



**LUBAWA
GROUP**

GRUPA KAPITAŁOWA LUBAWA
PROCEDURA
PRZECIWDZIAŁANIA
KORUPCJI I
NADUŻYCIOM

Wydanie III, Ostrów Wlkp., 29 listopada 2024 r.

lubawagroup.com

tel.: +48 62 737 57 57
fax: +48 62 737 57 08

Lubawa Group
ul. Staroprzygodzka 117
63-400 Ostrów Wielkopolski



LUBAWA
GROUP

lubawagroup.com

tel.: +48 62 737 57 57
fax: +48 62 737 57 08

Lubawa Group
ul. Staroprzygodzka 117
63-400 Ostrów Wielkopolski



**LUBAWA
GROUP**

Wprowadzenie: niniejsza Procedura będzie stosowana w Lubawa SA w Ostrowie Wielkopolskim i w spółkach z nią powiązanych (dalej Grupa Kapitałowa LUBAWA). Przez spółki powiązane z Lubawa SA w Ostrowie Wielkopolskim rozumie się Spółki, które poza Lubawa SA tworzą Grupę Kapitałową LUBAWA, tj. Lubawa SA, Miranda Sp. Z o.o. , Litex Service Sp. z o.o., Litex Promo Sp. z o.o., Effect System Sp. z o.o. , Effect System SA, Eurobrands Sp. z o.o., MS Energy Sp. z o.o.

Przemysław Zasztów
Członek Zarządu

Jacek Włoczewski
Członek Zarządu


LUBAWA SA


**miranda
TEXTILES**

PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Dybus

Krzysztof Piekarski
Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Ekonomiczny

**LITEX
PROMO**

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Sulkowski
Tomasz Sulkowski

**LITEX
SERVICE**

Mariusz Szubert

Dyrektor ds. Marketingu

Michał Wypych
Członek Zarządu Litex Service

**EFFECT
SYSTEM** 

PREZES ZARZĄDU
Roman Tchórz
Roman Tchórz

EUROBRANDS

MS ENERGY SP. Z O.O.

Thyppolff Piekarski

lubawagroup.com

tel.: +48 62 737 57 57
fax: +48 62 737 57 08

Lubawa Group
ul. Staroprzygodzka 117
63-400 Ostrow Wielkopolski



LUBAWA
GROUP

Spis treści

1.Cel i zakres procedury.....	5
2.Postanowienia ogólne.....	5
3.Formy korupcji i definicje.....	6
4.Wytyczne w zakresie etycznego postępowania.....	7
4.1. Nadużycia gospodarcze.....	7
4.2. Konkurencja i działanie antymonopolowe.....	8
4.3.Konflikty interesów.....	8
4.4. Prezenty, bony podarunkowe i rabaty.....	9
4.5.Spotkania służbowe, wyjazdy, rozrywka.....	9
4.6.Kontakty z Interesariuszami.....	10
5.Zgłoszenie korupcji, ochrona i sankcje.....	10
6.Postanowienia końcowe.....	11



1. Cel i zakres procedury

- 1.1 Grupa Kapitałowa LUBAWA buduje silną pozycję rynkową dzięki uczciwemu i solidnemu podejściu do klientów oraz nie akceptowaniu żadnych form szerzenia korupcji.
- 1.2 Celem procedury jest określenie zasad postępowania eliminujących i minimalizujących możliwość wystąpienia działań o charakterze korupcyjnym oraz innych nadużyć we wszystkich aspektach funkcjonowania Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej LUBAWA a także zapewnienie transparentności działań Spółek względem Dostawców i Klientów.
- 1.3 Celem procedury jest również wdrożenie skutecznych rozwiązań przeciwdziałania i zapobiegania zagrożeniom korupcyjnym oraz nadużyciom, a także efektywnych mechanizmów kontroli wewnętrznej.
- 1.4 Procedura swoim zakresem obejmuje działania korupcyjne i inne nadużycia z udziałem Interesariuszy wewnętrznych i innych Interesariuszy pozostających w relacjach biznesowych ze Spółkami Grupy Kapitałowej LUBAWA.

