Codice di condotta Ekman per i partner commerciali[1]

1 Politica

Il "Codice di condotta per i partner commerciali" è una politica, o un documento, che spiega come ci si aspetta che si comporti chiunque intrattenga rapporti commerciali con o per conto di Ekman. Si tratta di "fare la cosa giusta" in generale: rispettare la legge, agire in modo onorevole e trattare gli altri con rispetto.

Si basa sul riconoscimento che tutto ciò che viene fatto in relazione al lavoro in Ekman sarà, e dovrebbe essere, misurato rispetto a standard elevati di condotta etica negli affari.

Ekman si impegna da tempo a condurre la propria attività in conformità alle leggi e ai regolamenti applicabili nei Paesi in cui opera e, in un certo senso, in modo coerente con elevati principi etici. Questo impegno aiuta a garantire la reputazione di onestà, qualità e integrità.

Di conseguenza, Ekman si impegna a seguire tutte le leggi e i regolamenti che possono essere applicabili alla propria attività e alla condotta dei propri dipendenti e partner commerciali.

Ekman si aspetta che i propri partner commerciali rispettino tutte le leggi locali, nazionali e regionali e i trattati internazionali pertinenti, trattino i propri dipendenti in modo equo, con dignità e rispetto, forniscano un ambiente di lavoro sicuro e sano, agiscano in modo responsabile nei confronti dell'ambiente e conducano gli affari con onestà e integrità.

I partner commerciali sono inoltre responsabili di garantire che i loro dipendenti, rappresentanti, appaltatori e subappaltatori comprendano e rispettino i requisiti del presente Codice (o il codice di condotta dei partner commerciali, a meno che questi non siano meno rigorosi di quanto stabilito nel presente Codice).

2 Ambito della politica

La presente politica si applica a chi svolga affari con o agisca per conto di Ekman, in tutto il mondo.

3 Partner commerciali / Terze parti / Controparti

Per "partner commerciali" si intende qualsivoglia individuo o organizzazione con cui Ekman ha a che fare durante la pianificazione o lo svolgimento di affari, in qualsiasi parte del mondo.

Ciò include (a titolo esemplificativo ma non esaustivo) fornitori effettivi o potenziali, clienti, agenti, intermediari, terze parti, utenti finali (destinatari delle merci), fornitori di servizi logistici, partner di joint venture, appaltatori, subappaltatori, broker, distributori, banche, istituzioni finanziarie, consulenti professionali (come avvocati e

[1] Nel presente documento, con il termine "**Ekman**" si intende Ekman & Co AB e le sue affiliate e controllate; talvolta indicato anche come "**Gruppo Ekman**".

commercialisti), enti governativi e pubblici (compresi i loro funzionari, rappresentanti, politici e partiti politici), direttori e stagisti, tra gli altri.

4 Conformità commerciale e sanzioni

La conformità commerciale si riferisce alle effettive transazioni commerciali e implica il rispetto delle normative in materia di sanzioni, lotta alla corruzione e alla concussione, evasione fiscale e riciclaggio di denaro, diritti umani e ambiente, per citare alcuni esempi.

Le sanzioni sono restrizioni messe in atto e applicate principalmente dagli Stati Uniti, dall'UE e dalle Nazioni Unite. Alcune sanzioni vietano di fare affari con determinati Paesi, mentre altre vietano di fare affari con determinate persone o certi prodotti.

Non è consentito condurre affari con parti sanzionate, compresa la rivendita o la deviazione di prodotti verso parti o territori sanzionati.

5 Frode

La frode è definita come la "falsa dichiarazione intenzionale o l'occultamento di un fatto materiale per ottenere un guadagno monetario o altri benefici per conto di qualcun altro".

Ciò include (a titolo esemplificativo ma non esaustivo) la gestione impropria del denaro, la segnalazione impropria di transazioni finanziarie, la mancata comunicazione di conflitti di interesse, l'offerta o l'accettazione di regali, intrattenimenti e ospitalità impropri, appropriazione indebita/furto di denaro, forniture o altri beni, uso inappropriato di documenti, divulgazione di informazioni riservate e proprietarie a terzi, accettazione, richiesta, donazione o offerta di qualsiasi cosa di valore materiale a/da fornitori, clienti o chiunque altro con cui Ekman intrattiene rapporti commerciali, distruzione, rimozione o uso improprio di documenti, uffici o altri beni di Ekman, o altri atti disonesti o fraudolenti.

