



THEDA MAR
The Power of Stone

**CODUL DE ETICĂ PROFESIONALĂ ȘI CONDUITĂ
ÎN AFACERI
(C.E.P.C.A.)**



Cuprins

1. Principiile Codul de Etică Profesională și Conduită în Afaceri (C.E.P.C.A.)	3
1.1 De ce avem nevoie de un Cod de Etică Profesională și Conduită în Afaceri.....	3
1.2 Cum a fost elaborat acest Codul de Etică Profesională și Conduită în Afaceri.....	3
1.3 Angajamentul nostru față de lege și etică.....	3
2. Regulile noastre în afaceri și în societate	4
2.1 Respectarea Legii concurenței.....	4
2.2 Sănătatea și securitatea în muncă.....	5
2.3 Anticorupția.....	5
2.4 Cadouri, ospitalitate și beneficii.....	6
2.5 Conflictele de interese.....	6
2.6 Sustenabilitatea și protecția mediului înconjurător.....	7
2.7 Drepturile omului și ale angajatului.....	8
2.8 Relațiile cu angajații.....	8
2.9 Protecția datelor cu caracter personal și securitatea informațiilor.....	9
2.10 Siguranța și calitatea produselor.....	9
2.11 Combaterea spălării banilor și sancțiunile comerciale.....	10
2.12 Bunurile companiei.....	11
2.13 Secretele comerciale.....	11
2.14 Informațiile privilegiate.....	12
2.15 Contabilitate, raportare și taxe.....	13
3. Responsabilitatea noastră	13
3.1 Cunoaștem regulile.....	13
3.2 Respectăm regulile.....	14
3.3 Raportăm încălcările.....	14



1. Principiile Codului de Etică Profesională și Conduită în Afaceri (C.E.P.C.A.)

1.1. De ce avem nevoie de un Cod de Etică Profesională și Conduită în Afaceri (C.E.P.C.A.)

Imaginea publică a THEDA MAR SA este determinată de conduita fiecărui angajat al său. Respectăm un set de reguli care se aplică la nivelul întregii organizații – **Codul de Etică Profesională și Conduită în Afaceri (C.E.P.C.A.)**. Acest cod reprezintă baza relațiilor noastre în cadrul companiei, dar și cu grupurile de interes din exteriorul companiei.

Prezentul Codul de Etică Profesională și Conduită în Afaceri stabilește o serie de standarde care ni se aplică tuturor în mod egal – și anume membrilor Consiliului de Administrație, directorilor, managerilor și angajaților THEDA MAR. Aceste reguli nu acoperă și nu pot anticipa toate aspectele care ar putea apărea, însă stabilesc principiile de bază care se aplică în desfășurarea activităților noastre profesionale. În anumite cazuri, aceste reguli pot fi adaptate în funcție de legislația și reglementările locale. În toate situațiile profesionale în care acest C.E.P.C.A. pare a fi incomplet sau neclar, trebuie să ne utilizăm atât discernământul, cât și bunul simț, iar în cazul în care nu suntem siguri, să ne consultăm cu superiorul nostru și colegii din departamentul de conformare referitor la modul de gestionare a situației respective. Trebuie să respectăm nu doar litera acestui C.E.P.C.A., ci și spiritul acestuia, în toate activitățile profesionale. Indiferent de poziția noastră în companie, trebuie să respectăm acest cod și să ne asigurăm că toate persoanele aflate în subordinea noastră vor proceda la fel.

1.2. Cum a fost elaborat acest C.E.P.C.A.

Directorii ai organizației noastre la nivel de țară au evaluat importanța diferitelor aspecte legale și etice, precum și riscurile privind conformarea pentru THEDA MAR. Cele mai importante probleme care au rezultat în urma acestei evaluări sunt abordate în acest C.E.P.C.A. Consiliul de Administrație al THEDA MAR SA a adoptat C.E.P.C.A. cu caracter obligatoriu la nivelul ORGANIZAȚIEI.

