



Наръчник за корпоративно управление

September 2019

Послание от Председателя на Управителния съвет

Визията, мисията и ценностите на IVL са в основата на действията ни всеки ден. Вашите усилия имат значение и те ни позволиха да се превърнем в световна химическа компания, демонстрираща амбиция, способности и лидерство си в устойчивия растеж и иновациите.

Докато продължаваме по нашата траектория на растеж, корпоративното управление е от решаващо значение, защото трябва да спазваме необходимите закони и разпоредби във всяка страна, в която оперираме, и да гарантираме, че имаме подходящи механизми за вътрешен контрол. Посланието ми към вас е просто: това, което има значение, е нещата да се вършат по правилния начин.

Нашата цел е да работим за постигане на по-висок стандарт, като повишаваме прозрачността и подчертаваме необходимостта да спазваме нашия Наръчник за корпоративно управление. Затова ние консолидирахме и структурирахме политиките си за корпоративно управление с цел яснота и съответствие и посочихме приоритетите на нашите отговорности като водеща химическа компания.

Макар успехът и рентабилността на бизнеса да са важни, нищо не е по-важно от придържането към нашите ценности, дори когато това е трудно или на пръв поглед противоречи на други приоритети. Солидното корпоративно управление подобрява конкурентоспособността ни, като повишава доверието на всички наши заинтересовани страни и подчертава колко ценим отговорността. Ако се нуждаете от помощ по свързани със съответствието въпроси или имате въпроси, свързани с този Наръчник, консултирайте се със своя ръководител, с местния отдел „Човешки ресурси“ или с централния отдел „Корпоративно управление“.

Искрено ваш!



Г-н Шри Пракаш Лохия
Дата: 9-ти август 2019 г.

Съдържание

1. Наръчник за корпоративно управление	1
1.1. Обхват.....	1
1.2. Приложимост	2
1.3. Определения и съкращения	2
2. Визия, мисия и ценности	3
2.1. Визия	3
2.2. Мисия.....	3
2.3. Ценности.....	3
3. Принципи на корпоративното управление	4
Принцип 1: Права на акционерите	4
Принцип 2: Равнопоставеност на акционерите	4
Принцип 3: Роля на заинтересованите страни	5
Принцип 4: Разкриване и прозрачност.....	6
Принцип 5: Отговорности на Управителния съвет	7
4. Етичен кодекс.....	10
4.1. Въведение	10
4.2. Етични практики.....	11
4.2.1. Законосъобразни бизнес трансакции	11
4.2.2. Политика за употреба на вътрешна информация.....	11
4.2.3. Антикорупционна политика	12
4.2.4. Политика спрямо околната среда.....	15
4.3. Почтени бизнес практики	19
4.3.1. Конфликт на интереси.....	19
4.3.2. Политика за интелектуалната собственост.....	20
4.4. Ценности на работното място.....	22
4.4.1. Професионализъм.....	22
4.4.2. Политика за човешки права	22
4.4.3. Политика за здравословни и безопасни условия на труд.....	25
4.4.4. Защита на собствеността на Дружеството.....	26
4.4.5. Политика за ХИВ/СПИН	27
4.4.6. Политика за многообразие.....	28
4.5. Политика за отношение към заинтересованите страни.....	30
4.5.1. Акционери.....	30
4.5.2. Клиенти	32

4.5.3.	Доставчици	32
4.5.4.	Кредитори	33
4.5.5.	Конкуренти.....	33
4.5.6.	Правителство.....	33
4.5.7.	Медии.....	33
5.	Политика за подаване на сигнали.....	33
6.	Определения и съкращения.....	37
7.	Формуляр за потвърждение и съответствие	41
8.	Приложение	42
Приложение 1	Политика за сделки със свързани лица.....	42
Приложение 2	Етичен кодекс на доставчика	49
Приложение 3	Декларация за поверителност във връзка с Политиката за сигнали ...	57

Наръчник за корпоративно управление

1. Наръчник за корпоративно управление

Indorama Ventures Public Company Limited, и всичките ѝ свързани дружества¹ (наричани по-нататък “Дружеството” и/или “IVL”) смята, че корпоративното управление е една от ключовите детерминанти за дългосрочния ѝ успех. Доброто корпоративно управление помага на ръководителите на Дружеството да бъдат отговорни, да насочват правилно и да управляват Дружеството и да подкрепят своите служители, за да може IVL да работи с оптималния си капацитет.

