

---

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
«ПОЛТАВСЬКИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ»

Додаток до наказу № 1370 від «07» 08 2022р.

**ЗАТВЕРДЖУЮ:**

Голова Правління

ПрАТ «Полтавський ГЗК»

 Віктор ЛОТКУС

«07» \_\_\_\_\_ 2022 р.

Кодекс корпоративної етики

## **ЗМІСТ**

### **КОДЕКС КОРПОРАТИВНОЇ ЕТИКИ**

- 1 ЗВЕРНЕННЯ ГОЛОВИ ПРАВЛІННЯ
- 2 ВСТУП
- 3 КОНТАКТНІ ОСОБИ І НАДАННЯ ПОВІДОМЛЕНЬ ПРО ПОРУШЕННЯ

### **ОКРЕМІ ОСОБИ І СПІВРОБІТНИКИЦІ**

- 4 КОНФІДЕНЦІЙНІСТЬ
- 5 ВНУТРІШНЯ ПОЛІТИКА НА РОБОЧОМУ МІСЦІ
- 6 ЗЛОВЖИВАННЯ ПРАВИЛАМИ ДІЯЛЬНОСТІ НА РИНКУ ТА ІНСАЙДЕРСЬКІ УГОДИ

### **ГРОМАДИ ТА УРЯД**

- 7 ПРАВА ЛЮДИНИ У ПрАТ «ПОЛТАВСЬКИЙ ГЗК»
- 8 НАВКОЛИШНЄ СЕРЕДОВИЩЕ
- 9 БЛАГОДІЙНІ ВНЕСКИ
- 10 ВНЕСКИ НА ПОЛІТИЧНІ ЦІЛІ
- 11 ШАХРАЙСТВО, ХАБАРНИЦТВО І КОРУПЦІЯ

### **ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ**

- 12 КОНФЛІКТ ІНТЕРЕСІВ
- 13 ПОДАРУНКИ, ГОСТИННІСТЬ І РОЗВАГИ

### **РЕСУРСИ КОМПАНІЇ**

- 14 ІНФОРМАЦІЙНА БЕЗПЕКА
- 15 ЗАХИСТ АКТИВІВ КОМПАНІЇ
- 16 ФІНАНСОВИЙ КОНТРОЛЬ ТА ОБЛІК

## 1. ЗВЕРНЕННЯ ГОЛОВИ ПРАВЛІННЯ

Шановні колеги,

Ми в ПрАТ «Полтавський ГЗК» пишаємося тим, що є одними з лідерів індустрії. Ми працюємо вже 50 років, і є одним з найбільших постачальників залізорудних окатків в світі.

Що є запорукою нашого успіху? Наша стратегія полягає в тому, щоб постійно збільшувати обсяг виробництва залізорудної продукції шляхом розвитку наших значних ресурсів на стійкій та екологічно безпечній основі при одночасному розвитку наших працівників/ць. Життєво важливим для нашого успіху є те, що ми як і раніше оцінюємося як надійний постачальник першого рівня нашою високоякісною глобальною клієнтською базою. Це вимагає найвищих стандартів управління, прозорості та етичної поведінки.

Наш успіх і довгострокова життєздатність засновані на п'яти спільних цінностях, якими ми керуємося у всій нашій діяльності: Бути відповідальним, Діяти, Бути порядним і добросовісним у всіх своїх діях, Підтримання різноманітності всередині команди та Безперервне покращення. Зазначені цінності гарантують, що ПрАТ «Полтавський ГЗК» буде продовжувати рости, процвітати і бути такою компанією, якою ми всі хочемо її бачити.

Наше майбутнє залежить від того, як ми всі, як співробітники/ці ПрАТ «Полтавський ГЗК» діємо зараз і в який спосіб ми діємо. Кодекс корпоративної етики покликаний підтримати всіх в компанії. Це інструмент, який допомагає нам залишатися вірними нашим зобов'язанням перед зацікавленими сторонами, включаючи співробітників/ць, клієнтів, постачальників, кредиторів і акціонерів, а також перед суспільством.

Наш Кодекс корпоративної етики охоплює ряд сфер. Кожен з нас несе відповідальність за розуміння змісту Кодексу і за дотримання його вимог. Кодекс корпоративної етики можна резюмувати в одному простому вислові: Робіть правильно. Правильні дії в потрібний час і з правильних мотивів, вимагають рівноваги, справедливості і мужності. Наша роль як співробітників/ць ПрАТ «Полтавський ГЗК» полягає в тому, щоб виконувати наші обов'язки і завдання чесно, етично і законно.

Етичний вибір не завжди є легким шляхом. Якщо ви сумніваєтеся, чи приймаєте ви правильне рішення, або ж щось на вашу думку відбувається неправильно – не мовчіть! Культура говорити, коли вас щось бентежить показує, що ми дбаємо один про одного і про нашу справу. Я закликаю всіх звертатися за порадою і підтримкою до Compliance команди та ваших керівників/ць

Ми з Правлінням ПрАТ «Полтавський ГЗК» впевнені, що кожен з нас буде діяти чесно і використовувати наші здорові судження у всіх ситуаціях, з якими ми стикаємося.

Віктор ЛОТЮС  
Голова Правління ПрАТ «Полтавський ГЗК»

## 2. ВСТУП

- 2.1 Цей Кодекс встановлює стандарти, які застосовуються у ПрАТ «Полтавський ГЗК», а також мінімальні стандарти, дотримання яких очікується від Вас під час виконання ваших обов'язків у відносинах з іншими співробітниками/цями, власниками і партнерами по бізнесу. Всі постійні і тимчасові співробітники/ці ПрАТ «Полтавський ГЗК», включаючи членів Правління, директорів/ок і посадових осіб, виконують положення Кодексу незалежно від їх місця знаходження або посади. Цей Кодекс містить мінімальні необхідні стандарти: законодавство України може вимагати прийняття додаткових вимог понад вимоги, встановлені у цьому Кодексі. У таких випадках необхідно також виконувати такі додаткові вимоги.
- 2.2 Як компанія, ми прагнемо виконувати закони і нормативні акти кожної країни, в якій ми працюємо. Для того, щоб переконатися, що ви дієте сумлінно і дотримуетесь положень Кодексу і закону, важливо ознайомитися зі змістом цього Кодексу.
- 2.3 Виконання положень цього Кодексу є обов'язковим, а його порушення також може стати причиною порушення Законодавства України або нормативних актів. Це може привести до відповідальності і створити певні наслідки для ПрАТ «Полтавський ГЗК» і для вас особисто. Порушення Кодексу буде викликати накладення дисциплінарних санкцій (включаючи звільнення), залежно від серйозності порушення.
- 2.4 Порушення, які є злочинними по своїй суті, можуть стати причиною судового переслідування з боку відповідних органів.
- 2.5 Цей Кодекс є орієнтиром і не може передбачити всі варіанти розвитку подій, з яким ви можете зіткнутися. Важливо, щоб ви розглядали наслідки через призму цього Кодексу, і зверталися за порадою, якщо у вас виникнуть запитання. У розділі 3 надано контактну інформацію інших осіб у ПрАТ «Полтавський ГЗК», які можуть допомогти вам, а також яким чином слід повідомляти про порушення або передбачуване порушення.
- 2.6 Наші цінності визначають стандарти професійної поведінки в усьому що ми робимо, і допомагають нам зрозуміти, як повинні застосовуватися правила і що робити у разі відсутності правила:

### Бути відповідальним

Означає завжди проявляти самодисципліну, ставити здоров'я і безпеку на перше місце, дбайливо ставитися до навколишнього середовища і звітувати перед громадськістю.

### Діяти

Означає: проявляти ініціативу, бути залученим до відповідних видів діяльності, не боятися невдачі, виконувати завдання якісно, досягати видатних результатів в бізнесі за рахунок розширення наших можливостей і зосередження наших зусиль на збільшення прибутку.

### Бути порядним, добросовісним у всіх своїх діях

Означає: відсутність подвійних стандартів, чесність, щирість і добросовісність, дотримання високих етичних стандартів і виконання наших зобов'язань.

### Підтримувати різноманітність всередині команди

Означає: ми цінуємо різноманітність, навчаємося один в одного, поважаємо думку інших, розвиваємо наші сильні сторони, використовуємо можливості всієї команди і працюємо спільними зусиллями в її інтересах.

### Ініціювати безперервні покращення

Означає: прагнути покращити не тільки бізнес, а також постійно розвивати себе, знаходити такі способи вирішення проблем, які є найбільш доцільними, брати на себе особисту відповідальність, сприймати зміни.