1.3. Angajamentul nostru față de lege și etică

Ne-am asumat angajamentul de a ne desfășura activitatea în conformitate cu legislația și reglementările aplicabile în toate țările în care activăm. În afara legilor și reglementărilor menționate, respectăm și ghidurile și politicile corporative aplicabile, inclusiv acest C.E.P.C.A., principiile de etică în afaceri și standardele internaționale, inclusiv de a implementa cele zece principii privind drepturile omului, condițiile de muncă, anticorupția și mediul înconjurător și suntem hotărâți să contribuim la Obiectivele de Dezvoltare Durabilă, luând în considerare și integrând aspectele sociale și de mediu în toate activitățile noastre. Atunci când interacționăm cu clienții, furnizorii și concurenții noștri, precum și cu alte terțe părți, nu ne asumăm obligații și nu participăm la acorduri anticoncurențiale, discriminatorii sau ilegale.



Deciziile și acțiunile noastre se bazează nu doar pe standarde juridice înalte, ci și pe standarde etice ridicate. Ne îndeplinim obligațiile față de clienții și furnizorii noștri, față de autoritățile guvernamentale și partenerii de afaceri cu onestitate, integritate, profesionalism și o conduită etică.

2. Regulile noastre în afaceri și în societate

2.1. Respectarea Legii Concurenței

Respectăm principiile și regulile unei concurențe libere și loiale, care exclud comportamentul anticoncurențial și abuzul de poziție dominantă pe piață. Astfel, ne dorim și trebuie să ne conformăm cu legislația concurenței.

În mod special, nu discutăm cu companii concurente sau în cadrul întâlnirilor organizațiilor de la nivelul industriei despre prețuri, volume, cote de piață, strategii comerciale, clienți, surse de aprovizionare și alte subiecte similare sensibile din punct de vedere concurențial, decât dacă acest lucru este necesar și strict limitat la proiecte autorizate și aprobate în prealabil de experții în dreptul concurenței.

Așteptările noastre:

- Nu comunicați cu concurenții despre aspecte concurențiale sensibile, cum ar fi prețuri (inclusiv reduceri sau discounturi), cantități, termeni și condiții, clienți, zone de livrare, costuri și capacități etc., decât dacă acest lucru este necesar și strict limitat la proiectele autorizate și cu aprobarea prealabilă a experților în dreptul concurenței.
- Contactați companiile concurente doar în scopuri legitime și clarificați cu superiorii sau Responsabilul cu conformarea orice preocupări privind legalitatea problemelor, dacă aveți cea mai mică îndoială.
- Încheiați imediat discuția sau întâlnirea atunci când un concurent aduce în discuție probleme sensibile din punct de vedere concurențial și explicați clar că nu vă veți angaja într-un comportament anticoncurențial. Asigurați-vă că plecarea dumneavoastră de la întâlnire sau oprirea conversației sunt menționate corespunzător în minuta întâlnirii.
- Nu faceți abuz de poziție dominantă pe piață prin practici comerciale neloiale sau prin discriminarea nejustificată a partenerilor de afaceri.

Respectăm principiile și regulile unei concurențe libere și loiale.



2.2. Sănătatea și securitatea în muncă

Sănătatea și securitatea în muncă reprezintă o componentă esențială a tuturor activităților noastre profesionale, iar asigurarea unui mediu de lucru sigur și sănătos constituie una dintre valorile noastre fundamentale. Succesul nostru depinde de bunăstarea fizică și mentală a tuturor angajaților noștri. Depunem eforturi constante pentru a preveni și a reduce riscurile pentru angajații, clienții și furnizorii noștri, precum și pentru terți. Evaluăm și analizăm riscurile în mod regulat, pentru a ne concentra pe riscurile identificate, luând măsurile corespunzătoare. De asemenea, la locurile de muncă se efectuează inspecții pentru a verifica conformarea cu cerințele interne și externe. Responsabilitatea prioritară a managementului THEDA MAR este de a garanta și de a menține un mediu de lucru sigur. Cu toate acestea, fiecare dintre noi este responsabil și are obligația să se informeze cu privire la măsurile noastre de sănătate și securitate în muncă, să respecte toate regulile, reglementările și instrucțiunile de lucru aplicabile și să poarte echipamentul individual de protecție prevăzut în fiecare situație.

