

COD DE CONDUITĂ

PREAMBUL

Pankl AG este un grup activ la nivel mondial care dezvoltă, produce și vinde componente individuale și de sistem de înaltă tehnologie și de înaltă precizie în domeniul său de activitate, fiind furnizor pentru domeniul curselor auto sportive, industria auto și aeronautică, precum și pentru sectoarele de camioane și off-highway, vehicule cu două roți și aplicații industriale. În calitate de partener de încredere, Pankl AG, inclusiv toate filialele care fac parte din cele două grupuri corporative, Pankl Racing Systems AG și SHW AG (denumite în continuare în mod colectiv „Grupul Pankl”), își intensifică eforturile pentru a răspunde și provocărilor și nevoilor partenerilor de afaceri, furnizorilor, clienților și consultanților.

Respectarea legii, onestitatea, etica, moralitatea, seriozitatea, respectul și încrederea reprezintă fundamentul și baza unei bune cooperări și relații de afaceri stabile în fiecare dintre punctele noastre de lucru. De aceea, Grupul Pankl promovează o abordare responsabilă față de toți partenerii de afaceri, furnizori, clienți și consultanți și își instruește angajații, directorii și membrii

consiliului de administrație să acționeze într-o manieră economică, socială și ecologică. Având în vedere aceste valori, Grupul Pankl respectă legile, reglementările și directivele naționale și internaționale aplicabile și se așteaptă ca și partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții să le respecte permanent și să le aplice cu strictețe.

Acest Cod de conduită descrie principiile și reglementările pe baza cărora Grupul Pankl își conduce activitățile economice și constituie baza unui comportament moral, etic și legal impecabil. Acesta este obligatoriu pentru angajați, directori și membrii consiliului de administrație, precum și pentru partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții Grupului Pankl și se adresează atât femeilor, cât și bărbaților.

Necunoașterea Codului de conduită este exclusă și nu poate reprezenta o scuză pentru eventuale încălcări. Acest Cod de conduită este disponibil în șapte limbi diferite, la linkul <https://pankl.com/code-of-conduct/>.

Kapfenberg, august 2023

Consiliul de administrație



Wolfgang Plasser



Thomas Karazmann



Anton Hirschmann



Christoph Prattes

CUPRINS

I. GENERALITĂȚI

1. Elementele de bază și obiectivele
2. Domeniul de aplicare și conformitatea
3. Implementarea responsabilă

II. DREPTURILE OMULUI

1. Drepturile omului, respect și integritate, diversitate, condiții de muncă echitabile
2. Interzicerea muncii copiilor
3. Drepturile minorităților și popoarelor indigene
4. Sclavia modernă
5. Protecția sănătății și siguranța la locul de muncă

III. SUSTENABILITATEA ȘI PROTECȚIA MEDIULUI

IV. RESPONSABILITATEA FINANCIARĂ

V. CONCURENȚA LOIALĂ ȘI INTERZICEREA CARTELURILOR

VI. CORUPȚIA, SPĂLAREA BANILOR ȘI FINANȚAREA TERORISMULUI

1. Corupția și mita
2. Spălarea banilor și finanțarea terorismului
3. Controlul exporturilor
4. Strategia fiscală, conformitatea fiscală și politica fiscală internațională

VII. REGULAMENTE PRIVIND CONFORMITATEA

1. Conflicte de interese
2. Locuri de muncă secundare și participării în cadrul companiilor
3. Gestionarea proprietății companiei și a brevete în cadrul Grupului Pankl
4. Securitatea informațiilor și protecția datelor
5. Confidențialitatea
6. Activități politice
7. Interzicerea tranzacțiilor bazate pe informații privilegiate
8. Avertizarea de integritate și sistemul digital de denunțare

VIII. PREVEDERI FINALE

În caz de ambiguități sau alte întrebări, angajații și directorii trebuie să contacteze superiorul direct. În plus, angajații, directorii și membrii consiliului de administrație, precum și partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții Grupului Pankl pot contacta, de asemenea, ofițerul de conformitate, departamentul juridic sau persoanele responsabile pentru relațiile cu investitorii și sustenabilitate. De asemenea, există posibilitatea de contactare (și anonim) prin intermediul sistemului digital de denunțare, accesând linkul <https://pankl.integrityline.com/>.



OFIȚER DE CONFORMITATE:

Pankl AG: legal@pankl.com
Pankl Racing Systems AG: legal@pankl.com
SHW AG: legal@shw.de

RESPONSABIL PENTRU PROTECȚIA DATELOR:

Pankl AG: legal@pankl.com
Pankl Racing Systems AG: legal@pankl.com
SHW AG: privacy@shw.de

RELAȚII CU INVESTITORII ȘI SUSTENABILITATE:

Pankl AG: ir@pankl.com

I. GENERALITĂȚI

1.

