


|   |  |  |
|---|--|--|
|  | PepsiCo, Inc.  | Дата набрання чинності:<br>01.11.2012<br>Переглянуто 01 вересня<br>2020 року |
|   | Назва:<br><b>ГЛОБАЛЬНА ПОЛІТИКА ЩОДО<br/>ДОТРИМАННЯ ВИМОГ<br/>АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА</b> | Сторінка 1 з 7   |
| Відділ/Автор: Глобальний відділ етичної та нормативно-правової відповідності      |  |  |

## ГЛОБАЛЬНА ПОЛІТИКА ЩОДО ДОТРИМАННЯ ВИМОГ АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА


### ОГЛЯД ПОЛІТИКИ

Ця політика підкреслює зобов'язання компанії PepsiCo поводитися етично та відповідально у всіх ділових відносинах, визначаючи чіткі рамки, які:

- Забороняють практику хабарництва як у державному секторі, так і у комерційному
- Визначають заходи обов'язкової перевірки дотримання вимог третіми сторонами
- Пояснюють правила, яких необхідно дотримуватися щодо подарунків, пригосання, подорожей та розваг, що стосуються посадових осіб
- Окреслюють вимоги до пожертвувань, спонсорських заходів та корпоративної соціальної відповідальності (КСВ), що пов'язані з діяльністю урядових організацій
- Підкреслюють важливість ведення точного обліку всіх транзакцій компанії PepsiCo

#### Хто є посадовими особами?

- Усі державні службовці, включаючи співробітників регуляторних органів, департаментів, міністерств та інших державних органів, як-от університети, посадових осіб, як-от співробітники митниці та інспектори
- Будь-який кандидат на політичну посаду (навіть якщо він/вона ніколи не обіймав(-ла) політичну посаду)
- Будь-яка політична партія або посадова особа політичної партії
- Виборні посадові особи на будь-якому рівні уряду (наприклад, мери, члени комісій, члени муніципальної ради)
- представники громадських міжнародних організацій, у тому числі Всесвітньої організації охорони здоров'я, Світового банку
- Члени правоохоронних органів / поліції та військові
- Співробітники державних підприємств, як-от державні залізниці, авіакомпанії, лікарні та лабораторії, автозаправні станції або в'язниці
- Члени королівських родин
- Співробітники громадських міжнародних благодійних організацій
- Чоловіки/дружини або найближчі родичі будь-кого з перерахованих вище осіб

|   |  |  |
|---|--|--|
|  | PepsiCo, Inc.  | Дата набрання чинності:<br>01.11.2012<br>Переглянуто 01 вересня<br>2020 року |
|   | Назва:<br><b>ГЛОБАЛЬНА ПОЛІТИКА ЩОДО<br/>ДОТРИМАННЯ ВИМОГ<br/>АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА</b> | Сторінка 2 з 7   |
| Відділ/Автор: Глобальний відділ етичної та нормативно-правової відповідності      |  |  |

## Поширені запитання про Глобальну політику щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства

компанії PepsiCo містять більш детальні настанови щодо кожної з цих основних тем. Поширені запитання можна знайти [ТУТ](#) і на сторінці Етичної та нормативно-правової відповідності за адресою [myPepsiCo.com](http://myPepsiCo.com) (домашня сторінка C&E).

### ЗАСТОСОВНІСТЬ ПОЛІТИКИ

Ця політика стосується всіх працівників компанії PepsiCo. Для цілей цієї політики працівники компанії PepsiCo включають:

- Всіх співробітників компанії PepsiCo в усьому світі (включаючи співробітників наших дочірніх підприємств);
- Членів Ради директорів компанії PepsiCo, коли вони виступають у ролі директорів;
- Працівників, посадових осіб та директорів будь-якого спільного підприємства або філії, над якими PepsiCo має мажоритарний або адміністративний контроль

Положення цієї політики також застосовуються, *де доцільно*, до всіх третіх сторін, які мають зобов'язання перед компанією PepsiCo в рамках Кодексу поведінки постачальників.

### 1.0 ХАБАРИ ТА ОПЛАТА ЗА СПРИЯННЯ

Жоден з працівників компанії PepsiCo не може давати або пропонувати хабар або оплату за сприяння. PepsiCo не дозволяє здійснювати оплату за сприяння, і такі платежі є порушенням цієї політики, навіть якщо це дозволено законодавством. Відповідно, всі посилання в рамках цієї політики на поняття «хабар» також включають оплату за сприяння.