Așteptările noastre:

- Respectați întotdeauna toate reglementările și instrucțiunile de sănătate și securitate în muncă aplicabile sarcinii pe care o îndepliniți.
- Purtați întotdeauna echipamentul individual de protecție prevăzut pentru sarcina respectivă.
- Nu ezitați să interveniți și să opriți activitatea în situații nesigure.
- Rețineți că siguranța la locul de muncă este mai importantă decât viteza de lucru.

2.3. Anticorupția

Utilizarea fondurilor companiei în scop ilegal sau necorespunzător este strict interzisă. Nu folosiți niciodată mita sau corupția în desfășurarea activității. Mai mult, niciodată nu trebuie să oferim, să furnizăm sau să acceptăm, direct sau indirect, bani sau alte beneficii pentru a obține, menține, atrage sau asigura un avantaj personal sau profesional. Acest principiu se aplică chiar dacă beneficiarii acestor avantaje nu suntem noi, ci exclusiv compania.

Așteptările noastre:

- Asigurați un tratament corect și echitabil față de furnizori în cadrul licitațiilor și nu permiteți niciunui furnizor să vă influențeze în mod neonest, oferindu-vă bani sau alte favoruri.
- Nu oferiți niciodată avantaje unui angajat al unui client, care efectuează achiziția.
- Respectați regulile atunci când licitați pentru un client și nu faceți înțelegeri cu alți ofertanți.
- Nu încercați niciodată să influențați demnitari aleși, funcționari publici sau alți oficiali publici acordând donații, de exemplu pentru a grăbi un proces de aprobare.



2.4. Cadouri, ospitalitate și beneficii

Sunt interzise oferirea, în mod direct sau indirect, furnizarea, solicitarea sau acceptarea cadourilor, gesturilor de ospitalitate și beneficiilor sau a altor avantaje nejustificate de valoare, care au legătură cu activitatea noastră profesională. Acest principiu nu este valabil în cazul cadourilor sau invitațiilor ocazionale, care au o valoare pecuniară nesemnificativă (aproximativ, valoarea unei mese de afaceri obișnuite) și care sunt în conformitate cu practicile normale de afaceri. Cu toate acestea, chiar și în acest caz, nu trebuie încălcată nicio lege sau prevedere legală și nu trebuie lăsată nicio impresie că un cadou sau o invitație a influențat o decizie a unui partener de afaceri sau a unei autorități. Donațiile în scop politic sau social sunt permise numai dacă există garanția unei transparențe depline și în limitele legii aplicabile și a politicii companiei locale.

Așteptările noastre:

- Înainte de a accepta un cadou, o invitație sau alte beneficii, întâi evaluați valoarea acestora și dacă ar putea crea impresia că cineva încearcă să vă influențeze.
- Nu acceptați niciodată cadouri sub formă de bani sau carduri cadou.
- Dacă adresați o invitație unui partener de afaceri, aveți în vedere valoarea invitației și asigurați-vă că este întotdeauna în interes profesional.
- Cadourile și invitațiile adresate partenerilor de afaceri nu trebuie să creeze niciodată impresia că încercați să influențați o decizie, prin urmare trebuie să fiți foarte atenți în cursul negocierilor.

2.5. Conflictele de interese

Un conflict de interese are loc când interesele personale ale unui angajat nu sunt compatibile cu interesele de afaceri ale THEDA MAR. Trebuie să comunicăm toate situațiile în care activitățile din afara programului, interesele personale sau cele financiare ar putea intra în conflict cu interesele THEDA MAR. Niciun angajat nu poate participa la activitățile de afaceri ale THEDA MAR dacă ar putea fi influențat de probleme sau relații personale care sunt, ar putea constitui sau ar putea fi interpretate drept un impediment în calea luării unor decizii obiective.

Ori de câte ori este posibil, angajații trebuie să evite interesele personale care sunt incompatibile cu loialitatea și responsabilitatea lor față de THEDA MAR. Cu toate acestea, în cazul în care există sau ar putea apărea un conflict de interese, acesta trebuie comunicat superiorului dumneavoastră. Trebuie să ne îndeplinim sarcinile având în vedere exclusiv interesul Organizației, indiferent de considerente sau relații personale. Trebuie să respectăm atât litera, cât și spiritul acestor principii. Ne vom informa superiorul direct cu privire la orice situație care ar putea conduce la un conflict de interese.