ELEMENTELE DE BAZĂ ȘI OBIECTIVELE

În calitate de grup internațional, Grupul Pankl este supus unei varietăți de condiții sociale, politice și juridice atât la nivel național, cât și la nivel internațional. În cazul încălcării acestora, în special a cadrului legal, Grupul Pankl poate suferi nu numai daune financiare considerabile, ci și daune de durată asupra imaginii sale.

Prezentul Cod de conduită („CdC”) stă la baza tuturor acțiunilor și deciziilor de afaceri ale Grupului Pankl și descrie principiile etice, morale și juridice și principiile generale pe care Grupul Pankl își bazează activitățile de afaceri și care constituie elemente esențiale ale culturii sale corporative.

Codul de conduită reprezintă un principiu director obligatoriu pentru comportamentul tuturor angajaților, directorilor și membrilor consiliului de administrație, precum și al partenerilor de afaceri, furnizorilor, clienților și consultanților. Grupul Pankl impune respectarea permanentă a cerințelor legale, protejarea mediului înconjurător și respectarea drepturilor omului. Grupul Pankl specifică aceste cerințe, printre altele, în documentele cererilor de ofertă și în condițiile de achiziție ale contractelor de furnizare. Grupul Pankl refuză să coopereze cu companiile care încalcă legile existente sau nu se simt obligate să respecte principiile stabilite în acest Cod de conduită.

Toți angajații, directorii și membrii consiliului de administrație, precum și partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții Grupului Pankl trebuie să se ghideze după acest Cod de conduită în acțiunile întreprinse pe propria răspundere. Dacă este necesar, prin hotărârea Consiliului de administrație al Pankl AG, acest Cod de conduită poate fi actualizat și completat. Încălcarea acestui Cod de conduită, a altor reglementări legale, a directivelor sau a reglementărilor interne atrage atât consecințe disciplinare, cât și consecințe penale și civile.

Respectarea legii, onestitatea, etica, moralitatea, seriozitatea, respectul și încrederea reprezintă fundamentul și baza universală a tuturor cooperărilor și bunelor relații de afaceri pentru Grupul Pankl.

2.

DOMENIUL DE APLICARE ȘI CONFORMITATEA

Acest Cod de conduită este obligatoriu pentru toți angajații, directorii și membrii consiliului de administrație, precum și pentru partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții Grupului Pankl. Grupul Pankl cuprinde toate societățile în cadrul cărora Pankl AG deține o participație directă sau indirectă de cel puțin 50 % sau în care exercită control prin alte mijloace. Angajații, directorii și membrii consiliului de administrație se angajează să respecte Codul de conduită în contractul de prestări servicii. În plus, este în interesul Grupului Pankl ca acest Cod de conduită să fie adus în atenția partenerilor de afaceri, furnizorilor, clienților și consultanților și ca respectarea acestor principii să fie luată în considerare în procesul de luare a deciziilor.

3.

IMPLEMENTAREA RESPONSABILĂ

Fiecare angajat, director și membru al consiliului de administrație, precum și toți partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții sunt responsabili pentru respectarea și punerea în aplicare a Codului de conduită. Directorii și membrii consiliului de administrație trebuie să fie un exemplu pentru angajați în implementarea Codului de conduită. Aceștia trebuie, de asemenea, să stimuleze angajații prin instruire, monitorizare, conformitate sau, dacă este necesar, prin formare profesională.

Atunci când interpretăm regulile, ar trebui să fim ghidați de rațiune și luciditate. De asemenea, trebuie luate în considerare standardele și reglementările specifice fiecărei țări. În cazul unor reglementări legale diferite și al Codului de conduită, se aplică reglementarea mai strictă, cu domeniul de aplicare mai larg. Dacă există o reglementare legală, aceasta trebuie respectată.

II. DREPTURILE OMULUI

1.

DREPTURILE OMULUI, RESPECT ȘI INTEGRITATE, DIVERSITATE, CONDIȚII DE MUNCĂ ECHITABILE

Grupul Pankl nu sprijină încălcările drepturilor omului și se angajează să respecte Carta drepturilor omului a ONU. În desfășurarea activității sale, acesta asigură protecția drepturilor omului și ale femeilor și nu acceptă un comportament discriminatoriu față de candidați, (viitori) angajați, directori, membri ai consiliului de administrație, precum și parteneri de afaceri, furnizori, clienți și consultanți. Conceptul de recrutare etică este, de asemenea, respectat pe tot parcursul procesului de selecție și toate formele de discriminare sunt interzise.

