



**COD  
DE  
CONDUITĂ  
ÎN  
AFACERI**

**UP ROMÂNIA**

**Versiunea : 2**

În conformitate cu Regulile Grupului, acest Cod are ca obiectiv formalizarea principiilor în vigoare și evidențierea bunelor practici de urmat în desfășurarea activităților noastre profesionale.

## **Preambul**

Identitatea Grupului Up

Un angajament față de toate părțile implicate

Un Cod pentru toți

Respectarea regulilor

Comunicarea abaterilor

## **Principii**

### **Respectarea regulamentelor naționale și internaționale**

Orientare generală

Concurența

Respingerea corupției

### **Prevenirea conflictelor de interese**

Legăturile cu concurența, clienții, furnizorii și angajații

Cadouri și invitații

Activitate publică

### **Relațiile cu actorii publici**

### **Respectarea individului**

Sănătate și securitate

Siguranță

Diversitatea și prevenirea acțiunilor discriminatorii și de hărțuire

Respectarea vieții private

### **Respectarea mediului**

### **Protejarea activelor Grupului**

Protejarea informațiilor

Protejarea bunurilor și resurselor Grupului

## **Practici financiare și fiscale**

Veridicitatea informațiilor contabile și financiare

Fiscalitate

Lupta împotriva spălării banilor și finanțării terorismului

## **Dispozitiv de gestionare a activităților**

### **Identitatea Grupului Up**

Alimentat de cultura sa cooperativă de peste 50 de ani, Grupul Up, dincolo de frontierele sale, acordă o mare importanță aspectului exemplar al comportamentului angajaților săi, indiferent de profesiile și posturile pe care aceștia le ocupă.

Prezentul Cod de conduită în afaceri definește și cadrul în care ne desfășurăm activitățile și constituie baza comună pe care toți angajații Grupului Up trebuie să o împărtășească. Codul își are rădăcinile în valorile (responsabilitate, inovație, solidaritate, antreprenoriat, echitate) și politicile noastre anterioare și sprijină, de asemenea, planul nostru strategic, prin noile provocări și oportunități ale unui mediu economic, tehnologic, juridic și de reglementare aflat în continuă schimbare.

În conformitate cu Regula Grupului "Conduita în afaceri", acest Cod are ca obiectiv formalizarea principiilor în vigoare la nivelul Grupului Up și al filialei UP ROMÂNIA și evidențierea bunelor practici de urmat în desfășurarea activităților noastre profesionale. El pune în evidență și aspecte specifice filialei din România, în acord cu legislația țării în vigoare.

Prevenirea corupției, lupta împotriva spălării banilor și finanțării terorismului, respectarea concurenței și a individului merită o atenție deosebită, ținând cont și de gravitatea sancțiunilor legale prevăzute.

### **Un angajament față de toate părțile implicate**

Prin adoptarea acestui Cod, reafirmăm angajamentul nostru față de clienții, furnizorii, beneficiarii produselor și serviciilor noastre, angajații, autoritățile publice și alți parteneri pentru a le menține încrederea, în toate circumstanțele, asigurându-le o relație conformă eticii în afaceri. Încrederea partenerilor noștri se bazează, de fapt, pe integritatea și reputația noastră.

### **Un Cod pentru toți**

Acest Cod se aplică tuturor angajaților Grupului Up prezenți la nivel mondial, pe toate nivelele companiei, tuturor activităților, filialelor și societăților sale.

De asemenea, ne așteptăm ca societățile în care este deținută participarea dar și terții care acționează în numele Grupului nostru sau al filialelor (reprezentanți, mandatar, consultanți și furnizori de servicii externi) să respecte pe deplin acest Cod. În consecință, fiecare societate din

Grup trebuie să pună în aplicare procedurile și instrumentele necesare respectării regulilor stipulate în prezentul Cod de conduit[.

## Respectarea regulilor

Prezentul Cod stabilește regulile dar oferă, de asemenea, îndrumările necesare fiecărui colaborator pentru a face față situațiilor cu potențial risc. De fapt, comportamentul fiecărui angajat poate avea consecințe asupra Grupului. Astfel, angajații și colaboratorii noștri trebuie să-și însușească aceste reguli și să le respecte cu strictețe.

Nerespectarea Codului poate avea ca și consecințe aplicarea de sancțiuni disciplinare, în conformitate cu legislația locală dar și convențiile colective aplicabile la nivelul Grupului.