Партнери PepsiCo ніколи не повинні виплачувати хабар, за винятком випадків, коли відмова від сплати вимоги підкупу

#### Що таке хабар?


Хабар будь-яка плата або пропозиція плати, будь-що цінне, що пропонується посадовій особі або будь-якій особі або юридичній особі у приватному або комерційному секторі, з метою спонукання одержувача до зловживання його або її посадою або надання неналежних переваг у бізнесі

#### Що означає «будь-що цінне»?

До будь-чого цінного можуть належати готівка, еквіваленти готівкових коштів, такі як подарункові сертифікати, які можна обміняти на продукцію або готівку, ваучери, подарунки, гостинність, пригостання, товари, послуги або сувенірна продукція, квитки на подію, роздрібні сертифікати, розваги, пільги на подорожі, використання будинків відпочинку, авіаквитки або проживання, послуги, такі як освітні можливості та можливості працевлаштування або стажування для друзів і родичів, опціони на акції, пожертвування для спеціально визначених благодійних організацій, знижки, особисті послуги, кредити, порука за кредитним договором, або обіцянка працевлаштування у майбутньому

#### Що таке оплата за сприяння?

Оплатою за сприяння є платіж, наданий посадовій особі з метою прискорення обов'язкових дій або послуг, як-от надання поліцейського захисту або поштові послуги, опрацювання віз, заявок на отримання дозволу або ліцензії, або надання комунальних послуг, як-от послуги телефонного зв'язку, водопостачання та електрика; вона не допускається в компанії PepsiCo

|   |  |  |
|---|--|--|
|  | PepsiCo, Inc.  | Дата набрання чинності:<br>01.11.2012<br>Переглянуто 01 вересня<br>2020 року |
|   | Назва:<br><b>ГЛОБАЛЬНА ПОЛІТИКА ЩОДО<br/>ДОТРИМАННЯ ВИМОГ<br/>АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА</b> | Сторінка 3 з 7   |
| Відділ/Автор: Глобальний відділ етичної та нормативно-правової відповідності      |  |  |

створює негайну загрозу їхньому здоров'ю чи безпеці. Про всі виплати хабарів, здійснені для уникнення небезпечної ситуації, і всі вимоги хабаря (незалежно від того, чи було здійснено виплату), необхідно **негайно** повідомити працівника місцевого Відділу з питань етичної та нормативно-правової відповідності або місцевого Юридичного відділу. Як зазначено у **Розділі 5.0** нижче, всі платежі повинні ретельно обліковуватися.

## 2.0 РИЗИКИ ХАБАРНИЦТВА, ПОВ'ЯЗАНІ З ТРЕТІМИ СТОРОНАМИ

Компанія PepsiCo може нести відповідальність за дії третіх сторін, які пропонують або платять хабарі посадовим особам від імені компанії PepsiCo. Хабарі, вчинені через третіх сторін компанії PepsiCo, заборонені. Ігнорування тривожних ознак, які свідчать про те, що діяльність третьої сторони може призвести до сплати або пропонування хабаря також є порушенням цієї політики.

### Перевірка дотримання вимог третьою стороною (TPDD)

Компанія PepsiCo має засновану на аналізі ризиків програму перевірки дотримання вимог антикорупційного законодавства, відому як Перевірка дотримання вимог третьою стороною (TPDD). Більш докладну інформацію про TPDD, в тому числі пояснення щодо процесу проведення TPDD, який складається з п'яти етапів, можна знайти на сторінці **Огляд процесу TPDD компанії PepsiCo, тут** і на домашній сторінці C&E або отримати звернувшись до Глобального відділу етичної та нормативно-правової відповідності для отримання додаткової інформації.

**Примітка:** Жоден працівник компанії PepsiCo не може залучати третю сторону до завершення обов'язкової перевірки дотримання всіх вимог антикорупційного законодавства третьою стороною. Працівники компанії PepsiCo в момент узгодження умов співпраці із певним постачальником зобов'язані надати документацію, що підтверджує успішне проведення застосовної TPDD.


