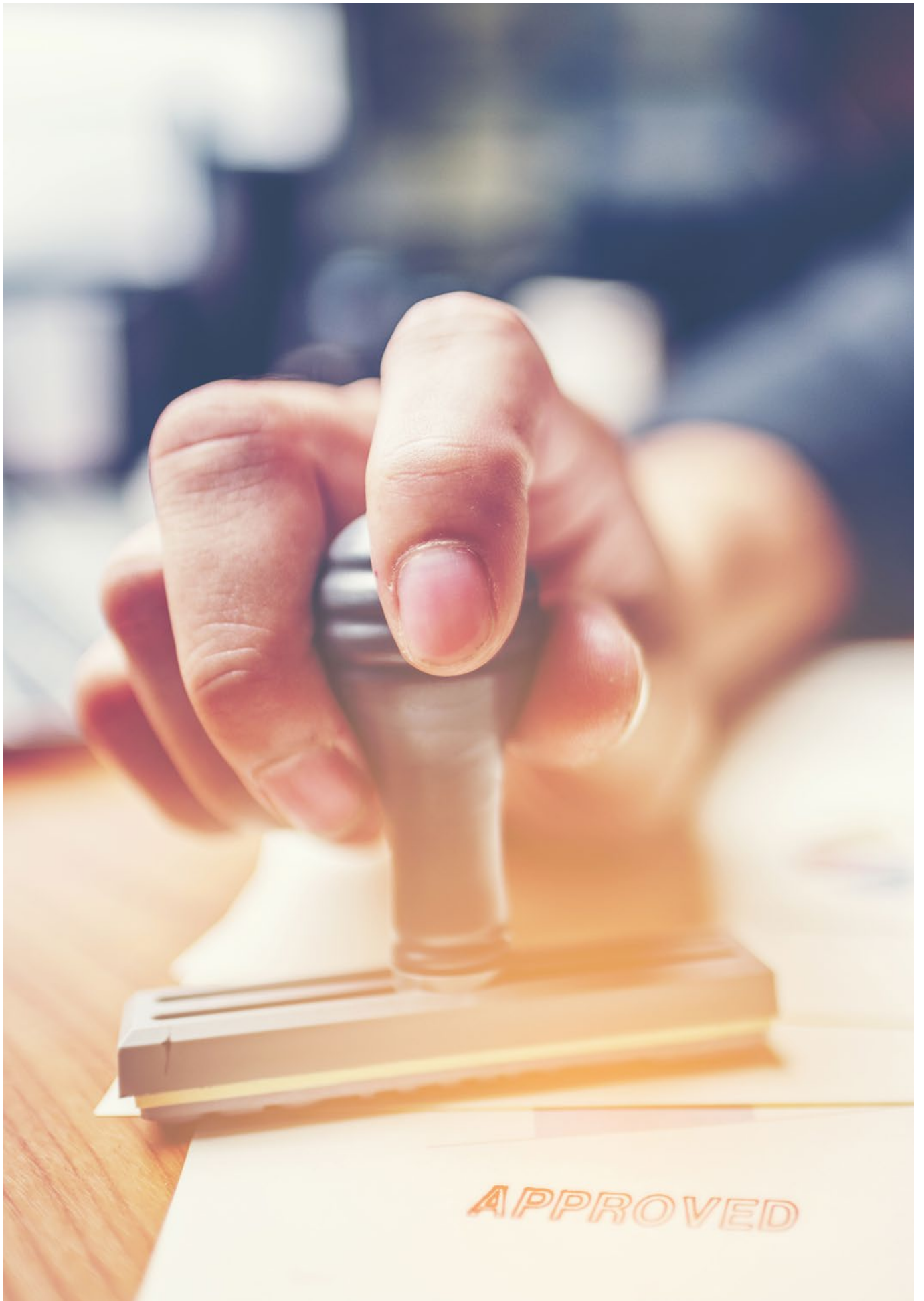
- poskytnutí nebo přijetí výhody není zakázáno v odst. 3.1 a pokud
- daná výhoda nevyžaduje předběžné schválení podle odst. 3.2.