Acesta favorizează o coexistență corectă, de încredere și respectuoasă. Se creează un mediu de lucru caracterizat de încredere reciprocă și bunăstare a tuturor, în care fiecare individ este tratat cu demnitate și respect, iar oamenii din diferite domenii culturale și cu medii personale diferite sunt apreciați. În calitate de concern internațional, Grupul Pankl apreciază diversitatea care se reflectă în originea, cultura, limba și ideile angajaților săi. Cultura corporativă se bazează pe deschiderea față de colegi, respectarea și aprecierea tuturor și pe crearea unui mediu în care toată lumea are șansa de a reuși.

Aceasta respectă demnitatea personală și sfera personală a fiecărui angajat. Toate persoanele, indiferent de vârstă, sex, rasă, religie, handicap, orientare sexuală sau origine sunt respectate.

Grupul Pankl respectă toate reglementările existente în domeniul legislației muncii. Aceasta include, de asemenea, dispozițiile naționale privind legislația muncii din țara în care își au sediul toate filialele Grupului Pankl (cu reglementări cum ar fi orele de lucru, salariile minime, acorduri colective de muncă, comitetul de întreprindere, libertatea de asociere etc.). Se face referire la „Notele explicative privind punerea în aplicare a dispozițiilor standardelor fundamentale de muncă ale Organizației Internaționale a Muncii (OIM) în Austria”, care sunt disponibile pe site-ul OIM.

Grupul Pankl interzice discriminarea, intimidarea și hărțuirea, în special hărțuirea sexuală sub orice formă, de exemplu, prin avansuri, comentarii degradante, glume, limbaj vulgar, gesturi sugestive sau afișarea de materiale vizuale relevante în unitățile comerciale și de producție ale Grupului Pankl. Un astfel de comportament poate fi, de asemenea, clasificat ca hărțuire, chiar dacă intenția nu a fost aceasta. În astfel de incidente, colegii sunt sfătuiți să se încurajeze reciproc pentru a aborda astfel de cazuri și pentru a le raporta în mod anonim și confidențial prin intermediul sistemului digital de denunțare. Aceste principii se aplică și comportamentului față de partenerii de afaceri, furnizori, clienți și consultanți. În cazul încălcărilor, ofițerul de conformitate trebuie contactat imediat.

2.

INTERZICEREA MUNCII COPILOR

Protejarea drepturilor copiilor este o preocupare specială a Grupului Pankl. Grupul Pankl recunoaște dreptul fiecărui copil de a fi protejat împotriva exploatării economice, împotriva prestării unor munci periculoase, care pot afecta educația copilului și care pot pune în pericol sănătatea sau dezvoltarea fizică, mentală, spirituală, morală sau socială a acestuia.

Respectarea reglementărilor Organizației Națiunilor Unite privind drepturile omului și ale copilului și a dispozițiilor Convenției privind vârsta minimă de încadrare în muncă și ale Convenției privind interzicerea celor mai grave forme ale muncii copiilor și acțiunea imediată în vederea eliminării lor trebuie să fie pe deplin respectate. Aceste convenții sunt disponibile pe site-ul OIM.

Munca efectuată de copii nu este tolerată în cadrul Grupului Pankl, iar angajarea persoanelor care nu au împlinit încă vârsta de 15 ani este interzisă. În plus, trebuie respectate toate restricțiile legale privind încadrarea în muncă a persoanelor care nu au împlinit încă vârsta de 18 ani. În cazul în care legislația națională privind munca efectuată de copii prevede standarde mai stricte, acestea trebuie respectate cu prioritate.

Grupul Pankl se angajează să ia măsurile preventive necesare pentru a se asigura că în companie nu sunt angajate persoane sub vârsta minimă legală de lucru.

3.

DREPTURILE MINORITĂȚILOR ȘI ALE POPOARELOR INDIGENE

Grupul Pankl recunoaște drepturile minorităților și ale popoarelor indigene la conservarea și dezvoltarea instituțiilor, tradițiilor, culturilor și identităților lor și interzice discriminarea și marginalizarea și solicită acest lucru și de la partenerii săi de afaceri, furnizori, clienți și consultanți. Egalitatea popoarelor indigene cu toate celelalte popoare este o prioritate majoră.

4.

SCLAVIA MODERNĂ

Grupul Pankl, partenerii săi de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții resping orice utilizare deliberată a muncii forțate și obligatorii, precum și orice formă de sclavie modernă și trafic de persoane. Nu se utilizează munca forțată sau munca involuntară în închisoare. Relațiile de muncă sunt voluntare și pot fi reziliate de angajați la discreția lor, cu respectarea unei perioade rezonabile de timp.

5.

