



## **«Кодекс поведения»**

## «Кодекс поведения»

В этом документе изложен «Кодекс поведения», обязательный для соблюдения администраторами, ревизорами, менеджерами, служащими «Группы Пирелли» и всеми лицами, в Италии и других странах, работающими от имени и/или по поручению и/или в интересах «Группы Пирелли» либо поддерживающими с ней деловые отношения («Адресаты «Кодекса поведения»»), в целях предотвращения ситуаций, способствующих противоправным действиям в целом и, в частности, противоправным действиям, подпадающим под действие законодательного акта 231/2001<sup>1</sup>.

В «Кодексе поведения» определены надлежащее поведение и запреты, касающиеся, в частности, отношений с органами государственного управления и третьими лицами, а также деятельности и обязательств Компании. В нем уточняется практическое применение принципов «Морального кода «Группы Пирелли»».

### §.1 Правила

- Адресаты «Кодекса поведения» обязуются соблюдать законы и нормы, действующие в странах, где ведет бизнес Компания.
- Адресаты «Кодекса поведения» обязуются соблюдать корпоративные процедуры и следовать принципам «Морального кода «Группы Пирелли»» в любых своих решениях или действиях по управлению Компанией.
- Главы подразделений обязаны заботиться о нижеследующем:
  - насколько это практически осуществимо, все служащие должны быть осведомлены о правилах и соответствующем надлежащем поведении, а в случае возникновения у них сомнений касательно соблюдения процедур, они должны получать адекватную помощь;
  - внедрять соответствующую программу непрерывного обучения и ознакомления с вопросами, изложенными в «Моральном коде «Группы Пирелли»».

### «Кодекс поведения» в отношениях с органами государственного управления

- Во время участия в тендерах, организуемых органами государственного управления, и в целом в любых переговорах с такими органами, адресаты «Кодекса поведения» должны вести себя в соответствии с действующими законами, нормами и профессиональной добросовестностью.
- Главы подразделений, регулярно ведущие дела с органами государственного управления, обязаны:
  - предоставлять своим служащим указания касательно поведения, которого следует придерживаться в формальном и неформальном общении с государственными организациями/чиновниками, в соответствии со спецификой их сферы деятельности, предоставлять им информацию о законах и уведомлять о ситуациях, в которых есть риск противоправных действий;
  - заботиться о наличии соответствующих механизмов отслеживания потока корреспонденции в адрес органов государственного управления.

---

<sup>1</sup> Либо различных положений законодательства и норм, действующих в странах, в которых ведет бизнес Группа.



- В случае обращения за получением дотаций, субсидий или финансирования от государства, государственных органов или Европейского союза все адресаты «Кодекса поведения», занимающиеся данными процедурами, обязаны:
  - действовать честно, используя и представляя документы и заявления, содержащие полную и правдивую информацию о тех сферах деятельности, для которых могут быть законно и обоснованно получены средства;
  - после получения запрошенных средств использовать их для целей, на которые они были запрошены и получены.

### **«Кодекс поведения» в корпоративных вопросах и при представлении информации на рынке**

- Управляющие Компании, также как и генеральный директор (если назначен) и руководитель, несущий ответственность за подготовку бухгалтерской документации Компании, в пределах своих соответствующих полномочий, и их подчиненные обязаны в полной мере соблюдать правила и нормы Компании; в частности, они должны придерживаться процедур, инструкций и подробных действующих правил по составлению балансов и регулированию основных корпоративных процессов.
- Главы административного/бухгалтерского подразделения согласно своим обязанностям и в сфере своей компетенции должны обеспечивать соответствие каждой сделки следующим требованиям:
  - законность, соответствие, санкционированность и проверяемость;
  - наличие правильной и соответствующим образом отраженной записи для проверки процесса принятия решения, санкционирования и проведения сделки;
  - наличие документов, позволяющих произвести в любой момент контроль параметров и причин сделки, а также определить лиц, санкционировавших, проводивших, зарегистрировавших и проверивших сделку.
- Адресаты «Кодекса поведения», участвующие в составлении балансов или другой подобной отчетности, должны вести себя надлежащим образом, сотрудничать в полной мере, гарантировать полноту и понятность предоставляемой информации, точность данных и расчетов, сообщать о любых конфликтах интересов и т.д.
- Администраторы Компании обязаны извещать Административный совет и Совет ревизоров о любых имеющихся у них интересах, как личного характера, так и в отношении третьих лиц, при проведении конкретной сделки Компании, указывая ее характер, сроки, происхождение и масштаб; управляющий директор обязан, кроме того, воздержаться от проведения сделки, делегировав ее коллегиальному органу.
- Адресаты «Кодекса поведения» и, в частности, Управляющие:
  - при подготовке балансов, информации для рынка или другой подобной отчетности должны отражать экономическое и финансовое положение Компании правдиво, понятно и в полной мере;
  - должны своевременно отвечать на любые запросы данных от Совета ревизоров, а также всевозможным образом содействовать возможности осуществления контрольных функций, которыми, согласно закону, наделены акционеры, другие корпоративные органы или