<sup>4</sup> Jste povinni dodržovat platné a aktuální mezní hodnoty. Při výběru místní mezní hodnoty je vždy rozhodující země příjemce. Mezní hodnoty se každoročně aktualizují a jejich aktuálně platná verze je obsažena v příloze A k těmto zásadám. Mezní hodnoty najdete také na intranetu skupiny NORMA Group (Our Company/Compliance).

<sup>5</sup> Viz poznámka 4.

<sup>6</sup> Viz poznámka 4.

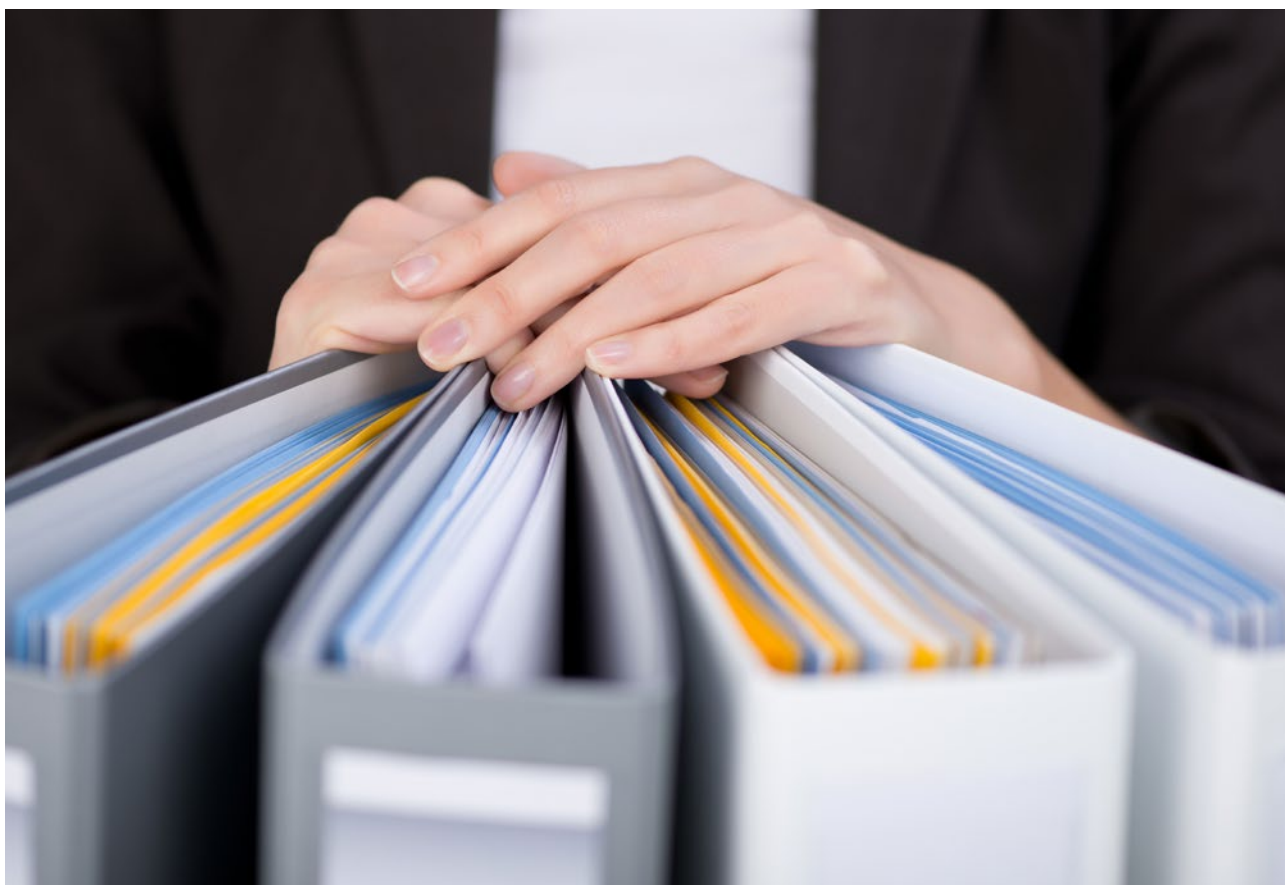
<sup>7</sup> Viz poznámka 4.



