

**Załącznik do Zarządzenia Limatherm Components sp. z o.o. z dnia 10.07.2020 r.**

# **KODEKS ETYKI BIZNESU GRUPY KAPITAŁOWEJ INTROL**

Grupa Kapitałowa Introl (dalej: **Grupa Introl**) jest inżynierskim holdingiem dostarczającym zaawansowane rozwiązania dla wielu branż gospodarki, głównie dla energetyki ogólnej i zawodowej, przemysłu, ochrony środowiska, budownictwa, górnictwa i motoryzacji. W sferze działalności biznesowej, Grupie Introl zależy na prowadzeniu działalności zgodnie z najwyższymi standardami etycznymi i obowiązującym prawem. Dlatego właśnie powstał Kodeks etyki biznesu Grupy Kapitałowej Introl (dalej: **Kodeks**), który podkreśla najważniejsze wartości przyświecające organizacji podczas codziennej działalności. Regulacja wewnętrzna ma pomóc w zrozumieniu, jak należy podejmować bieżące decyzje biznesowe w sposób prawidłowy i nieposzlakowany. Kodeks stanowi zatem wewnątrzgrupową regulację zasadniczą, która ma najwyższą moc prawną w systemie regulacyjnym obowiązującym w Grupie Introl. Podstawowym źródłem oraz bazą Kodeksu są zasady i normy etyczne, które odzwierciedlają reguły moralne pożądane, dobre, słuszne oraz istotne dla Grupy Introl. Jako złożona organizacja stawiamy sobie wysokie cele oraz zmierzamy do tego, aby sprostać nałożonym wymaganiom we wszystkich sferach działalności.

Indywidualne zachowania poszczególnych członków naszej organizacji wpływają znacząco na wiarygodność oraz reputację całej struktury, dlatego właśnie Kodeks ma zastosowanie do każdego pracownika spółki wchodzącej w skład Grupy Introl. Każda osoba zatrudniona w przedsiębiorstwie jest zobowiązana do stosowania się do poniższych zasad i norm etycznych. Co istotne, Kodeks prezentuje również wymagania, jakie stawiamy przed naszymi współpracownikami, partnerami, klientami czy też kontrahentami. Oczekujemy, że otoczenie biznesowe w jakim funkcjonujemy, będzie respektować oraz wspólnie z nami budować zarówno ideały etyczne do których zmierzamy, ale również tworzyć praktykę bazującą na sprawiedliwych zasadach.

Wierzymy, że Kodeks jest gwarantem wypracowania silnej pozycji na rynku, ponieważ umożliwi podejmowanie słusznych, rozważnych oraz etycznych decyzji. Zdajemy sobie sprawę, iż częstokroć bieżące kwestie etyczne mogą okazać się problematyczne oraz wymagać konsultacji. Do Państwa dyspozycji pozostaje przełożony, Grupowy Compliance Officer oraz Koordynatorzy ds. Compliance w poszczególnych spółkach Grupy Introl oraz inne komórki merytoryczne dysponujące wiedzą specjalistyczną w danej sferze działalności. Skorzystanie z porady eksperta stanowi pierwszy krok umożliwiający propagowanie standardów właściwego postępowania. Wszelkie informacje oraz zapytania będą przetwarzane w sposób poufny oraz z należytą starannością.

I. Cele i oczekiwania Kodeksu Etyki Biznesu Grupy Kapitałowej Introl .....	4
II. Podstawowe wartości etyczne.....	5
<i>Szacunek</i> .....	5
<i>Uczciwość</i> .....	6
<i>Zaufanie</i> .....	6
<i>Odpowiedzialność</i> .....	6
<i>Ład korporacyjny i System Compliance</i> .....	7
<i>Ciągłe dążenie do doskonałości i wysokiej jakości usług</i> .....	8
<i>Godne i przyjazne warunki pracy</i> .....	8
<i>Bezpieczeństwo i zdrowie pracowników</i> .....	9
<i>Uczciwa wymiana informacji</i> .....	10
<i>Równe szanse zatrudnienia, awansu, rozwoju i doskonalenia zawodowego oraz odpowiedzialność za podległych pracowników</i> .....	11
<i>Zachowanie poza miejscem pracy i zarządzanie jej czasem</i> .....	11
III. Standardy prowadzenia działalności .....	12
<i>Odpowiedzialne postępowanie z majątkiem spółki</i> .....	12
<i>Przeciwdziałanie korupcji</i> .....	12
<i>Konflikt interesów</i> .....	13
<i>Ochrona informacji i prywatności</i> .....	13
<i>Transparentność finansowa i rachunkowa</i> .....	14
Grupa Introl i jej otoczenie zewnętrzne .....	14
1. <i>Klienci</i> .....	14
2. <i>Spółeczność lokalna</i> .....	15
3. <i>Środowisko naturalne</i> .....	16
4. <i>Partnerzy biznesowi</i> .....	16
5. <i>Konkurenci</i> .....	16
IV. Odpowiedzialność i zgłaszanie naruszeń Kodeksu.....	17

## **I. Cele i oczekiwania Kodeksu Etyki Biznesu Grupy Kapitałowej Introl**

Podstawowym celem Kodeksu jest kształtowanie etycznych oraz moralnych wzorców zachowań. Zdając sobie jednak sprawę, że odpowiedzialność za prowadzenie racjonalnej, sprawiedliwej, wolnej od nadużyć i korupcji działalności spoczywa na szeroko rozumianej społeczności tworzącej Grupę Introl, to koniecznym stało się uszczegółowienie zasadniczych celów oraz oczekiwań przyświecających niniejszej regulacji wewnętrznej.