6 Concussione e corruzione

Offrire tangenti significa offrire qualcosa di valore a un partner commerciale, con la condizione di fare affari.

Ricevere tangenti significa ricevere qualcosa di valore da un partner commerciale, con l'aspettativa di ottenere un beneficio in cambio.

"Qualcosa di valore" potrebbe includere denaro, regali, prestiti, commissioni, ospitalità, servizi, sconti, l'aggiudicazione di un contratto o qualsiasi altra cosa di valore.

Costituisce un reato penale offrire, promettere, dare, richiedere o accettare una tangente.

La corruzione è l'abuso di potere ricevuto o di una posizione di fiducia per guadagno personale.

Ekman si impegna a rispettare e richiede ai propri partner commerciali di rispettare le leggi nazionali e internazionali sulla lotta alla corruzione e alle tangenti applicabili in

tutto il mondo, incluse, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, la legge statunitense Foreign Corrupt Practices Act del 1977 (FCPA) e la legge britannica "UK Bribery Act 2010".

Tali leggi possono applicarsi alla normativa di qualsiasi parte del mondo essi avvengano e indipendentemente dagli standard locali o dalle norme culturali.

La violazione delle leggi sulla lotta alla corruzione e alle tangenti potrebbe comportare la reclusione, pesanti sanzioni sia per i singoli che per Ekman, l'impossibilità per Ekman di effettuare transazioni in USD, ecc.

Potrebbe altresì danneggiare seriamente la reputazione di Ekman, impedire una concorrenza leale e creare un ambiente di lavoro non etico.

Funzionari stranieri

Corrompere un funzionario straniero significa pagare un individuo nella sua qualità di funzionario. Le tangenti comuni si presentano sotto forma di pagamenti aggiuntivi di "agevolazione" erogati a funzionari stranieri per accelerare un processo amministrativo.

Un "funzionario straniero" può essere un dipendente o un agente di un governo o stato straniero; il funzionario non deve necessariamente essere di alto rango. Gli amministratori, i docenti e i consulenti dei ministeri, delle agenzie statali e governative sono considerati "funzionari stranieri". Molti permessi vengono elaborati attraverso agenzie statali o governative.

Il reato di concussione di un funzionario pubblico straniero si intende commesso non appena viene fatta l'offerta, poiché ciò viene fatto per ottenere un vantaggio commerciale per Ekman.

Ekman dichiara e garantisce alla maggior parte dei suoi partner commerciali che essa stessa e i suoi dipendenti rispettano la legislazione anticorruzione e anticoncussione. Una violazione delle dichiarazioni e delle garanzie può comportare la cessazione del rapporto commerciale.

Ekman richiede ai peopei partner commerciali di rispettare tutte le leggi anticorruzione e anticoncussione applicabili.

7 Regali aziendali, intrattenimento e ospitalità

Né Ekman né i suoi partner commerciali daranno, prometteranno, offriranno o pagheranno regali, intrattenimenti o ospitalità con l'aspettativa o la speranza di ricevere un vantaggio commerciale o di ricompensare un vantaggio commerciale già concesso.

Né Ekman né i suoi partner commerciali richiederanno o accetteranno regali, intrattenimenti o ospitalità da terzi con l'aspettativa che ciò fornisca un vantaggio commerciale a loro o a chiunque altro in cambio.

Né Ekman né i suoi partner commerciali accetteranno regali, intrattenimenti o ospitalità indebitamente generosi o in circostanze stravaganti da parte di terzi in relazione a qualsiasi attività che coinvolga Ekman.

Né Ekman né i suoi partner commerciali offriranno o accetteranno regali da o a funzionari o rappresentanti governativi, o politici o partiti politici, senza la previa approvazione del team di conformità.

Né Ekman né i suoi partner commerciali minacceranno o eserciteranno ritorsioni contro un altro individuo che abbia rifiutato di commettere un reato di corruzione o che abbia sollevato preoccupazioni ai sensi della presente politica.

Né Ekman né i suoi partner commerciali intraprenderanno alcuna altra attività che possa portare a una violazione di questa politica.

8 Riciclaggio di denaro ed evasione fiscale

Per evitare di diventare parte di schemi di riciclaggio di denaro e di evasione fiscale, sono in vigore restrizioni per i pagamenti da e verso i partner commerciali.