Așteptările noastre:

- Comunicați imediat către superiorul dumneavoastră orice conflict de interese existent sau potențial.



- Comunicați în mod special dacă dețineți certificate de acțiuni în compania unui concurent, client sau furnizor al THEDA MAR. Nu se aplică dacă dețineți o participație mai mică de 0,5% într-o companie listată la bursă.
- Dacă în timpul activității descoperiți că interesele dumneavoastră personale și cele ale THEDA MAR sunt incompatibile, nu vă implicați în procesul decizional, informați-vă superiorul și rămâneți neutri.
- Rețineți că un conflict de interese există și atunci când un membru de familie este implicat (inclusiv soț/soție, copil sau altă rudă apropiată), nu doar dumneavoastră.

2.6. Sustenabilitatea și protecția mediului înconjurător

Responsabilitatea noastră față de mediul înconjurător se află la baza tuturor activităților noastre. THEDA MAR respectă toate legile și standardele aplicabile, precum și alte cerințe legale privind protecția mediului. THEDA MAR se implică activ în dezvoltarea sustenabilă, socială și de mediu. Acest lucru nu este valabil doar pentru activitățile și punctele noastre de lucru. Sustenabilitatea este parte integrantă din abordarea noastră de management, de exemplu pentru planificarea investițiilor sau remunerarea angajaților și a managerilor. Abordăm proactiv toate provocările, adoptând întotdeauna o perspectivă pe termen lung în vederea prevenirii oricărei potențiale poluări, precum și în vederea îmbunătățirii continue a contribuției noastre la protecția mediului.

Managementul responsabil al resurselor naturale, în contextul extracției de materii prime, are o deosebită importanță pentru noi. Ne asigurăm că utilizăm responsabil toate resursele naturale care ne sunt încredințate în vederea exploatarei, iar carierele și alte perimetre de exploatare sunt redede circuitului natural, agriculturii sau primesc alte utilizări posibile, într-o stare adecvată noului scop.

Așteptările noastre:

- Asigurați-vă că toate legile și reglementările privind protecția mediului, precum și cerințele din autorizațiile și avizele de mediu sunt respectate în aria dumneavoastră de activitate.
- Contribuiți la limitarea impactului activităților noastre asupra mediului în măsura în care acest lucru este posibil din punct de vedere tehnic și economic, prin reducerea emisiilor, economisirea energiei și a altor resurse, precum și prin evitarea generării deșeurilor și reciclarea acestora.
- Asigurați-vă că sistemele, utilajele și echipamentele sunt operate și întreținute corespunzător și că procesele de producție sunt organizate astfel încât să nu se producă emisii sau scurgeri care pot fi evitate.
- Dacă sunteți responsabili cu documentarea și raportarea datelor de mediu, asigurați-vă că acestea sunt corecte, complete și conforme.

Întotdeauna tratați-vă colegii cu respect și corectitudine.



2.7. Drepturile omului și ale angajatului

THEDA MAR își asumă responsabilitatea de a respecta drepturile omului. În acest scop, respectăm Principiile directoare privind afacerile și drepturile omului. Acest angajament include și cele opt standarde fundamentale stabilite de Organizația Internațională a Muncii. Asigurăm condiții echitabile de angajare și respectăm legislația muncii. THEDA MAR adoptă o poziție clară împotriva sclaviei moderne, muncii forțate sau obligatorii, exploatării copiilor prin muncă și traficului de ființe umane în toate activitățile noastre. Ca parte a obligației noastre de angajator, susținem egalitatea și incluziunea la locul de muncă și nu tolerăm nicio formă de discriminare (ilegală), hărțuire sau violență. Practicăm un dialog sincer și corect cu reprezentanții angajaților și respectăm drepturile acestora la libertatea de asociere și negociere colectivă. THEDA MAR va implica în mod constructiv sindicatele în punctele de lucru în care angajații noștri doresc să fie reprezentați, inclusiv în ceea ce privește sănătatea și securitatea în muncă.