Sukces Grupy Introl działającej w wielu gałęziach przemysłu zależy od przestrzegania podstawowych zaleceń w sferze uczciwości i słuszności. Oczekujemy przestrzegania kodeksowych zasad w codziennej pracy zawodowej. Wyłącznie połączenie rozwoju biznesowego z odpowiedzialnością umożliwia kształtowanie stabilnej pozycji na rynku. Kodeks ma za zadanie poinformowanie o stawianych oczekiwaniach w odniesieniu do prawidłowego i etycznego postępowania w biznesie.

Dokładamy wszelkich starań, aby prowadzić działalność w sposób uczciwy oraz rzetelny. W konsekwencji dbamy o tworzenie sprawiedliwego oraz przejrzystego środowiska biznesowego działającego zgodnie z międzynarodowymi, krajowymi oraz lokalnymi przepisami. Kodeks ma za zadanie przekazanie wskazówek wpływających na skonstruowanie odpowiednich przepisów, zasad i procedur odnoszących się do bieżącej działalności, w tym charytatywnej, oraz tego, jakie działania należy podjąć w obliczu szantażu lub wymuszenia. Dbamy o to, aby nasze relacje z otoczeniem biznesowym były stale zarządzane oraz odzwierciedlały nasze kluczowe wartości.

W działalności biznesowej stawiamy również na bezpieczeństwo. Chronimy zastrzeżone i poufne informacje, które zostały nam powierzone. Zapewniamy również wsparcie ochrony aktywów przedsiębiorstwa, w tym możliwości biznesowych. Dbamy o to, aby powierzony nam majątek został odpowiednio zabezpieczony, a wszelkie aktywa biznesowe były pieczołowicie chronione.

Kodeks zawiera podstawowe informacje, które wskazują jakie działania należy uznać za zgodne z prawem, odpowiedzialne oraz uczciwe z perspektywy Grupy Introl. Podczas codziennej działalności należy mieć pewność, że posiadamy niezbędne informacje umożliwiające sprawiedliwe postępowanie. Zachęcamy do bieżącego konsultowania zachowań oraz kwestii wątpliwych. Dlatego właśnie postanowiliśmy wyjść naprzeciw oczekiwaniom i wypracować praktykę kierowania problemami i pytań dotyczących odpowiedniego postępowania w biznesie.

Chcemy również propagować dobre praktyki wewnątrz organizacji. Koniecznym jest zatem rozpoznawanie nieprawidłowego zachowania oraz odpowiednie reagowanie na nieetyczne działania. Dlatego właśnie zgłaszanie nieprawidłowości stanowi obowiązek wszystkich pracowników oraz współpracowników Grupy Introl. Wskazanie poufnych sposobów zgłaszania

podejrzenia naruszeń Kodeksu ma na celu eliminację nieprawidłowości oraz promowanie wartości etycznych. Kanały wykorzystywane do zgłaszania naruszeń zapewniają pełną poufność oraz są dostępne dla pracowników oraz otoczenia biznesowego.

Kodeks ułatwia realizację kluczowych oczekiwań Grupy Introl, a w rezultacie wpływa na:

- **zgodność ze wszystkimi obowiązującymi przepisami**, regulacjami i zasadami odnoszącymi się do działalności biznesowej Grupy Introl na całym świecie,
- **uczciwość, szczerść i zaufanie we wszystkich działaniach** Grupy Introl,
- **świadomość konfliktów interesów** pomiędzy pracą a sprawami osobistymi i ich unikanie,
- podtrzymanie atmosfery **uczciwych zasad zatrudnienia** w odniesieniu do każdego pracownika spółki Grupy Introl,
- pomoc w **zapewnieniu bezpiecznego miejsca pracy i ochrony środowiska**,
- **utrzymanie kultury pracy**, w której wszyscy pracownicy uznają etyczne postępowanie, cenią je i realizują.

We współczesnym otoczeniu biznesowym i prawnym, wymogi odnoszące się do Grupy Introl, mogą być złożone. Otoczenie biznesowe oraz prawne ulega ciągłym zmianom i nie można przewidzieć ogółu kwestii etycznych i prawnych, w których mogą występować problemy. Niniejszy Kodeks nie może zawierać wszystkich odpowiedzi na trudności natury etycznej. Kodeks stanowi zatem drogowskaz umożliwiający postępowanie pracowników oraz współpracowników w sposób uczciwy oraz nieposzlakowany, a także przewodnik ze wskazaniem umożliwiającymi rozwiązywanie problemów.

## II. Podstawowe wartości etyczne

Naszym podstawowym celem jest postępowanie zgodnie z obowiązującymi normami oraz opieranie podejmowanych decyzji wyłącznie na wzorcach etycznych. Wypracowana na przestrzeni lat kultura oraz tradycja stanowi źródło wartości jakimi kierujemy się jako Grupa Introl. Za sprawą tych wartości zmierzamy do tego, aby znaleźć się wśród liderów pod względem odpowiedzialności, przestrzegania praw człowieka, ochrony środowiska, zapobiegania korupcji oraz powstawaniu jakichkolwiek nadużyć w Grupie Introl, jak i jej otoczeniu. Zarówno wewnątrz, jak i na zewnątrz organizacji przyświecają nam poniższe wartości.

### ***Szacunek***

Zdajemy sobie sprawę, iż latami buduje się zaufanie oraz szacunek pracowników, współpracowników, partnerów, klientów czy też kontrahentów, między innymi poprzez wysokiej jakości produkty, społeczną odpowiedzialność czy też przyjętą strategię zarządzania.

Sympatyzujemy zatem z otwartą kulturą dyskusji, ponieważ niezależnie od piastowanego stanowiska czy też realizowanej roli każdy człowiek ma prawo do szacunku, poszanowania godności osobistej, ochrony życia osobistego oraz rodzinnego. Okazujemy wdzięczność i uznanie dla każdej jednostki. Promujemy i przestrzegamy międzynarodowych standardów dotyczących praw człowieka oraz pracy. Traktujemy różnorodność jako atut Grupy Introl, ponieważ nasza organizacja stanowi otwartą społeczność, która nie akceptuje dyskryminacji drugiego człowieka, w szczególności ze względu na płeć, rasę, niepełnosprawność, narodowość, pochodzenie etniczne, orientację seksualną, wiek, wyznanie, przekonania polityczne i światopoglądowe, sytuację majątkową i status społeczny, odmienność kulturową, związek lub przynależność polityczną czy stan cywilny.