PROTECȚIA SĂNĂTĂȚII ȘI SIGURANȚA LA LOCUL DE MUNCĂ

Grupul Pankl acordă o importanță deosebită siguranței la locul de muncă și promovării sănătății preventive. Trebuie respectate în mod special reglementările privind siguranța la locul de muncă și protecția împotriva incendiilor în toate locațiile și instrucțiunile emise. Prin intermediul rețelei de Intranet a Grupului Pankl se furnizează informații curente, iar conformitatea este verificată periodic de către experții în securitate. Și partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții Grupului Pankl trebuie să respecte reglementările naționale și internaționale privind sănătatea și siguranța la locul de muncă.

III. SUSTENABILITATEA ȘI PROTECȚIA MEDIULUI

Grupul Pankl este conștient de rolul său de model și de responsabilitatea sa în cadrul societății în ansamblu și dorește să își conceapă acțiunile pe termen lung și să creeze cataloage de măsuri durabile pentru partenerii săi de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții săi. Aceasta își aduce contribuția la o societate mai echitabilă și mai sănătoasă și, prin urmare, se angajează să promoveze protecția mediului, conservarea resurselor naturale și sprijinirea eforturilor internaționale de protejare a climei. Prin urmare, Grupul Pankl se străduiește să acționeze într-o manieră ecologică la fabricarea produselor și să nu încheie sau să efectueze tranzacții sau proiecte care pun în pericol în mod semnificativ mediul. Dintre aceste măsuri fac parte prevenirea poluării, acțiuni de conserva-

re a resurselor și reducerea impactului asupra mediului în ceea ce privește aerul, zgomotul, apa și solul, precum și manipularea și depozitarea responsabilă a substanțelor chimice. Grupul Pankl se străduiește, de asemenea, să evite, să manipuleze și să depoziteze cu grijă deșeurile speciale periculoase, precum și deșeurile nepericuloase.

Utilizarea responsabilă a resurselor naturale este un obiectiv strategic al companiei. Linie directoare privind protecția mediului și sustenabilitatea a Grupului Pankl, care este disponibilă pe internet la linkul www.pankl.com, formează cadrul pentru acțiunile ecologice din cadrul grupului de companii.

IV. RESPONSABILITATEA FINANCIARĂ

Transparența și onestitatea sunt esențiale pentru Grupul Pankl. Acesta își păstrează registrele și evidențele în conformitate cu legea aplicabilă și principiile contabile generale și solicită și partenerilor săi de afaceri, furnizorilor, clienților și consultanților să facă același lucru. Rapoartele

și documentele Grupului Pankl sunt întotdeauna pregătite integral, cu precizie rezonabilă și în timp util. Aceasta este baza politicii de afaceri și a responsabilității financiare a Grupului Pankl și este necesară pentru gestionarea relațiilor de afaceri.

V. CONCURENȚA LOIALĂ ȘI INTERZICEREA CARTELURILOR

Concurența loială este criteriul de măsură pentru o companie internațională. Prin urmare, Grupul Pankl se angajează să respecte legile, normele și reglementările legate de legislația privind concurența, în special legislația antitrust, pe toate piețele sale și să creeze condiții de concurență echitabile.

În măsura în care societățile din grup concurează cu competitori de pe piață, acestea se angajează să respecte principiile concurenței și ale conduitei comerciale loiale. Practicile comerciale neloiale, cum ar fi declarațiile discreditante, cercetarea secretelor comerciale sau coluziunea

cu alți concurenți, sunt inadmisibile și sunt strict respinse de Grupul Pankl.

Restricțiile legale, așa cum rezultă în special din reglementările antitrust, trebuie respectate de toți angajații, directorii și membrii Grupului Pankl. Interzicerea practicilor restrictive este cuprinzătoare și include toate formele de coordonare deliberată care înlocuiesc cooperarea practică cu o concurență riscantă. Aici sunt incluse atât acordurile scrise, cât și cele verbale. În cazul în care există întrebări, îndoieli sau presupuse încălcări, trebuie consultat ofițerul de conformitate.

VI. CORUPȚIA, SPĂLAREA BANILOR ȘI FINANȚAREA TERORISMULUI

1.

CORUPȚIA ȘI MITA

Grupul Pankl aderă pe deplin și fără compromisuri la dispozițiile anticorupție naționale și internaționale respectate (de exemplu, UNCAC, U.S. Foreign Corrupt Practices Act, UK Bribery Act, OECD Guidelines for Multinational Enterprises) și, prin urmare, se opune în mod clar oricărei forme de corupție și mită. Acesta se angajează să facă tot posibilul pentru a combate spălarea banilor, corupția și finanțarea terorismului.

Grupul Pankl nu tolerează acțiunile în care afacerile se desfășoară prin mijloace neloiale. Dispozițiile legale nu constituie, totuși, unicul temei de acțiune. În acest context, așteptările Grupului Pankl privind gestionarea beneficiilor, corupția, spălarea banilor, finanțarea terorismului și mita sunt explicate mai jos.