- 2.7 Менеджери/ки і керівники/ці ПрАТ «Полтавський ГЗК» зобов'язані надавати приклад, навчати співробітників/ць, а також доводити принципи компанії та її очікування до відома членів підпорядкованих їм команд.
- 2.8 Голова Правління несе відповідальність перед Правлінням та групою Феррехро за дотримання Кодексу та етичних норм поведінки компанії в цілому. Кожний співробітник/ця ПрАТ «Полтавський ГЗК» несе відповідальність за відповідність своєї поведінки високим стандартам ведення бізнесу в компанії.
- ## 3. КОНТАКТНІ ОСОБИ І НАДАННЯ ПОВІДОМЛЕНЬ ПРО ПОРУШЕННЯ
- 3.1 Якщо у вас є запитання щодо будь-якої частини Кодексу, законів, або політик ПрАТ «Полтавський ГЗК», зверніться до спеціаліста/ки служби комплаєнс за електронною адресою [info.compliance@mine.ferrexpo.com](mailto:info.compliance@mine.ferrexpo.com), або співробітника/ці юридичного відділу ПрАТ «Полтавський ГЗК». Ви також можете поставити своє питання на <https://app.convercent.com/en-us/LandingPage/b99cdf09-75b2-e811-80e6-000d3ab6ebad> або за телефоном 0-800-501-134.
- 3.2 Якщо ви занепокоєні тим, що ви або інша особа порушили положення Кодексу (або чинне законодавство, ви повинні негайно про це повідомити. Феррехро засуджує мстиві дії у відповідь на повідомлення про таке порушення (відоме як «політика корпоративного інформування») і буде вживати дисциплінарні або інші заходи, передбачені чинним законодавством України аж до і включаючи звільнення відповідно до чинного законодавства за дії з метою залякування або переслідування окремих осіб, які повідомляють про справжні проблеми пов'язані з корпоративною поведінкою. Якщо ви вважаєте, що стали жертвою помсти, ви повинні негайно повідомити про це. При дослідженні питання, Феррехро буде вживати всіх можливих заходів, щоб не розголошувати відповідну інформацію і не розкривати вашу особу.

- 3.3 Просимо Вас повідомляти про будь-які проблеми у зв'язку з Кодексом або про ваше занепокоєння вашому безпосередньому керівнику/ці або співробітнику/ці служби комплаєнс у найкоротший строк. Якщо ви не бажаєте цього робити, ви можете порушити це питання контактуючи з іншим менеджером/кою в будь-якому департаменті або використати розділ нашого сайту для дотримання політики корпоративного інформування за адресою: <https://app.convercent.com/en-us/LandingPage/b99cdf09-75b2-e811-80e6-000d3ab6ebad> чи за телефоном 0-800-501-134 для того, щоб повідомити про своє занепокоєння безпечно і з дотриманням конфіденційності.

## ОКРЕМІ ОСОБИ І СПІВРОБІТНИКИ/ЦІ

### 4. КОНФІДЕНЦІЙНІСТЬ

#### Конфіденційна інформація

- 4.1 Конфіденційною інформацією є будь-яка інформація, яка не є широко доступною і яка може завдати шкоди інтересам ПрАТ «Полтавський ГЗК» в разі її розголошення. Така інформація включає:
- 4.1.1 Інформацію про продажі і маркетингову інформацію;
  - 4.1.2 Інформацію про ціни, торговельні секрети і бізнес-плани;
  - 4.1.3 Інтелектуальну власність;
  - 4.1.4 Ділові контакти, списки клієнтів і постачальників і подробиці договорів з ними, а також їхні поточні або майбутні потреби;
  - 4.1.5 Дані досліджень і технічні дані;
  - 4.1.6 Стратегії ведення бізнесу;
  - 4.1.7 Бюджети, управлінський облік, торговельні заяви та інші фінансові звіти та інформацію, які передбачені законодавством чи нормативними актами компанії.
- 4.2 Ви повинні використовувати конфіденційну інформацію тільки для виконання службових обов'язків і не можете використовувати конфіденційну інформацію, що стосується ПрАТ «Полтавський ГЗК» для особистих цілей або одержання фінансової вигоди як під час вашої роботи в ПрАТ «Полтавський ГЗК», так і після звільнення з компанії. Для отримання більш докладної інформації див. розділ 12.
- 4.3 Необхідно зберігати конфіденційність такої інформації та не розголошувати її без попереднього дозволу. Посада особи, яка може надати дозвіл задовольнити такий запит, буде залежати від виду інформації. Для отримання додаткової інформації, а також з метою ініціювання цього процесу ви повинні спочатку звернутися до безпосереднього керівника/ці. Слід бути обережним, щоб переконатися, що ви помилково не розголошуєте конфіденційну інформацію під час розмови з іншими особами, відправляючи конфіденційну інформацію в електронному вигляді або використовуючи документи, які можуть побачити інші особи, наприклад, при перегляді документів компанії в громадських місцях. Якщо конфіденційна інформація вноситься за межі компанії, на паперовому носії або в електронному вигляді, вона повинна бути надійно захищена, щоб забезпечити неможливість її випадкового розкриття або втрати.
- 4.4 Якщо така інформація розголошується, як правило, вона розголошується особам, які підписують письмовий договір про конфіденційність (прохання звертатися в юридичний відділ ПрАТ «Полтавський ГЗК» для отримання проекту такого договору). З іншого боку, така інформація може бути розкрита без підписання такого письмового договору про конфіденційність, тільки після повідомлення і отримання дозволу від юридичного відділу ПрАТ «Полтавський ГЗК», або, якщо це потрібно зробити за рішенням суду або іншого регулюючого органу.
- 4.5 Персональні дані означають інформацію, на основі якої можна ідентифікувати особу шляхом використання цієї інформації самостійно або в поєднанні з іншою інформацією, якою володіє ПрАТ «Полтавський ГЗК». Компанія буде збирати, використовувати і зберігати особисту інформацію тільки таким чином, як це дозволено законом і як це необхідно для ефективного ведення бізнесу. Доступ до персональних даних буде обмежений уповноваженими співробітниками/цями, яким необхідно мати доступ і використовувати такі дані для потреб бізнесу.
- 4.6 За умови дотримання чинних законів ПрАТ «Полтавський ГЗК» залишає за собою право здійснювати моніторинг ваших зв'язків і використання вами інформаційних технологій компанії.

#### Зовнішні комунікації

- 4.7 Ви не можете робити публічні заяви (в письмовій формі або іншим чином) від імені ПрАТ «Полтавський ГЗК», якщо ви не уповноважені це робити. Такі заяви можуть включати в себе інтерв'ю, виступи, статті в газетах і обов'язкову звітність. Ми розуміємо, що ви можете обговорювати свою роботу поза офісом, але обговорюючи справи ПрАТ «Полтавський ГЗК» з сім'єю і друзями через соціальні мережі або інші відповідні засоби зв'язку, ви повинні переконатися, що ви не висловлюєтесь від імені компанії, якщо ви не уповноважені це робити.
- 4.8 Всі зовнішні комунікації повинні бути попередньо узгоджені з Головою Правління ПрАТ «Полтавський ГЗК» з наступним схваленням Відділом зв'язків з інвесторами компанії Fettechro, і повинні бути зроблені відповідно до цього Кодексу.
- 4.9 ПрАТ «Полтавський ГЗК» буде виконувати необхідні юридичні вимоги для того, щоб негайно розповсюдити необхідну інформацію для виконання вимог відповідних нормативних документів.

### 5. ВНУТРІШНЯ ПОЛІТИКА НА РОБОЧОМУ МІСЦІ

#### Здоров'я і безпека

- 5.1 ПрАТ «Полтавський ГЗК» прагне забезпечити безпечні умови праці для своїх співробітників/ць і їх загальний добробут.
- 5.2 ПрАТ «Полтавський ГЗК» прагне забезпечити, щоб жоден з її співробітників/ць, субпідрядників та інших третіх сторін не постраждав під час

## ОКРЕМІ ОСОБИ І СПІВРОБІТНИКИ/ЦІ продовження

роботи на компанію і намагається запобігти виникненню нещасних випадків та травм. Для досягнення цієї мети слід мати надійну систему охорони здоров'я і безпеки, якої притримуються усі співробітники/ці і керівництво. Всі співробітники/ці, підрядники і відвідувачі повинні дотримуватися всіх правил безпеки і активно шукати шляхи зниження небезпек та ризиків для людей і обладнання там, де це можливо. Про всі випадки необережного виконання робіт або небезпечні умови необхідно негайно повідомляти відповідному лінійному керівнику/ці або відповідаєній посадовій особі ПрАТ «Полтавський ГЗК».