## 4 Povinnost uchovávat dokumenty a uchovávání dokumentů

*Pro boj s korupcí má řádná dokumentace klíčový význam. Odrazuje od budoucích korupčních praktik a pomáhá při vyšetřování korupčního chování v minulosti.*

Jste povinni řádně dokumentovat a přesně zaznamenávat v knihách a záznamech skupiny NORMA Group jakékoli výhody, které vyžadují předběžné schválení (odst. 3.2) nebo které nevyžadují předběžné schválení (odst. 3.3), které si přejete poskytnout nebo přijmout. V případě, že je třeba schválení, musíte bezodkladně věc oznámit kontaktní osobě týmu pro dodržování předpisů. Pro účely dokumentace a hlášení se používá nástroj „Compliance Approval Tool“<sup>8</sup>. Řádné vedení dokumentace může bez předchozího oznámení kontrolovat tým pro dodržování předpisů.



<sup>8</sup> Viz Intranetová stránka pro dodržování předpisů (Our Company/Compliance).

# 5 Dary a sponzorování

Skupina NORMA Group je odpovědným členem společnosti, a proto se staví pozitivně k poskytování darů dobročinným a neziskovým organizacím a ke sponzorování akcí.



## Co je „dar“?

Dobrovolné poskytnutí peněz, movitého majetku či služeb pro dobročinné účely dobročinným a neziskovým organizacím, jež je učiněno jinak než na základě zákonné povinnosti a bez očekávání odměny či protiplnění.

Dary mohou zahrnovat také služby nebo pracovní produkty, pokud není poskytováno protiplnění v plné výši (např. poskytnutí služby sociálnímu ústavu za sníženou cenu).

## Co je „sponzorování“?

Sponzorování osob, skupiny osob, organizací nebo akcí se provádí s očekáváním protiplnění pro marketingové účely.

Pro aktivity v oblasti darů a sponzorování platí ve skupině NORMA Group následující pravidla:

V případě darů a sponzorování je **vždy vyžadováno předchozí schválení** členem týmu pro dodržování předpisů ve skupině NORMA Group.

K zajištění schválení se používá nástroj „**Compliance Approval Tool**“<sup>9</sup>.

Poskytování darů a sponzorování musí vždy probíhat transparentně. To znamená, že musí být jasná totožnost příjemce a plánované použití daru či prostředků ze sponzorování a že důvod a účel daru nebo sponzorování musí být ospravedlnitelný a zdokumentovaný.

## Následující případy darů a sponzorování jsou zakázány:

- dary či sponzorské dary politikům, politickým stranám nebo politickým organizacím;
- dary organizacím založeným s cílem vytvářet zisk; a
- dary organizacím, jejichž cíle jsou neslučitelné s firemními zásadami NORMA Group nebo které by mohly skupinu NORMA Group poškodit.

<sup>9</sup> Viz Intranetová stránka pro dodržování předpisů (Our Company/Compliance).

## Slevy

Netransparentní a nesrozumitelné slevy mají potenciál vyvolávat podezření z korupce, protože marže vytvářené nevhodnými slevami by teoreticky mohly být použity jako úplatek.

Slevy je proto možné poskytovat pouze na základě srozumitelných, předem definovaných a zdokumentovaných skutečností, například objemu nakoupeného zboží, včasných plateb či srozumitelných a transparentně zdokumentovaných prodejních cílů.



# 7 Zástupci, kteří jsou třetí strany

Protikorupční zákony a tyto zásady se týkají nejen plateb prováděných skupinou NORMA Group a jejími zaměstnanci, ale též zástupci, kteří jsou třetí strany.

## Kdo je „zástupce, který je třetí stranou“?

Všichni obchodní partneři

- poskytující služby týkající se prodeje produktů skupiny NORMA Group a
- dostávající plat, provize, odměny, poplatky za nalezení či podobné úhrady od skupiny NORMA Group.

