 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 1 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

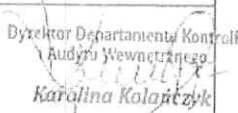
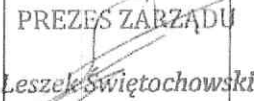
Procedura Antykorupcyjna

Grupy Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.


 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 2 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

Spis treści

Cel Procedury	3
Definicje	3
Deklaracja antykorupcyjna	6
Zakres obowiązywania	7
Czynniki sprzyjające Korupcji i obszary Korupcji	7
Działania Spółki ograniczające ryzyko Korupcji	8
Obowiązki w zakresie przestrzegania przepisów antykorupcyjnych	9
Relacje z Kontrahentami i innymi podmiotami współpracującymi	12
Zgłaszanie podejrzeń	12
Odpowiedzialność	13
Przepisy końcowe	13
Załącznik nr 1 - PRZESTĘPSTWA KORUPCYJNE (KODEKS KARNY)	14
Załącznik nr 2 - WZÓR OŚWIADCZENIA	19

	Stanowisko	Imię i Nazwisko	Data	Podpis
Opracował Sprawdził	Dyrektor Departamentu Kontroli i Audytu Wewnętrznego Officer Compliance	Karolina Kolańczyk	23.07.2025 r.	 Dyrektor Departamentu Kontroli i Audytu Wewnętrznego Karolina Kolańczyk
Zatwierdził	w imieniu Zarządu Prezes Zarządu	Leszek Świętochowski	23.07.2025 r.	PREZES ZARZĄDU  Leszek Świętochowski

SPRAWDZONO
 INFORMACJA
 PRACOWNIK
 2025

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 3 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

Cel Procedury


§ 1

1. Procedura określa działania podejmowane w celu zminimalizowania ryzyka Korupcji w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A. (dalej GK KGS S.A.).
2. Celem Procedury jest ustanowienie jednolitych zasad i standardów postępowania, które pozwalają na skuteczne zapobieganie, wykrywanie oraz reagowanie na przypadki, próby oraz podejrzenia działań korupcyjnych w działalności GK KGS S.A. oraz jej Pracowników. Obejmuje to również relacje z Kontrahentami oraz innymi podmiotami współpracującymi.
3. Procedura Antykorupcyjna stanowi rozwinięcie i szczegółowe uzupełnienie Polityki Compliance Grupy Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.

Definicje

§ 2


1. **Korupcja** – nadużycie przyznanych uprawnień w celu uzyskania nienależnych korzyści dla siebie lub dla strony trzeciej, bez względu na kwalifikację prawną tego czynu, które może skutkować uzyskaniem korzyści o charakterze materialnym lub niematerialnym. Korupcją w rozumieniu niniejszej Polityki jest w szczególności: proponowanie, obiecywanie, wręczanie, przyjmowanie lub domaganie się nienależnej korzyści (majątkowej lub osobistej) o jakiegokolwiek wartości, bezpośrednio lub pośrednio oraz niezależnie od lokalizacji, jako forma zachęty lub nagrody za określone działania, lub powstrzymanie się od działań osoby, w odniesieniu do wykonywanych przez nią obowiązków.
2. **Działania korupcyjne** – są to wszelkie działania lub zaniechania spełniające warunki określone w definicji Korupcji, a także:
 - 1) podejmowanie próby takich działań;
 - 2) akceptowanie takich działań;
 - 3) nieinformowanie uprawnionych osób o takich działaniach;
 - 4) pośredniczenie w takich działaniach;
 - 5) czerpanie korzyści z takich działań podejmowanych przez osoby trzecie;
 - 6) zachęcanie lub nakłanianie do podjęcia takich działań.
3. **Konflikt interesów** – sytuacja, w której prywatne interesy Pracownika mogą wpływać na obiektywność i bezstronność jego działań lub decyzji podejmowanych w ramach obowiązków służbowych, co może naruszać interes Spółki.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 4 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