- 5.3 Ми вважаємо, що всім травмам на робочому місці можна запобігти, і що наша роль полягає в тому, щоб забезпечити те, що ви не постраждаєте під час виконання своїх службових обов'язків. ПрАТ «Полтавський ГЗК» намагається виконувати або понаднормово виконувати всі законодавчі та нормативні вимоги і використовувати найкращий досвід там, де компанія в змозі це зробити. Принципи здоров'я і безпеки ПрАТ «Полтавський ГЗК» включають в себе:
- 5.3.1 Оцінку рівня захищеності перед джерелом небезпеки і захист від завдання шкоди шляхом проведення навчань і надання захисного спорядження та одягу;
  - 5.3.2 Забезпечення наявності відповідного обладнання та процедур реагування в надзвичайних ситуаціях;
  - 5.3.3 Виконання всіх чинних законодавчих і нормативних вимог;
  - 5.3.4 Забезпечення відповідних ресурсів і підготовки кадрів, пов'язаних з управлінням охороною здоров'я та безпекою, вивчення обставин небезпечних інцидентів, розуміння їх причин та вжиття заходів щодо зниження ризиків.
- 5.4 Ви повинні ознайомитися і виконувати ваші обов'язки для того, щоб дотримуватися політики ПрАТ «Полтавський ГЗК» в галузі охорони здоров'я та безпеки. Ми очікуємо, що ви будете визначати і знижувати ризики, пов'язані з вашою роботою, і негайно припиняти будь-яку діяльність, яка є небезпечною. Ви повинні негайно повідомляти своєму керівнику/ці про будь-які підозри щодо загроз здоров'ю або безпеці. Ви не повинні виконувати завдання, якщо ви не пройшли навчання, не є компетентним, не придатні для цього з медичної точки зору і не знаходитесь в належному стані для виконання такого завдання.

### Наркотики та алкоголь

- 5.5 ПрАТ «Полтавський ГЗК» вимагає, щоб робоче середовище компанії було вільним від алкоголю, наркотиків, токсичних та психотропних речовин і не прописаних ліків. Також не дозволяється виконувати будь-яку роботу для ПрАТ «Полтавський ГЗК», перебуваючи в нетверезому стані, стані наркотичного або токсичного сп'яніння. Якщо прописані ліки або ж безрецептурний препарат можуть вплинути на вашу здатність працювати, про це необхідно повідомити, в першу чергу, свого безпосереднього керівника/цю перед виходом на робоче місце.
- 5.6 Не можна вживати алкоголь в приміщеннях ПрАТ «Полтавський ГЗК» без попереднього дозволу (наприклад, під час громадських заходів, розвитку ділових відносин та внутрішніх корпоративних заходів), і наявність алкоголю або заборонених речовин в компанії або у зв'язку з діяльністю компанії суворо заборонена.
- 5.7 Поява на роботі під впливом алкоголю або вживання алкоголю в приміщеннях ПрАТ «Полтавський ГЗК» є неприпустимим і може привести до звільнення.

### Рівність і відмінність

- 5.8 ПрАТ «Полтавський ГЗК», як роботодавець, надає рівні можливості і прагне до того, щоб склад її працівників/ць відображав різноманітність у всіх її формах. Ця вимога підкріплює амбіції зростання ПрАТ «Полтавський ГЗК», дозволяючи компанії спиратися на максимально широке коло талановитих працівників/ць. ПрАТ «Полтавський ГЗК» виступає категорично проти несправедливої дискримінації. Наша політика полягає у тому, щоб забезпечити рівні можливості працевлаштування для всіх кандидатів на працевлаштування без урахування віку, гендерної належності, раси, кольору шкіри, статі, віросповідання, національності, національного або етнічного походження, статусу тимчасово переміщених осіб, сексуальної орієнтації, гендерної ідентичності, сімейного стану, статусу цивільного партнерства, сімейних обов'язків, релігії, особистих належностей, політичних поглядів або інвалідності. ПрАТ «Полтавський ГЗК» також враховує чинне законодавство країн, де є обмеження на працю жінок та неповнолітніх працівників/ць за деякими видами професій у небезпечних умовах праці.
- 5.9 Політика компанії полягає в тому, щоб ставитися до кандидатів на посаду та співробітників/ць однаково в усіх відношеннях, і забезпечувати аби жодна особа не знаходилася в невідгідному робочому середовищі або не виконувала вимог, які не можуть бути виправдані. Всі співробітники/ці і кандидати/ки на посаду будуть розглядатися і оцінюватися відповідно до їх навичок, пов'язаних з роботою, кваліфікації, здібностей та нахилів. Працевлаштування, можливості розвитку і просування пропонуються і надаються виключно по заслугах.
- 5.10 Очікується, що ви будете проінформовані про політику компанії щодо недискримінації та рівності в сфері зайнятості, і будете зобов'язані діяти таким чином, щоб під час роботи, ви незаконно не дискримінували інших осіб або свідомо не допомагали іншим це робити. Якщо ви порушуєте політику рівності компанії під час працевлаштування, до вас можуть бути застосовані дисциплінарні заходи (включаючи звільнення), і ви можете бути притягнуті до особистої відповідальності компетентним судом.
- 5.11 ПрАТ «Полтавський ГЗК», як роботодавець, забезпечує створення умов для співробітників/ць щодо балансу між сімейними обов'язками та трудовою діяльністю, в порядку та на умовах визначених законодавством.
- 5.12 Співробітники/ці ПрАТ «Полтавський ГЗК» зобов'язані дотримуватись принципів недискримінації та рівності, протидіяти сексизму, різним формам переслідування, в тому числі сексуальним домаганням, цькуванню, мобінгу, іншим формам агресивної поведінки на робочому місці. З метою виявлення випадків сексизму, сексуальних домагань, цькувань, мобінгу, інших форм агресивної поведінки на робочому місці, на ПрАТ «Полтавський ГЗК» діє корпоративна лінія інформування. Якщо ви стали жертвою незаконної дискримінації, переслідування, сексуальних домагань, цькувань, мобінгу, інших форм агресивної поведінки, або вам відомо про такі випадки чи ви маєте сумніви (підозри), щодо вчинення таких дій, стосовно будь-якого співробітника/ці компанії, просимо повідомити контактним особам, або за допомогою засобів вказаних в розділі 3 цього Кодексу. Інформація щодо особи, яка звернулася на корпоративну лінію інформування є конфіденційною та не розголошується без її

## ОКРЕМІ ОСОБИ І СПІВРОБІТНИКИ/ЦІ продовження

згоди, що забезпечує захист від помсти та будь-яких інших форм переслідування.

### Переслідування і знущання на робочому місці

- 5.13 Ви маєте право на те, щоб до вас ставилися з гідністю і повагою на робочому місці. Компанія прагне підтримувати робоче середовище вільне від переслідувань і залякування. Така поведінка, що має сексуальний чи расистський характер або пов'язана з інвалідністю, релігією, переконаннями або сексуальною орієнтацією, є незаконною і всі дії, які можна розцінити як переслідування або залякування, будуть припинятися. ПрАТ «Полтавський ГЗК» прагне усунути будь-яку поведінку такого характеру на робочому місці.
- 5.14 Переслідування або знущання включає в себе, але не обмежується, будь-які дії, поведінку або ставлення, яке розглядається фізичною особою або групою осіб як небажане, принизливе, залякуjące або образливе по відношенню до особи. Знущання означає повторюване вербальне, фізичне, соціальне або психологічне насильство з боку людини або групи людей. Переслідування і знущання на робочому місці не слід плутати з конструктивним зворотним зв'язком або тренуванням з метою виконання роботи, яке надається працівникові/ці або групі співробітників/ць з метою професійного розвитку.
- 5.15 Якщо ви переслідуєте або ставитеся до іншого співробітника/ці менш сприятливо через його або її вік, гендерну належність, расу, колір шкіри, статеvu належність, стать, віросповідання, національність, національне або етнічне походження, сексуальну орієнтацію, сімейний стан, статус цивільного партнерства, відповідальність у сім'ї, релігію, особисту належність, політичні погляди або інвалідність, ви будете підлягати дисциплінарному покаранню (включаючи звільнення) відповідно до чинного законодавства.
- 5.16 Якщо ви відчуваєте, що ви зазнали переслідувань або менш сприятливого ставлення за вищезазначеними ознаками, ви повинні звернутися з цим питанням до вашого безпосереднього керівника або працівника/ці відділу по роботі з персоналом. Враховуючи серйозність цього порушення Кодексу, помилкові звинувачення не допускаються. Якщо буде встановлено, що будь-яка особа цілеспрямовано і наамисно робить твердження, і вона знає, що такі твердження не відповідають дійсності, то такі твердження будуть вважатися помилковими звинуваченнями і до такої особи будуть застосовані дисциплінарні заходи, включаючи звільнення.