Jde například o agenty, lobby, zprostředkovatele, obchodní zástupce, obchodní poradce, obchodní konzultanty, integrátory systémů apod. Nejde však o obchodní partnery, kteří pouze kupují produkty NORMA Group a platí za ně kupní cenu (např. distributoři, prodejci, zákazníci, zhotovitelé).

## Identifikace zástupce, který je třetí stranou

Snadným rozlišovacím postupem je podívat se na smluvní závazky skupiny NORMA Group vůči obchodnímu partnerovi. Pokud NORMA Group pouze dodává produkty a získává výměnou úhradu kupní ceny, daný obchodní partner není „zástupce, který je třetí stranou“.

Pokud se však obchodní partner zapojuje do prodejních aktivit skupiny NORMA Group a dostává cokoli nad rámec produktů NORMA Group, především pokud jsou to peníze, je příslušným zástupcem, jenž je třetí stranou.

Pokud si nejste jisti, zda je určitý obchodní partner zástupcem, jenž je třetí stranou, obraťte se na člena týmu pro dodržování předpisů.

Skupina NORMA Group může být volána k odpovědnosti za nevhodné platby, jež zástupci, kteří jsou třetí stranou, provedli jménem skupiny NORMA Group. Proto NORMA

Group požaduje, aby se zástupci, kteří jsou třetí stranou, chovali v souladu s nejpřísnějšími etickými normami a se všemi platnými zákony.

NORMA Group očekává, že se budete informovat o případech, kdy okolnosti naznačují, že zástupce, který je třetí stranou, jednal nebo pravděpodobně jednal nezákonně. Nepřehlížejte skutečnosti indikující, že je pravděpodobné, že budou či byly provedeny jakékoli nevhodné platby. O svých podezřeních vždy informujte nadřízeného nebo tým pro dodržování předpisů.

Ve vztahu ke třetím stranám je nezbytné vždy dodržovat následující principy:

- Neobcházejte zásady a postupy skupiny NORMA Group tím, že budete využívat zástupce, kteří jsou třetí strany, k provádění činností, které skupina NORMA Group sama provádět nesmí. Zástupce, který je třetí stranou, se může chybně domnívat, že jako místní fyzická nebo právnická osoba má větší svobodu k tomu, aby „hrál podle místních pravidel“.
- Úhrady nákladů a další platby poskytované třetím stranám musí být řádně dokumentovány v účetních knihách, záznamech a finančních výkazech skupiny NORMA Group a nesmí být nijak děleny ani skrývány.
- Žádné platby třetím stranám nesmějí být prováděny v hotovosti, prostřednictvím dalších třetích stran nebo na bankovní účty, které nejsou vedeny na jméno příslušného zástupce, který je třetí stranou, ani na účty zřízené mimo zemi, kde je příslušný obchodní případ realizován nebo v níž má příslušný zástupce, který je třetí stranou, své primární místo podnikání.

V zájmu dalšího snížení pravděpodobnosti, že se zástupce, který je třetí stranou, jménem skupiny NORMA Group zapojuje do nevhodného chování, včetně poskytování úplatků, platí následující pravidla.

## 7.1. PROCES KONTROLY BEZÚHONNOSTI

Skupina NORMA Group využívá proces kontroly bezúhonnosti, když má zapojit nového zástupce třetí strany, případně též ve vztahu k zástupcům třetích stran, jež neabsolvovaly certifikaci třetích stran<sup>10</sup> v předchozích třech letech.