Așteptările noastre:

- Nici o persoană nu poate fi discriminată pe motive de rasă, culoare, religie, convingeri, naționalitate sau origine socială, etnie, sex (inclusiv pe motive de sarcină și orientare sexuală), gen (inclusiv neconformitatea de gen și statutul transgender), stare civilă, vârstă, dizabilitate fizică sau mentală, cetățenie, clasă socială, opinie politică, apartenență la un sindicat, activitate anterioară, actuală sau potențială în cadrul serviciilor în uniformă, informații genetice sau orice alte caracteristici protejate în baza legii aplicabile.
- Raportați orice suspiciune de sclavie modernă, de muncă forțată sau de exploatare a copiilor prin muncă în cadrul THEDA MAR sau al contractanților noștri – nu tolerăm astfel de comportamente în rândul partenerilor noștri sau al propriei forțe de muncă.
- Respectați normele aplicabile privind programul de lucru.
- Considerați sindicatele și comitetele de întreprindere ca parteneri benefici și constructivi, alături de care asigurăm condiții de lucru echitabile în cadrul THEDA MAR.

2.8. Relațiile cu angajații

În privința relațiilor cu angajații, respectăm norme sociale de comportament și principii etice care exced cadrul legal. Încercăm să rezolvăm orice neînțelegeri printr-un dialog constructiv unul cu celălalt sau prin implicarea unui superior. În cazul în care, din varii motive, se impune o altă abordare, departamentul de resurse umane, precum și comitetele de întreprindere pot interveni ca mediatori.

Așteptările noastre:

- Tratați-vă întotdeauna colegii cu corectitudine și respect, indiferent de poziția lor ierarhică. Păstrați o atmosferă de lucru deschisă și bazată pe încredere la toate nivelurile, care îi încurajează pe colegii care au fost discriminați să comunice orice problemă fără reținere.
- În conversații și mesaje scrise, asigurați-vă că alegeți cuvinte adecvate contextului, care sunt obiective, demonstrează profesionalism, nu rănesc și nu insultă.



- Evitați, în special, afirmațiile sau glumele care ar putea fi percepute de ceilalți ca o formă de discriminare sau hărțuire.
- Utilizați oportunitățile de mediere oferite de THEDA MAR, în cazul în care simțiți comportamentul colegilor față de dumneavoastră ca fiind greșit și considerați că nu puteți rezolva situația direct.

2.9. Protecția datelor cu caracter personal și securitatea informațiilor

Aderăm la standarde înalte de protecție a datelor cu caracter personal ale angajaților, clienților, furnizorilor noștri și ale altor parteneri de afaceri. Respectăm drepturile și viața privată a tuturor persoanelor de la care primim date cu caracter personal și ale căror date le prelucrăm. Acordăm o atenție deosebită la colectarea, utilizarea, divulgarea, stocarea și prelucrarea de informații personale și alte date, în conformitate cu legile aplicabile, inclusiv, dar fără a ne limita, la Regulamentul General al UE privind Protecția datelor cu caracter personal, precum și în conformitate cu politicile companiei.

Protecția și securitatea datelor sunt interdependente. Măsurile tehnice și organizatorice fac parte din conceptul nostru privind securitatea datelor.

Așteptările noastre:

- Gestionați datele cu caracter personal în mod confidențial și cu atenție deosebită, în conformitate atât cu legile aplicabile privind confidențialitatea datelor, cât și cu ghidurile noastre interne.
- Transmiteți date cu caracter personal doar acelor persoane autorizate să le vizualizeze și să le prelucreze.
- Colectați, utilizați și stocați date cu caracter personal doar în măsura în care acest lucru este absolut necesar pentru scopul definit.
- Asigurați-vă că toate documentele în format digital și cele pe suport de hârtie sunt protejate împotriva accesului neautorizat, în conformitate cu standardele actuale. Respectați reglementările privind operarea în siguranță a sistemelor noastre IT.