O parte din aceste reguli presupun obligații legale sau reglementări naționale sau internaționale. Încălcarea lor ar aduce Grupului importante riscuri de imagine și poate afecta încrederea părților interne și externe implicate. De asemenea, poate conduce la responsabilitatea civilă sau penală a angajatului/ colaboratorului care se face vinovat de încălcarea acestuia și / sau a Grupului.

## Comunicarea abaterilor

În cazul în care există motive întemeiate pentru ca o situație particulară să fie considerată ca fiind în dezacord cu etica sau legile și reglementările aplicabile la nivelul Grupului, fiecare angajat trebuie să ia atitudine alertându-și Directorul General sau, după caz, Directorii din Grup responsabili cu subiectele în cauză.

## Respectarea regulamentelor naționale și internaționale

- **Orientare generală**

Politica generală a Grupului Up este în conformitate cu legea, garantul reputației și integrității sale. Datorită prezenței sale internaționale, activitățile Grupului Up sunt supuse aplicării unei multitudini de legi și regulamente. Societățile Grupului Up cât și angajații acestora sunt obligați să respecte, în toate împrejurările, legile și reglementările în vigoare în țările unde Grupul își desfășoară activitatea, în special în materie de practici comerciale, reglementări financiare și obligații fiscale, sociale sau de mediu.

În plus, Grupul Up și-a luat câteva angajamente la nivel internațional prin aderarea la Pactul Mondial al Națiunilor Unite sprijinind cele Zece principii referitoare la Drepturile Omului, Drepturile de Muncă, protecția mediului și lupta împotriva corupției.

În acest context, fiecare angajat trebuie, dincolo de respectarea textelor, să demonstreze integritate în exercitarea funcțiilor sale și respectarea angajamentelor față de părțile implicate ale Grupului, oricare ar fi acestea.

- **Concurență**

Grupul Up considera ca o concurență loială și sănătoasă este un vector de creștere. Astfel, promovează respectarea legilor și regulamentelor care încurajează o concurență echitabilă și interzic practicile care ar putea limita dezvoltarea comerțului.

În conformitate cu politica noastră de achiziții responsabile, alegerile și deciziile noastre se bazează pe criterii obiective, cum ar fi nivelul de servicii, calitatea, respectarea standardelor sociale și de mediu, prețul. De asemenea, ne angajăm să colaborăm numai cu partenerii, clienții și furnizorii care adoptă aceeași atitudine.

Salariații sunt sensibilizați în vederea respectării acestor reguli și se conduc după aceste principii în exercitarea activităților lor.

- **Respingerea corupției**

Grupul Up respinge corupția în toate formele sale, indiferent dacă aceasta este publică sau privată, directă sau indirectă. În acest sens UP România a documentat și implementat **Sistemul de Management Anti Mită** pentru conformare deplină la cerințele standardului SR EN ISO 37001:2017, fiind identificate și controlate faptele de corupție prin procedurile **PAM-01 Informarea/alertarea privind apariția/existența unor fapte sau acțiuni de mituire, PAM-02 Cercetarea și investigarea suspiciunilor/faptelor de mituire semnalate și PAM-03 Planificarea și operarea controalelor operaționale anti mita și anti fraudă.**

Prin urmare Grupul Up interzice fiecărui angajat să efectueze, să perceapă sau să solicite vreun avantaj ilegal pentru a menține, furniza sau dobândi vreun beneficiu oarecare, comercial sau financiar, individual sau colectiv. În mod similar, este strict interzisă realizarea de plăți sau acordarea unor obiecte de valoare, cum ar fi cadouri, împrumuturi sau folosirea capacităților sau patrimoniului societății, în scopul de a influența o decizie de orice natură. Prin urmare, trebuie să fie compensate doar prestările de servicii reale și permise de lege.

## Prevenirea conflictelor de interese

- **Legăturile cu concurenții, clienții, furnizorii și angajații**

Un conflict de interese poate apărea, în special, în cazul în care un angajat este în măsură să influențeze o decizie care ar putea să-i confere un avantaj personal sau să favorizeze un apropiat al acestuia. Orice situație în care interesul personal sau cel al relațiilor unui angajat (legătură de rudenie, interes financiar, etc.) ar intra în conflict cu interesele Grupului trebuie să fie exclusă. În mod similar, toți angajații trebuie să evite orice interes în ceea ce privește un concurent, furnizor sau client respectând și aplicând prevederile procedurii implementate la nivelul UP România **PAM-06 Identificarea și evitarea conflictelor de interese.**

Este de datoria fiecărui angajat să ia decizii care servesc intereselor Grupului și nu intră în conflict cu acesta. Fiecare angajat trebuie să-și informeze superiorul ierarhic cu privire la orice situație care ar putea provoca un conflict de interese în așa fel încât măsurile necesare pentru evitarea acesteia să poată fi luate în timp util.