2. Postanowienia ogólne

- 2.1 Grupa Kapitałowa LUBAWA jako koncern międzynarodowy działający w wielu krajach podlega różnym ustawodawstwom, które zabraniają obiecywania, proponowania, wręczania lub przyjmowania wszelkich dóbr lub usług, które mogłyby zostać uznane za próbę korupcji w relacjach z funkcjonariuszami publicznymi, krajowymi lub zagranicznymi, instytucjami narodowymi lub innymi podmiotami pozostającymi w relacjach biznesowych ze Spółkami Grupy Kapitałowej LUBAWA.
- 2.2 Każdy Interesariusz wewnętrzny, w tym członkowie Zarządu w zakresie etyki biznesowej mają obowiązek postępować zgodnie z Kodeksem Etyki i Postępowania w Biznesie Grupy Kapitałowej LUBAWA (dalej zwanego Kodeksem Etyki) oraz obowiązującymi regulacjami prawnymi.
- 2.3 Oczekuje się aktywnego zaangażowania Interesariuszy wewnętrznych w przeciwdziałanie zachowaniom korupcyjnym i nadużyciom zgodnie z fundamentalnymi zasadami Spółek Grupy Kapitałowej LUBAWA określonymi w Kodeksie Etyki, które zobowiązują do:
 - nieprzyjmowania oraz niewręczania korzyści majątkowych lub osobistych, składania obietnic ich udzielenia lub przyjmowania obietnic ich uzyskania, które mogą zostać uznane za zachowania korupcyjne.



- . informowania bezpośrednich przełożonych o podejrzeniach lub próbach stosowania działań korupcyjnych w firmie celem ich zweryfikowania i podjęcia stosownych środków zaradczych.
- . promowania zasad etyki i uczciwości w relacjach biznesowych.

2.4 Niniejsza procedura ustala normy dopuszczalnych i niedopuszczalnych działań, do przestrzegania których zobowiązuje się również Interesariuszy.

3. Formy korupcji i definicje

3.1 Zabronione są wszelkie formy korupcji, do których należą:

- łapownictwo** - działanie polegające na:
 - 1) wręczaniu lub obiecywaniu udzielenia korzyści majątkowej lub osobistej osobie pełniącej funkcję publiczną czy też osobie pełniącej jakąkolwiek inną funkcję lub zajmującej stanowisko w sektorze publicznym;
 - 2) przyjmowaniu lub żądaniu, korzyści majątkowej lub osobistej albo jej obietnicy, w zamian za nadużycie udzielonych uprawnień lub niedopełnienie ciążącego na danej osobie obowiązku w związku z pełnioną w Grupie Kapitałowej LUBAWA funkcją lub w związku z zajmowanym stanowiskiem, mogące wyrządzić spółce szkodę majątkową albo stanowiące czyn nieuczciwej konkurencji lub niedopuszczalną czynność preferencyjną na rzecz nabywcy lub odbiorcy towaru, usługi lub świadczenia;
- płatna protekcja** - czyli pośredniczenie w załatwianiu różnego rodzaju spraw publicznych lub prywatnych w zamian za korzyść majątkową, osobistą lub obietnicę jej otrzymania, przy jednoczesnym powołaniu się na rzeczywiste lub pozorne wpływy, umożliwiające załatwienie określonej sprawy;
- transakcje z wykorzystaniem informacji publicznie niedostępnych;**
- oszustwa** – działanie podejmowane w celu osiągnięcia korzyści majątkowej polegające na doprowadzeniu innej osoby do niekorzystnego rozporządzenia własnym lub cudzym mieniem za pomocą wprowadzenia jej w błąd albo wyzyskania błędu lub niezdolności do należytego pojmowania przedsiębranego działania;
- wymuszanie** – działanie podejmowane w celu osiągnięcia korzyści majątkowej polegające na doprowadzeniu innej osoby przemocą, groźbą zamachu na życie lub zdrowie albo gwałtownego zamachu na mienie, do rozporządzenia mieniem własnym lub cudzym albo do zaprzestania lub ograniczenia działalności gospodarczej;
- sprzeniewierzenie** – działanie polegające na przywłaszczeniu powierzonych pieniędzy lub innych składników majątku;
- pranie pieniędzy** – wprowadzanie do obiegu finansowego środków pochodzących z działalności przestępczej, czyli przyjęcia, używania, ukrywania środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych lub wszelkiego mienia pochodzącego z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego. Praniem pieniędzy jest także podejmowanie innych czynności, które mogą udaremnić lub znacznie