- внешние аудиторские компании;
- предоставлять органу надзора правильную и полную информацию об экономическом и финансовом положении Компании.
- Ликвидаторы компаний «Группы» и те, кто фактически исполняет их функции, в процессе ликвидации обязаны вести себя максимально честно и корректно.
- Поддерживать связи с прессой могут только уполномоченные на то лица. Они обязаны представлять правдивые сведения о Компании в соответствии с действующими законами и нормами.

### **«Кодекс поведения» в отношении внутренних субъектов и третьих лиц**

- Адресаты «Кодекса поведения», в соответствии с «Моральным кодом «Группы Пирелли»», обязуются соблюдать законы и нормы, действующие в странах, где ведет бизнес Компания. С теми, кто не намерен придерживаться этого принципа, не должно возникать никаких отношений или они должны быть прекращены. Назначение субъектов, действующих от имени и/или по поручению и/или в интересах Компании, должно производиться в письменном виде и включать особое условие, требующее соблюдения моральных и поведенческих принципов, которых придерживается Компания. Несоблюдение данного условия дает Компании право на расторжение договорных отношений.
- Все консультанты, поставщики и иные третьи лица, действующие от имени и/или по поручению и/или в интересах Компании, определяются и выбираются на основании полностью объективного и независимого суждения. При выборе таких субъектов Компания будет оценивать их компетентность, репутацию, независимость, организационные навыки и способность надлежащим образом и своевременно выполнять договорные обязательства и полученные по ним задания.
- Все консультанты и другие лица, работающие по найму в Компании, обязаны всегда, без исключения, действовать с должной добросовестностью и прилежанием, в полном соответствии со всеми принципами честности и законности, изложенными в текстах моральных кодексов, принятых ими.

## **§.2**

### **Запреты**

- Адресатам «Кодекса поведения» запрещается, даже в рамках сотрудничества, совершать какие-либо действия, которые являются или могут рассматриваться как нарушающие закон и/или действующие нормы, даже если только теоретически такое поведение ведет или может привести к какому-либо преимуществу или выгоде Компании.
- Адресаты «Кодекса поведения» обязуются избегать любых конфликтов интересов с Компанией, а в случае возникновения подобных конфликтных ситуаций они обязаны немедленно уведомить об этом Компанию.

- Адресаты «Кодекса поведения» должны воздерживаться от поведения, которое каким-либо образом порочит образ Компании.

### **Кодекс поведения касательно отношений Компании с органами государственного управления**

- При взаимодействии с представителями органов государственного управления, как в Италии, так и в других странах, запрещается:
  - обещать или предлагать им (либо членам их семей, родственникам, сожителям и т.д.) деньги, подарки или другие выгоды, за исключением подарков или предметов, не представляющих собой значительной ценности<sup>2</sup>;
  - производить необоснованные представительские расходы в целях, не связанных с прямым продвижением образа Компании;
  - обещать или предоставлять, в том числе при посредничестве третьих лиц, работу/услуги, приносящие личную выгоду (например, ремонт зданий, которыми они владеют или пользуются – либо владеют или пользуются их родственники, сожители, друзья и т.д.);
  - предоставлять или обещать предоставить, вымогать либо получать конфиденциальную информацию, документацию или какие-либо подобные документы либо сведения, которые могут повлиять на добросовестность или репутацию одной либо обеих сторон;
  - предпочитать услуги поставщиков и субподрядчиков, если они указываются представителями самих органов государственного управления в качестве условия для дальнейшего осуществления деятельности (например, размещения заказов, предоставления финансирования на особых условиях, получение лицензии).

Подобное поведение запрещено как самим служащим Компании, так и лицам, действующим от имени и/или по поручению и/или в интересах Компании.