### ***Uczciwość***

Podstawą działalności Grupy Introl jest uczciwość. Wszystkie interakcje z klientami, usługodawcami, dostawcami i współpracownikami są realizowane z największą rzetelnością, szczerością i we wzajemnym szacunku. Kładziemy duży nacisk na etyczne postępowanie i stosujemy się do wartości jakie zostają narzucone przez Kodeks. Bezwzględnie przestrzegamy przepisów prawa oraz dobrych obyczajów, które stanowią podstawę do budowania wiarygodności oraz reputacji. Zaufanie oraz szacunek pracowników, współpracowników, partnerów, klientów czy też kontrahentów stanowi dobro oraz pożytek, które zobowiązuje do odpowiedzialnego postępowania. Grupa Introl dba o relacje biznesowe z klientami, usługodawcami oraz dostawcami i rozwija je poprzez prowadzenie działalności w sposób pełny szacunku, uczciwy i konkurencyjny. Atutem Grupy Introl są ludzie, których charakteryzują kompetencje, współpraca i uczciwość. Grupa Introl dąży do utworzenia zespołu, który jest silny, zmotywowany i zaangażowany w rozwój zawodowy.

### ***Zaufanie***

Zaufanie w biznesie, Grupa Introl traktuje jako najważniejszy element w relacjach biznesowych oraz międzyludzkich. Cenimy świadomość, że otoczenie jest uczciwe i nie działa przeciwko nam. Zdajemy sobie sprawę, że osiągnięcie celów organizacji jest możliwe wyłącznie za pomocą owocnego działania z innymi podmiotami. Zarządzanie, budowanie zespołu czy też relacje z klientami opieramy na wiarygodności, lojalności i transparentności. Wierzymy w uczciwą konkurencję i aktywnie przeciwdziałamy korupcji, nadużyciom i innym sprzecznym zasadom z obowiązującymi przepisami prawa i dobrymi obyczajami.

### ***Odpowiedzialność***

Grupa Introl poczuwa się do odpowiedzialności za jakość świadczonych usług, ale również za miejsce pracy. Zadania wykonywane są z należytą starannością i odpowiednim zaangażowaniem. Jesteśmy świadomi, że musimy spełniać oczekiwania naszych interesariuszy,

dlatego gwarantujemy bezstronność, niezależność i rzetelność. Współpracę opieramy na wiedzy i różnorodności i wykazujemy się troską o drugiego człowieka.

### ***Ład korporacyjny i System Compliance***

Grupa Introl stosuje się do zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW oraz Standardów rekomendowanych dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony signalistów w spółkach notowanych na GPW. Powyższe zasady są przedmiotem corocznych sprawozdań dotyczących postępowania w zakresie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego i compliance.

Grupa Introl wdrożyła system zarządzania ryzykiem braku zgodności (compliance). Celem systemu compliance jest zapewnienie zgodności działalności wszystkich spółek z Grupy Introl z właściwymi przepisami prawa, procedurami wewnętrznymi i zasadami obowiązującymi w Grupie Introl, w tym zwłaszcza z przepisami prawa regulującymi prowadzenie działalności w branży automatyki przemysłowej i instalacji.

W Grupie Introl powołano Grupowego Compliance Officera, który wykonuje czynności nadzoru zgodności działalności z prawem. W spółkach zależnych od Introl S.A. w rozumieniu Kodeksu spółek handlowych, ustanowiono Koordynatorów ds. Compliance, którzy współpracują z Grupowym Compliance Officerem w zapewnieniu stanu zgodności z prawem oraz regulacjami wewnętrznymi poszczególnych spółek z Grupy Introl.

System Compliance tworzą w szczególności następujące, wzajemnie ze sobą powiązane i uzupełniające się, procedury i regulacje wewnętrzne:

- 1) Kodeks Etyki Biznesu Grupy Kapitałowej Introl;
- 2) Polityka Nadzoru Zgodności Działalności z Prawem (Compliance) w Grupie Kapitałowej Introl;
- 3) Procedura Anonimowego Zgłaszania Nieprawidłowości w Grupie Kapitałowej Introl;
- 4) Procedura Wewnętrznego Postępowania Wyjaśniającego w Grupie Kapitałowej Introl;
- 5) Procedura Przeciwdziałania Zjawiskom Niepożądanym w Zatrudnieniu w Grupie Kapitałowej Introl;
- 6) Procedura Antykorupcyjna Grupy Kapitałowej Introl;
- 7) Procedura Zarządzania Konfliktami Interesów w Grupie Kapitałowej Introl;
- 8) Procedura Dobroczytna i Promocyjna Grupy Kapitałowej Introl;
- 9) Procedura Postępowania Na Wypadek Zagrożenia Popęśnienia Czynu Zabronionego lub Niezachowania Reguł Ostrożności w Grupie Kapitałowej Introl;

- 10) Procedura Dochowania Należytej Staranności w Doborze Kontrahentów w Grupie Kapitałowej Introl;
- 11) Kodeks Postępowania Dla Dostawców Grupy Kapitałowej Introl;
- 12) Polityka Zarządzania Bezpieczeństwem Systemów Informatycznych (IT);
- 13) Procedura Postępowania Na Wypadek Podejmowania Czynności przez Organy Ścigania, Organy Kontroli Podatkowej oraz UOKiK w Grupie Kapitałowej INTROL.