Grupul de companii în întregime, cu toți angajații, directorii și membrii consiliului de administrație, nu acceptă beneficii de la partenerii de afaceri, furnizori, clienți și consultanți. Singurele excepții sunt cele care se încadrează în limitele a ceea ce este obișnuit și rezonabil din punct de vedere social și a căror acceptare și valoare nu va putea să influențeze în mod rezonabil deciziile și acțiunile operaționale.

În sensul Codului de conduită, beneficiile reprezintă avantajele materiale și imateriale de toate tipurile la care destinatarul nu are niciun drept legal. Pe lângă cadourile în bani

și bunuri, aici sunt incluse toate acele beneficii care sunt utile pentru destinatar și care îi pot îmbunătăți situația. Dintre acestea fac parte în special cadouri, invitații (în special la evenimente sportive), servicii de catering sau alte beneficii, acordarea de favoruri, precum și reduceri, dar și beneficii în legătură cu autoritățile, birourile, instanțele, experții sau alți funcționari publici, în special beneficii în ceea ce privește un tratament preferențial al cererilor oficiale.

Beneficiile acordate sau acceptate de angajații, directorii și membrii consiliului de administrație al Grupului Pankl pe baza relațiilor de prietenie și care pot fi atribuite exclusiv sferei private nu intră sub incidența acestui Cod de conduită. Într-un astfel de context, totuși, problemele de afaceri nu pot fi discutate sub nicio formă. În cazul în care o separare între sfera privată și cea de afaceri este neclară sau nu este evidentă, ofițerul de conformitate trebuie contactat înainte de a accepta sau de a acorda beneficiul. Acest lucru se aplică și situațiilor în care respingerea unui avantaj ar putea fi interpretată ca fiind nepoliticoasă sau insultătoare, din cauza obiceiurilor specifice țării respective.

Ca o chestiune de principiu, relațiile de prietenie nu pot fi folosite în niciun caz ca justificare pentru acceptarea și acordarea de avantaje al căror motiv se află în relațiile de afaceri, în scopul de a eluda dispozițiile acestui Cod de conduită.

2.

SPĂLAREA BANILOR ȘI FINANȚAREA TERRORISMULUI

Grupul Pankl își desfășoară activitatea exclusiv cu parteneri de afaceri, furnizori, clienți și consultanți de renume, utilizând fonduri care provin exclusiv din surse legale. Prin urmare, se opune în mod clar tuturor formelor de spălare a banilor și de finanțare a terorismului.

Angajaților, directorilor și membrilor consiliului de administrație li se interzice să ia măsuri care încalcă reglementările privind spălarea banilor, fie în mod individual, fie în cooperare cu terțe părți. Spălarea de bani reprezintă, în special, introducerea ilegală (de exemplu, prin schimb sau transfer) a fondurilor sau a altor active provenite din infracțiuni penale în circuitul financiar și economic legal.

Grupul Pankl și partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții săi se angajează să utilizeze exclusiv materii prime pentru fabricarea de produse a căror exploatare, transport, comerț, prelucrare sau export nu contribuie direct sau indirect la finanțarea conflictelor și a încălcărilor drepturilor omului („mizeruri din conflicte”).

3.

CONTROLUL EXPORTURILOR

Grupul Pankl respectă cu strictețe reglementările internaționale pentru prevenirea încălcărilor legislației privind controlul exporturilor (de ex. Dual Use VO, EAR, ITAR). Grupul Pankl respectă listele de sancțiuni aplicabile și nu încheie tranzacții cu partenerii de afaceri care se află pe o listă de sancțiuni. Grupul Pankl se așteaptă la acest lucru și de la partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții săi de afaceri. În special, acesta respectă toate embargourile privind anumite țări, bunuri sau persoane. Prin urmare, și angajații, directorii și membrii consiliului de administrație, precum și partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții sunt instruiți să respecte cu strictețe legislația internațională privind controlul exporturilor.

În cazul unor incertitudini sau posibile încălcări, trebuie să se raporteze imediat ofițerului de conformitate sau, în mod anonim, prin intermediul sistemului digital de denunțare, accesând linkul <https://pankl.integrityline.com/>.

4.