### 6. ЗЛОВЖИВАННЯ ПРАВИЛАМИ ДІЯЛЬНОСТІ НА РИНКУ ТА ІНСАЙДЕРСЬКІ УГОДИ

- 6.1 Інсайдерські угоди (також відомі як зловживання на ринку) включають вжиття будь-яких кроків за умови володіння інсайдерською (внутрішньою) інформацією. Інсайдерська (внутрішня) інформація означає інформацію, яка є точною, як правило, не доступною для громадськості, відноситься до деяких цінних паперів, і яка, в разі якщо стане загальнодоступною, цілком ймовірно, вплине на вартість таких цінних паперів. Заходи, які за умови їх вживання будуть становити зловживання на ринку, включають купівлю або продаж цінних паперів та поширення інсайдерської (внутрішньої) інформації або заохочення до цього інших осіб.
- 6.2 Ви ніколи не повинні використовувати внутрішню інформацію для того, щоб купувати, продавати або мати справу з цінними паперами, і ви не будете передавати цю інформацію іншим особам. Зловживання на ринку може привести до цивільної та кримінальної відповідальності (включаючи штрафи і тюремне ув'язнення) щодо ПрАТ «Полтавський ГЗК» і фізичних осіб. Зловживання на ринку може бути скоєне будь-яким працівником/цею ПрАТ «Полтавський ГЗК» від вищого керівництва і до нижчих посад.
- 6.3 Якщо ви володієте інсайдерською (внутрішньою) інформацією, ви не повинні розголошувати її іншій особі за межами ПрАТ «Полтавський ГЗК» без дозволу вашого керівника/ці або юридичного відділу ПрАТ «Полтавський ГЗК». Ви можете розкрити таку інформацію співробітникам/цям ПрАТ «Полтавський ГЗК», які потребують її для виконання своєї роботи, або агентам і представникам ПрАТ «Полтавський ГЗК», які мають з компанією умову про конфіденційність і потребують таку інформацію з метою виконання робіт від імені компанії.
- 6.4 Якщо ви розголошите інсайдерську (внутрішню) інформацію поза межами компанії без дозволу, ви можете вчинити злочин, пов'язаний зі зловживаннями на ринку. Ви також можете порушити свої зобов'язання щодо дотримання конфіденційності відносно ПрАТ «Полтавський ГЗК», незалежно від того, чи особа, якій ви розкрили інформацію, діє використовуючи цю інформацію, здійснюючи операції з відповідними цінними паперами.
- 6.5 Приклади інсайдерської (внутрішньої) інформації, з якою ви можете мати справу, включають:
- 6.5.1 Фінансові показники діяльності ПрАТ «Полтавський ГЗК»;
  - 6.5.2 Інформацію про будь-які суттєві контракти, які компанія може укладати або припиняти;
  - 6.5.3 Інформацію про будь-які злиття або придбання компанії;
  - 6.5.4 Інформацію про гірничодобувну діяльність ПрАТ «Полтавський ГЗК»;
  - 6.5.5 Інформацію про членів Правління, директорів/рок і посадових осіб компанії.

6.6 Інсайдерська інформація може стосуватися цінних паперів компанії ПрАТ «Полтавський ГЗК». Наприклад, вона може включати в себе інформацію, яку ви отримали конфіденційно про іншу компанію під час роботи у ПрАТ «Полтавський ГЗК». Відповідно, ви повинні бути обережні під час торгівлі акціями за участю будь-якої компанії, з якою ПрАТ «Полтавський ГЗК» має ділові відносини, і маєте переконатися, що ви не володієте будь-якою інсайдерською інформацією про таку компанію, перш ніж починати торгівлю. Така торгівля може, також, призвести до виникнення реального чи уявного конфлікту інтересів. Ви повинні зв'язатися з Фінансовим/ою директором/кою ПрАТ «Полтавський ГЗК» перед початком будь-якої такої торгівлі.

## ОКРЕМІ ОСОБИ І СПІВРОБІТНИКИ/ЦІ продовження

6.7 Якщо ви були попереджені, що ви включені до «списку інсайдерів», ви повинні отримати дозвіл від Фінансового/ої директора/ки ПрАТ «Полтавський ГЗК» до вчинення будь-яких угод щодо цінних паперів ПрАТ «Полтавський ГЗК» та/або компанії Fertexro. Якщо ви берете участь в плані придбання акцій «Полтавський ГЗК» та/або компанії Fertexro, ви не повинні купувати, продавати або мати справу з цінними паперами ПрАТ «Полтавський ГЗК» та/або компанії Fertexro під час «закритих періодів».

6.8 У цьому розділі:

6.8.1 «Цінні папери» - включає акції, опціони, боргові зобов'язання, облігації, векселі або будь-які інші інвестиції, вартість яких визначається вартістю таких цінних паперів.

6.8.2 «Угоди» - широко визначений термін, що включає будь-який продаж, купівлю або передачу (в тому числі шляхом дарування), а також ставки на спред, контракти на різницю, або інші похідні фінансові інструменти з цінними паперами.

## ГРОМАДИ ТА УРЯД

### 7. ПРАВА ЛЮДИНИ

7.1 ПрАТ «Полтавський ГЗК» поважає основні права людини та гідність всіх людей, як це передбачено в Загальній декларації прав людини. Ми дотримуємося принципів ООН з питань бізнесу та прав людини, які в загальних рисах описують обов'язки і відповідальність промислових підприємств під час вирішення питань, пов'язаних з правами людини під час ведення бізнесу. Ми будемо вживати відповідних заходів для забезпечення того, що наша діяльність не сприяє порушенню прав людини, та усунення будь-яких негативних наслідків в сфері прав людини, що безпосередньо викликані нашими діями.

7.2 ПрАТ «Полтавський ГЗК» здійснює кожний аспект своєї роботи таким чином, щоб визнавати і підтримувати права людини по відношенню до співробітників/ць, контрагентів і кожної особи, з якою ми маємо зв'язки. Наскільки це можливо, ми прагнемо виявляти і усувати ризики і порушення прав людини в нашій сфері впливу. Ми розуміємо, що діяльність компанії впливає на права людини в зв'язку з умовами праці, програмами місцевої громади та багатьма іншими питаннями. Ми співпрацюємо з громадами та прагнемо зрозуміти соціальні, культурні, екологічні та економічні наслідки нашої діяльності, для того, щоб ми могли реагувати на проблеми, мінімізувати можливий вплив і оптимізувати вигоди для спільноти.

7.3 Ми закликаємо наших постачальників наслідувати нашу прихильність справі захисту прав людини і вимагаємо, щоб там, де це можливо, ця згода була відображена у підписаному контракті. Якщо виявлено порушення прав людини відносно клієнта, постачальника, підрядника, агента або будь-якої іншої особи, яка здійснює роботу від імені ПрАТ «Полтавський ГЗК» і немає чітких зобов'язань щодо виправлення становища, має місце постійна бездіяльність або відсутність поліпшення, то наша робота з такою фізичною або юридичною особою відразу припиняється.

7.4 Стосовно робочої сили ПрАТ «Полтавський ГЗК» та осіб в її мережі постачань, ми не дозволяємо використовувати дитячу працю, а також не дозволяємо використовувати примусову чи інші форми підневільної праці. Ми будемо дотримуватися положень Загальної декларації прав людини та Конвенції про захист прав людини і основоположних свобод, з урахуванням положень Закону Великобританії про боротьбу з сучасним рабством 2015 року, шляхом вжиття заходів, які ми розробили для того, щоб забезпечити, що рабство і торгівля людьми не відбувається в будь-якій частині нашої мережі поставок або підприємств.

7.5 Ми погоджуємося з правами на свободу об'єднань і вважаємо, що працівники/ці ПрАТ «Полтавський ГЗК» мають право бути представленими профспілками або іншими подібними організаціями. Такі представники повинні мати можливість здійснювати свою діяльність в рамках закону, регулювання, переважаючих трудових відносин та практики, а також узгоджених процедур компанії.