### ***Ciągłe dążenie do doskonałości i wysokiej jakości usług***

Grupa Introl nieustannie dąży do doskonałości. Wszystkie procesy i procedury realizowane w organizacji podlegają ciągłej weryfikacji i doskonaleniu, w celu utrzymania wysokiego poziomu jakości świadczonych usług. Dążymy do wypracowania idealnie sprawnej organizacji wykorzystującej zasoby efektywnie. Dlatego Grupa Introl dotrzymuje obietnic działając przy tym z determinacją oraz w sposób przejrzysty.

### ***Godne i przyjazne warunki pracy***

W celu zapewnienia godnych i przyjaznych warunków pracy ustalono poniższe zasady, które opierają się na uczciwości, szacunku w codziennych relacjach oraz na dialogu, współpracy i zaangażowaniu.

Pracownicy Grupy Introl zobowiązani są do:

- tworzenia środowiska pracy opartego na uczciwości, wzajemnym szacunku, tolerancji oraz współpracy,
- nie akceptowania żadnych form dyskryminacji oraz mobbingu, w tym nękania, prześladowania, poniżania, a także zdecydowanego przeciwdziałania tym zjawiskom,
- nie akceptowania żadnych form molestowania seksualnego i zdecydowanego im przeciwdziałania,
- nie akceptowania zachowań i wypowiedzi naruszających dobra osobiste innych osób,
- nie wykorzystywania swojej pozycji w przedsiębiorstwie do osiągnięcia osobistych korzyści,
- nie wydawania sprzecznych poleceń, a jeśli takie zostaną przekazane, można odmówić ich wykonania do czasu wyjaśnienia przez przełożonego,
- przyjmowania poleceń zgodnie z posiadanymi uprawnieniami, związanymi z zajmowanym stanowiskiem,
- w przypadku otrzymania niezrozumiałego polecenia, pracownik posiada prawo do dodatkowych wyjaśnień odnośnie tego, czego się od niego oczekuje,
- przełożeni nie przekazują poleceń naruszających prawo oraz takich, które wykraczają poza posiadane przez pracowników uprawnienia,
- kadra kierownicza zobowiązana jest do kształtowania właściwej atmosfery pracy, w szczególności zaś do:
  - a) partnerskiego traktowania pracowników,



- b) uważnego wysłuchiwania spraw, z jakimi przychodzą pracownicy, zapewniając odpowiednie miejsce i wystarczającą ilość czasu na rozmowę,
- c) wsparcia podwładnych w trudnych sytuacjach losowych, wymagających szczególnej pomocy,
- d) dochowania wszelkich starań, aby sposób realizowania zadań związanych z odejściem pracownika, był etyczny.

Wszyscy pracownicy są zobowiązani do budowania stabilnej oraz nowoczesnej organizacji, która traktuje człowieka sprawiedliwie i z szacunkiem. Kładziemy zatem duży nacisk na aktywną, przejrzystą i otwartą komunikację oraz pracę zespołową, która swoje fundamenty znajduje w uczciwości i wiarygodności.

### ***Bezpieczeństwo i zdrowie pracowników***

Grupa Introl podejmuje wszelkie działania, by organizacja była bezpiecznym miejscem pracy. Nieustannie doskonalony jest system i procedury służące podnoszeniu poziomu bezpieczeństwa pracy i ochrony zdrowia pracowników w kierunku osiągnięcia celu, jakim jest całkowity brak wypadków w miejscu pracy.

W tym celu przyjęto zasady, które zobowiązują wszystkich pracowników do:

- odpowiedzialności za bezpieczeństwo swoje i swoich współpracowników,
- ciągłej poprawy stanu bezpieczeństwa pracy i ochrony zdrowia, zgodnie z obowiązującym w tym zakresie prawem, normami oraz wewnętrznymi regulacjami, a także zgodnie ze swoją najlepszą wiedzą,
- nieustannego doskonalenia metod rozpoznawania zagrożeń i zapobiegania wypadkom przy pracy oraz chorobom zawodowym,
- podnoszenia własnych kwalifikacji w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz promowania postawy zaangażowania w działania na rzecz poprawy warunków pracy,
- rzetelnego informowania współpracowników oraz opinii publicznej o polityce w zakresie bezpieczeństwa pracy i ochrony zdrowia obowiązującej w Grupie Introl, a także osiągniętych efektach,
- w sytuacjach zagrożenia, przedkładania ratowania życia własnego i innych nad wszelkie inne działania,
- bezwzględnego przestrzegania przepisów, zasad i norm obowiązujących na zajmowanym stanowisku,
- chronienia własnego życia i zdrowia przez właściwe, przewidziane przepisami wewnętrznymi, stosowanie sprzętu ochrony osobistej, odzieży i obuwia ochronnego, przewidzianych na zajmowanym stanowisku,
- umiejętnego stosowania przysługujących pracownikowi środków ochrony i aktualizacji wiedzy na temat ich zastosowania oraz sposobu ich użytkowania,
- stosowania właściwych narzędzi, zgodnie z ich przeznaczeniem,

- niespożywania alkoholu w czasie pracy, nie przyjmowania narkotyków lub innych środków odurzających i nie stawiania się w miejscu pracy pod ich wpływem,
- przestrzegania norm jakości produktów i usług wytwarzanych na przypisanym pracownikowi stanowisku pracy,
- zgłaszania do odpowiednich osób każdego przypadku naruszenia przepisów i zasad dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, wypadków, obrażeń, chorób oraz każdego przypadku niekontrolowanego przedostania się niebezpiecznych substancji do środowiska,
- ostrzegania o niebezpieczeństwie osób, które znajdują się w rejonie zagrożenia.

Wszyscy pracownicy są zobowiązani do przestrzegania obowiązujących regulacji wewnętrznych oraz zewnętrznych przepisów obowiązującego prawa. Respektujemy obowiązujące unormowania oraz nieustannie podejmujemy działania mające na celu polepszenie warunków pracy. Każdy pracownik jest zobowiązany do przestrzegania zasad bezpieczeństwa i higieny pracy oraz informowania o nieprawidłowościach. Dlatego właśnie zwiększamy świadomość pracowników w dziedzinie bezpieczeństwa i higieny pracy.