4. **Kontrahent** – osoba fizyczna, osoba prawna, lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, współpracująca ze Spółkami z GK KGS S.A. Obejmuje to również podmioty, z którymi spółka planuje nawiązać stosunki gospodarcze.
5. **Korzyść majątkowa** – każde dobro zaspokajające określoną potrzebę, którego wartość da się wyrazić w pieniądzu. Korzyścią majątkową jest korzyść zarówno dla siebie, jak i osoby trzeciej (w tym także osoby prawnej).
Przykłady Korzyści majątkowych to m.in.: pieniądz w gotówce, darowizna, cesja wierzycielności, prezent rzeczowy.
6. **Korzyść osobista** – świadczenie o charakterze niemajątkowym, które poprawia sytuację osoby je otrzymującej. Korzyścią osobistą jest korzyść zarówno dla siebie, jak i osoby trzeciej (w tym także osoby prawnej).
Przykłady Korzyści osobistej to m.in.: rozrywka, usługi, obietnica awansu, załatwienie pracy, przyspieszenie załatwienia sprawy.
7. **Nienależna korzyść** – wszelkiego rodzaju korzyść majątkowa lub osobista, wręczana, proponowana, obiecywana lub przyjmowana przez Pracownika, która jest niezgodna z obowiązującymi przepisami prawa, postanowieniami Procedury Antykorupcyjnej oraz Procedury postępowania w sprawie upominków i gościnności w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.
8. **Oficer Compliance/Pełnomocnik ds. Compliance** – wyznaczona osoba fizyczna, odpowiedzialna za nadzór w danej Spółce nad zgodnością działalności tej Spółki z obowiązującymi przepisami prawa, Wewnętrznymi aktami normatywnymi, standardami branżowymi oraz przyjętymi zasadami etyki.
9. **Bezpośredni przełożony** - osoba, której dany Pracownik podlega bezpośrednio, zgodnie z hierarchią służbową w Spółce, w której Pracownik ten jest zatrudniony. W przypadku osób będących Członkami Zarządów lub Rad Nadzorczych, przez Bezpośredniego przełożonego należy rozumieć Zarząd lub Radę Nadzorczą, jako organy kolegialne.
10. **Osoba pełniąca funkcje publiczne** – jest nią:
 - 1) funkcjonariusz publiczny:
 - a) Prezydent Rzeczypospolitej Polskiej;
 - b) poseł, senator, radny;
 - c) poseł do Parlamentu Europejskiego;
 - d) sędzia, ławnik, prokurator, funkcjonariusz finansowego organu postępowania przygotowawczego lub organu nadrzędnego nad finansowym organem postępowania przygotowawczego, notariusz, komornik, kurator sądowy, syndyk, nadzorca sądowy i zarządca, osoba orzekająca w organach dyscyplinarnych działających na podstawie ustawy;

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 5 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

- e) osoba będąca pracownikiem administracji rządowej, innego organu państwowego lub samorządu terytorialnego, chyba że pełni wyłącznie czynności usługowe, a także inna osoba w zakresie, w którym uprawniona jest do wydawania decyzji administracyjnych;
 - f) osoba będąca pracownikiem organu kontroli państwowej lub organu kontroli samorządu terytorialnego, chyba że pełni wyłącznie czynności usługowe;
 - g) osoba zajmująca kierownicze stanowisko w innej instytucji państwowej;
 - h) funkcjonariusz organu powołanego do ochrony bezpieczeństwa publicznego albo funkcjonariusz Służby Więziennej;
 - i) osoba pełniąca czynną służbę wojskową, z wyjątkiem terytorialnej służby wojskowej pełnionej dyspozycyjnie;
 - j) pracownik międzynarodowego trybunału karnego, chyba że pełni wyłącznie czynności usługowe;
 - k) inspektor Inspekcji Wodnej.
- 2) a także:
- a) członek organu samorządowego;
 - b) osoba zatrudniona w jednostce organizacyjnej dysponującej środkami publicznymi, chyba że wykonuje wyłącznie czynności usługowe;
 - c) osoba, której uprawnienia i obowiązki w zakresie działalności publicznej są określone lub uznane przez ustawę, lub wiążącą Rzeczpospolitą Polską umowę międzynarodową.
11. **Przestępstwo korupcyjne** – czyn bezprawny, zabroniony pod groźbą kary w Kodeksie karnym lub innych ustawach.
- Listę przestępstw korupcyjnych, zawiera Załącznik Nr 1 do niniejszej Procedury.*
12. **Pracownik** – osoba zatrudniona w Spółce na podstawie umowy o pracę lub świadcząca pracę na rzecz Spółki na podstawie innych umów cywilnoprawnych, jak również osoba świadcząca na rzecz Spółki pracę na podstawie stosunku powołania lub mianowania.
13. **Spółka Grupy Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A., Spółka GK KGS S.A., Spółka – Krajowa Grupa Spożywcza S.A.** lub podmiot posiadający osobowość prawną, który w pośredni lub bezpośredni sposób jest kontrolowany przez Krajową Grupę Spożywczą S.A., wchodzący w skład Grupy Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A., który przyjął niniejszą Procedurę.
14. **Grupa Kapitałowa Krajowej Grupy Spożywczej S.A (GK KGS S.A.)** należy rozumieć Krajową Grupę Spożywczą S.A. oraz podmioty posiadające osobowość prawną, które w pośredni lub bezpośredni sposób są kontrolowane przez Krajową Grupę Spożywczą S.A. oraz które przyjęły niniejszą Procedurę.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 6 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

15. **Wewnętrzne akty normatywne** – przepisy, regulacje, regulaminy, procedury oraz inne dokumenty wewnętrzne GK KGS S.A., określające zasady i sposób postępowania obowiązujące w jej strukturach.