### 8. НАВКОЛИШНЄ СЕРЕДОВИЩЕ

8.1 Діяльність ПрАТ «Полтавський ГЗК» буде мати прямий і непрямий вплив на навколишнє середовище. Наш потенційний вплив є складним і специфічним, зважаючи на специфіку роботи, яку ми виконуємо. Відповідно, ми прагнемо продемонструвати екологічну відповідальність шляхом виявлення, оцінки та контролю екологічних ризиків і зведення до мінімуму шкідливого впливу на навколишнє середовище.

8.2 Ми будемо дотримуватися всіх законів, нормативних актів та інших вимог щодо охорони навколишнього середовища. Якщо такі вимоги є менш суворими, ніж наша власні стандарти, ми прагнемо перевищувати встановлені законом вимоги там, де це можливо.

### 9. БЛАГОДІЙНІ ВНЕСКИ

9.1 Ми заохочуємо вас бути хорошим громадянином і підтримувати благодійні проекти. Ми вважаємо, що наші благодійні пожертвування повинні підтримувати ініціативи, які збільшують економічний, соціальний і культурний потенціал і створюють соціально-економічну спадщину.

9.2 Наші принципи благодійності свідчать про те, що ми:

9.2.1 Прагнемо здійснювати цілеспрямований і цільовий розподіл коштів, контроль за їх використанням та оцінку ефективності благодійних проектів;

9.2.2 Зосереджуємо увагу на довгострокових проектах в галузі благодійництва, щоб допомогти вирішити найбільш гострі соціальні проблеми, що впливають на найширші верстви населення і найбільш значущі пріоритети держави в галузі соціальної політики;

9.2.3 Усвідомлюємо велику значимість благодійних та соціальних ініціатив, для розвитку корпоративної культури ПрАТ «Полтавський ГЗК»;

9.2.4 Віримо, що благодійність і соціальна відповідальність настільки ж важливі для компанії, як і результати її господарської діяльності.



## ГРОМАДИ ТА УРЯД продовження

- 9.3 Однак, благодійні пожертвування повинні бути зроблені після належної перевірки одержувачів, шляхом проведення документально оформлених і прозорих процедур оцінки і є складовою частиною загальної стратегії корпоративної програми соціальної відповідальності ПрАТ «Полтавський ГЗК». Перш ніж зробити внесок, ви повинні перевірити репутацію і статус її одержувачів і переконатися, що одержувач діє добросовісно і з благодійними намірами. Ви повинні чітко вказати, що внесок повинен бути використаний на благодійні потреби, а не в протизаконних цілях. У Великобританії та інших країнах, де благодійні організації зобов'язані реєструватися в контролюючому органі, перш ніж робити будь-які платежі слід перевірити статус благодійної організації в такому органі. Після того, як було зроблено благодійні внески, їх необхідно чітко відобразити у фінансовій звітності ПрАТ «Полтавський ГЗК».
- 9.4 Необхідно проводити перевірку результатів благодійних пожертвувань, щоб гарантувати, що мета пожертвування була досягнута. Звіт про таку перевірку необхідно надати на вимогу аудиторів/ок компанії.
- 10. ВНЕСКИ НА ПОЛІТИЧНІ ЦІЛІ**
- 10.1 Політика ПрАТ «Полтавський ГЗК» полягає в тому, щоб не робити внески на політичні цілі. Ви також не повинні займати будь-яку політичну посаду або не повинні виконувати будь-яку політичну функцію, якщо на це немає згоди керівництва ПрАТ «Полтавський ГЗК». Ви повинні повідомити співробітника/цю служби комплаєнс про будь-які оплачувані або неоплачувані політичні посади, які ви займали.
- 10.2 ПрАТ «Полтавський ГЗК» може висловлювати уряду свою точку зору з питань, які мають значення для діяльності компанії, але буде робити це таким чином, який демонструє високі етичні та правові норми. ПрАТ «Полтавський ГЗК» може зробити свій внесок для забезпечення можливості посприяти в суспільній дискусії з питань, що стосуються компанії, наприклад, шляхом купівлі квитків на політичну подію для того, щоб взаємодіяти з державними службовцями. Про таку політичну діяльність необхідно повідомити і отримати на це дозвіл заздалегідь, і така діяльність може включати:
- 10.2.1 Спонсорування заходів або оплати за столики під час подій, пов'язаних з будь-якою політичною партією, політиком чи політичним кандидатом;
  - 10.2.2 Використання ресурсів компанії, зокрема, приміщень або обладнання, як пожертвування в натуральній формі на користь політичної партії;
  - 10.2.3 Виплату оплати праці або зарплати в той час як ви працюєте на політичну партію, політика чи кандидата, протягом звичайного робочого часу, якщо ви не візьмете відповідну оплачувану або неоплачувану відпустку протягом відповідного часу.
- 10.3 Ви можете брати участь у політичному процесі або займати політичну посаду на індивідуальній основі, але при цьому, ви повинні чітко вказати, що ви не дієте від імені або як представник ПрАТ «Полтавський ГЗК». Крім того:
- 10.3.1 Ви повинні робити це у ваш вільний від роботи час, використовуючи особисті ресурси;
  - 10.3.2 Ви повинні вживати заходи, щоб звести до мінімуму ризик того, що ваші погляди/дії будуть розглядатися як точка зору ПрАТ «Полтавський ГЗК»;
  - 10.3.3 Ви не повинні здійснювати діяльність, яка буде суперечити вашим обов'язкам у ПрАТ «Полтавський ГЗК»;
  - 10.3.4 Ви заздалегідь повідомите свого безпосереднього керівника/цю і співробітника/цю служби комплаєнс про своє рішення працювати на державній службі для того, щоб обговорити, як це вплине на виконання ваших обов'язків у ПрАТ «Полтавський ГЗК».

## 11. ШАХРАЙСТВО, ХАБАРНИЦТВО І КОРУПЦІЯ

### Хабарництво і корупція

- 11.1 ПрАТ «Полтавський ГЗК» притримується принципу нульової толерантності до всіх форм хабарництва та корупції. Для будь-якої особи у ПрАТ «Полтавський ГЗК», або у наших ділових партнерів неприйнятно участь в корупції будь-яким чином. В усіх ділових відносинах ви повинні дотримуватися відповідних законів по боротьбі з корупцією, вимог Кодексу та пройти відповідну навчальну програму по боротьбі з хабарництвом. Така політика підтримується і скеровується ПрАТ «Полтавський ГЗК»; проте ви несете відповідальність за те, щоб задовільно пройти чинні навчальні програми компанії. Будь-який співробітник/ця, що не завершили навчання за цією програмою, не повинні взаємодіяти з особами поза межами ПрАТ «Полтавський ГЗК» у зв'язку з їх роботою.
- 11.2 Хабар - це будь-який подарунок, оплата або інша вигода, що пропонується з метою забезпечити неналежні переваги або викликати неправильну поведінку будь-якого виду. Хабар включає будь-яку річ, що має цінність; він не обмежується грошовими коштами або їх еквівалентами. Неправильна поведінка означає здійснення (або не здійснення) ділової активності або державної функції з порушенням очікування, що вона буде виконана сумлінно, неупереджено і відповідально.
- 11.3 Хабарі будь-яким особам є кримінальними злочинами майже в кожній країні і заборонені. Стосовно державних службовців діють особливі правила. Коли ви маєте справу з державними чиновниками, ви повинні виявляти особливу обережність, щоб гарантувати, що ваша поведінка не пов'язана з хабарництвом чи корупцією. Якщо у вас є будь-які запитання або сумніви з приводу вашої взаємодії з державними службовцями, вам слід звернутися до свого безпосереднього керівника/ці або співробітника/ці служби комплаєнс.
- 11.4 Ви повинні ніколи не:
- 11.4.1 Пропонувати, давати або обіцяти щось цінне, безпосередньо або опосередковано (через третіх осіб) державній/офіційній посадовій особі державного/офіційного органу з метою впливати на її службову діяльність, або будь-якій іншій особі, щоб спонукати її виконувати свою роботу протиправно або іншим неналежним чином;