## 3.0 ПОДАРУНКИ, ПРИГОЩАННЯ, ПОДОРОЖІ І РОЗВАГИ ДЛЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ\*

*\*Детальні вимоги щодо ділових подарунків для або від клієнтів, постачальників та інших третіх сторін див. у **Глобальна політика щодо ділових подарунків**.*

Подарунки, пригощання, подорожі та розваги можуть недоречно впливати на посадових осіб. Тому співробітникам компанії PepsiCo, як правило, не рекомендують робити подарунки чи організовувати представницькі заходи для посадової особи. Однак, за обмежених обставин, може

### **Що таке третя сторона?**

У рамках цієї політики третьою стороною є будь-хто, кого наймає компанія PepsiCo, наприклад, постачальники, агенти, консультанти або постачальники послуг. Дистриб'ютори, які купують продукцію компанії PepsiCo за договірною ціною, отримують на неї право і перепродають кінцевим споживачам згідно з узгодженими з компанією PepsiCo умовами, також вважаються третіми сторонами.

|   |   |   |
|---|---|---|
|    | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Дата набрання чинності:</b><br>01.11.2012<br>Переглянуто 01 вересня<br>2020 року |
|   | <b>Назва:</b><br><b>ГЛОБАЛЬНА ПОЛІТИКА ЩОДО<br/> ДОТРИМАННЯ ВИМОГ<br/> АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА</b> | <b>Сторінка 4 з 7</b>   |
| <b>Відділ/Автор:</b> Глобальний відділ етичної та нормативно-правової відповідності |   |   |

бути дозволено зробити обґрунтований подарунок або організувати представницькі заходи за участі посадової особи, за умови, що:

- (1) витрата відповідає ряду мінімальних вимог, викладених нижче; і
- (2) працівник компанії PepsiCo отримує **попереднє письмове схвалення від місцевого спеціаліста з питань етичної та нормативно-правової відповідності або місцевого юридичного відділу.**

#### Мінімальні вимоги до витрат за участю посадових осіб<sup>1</sup>


Перед тим, як пропонувати подарунок або гостинність посадовій особі, переконайтеся, що це є, як мінімум:

- щиро, без очікування зворотної послуги або неналежної вигоди або переваги у бізнесі
- прийнятним\* і звичаєвим, що означає відповідність загальноприйнятим стандартам професійної етики
- надається відкрито та прозоро
- надається у поодиноких випадках, та не видається недоречним
- дозволеним відповідно до місцевих законів і нормативних актів

\* При визначенні розумних витрат на гостинність, враховуйте глобальні граничні суми, викладені в розділі 4.5.1 **Глобальної політики щодо подорожей та розваг компанії PepsiCo та додатках до неї.**

|  |   |
|--|---|
| <b><u>Будь-який подарунок посадовим особам також повинен відповідати наступним додатковим критеріям:</u></b>                           | <b><u>Будь-яка гостинність для посадової особи повинна також відповідати наступним додатковим критеріям:</u></b>                |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• її номінальна вартість повинна дорівнювати (загалом до 75 доларів США)</li> </ul>             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• вона має чесну/законну ділову мету</li> </ul>  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• має надаватися від імені компанії PepsiCo, а не від імені будь-якої фізичної особи</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• бути безпосередньо пов'язаною з активною бізнес діяльністю компанії PepsiCo</li> </ul> |

<sup>1</sup> Можуть знадобитися окремі дозволи, що стосуються фінансування кампанії, державної етики, лобіювання та законів про розкриття інформації, оскільки закони та правила, що застосовуються в певній країні, можуть накладати обмеження та застосовувати привілеї, які відрізняються від тих, що викладені в цій політиці.

|   |   |  |
|---|---|--|
|  | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Дата набрання чинності:</b><br>01.11.2012<br>Переглянуто 01 вересня 2020 року |
|   | <b>Назва:</b><br><b>ГЛОБАЛЬНА ПОЛІТИКА ЩОДО<br/>ДОТРИМАННЯ ВИМОГ<br/>АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА</b> | <b>Сторінка 5 з 7</b>  |
| Відділ/Автор: Глобальний відділ етичної та нормативно-правової відповідності      |   |  |

### Попереднє письмове затвердження

Усі запити на отримання дозволу на надання подарунка, пригостання, пропонування подорожі та розваги посадовим особам мають подаватися шляхом заповнення короткої онлайн-форми (форма попереднього схвалення), доступної [ТУТ](#) або на домашній сторінці C&E.