Deklaracja antykorupcyjna

§ 3

1. Spółka z Grupy Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A. prowadzi działalność w sposób przejrzysty, zgodny z przepisami prawa oraz etycznymi standardami, przeciwdziałając wszelkim formom Korupcji, które mogą się wiązać z jej działalnością.
2. W Spółce:
 - 1) **nieakceptowane są** jakiegokolwiek Działania korupcyjne, a na podejmowane w Spółce decyzje biznesowe, nie mogą, w jakikolwiek sposób, wpływać oferowane, przyjmowane lub żądane korzyści majątkowe lub osobiste;
 - 2) **zakazane jest** tworzenie mechanizmów, które mogłyby sprzyjać lub prowadzić do Korupcji, w tym wykorzystanie zasobów Spółki w celu finansowania nielegalnych korzyści;
 - 3) **zabronione są** działania odwetowe i dyscyplinarne wobec Pracownika, który na podstawie uzasadnionego przekonania zgłosi podejrzenie działań korupcyjnych oraz naruszeń Procedury Antykorupcyjnej;
 - 4) **zabronione są** działania odwetowe i dyscyplinarne wobec Pracownika, który odmówił wykonywania zadań, w odniesieniu do których uznał on w sposób racjonalny, że mogą wiązać się z ryzykiem działań korupcyjnych;
 - 5) **podejmowane są** bez wyjątku, wszelkie działania mające na celu wykrywanie wszystkich podejrzeń i przypadków działań korupcyjnych oraz wyciągane są konsekwencje wobec wszystkich osób je podejmujących.
3. Pracownik zobowiązany jest do działania zgodnie z prawem i zasadami etyki w ramach swojej pracy na rzecz Spółki.
4. Pracownik ma obowiązek unikać sytuacji i czynników sprzyjających Korupcji, które mogą zwiększać ryzyko jej wystąpienia, w szczególności tych określonych w § 5 Procedury,
5. Pracownik zobowiązany jest do zgłaszania wszelkich naruszeń oraz podejrzeń działań korupcyjnych zgodnie z zapisami § 14 Procedury.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 7 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

Zakres obowiązywania

§ 4

Procedura obowiązuje wszystkich Pracowników, w tym także członków organów Spółki, kadre zarządzającą oraz współpracowników i wszystkie osoby wykonujące pracę lub świadczące usługi na rzecz Spółki niezależnie od formy umowy, sposobu wykonywania pracy i pełnionej funkcji.

Czynniki sprzyjające Korupcji i obszary Korupcji

§ 5

Czynniki sprzyjającymi Korupcji, mogą być w szczególności:

- 1) nieznanomość Wewnętrznych aktów normatywnych dotyczących odpowiedzialności za podejmowane działania;
- 2) bliskie relacje pomiędzy Pracownikiem, a Kontrahentem lub klientami, w kontekście realizowanych działań biznesowych;
- 3) uchybienia wynikające z niewypełniania obowiązków sprawozdawczych lub celowe przedstawianie zdarzeń w sposób nieodpowiadający rzeczywistości;
- 4) realizacja zadań przez jedną osobę bez udziału innych Pracowników;
- 5) naruszanie przepisów powszechnie obowiązującego prawa oraz Wewnętrznych aktów normatywnych,
- 6) istnienie luk i niejasności w przepisach prawa oraz w Wewnętrznych aktach normatywnych;
- 7) dowolność postępowania przy braku określonych zasad postępowania;
- 8) słabość systemu kontroli i nadzoru;
- 9) brak precyzyjnego przypisania osobistej odpowiedzialności za podejmowane decyzje.

§ 6

Obszary działalności Spółki szczególnie zagrożone Korupcją to:

- 1) współpraca z Kontrahentami,
- 2) relacje z osobami pełniącymi funkcje publiczne (urzędnikami) i instytucjami publicznymi,

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 8 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

- 3) działalność sponsoringowa,
- 4) sprawozdawczość finansowa i operacyjna,
- 5) polityka kadrowa.

Działania Spółki ograniczające ryzyko Korupcji

§ 7

1. Spółka w relacjach z Kontrahentami i klientami:
 - 1) przestrzega przepisów prawa przy zawieraniu umów z Kontrahentami i klientami;
 - 2) unika sytuacji, które mogą sprawiać wrażenie niewłaściwych lub niezgodnych z obowiązującymi przepisami prawa;
 - 3) stosuje indywidualną ocenę przy wyborze Kontrahentów, uwzględniając ryzyko Korupcji;
 - 4) przeprowadza proces zakupów i sprzedaży zgodnie z zasadami uczciwej konkurencji;
 - 5) wprowadza klauzule antykorupcyjne w umowach o współpracy.
2. W relacjach z osobami pełniącymi funkcje publiczne i instytucjami publicznymi Spółka zachowuje pełen profesjonalizm oraz unika jakichkolwiek działań, które mogą być interpretowane jako sprzyjające Korupcji.
3. Przekazywanie darowizn, wspieranie fundacji i innych podmiotów oraz działalność sponsoringowa odbywa się zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, z wykluczeniem podejrzeń o Działania korupcyjne.
4. Spółka podejmuje działania w celu uniemożliwienia Korupcji lub jej podejrzeń w działalności sprawozdawczej i ewidencji transakcji, szczególnie tych związanych z księgowaniem Korzyści majątkowych przy wykorzystaniu majątku Spółki.
5. Spółka utrzymuje przejrzyste i wolne od Korupcji zasady rekrutacji, awansowania i wynagradzania Pracowników, oparte na obiektywnych kryteriach. System premiowania nie stanowi zachęty do działań korupcyjnych ani niezgodnych z prawem oraz standardami etycznymi.
6. Spółka stosuje jednolite zasady postępowania z upominkami i zasady gościnności oraz zapobiegania Konfliktowi interesów, aby minimalizować ryzyko działań korupcyjnych.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 9 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