### ***Uczciwa wymiana informacji***

Komunikacja pomiędzy pracownikami Grupy Introl powinna opierać się na uczciwej i pełnej wymianie informacji niezbędnych do prawidłowego działania organizacji. Otwarte i uczciwe komunikowanie się pozwala budować trwałe i pozytywne relacje z kontrahentami, a tym samym wpływa na wzrost konkurencyjności i wartości Grupy Introl.

Wewnętrzna komunikacja Grupy Introl opiera się na następujących zasadach:

- dzieleniu się ze współpracownikami bieżącymi informacjami na temat aktualnych strategii, planów oraz celów Grupy Introl,
- przełożeni informują podwładnych o przewidywanych zmianach, mających wpływ na ich aktualne i przyszłe funkcjonowanie w organizacji,
- podwładnym udzielane są pełne informacje o ocenie ich pracy, wyjaśnienia i uzasadnienia decyzji, jak również wskazuje się obszary do poprawy,
- wyrażaniu opinii dotyczących zarządzania w oparciu o rzetelne przesłanki merytoryczne i przedstawianiu przełożonym propozycji działań usprawniających funkcjonowanie organizacji oraz jej rozwoju,
- przełożony ma obowiązek:
  - a) wyjaśniać pracownikowi wszelkie wątpliwości dotyczące funkcjonowania organizacji lub – w przypadku braku możliwości – skierować go do odpowiedniej osoby, mogącej udzielić satysfakcjonującej odpowiedzi,
  - b) wyjaśniać pracownikowi wszelkie zmiany w przepisach wewnętrznych, które odnoszą się do zajmowanego przez niego stanowiska,

- c) inicjować współpracę między poszczególnymi komórkami organizacyjnymi w organizacji.

### ***Równe szanse zatrudnienia, awansu, rozwoju i doskonalenia zawodowego oraz odpowiedzialność za podległych pracowników***

Grupa Introl dąży do tworzenia klimatu zaufania i równości szans, sprawiedliwego traktowania wszystkich bez względu na płeć, wiek, wyznanie, narodowość, światopogląd, wygląd zewnętrzny, orientację seksualną, zajmowane stanowisko, staż pracy czy przynależność do związków zawodowych.

Ponadto Grupa Introl umożliwia osobom niepełnosprawnym zatrudnienie, odpowiednie warunki pracy, rozwój zawodowy, a także nieustannie dąży do usuwania barier społecznych w miejscu pracy oraz zwiększa integrację osób niepełnosprawnych z innymi pracownikami przedsiębiorstwa.

Zatrudnianie i awansowanie, rozwój i ocena, a także wynagrodzenie i przyznawanie premii w Grupie Introl opiera się na jasnych, przejrzystych oraz sprawiedliwych zasadach, tj.:

- przestrzegania regulacji dotyczących kwestii zatrudnienia, awansu, rozwoju i doskonalenia zawodowego,
- rzetelnego i merytorycznego oceniania pracy współpracowników lub podwładnych,
- przyjmowania ze zrozumieniem i uwagą informacji zwrotnej na temat jakości pracy,
- wspierania przez przełożonych działań podwładnych zmierzających do rozwoju ich kompetencji,
- prowadzenia otwartego i kompetentnego dialogu w sprawie wyników pracy pracowników i sposobów ich wynagradzania,
- przeciwdziałania wszelkim formom dyskryminacji,
- tworzenia i wdrażania regulacji umożliwiających pracę osobom niepełnosprawnym.

Szczegółowe zasady ustalania wysokości wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w spółkach z Grupy Introl, zostają doprecyzowane w regulacjach wewnętrznych, co umożliwia transparentność oraz uczciwość w działaniu. Oferowane wynagrodzenie odpowiada kwalifikacjom i nakładowi pracy. Zmierzamy do tego, aby pracownicy rozumieli jak ważną rolę odgrywają w organizacji. Przyjęte systemy wynagradzania oraz premiowania są określane na podstawie obiektywnych przesłanek, a ocena pracownika zostaje przeprowadzona na podstawie rzetelnych i merytorycznych kryteriów.

### ***Zachowanie poza miejscem pracy i zarządzanie jej czasem***

Zachowanie pracowników poza miejscem pracy należy do sfery prywatnej i Grupa Introl nie ingeruje w tę sferę. Zachowanie pracowników nie może wpływać negatywnie na bezpieczeństwo

w miejscu pracy, zdolność pracowników do wykonywania obowiązków służbowych czy wizerunek Grupy Introl.

Pracownicy są świadomi, że poza miejscem i czasem pracy, w niektórych sytuacjach prywatnych, opinie pracowników mogą być odbierane jako prezentacja stanowiska Grupy Introl.

Pracownicy wypowiadają się na tematy związane z Grupą Introl poza czasem i miejscem pracy przedstawiając informacje zgodnie ze stanowiskiem Grupy Introl lub spółki z Grupy Introl, będąc do tego umocowanym, lub wyraźnie zaznaczają, że wypowiadają się w swoim prywatnym imieniu.

Pracownicy dbają o dobry wizerunek Grupy Introl i swoją postawą oraz zachowaniem godnie go reprezentują, także poza miejscem i czasem pracy.

Pracownicy nie mogą samodzielnie podejmować działań mających na celu prezentowanie stanowiska Grupy Introl, ponieważ w tej dziedzinie wymagane jest specjalne umocowanie umożliwiające kontakt ze środkami masowego przekazu.

### **III. Standardy prowadzenia działalności**

#### ***Odpowiedzialne postępowanie z majątkiem spółki***

Odpowiedzialność za Grupę Introl, jej dobro i rozwój należą do obowiązków pracowników spółek wchodzących w jej skład.

