ФИДЕЛИТАС ЕООД
ФИДЕЛИТАС ЕМ СИ ЕС ЕООД

ПОЛИТИКА И ПРОЦЕДУРИ ЗА БОРБА С КОРУПЦИЯТА И ПОДКУПА

Версия 6 / от 01/10/2026 г.

Съдържание

Раздел	Страница
1. Въведение	1
2. Декларация на ръководството относно политиката	2
3. Обхват и отговорност	2
4. Определения	2
5. Докладване и регистриране	3
6. Приложими закони и нормативна уредба	4
7. Поведение спрямо „Свързани лица“	5
8. Мониторинг и контрол	5
Приложение I – Ситуации на повишено внимание (Червени флагове)	6
Приложение II – Закон за подкупите на Обединеното кралство от 2010 г. (UK Bribery Act 2010) и местно законодателство	7

1. ВЪВЕДЕНИЕ

Целта на този документ е:

1.1 Да въведе и сведе до знанието строгата политика на Компанията относно подкупа и корупцията за всички страни, наети от, свързани със или представляващи нашето Дружество;

1.2 Да установи ефективна система и процедури за максимално ефикасен контрол и начини за прилагане на отговорност с цел осигуряване на съответствие с всички приложими закони, правила и разпоредби за борба с подкупа и корупцията;

1.3 Да предостави информация и насоки на всички наши служители и сътрудници, които да им помогнат да разберат рисковете, свързани с корупционни действия и подкупи, както и да насърчи предотвратяването и докладването на подобни събития.

2. ДЕКЛАРАЦИЯ НА РЪКОВОДСТВОТО ОТНОСНО ПОЛИТИКАТА

Политиката на нашата компания е да осъществява всички свои търговски дейности и операции по честен и етичен начин, прилагайки подход на **нулева толерантност** към подкупа и корупцията. Ние се ангажираме да спазваме професионалните стандарти за независими и безпристрастни експертизи и сюрвеи, да действаме справедливо и почтено във всички наши търговски взаимоотношения, независимо къде оперираме, както и да внедряваме ефективни системи за противодействие на подкупа.

3. ОБХВАТ И ОТГОВОРНОСТ

3.1 Нашата политика се прилага за всички наши служители, както и за всички свързани лица, действащи за или от наше име, като подизпълнители, доставчици на услуги и партньори.

3.2 Фирмената политика и процедури са публикувани на нашата интернет страница www.fidelitasgroup.com, като препратка към тях е включена и в системата ни за управление на качеството съгласно ISO 9001.

3.3 Тази политика е приета и изцяло подкрепена от ръководството. Управителите на всички наши оперативни офиси и клонове носят отговорност за свеждането до знанието и прилагането на тази политика, както и за мониторинга и извършването на редовна оценка на риска на установените контролни мерки за противодействие на подкупа и корупцията.

3.4 Всеки служител и/или сътрудник, който наруши тази политика, ще бъде обект на дисциплинарна процедура, която може да доведе до уволнение поради тежко дисциплинарно нарушение, както и до евентуални правни действия.

4. ОПРЕДЕЛЕНИЯ

4.1 Подкуп и корупция:

Подкуп е всяка облага или възнаграждение, което е предложено, обещано или дадено за услуги или действия, на които дадено дружество или физическо лице няма законно право. *Корупцията* представлява нечестно или измамно поведение от страна на лица, овластени с контролни или управленски функции, обикновено включващо подкуп. Всички служители и сътрудници на нашата Компания нямат право да участват под каквато и да е форма в подкуп, независимо дали пряко или косвено.

4.2 Плащания за улесняване („Grease Money“):

Плащанията за улесняване (често наричани „смазочни плащания“) са неофициални плащания, предложени, обещани или дадени с цел осигуряване или ускоряване на рутинно административно или държавно действие/услуга, на което дружеството има законно право, но което не може да бъде получено без преференциално отношение от страна на длъжностните лица. Всички служители и сътрудници на нашето Дружество не трябва да правят никакви плащания за улесняване.

Изключение при принуда и застрашаване на личната безопасност: Ако служител или сътрудник е изправен пред непосредствена заплаха за своята физическа сигурност, здраве или свобода, плащането може да бъде

направено под принуда. Всеки такъв инцидент трябва да бъде докладван незабавно по реда на Раздел 5 и надлежно счетоводно документиран.

4.3 Конфликт на интереси:

Всички служители и сътрудници трябва да избягват ситуации, в които техните лични интереси биха могли да влязат в конфликт или да създадат впечатление за конфликт с интересите на нашата Компания или на нашите Клиенти. Служителите са длъжни да декларират подобни конфликти и да потърсят съдействие и насоки от Управителя.

4.4 Подаръци, гостоприемство и развлечения:

Даването или приемането на подаръци, гостоприемство или развлечения е строго забранено, ако има за цел да окаже непозволено влияние върху търговско или бизнес решение. Скромни, обичайни за деловия етикет жестове са допустими, при условие че: (а) не са парични средства или парични еквиваленти; (б) са разумни и съразмерни (на стойност под 100 евро); и (в) са прозрачно документирани. Всеки подарък или жест на гостоприемство на стойност над 100 евро трябва да бъде предварително одобрен от Управителя и вписан във фирмения регистър.