Obowiązki w zakresie przestrzegania przepisów antykorupcyjnych

§ 8

1. Spółka regularnie dokonuje identyfikacji oraz oceny ryzyka działań korupcyjnych w związku z prowadzoną działalnością, oraz realizacją zadań przez Pracownika.
2. Pracownik ma obowiązek przestrzegać przepisów prawa, Wewnętrznych aktów normatywnych oraz standardów etyki.
3. Przy wykonywaniu zadań Pracownik musi kierować się zasadą bezinteresowności, co oznacza, że w toku wykonywania swoich obowiązków zawodowych, działa wyłącznie w najlepszym interesie Spółki oraz GK KGS S.A., nie działa w celu uzyskania korzyści dla siebie, nie działa w interesie własnym ani nie oczekuje korzyści dla siebie, swoich najbliższych lub innych osób.
4. Pracownikom zabrania się:
 - 1) żądania, przyjmowania lub obiecywania przyjęcia Korzyści majątkowej lub osobistej,
 - 2) udzielania lub obiecywania udzielenia takich korzyści,
 - 3) podejmowania działań mających na celu uzyskanie Korzyści majątkowej lub osobistej;
5. Zakaz dotyczy w szczególności:
 - 1) przekupstwa osób pełniących funkcje publiczne w związku z pełnioną funkcją publiczną (**Korupcja urzędnicza**);
 - 2) sprzedajności i przekupstwa w działalności gospodarczej (**Korupcja gospodarcza**);
 - 3) powoływania się na wpływy lub pośredniczenie w załatwianiu spraw poprzez bezprawne wywieranie wpływu (**płatna protekcja czynna i bierna**);
 - 4) wyrządzenia lub narażania Spółki na powstanie znacznej szkody majątkowej w wyniku nadużycia uprawnień lub niedopełnienia obowiązków (**niegospodarność**);
 - 5) utrudniania, udaremniania przetargów publicznych, zamówień o udzielenie zamówienia publicznego lub wywierania bezprawnego wpływu na ich przebieg (**zakłócania przetargu publicznego**);
 - 6) przekupstwa w związku z działaniami mogącymi wpłynąć na wynik lub przebieg zawodów sportowych (**Korupcja sportowa**);

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 10 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

- 7) powoływania się na wpływy lub pośredniczenie w załatwianiu spraw poprzez bezprawne wywieranie wpływu w związku sportowym lub ustaleniu wyniku lub przebiegu zawodów sportowych (**płatna protekcja w sporcie**).
6. Listę przestępstw korupcyjnych, które mogą zostać popełnione przez Pracowników Spółki, zawiera Załącznik Nr 1 do niniejszej Procedury. Aktualizacja Załącznika nr 1 nie stanowi zmiany Procedury, staje się skuteczna z chwilą przekazania Spółkom.
7. Pracownik ma obowiązek:
 - 1) identyfikowania ryzyka Korupcji związanych z zakresem wykonywanych zadań;
 - 2) przeciwdziałać Działaniom korupcyjnym;
 - 3) przestrzegania określonych w odrębnych procedurach: zasad zapobiegania Konfliktowi interesów oraz otrzymywania lub wręczania upominków i innych korzyści;
 - 4) uczestniczenia w szkoleniach antykorupcyjnych organizowanych przez Spółkę;
 - 5) zgłaszania przypadków działań korupcyjnych i ich prób w przypadku uzasadnionego ich podejrzenia, a także zgłaszania przypadków naruszeń innych postanowień Procedury Antykorupcyjnej.
8. Pracownik w przypadku podejrzeń działań korupcyjnych oraz wątpliwości co do sposobu zachowania się w danej sytuacji powinien skonsultować się w tej sprawie z Oficere Compliance/Pełnomocnikiem ds. Compliance.

§ 9

1. Pracownik jest zobowiązany do zapoznania się z Procedurą oraz do jej przestrzegania.
2. Potwierdzenie zapoznania się z Procedurą następuje poprzez podpisanie Oświadczenia stanowiącego Załącznik Nr 2 do niniejszej Procedury.