Poszanowanie mienia Grupy Introl, korzystanie z urządzeń firmowych zgodnie z ich przeznaczeniem, a także właściwe wykorzystanie czasu pracy są podstawą uczciwego funkcjonowania każdego pracownika spółki należącej do Grupy Introl. Zgodnie z poniższymi wytycznymi pracownicy:

- nie wykorzystują majątku Grupy Introl (m. in. telefonów, faksów, kopiarek, maszyn, urządzeń, produktów, samochodów służbowych) do celów innych niż związane z wykonywaniem powierzonych obowiązków, chyba że odrębne regulacje wewnętrzne stanowią inaczej,
- nie wykonują w czasie pracy prywatnych zobowiązań,
- nie wykorzystują funduszy reprezentacyjnych w celach pozasłużbowych.

#### ***Przeciwdziałanie korupcji***

W Grupie Introl nie tolerujemy żadnych form korupcji i nieuczciwego wywierania wpływów. Budujemy wyłącznie pozytywne relacje biznesowe oparte na zasadach uczciwej konkurencji. Niedopuszczalnym jest wręczanie jakichkolwiek korzyści urzędnikom. W relacji z naszymi kontrahentami i partnerami biznesowymi powstrzymujemy się od oferowania lub przyjmowania prezentów lub innych dodatkowych korzyści, przysług i wyrazów gościnności z wyłączeniem takich, które mają wartość symboliczną i są uzasadnione biznesowo, a odmowa ich przyjęcia

mogłaby zostać odebrana za obrazę lub naruszenie obowiązujących norm kulturowych. Nigdy nie należy dawać lub przyjmować prezentów w postaci gotówki i jej ekwiwalentów niezależnie od wysokości. Należy również unikać wszelkich zachowań, które mogłyby zostać odebrane jako oczekiwanie lub domaganie się łapówek lub innych korzyści.

Każdy z naszych pracowników/współpracowników/kontrahentów/partnerów biznesowych powinien bezwzględnie stosować się do zasad określonych w „Procedurze Antykorupcyjnej Grupy Kapitałowej Introl”.

### ***Konflikt interesów***

W Grupie Introl jest ceniony względem niej szacunek i uczciwość. Stąd pracownicy starają się nie stwarzać sytuacji konfliktu interesów, rozumianego jako okoliczność, w której na podjęcie decyzji może mieć wpływ ich osobisty interes.

W Grupie Introl obowiązuje „Procedura Zarządzania Konfliktami Interesów w Grupie Kapitałowej Introl”, której celem jest określenie i wdrożenie w Grupie Introl podstawowych zasad przeciwdziałania powstawaniu konfliktów interesów, w tym identyfikacji przypadków, które stanowią lub mogą stanowić konflikt interesów oraz zasad postępowania w przypadku powstania takiego konfliktu i zarządzania nim w sposób, który nie powoduje naruszenia interesu danej spółki z Grupy Introl.

### ***Ochrona informacji i prywatności***

Grupa Introl dokłada najwyższej staranności w zakresie ochrony informacji, w tym danych osobowych pracowników oraz osób powiązanych z przedsiębiorstwem, z którymi pracownicy mają do czynienia w trakcie wykonywania obowiązków służbowych. Dane pozyskiwane są tylko w takim zakresie, jaki jest niezbędny dla właściwego funkcjonowania przedsiębiorstwa. Przedmiotem szczególnej troski są informacje chronione przepisami prawa, wewnętrznymi aktami organizacyjnymi przedsiębiorstwa oraz stosowanymi klauzulami, zawieranymi w umowach z partnerami biznesowymi.

Pracownicy Grupy Introl szczególnie zwracają uwagę, aby:

- w ramach obowiązków służbowych zbierać jedynie takie informacje, które są konieczne do właściwego wykonywania obowiązków służbowych, a tym samym funkcjonowania przedsiębiorstwa,
- zebrane informacje przechowywane były z zachowaniem szczególnych środków ostrożności,
- dbać o bezpieczeństwo informacyjne przedsiębiorstwa, jego pracowników lub podmiotów z nim współpracujących,
- dbać o własność intelektualną, np. nie kopiować i nie wykorzystywać materiałów będących cudzą własnością, bez uzyskania zgody autora.

Ponadto pracownik ma prawo:

- znać gromadzone i przechowywane o nim informacje,

- wglądu do swojej teczki personalnej.

Narzędziem wspierającym pracowników w ochronie informacji i prywatności jest obowiązująca w Grupie Introl „Procedura zarządzania bezpieczeństwem systemów informatycznych (IT)”.

### ***Transparentność finansowa i rachunkowa***

Grupa Introl działa zgodnie z przepisami prawa dotyczącymi prowadzenia ksiąg rachunkowych, rejestracji faktur oraz dokonywania rozliczeń w sposób jasny i przejrzysty, aby szczegółowo i zgodnie z prawdą odzwierciedlały transakcje, a także wykorzystanie środków przez spółki Grupy Introl.

Szczególną dbałość o poprawność zapisów finansowych i rachunkowość w Grupie Introl spoczywa na tych pracownikach, którzy w ramach obowiązków służbowych mają dostęp do takich danych oraz wykorzystują je w codziennej pracy.

Zapisy danych finansowych w Grupie Introl prowadzone są zgodnie z poniższymi zasadami:

- nie ukrywania faktycznych stanów transakcji,
- nie tworzenia nieujawnianych lub nierejestrowanych funduszy czy środków finansowych w jakimkolwiek celu,
- nie tworzenia nieprawdziwych zapisów księgowych i nie manipulowania danymi prezentowanymi w raportach,
- przyjmowania i realizowania płatności sprawdzonych faktur, zgodnych ze stanem rzeczywistym.