LUBAWA
GROUP

utrudnić wykrycie, czy stwierdzenie przestępnego pochodzenia lub miejsca umieszczenia środków płatniczych, mienia oraz instrumentów finansowych;

- h) **konflikt interesów** – sytuacja, w której osoba lub organizacja ma sprzeczne interesy, które mogą zagrozić jej zdolności do działania w najlepszym interesie spółki lub wypełniania swoich obowiązków w sposób obiektywny i bezstronny. Często dotyczy sytuacji, w których interesy osobiste, finansowe lub inne mogą wpływać na podejmowanie decyzji lub dziania w sposób korzystny dla osoby lub organizacji, a nie w najlepszym interesie spółki lub osób, którym służą.
- i) **nepotyzm** – faworyzowanie członków rodziny lub przyjaciół (nazywane również kumoterstwem) poprzez dawanie pracy lub stanowisk władzy, do których nie mają kwalifikacji;
- j) **opłaty i gratyfikacje za przyspieszenie toku rozpatrzenia spraw.**
- k) **udaremnianie lub utrudnianie przetargów publicznych, a tym także zmony przetargowe.**

3.2 Interesariusze wewnętrzni nie mogą przyjmować lub udzielać korzyści majątkowych i osobistych albo obietnicy ich udzielenia, związanych i wynikających z pełnionych funkcji lub realizowanych zadań.

4. Wytyczne w zakresie etycznego postępowania

4. 4.1. Nadużycia gospodarcze

Niedopuszczalne są nadużycia obejmujące wszelkie działania mające znamiona przestępstwa lub wykroczenia. Należą do nich w szczególności:

- a) przywłaszczenie przez Interesariuszy wewnętrznych mienia Spółek lub mienia partnera biznesowego Spółek lub innego z podmiotów współpracujących z Grupą Kapitałową LUBAWA;
- b) umyślne podawanie nieprawdziwych danych w sprawozdaniach finansowych lub wprowadzanie takich danych do dokumentów Spółek;
- c) celowe fałszowanie lub podrabianie dokumentów Spółek, w tym dokumentacji księgowej;
- d) niegospodarność;
- e) celowe niewłaściwe stosowanie zasad rachunkowych;
- f) celowe pomijanie lub zniekształcanie zdarzeń, transakcji lub innych ważnych zdarzeń w publicznych lub wewnętrznych raportach lub informacjach, które mogą powodować szkody materialne lub wizerunkowe Spółek Grupy Kapitałowej LUBAWA;
- g) wszelkie inne umyślne działania mogące skutkować szkodą na rzecz Spółek lub naruszające zasady Kodeksu Etyki i Postępowania w Biznesie;
- h) ujawnienie informacji poufnych Spółek Grupy Kapitałowej LUBAWA, a także tajemnic przedsiębiorstwa.