§ 10

1. Zarząd Spółki ma obowiązek:
 - 1) wspierać Pracowników w przestrzeganiu Procedury Antykorupcyjnej i realizacji jej postanowień;
 - 2) zachęcać Pracowników do zgłaszania przypadków Korupcji i ich podejrzeń oraz naruszeń Procedury Antykorupcyjnej;
 - 3) przeciwdziałać ryzyku Korupcji poprzez stosowanie Procedury wobec podmiotów współpracujących;
 - 4) podejmować działania dyscyplinarne wobec Pracownika naruszającego Procedurę Antykorupcyjną;

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 11 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

- 5) podejmować stanowcze działania wobec osób, które:
- a) utrudniają innym przekazanie informacji o Działaniach korupcyjnych lub naruszeniach zasad określonych w Procedurze Antykorupcyjnej;
 - b) podejmują działania odwetowe lub represyjne, wobec osób, które przekazują te informacje lub zamierzają je przekazać.

§ 11

Officer Compliance/Petnomocnik ds. Compliance w Spółce ma obowiązek:

- 1) monitorować przestrzeganie Procedury Antykorupcyjnej w Spółce;
- 2) identyfikować i oceniać zagrożenia korupcyjne;
- 3) zapewnić zgodność Procedury z przepisami obowiązującego prawa, dobrymi praktykami oraz standardami etycznymi;
- 4) uświadamiać Pracowników w zakresie ryzyka Korupcji, zakresu odpowiedzialności oraz sposobu jego unikania;
- 5) organizować cykliczne szkolenia dla Pracowników dotyczące przeciwdziałania Korupcji oraz wymogów i zaleceń Procedury Antykorupcyjnej;
- 6) wyjaśniać Pracownikom wątpliwości dotyczące interpretacji postanowień Procedury Antykorupcyjnej oraz jej stosowania, w szczególności w przypadkach jej naruszeń;
- 7) zgłaszać bezpośrednio Zarządowi Spółki przypadki, podejrzenia i próby działań korupcyjnych oraz przypadki naruszenia Procedury Antykorupcyjnej;
- 8) zachęcać Pracowników do zgłaszania przypadków, podejrzeń działań korupcyjnych oraz wszystkich przypadków naruszeń Procedury Antykorupcyjnej;
- 9) przyjmować zgłoszenia o przypadkach i podejrzeniach działań korupcyjnych w Spółce;
- 10) dokonywać sprawdzania i weryfikacji ww. zgłoszeń zgodnie z trybem i zasadami określonymi w Procedurze wewnętrznego zgłaszania naruszeń prawa i prowadzenia działań następczych w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.

§ 12

1. Spółka prowadzi regularne szkolenia dla Pracowników w zakresie przeciwdziałania Korupcji i przestrzegania Procedury Antykorupcyjnej, dotyczące w szczególności zasad:
 - 1) odpowiedzialności karnej za przestępstwa korupcyjne;
 - 2) zasad rozpoznawania i unikania ryzyka Korupcji;
 - 3) sposobów przeciwdziałania i zapobiegania Korupcji;
 - 4) przeciwdziałania powstawaniu Konfliktowi interesów;

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 12 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

- 5) obowiązujących w GK KGS S.A. zasad dot. otrzymywania i wręczania upominków i innych korzyści;
 - 6) zgłaszania przypadków i podejrzeń działań korupcyjnych.
2. Pracownik, którego zadania uległy zmianie, zobowiązany jest do uczestnictwa w szkoleniu antykorupcyjnym, jeżeli nowe zadania wiążą się z wyższym ryzykiem Korupcji.

Relacje z Kontrahentami i innymi podmiotami współpracującymi

§ 13

1. Kontrahentom oraz innym podmiotom współpracującym ze Spółką, nie wolno proponować oraz wręczać Pracownikowi Spółki nienależnych Korzyści majątkowych lub osobistych.
2. Kontrahentom oraz innym podmiotom współpracującym nie wolno przyjmować propozycji ani żądać nienależnych Korzyści majątkowych lub osobistych od Pracownika Spółki.
3. Jeżeli jakikolwiek Kontrahent uzyska informację o działaniach noszących znamiona Korupcji, powinien niezwłocznie poinformować o tym Zarząd Spółki lub Oficera Compliance/Pełnomocnika ds. Compliance. Informacje mogą być przekazywane poprzez dostępne kanały zgłaszania, listownie, telefonicznie lub za pośrednictwem e-maila.

Zgłaszanie podejrzeń

§ 14

1. W przypadku podejrzenia działań korupcyjnych lub naruszenia zasad określonych w Procedurze Antykorupcyjnej, należy dokonać zgłoszenia:
 - 1) swojemu Bezpośredniemu przełożonemu, który zobowiązany jest do przekazania zgłoszenia Oficerowi Compliance/Pełnomocnikowi ds. Compliance;
 - 2) bezpośrednio Oficerowi Compliance/Pełnomocnikowi ds. Compliance;
 - 3) za pośrednictwem udostępnionych kanałów zgłaszania naruszeń prawa, w tym w sposób anonimowy, zgodnie z Procedurą wewnętrznego zgłaszania naruszeń prawa i prowadzenia działań następczych w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.
2. Każde zgłoszenie dotyczące działań korupcyjnych i naruszeń Procedury Antykorupcyjnej jest traktowane poufnie oraz rozpatrywane bezstronnie przez upoważnione w Spółce osoby.
3. Spółka akceptuje i rozpatruje anonimowe zgłoszenia dotyczące działań korupcyjnych.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 13 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