STRATEGIA FISCALĂ, CONFORMITATEA FISCALĂ ȘI POLITICA FISCALĂ INTERNAȚIONALĂ

a.) Strategia fiscală a Grupului Pankl

Prin politica fiscală a Grupului Pankl, se asigură faptul că impozitele și taxele sunt întotdeauna explicate și plătite în suma prescrisă și la timp. În plus, angajații responsabili cu o funcție fiscală se angajează să se comporte într-o manieră conformă cu legea în ceea ce privește obligațiile fiscale din cadrul Grupului.

b.) Respectarea reglementărilor legale

Departamentul responsabil cu agendele fiscale se străduiește să trateze cu autoritățile fiscale într-o manieră cooperantă, obiectivă și transparentă. Consultanții fiscali externi cu experiență în domenii speciale sunt implicați în respectarea cerințelor legale și, astfel, în îndeplinirea funcției fiscale în cadrul Grupului. Sarcina fiscală totală în cadrul Grupului se bazează pe țările și ratele de impozitare în care operează Grupul sau partenerii săi de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții.

c.) Directive fiscale internaționale

Comaniile Grupului Pankl funcționează în conformitate cu principiile OCDE privind reducerea planificată a bazelor de impozitare și transferul transfrontalier al profiturilor de către corporațiile multinaționale (Base Erosion and Profit Shifting, pe scurt „BEPS”, erodarea bazei impozabile și transferul profiturilor).

În plus, o directivă internă a grupului asigură conformitatea cu documentația necesară privind politica prețurilor de transfer. În funcție de cerințele respective, documentația este creată sub forma unui fișier local (Local File) și a unui fișier principal (Master File). Prezentarea rapoartelor pentru fiecare țară în parte (Country-by-Country Reporting) se face anual către autoritățile fiscale din țara de reședință (în acest caz, Austria) la data de 31 decembrie a anului precedent de către societatea-mamă finală (Ultimate Parent Entity).

VII. REGULAMENTE PRIVIND CONFORMITATEA

1.

CONFLICTE DE INTERESE

Acțiunile fiecărei persoane individuale se bazează exclusiv pe interesul Grupului Pankl. Se urmărește evitarea oricărui tip de conflict de interese care ar putea avea un efect negativ asupra companiei. Un conflict de interese este o situație în care există riscul ca în special interesele personale sau economice să pună în pericol acțiunile și direcția economică a Grupului Pankl. Angajații, directorii și membrii consiliului de administrație trebuie să se asigure că propriile interese nu intră în conflict cu obligațiile lor față de Grupul Pankl. Și partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții sunt încurajați să evite conflictele de interese cu Grupul Pankl.

Conflictele de interese pot apărea, pe de o parte, dintr-o relație personală cu alți angajați, parteneri de afaceri, furnizori, clienți și consultanți; pe de altă parte, astfel de conflicte pot apărea în legătură cu cadouri, invitații, servicii de catering.

Este necesară o transparență deplină în ceea ce privește conflictele de interese personale și economice. De îndată ce angajații, directorii sau membrii consiliului de administrație ai Grupului Pankl devin conștienți de un potențial conflict de interese, aceștia sunt obligați să informeze imediat și demonstrabil supraveghetorul sau ofițerul de conformitate. Decizia privind un conflict de interese este responsabilitatea exclusivă a acestuia din urmă, ca și stabilirea măsurii necesare.

2.

LOCURI DE MUNCĂ SECUNDARE ȘI PARTICIPAȚII ÎN CADRUL COMPANIILOR

Locurile de muncă secundare sunt activități profesionale independente sau salariate care depășesc relația de muncă cu Grupul Pankl, indiferent dacă sunt exercitate permanent sau numai de la caz la caz.

Orice loc de muncă secundar lucrativ trebuie raportat în scris supraveghetorului direct și departamentului de resurse umane respectiv și poate fi exercitat numai cu acordul scris al acestora. Același lucru este valabil și pentru preluarea funcțiilor de organe de conducere în companii.

Achiziționarea de participații în companii trebuie notificată imediat în scris supraveghetorului. Achiziționarea de participații în companii nu este permisă în cazul în care este

vorba de o companie concurentă a Grupului Pankl sau aceasta ar putea duce la orice alt conflict de interese.

Singurele excepții de la această obligație de raportare sunt achizițiile de participații care reprezintă doar o rezervă de valoare, nu depășesc o participație minoră, nu oferă posibilitatea de a exercita o influență semnificativă asupra conducerii societății respective și nu implică niciun conflict de interese. Termenii și condițiile cuprinse în respectivele contracte de prestări servicii, de muncă și de angajare continuă să se aplice fără modificări.

3.

GESTIONAREA PROPRIETĂȚII COMPANIEI ȘI A BREVETE ÎN CADRUL GRUPULUI PANKL

Angajații, directorii și membrii consiliului de administrație ai Grupului Pankl sunt obligați să trateze bunurile puse la dispoziție de Grupul Pankl, partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții săi într-un mod foarte responsabil, adecvat, atent și corect și să asigure o utilizare eficientă. Aceasta include atât valori materiale, cât și imateriale, cum ar fi informații legate de afaceri, secrete comerciale, know-how sau chiar drepturi de proprietate industrială (proprietate intelectuală, mărci comerciale și brevete).