4.5 Документооборот и записи:

Нашите счетоводни, оперативни и финансови регистри трябва пълно и точно да отразяват стойността, естеството и целта на всички плащания, направени или получени от Дружеството, в съответствие с вътрешните контролни процедури и с достатъчна степен на детайлност, доказваща прозрачността на трансакциите. Всички свързани документи и одитни записи трябва да се съхраняват за минимален срок от 5 години.

5. ДОКЛАДВАНЕ И РЕГИСТРИРАНЕ

5.1 Всеки служител и/или сътрудник на Компанията, от когото бъде поискано или на когото бъде предложено неполагащо се възнаграждение/облага, или който знае и/или подозира, че друг служител или сътрудник участва в поведение, забранено от тази политика, е длъжен незабавно да уведоми:

Управител на Дружеството:

Г-н Бисер Дивери, e-mail: biser.diveri@fidelitasgroup.com

Алтернативен контакт за ескалация *(използва се, ако сигналът касае Управителя или е налице конфликт на интереси):*

Г-н Огнян Костов, e-mail: ognyan.kostov@fidelitasgroup.com

- **5.2** Всеки служител и/или сътрудник на Компанията се насърчава да сигнализира за съмнения във възможно най-кратък срок, дори и да не е бил пряк свидетел на събитие по смисъла на т. 5.1. При съмнение дали дадено конкретно действие

представлява подкуп или при необходимост от разяснения, следва да се потърси съвет от Управителя.

- **5.3** Всички сигнали относно реални или предполагаеми инциденти на подкуп или корупция ще бъдат третирани като строго поверителни. Нито един служител и/или сътрудник на Компанията, действащ добросъвестно в съответствие с тази политика, няма да понесе каквито и да било негативни последици, репресивни мерки или увреждане на професионалното си положение поради подаването на такъв сигнал.
- **5.4** Ситуациите, които могат да послужат като предупреждение или да събудят съмнение за потенциален подкуп, са посочени в Приложение I за ориентир.
- **5.5** Всички сигнали за действителни или подозрителни случаи ще бъдат вписвани в специален, поверителен Регистър за спазване на антикорупционната политика, воден от Управителя на Компанията, съдържащ пълно описание на случая, резултатите от разследването и предприетите мерки.

6. ПРИЛОЖИМИ ЗАКОНИ И НОРМАТИВНА УРЕДБА

6.1 Всички служители и сътрудници на нашето Дружество, независимо от юрисдикцията, в която извършват дейност, трябва да се ръководят и обвързват от разпоредбите на Закона за подкупите на Обединеното кралство от 2010 г. (*UK Bribery Act 2010*).

6.2 Всички служители и сътрудници трябва стриктно да спазват законите и разпоредбите на държавите, в които Компанията осъществява дейност. Като приоритет, те трябва да познават и стриктно да съблюдават местните нормативни актове, които могат да се различават от тези на *UK Bribery Act 2010*.

В този смисъл, чл. 301 от Наказателния кодекс на Република България дефинира подкупа като:

а) действие по искане или приемане на подкуп; и

б) приемане на предложение или обещание за подкуп.

Това означава, че по силата на закона всеки служител или свързано лице трябва да реагира незабавно, ако трето лице направи каквото и да било изявление, което основателно може да се счита за предложение или обещание за предоставяне на неследваща се имотна облага. Служителите и свързаните лица трябва да имат предвид, че българският Наказателен кодекс предвижда лишаване от свобода до 6 години както за предлагането, така и за приемането на подкуп (активен и пасивен подкуп). Подобно на разпоредбите на британския закон, подкупването на чуждо длъжностно лице също е престъпление съгласно чл. 304а от Наказателния кодекс.

(Вижте Приложение II за допълнителна информация относно местните нормативни изисквания).

7. ПОВЕДЕНИЕ СПРЯМО „СВЪРЗАНИ ЛИЦА“

7.1 „Свързано лице“ е всяко физическо или юридическо лице, предоставящо услуги за или от името на Дружеството. Законът за подкупите на Обединеното кралство от 2010 г., както и редица международни регулации, изрично предвиждат, че неправомерните действия на свързаните лица могат да породят пряка наказателна и имуществена отговорност за самата Компания.

Всяко „свързано лице“ на нашето Дружество трябва да бъде внимателно проверявано и оценено преди започване на съвместната работа и трябва да спазва настоящите политики и процедури.

7.2 Всички служители и представители на Дружеството трябва да прилагат дължима грижа (*due diligence*) спрямо свързаните лица, с които си взаимодействат. Това включва оценка и разбиране на техния бизнес, услуги и степен на съответствие с антикорупционните стандарти, както и проверка на тяхната репутация чрез изискване на съответните референции и извършване на проверки съобразно нивото на риск.