I pagamenti sono consentiti solo ai partner commerciali registrati nei sistemi Ekman e saranno controllati dal programma di due diligence utilizzato da Ekman.

I pagamenti sono consentiti solo su un conto bancario intestato al partner commerciale. A meno che non vi sia una ragione giustificata comunicata a Ekman e da essa accettata, tale conto bancario deve essere nel Paese di residenza/costituzione.

Non sono consentiti pagamenti in entrata da partner commerciali non registrati.

Qualsiasi eccezione a quanto sopra deve essere preventivamente approvata da Ekman.

9 Conflitto di interessi

Un conflitto di interessi sorge quando attività personali, sociali, finanziarie o politiche o rapporti commerciali interferiscono con l'obiettività e la dedizione di un partner commerciale nei confronti di Ekman.

I conflitti effettivi, così come l'apparenza di conflitti, devono essere evitati o segnalati a Ekman.

10 Antitrust e leggi sulla concorrenza

La politica di Ekman è quella di rispettare le leggi antitrust e sulla concorrenza applicabili in ogni Paese in cui Ekman opera, di vietare sforzi e azioni per frenare o limitare la concorrenza, inclusi, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, fissazione dei prezzi, manipolazione delle offerte, divisione del mercato e accordi illeciti di condivisione delle informazioni che limitano irragionevolmente il commercio.

Ekman richiede ai suoi partner commerciali di rispettare tutte le leggi applicabili antitrust e sulla concorrenza.

11 Riservatezza

Le informazioni riservate e i segreti commerciali includono qualsiasi materiale e informazione che Ekman non rende o non vuole rendere pubblicamente noti in un determinato momento.

Questi sono tra i beni più preziosi dell'azienda e i partner commerciali devono proteggerli poiché la loro divulgazione potrebbe causare danni irreparabili a Ekman.

12 Diritti umani

Tra i temi importanti relativi ai diritti umani nel mondo degli affari vi sono le condizioni di lavoro (orario di lavoro, salari e protezione sociale, discriminazione, molestie, uguaglianza, libertà di associazione e contrattazione collettiva, luogo di lavoro sicuro e salubre, sicurezza sul lavoro), nonché il lavoro minorile, il lavoro forzato e la tratta di esseri umani (schiavitù moderna).

Lavoro minorile

Ekman non impiega persone di età inferiore ai 15 anni, e lo stesso dovrebbe fare qualsiasi partner commerciale (salvo quanto previsto dalla Convenzione ILO n. 138 sull'età minima).

Lavori forzati

Ekman non partecipa ad alcuna forma di lavoro forzato (lavoro vincolato, servitù per debiti, lavoro forzato in carcere, schiavitù moderna, servitù o qualsiasi forma di traffico di esseri umani), e lo stesso dovrebbe fare qualsiasi partner commerciale.

Diversità e uguaglianza

Ekman ritiene che tutte le persone abbiano il diritto di essere trattate con rispetto e abbiano lo stesso valore e dovrebbero avere gli stessi diritti e le stesse possibilità, indipendentemente da sesso, razza, opinioni politiche, orientamento sessuale, religione e origine etnica.

Antidiscriminazione

La discriminazione di qualsiasi tipo è vietata in Ekman ed Ekman si aspetta lo stesso dai suoi partner commerciali.

Popolazioni e comunità indigene

I popoli indigeni hanno il diritto collettivo di vivere in libertà, pace e sicurezza come comunità distinte, liberi da atti di genocidio o da qualsiasi altra forma di violenza.

Protezione dei dati personali e privacy

A volte possono essere raccolti, gestiti e conservati dati personali. È dovere dei partner commerciali garantire che queste informazioni siano rispettate e conservate in modo sicuro secondo le leggi vigenti.

13 Ambiente

Come minimo, devono essere rispettati i requisiti delle leggi e dei regolamenti ambientali locali e nazionali.

Tutti i partner commerciali devono assicurarsi di ottenere, mantenere aggiornate e seguire le linee guida di rendicontazione di tutte le autorizzazioni ambientali e registrazioni richieste al fine di essere sempre conformi alla legge, ove applicabile.