În plus, există obligația de a proteja proprietatea Grupului Pankl împotriva pierderii, deteriorării, utilizării necorespunzătoare, furtului, plagiatului, delapidării sau distrugerii. Orice incident trebuie raportat imediat supravezorului, ofițerului de conformitate sau în mod anonim, prin intermediul sistemului digital de denunțare, accesând linkul <https://pankl.integrityline.com/>.

Resursele materiale ale Grupului Pankl puse la dispoziția angajaților, directorilor și membrilor consiliului de administrație, cum ar fi computere, sisteme de telefonie, fotocopiatore, consumabile de birou, mașini de serviciu și telefoane mobile de serviciu, trebuie utilizate în conformitate cu reglementările interne ale Grupului emise în acest scop sau cu acordurile încheiate în scris între angajat, director, membrul consiliului de administrație și Grupul Pankl.

4.

SECURITATEA INFORMAȚIILOR ȘI PROTECȚIA DATELOR

Confidențialitatea, disponibilitatea și integritatea informațiilor sunt o parte importantă a conștientizării securității Grupului Pankl. Know-how-ul și capacitatea de producție a Grupului Pankl fac parte din cei mai importanți factori de succes ai săi, ceea ce înseamnă că Grupul Pankl trebuie să abordeze și să minimizeze riscurile. La nivel intern, se aplică o respectare strictă a Clean-Desk-Policy și un regulament strict privind munca mobilă.

Pentru întrebări și gestionarea direcționată a incidentelor legate de securitatea informațiilor, trebuie contactați managerii de securitate a informațiilor, serviciul intern de asistență IT sau ofițerul de conformitate.

Grupul Pankl se angajează pe deplin să respecte protecția datelor, motiv pentru care utilizează datele cu caracter personal ale persoanelor fizice și juridice numai în conformitate cu reglementările legale naționale și internaționale respective.

Angajații, directorii și membrii consiliului de administrație ai Grupului Pankl sunt obligați să utilizeze în mod responsabil datele cu caracter personal ale persoanelor fizice și juridice și să procedeze cu atenție atunci când primesc, prelucrează și stochează informații, cum ar fi date financiare, date tehnice, date operaționale, informații despre clienți sau note de dosar.

Orice utilizare sau divulgare a datelor cu caracter personal trebuie să aibă un scop comercial legitim și lipsit de ambiguitate. Orice lege, precum și acordurile cu partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții determină modul în care datele pot fi utilizate și transmise în furnizarea serviciilor. Aceste cerințe trebuie respectate în toate circumstanțele.

Întrebările privind protecția datelor trebuie adresate responsabililor cu protecția datelor din cadrul companiei respective.

5.

CONFIDENȚIALITATEA

Informațiile confidențiale de orice fel, obținute în cadrul activității profesionale – precum și în cazul în care se află în afara domeniului propriu de activitate – nu pot fi utilizate pentru urmărirea intereselor proprii sau puse la dispoziție pentru utilizarea în interesul terților.

Trebuie să vă asigurați că informațiile companiei de orice fel (documente, extrase, fișiere, desene, planuri, formulare etc., inclusiv reproduceri ale acestora pe hârtie, precum și pe suport electronic sau alte suporturi de date) sunt întotdeauna păstrate în siguranță. În cazul în care astfel de informații trebuie să fie scoase în afara companiei din motive oficiale,

acestea trebuie să fie protejate împotriva consultării sau accesului unor terțe părți.

Confidențialitatea strictă trebuie păstrată în ceea ce privește toate secretele de afaceri și comerciale, precum și subiectele relevante pentru Grup și companie, în special procesele de cercetare și dezvoltare, strategiile de achiziție sau obiectivele de achiziție, precum și investițiile semnificative, indiferent de sursa de informații. În cazul în care sunt implicați parteneri de afaceri, furnizori, clienți și consultanți, trebuie încheiate acorduri de confidențialitate adecvate, cu consultarea departamentului juridic.

Informațiile din care pot fi obținute secrete comerciale și de afaceri trebuie, de asemenea, tratate în mod confidențial și pot fi puse numai la dispoziția angajaților, directorilor și membrilor consiliului de administrație care au nevoie de ele în cursul activităților lor profesionale. Acestea trebuie păstrate în siguranță de către angajați, directori și membrii consiliului de administrație. Acest lucru este valabil și pentru informațiile în care partenerii contractuali ai Grupului Pankl au un interes în materie de confidențialitate; în special, dacă a fost încheiat un acord de confidențialitate corespunzător în acest scop.