4. 4.2. Konkurencja i działanie antymonopolowe

1. Interesariusze wewnętrzni zobowiązani są do przestrzegania przepisów obowiązującego prawa dotyczącego ochrony konkurencji i przeciwdziałania praktykom monopolistycznym.
2. Niedopuszczalne jest uczestniczenie, wyrażanie zgody lub tolerowanie naruszeń w/w przepisów, w szczególności zakazujących jakichkolwiek zakazanych praktyk ograniczających konkurencję. Interesariuszy wewnętrznych obowiązuje bezwzględny zakaz podejmowania działań ograniczających wolną konkurencję w tym zawierania umów z przedstawicielami konkurencji w zakresie:
 - a) wspólnego ustalania cen lub warunków sprzedaży ;
 - b) wspólnego ustalania wysokości stosowanych marż, ;
 - c) ustalania udziału każdej z reprezentowanych firm w rynkach sprzedaży;
 - d) dokonywania podziału klientów lub obszarów działania;
 - e) nakładania ograniczeń dotyczących obszaru sprzedaży i obsługiwanych klientów, chyba że ograniczenia te wynikają z obiektywnych okoliczności (np. konieczność posiadania koncesji o określonej treści i na określonym obszarze).
3. Interesariusz wewnętrzny nie może podejmować dodatkowej pracy ani wykonywać czynności lub podejmować zajęć sprzecznych z obowiązkami wynikającymi ze swojej umowy, bez pisemnej zgody bezpośredniego przełożonego – o ile zawarta została umowa o zakazie konkurencji.
4. Niedopuszczalne jest uczestniczenie w szpiegostwie przemysłowym.

4. Konflikty interesów

1. Interesariusze wewnętrzni zobowiązani są do unikania sytuacji mogących być przyczyną konfliktu interesów i mogących skutkować stronniczością i brakiem obiektywizmu.
2. Konfliktem interesów określa się działania przynoszące korzyść Interesariuszom wewnętrznym lub innej osobie czy podmiotowi, wobec którego Interesariusz wewnętrzny ma zobowiązania rodzinne, służbowe lub biznesowe.
3. Konflikty interesów występują w następujących przypadkach:
 - a) posiadanie powiązań finansowych, rodzinnych, towarzyskich i innych z Interesariuszami oraz innymi partnerami biznesowymi Spółek;
 - b) powiązania z konkurencją, np. przez zatrudnienie;
 - c) zaangażowania się w produkcję dóbr lub usług, konkurencyjną wobec działalności firmy;
 - d) wykonywania innej pracy, z wykorzystaniem urządzeń, materiałów firmy i czasu pracy;
 - e) dostępu do poufnych informacji, których wykorzystanie może przynieść korzyść finansową lub inną;
 - f) łączenia funkcji lub powiązania między osobami pełniącymi funkcje, między którymi zachodzi jednostronna lub obustronna zależność, np. funkcji wytwórczych i kontrolnych.



4. Interesariusze wewnętrzni zobowiązani są do bezzwłocznego poinformowania bezpośredniego przełożonego o możliwości wystąpienia lub wystąpieniu konfliktu interesów podczas wykonywania zadań służbowych. W przypadku, gdy po analizie sytuacji, przełożony stwierdzi istnienie konfliktu interesów, zobowiązany jest do wyłączenia osoby, której konflikt dotyczy z dalszych działań.

4. 4.4. Prezenty, bony podarunkowe i rabaty

Niedopuszczalne jest oferowanie w relacjach z administracją publiczną (funkcjonariuszami publicznymi) i instytucjami narodowymi oraz obecnym lub potencjalnym Interesariuszom oraz innym partnerom biznesowym Spółek żadnych korzyści osobistych, materialnych i prezentów.

Dopuszczalne jest wręczanie Interesariuszom z sektora prywatnego oficjalnych upominków marketingowych o znikomej wartości materialnej.

Upominek można przyjąć w przypadku gdy:

- jest to upominek reklamowy, firmowy, wręczony oficjalnie, publicznie w trakcie uroczystości;
- nie ma wpływu na realizowane zadania i decyzje;
- nie obliguje do wzajemności;
- nieprzyjęcie upominku zostanie odebrane z powodów kulturowo zwyczajowych panujących w danym środowisku jako nietaktowne lub obraźliwe.

Zabronione jest zmuszanie lub zachęcanie do oferowania Pracownikom przysług lub prezentów niezależnie od ich wartości.

W przypadku otrzymania prezentu lub innej gratyfikacji objętej zakazem lub wynikającej z norm kulturowo zwyczajowych przyjętych w danym środowisku wykraczającej poza przyjęte standardy należy zgłosić ten fakt bezpośrednio przełożonemu.