- **Politica de cadouri și invitații**

Angajații Grupului Up nu acceptă cadouri, mese, invitații la activități de divertisment sau alte favoruri din partea clienților sau furnizorilor dacă acestea sunt de natură să pună în pericol capacitatea lor de a lua decizii profesionale obiective în interesul Grupului. În același mod, ei nu acordă nici un beneficiu sau avantaj clienților sau prospectilor în speranța de a le influența decizia, cum ar fi atribuirea unei piețe.

Grupul Up admite că unele cadouri și invitații comerciale primite sau acordate de către angajați, conforme legislației în vigoare și practicilor comerciale locale, nu intră sub incidența acestei interdicții, în măsura în care acestea nu sunt motivate de căutarea unui avantaj ilegal. Pentru stabilirea acestui tip de situație, fiecare angajat analizează și se conformează legislației locale, precum și procedurilor și deciziilor din filiala în care lucrează, iar în cazuri speciale care ridică

întrebări trebuie să se adreseze superiorului ierarhic și să obțină un acord cu privire la conduita pe care urmează să o adopte.

- **Activitate publică**

Grupul Up, purtându-și cu mândrie istoria socială și valorile, dă dovadă de neutralitate politică, religioasă și filosofică. În plus, Grupul nu are nici o contribuție la partidele politice, politicieni și instituții conexe.

Ca un Grup angajat și militant, Grupul Up promovează implicarea cetățenilor și a angajaților săi. Angajații în cauză trebuie să se abțină să angajeze, din punct de vedere moral sau financiar, Grupul în aceste activități.

## Relațiile cu actorii publici

Grupul Up se poate angaja într-o dezbatere constructivă cu autoritățile publice cu privire la chestiuni care prezintă un interes legitim pentru Grup. Este chiar o datorie, aceea de a participa la dialogul care însoțește elaborarea regulamentelor aferente activității sale în țările în care operează. Așa cum este menționat în Regulile Grupului, doar angajații autorizați în acest scop de către Direcția Generală se pot implica în aceste activități.

Grupul UP asigură integritatea și transparența schimburilor cu orice actor public, în scopul de a evita derivațiile, în special opacitatea, conflictele de interese, traficul de influență și corupția.

## Respectarea individului

Grupul Up privilegiază dimensiunea socială a economiei prin plasarea oamenilor și a bunăstării acestora în centrul preocupărilor și acțiunilor sale. Astfel, angajații Grupului nostru reprezintă principalul nostru atu și de aceea trebuie să se bucure de o calitate optimă a vieții la locul de muncă.

- **Sănătate și securitate**

Grupul Up asigură un mediu de lucru sigur și sănătos în toate filialele sale din întreaga lume.

Fiecare dintre noi trebuie să contribuie la siguranța tuturor printr-un comportament responsabil și în conformitate cu regulile și procedurile de securitate, igienă și sănătate aplicabile, precum și să raporteze orice situație periculoasă sau cu potențial de risc.

- **Diversitatea și prevenirea acțiunilor discriminatorii și de hărțuire**

Susținut de politica de responsabilitate socială, Grupul Up nu tolerează nici o formă de discriminare sau hărțuire în cadrul acestuia.

Diversitatea salariaților este, într-adevăr, un atu pentru Grupul nostru, care valorizează bogăția diferențelor. Ne angajăm să oferim angajaților noștri șanse egale de recunoaștere și evoluție în carieră, indiferent de originile lor, vârstă, stare de sănătate, sex sau orientare sexuală, opinii politice sau convingeri, caracteristici genetice, apartenență națională, rasă, culoare, etnie, religie, opțiune politică, origine socială, handicap, situație sau responsabilitate familială, apartenență ori activitate sindicală.

Mai mult decât atât, fiecare angajat are dreptul la respect și la demnitate umană. Acest principiu este fundamental în Grupul Up. Orice comportament sau acțiune care ar putea fi împotriva acestei legi și, în special, orice formă de hărțuire morală sau sexuală sunt strict interzise.

- **Respectarea vieții private**

Grupul Up se angajează să respecte și să protejeze datele cu caracter personal ale tuturor părților implicate. De asemenea, nu solicităm și nu utilizăm decât informațiile necesare intereselor clienților, partenerilor și angajaților, precum și cele care vizează îmbunătățirea calității serviciilor și cele necesare relațiilor de muncă. Colectarea datelor este astfel realizată pentru a ajuta la gestionarea societății în strictă conformitate cu obligațiile legale în vigoare și, în special, cu legea referitoare la protecția vieții private și la protecția datelor cu caracter personal.