Pokud odpovídáte za žádost o udržení zástupce třetí strany nebo obchodní vztah s existujícím zástupcem, který je třetí stranou, jste povinni

- konzultace s oddělením prodeje;
- žádost o schválení formou provedení profilového šetření a vyplnění požadovaných informací v procesu schvalování pro zástupce, který je třetí stranou, v nástroji „Compliance Approval Tool“<sup>11</sup> a
- určení, zde existují jakékoli varovné signály upozorňující na korupci, jako například:
  - Veřejný úřední navrhne konkrétní osobu nebo společnost, aby působil jako zástupce, který je třetí stranou.
  - (Potenciální) zástupce, který je třetí stranou, odmítne osvědčit, že nepodnikne nic, co by bylo možné považovat za nevhodnou platbu.
  - (Potenciální) zástupce, který je třetí stranou, má pověst úplatkáře.
  - (Potenciální) zástupce, který je třetí stranou, vyžaduje platby v hotovosti.
  - (Potenciální) zástupce, který je třetí stranou, požaduje, aby mu byly platby poukazovány prostřednictvím další třetí strany nebo bankovního účtu vedeného ve třetí zemi, případně bez rozumného zdůvodnění požaduje neobvyklá finanční uspořádání.
  - Firma (potenciálního) zástupce, který je třetí stranou, není uvedena ve standardních seznamech firem působících v daném odvětví, případně ji neznají lidé, kteří jsou s daným odvětvím obeznámeni.
  - Profilová kontrola představitelů (potenciálního) zástupce, který je třetí stranou, zjistí evidenci nebo zprávy o podezřelých aktivitách nebo záznamech nedodržování platných předpisů či nařízení.
- Během vyjednávání se protistrana chová, jako kdyby jí nezáleželo na tom, jakou cenu za produkty skupiny NORMA Group platí, případně se chová jinak než způsobem dokládajícím snahu o dosažení zisku.
- Ve vztahu ke všem zástupcům, kteří jsou třetí strany, musí být vyplněn a odeslán týmu pro dodržování předpisů kontrolní seznam pro hloubkové kontroly zástupců, kteří jsou třetí strany v nástroji skupiny NORMA Group „Compliance Approval Tool“<sup>12</sup>. Tým pro dodržování předpisů provede jeho kontrolu a schválení, spolu s výsledky posouzení výše uvedených varovných signálů.

Odpovědný člen týmu pro dodržování předpisů dohlédne na posouzení každého jednotlivého navrženého zástupce, který je třetí stranou. Pokud po kontrole těchto materiálů zástupce týmu pro dodržování předpisů usoudí, že otázky o potenciálních rizicích v oblasti dodržení předpisů nebyly řádně vyřešeny, je možné podniknout další kroky, včetně dalších požadavků na zástupce, který je třetí stranou, využití poskytovatele služeb prověřování třetích stran k posouzení zástupce, který je třetí stranou, nebo jiné kroky, které budou považovány za přiměřené.

Kromě provedení procesu kontroly bezúhonnosti jste povinni provést analýzu, zda nebyl detekován některý z výše citovaných varovných signálů ohledně zástupce, který je třetí stranou, a jakékoli podezření bezodkladně nahlásit týmu pro dodržování předpisů skupiny NORMA Group.

<sup>10</sup>. Viz Intranetová stránka pro dodržování předpisů (Our Company/Compliance).

<sup>11</sup>. Viz poznámka 10.

<sup>12</sup>. Viz poznámka 10.



## 8 Společné kapitálové podniky, fúze a akvizice a další postupy spojování podniků



V případě, že NORMA Group bude usilovat o vytvoření společného kapitálového podniku, fúzi, akvizici nebo realizaci jiného postupu spojování podniků, je třeba aplikovat další protikorupční opatření, protože dřívější a budoucí chování partnera, s nímž vytvoříme společný kapitálový podnik, případně cíle akvizice by mohlo pro skupinu NORMA Group představovat potenciální problém.

Pokud jde o partnery, se kterými zakládáme společné kapitálové podniky, NORMA Group musí podniknout přiměřené kroky k zajištění, že příslušná vytvořená společnost nebude provádět (a že partner, se kterým ji vytváříme, neprováděl, neprovádí a nebude provádět) žádné nevhodné platby, které by mohly být v rozporu s protikorupčními právními předpisy. Podobně jako třetí strany mohou i partneři vstupující do společných kapitálových podniků způsobit svým nevhodným chováním skupině NORMA Group problémy.