Gratyfikacje i prezenty o wartości powyżej 200 PLN powinny zostać zarejestrowane w odrębnym rejestrze wewnętrznym Spółek.

Pracownik może skorzystać z oferty zniżki na prywatne zakupy oferowanej przez Interesariusza jedynie w przypadku, gdy podobna oferta obejmuje również wszystkich Interesariuszy wewnętrznych i nie ma wpływu na wysokość cen dostaw.

4. Spotkania służbowe, wyjazdy, rozrywka

1. Dopuszczalne jest zapraszanie i przyjmowanie przez Interesariusza wewnętrznego zaproszenia na lunch, kolację, imprezę branżową, inne spotkanie lub wyjazd w przypadku gdy jest to związane z działalnością spółki i ma uzasadnione cele biznesowe oraz nie wykracza poza obyczaje biznesowe obowiązujące w kraju, w którym prowadzona jest działalność.
2. Czas trwania i koszty takiego spotkania muszą być współmierne do czasu niezbędnego do zrealizowania celu biznesowego i muszą być ściśle związane ze spotkaniem/wyjazdem.



Dokumentacja ewidencjonująca wydatki poniesione w ramach takiego spotkania musi być sporządzona i opisana w sposób przejrzysty i rzetelny.

3. Interesariusze wewnętrzni nie mogą uczestniczyć w organizowanych przez Interesariuszy lub innych partnerów biznesowych Spółek imprezach rozrywkowych i nieformalnych spotkaniach, jeśli mogłoby to zagrozić dobremu imieniu firmy oraz mieć niekorzystny dla Spółek wpływ na relacje i zawierane umowy.
4. Istnieje możliwość skorzystania z budżetu marketingowego poprzez pozyskanie kwoty w wysokości 200 PLN na osobę uczestniczącą w spotkaniu, w przypadkach uzasadnionych, po wcześniejszej konsultacji z Zarządem określonej Spółki Grupy Kapitałowej LUBAWA. Wszystkie koszty związane z korzystaniem, z budżetu marketingowego powinny być potwierdzone i opisane fakturą wystawioną na określoną Spółkę.

4. Kontakty z Interesariuszami

1. Żaden Interesariusz wewnętrzny nie może pośrednio lub bezpośrednio uzyskiwać jakichkolwiek korzyści osobistych z tytułu umów i transakcji zawieranych przez Spółki z Interesariuszami lub innymi partnerami biznesowymi, ani prowadzić w imieniu Spółek interesów z osobami bliskimi lub rodziną.
2. Wszelkie sytuacje mogące prowadzić do nadużyć powinny być niezwłocznie zgłaszane bezpośrednio przełożonemu.
3. Kontakty z Interesariuszami Spółek powinny odbywać się jedynie w celach biznesowych poprzez korespondencję mailową (z wykorzystaniem jedynie firmowej domeny), faksową, pocztową, telefony służbowe oraz bezpośrednie spotkania w siedzibach Spółek.
4. Od Interesariuszy wymaga się złożenia oświadczenia, z którego wynika, że zobowiązują się przestrzegać wartości i zasady Kodeksu Etyki i Postępowania w Biznesie a także Kodeksu Etycznego Dostawców (wzór oświadczenia znajduje się w Kodeksie Etycznym Dostawców.)

5. Zgłoszenie korupcji, ochrona i sankcje

5.1 Zgłoszenie zawiadomienia dotyczącego działań o charakterze korupcyjnym lub innego nadużycia jest możliwe zgodnie z Procedurą Zgłoszeń Wewnętrznych w Spółkach z Grupy Kapitałowej LUBAWA (dalej jako: „Procedura Zgłoszeń Wewnętrznych”).

5.2 Spółki powołały na mocy Procedury Zgłoszeń Wewnętrznych Inspektora ds. przestrzegania prawa, którego zadaniem jest weryfikacja i rozpatrywanie zgłoszeń o naruszeniu prawa zaistniałego lub potencjalnego, dotyczącego obowiązujących w Grupie LUBAWA regulacji wewnętrznych lub standardów etycznych, które zostały ustanowione na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego i pozostają z nimi zgodne, w szczególności Kodeksu Etyki i Postępowania w Biznesie Grupy LUBAWA oraz innych polityk i procedur.