### Винятки щодо вимоги про отримання попереднього дозволу

В залежності від чинних місцевих законів і нормативних актів, попередній дозвіл не є необхідним для витрат, пов'язаних з посадовими особами [лише](#) в таких обмежених ситуаціях:

- надання (або по відношенню до посадових осіб, пожертвування, див. розділ 4.0 нижче) промоційних або рекламних товарів з логотипом PepsiCo (наприклад, м'ячі для гольфу, футболки або аналогічні предмети із логотипом), вартістю 75 доларів США або менше на одну посадову особу (вартість не має перевищувати 200 доларів США на посадову особу на рік, і для урядової організації не перевищувати 1 000 доларів США на рік)
- незначна гостинність для посадових осіб, як-от бутерброд, безалкогольний напій, легка закуска тощо, чи в приміщенні компанії PepsiCo чи за його межами, загальною вартістю 10 доларів США, за тієї умови, що гостинність надається у зв'язку з активною бізнес діяльністю компанії PepsiCo.


Ці виключення НЕ дозволяють постійні такі прояви гостинності для посадової особи, навіть на суму 10 доларів США або менше у кожному випадку, з одного і того самого джерела в компанії PepsiCo.

### Документація на відшкодування витрат

У разі бажання отримати відшкодування за щось цінне, надане посадовій особі, працівники компанії PepsiCo повинні чітко вказати в своєму звіті про відшкодування витрат ім'я, посаду, і відомство, де працює посадова особа, та ціль понесених витрат, і повинні надати квитанцію про витрати, незалежно від вартості. Крім того, необхідно надати попередній письмовий дозвіл на здійснення витрат. Працівники компанії PepsiCo повинні вибрати категорію витрат «Посадова особа», якщо вона є в системі місцевої звітності про витрати (наприклад, Concur).

#### **Що таке державна установа?**

- Будь-які уряди, регуляторні органи, департаменти чи міністерства, такі як інспектори з безпеки та охорони праці, податкові, ліцензійні та митні органи, поліція чи пожежні служби, та військові;
- Будь-які державні органи або органи, що належать державі (державні підприємства), такі як державні університети, лабораторії, телевізійні станції чи лікарні;
- Будь-які комерційні підприємства, що контролюються державою, навіть якщо вона не має мажоритарної власності, наприклад, міноритарний пакет акцій державних авіакомпаній або комунальних підприємств, якими управляє уряд;
- Міжнародні громадські організації, такі як Всесвітня організація охорони здоров'я, Світовий банк, міжнародні організації праці або міжнародні благодійні організації
- Політичні партії

|   |   |   |
|---|---|---|
|    | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Дата набрання чинності:</b><br>01.11.2012<br>Переглянуто 01 вересня<br>2020 року |
|   | <b>Назва:</b><br><b>ГЛОБАЛЬНА ПОЛІТИКА ЩОДО<br/> ДОТРИМАННЯ ВИМОГ<br/> АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА</b> | <b>Сторінка 6 з 7</b>   |
| <b>Відділ/Автор:</b> Глобальний відділ етичної та нормативно-правової відповідності |   |   |

Жоден керівник компанії PepsiCo не може схвалити будь-який прямий запит на відшкодування витрат, понесених від імені посадової особи без попереднього письмового затвердження. Менеджерам компанії PepsiCo буде запропоновано підтвердити дійсне попереднє затвердження перед тим, як давати дозвіл на відшкодування.

#### **4.0 БЛАГОДІЙНІ ПОЖЕРТВИ, СПОНСОРСТВО ТА КОРПОРАТИВНА СОЦІАЛЬНА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ, ЩО ПОВ'ЯЗАНІ З ДЕРЖАВНИМИ УСТАНОВАМИ**

Благодійні пожертви (грошові або у вигляді продукції) або спонсорство, надані безпосередньо або через посередника посадовій особі, заборонені за будь-яких обставин. Однак, пожертвування або спонсорство, для Державних установ або ті, що пов'язані із посадовою особою, можуть надаватися лише у обмежених обставинах. Для цілей цієї політики, одержувач пожертвування або спонсорської допомоги вважається таким, що «має відношення до» посадової особи, якщо відомо, що організація одержувача є власністю, управляється або безпосередньо контролюється посадовою особою, в тому числі, у тих випадках коли посадова особа входить до складу Ради директорів.