## ГРОМАДИ ТА УРЯД продовження

- 11.4.2 Просити, приймати або отримувати подарунок, платіж або іншу вигоду від будь-якої особи (безпосередньо чи опосередковано) в якості нагороди або з метою спонукання до неналежної поведінки;
- 11.4.3 Не реагувати відповідним чином (закривати очі) на будь-які неналежні платежі або заохочення;
- 11.4.4 Пропонувати або отримувати подарунок, платіж або іншу цінну річ в обмін на отримання бізнесу;
- 11.4.5 Свідомо дозволяти іншому співробітнику/ці, агенту, підряднику або іншому представнику ПрАТ «Полтавський ГЗК» брати участь у будь-якій такій діяльності. Треті особи, які порушують закони по боротьбі з корупцією, можуть стати причиною притягнення компанії до відповідальності.
- 11.5 Таким чином, ви повинні отримати вказівки від свого керівника або співробітника/ці служби комплаєнс, коли до вас звертаються з проханням (крім усього іншого):
  - 11.5.1 Зробити будь-який платіж, який може поставити ПрАТ «Полтавський ГЗК» у незручне становище у випадку його оприлюднення;
  - 11.5.2 Зробити будь-який платіж, який здається надмірним порівняно з послугами, що надаються за таку плату;
  - 11.5.3 Спонсорувати будь-яку особу або подію, якщо у вас є ділові відносини з такою особою або подією;
  - 11.5.4 Зробити пожертву в проєкт спільноти, а також на користь будь-якої благодійної організації;
  - 11.5.5 Надати що-небудь цінне для особи поза межами компанії, іншим чином, ніж в ході звичайної діяльності (наприклад, оплата законної ціни контракту на надані послуги).
- 11.6 Необхідно також ретельно реєструвати всі операції точно і з достатньою кількістю подробиць в книгах і записах ПрАТ «Полтавський ГЗК». Невиконання цієї вимоги може привести до висновків, що угода є неналежною, і може становити додаткове порушення законів про боротьбу з корупцією (та інших законів).
- 11.7 Закони про боротьбу з хабарництвом у багатьох країнах мають екстериторіальний характер; тому для громадян цих країн буде злочином платити хабарі за кордоном.
- 11.8 Порушення антикорупційних законів є серйозним злочином, який може спричинити штрафи для компанії та її співробітників/ць, а також тюремне ув'язнення. Навіть видимість порушення може мати серйозний вплив на репутацію ПрАТ «Полтавський ГЗК». Порушення антикорупційної політики компанії може також привести до дисциплінарних стягнень, включаючи звільнення.

### Треті особи

- 11.9 Будь-яка неправильна поведінка ділових партнерів може завдати шкоди репутації ПрАТ «Полтавський ГЗК» і стати причиною притягнення компанії та окремих працівників/ць до кримінальної або цивільної відповідальності або накладення інших санкцій. Таким чином, ви повинні намагатися забезпечити, щоб будь-які ділові партнери і пов'язані з ними особи, що працюють з ПрАТ «Полтавський ГЗК», не порушували закони по боротьбі з корупцією або цей Кодекс, коли вони діють від нашого імені.
- 11.10 Ви повинні залучати підрядників, постачальників і партнерів на основі чесної, формальної, документально оформленої процедури, яка включає, в разі необхідності, договірні зобов'язання дотримуватися рекомендацій ПрАТ «Полтавський ГЗК» по боротьбі з корупцією. Контрактні положення щодо боротьби з корупцією повинні узгоджуватися з послугами, що надаються, та пов'язаними з ними ризиками, і мають включати в себе права на припинення зобов'язань у разі порушення.
- 11.11 У випадку залучення ділового партнера або пов'язаної особи ви повинні робити відповідні запити відповідно до політик та процедур ПрАТ «Полтавський ГЗК».
- 11.12 Запити будуть змінюватися залежно від специфіки розміщення і сфери діяльності, але повинні включати в себе підтвердження того, що:
  - 11.12.1 Третя особа є авторитетною, компетентною і кваліфікованою;
  - 11.12.2 Запитувана компенсація є обґрунтованою;
  - 11.12.3 Запропоноване залучення відповідає всім чинним законам і правилам.

### Платежі за «спрощення формальних процедур»

- 11.13 Платежі за «спрощення формальних процедур» - це невеликі платежі, зроблені за запитом (як правило, державними службовцями, що займають невисоку посаду) для того, щоб згладити або прискорити процедуру, яку вони зобов'язані виконувати. Прикладами процедур, під час виконання яких може бути зроблений запит зробити платежі за «спрощення формальних процедур» є митні платежі в портах, візові збори та інші державні збори. Платежі за спрощення формальних процедур є незаконними в більшості країн. Ви не повинні безпосередньо або опосередковано здійснювати такі платежі за «спрощення формальних процедур».
- 11.14 Однак, якщо платіж повинен бути зроблений з метою усунення неминучої загрози здоров'ю чи безпеці будь-якого співробітника/ці ПрАТ «Полтавський ГЗК», підрядника, агента або будь-якої супроводжуючої особи, такі платежі можуть бути зроблені. Про такі виняткові платежі необхідно негайно повідомляти своєму безпосередньому керівнику/ці і співробітнику/ці служби комплаєнс. Платежі повинні бути точно зафіксовані в книгах і записах ПрАТ «Полтавський ГЗК».

### Відмивання грошей і тероризм

- 11.15 Відмивання грошей означає – мати справу з коштами, які є доходами від злочину, що є незаконним і суворо забороненим для всіх співробітників/ць ПрАТ «Полтавський ГЗК». Ви не повинні укладати будь-які угоди, щодо яких ви знаєте або підозрюєте, що в них

## ГРОМАДИ ТА УРЯД продовження

використовуються доходи від злочинів. У багатьох країнах є злочином для особи брати участь в угоді, пов'язаній з коштами, отриманими злочинним шляхом, якщо вона знає або повинна знати, що в ній використовуються доходи від злочинів.

- 11.16 Ви повинні забезпечити виконання процедур ПрАТ «Полтавський ГЗК» щодо схвалення клієнта (або принципу «знай свого клієнта»), і що отримана інформація є достатньою для забезпечення, наскільки це можливо, того, що клієнти не беруть участь у будь-якій злочинній діяльності.
- 11.17 Ви повинні, негайно, повідомити про будь-які підозри у відмиванні грошей свого безпосереднього керівника/цю і співробітника/цю служби комплаєнс. Дії, які повинні викликати підозру, включають нижчезазначені:
- 11.17.1 Платежі в готівковій грошовій формі або у вигляді грошових еквівалентів (наприклад, цінних паперів);
  - 11.17.2 Платежі з декількох джерел при оплаті одного рахунку-фактури;
  - 11.17.3 Платежі, зроблені з рахунків, які не використовуються у звичайній діяльності, і платежі, зроблені не контрагентом, а іншими сторонами;
  - 11.17.4 Запити на сплату надмірних сум, або запити про повернення платежів, що вже були зроблені, без достатніх підстав.
- 11.18 Компанія, також, повинна вживитися в тому, що вона свідомо не надає допомогу у фінансуванні або підтримці терористичної діяльності. В рамках виконання процедур «знай свого клієнта», ви повинні пралнути до певності, що ви не ведете справи з будь-якою особою, яка оголошена урядом або міжнародним органом як така, що має відомі зв'язки або підозрюється у зв'язках з терористами.

### Регулювання торгівлі та інші санкції

- 11.19 ПрАТ «Полтавський ГЗК» прагне забезпечити ведення бізнесу відповідно до вимог всіх законних санкційних режимів, і що ми не ведемо справи з будь-якими особами або організаціями, що підлягають санкціям. Торгові санкції означають закони, що обмежують торгівлю з конкретними країнами та/або окремими особами. Санкції накладають такі країни, як США, Великобританія і наднаціональні організації, такі як ЄС і ООН. Порушення санкцій призводить до серйозних штрафних покарань, включаючи штрафи, втрату ліцензій на експорт і тюремне ув'язнення.
- 11.20 Торгові санкції зазвичай означають накладення заборони або здійснення контролю щодо ведення справ з урядами, компаніями або фізичними особами, на які накладені санкції (шляхом імпорту, експорту або іншої економічної діяльності). Перелік заборонених країн і визначених осіб часто змінюється. Санкції можуть включати в себе:
- 11.20.1 Повну заборону на здійснення будь-яких операцій (наприклад, імпорт, експорт, інвестиції чи надання готівкових коштів або ресурсів іншій особі);
  - 11.20.2 Заборону на здійснення угод за участю певних галузей промисловості (наприклад, оборонна і нафтогазова промисловості);
  - 11.20.3 Заборону на здійснення угоди за участю зазначених осіб;
  - 11.20.4 Поїздки до або з країни, що підпадає під дію санкцій;
  - 11.20.5 Передачу забороненого програмного забезпечення, технічних даних або технології по електронній пошті, шляхом завантаження або під час поїздки до країни, що підпадає під дію санкцій.
- 11.21 Експортний контроль означає закони, що регулюють операції з конкретними товарами, які часто мають військове застосування. Такі товари зазвичай вказуються в «контрольних списках», які складають США, Великобританія та інші країни. Відповідні закони приймаються з метою реалізації зовнішньої політики і завдань щодо забезпечення національної безпеки країни, яка їх виконує. Закони можуть передбачати повну заборону на здійснення угод з використанням таких предметів, або вимагати отримання ліцензії на здійснення угоди заздалегідь.
- 11.22 Будь-яка участь компанії або її співробітників/ць в угодах, що порушують торговельні санкції або закони щодо експортного контролю, з високим рівнем імовірності може означати притягнення до кримінальної відповідальності, як компанії, так і окремого співробітника/ці, а також завдати значної шкоди репутації ПрАТ «Полтавський ГЗК». Ви повинні негайно повідомити свого безпосереднього керівника/цю і співробітника/цю служби комплаєнс, якщо ви вважаєте, що в результаті виконання будь-якої частини вашої роботи для компанії можуть бути порушені санкції або закони щодо торгового контролю.