5.3 Naruszenia winny być zgłaszane przy wykorzystaniu następujących kanałów:

- pisemnie za pośrednictwem aplikacji GlobalLeaks (panel dostępny na stronie internetowej <https://sygnalista.grupalubawa.pl>);
- ustnie w formie bezpośredniego spotkania z Inspektorem ds. przestrzegania prawa (numer kontaktowy do Inspektora ds. przestrzegania prawa dostępny jest na stronie internetowej <https://lubawagroup.com/grupa/csr/>) organizowanego w terminie 14 dni od dnia otrzymania wniosku o odbycie bezpośredniego spotkania. Złożenie wniosku o odbycie bezpośredniego spotkania nie uważa się za dokonanie zgłoszenia naruszenia.

5.4 Inspektor ds. przestrzegania prawa prowadzi weryfikację zgłoszeń w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w szczególności przez postępowanie wyjaśniające, wszczęcie kontroli lub postępowania administracyjnego, wniesienia oskarżenia, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury realizowanej w ramach wewnętrznej procedury zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych.

5.5 Po zakończeniu postępowania wyjaśniającego, Inspektor przekazuje informację o dokonanych ustaleniach oraz – w przypadku gdy jest to uzasadnionym – rekomendację dotyczącą działań zmierzających do przeciwdziałania naruszeniu prawa właściwemu organowi zarządzającemu.

5.6. Osoba przekazująca zgłoszenie o wykrytych lub domniemanych działaniach korupcyjnych i innych nadużyciach jest chroniona przed odwetem, jaki mógłby ją spotkać w następstwie zgłoszenia.

6. Postanowienia końcowe

6.1 Za wdrożenie i funkcjonowanie procedury odpowiadają Zarządy Grupy Kapitałowej LUBAWA.

6.2 Zarząd może powołać *Koordynatora ds. przeciwdziałania zagrożeniom korupcyjnym*, który będzie czuwał nad przestrzeganiem postanowień niniejszej procedury, monitorował potencjalne zagrożenia korupcyjne i nadużycia, wyjaśniał wątpliwości dotyczące form korupcji i nadużyć oraz współpracował z Inspektorem ds. przestrzegania prawa w wyjaśnianiu zgłoszeń o naruszeniu prawa na zasadach ustalonych w Procedurze Zgłoszeń Wewnętrznych.

6.3 Każdy Interesariusz wewnętrzny ma obowiązek zapoznania się z procedurą i jej bezwzględne przestrzegania.



6.4 Spółki realizują politykę antykorupcyjną przez:

- . szkolenia dla Interesariuszy wewnętrznych w celu eliminowania ryzyka wystąpienia działań korupcyjnych i nadużyć;
- . zachęcanie Interesariuszy wewnętrznych do zgłaszania naruszeń Kodeksu Etyki i Postępowania w Biznesie Grupy Kapitałowej LUBAWA oraz innych wewnętrznych polityk i procedur;
- . podnoszenie świadomości Interesariuszy Spółek poprzez udostępnienie niniejszej Procedury;
- . promowanie dobrych praktyk poprzez zachęcanie innych podmiotów do wdrażania polityki antykorupcyjnej;
- . przeprowadzanie regularnych audytów we wszystkich Spółkach Grupy Kapitałowej Lubawa w celu weryfikowania i monitorowania przestrzegania zasad Kodeksu Etyki i Postępowania w Biznesie i innych procedur, kodeksów i uregulowań Spółek.

6.5 W przypadku wystąpienia działań korupcyjnych lub innych nadużyć zadaniem Zarządów jest podjęcie działań naprawczych zapobiegających podobnym zdarzeniom w przyszłości.

6.6 Postanowienia niniejszej procedury nie naruszają żadnych przepisów aktów ogólnie obowiązujących.