Усі пожертви повинні бути зроблені лише для чисто благодійних цілей, без наміру впливати на конкретні бізнес-рішення. Уся спонсорська допомога повинна надаватися з метою сприяння законним діловим інтересам.

Оскільки діяльність у рамках корпоративної соціальної відповідальності (КСВ) часто пов'язана із взаємодією з місцевими органами влади, ця політика також поширюється на будь-яку ініціативу КСВ, до якої залучено урядову установу або яка стосується посадової особи. Однак, ця політика не стосується благодійних пожертв, спонсорства або КСВ діяльності компанії PepsiCo для неурядових організацій. З детальними вимогами щодо пожертвувань для неурядових організацій можна ознайомитися у [Глобальній політиці з пожертвування](#).

#### **Вимога щодо отримання попереднього дозволу**

Якщо пожертвування, спонсорська допомога або діяльність із КСВ стосується урядової організації або посадової особи, але *вже не підлягає правовому аналізу*, має бути отриманий **попередній письмовий дозвіл від місцевого спеціаліста з питань етичної та нормативно-правової відповідності або місцевого юридичного відділу**. Усі запити на попередній дозвіл повинні подаватися в письмовій формі, шляхом заповнення онлайн-форми попереднього дозволу, як описано в розділі 3.0 вище.

Будь ласка, проконсультуйтеся з місцевим спеціалістом з питань етичної та нормативно-правової відповідності або місцевим юридичним відділом щодо будь-яких додаткових чинних вимог стосовно благодійних пожертвувань, спонсорської допомоги та діяльності КСВ, які пов'язані із урядовими установами.

|   |   |   |
|---|---|---|
|    | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Дата набрання чинності:</b><br>01.11.2012<br>Переглянуто 01 вересня<br>2020 року |
|   | <b>Назва:</b><br><b>ГЛОБАЛЬНА ПОЛІТИКА ЩОДО<br/> ДОТРИМАННЯ ВИМОГ<br/> АНТИКОРУПЦІЙНОГО ЗАКОНОДАВСТВА</b> | <b>Сторінка 7 з 7</b>   |
| <b>Відділ/Автор:</b> Глобальний відділ етичної та нормативно-правової відповідності |   |   |

## 5.0 РЕТЕЛЬНИЙ БУХГАЛТЕРСЬКИЙ ОБЛІК

Компанія PepsiCo зобов'язана ретельно вести бухгалтерський облік для чесного і точного відображення транзакцій і надання достатньої інформації з метою забезпечення повного розуміння кожної транзакції. Транзакції в жодному разі не повинні здійснюватися без належного схвалення менеджера і повинні обліковуватися у прозорий спосіб, який дозволяє підготовку точної фінансової звітності. Дотримання вимог щодо ведення бухгалтерського обліку, відповідно до посадових обов'язків, покладається на всіх працівників компанії PepsiCo.

## 6.0 ПОВІДОМЛЕННЯ ПРО ЙМОВІРНІ ПОРУШЕННЯ

Усі працівники компанії PepsiCo зобов'язані повідомляти про ймовірні порушення цієї політики або будь-якого застосовного антикорупційного законодавства місцевому спеціалісту з питань етичної та нормативно-правової відповідності або місцевому Юридичному відділу. Альтернативно, про підозрювані порушення можна повідомляти через гарячу лінію компанії PepsiCo Speak Up. Повідомлення, що надаються через гарячу лінію Speak Up, можуть бути анонімними в країнах, де це дозволено законом. Глобальна політика щодо протидії відплаті компанії PepsiCo забороняє мститися будь-якій особі, яка чесно повідомляє про те, що на її думку є порушенням Глобального кодексу поведінки, політик компанії PepsiCo або закону.

## 7.0 ЗАХОДИ ДИСЦИПЛІНАРНОГО ВПЛИВУ У РАЗІ ПОРУШЕННЯ ПОЛІТИКИ

До будь-якого працівника компанії PepsiCo, який порушує цю політику можуть бути застосовані заходи дисциплінарного впливу, як це визначено компанією, включно зі звільненням.