4. Osobom zgłaszającym Działania korupcyjne oraz naruszenia Procedury Antykorupcyjnej, także osobom, których dotyczy zgłoszenie, zapewnia się pełną poufność oraz ochronę danych osobowych.
5. Osoby zgłaszające nie będą podlegać żadnym sankcjom ani działaniom odwetowym, a także nie będą podejmowane działania utrudniające proces zgłaszania.
6. Każde zgłoszenie podlega weryfikacji i wyjaśnieniu, a proces ten zapewnia poufność rzetelność oraz obiektywność w wyjaśnianiu wszystkich okoliczności.
7. Pracownik, którego dotyczą zarzuty Korupcji, ma prawo do obrony oraz ochrony prawnej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym do skierowania sprawy na drogę sądową.

Odpowiedzialność

§ 15

1. W przypadkach wystąpienia Korupcji, w zakresie odpowiedzialności, jednakowo traktuje się osobę dającą (proponującą) i osobę przyjmującą (żądadającą) Korzyść majątkową lub osobistą.
2. Pracownik Spółki dopuszczający się czynu Korupcji musi liczyć się z odpowiedzialnością karną za popełnienie przestępstwa określonego w przepisach prawa.
3. Nieprzestrzeganie przez Pracownika przepisów Procedury Antykorupcyjnej stanowi naruszenie obowiązków pracowniczych i podlega odpowiedzialności dyscyplinarnej.
4. Niezależnie od odpowiedzialności określonej w przepisach prawa, naruszenie przez Pracownika zasad określonych w niniejszej Procedurze może być podstawą rozwiązania z nim umowy o pracę bez wypowiedzenia lub rozwiązania umowy o współpracę.
5. Naruszenie zasad określonych w niniejszej Procedurze przez Kontrahenta lub inny podmiot współpracujący może skutkować, rozwiązaniem umowy będącej podstawą współpracy.

Przepisy końcowe

§ 16

Niniejsza Procedura wchodzi w życie z dniem zatwierdzenia jej przez Zarząd Spółki.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 14 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

Załącznik nr 1 - PRZESTĘPSTWA KORUPCYJNE (KODEKS KARNY)

Dz. U. 1997 Nr 88 poz. 553, z późn. zm.

Art. 229 kk.

[Przekupstwo]

- § 1. Kto udziela albo obiecuje udzielić korzyści majątkowej lub osobistej osobie pełniącej funkcję publiczną w związku z pełnieniem tej funkcji, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.
- § 2. W wypadku mniejszej wagi, sprawca podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2.
- § 3. Jeżeli sprawca czynu określonego w § 1 działa, aby skłonić osobę pełniącą funkcję publiczną do naruszenia przepisów prawa lub udziela albo obiecuje udzielić takiej osobie korzyści majątkowej lub osobistej za naruszenie przepisów prawa, podlega karze pozbawienia wolności od roku do lat 10.
- § 4. Kto osobie pełniącej funkcję publiczną, w związku z pełnieniem tej funkcji, udziela albo obiecuje udzielić korzyści majątkowej znacznej wartości, podlega karze pozbawienia wolności od lat 2 do 15.
- § 4a. Kto osobie pełniącej funkcję publiczną, w związku z pełnieniem tej funkcji, udziela albo obiecuje udzielić korzyści majątkowej wielkiej wartości, podlega karze pozbawienia wolności od lat 3 do 20.
- § 5. Karom określonym w § 1–4a podlega odpowiednio także ten, kto udziela albo obiecuje udzielić korzyści majątkowej lub osobistej osobie pełniącej funkcję publiczną w państwie obcym lub w organizacji międzynarodowej, w związku z pełnieniem tej funkcji.
- § 6. Nie podlega karze sprawca przestępstwa określonego w § 1-5, jeżeli korzyść majątkowa lub osobista albo ich obietnica zostały przyjęte przez osobę pełniącą funkcję publiczną, a sprawca zawiadomił o tym fakcie organ powołany do ścigania przestępstw i ujawnił wszystkie istotne okoliczności przestępstwa, zanim organ ten o nim się dowiedział.

Art. 230 kk.

[Płatna protekcja bierna, powoływanie się na wpływy]

- § 1. Kto, w zamian za korzyść majątkową lub osobistą albo jej obietnicę, podejmuje się pośrednictwa w załatwieniu sprawy, powołując się na wpływy, wywołując u innej osoby przekonanie o istnieniu wpływów, wykorzystując takie przekonanie lub utwierdzając ją w przekonaniu o istnieniu wpływów w:
- 1) instytucji państwowej lub samorządowej,

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 15 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

- 2) organizacji krajowej lub międzynarodowej,
- 3) krajowej lub zagranicznej jednostce organizacyjnej dysponującej środkami publicznymi,
- 4) przedsiębiorstwie państwowym,
- 5) spółce handlowej z udziałem Skarbu Państwa, samorządu terytorialnego lub państwowej osoby prawnej, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.