Доброто корпоративно управление помага на ръководителите на Дружеството да бъдат отговорни, да насочват правилно и да управляват Дружеството и да подкрепят своите служители, за да може IVL да работи с оптималния си капацитет.

Второ, принципите за корпоративно управление осигуряват фундамента за разумно и дългосрочно ориентирано управление, което балансира интересите на множеството *Заинтересовани страни* на Дружеството, като акционери, служители, клиенти, доставчици, кредитори и правителства.

Трето, Етичният кодекс се състои от конкретни и подходящи политики и инструкции, които управляват и улесняват прилагането на принципите за корпоративно управление в ежедневната работа на Indorama Ventures. Тези политики са групирани в четири раздела и обхващат важни правила, които описват подробно как трябва да се вземат решения и какви са отговорностите на лицата, които вземат тези решения.

И накрая, Политиката за подаване на сигнали окуражава тези, които са станали свидетели или са узнали за практики, които противоречат на доброто корпоративно управление, като например *Корупция*, нарушаване на човешки права или незаконно използване на вътрешна информация, да информират дружеството и под пълната му закрила. *Комисията за сигнали* се отнася сериозно към всички оплаквания, свързани с корпоративното управление и разследва всички доклади.

Този документ замества предишните Етичен кодекс за служители и Етичен кодекс за директори и обединява всички предишните корпоративни политики на Дружеството в един комбиниран наръчник, осигуряващ по-ясен фокус с цел по-добро разбиране как се претворяват ценностите на IVL, каква е връзката им с дългосрочните цели и как се осъществява корпоративното управление в Indorama Ventures.

1.1. Обхват

Този наръчник, освен ако не е указано друго, важи за всички директори и служители, включително стажантите и лицата, които не са на трудов договор,

¹ “Свързано дружество” означава всяко дружество или юридическо лице, което контролира, контролирано е от или е под съвместен контрол заедно с Дружеството. Терминът “контрол” и свързаните значения “контролира”, “контролирано от” и “под съвместен контрол заедно с” означават юридическата, носеща ползи или капиталова собственост, пряко или непряко на не-по-малко от 50 (петдесет процента) от съвкупността от записания и внесен капитал на дружеството или юридическото лице.

но имат правомощия да действат от името на или да представляват Дружеството (общо наричани "Персонал на IVL").

1.2. Приложимост

Ако някоя разпоредба в този наръчник противоречи на местното законодателство, на правилата и разпоредби на някое юридическо лице, поради което съответната разпоредба е невалидна или неприложима, предимство имат местното законодателство, правила и разпоредби.

Ако някоя бизнес единица или място прилагат по-строги практики от тези в настоящия наръчник, предимство има по-строгата практика.

1.3. Определения и съкращения

Значението/определението на думите в *курсив* в наръчника е пояснено/обяснено в раздел Определения и съкращения.

Визия, мисия и ценности

2. Визия, мисия и ценности

Визията, мисията и ценностите на са най-важният набор от изявления на IVL. Те са основата на тяхната идентичност и включват: нашите цели, това, което правим, смисъла на съществуването ни и начина по който работим.

От целия персонал на IVL се очаква да познава визията, мисията и ценностите на дружеството.

2.1. Визия

Визията ни е кратко, но ясно изявление за желаната бъдеща позиция на дружеството, неговите цели и типа организация, която то се надява да бъде. Визията на IVL е:

“Да бъдем химическа компания от световна класа, която произвежда страхотни продукти за обществото.”

2.2. Мисия

Мисията ни се фокусира повече върху днешния ден и обхваща това, което дружеството прави, тези които обслужва, и начина, по който ги обслужва. Мисията на IVL е:

“Да бъдем отговорен индустриален лидер, който се възползва от отличните постижения на нашите хора, процеси и технологии, за да създава стойност за нашите заинтересовани страни.”

2.3. Ценности

Ценностите са фундаменталните убеждения на дружеството, които определят зад какво застава то и какво е вътрешното и външното му поведение. Те съставляват етичното ядро на дружеството и са основата за вземане на решения, когато сме изправени пред предизвикателства. Петте ценности на IVL са:

- **Причината да съществуваме е клиентът.**
Ние се измерваме с успеха на нашите клиенти. Чрез несравнимите иновации и вниманието към качеството нашата цел е да надхвърляме техните очаквания.
- **Хората ни са това, което прави нещата различни.**
Нашите служители са най-големия ни актив, който ни осигурява конкурентно предимство. Ние уважаваме всеки глас и разчитаме един на друг, за да израстваме и успяваме.
- **Ние гледаме на промяната като на възможност.**
Бизнес пейзажът се развива постоянно. Ние приемаме предизвикателствата на промяната, за да бъдем на световно ниво и да бъдем различни.