Su richiesta, i fornitori devono fornire informazioni sul Paese di origine delle materie prime affinché Ekman possa condurre una valutazione del rischio della fonte delle materie prime e della catena di custodia.

14 Due diligence e screening

Tutti i partner commerciali di Ekman sono sottoposti a screening per individuare eventuali "flag" (sanzioni e segnali di avvertimento di tangenti, corruzione, reati contro i diritti umani e l'ambiente).

Se necessario, verranno eseguite ulteriori verifiche sotto forma di indagini e consulenze legali.

Tutta la documentazione e i rapporti di ricerca verranno salvati in modo sicuro.

15 Servizio di segnalazione di Ekman

Il servizio di segnalazione di Ekman su https://report.whistleb.com/ekmangroup consente di effettuare segnalazioni in modo riservato. Il servizio è gestito da una società terza esterna ed **è garantito il completo anonimato**. Tutte le segnalazioni sono crittografate e sono accessibili unicamente al team per la conformità, che non è in grado di rintracciare l'informatore.

Il servizio di segnalazione (Whistleblowing) è disponibile in 6 lingue.

16 Protezione degli informatori

La direttiva UE sulla protezione degli informatori prevede e promuove un modo sicuro per segnalare comportamenti scorretti sul posto di lavoro.

Ekman si impegna a proteggere i diritti delle persone che presentano segnalazioni in buona fede o a cui viene chiesto di partecipare a indagini interne derivanti da tali segnalazioni.

Ekman proibirà qualsiasi discriminazione o ritorsione nei confronti di tali soggetti.

17 Diritto di controllo

Per dimostrare la conformità al presente Codice, ai partner commerciali potrebbe essere richiesto di fornire documentazione o di consentire a Ekman e/o a uno dei suoi rappresentanti di effettuare un controllo presso i loro uffici o strutture.

Ekman si riserva il diritto di interrompere i rapporti con i partner commerciali le cui azioni siano in conflitto con i requisiti stabiliti nel presente Codice di condotta.

Le violazioni potrebbero portare all'immediata sospensione dei rapporti commerciali con il partner commerciale interessato. Le violazioni che non possono essere sanate o le violazioni gravi del presente Codice di condotta danno a Ekman il diritto di interrompere immediatamente qualsiasi rapporto commerciale senza alcuna responsabilità.

18 Possibili conseguenze

In caso di violazione della presente politica, qualsiasi rapporto con individui e organizzazioni che lavorano per conto di Ekman potrebbe essere interrotto. Firmando la presente politica, i partner commerciali riconoscono e accettano che qualsiasi violazione di questa politica dia a Ekman il diritto di interrompere immediatamente qualsiasi rapporto commerciale con preavviso scritto e senza alcuna responsabilità dovuta a tale interruzione. Ciò non pregiudica eventuali altri diritti legali di Ekman, come la richiesta di risarcimento danni.

Le decisioni di perseguire o di riferire i risultati degli esami alle forze dell'ordine e/o alle agenzie di regolamentazione competenti per un'indagine indipendente saranno prese congiuntamente dal senior management e da altri consulenti designati.

La pena per le persone ritenute colpevoli di corruzione potrebbe consistere in multe e/o in una pena detentiva fino a dieci anni. La pena per le aziende che non riescono a prevenire la concussione e la corruzione potrebbe comportare multe illimitate.

19 Il patto globale delle Nazioni Unite

Ekman ha accettato di rispettare i dieci principi del Global Compact delle Nazioni Unite in materia di diritti umani, lavoro, ambiente e lotta alla corruzione.

Conclusione:

questo Codice di condotta spiega i valori e gli standard etici di Ekman, in modo che siano chiaramente compresi e sostenuti da tutti i partner commerciali. Tutti i partner commerciali sono tenuti ad agire in conformità a tali valori e standard e ad operare sempre nel pieno rispetto delle leggi, delle norme e dei regolamenti applicabili nei rispettivi Paesi.

Göteborg, 18 marzo 2025

Riconoscimento letto e compreso

Con la presente dichiaro di aver letto e compreso e di rispettare la seguente politica:

CODICE DI CONDOTTA EKMAN PER I PARTNER COMMERCIALI

(datato 18 marzo 2025)

_____

Nome dell'azienda

_____

N. di registrazione dell'azienda/N. di partita IVA

_____

Firma

_____

Nome

_____

Titolo

_____

Luogo

_____

Data