2.10. Siguranța și calitatea produselor

Scopul THEDA MAR este de a furniza materiale de construcții pentru viitorul nostru. Este esențial, pe de o parte, să garantăm calitatea acestor materiale, iar pe de altă parte să ne asigurăm că procesul de producție și utilizarea produselor noastre se realizează întotdeauna în condiții de siguranță pentru angajații, clienții noștri și întreaga societate. Trebuie să ne asigurăm întotdeauna că fiecare produs livrat îndeplinește specificațiile convenite împreună cu clientul, precum și propriile standarde de calitate. În cazul în care totuși apar reclamații, clarificăm cauzele și identificăm soluții împreună cu partenerii noștri de afaceri.



Așteptările noastre:

- Asigurați-vă că fiecare produs care iese din punctele noastre de lucru sau care este livrat unui client îndeplinește standardele impuse, termenii și condițiile de livrare și cerințele noastre privind siguranța și calitatea.
- Asigurați-vă că respectați cerințele de calitate ale produselor și serviciilor contractate de clienți, chiar dacă o calitate diferită ar putea, din perspectivă tehnică, să servească aceluiași scop pe șantier. Modificările trebuie să fie întotdeauna aprobate de client.
- Informați clienții de posibilitatea de a consulta experții noștri, astfel încât utilizarea incorectă a materialelor noastre de construcții să nu afecteze calitatea acestora și să nu genereze un pericol pentru ceilalți.
- Abordați întotdeauna cu seriozitate reclamațiile și clarificați dacă sunt justificate, astfel încât să putem răspunde în mod corespunzător și punând accent pe identificarea unei soluții.
- Produsele noastre prezintă întotdeauna siguranță pentru angajații, clienții noștri și întreaga societate.

2.11. Combaterea spălării banilor și sancțiunile comerciale

Activitatea noastră comercială presupune schimbul de bani și alte bunuri cu diferiți parteneri de afaceri, din țări diferite, guvernate de legi diferite. Trebuie să știm cine sunt de fapt cei cu care facem afaceri. Este singurul mod prin care putem identifica riscurile și putem preveni implicarea companiei în activități cu teroriști și alți infractori. Trebuie să respectăm întotdeauna sancțiunile comerciale și controalele la export și trebuie să reducem riscul ca o tranzacție încheiată cu noi să fie utilizată de terțe părți pentru spălarea banilor. Acest lucru presupune și o atenție deosebită atunci când acceptăm plata facturilor în numerar.

Așteptările noastre:

- Asigurați-vă că fiecare partener nou de afaceri, indiferent dacă este client sau furnizor, este verificat pentru a vedea dacă se află pe listele relevante de Părți Restricționate sau dacă sunt deținuți sau controlați de o entitate care se află pe o astfel de listă.
- În cazul în care intenționați să demarați o afacere cu parteneri noi, din țări care sunt supuse unor sancțiuni, solicitați o evaluare a riscurilor din partea unui Responsabilului cu conformarea.
- Raportați către superiorul dumneavoastră orice tranzacție comercială care vi se pare neobișnuită sau suspectă, de exemplu atunci când titularul contului bancar al destinatarului este diferit de furnizor sau când banii urmează să fie transferați într-o țară fără o legătură clară cu tranzacția în cauză.
- Evitați utilizarea de numerar în tranzacțiile noastre comerciale. Dacă nu se poate evita o astfel de tranzacție în numerar, valoarea totală, fie că este o plată unică, fie că sunt mai multe plăți corelate, nu trebuie să depășească 10.000 de euro.



Evitați utilizarea de numerar în tranzacțiile comerciale.

2.12. Bunurile companiei

Suntem responsabili pentru utilizarea, protejarea și gestionarea corespunzătoare a tuturor bunurilor tangibile sau intangibile care aparțin sau sunt controlate de THEDA MAR. În mod special, trebuie să gestionăm atent resursele financiare, să prevenim și să detectăm fraudele. Nu deteriorăm și nu folosim în mod necorespunzător activele companiei, de asemenea evităm costuri inutile sau pretenții legate de bunurile companiei.