### **Grupa Introl i jej otoczenie zewnętrzne**

#### ***1. Klienci***

Dobro i satysfakcja klientów dla Grupy Introl jest priorytetem. Klienci spółek z Grupy Introl mają prawo oczekiwać od przedsiębiorstwa niezawodności, najwyższej jakości towarów, usług i produktów oraz profesjonalnej, zgodnej z najwyższymi standardami obsługi.

Przy obsłudze klientów, pracownicy spółek z Grupy Introl zwracają szczególną uwagę na przestrzeganie poniższych zasad, polegających na:

- dotrzymywaniu wszelkich zobowiązań wobec klientów, nie nadużywaniu zaufania, nie wykorzystywaniu ich ewentualnej niewiedzy i braku doświadczenia,
- traktowaniu wszystkich klientów jednakowo, bez względu na płeć, wiek, wyznanie, narodowość, zajmowane stanowisko, światopogląd, wygląd zewnętrzny czy orientację seksualną,
- zapewnieniu klientom profesjonalnej i kompetentnej obsługi, przyjaznej, pełnej życzliwości i otwartości na ich potrzeby oraz oczekiwania, zarówno w kontaktach bezpośrednich, jak i w korespondencji,

- prowadzeniu w trosce o dobro klientów, stałych działań kontrolnych, korygujących i zapobiegawczych, gwarantujących wykrycie nieprawidłowości organizacyjnych lub technicznych oraz eliminację nieprofesjonalnych zachowań,
- dokładaniu staranności, aby usługi i produkty oferowane klientom spełniały najwyższe normy jakościowe,
- udzielaniu w komunikacji zewnętrznej jedynie pełnych i prawdziwych informacji o towarach, produktach i usługach oraz działalności przedsiębiorstwa, z wyjątkiem informacji stanowiących tajemnice techniczne, technologiczne, handlowe lub organizacyjne spółki z Grupy Introl, których ujawnienie może narazić spółkę na powstanie szkody, lub podlegających ochronie na podstawie szczegółowych przepisów prawa,
- przyjmowaniu pełnej odpowiedzialności za oferowane towary, produkty i usługi, a wycofywaniu wadliwych towarów i produktów z obrotu handlowego,
- realizowaniu zamówień zgodnie z obowiązującymi przepisami i warunkami umów dwustronnych,
- rzetelnym i precyzyjnym informowaniu klientów o ewentualnych dodatkowych kosztach, utrudnieniach i opóźnieniach w realizacji zaplanowanych dostaw,
- szybkim i sprawnym rozpatrywaniu reklamacji oraz informowaniu klientów o wyniku postępowania reklamacyjnego,
- dokładnym analizowaniu przekazywanych uwag dotyczących oferowanych przez spółkę z Grupy Introl towarów, produktów i usług, a wyniki tych analiz stanowić mają impuls do ulepszania oferty oraz dostosowywania jej do potrzeb i oczekiwań klientów,
- uznawaniu potrzeby prowadzenia rzetelnej komunikacji marketingowej i odpowiedzialnych działań reklamowych.

## ***2. Społeczność lokalna***

Grupie Introl zależy na budowaniu trwałych relacji z lokalnymi społecznościami, opartych na uczciwości, dialogu, partnerstwie i zaufaniu. Grupa Introl czuje się odpowiedzialna za wspieranie najbliższego środowiska, lokalnych inicjatyw oraz lokalnego rynku pracy. Każda ze spółek z Grupy Introl chce być dla swojego najbliższego otoczenia nie tylko przedsiębiorstwem przyczyniającym się do gospodarczego rozwoju na poziomie lokalnym, ale także dobrym sąsiadem i cenionym elementem społeczności.

Relacje ze społecznością lokalną budowane są w oparciu o następujące działania:

- wspieranie lokalnych inicjatyw, służących podniesieniu jakości życia mieszkańców w oparciu o zasady partnerstwa i dialogu,
- analizowanie wpływu Grupy Introl na lokalne środowisko w długiej perspektywie i optymalizowanie korzyści i kosztów wynikających z obecności w nim Grupy Introl,
- wspieranie inicjatywy na rzecz podwyższania wykształcenia społeczności lokalnych, przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu i ekonomicznemu, podnoszenia bezpieczeństwa, poprawy stanu systemu ochrony i promocji zdrowia oraz zdrowego stylu życia,

- angażowanie się w działania charytatywne, niosące pomoc potrzebującym, a także wspierające ochronę życia i zdrowia,
- kierowanie się zasadami odpowiedzialnego biznesu, łączenie sukcesu gospodarczego z dbałością o społeczności lokalne i środowisko naturalne.

### **3. Środowisko naturalne**

Grupa Introl przywiązuje szczególną wagę do ochrony środowiska naturalnego i uważa za konieczne zachowanie harmonii pomiędzy biznesem a środowiskiem naturalnym.

### **4. Partnerzy biznesowi**

Relacje z partnerami biznesowymi Grupa Introl buduje w oparciu o uczciwość, przejrzystość działań, wzajemny szacunek oraz profesjonalizm poprzez:

- dotrzymanie przyjętych zobowiązań,
- realizowanie płatności i innych zobowiązań terminowo i zgodnie z ustalonymi warunkami umów,
- w sytuacjach trudnych i konfliktowych staranie się, aby problemy były rozwiązywane w drodze dialogu,
- w procesie wyboru dostawców i kooperantów kierowanie się zgodnością z prawem i obowiązującymi uregulowaniami oraz zasadami wolnego rynku (atrakcyjnością oferty cenowej, jakością towarów i usług, dostosowaniem do oczekiwań i potrzeb, rzetelnością i profesjonalizmem przedsiębiorstwa), zapewniając przy tym pełną transparentność prowadzonych w tym zakresie działań,
- ocenianie partnerów biznesowych wyłącznie na podstawie przesłanek merytorycznych i biznesowych,
- zapoznanie partnerów biznesowych ze standardami postępowania w Grupie Introl,
- nie pozostawanie obojętnym, kiedy łamane jest prawo lub podstawowe zasady postępowania przez partnerów biznesowych Grupy Introl i powiadamianie przełożonych o takich zdarzeniach.