§ 2. W wypadku mniejszej wagi, sprawca podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2.

Art. 230a kk.

[Płatna protekcja czynna]

- § 1. Kto udziela albo obiecuje udzielić korzyści majątkowej lub osobistej w zamian za pośrednictwo w załatwieniu sprawy w podmiocie wskazanym w art. 230 § 1, polegające na bezprawnym wywarceniu wpływu na decyzję, działanie lub zaniechanie osoby pełniącej funkcję publiczną, w związku z pełnieniem tej funkcji, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.
- § 2. W wypadku mniejszej wagi, sprawca podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2.

Art. 296 kk.

[Niegospodarność, wyrządzenie szkody w obrocie gospodarczym]

- § 1. Kto, będąc obowiązany na podstawie przepisu ustawy, decyzji właściwego organu lub umowy do zajmowania się sprawami majątkowymi lub działalnością gospodarczą osoby fizycznej, prawnej albo jednostki organizacyjnej niemającej osobowości prawnej, przez nadużycie udzielonych mu uprawnień lub niedopełnienie ciążącego na nim obowiązku, wyrządza jej znaczną szkodę majątkową, podlega karze pozbawienia wolności od 3 miesięcy do lat 5.
- § 1a. Jeżeli sprawca, o którym mowa w § 1, przez nadużycie udzielonych mu uprawnień lub niedopełnienie ciążącego na nim obowiązku, spowoduje bezpośrednio niebezpieczeństwo wyrządzenia znacznej szkody majątkowej, podlega karze pozbawienia wolności do lat 3.
- § 2. Jeżeli sprawca przestępstwa określonego w § 1 lub 1a działa w celu osiągnięcia korzyści majątkowej, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.
- § 3. Jeżeli sprawca przestępstwa określonego w § 1 lub 2 wyrządza szkodę majątkową w wielkich rozmiarach, podlega karze pozbawienia wolności od roku do lat 10.
- § 4. Jeżeli sprawca przestępstwa określonego w § 1 lub 3 działa nieumyślnie, podlega karze pozbawienia wolności do lat 3.
- § 4a. Jeżeli pokrzywdzonym nie jest Skarb Państwa, ściganie przestępstwa określonego w § 1a następuje na wniosek pokrzywdzonego, współnika, akcjonariusza lub udziałowca pokrzywdzonej spółki lub członka pokrzywdzonej spółdzielni.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 16 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

Art. 296a kk.

[Korupcja gospodarcza]

- § 1. Kto, pełniąc funkcję kierowniczą w jednostce organizacyjnej wykonującej działalność gospodarczą lub pozostając z nią w stosunku pracy, umowy zlecenia lub umowy o dzieło, żąda lub przyjmuje korzyść majątkową lub osobistą albo jej obietnicę, w zamian za nadużycie udzielonych mu uprawnień lub niedopełnienie ciążącego na nim obowiązku mogące wyrządzić tej jednostce szkodę majątkową albo stanowiące czyn nieuczciwej konkurencji lub niedopuszczalną czynność preferencyjną na rzecz nabywcy lub odbiorcy towaru, usługi lub świadczenia, podlega karze pozbawienia wolności od 3 miesięcy do lat 5.
- § 2. Tej samej karze podlega, kto w wypadkach określonych w § 1 udziela albo obiecuje udzielić korzyści majątkowej lub osobistej.
- § 3. W wypadku mniejszej wagi, sprawca czynu określonego w § 1 lub 2 podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2.
- § 4. Jeżeli sprawca czynu określonego w § 1 wyrządza znaczną szkodę majątkową, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.
- § 5. Nie podlega karze sprawca przestępstwa określonego w § 2 albo w § 3 w związku z § 2, jeżeli korzyść majątkowa lub osobista albo ich obietnica zostały przyjęte, a sprawca zawiadomił o tym fakcie organ powołany do ścigania przestępstw i ujawnił wszystkie istotne okoliczności przestępstwa, zanim organ ten o nim się dowiedział.

Art. 305 kk.