## Respectarea mediului

Grupul Up propune produse și servicii care au un impact mic asupra mediului. Cu toate acestea, Grupul Up integrează o puternică dimensiune de mediu în strategia sa. Acesta se angajează și în lupta împotriva încălzirii globale și așteaptă din partea filialelor și a partenerilor săi un angajament în ceea ce privește gestionarea energetică. Pentru conformitate privind respectarea cerințelor Grupului UP România a documentat și implementat o **Politică adecvată de mediu și Proceduri la nivelul Sistemului de Management al Mediului**, care se conformează cerințelor standardului SR EN ISO 14001:2015.

## Protejarea activelor Grupului

- **Protejarea informațiilor**

Informațiile confidențiale sunt date sau documente non-publice de natură strategică financiară, tehnică sau comercială, a căror divulgare către terți este de natură să aducă atingere intereselor Grupului. Toți angajații sunt obligați să protejeze Grupul împotriva divulgării accidentale a informațiilor confidențiale referitoare la Grup sau la părțile implicate respectând cu strictețe politicile și procedurile implementate la nivelul Sistemului de Management al Securității Informațiilor.

- **Protejarea bunurilor și a resurselor Grupului**

Activele materiale și imateriale ale Grupului Up sunt valoroase și contribuie la realizarea performanței sale economice. Fiecăruia dintre noi ne revine sarcina de a le proteja asigurând utilizarea conformă scopului profesional. Fiecare angajat trebuie să se asigure că aceste active nu sunt utilizate în mod abuziv sau fără măsură și să fie protejate împotriva deteriorării, modificării, fraudei, pierderii sau furtului.

## Practici financiare și fiscale

- **Veridicitatea informațiilor contabile și financiare**

Grupul Up se angajează să realizeze conturi regulate și veridice oferind o imagine fidelă a situației financiare, a rezultatelor operațiunilor, a tranzacțiilor și a activelor și pasivelor Grupului. Stabilirea acestor documente este în conformitate cu principiile și procedurile contabile general acceptate și cu normele și procedurile de control intern ale Grupului.

Directorii Grupului și toți angajații își interzic orice acțiune care ar putea pune în pericol veridicitatea situațiilor financiare ale Grupului.

- **Fiscalitate**

Grupul Up acționează în strictă conformitate cu legile fiscale în plata tuturor taxelor și impozitelor locale și naționale. Acesta respinge fără ambiguitate practicile de evaziune fiscală și refuză să fie complice, în special, prin interzicerea efectuării tranzacțiilor prin mijloace fiscale intermediare.

- **Lupta împotriva spălării banilor și finanțării terorismului**

Spălarea banilor constă în facilitarea, prin orice mijloace, a disimulării sau justificării mincinoase a originii bunurilor sau veniturilor activităților ilegale, inclusiv a traficului de persoane, a evaziunii fiscale și a corupției pentru a le da un aspect legal.

Finanțarea terorismului constă în implicarea directă sau indirectă, a unei organizații sau a unei persoane în vederea comiterii unui act terorist.

Compania Up România implementează mijloace specifice, inclusiv de guvernare, formare și de diligență menite să prevină și să detecteze riscurile spălării banilor și finanțării terorismului, sens în care a documentat și implementat procedura ***PAM-04 Prevenirea și combaterea spălării banilor***.

### **Dispozitiv de gestionare a activităților**

Grupul Up a implementat un dispozitiv de control intern care include un ansamblu de mijloace, proceduri și acțiuni care contribuie la gestionarea activităților, eficiența operațiunilor și utilizarea eficientă a resurselor sale. Codul de conduită în afaceri este o parte integrantă a acestui dispozitiv.

Este responsabilitatea Directorului General de a se asigura că principiile care emană din acest Cod sunt aplicate de către toți angajații Grupului Up. Această responsabilitate este, în prezent, a Directorilor și Managerilor diferitelor companii ale Grupului.

Pentru a însoți angajații în însușirea și punerea în aplicare a acestor principii în activitatea de zi cu zi, aceștia pot fi ajutați prin acțiuni de sensibilizare și de formare.

Declinarea acestor principii în procedurile filialelor și respectarea acestora pot fi controlate de către auditorii interni ai Grupului. Ca în cazul oricărui audit, concluziile și recomandările sunt înaintate Consiliului de administrație al societății-mamă a Grupului Up.