NORMA Group může také provádět fúze či akvizice nebo vstupovat do jiných forem spojování podniků se společnostmi, které působí mezinárodně. V tomto kontextu by mohla být skupina NORMA Group volána k odpovědnosti na základě platných protikorupčních právních předpisů za nevhodné výhody nebo skutky jiné společnosti, k nimž došlo před fúzí, akvizicí či spojením podniků, stejně jako za aktuálně probíhající porušování protikorupčních právních předpisů. Protikorupční zásady skupiny NORMA Group zabývají dvěma aspekty těchto typů transakcí.

### 8.1. HLOUBKOVÁ KONTROLA PŘED TRANSAKCÍ ZAMĚŘENÁ NA ANTIKORUPČNÍ LEGISLATIVU

NORMA Group provádí hloubkovou kontrolu a uplatňuje proces vyhodnocení před uzavřením jakýchkoli dohod o společném kapitálovém podniku, fúzích a akvizicích a dalších postupech spojování podniků. Pokud se účastníte navrhování, výběru nebo realizace takové transakce, musíte jednat v souladu s tímto procesem a obeznámit se s protistranou a příslušnými korupčními riziky v jakékoli transakci, kde vystupujete jako účastník. Podobně jako

v případě hloubkové kontroly zástupců, kteří jsou třetí strany, i zde je nutné vyšetřit a vyřešit jakékoli varovné signály upozorňující na riziko korupce zjištěné během provádění hloubkové kontroly. Prohlášení a záruky dle protikorupčních právních předpisů musí být součástí veškeré dokumentace k příslušným transakcím, jak lze použít.

### 8.2. POŽADAVKY NA SHODU S PŘEDPISY PO PROVEDENÍ TRANSAKCE

Po provedení transakce nese skupina NORMA Group trvale odpovědnost za příslušný společný kapitálový podnik či za koupenou společnost. To znamená, že je třeba ve všech společnostech, které skupina získá, zavést program dodržování předpisů skupiny NORMA Group (včetně etického kodexu, těchto protikorupčních zásad a všech souvisejících zásad a postupů). V případě společných kapitálových podniků musí NORMA Group přijmout přiměřené kroky (s ohledem na vlastnický

podíl a možnosti kontroly, které NORMA Group má), aby zajistila, že bude program dodržování předpisů zahrnující shodu s protikorupčními právními předpisy zaveden hned od počátku existence příslušného společného kapitálového podniku. Pokud jde o partnery vstupující do společného kapitálového podniku, skupina NORMA Group je povinna monitorovat jejich chování po transakci, aby bylo zajištěno, že se nebudou zapojovat do žádného nevhodného chování jménem daného společného kapitálového podniku.



# 9 Kontakty

Pokud máte jakékoli otázky týkající se těchto protikorupčních zásad či požadavků na dodržování předpisů, kontaktujte tým pro dodržování předpisů v NORMA Group nebo jakéhokoli člena tohoto týmu.

## Chief Compliance Officer/Dir. Integrity

**Dr. Gisa Ortwein**

Edisonstr. 4

Maintal

Německo

Telefon: +49618161027611

E-mail: gisa.ortwein@normagroup.com

Kontaktní údaje všech členů týmu pro dodržování předpisů skupiny NORMA Group najdete na intranetu (Our Company/Compliance).



# 10 Revize

Tyto protikorupční zásady podléhají procesu pravidelného revidování ze strany týmu pro dodržování předpisů skupiny NORMA Group a mohou být také měněny na základě změn platných zákonů nebo podnikání skupiny Norma Group. Proto je nezbytné vždy používat aktuální verzi, kterou najdete na adrese:

<https://www.normagroup.com/Compliance>



# Annex A

Country	LOCAL VALUE THRESHOLDS FOR GIFTS & INVITATIONS					
	Invitations		Gifts		Per-Year Value	
	[EUR]	Local Currency	[EUR]	Local Currency	[EUR]	Local Currency
<b>Australia</b>	85,00 EUR	145,00 AUD	40,00 EUR	70,00 AUD	245,00 EUR	405,00 AUD
<b>Brazil</b>	25,00 EUR	140,00 BRL	10,00 EUR	70,00 BRL	70,00 EUR	400,00 BRL
<b>China</b>	30,00 EUR	240,00 CNY	15,00 EUR	120,00 CNY	85,00 EUR	675,00 CNY
<b>Czech Republic</b>	65,00 EUR	1.675,00 CZK	30,00 EUR	835,00 CZK	190,00 EUR	4.655,00 CZK
<b>France</b>	75,00 EUR	75,00 EUR	35,00 EUR	35,00 EUR	220,00 EUR	220,00 EUR
<b>Germany</b>	90,00 EUR	90,00 EUR	45,00 EUR	45,00 EUR	250,00 EUR	250,00 EUR
<b>India</b>	10,00 EUR	1.175,00 INR	5,00 EUR	585,00 INR	35,00 EUR	3.275,00 INR
<b>Italy</b>	75,00 EUR	75,00 EUR	35,00 EUR	35,00 EUR	210,00 EUR	210,00 EUR
<b>Japan</b>	65,00 EUR	9.895,00 JPY	30,00 EUR	4.945,00 JPY	180,00 EUR	27.495,00 JPY
<b>Korea (South)</b>	60,00 EUR	90.320,00 KRW	30,00 EUR	45.160,00 KRW	175,00 EUR	250.890,00 KRW
<b>Malaysia</b>	45,00 EUR	235,00 MYR	20,00 EUR	115,00 MYR	130,00 EUR	660,00 MYR
<b>Mexico</b>	30,00 EUR	635,00 MXN	15,00 EUR	315,00 MXN	90,00 EUR	1.770,00 MXN
<b>Netherlands</b>	100,00 EUR	100,00 EUR	50,00 EUR	50,00 EUR	280,00 EUR	280,00 EUR
<b>Poland</b>	60,00 EUR	290,00 PLN	30,00 EUR	145,00 PLN	175,00 EUR	810,00 PLN
<b>Portugal</b>	60,00 EUR	60,00 EUR	30,00 EUR	30,00 EUR	175,00 EUR	175,00 EUR
<b>Russia</b>						
<b>Serbia</b>	35,00 EUR	4.165,00 RSD	15,00 EUR	2.080,00 RSD	95,00 EUR	11.580,00 RSD
<b>Singapore</b>	180,00 EUR	265,00 SGD	90,00 EUR	130,00 SGD	510,00 EUR	740,00 SGD
<b>Spain</b>	65,00 EUR	65,00 EUR	30,00 EUR	30,00 EUR	190,00 EUR	190,00 EUR
<b>Sweden</b>	90,00 EUR	1.045,00 SEK	45,00 EUR	520,00 SEK	250,00 EUR	2.900,00 SEK
<b>Switzerland</b>	120,00 EUR	115,00 CHF	60,00 EUR	55,00 CHF	335,00 EUR	325,00 CHF
<b>Thailand</b>	30,00 EUR	1.140,00 THB	15,00 EUR	570,00 THB	80,00 EUR	3.175,00 THB
<b>Turkey</b>	55,00 EUR	1.470,00 TRY	25,00 EUR	735,00 TRY	155,00 EUR	4.085,00 TRY
<b>United Kingdom</b>	75,00 EUR	65,00 GBP	35,00 EUR	30,00 GBP	210,00 EUR	180,00 GBP
<b>United States</b>	105,00 EUR	110,00 USD	50,00 EUR	55,00 USD	290,00 EUR	315,00 USD

Last updated: 20.01.2025.

The country-specific value limits have been calculated on the basis of GDP per capita (based on purchasing power parity (PPP)).

Due to the high income disparities in India, there is a large gap in living standards between the rural and urban population. Therefore, for the determination of the applicable value limits in India, the criterion "Price level ratio of the PPP conversion factor (GDP) to market exchange rate" is used to calculate the country-specific value limits.

Source of exchange rate information: Worldbank, [www.x-rates.com](http://www.x-rates.com) (Poland).





3-12-14-200814-SE



CUSTOMER VALUE THROUGH INNOVATION

[normagroup.com](http://normagroup.com)