- Кроме того, при взаимодействии с органами государственного управления запрещено:
  - представлять фальшивые или поддельные документы/данные;
  - удалять или не представлять подлинные документы;
  - вводить в заблуждение органы государственного управления, способствуя подобным поведением ошибочной технико-экономической оценке предлагаемых/поставляемых продуктов и услуг;
  - исключать сведения, которые следует представлять, и незаконно содействовать, таким образом, принятию решения органами государственного управления в свою пользу;
  - предпринимать такие действия, которые влияют на решения органов государственного управления;
  - злоупотреблять положением государственного служащего для получения личной выгоды или выгод для Компании.
- В целом запрещается принимать на работу и просить об оказании консультационных услуг Компании бывших государственных служащих, которые принимали активное личное участие в проведении деловых переговоров или занимались рассмотрением каких-либо запросов в органы государственного управления со стороны Компании либо подконтрольных ей, либо связанных с ней компаний, или компаний под совместным с ней контролем

---

<sup>2</sup> Стоимость «не представляющая собой значительной ценности» - менее 250 евро для каждого получателя и по каждой сделке



- В ходе гражданских, уголовных или административных судебных разбирательств запрещается предпринимать, как непосредственно, так и косвенно, любые незаконные действия, которые могут благоприятствовать или причинять ущерб какой-либо из сторон.
- Запрещается кому бы то ни было в любой форме или любым способом действовать в ошибочно понимаемых интересах Компании для принуждения адресатов отвечать суду или склонять их к использованию права хранить молчание.
- В отношениях с судебными властями запрещаются все формы влияния, которые могут склонить адресата к даче ложных показаний; в частности, в отношении каких-либо обязательных заявлений адресат не может принимать деньги или другие выгоды, даже при посредничестве третьих лиц.

### **Кодекс поведения касательно корпоративных вопросов и представления информации на рынке**

- Управляющие Компании, также как и генеральный директор (если назначен) и руководитель, несущий ответственность за подготовку бухгалтерской документации компании, в пределах своих соответствующих полномочий, и их подчиненные обязаны воздерживаться от поведения, которое признается уголовно наказуемым согласно гражданскому кодексу и Своду финансовых законов (законодательный акт № 98, 1998-TUF-) в части «корпоративных преступлений» в соответствии со статьей 25-ter законодательного акта № 231/2001.
- Управляющим запрещается:
  - при осуществлении деятельности, относящейся к их полномочиям, совершать или наоборот не совершать – после получения или обещания подарков – действия или факты с нарушением закона, включая распоряжение корпоративным имуществом в личных интересах или интересах третьих лиц;
  - возвращать взносы акционерам или освобождать их от обязательств по внесению взносов, за исключением случаев законного сокращения акционерного капитала. Кроме того, Управляющие не должны уменьшать капитал Компании или осуществлять слияние либо раздел компаний в нарушение законов, защищающих кредиторов;
  - распределять прибыль или авансы по прибыли, фактически не полученные либо предназначенные в соответствии с законом для резервного фонда, либо распределять не подлежащие по закону распределению резервы;
  - от имени Компании приобретать или подписываться на акции либо паи, выпущенные Компанией или ее материнской компанией, если это не разрешено законом;
  - фиктивным образом устанавливать либо увеличивать капитал Компании путем сделок, запрещенных законодательством.
- Во взаимоотношениях с представителями компаний как итальянских, так и иностранных, адресатам «Кодекса поведения» категорически запрещается напрямую или опосредованно давать или обещать им (а также их родственникам, собственникам или сожителям...), вне обычных коммерческих или институциональных каналов, деньги, блага или другие ценности, в целях обретения незаконных преимуществ, или же для того, чтобы дать им понять, что им выдвигаются бесчестные или некорректные предложения. В любом случае, запрещается давать или обещать деньги, блага или другие ценности вышеуказанным лицам с тем, чтобы последние

совершали или же халатно относились к совершению действий, находящихся в противоречии с их обязательствами по службе или же представляющих нарушение обязательств добросовестного отношения к их собственной компании и способные нанести ей вред.