W Grupie Introl przykładą się szczególną wagę do należytej weryfikacji kontrahentów. W tym celu pracownicy odpowiedzialni za proces zakupowy mają obowiązek stosować zasady i kryteria weryfikacyjne zawarte w „Procedurze Dochowania Należytej Staranności w Doborze Kontrahentów w Grupie Kapitałowej Introl”. Chcemy współpracować tylko i wyłącznie z podmiotami transparentnymi organizacyjnie oraz działającymi w pełni legalnie.

Nasze oczekiwania względem dostawców zostały szczegółowo określone w „Kodeksie Postępowania Dla Dostawców Grupy Kapitałowej Introl”.

### **5. Konkurenci**

Grupa Introl zobowiązuje się do dbałości o przestrzeganie zasad uczciwej konkurencji oraz o przejrzystość działań spółek z Grupy Introl. Uważamy, iż na wspólnym rynku konkurencja



powinna się opierać jedynie na jakości naszych towarów, usług i produktów oferowanych po uczciwej cenie.

Dlatego też Grupa Introl:

- bezwzględnie nie stosuje praktyk, takich jak: szpiegostwo przemysłowe, kradzież lub ukrywanie tożsamości w celu zdobycia poufnych informacji od konkurenta,
- nie wypowiada się obraźliwie na temat charakteru, sytuacji finansowej oraz potencjalnych problemów prawnych firm konkurencyjnych w celu uzyskania korzyści biznesowych,
- zbieranie informacji na temat firm konkurencyjnych w celu oceny ich produktów, usług i metod marketingowych prowadzi wyłącznie w ramach obowiązującego prawa.

#### **IV. Odpowiedzialność i zgłaszanie naruszeń Kodeksu**

Każdy pracownik oraz współpracownik w zakresie go dotyczącym jest zobowiązany do przestrzegania zasad wyrażonych w niniejszym Kodeksie.

Każdy (pracownicy, współpracownicy, kontrahenci, partnerzy biznesowi) ma prawo zgłosić informację na temat nieprawidłowości, nadużyć lub konfliktów rozumianych jako naruszenie zasad lub standardów opisanych w niniejszym Kodeksie oraz pozostałych procedurach obowiązujących w Grupie Introl.

Zgłaszanie nieprawidłowości lub potencjalnych nieprawidłowości stanowi obowiązek wszystkich osób i jednostek pracujących na rzecz Grupy Introl, bądź pozostających z nią w trwałych relacjach. Uchybienie temu obowiązkowi może stanowić podstawę do pociągnięcia do odpowiedzialności. Do dokonywania zgłoszeń służy „Procedura Anonimowego Zgłaszania Nieprawidłowości w Grupie Kapitałowej Introl”, która jest dostępna na stronie [www.introlsa.pl](http://www.introlsa.pl).

Zgłoszenia mogą być przekazywane za pośrednictwem następujących kanałów kontaktu:

- formularza on-line dostępnego na stronie [www.sygnaalista.introlsa.pl](http://www.sygnaalista.introlsa.pl);
- mailowo na adres: [gco@introlsa.pl](mailto:gco@introlsa.pl);
- osobiście u Grupowego Compliance Officera lub wybranego Koordynatora ds. Compliance;
- osobiście lub mailowo do Prezesa Zarządu spółki Introl S.A. – jeśli zgłoszenie dotyczy Grupowego Compliance Officera.

Osoba dokonująca zgłoszenia ma prawo wybrać najbardziej dogodną dla siebie formę i osobę, której najbardziej ufa. Osobie dokonującej zgłoszenia w dobrej wierze przysługuje ochrona (uzyskuje status Sygnalisty). Jeśli zgłoszenie dokonywane jest w dobrej wierze, to nawet gdyby okazało się nieprawdziwe, nie może stanowić podstawy do wyciągnięcia odpowiedzialności lub konsekwencji wobec zgłaszającego.

Należy pamiętać, iż każde zgłoszenie dokonane w prawidłowy sposób, również anonimowe zostanie wnikliwie rozpoznane. W tym zakresie stosowana jest „Procedura Wewnętrznego Postępowania Wyjaśniającego w Grupie Kapitałowej Introl”. Zwracamy uwagę, że wyjaśnienie

sprawy zgłoszonej anonimowo może być utrudnione, bądź nawet niemożliwe z powodu braku możliwości uzyskania dodatkowych informacji.

Jeżeli okaże się, że zgłoszenie zostało złożone w złej wierze, to jest, gdy osoba zgłaszająca wiedziała, że przekazywane przez nią informacje są nieprawdziwe, wówczas zostanie ona pociągnięta do odpowiedzialności dyscyplinarnej (w przypadku pracowników) albo zostanie rozwiązana umowa wzajemna, będąca podstawą współpracy ze spółką z Grupy Introl.

Jeżeli w rezultacie przeprowadzonego postępowania wyjaśniającego okaże się, że pracownik spółki naruszył zasady niniejszego Kodeksu, podejmuje się niezwłocznie działania wobec naruszającego, zgodnie z zasadami postępowania dyscyplinarnego obejmującymi m.in. udzielenie reprimendy, poddanie okresowi próbnemu, zawieszenie, degradację lub wypowiedzenie stosunku pracy.

Postępowaniu dyscyplinarnemu podlega m. in. osoba, która:

- nie przestrzega niniejszego Kodeksu oraz procedur obowiązujących w Grupie Introl oraz wybranej spółce z Grupy Introl,
- namawia pracownika do naruszenia niniejszego Kodeksu,
- nie poinformuje o naruszeniu niniejszego Kodeksu,
- podejmuje działania odwetowe wobec osób, które zgłosiły podejrzenie naruszenia niniejszego Kodeksu.