Așteptările noastre:

- Folosiți cu grijă bunurile companiei, cum ar fi utilaje, calculatoare sau vehicule ale companiei, ca și cum ar fi bunurile dumneavoastră.
- Asigurați-vă că faceți distincție între bunurile personale și cele ale companiei atunci când le utilizați, pentru a nu fi acuzați din greșeală de furt sau delapidare. Nu utilizați bunurile companiei în scopuri personale.
- Atunci când planificați și executați plăți, respectați procedurile noastre cu atenție, pentru a preveni fraudă.
- Adresați-le întrebări colegilor care nu respectă proceduri precum controlul dublu al plăților, pentru a vă asigura că nu se aduc prejudicii companiei.

Folosiți cu grijă bunurile companiei, ca și când ar fi ale dumneavoastră

2.13. Secretele comerciale

Toate documentele și informațiile referitoare la operațiunile interne ale THEDA MAR, a căror divulgare ar putea aduce prejudicii Grupului, trebuie să fie tratate în regim de confidențialitate. Acestea nu vor fi divulgate sau puse la dispoziția terților și vor fi protejate împotriva utilizării neautorizate sau divulgării, în special împotriva accesului din exterior. Informațiile confidențiale includ toate informațiile strategice, financiare, tehnice și comerciale nepublice, cum ar fi, dar fără a se limita la, procedurile și procesele administrative, aspectele organizaționale, know-how-ul tehnic, planurile de afaceri și financiare, costurile, dezvoltarea produselor, informațiile despre angajați, clienți, furnizori, strategii de marketing, vânzări și prețuri. Solicitățile de natură administrativă și juridică privind documente ale companiei care conțin informații confidențiale vor fi analizate și soluționate, sub rezerva dreptului companiei de a obiecta. Această obligație privind



confidențialitatea se aplică și documentelor și informațiilor care ne sunt încredințate de terțe părți. Informațiile confidențiale pot fi divulgate numai dacă acest lucru este impus de lege sau autorizat în scopuri comerciale. În toate aceste cazuri, trebuie informat superiorul direct înainte de divulgarea acestora. Părțile terțe care primesc astfel de informații trebuie să semneze un acord de confidențialitate.

Așteptările noastre:

- Acordați aceeași atenție în gestionarea secretelor comerciale cel puțin la fel ca în cazul bunurilor materiale de valoare. Adesea, informațiile au o valoare mai mare decât obiectele.
- Rețineți că divulgarea secretelor comerciale poate constitui o infracțiune și poate nu doar să aducă prejudicii companiei, ci și să vă provoace probleme personale grave.
- Dacă purtați discuții de afaceri într-un grup mai mare sau în public (de exemplu, la telefon), asigurați-vă că abordați doar subiecte care nu sunt sensibile din perspectiva confidențialității, în cazul în care ar fi auzite.
- De asemenea, asigurați-vă că în timpul conversațiilor private nu divulgați nicio informație confidențială.

2.14. Informațiile privilegiate

Informațiile privilegiate sunt informații care nu sunt publice despre date, proiecte, tranzacții sau procese, a căror divulgare ar putea influența prețul acțiunilor THEDA MAR sau al altor instrumente financiare emise de THEDA MAR (de exemplu, obligațiuni) ori derivate ale acestora. Toți angajații care au acces la informații privilegiate trebuie să respecte legislația aplicabilă și liniile directoare ale THEDA MAR privind tranzacțiile bazate pe informații privilegiate.

Așteptările noastre:

- Rețineți că și dumneavoastră, poate fără să vă dați seama, aveți acces la informații privilegiate și, prin urmare, sunteți în mod special responsabil.
- În cazul în care dețineți informații privilegiate, este interzis să cumpărați sau să vindeți acțiuni sau obligațiuni sau orice alte instrumente financiare/ derivate ale acestora, aceste acte fiind pedepsite cu amendă sau închisoare. De asemenea, se pedepsește și tentativa de tranzacționare bazată pe informații privilegiate, oferirea de recomandări sau inducerea în eroare a părților terțe.
- Fiți în mod deosebit atenți la posibilele consecințe în cazul utilizării de informații privilegiate pentru a efectua tranzacții cu instrumente financiare chiar înainte de publicarea rezultatelor companiei, precum situațiile financiare anuale sau rezultatele trimestriale.
- Dacă aveți întrebări sau sunteți nesiguri în legătură cu acest subiect, contactați departamentul juridic.