– В целом запрещается:

- при подготовке балансов, оформлении отчетов или другой корпоративной документации предназначенной для акционеров или общественности, представлять факты и материалы, не соответствующие действительности с целью ввести в заблуждение акционеров или общественность либо исключать информацию, обязательную для раскрытия согласно законодательству и касающуюся экономического и финансового положения Компании или Группы, в которую она входит;
- создавать помехи или препятствовать осуществлению контрольных функций или ревизии, являющихся законным правом акционеров, других корпоративных органов, внешней аудиторской компании, органу надзора и группе внутреннего аудита, ответственным за обеспечение внутреннего контроля;
- не соблюдать обязанность сообщать о наличии какого-либо потенциального конфликта интересов, который может возникнуть в определенной сделке Компании для администраторов и/или ревизоров, действующих как от своего имени, так и от имени третьих лиц;
- при подготовке информации, которая, согласно законодательству, должна предоставляться государственным органам надзора, представлять – в целях препятствования функции надзора – сведения, не соответствующие действительности, об экономическом и финансовом состоянии лиц, подлежащих надзору, либо утаивать с помощью любых других мошеннических действий, полностью или частично, факты о таком состоянии, которые подлежат раскрытию;
- причинять ущерб целостности имущества Компании и проводить сделки в ущерб кредиторам;
- оказывать влияние на собрание акционеров и распространять ложные сведения о Компании.

– Управляющим, ревизорам и служащим запрещается:

- покупать, продавать или проводить другие операции с финансовыми инструментами – включая инструменты, выпущенные Компанией, ее дочерними и материнскими компаниями либо дочерними компаниями последних, – как прямо, так и опосредованно, от своего имени или от имени третьих лиц, используя внутреннюю информацию. Под внутренней информацией понимаются точные сведения которые не были обнародованы и прямо либо опосредованно касаются одного либо нескольких эмитентов финансовых инструментов либо одного или нескольких финансовых инструментов и которые в случае обнародования могут существенно повлиять на цену таких финансовых инструментов;
- советовать или поощрять других лиц к проведению вышеупомянутых сделок на основании владения привилегированной информацией;
- сообщать третьим лицам привилегированную информацию, выходящую за рамки их обычной рабочей деятельности.

– В целом также запрещается распространение ложной или вводящей в заблуждение информации либо участие в фиктивных сделках или других проектах, которые могут стать причиной существенного изменения цены финансовых инструментов, а также предоставление ложных или вводящих в заблуждение указаний касательно таких инструментов.

- Ликвидаторам запрещается распределять корпоративное имущество среди акционеров до того, как будут удовлетворены требования кредиторов Компании или будут зарезервированы ресурсы, необходимые для этой цели.

## ТРЕБОВАНИЯ КАСАТЕЛЬНО ПЕРЕДАЧИ СООБЩЕНИЙ

Адресаты «Кодекса поведения» обязаны сообщать<sup>3</sup> в наблюдательный совет или начальнику подразделения внутреннего контроля Группы о:

- любых нарушениях или подозреваемых нарушениях «Кодекса поведения» и Организационной модели, сообщения могут быть также в анонимной форме. Компания и подразделение внутреннего контроля Группы защищают служащих и привлекаемых со стороны сотрудников от любых негативных последствий, которые являются результатом такого сообщения, обеспечивая конфиденциальность информаторов за исключением случаев, предусмотренных законодательством. Как пример, главы подразделений обязаны сообщать начальнику подразделения внутреннего контроля Группы о следующем:
  - любом поведении, в котором присутствует риск преступления согласно законодательному акту № 231/2001 и которое касается рабочих процессов в их ведении, о котором они узнали каким-либо способом, в том числе с помощью сотрудников;
  - любых мерах и/или сообщениях из органов правопорядка или какого-либо другого органа власти в отношении противоправных действий и/или возможных правонарушений согласно законодательному акту № 231/2001, о которых им стало официально известно и которые могут повлиять на Компанию.

Во внутренней сети Группы доступны средства передачи сообщений наряду с инструкциями о порядке действий, которого следует придерживаться.<sup>4</sup>

### §.3

### Санкции

---

<sup>3</sup> Это требование к передаче сообщений, действующее на уровне Группы, является дополнением к требованиям, изложенным в описании процедуры передачи сообщений: активное обращение в компетентные органы для разоблачения нарушений, подозреваемых нарушений и побуждений к нарушению в отношении:

- законов и регламентов;
- принципов, изложенных в моральном кодексе;
- принципов внутреннего аудита;
- корпоративных правил и процедур;
- и/или любых других действий или бездействия, которые могут прямо или опосредованно стать причиной экономического ущерба либо ущерба для собственности Группы и/или ее дочерних компаний, даже если это ущерб для их образа.

<sup>4</sup> См. примечание 3 – процедура обращения в компетентные органы..





Любое поведение, не соответствующее положениям настоящего «Кодекса поведения», влечет за собой применение дисциплинарных санкций в соответствии с действующим законодательством и/или коллективными договорами в отношении правонарушителя, независимо от возможного уголовного преследования и помимо него.