7.3 Специално внимание и засилена проверка трябва да се прилагат при избора на „Свързани лица“ в следните случаи:

- Номиниране на свързано лице (подизпълнител или доставчик) в държави с високи нива на корупция или повишен риск от подкупи;
- Подбор и наемане на сътрудници, партньори или служители с минали данни за нарушения или финансови престъпления;
- Договори или проекти с висока финансова стойност или дейности, изискващи пряк контакт с държавни органи, пристанищни и митнически власти;
- Ситуации на повишено внимание съгласно Приложение I.

7.4 Служителите на Дружеството са длъжни да се свържат с Управителя за съгласуване и одобрение във всеки от случаите, посочени в т. 7.3.

8. МОНИТОРИНГ И КОНТРОЛ

8.1 За да се гарантира правилното прилагане и спазване на тази политика, Мениджърът по качеството (или външен компетентен одитор) ще извършва периодични одити в оперативните подразделения. Всеки такъв одит се документира с Одитен доклад. Одитът може да включва преглед на местна финансова и оперативна документация, извадкова проверка на плащания към доставчици, както и интервюта със служители, партньори и клиенти. Всички служители и сътрудници на Дружеството са длъжни да оказват пълно съдействие на одитора.

8.2 Всички служители и сътрудници се насърчават да дават обратна връзка относно тази политика и процедури и да предлагат подобрения, адресирани до Управителя.

ПРИЛОЖЕНИЕ I:
СИТУАЦИИ НА ПОВИШЕНО ВНИМАНИЕ (ЧЕРВЕНИ ФЛАГОВЕ)

№	Потенциални сценарии
1.	Узнавате, че наш подизпълнител, доставчик или клиент има репутация на лице, което приема или изисква подкупи или неправомерни облаги.
2.	Трето лице изисква комисиона или авансово плащане преди подписване на договор с нашето Дружество или преди одобряване на нашата номинация.
3.	Получавате фактура от доставчик или подизпълнител с необичайно завишени суми, в нестандартен формат или без ясна разбивка на извършените услуги.
4.	Предложен ви е скъп подарък, пищно гостоприемство или неправомерна облага от трета страна.
5.	Узнавате, че наш доставчик, подизпълнител или служител е бил обект на съдебни производства или разследвания за корупция или подкуп.
6.	Служители пътуват до или оперират във високорискови юрисдикции или се сблъскват с необичайни административни изисквания от страна на пристанищни/контролни органи.
7.	Необичайни плащания към трети страни извън стандартната търговска практика (като например високи комисиони, преводи към офшорни сметки или големи аванси в брой).

ПРИЛОЖЕНИЕ II:
UK BRIBERY ACT 2010 И МЕСТНО ЗАКОНОДАТЕЛСТВО

1. Закон за подкупите на Обединеното кралство от 2010 г. (*UK Bribery Act 2010*)

Съгласно *UK Bribery Act 2010*, престъпление представлява:

- Даването на подкуп на друго лице;
- Искането, съгласието за получаване или приемането на подкуп;
- Подкупването на чуждо длъжностно лице;
- Неуспехът на търговска организация да предотврати подкуп, извършен от „свързано лице“.

Законът въвежда корпоративна отговорност за търговски организации, които не са предотвратили извършването на подкуп от лица, действащи от тяхно име. Единствената правна защита за организацията е да докаже, че въпреки конкретния случай на подкуп, тя е въвела и поддържала „адекватни процедури“, насочени към предотвратяване на подобни деяния от свързани с нея лица.

Всички престъпления съгласно британския закон се наказват с неограничени по размер имуществени санкции за организациите и до 10 години лишаване от свобода за физическите лица. Пълният текст на закона и разяснителните бележки са достъпни на:

https://www.legislation.gov.uk/ukpga/2010/23/contents

2. Местно законодателство (България и ЕС)

- **Наказателен кодекс на Република България (чл. 301 – 305а)**
- **Закон за мерките срещу изпирането на пари (ЗМИП)**
- **Европейска нормативна рамка за борба с корупцията и изпирането на пари**

Член 301 от Наказателния кодекс на Република България определя подкупа като:

1. Действие по искане или приемане на подкуп;
2. Приемане на предложение или обещание за подкуп.

Това означава, че по силата на закона всеки служител или свързано лице трябва да реагира незабавно, ако трето лице направи каквото и да било изявление, което основателно може да се приеме като предложение или обещание за предоставяне на неследваща се облага. Българското наказателно право предвижда наказание лишаване от свобода до 6 години както за предлагането, така и за приемането на подкуп (активен и пасивен подкуп). Подкупването на чуждестранно длъжностно лице също представлява наказуемо престъпление съгласно чл. 304а от Наказателния кодекс.

Следва да се отбележи също, че съгласно българския Закон за мерките срещу изпирането на пари (ЗМИП), юридическите и физическите лица при определени хипотези носят задължения за докладване на съмнителни операции и сделки (по-специално трансакции на стойност над 15 000 евро или равностойността им в друга валута, при които произходът на средствата не може да бъде надлежно доказан или обоснован). В случаите, когато тези средства произтичат от корупционни действия, неподаването на сигнал може да породи сериозна правна отговорност. Всички служители и свързани лица са длъжни да докладват незабавно на Управителя за всяка подобна операция, на която са станали свидетели.