Angajații, directorii și membrii consiliului de administrație sunt obligați să păstreze confidențialitatea absolută. Această obligație se aplică fără restricții, chiar și după încetarea contractului de muncă. În plus, se aplică dispozițiile relevante privind confidențialitatea din contractele de servicii respective.

6.

ACTIVITĂȚI POLITICE

Activitățile politice de partid în incintă, prin intermediul sau în numele Grupului Pankl sunt în general interzise. Acest lucru înseamnă că nu numai Grupul Pankl nu se poate implica în activități politice de partid, ci și terților le este interzis să desfășoare activități politice de partid în incinta sau cu fondurile Grupului Pankl.

Donațiile și sponsorizările pot fi acordate de Grupul Pankl numai în cadrul sistemelor juridice aplicabile respective.

Grupului Pankl îi este interzis în mod explicit să susțină partide politice, candidați și deținători de funcții, precum și să organizeze alte donații în scopuri religioase sau în alte scopuri etice. Schimbul cu reprezentanții oficiali ai unui stat și cu administrațiile lor de stat și locale de către persoanele autorizate de Grupul Pankl, care este necesar pentru administrarea companiei, nu este afectat de acest lucru.

7.

INTERZICEREA TRANZACȚIILOR BAZATE PE INFORMAȚII PRIVILEGIATE

Grupul Pankl gestionează informațiile privilegiate în mod responsabil și în conformitate cu cerințele legale. Acesta nu le transmite terților și respectă cerințele legale privind tranzacționarea titlurilor de valoare. Angajaților, directorilor și membrilor consiliului de administrație, precum și partenerilor de afaceri, furnizorilor, clienților și consultanților li se interzice întotdeauna să utilizeze în mod abuziv informațiile privilegiate și tranzacțiile bazate pe informații privilegiate. Această prevedere se bazează, desigur, pe legile, regulile și reglementările respective, precum și pe directivele interne.

Tranzacțiile bazate pe informații privilegiate cuprind utilizarea abuzivă a informațiilor nepublicate relevante pentru preț referitoare la acțiunile Grupului Pankl, precum și ale societăților-mamă și ale societăților-surori ale acestuia, în scopul de a obține un avantaj pentru sine sau pentru terți în tranzacționarea titlurilor de valoare. Tranzacționarea pe bază de informații privilegiate este interzisă și are consecințe penale și disciplinare directe.

8.

AVERTIZAREA DE INTEGRITATE ȘI SISTEMUL DIGITAL DE DENUNȚARE

Toți angajații, directorii și membrii consiliului de administrație trebuie să se asigure că principiile etice și principiile generale ale Grupului Pankl sunt puse în aplicare și că toate legile și reglementările relevante sunt respectate în permanență. Este vorba despre încălcări ale dreptului național și internațional, precum și ale dreptului Uniunii sau ale Codului intern de conduită.

Angajații, directorii și membrii consiliului de administrație, partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții, precum și terții care iau cunoștință de nereguli în cadrul companiei sau de alte (potențiale) încălcări ale legilor în vigoare sau ale altor principii de conduită etică sunt obligați să le raporteze imediat directorului direct, ofițerului de conformitate sau, în mod anonim, prin intermediul sistemului digital de denunțare a neregulilor de la linkul <https://pankl.integrityline.com/>. Denunțătorii nu vor suferi niciun dezavantaj ca urmare a informațiilor furnizate cu bună credință.

VIII. PREVEDERI FINALE

Toți angajații, directorii și membrii consiliului de administrație, precum și partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții trebuie să acționeze în permanență în mod responsabil, să evite orice comportament inadecvat și să asigure respectarea legii și a Codului de conduită. Directorii și membrii consiliului de administrație trebuie să își îndeplinească funcția specială de model și poartă o responsabilitate specială în ceea ce privește comunicarea, punerea în aplicare și respectarea acestor linii directoare. Îndeplinirea acestei responsabilități servește protecției și siguranței Grupului Pankl, angajaților săi, precum și partenerilor de afaceri, furnizorilor, clienților și consultanților săi. Toți angajații, directorii și membrii consiliului de administrație ai Grupului Pankl sunt obligați să sprijine

în mod activ obiectivele Grupului Pankl și să apere reputația acestuia.

Grupul Pankl se angajează să revizuiască periodic acest Cod de conduită și să anunțe toate modificările. Acest lucru garantează includerea tuturor principiilor și standardelor Grupului Pankl și respectarea legislației în vigoare. Evoluțiile fundamentale pentru partenerii de afaceri, furnizorii, clienții și consultanții Grupului Pankl trebuie, de asemenea, să se reflecte în acest Cod de conduită.

Întrebările și feedbackurile cu privire la acest Cod de conduită pot fi adresate ofițerului de conformitate.



© 2023 – Pankl AG

Industriestraße West 4
A-8605 Kapfenberg