2.15. Contabilitate, raportare și taxe

Toate tranzacțiile comerciale trebuie înregistrate corect, adecvat și la timp. Asigurăm corectitudinea, acuratețea și integralitatea înregistrărilor contabile, evidențelor și rapoartelor, în conformitate cu procedurile stabilite, principiile contabile general acceptate, sistemele, controalele și auditurile contabile corespunzătoare. Este esențială pentru noi respectarea normelor fiscale și vamale aplicabile, inclusiv, dar fără limitarea la legile privind prevenirea evaziunii fiscale. Cerința privind corectitudinea informațiilor se aplică și conturilor în care se înregistrează cheltuielile de deplasare și alte cheltuieli.

Așteptările noastre:

- Respectați cu strictețe procesele și liniile noastre directoare și asigurați acuratețea și integralitatea tuturor înregistrărilor, atât pentru efectuarea înregistrărilor contabile, cât și pentru documentarea tuturor activităților de afaceri.
- Întotdeauna documentați informațiile referitoare la tranzacții în timp util și cu acuratețe; nu modificați și nu omiteți nicio informație în vederea schimbării intenționate a sensului tranzacției.
- Îndepliniți obligațiile fiscale aplicabile la nivel local pentru declararea corectă și la termen a impozitelor și taxelor vamale.
- Refuzați să înregistrați informații false și raportați către superiorul dumneavoastră dacă descoperiți înregistrări false sau dacă sunteți rugați să faceți înregistrări false.

3. Responsabilitatea noastră

3.1. Cunoaștem regulile

Fiecare dintre noi are responsabilitatea de a cunoaște legislația, reglementările și politicile aplicabile, inclusiv prezentul C.E.P.C.A.. Toți managerii sunt responsabili să asigure comunicarea eficientă și să monitorizeze conformarea. Responsabilii cu conformarea organizează sesiuni de instruire și comunicare și pun la dispoziție materialele și documentele necesare în acest scop. În toate situațiile profesionale în care cerințele legale sau prezentul C.E.P.C.A. par a fi incomplete sau neclare, trebuie să utilizăm discernământul și bunul simț iar în cazul în care nu suntem siguri, să ne consultăm cu superiorul nostru sau să solicităm consultanță din partea departamentului juridic sau a Responsabilului cu conformarea.



3.2. Respectăm regulile

Nu trebuie doar să aderăm formal la prezentul C.E.P.C.A., respectând litera sa, ci și să integrăm și să acționăm în spiritul a ceea ce acesta exprimă. Nu tolerăm încălcarea acestui C.E.P.C.A.. Neconformarea poate conduce la sancțiuni disciplinare, inclusiv încetarea raporturilor de muncă. Organizația își rezervă dreptul de a demara acțiuni civile sau penale împotriva angajaților. Fiecare dintre noi trebuie să raporteze orice încălcare a prezentului C.E.P.C.A., pentru a putea contracara cu promptitudine efectele acesteia sau pentru a reduce consecințele negative. Procedând în acest fel, compania se va asigura că angajații care raportează, cu bună credință, o încălcare a regulilor de conformare nu trebuie să se teamă de represalii.

Fiecare dintre noi este responsabil de cunoașterea legislației, reglementărilor și politicilor aplicabile.

3.3. Raportăm încălcările

Informați-ne dacă sesizați nereguli în companie! Aveți la dispoziție mai multe modalități pentru a face acest lucru:

1. Vorbiți cu superiorul dumneavoastră sau cu superiorul acestuia.

În cazul în care nu doriți acest lucru:

2. Contactați departamentul juridic sau Responsabilul cu conformarea.

Contactați departamentul juridic sau Responsabilul cu conformarea. Puteți găsi datele de contact pe pagina locală de Intranet și/sau site-ul Organizației.

THEDA MAR SA

Director General

Miorita Videanu