[Utrudnianie przetargu]

- § 1. Kto utrudnia lub udaremnia przetarg albo postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, działając na szkodę właściciela mienia, osoby lub instytucji, na rzecz której przetarg jest dokonywany bądź która prowadzi postępowanie, albo na szkodę interesu publicznego, podlega karze pozbawienia wolności do lat 3.
- § 2. Kto, w celu wywarcia bezprawnego wpływu na wynik trwającego lub przygotowywanego przetargu lub postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, wchodzi w porozumienie z inną osobą, przekazuje lub rozpowszechnia informacje lub przemilcza istotne okoliczności, działając na szkodę właściciela mienia, osoby lub instytucji, na rzecz której przetarg jest lub ma być dokonywany bądź która prowadzi lub ma prowadzić postępowanie, albo na szkodę interesu publicznego, podlega karze pozbawienia wolności od 3 miesięcy do lat 5.
- § 3. Jeżeli sprawca dopuszcza się czynu określonego w § 1 lub 2 w celu osiągnięcia korzyści majątkowej lub osobistej, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.
- § 4. Przepisy § 1–3 stosuje się odpowiednio do aukcji.
- § 5. Ściganie przestępstwa określonego w § 1–4 następuje na wniosek pokrzywdzonego, chyba że pokrzywdzonym jest Skarb Państwa lub przedmiot przetargu, aukcji lub zamówienia publicznego jest co najmniej w części finansowany ze środków publicznych.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 17 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

Art. 306b kk.

[Obostrzenie odpowiedzialności - za przestępstwo korupcji gospodarczej i niegospodarności]

- § 1. Kto dopuszcza się przestępstwa określonego w (...) **art. 296a § 1 lub 4** oraz **art. 296 § 1 lub 2** (...), w stosunku do mienia o wartości większej niż pięciokrotność kwoty określającej mienie wielkiej wartości lub powodując szkodę w rozmiarach odpowiadających takiej wartości, podlega karze pozbawienia wolności od lat 3 do 20.
- § 2. Kto dopuszcza się przestępstwa określonego w (...), **art. 296a § 1 lub 4** **art. 296 § 1 lub 2** (...), w stosunku do mienia o wartości większej niż dziesięciokrotność kwoty określającej mienie wielkiej wartości lub powodując szkodę w rozmiarach odpowiadających takiej wartości, podlega karze pozbawienia wolności od lat 5 do 25.

(USTAWA O SPORCIE)

Dz. U. 2010 Nr 127 poz. 857, z późn. zm.

Art. 46 ustawy o sporcie [Korupcja sportowa]

1. Kto, w związku z zawodami sportowymi organizowanymi przez polski związek sportowy lub podmiot działający na podstawie umowy zawartej z tym związkiem, lub podmiot działający z jego upoważnienia, przyjmuje korzyść majątkową lub osobistą albo jej obietnicę lub takiej korzyści albo jej obietnicy żąda w zamian za nieuczciwe zachowanie, mogące mieć wpływ na wynik lub przebieg tych zawodów, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.
2. Tej samej karze podlega, kto w wypadkach określonych w ust. 1 udziela albo obiecuje udzielić korzyści majątkowej lub osobistej.
3. W wypadku mniejszej wagi, sprawca czynu określonego w ust. 1 lub 2 podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2.
4. Jeżeli sprawca czynu określonego w ust. 1 lub 2 przyjmuje korzyść majątkową znacznej wartości albo jej obietnicę lub udziela takiej korzyści albo jej obietnicy lub takiej korzyści albo jej obietnicy żąda, podlega karze pozbawienia wolności od roku do lat 10.

Art. 48 ustawy o sporcie [Płatna protekcja w sporcie]

1. Kto, powołując się na wpływy w polskim związku sportowym lub podmiocie działającym na podstawie umowy zawartej z tym związkiem, lub podmiocie działającym z jego upoważnienia albo wywołując przekonanie innej osoby o istnieniu takich wpływów, lub utwierdzając ją w przekonaniu o istnieniu takich wpływów, podejmuje się pośrednictwa w ustaleniu określonego wyniku lub przebiegu zawodów sportowych w zamian za korzyść majątkową lub osobistą albo jej obietnicę, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 18 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

2. Tej samej karze podlega, kto udziela albo obiecuje udzielić korzyści majątkowej lub osobistej w zamian za pośrednictwo w ustaleniu określonego wyniku lub przebiegu zawodów sportowych polegające na bezprawnym wywarceniu wpływu na zachowanie osoby pełniącej funkcję w polskim związku sportowym lub podmiocie działającym na podstawie umowy zawartej z tym związkiem, lub podmiocie działającym z jego upoważnienia w związku z pełnieniem tej funkcji.
3. W wypadku mniejszej wagi, sprawca czynu określonego w ust. 1 lub 2 podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2.

 Krajowa Grupa Spożywcza Grupa Kapitałowa	Polityka Grupy Kapitałowej	Strona	Strona 19 z 19
	Procedura Antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.	Wydanie	1
		Data wydania	23.07.2025 r.

Załącznik nr 2 - WZÓR OŚWIADCZENIA

Data,

Imię i Nazwisko:

Stanowisko:

Oświadczenie

Niniejszym oświadczam, że:

1. zapoznałem/am się z Procedurą Antykorupcyjną w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A. i znane mi są jej postanowienia;
2. zobowiązuję się do stosowania zapisów Procedury Antykorupcyjnej w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.;
3. znane są mi zasady odpowiedzialności za nieprzestrzeganie wymogów i zaleceń Procedury Antykorupcyjnej w Grupie Kapitałowej Krajowej Grupy Spożywczej S.A.

.....