### Конкуренція

- 11.23 Закони про захист конкуренції (також відомі як анти трестові або антимонопольні закони) застосовуються в більшості країн і призначені для того, щоб заборонити види діяльності, які обмежують торгівлю або вільну та чесну конкуренцію, зокрема, такі як фіксування цін, розподіл ринку, змова на торгах або зловживання домінуючим становищем.
- 11.24 Під час роботи у ПрАТ «Полтавський ГЗК» ви навряд чи часто будете мати справу з законами про захист конкуренції, але компанія прагне повністю виконувати будь-які вимоги таких законів, і буде активно брати участь та співпрацювати з будь-яким і всіма органами з питань конкуренції.

## ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ

### 12. КОНФЛІКТ ІНТЕРЕСІВ

- 12.1 Конфлікт інтересів виникає тоді, коли ваша посада чи обов'язки в компанії або ваші фінансові чи інші особисті міркування або інтереси впливають, або імовірно впливають на вашу думку, об'єктивність або незалежність. У такій ситуації виникає конфлікт інтересів, якщо при цьому виникає можливість для отримання особистої користі або вигоди, незалежно від того чи така користь або вигода були отримані.
- 12.2 Під час роботи у ПрАТ «Полтавський ГЗК», жодні ваші дії не повинні суперечити вашим обов'язкам в компанії, або ставити під загрозу ефективність роботи. Ви повинні уникати ділових та особистих відносин, які викликають або можуть викликати конфлікт інтересів чи створюють видимість конфлікту або потенційного конфлікту інтересів. Ви не повинні приймати будь-які рішення, якщо ви вважаєте, що це призведе до виникнення конфлікту інтересів.
- 12.3 Ви не повинні мати працевлаштування поза межами компанії без попередньої згоди вашого керівника/ці чи всупереч нормативним актам підприємства. Однак це не стосується неоплачуваної волонтерської роботи, що виконується у вільний час, якщо це не заважає виконанню ваших обов'язків і зобов'язань перед Гетехро.
- 12.4 З метою усунення конфлікту інтересів, ви повинні повідомити свого безпосереднього керівника/цю про зовнішню діяльність, фінансові інтереси або відносини, в результаті яких у вас безпосередньо або опосередковано може виникнути фактичний конфлікт інтересів або його імовірність. Існує вірогідність врегулювання конфлікту шляхом зміни посади, підпорядкування або зобов'язань. Однак це може бути зроблено тільки тоді, коли керівництво ПрАТ «Полтавський ГЗК» повністю знає про потенційний конфлікт і може докладно розглянути це питання задля зменшення ризиків.
- 12.5 Приклади конфлікту інтересів включають:
- 12.5.1 Використання діяльності ПрАТ «Полтавський ГЗК» для отримання особистої вигоди або вигоди для сім'ї та друзів;
  - 12.5.2 Отримання особистої вигоди від постачальників або інших третіх осіб, які працюють з або на Гетехро;
  - 12.5.3 Виконання роботи поза межами компанії та участь в об'єднаннях, які можуть скласти конкуренцію чи суперечити діяльності Гетехро;
  - 12.5.4 Фінансова зацікавленість в діяльності конкурента, постачальника, клієнта або іншого бізнесу, з якими ПрАТ «Полтавський ГЗК» має значні угоди;
  - 12.5.5 Прийняття подарунків, розваги або спонсорство від осіб, які працюють у вашій сфері бізнесу або сферах, в яких ви маєте вплив на рішення, що приймаються в межах ПрАТ «Полтавський ГЗК»;
  - 12.5.6 Близькі стосунки між працівниками/цями (сімейні або інші), що безпосередньо підпорядковуються один одному;
  - 12.5.7 Використання інтелектуальної власності або ідей, які були отримані в результаті вашої роботи, знань і досвіду, отриманих під час роботи у ПрАТ «Полтавський ГЗК» для особистої вигоди або в інтересах сім'ї та друзів;
  - 12.5.8 Корпоративні можливості – це використання інформації, отриманої в результаті вашої роботи для особистої вигоди або користі, без попереднього розкриття вашого наміру це зробити та без отримання письмового дозволу від керівництва.
- 12.6 Якщо ви діяли з порушенням Кодексу у зв'язку з конфліктом інтересів, ви повинні негайно повідомити співробітника/цю служби комплаєнс, навіть якщо ви не впевнені, чи виник конфлікт, або якщо ви вважаєте, що порушення є несуттєвим.

### 13. ПОДАРУНКИ, ГОСТИННІСТЬ І РОЗВАГИ

- 13.1 Подарунки, гостинність і розваги (надання та отримання) часто можуть бути звичайною частиною діяльності ПрАТ «Полтавський ГЗК» і хорошим способом побудови ділових відносин. Проте, такі подарунки повинні бути скромними, виправданими, доцільними і законними. Вони не можуть бути використані для того, щоб неналежним чином впливати на прийняття ділових рішень, або викликати відчуття їх недоречності.
- 13.2 Пропонуючи або приймаючи подарунок, подумайте, чи намір особи полягає в тому, щоб підтримати ділові відносини, чи вона має намір неналежним чином вплинути на прийняття ділового рішення. Визначення того, що є відповідним діючим обставинам і скромним (а, отже, прийнятним), має суб'єктивний характер і включає оцінку вартості, частоти і прозорості подарунка або розваги. Вживання страв та напоїв за неофіційних обставинах, відвідування спортивних, театральних і культурних заходів, а також скромні подарунки, як правило, прийнятні; однак, якщо вони мають високу вартість, включають авіаперельоти і проживання, або ж складається суб'єктивне враження, що вони мають високу вартість, якщо розглядати їх незалежно один від одного, ви повинні отримати дозвіл від свого безпосереднього керівника/ці або відповідної особи у ПрАТ «Полтавський ГЗК».
- 13.3 Ви повинні надавати інформацію про будь-які подарунки і розваги для того, щоб компанія могла здійснювати їх формальну реєстрацію. Вам слід отримати попереднє погодження на отримання подарунків або розваг, якщо:
- 13.3.1 Вартість такого подарунка або розваги становить більше 250 дол. США протягом одного календарного року або більше 50 дол. США чи аналогічну суму в іншій валюті, розраховану за курсом центрального банку країни, за один подарунок, якщо в політиці не встановлено інший поріг для вашого місцезнаходження;
  - 13.3.2 Подарунок або розвага включає в себе авіаперельоти та/або проживання;
  - 13.3.3 Подарунок або розвага пов'язана з будь-якою громадською чи державною організацією або фізичною особою (незалежно від характеру або вартості).

## ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ продовження

- 13.4 Ваші керівники/ці розглянуть питання про те, чи слід давати згоду на схвалення такого подарунка або розваги разом зі співробітником/цею служби комплаєнс, або ж будуть вимагати від вас відхилити подарунок або розвагу. Якщо недоцільно відмовлятися від подарунка, оскільки це може викликати образу, подарунок може бути прийнятий і куплений за справедливою ринковою вартістю відповідним співробітником/цею (а виручені кошти мають бути направлені на благодійні цілі), або в іншому випадку подарунок повинен бути пожертвований безпосередньо на благодійні цілі.
- 13.5 Деякі речі ніколи не можуть бути прийнятними, наприклад, якщо подарунок або розвага є незаконною, включає в себе грошові виплати або сприймається розсудливою людиною як недоречний.
- 13.6 Крім того, ви ніколи не повинні надавати подарунки чи розваги (або будь-яку іншу особисту вигоду) посадовій особі органу влади або будь-якій іншій особі на її вимогу. Подарунки державним чиновникам/цям, вартість яких є вищою за символічну вартість, не завжди будуть доречними і, ймовірно, будуть незаконними. За таких обставин слід звернутися за допомогою до свого безпосереднього керівника/ці і співробітника/ці служби комплаєнс.
- 13.7 Виявляйте особливу обережність, щоб переконатися, що подарунок або розвага не є недоречними, і що не будуть порушені відповідні антикорупційні закони. Якщо у вас є які-небудь запитання щодо такого подарунка або розваги, не пропонуйте і не беріть його, і зверніться за порадою до юридичного відділу ПрАТ «Полтавський ГЗК». Всім співробітникам/цям, які отримують або можуть отримати чи бути задіяні у вирішенні такого питання, варто пройти навчання за програмою по боротьбі з хабарництвом. Якщо таке навчання не було успішно завершено, ніякі подарунки будь-якого виду не можуть бути надані або отримані, в іншому випадку це призведе до дисциплінарного стягнення, включаючи звільнення. ПрАТ «Полтавський ГЗК» буде контролювати і підтримувати такі програми; проте, від вас самих також залежить, чи будуть пройдені відповідні програми. Якщо це не буде зроблено, будь ласка, зверніться до співробітника/ці служби комплаєнс або свого безпосереднього керівника/ці.

## РЕСУРСИ КОМПАНІЇ

### 14. ІНФОРМАЦІЙНА БЕЗПЕКА

- 14.1 Дані і системи інформаційних технологій ПрАТ «Полтавський ГЗК» є життєво важливими ресурсами для компанії і мають важливе значення для вашої роботи в компанії. Ви несете відповідальність за збереження цих систем і даних як співробітник/ця ПрАТ «Полтавський ГЗК».
- 14.2 Всі системи інформаційних технологій і дані, що зберігаються в таких системах, є власністю ПрАТ «Полтавський ГЗК». Дані компанії, що зберігаються в інших місцях, також є власністю ПрАТ «Полтавський ГЗК». Ми надаємо вам можливість використовувати такі системи і дані для того, щоб виконувати свою роботу, і ви повинні працювати безпечно і відповідальним чином, захищаючи системи і дані компанії від пошкодження, втрати і крадіжки. Ви повинні співпрацювати з іншими особами в компанії, щоб забезпечити те, що ця інформація захищена і, що сторонні особи не отримують доступ до інформації.
- 14.3 За умови дотримання положень законів про конфіденційність та захист даних, і в порядку, встановленому в вашому трудовому договорі, ПрАТ «Полтавський ГЗК» залишає за собою право здійснювати моніторинг використання ресурсів інформаційних технологій. В результаті цих заходів може бути встановлене будь-яке зловживання системами і створення, обробка та зберігання інформації, що суперечить цьому Кодексу або політиці ПрАТ «Полтавський ГЗК», або становить порушення законів і нормативних актів. Якщо було виявлено будь-яке таке зловживання, ви можете бути піддані дисциплінарному стягненню (включаючи звільнення) відповідно до діючого законодавства, а також про це можуть бути повідомлені відповідні органи.
- 14.4 Інформаційні технології, що є у вашому розпорядженні (включаючи електронну пошту і доступ в інтернет), є бізнес-ресурсом. ІТ-ресурси компанії не повинні використовуватися в особистих цілях.
- 14.5 Ви не можете використовувати інформаційні технології компанії за неправильним призначенням. Приклади неправильного призначення включають шахрайство, дублювання програмного забезпечення або носіїв інформації, захищених авторським правом, та перегляд неналежних інтернет-сайтів.

### 15. ЗАХИСТ АКТИВІВ КОМПАНІЇ

- 15.1 Активи ПрАТ «Полтавський ГЗК» мають важливе значення для управління компанією і повинні бути захищені. Активи ПрАТ «Полтавський ГЗК» включають інтелектуальну власність, нерухомість, кошти, службову інформацію, обладнання і технічні засоби. З нематеріальними активами слід поводитися так само обережно, як і з матеріальними активами.
- 15.2 Кожний співробітник/ця, член Правління, директор і посадова особа ПрАТ «Полтавський ГЗК» несе відповідальність за використання таких активів згідно їх призначенню. Активи не повинні бути знищені, продані, віддані в оренду або іншим чином винесені/вивезені поза межі компанії без дозволу. Неправильне використання, шахрайство або крадіжка активів може привести до дисциплінарних заходів (включаючи звільнення), а також до кримінального переслідування.

## РЕСУРСИ КОМПАНІЇ продовження

- 15.3 Способи забезпечити, що використання активів компанії захищене належним чином, включають в себе:
- 15.3.1 Використання алфавітно-цифрового захисту паролем для доступу до активів компанії, таких як електронні карти доступу, ідентифікатори комп'ютерних та виробничих систем та інших електронних засобів, що містять конфіденційну інформацію;
  - 15.3.2 Захист інтелектуальної власності, такої як патенти, авторські права, торгові марки та інші торгові секрети, використовуючи чинні нормативні акти, фізичний захист або захист паролем;
  - 15.3.3 Використання активів компанії тільки для затверджених видів діяльності компанії;
  - 15.3.4 Використання активів компанії з особистих причин, тільки якщо таке використання відповідає положенням вашого трудового договору, є законним і не заважає вашій роботі у ПрАТ «Полтавський ГЗК»;
  - 15.3.5 Вжиття заходів для того, щоб запобігти пошкодженню чи втраті активів компанії, таких, як регулярне технічне обслуговування або здійснення його забезпечення відповідно до правил діяльності компанії, шляхом обмеження фізичного доступу та експлуатації/використання активів лише відповідно до керівних принципів, встановлених у довідниках користувачів, інструкціях та/або сертифікованих навчальних програмах.
- 15.4 Активи третіх осіб також повинні використовуватися і захищатися таким самим чином, як і активи компанії. Наприклад, матеріальні активи не повинні бути неправильно використані або пошкоджені, а також нематеріальні активи, такі як торгові секрети, не повинні бути порушені.
- 16. ФІНАНСОВИЙ КОНТРОЛЬ ТА ОБЛІК**
- 16.1 ПрАТ «Полтавський ГЗК» зобов'язується дотримуватися чинних законів, а також вимог бухгалтерського обліку та фінансової звітності. Фінансові дані повинні відповідати чинним правилам і принципам бухгалтерського обліку і ніколи не повинні бути змінені без дозволу.
- 16.2 Крім того, Кодекс вимагає, щоб ви надавали звіти та обробляли фінансову і нефінансову інформацію чесно і точно, щоб забезпечити цілісність даних та обробку чинних транзакцій, а також точність та повноту фінансової звітності. Під час роботи у ПрАТ «Полтавський ГЗК» фальсифікація записів або навмисне спотворення фактів буде розглядатися як внутрішнє правопорушення, що карається звільненням. Така поведінка може також бути розцінена як шахрайство і привести до цивільної або кримінальної відповідальності. У таких випадках, компанія буде повністю співпрацювати з відповідними посадовими особами правоохоронних органів.
- 16.3 Всі дані компанії повинні точно відображати операції та види діяльності, що були здійснені. Всі фінансові операції повинні бути підтверджені відповідними первинними документами, перевірені на предмет їх достовірності і точності, належним чином затверджені, і точно та повністю зафіксовані у відповідній документації та звітності відповідно до вимог закону та Кодексу. Всі контракти, стороною яких є ПрАТ «Полтавський ГЗК», повинні бути виконані в письмовій формі, затверджені, підписані і зареєстровані відповідно до положень Кодексу і політики ПрАТ «Полтавський ГЗК».
- 16.4 Дані компанії повинні бути належним чином збережені, захищені і утилізовані відповідно до вимог до поводження з документами ПрАТ «Полтавський ГЗК» і чинного законодавства та нормативних актів.
- 16.5 Ви повинні співпрацювати з внутрішніми і зовнішніми аудиторамі/ками компанії і надавати всю відповідну інформацію. Якщо документи та інформація не захищені іншим чином, ви повинні надати повний і необмежений доступ до них будь-яким аудиторам/кам. Ви ніколи не повинні надавати інформацію аудиторам/кам, якщо ви знаєте (або підозрюєте), що така інформація є недостовірною або неточною, не повідомляючи їм про свою занепокоєність. У таких випадках, ви також повинні повідомити про це свого безпосереднього керівника/цю.