- **Разнообразието е нашата сила.**
Като глобална компания ние ценим разнообразието от знания, гледни точки и опит в нашата организация и черпим сила от всички тях, за да повишаваме конкурентоспособността си.
- **Ние сме отговорни.**
В стремежа си за растеж и рентабилност ние правим нещата по правилния начин – икономически, социално и екологично.

Принципи на корпоративното управление

3. Принципи на корпоративното управление

IVL се ангажира да върши работата си съгласно принципите на доброто корпоративно управление, за да повишава цялостния си успех като отговорна компания.

Дружеството спазва „ПЕТТЕ” принципа за корпоративно управление за да дава насоки на персонала на IVL съгласно правилата на тайландската фондова борса на Тайланд (наричана по-нататък „ТФБ”) въз основа на информацията от Комисията по ценните книжа и фондовите борси (наричана по-нататък „КЦКФБ”) на Тайланд и принципите за корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (наричана по-долу „ОИСР”).

Принцип 1: Права на акционерите

IVL защитава и улеснява правата на акционерите като:

- **Насърчава участието**

Ние насърчаваме всички акционери да упражняват правата си, като присъстват на всички общи събрания (годишните и извънредните), за да дават коментари, предложения и мнения и да задават въпроси на Управителния съвет.

- **Улесняване на присъствието и гласуването**

Дружеството окуражава акционерите на годишните събрания да гласуват по важните въпроси. Всички решения се вземат с гласуване.

- **Предоставяне на информация за общите събрания**

Полагат се всички усилия на акционерите да се предостави цялата необходима информация (дата, час и място на общото събрание, критерии, процедури, точки от дневния ред и пр.) поне 28 дни по-рано, но не по-малко от 7 дни преди събранието, така че те да бъдат правилно информирани. Информацията се публикува и на сайта на IVL.

Принцип 2: Равнопоставеност на акционерите

Отношението към всички акционери е еднакво и те могат чрез уебсайта на IVL да номинират директори и да предлагат други точки от дневния ред на годишното общо събрание на акционерите.

- **Упълномощаване**

IVL насърчава акционерите, които не могат да присъстват на общото събрание, да посочат независим директор като техен пълномощник и да подкрепят този процес.

- **Употреба на вътрешна информация**

Персоналът на IVL трябва да спазва строга конфиденциалност относно цялата корпоративна информация (особено вътрешната информация, която не се разкрива публично) и не трябва да използва тази информация за лични облаги или такива в полза на други с цел пълно спазване на законите и политиките за *Търговия с влияние*.

- **Конфликт на интереси**

Персоналът на IVL трябва да разкрива своевременно всякакви евентуални интереси, които биха могли да представляват конфликт на интереси или свързана транзакция (Приложение 1), в съответствие с разпоредбите на ТФБ и КЦКФБ освен изброените във вътрешните политики на Дружеството.

Принцип 3: Роля на заинтересованите страни

Освен за акционерите на IVL принципите за равнопоставеност се отнасят и до останалите *Заинтересовани страни* включително клиенти, служители, търговски партньори и кредитори, обществеността и конкуренцията. В стремежа си към равнопоставеност и прозрачност Дружеството признава техните интереси, както следва:

- **Клиенти**

IVL се стреми да поддържа и укрепва позитивните и дългосрочни взаимоотношения с клиентите си и има твърдото намерение да гарантира удовлетвореността на клиентите си чрез предоставяне на висококачествени продукти и услуги, които най-добре отговарят на потребностите им на конкурентни цени, подкрепяни от висок стандарт на обслужване и точна информация относно нашите операции и продукти.

Дружеството остава активно ангажирано чрез открита комуникация с цел постоянна обратна връзка с клиентите.

- **Служители**

Служителите на IVL са особено важни за растежа, доходността и устойчивостта на Дружеството. То им осигурява подкрепяща работна среда със силен акцент върху здравето и безопасността. Дружеството се отнася с всичките си служители с уважение и вярва, че справедливото им възнаграждение е мотивацията им да допринасят за постоянния успех.

Целта на Дружеството е да повишава уменията, знанията и потенциала на екипа си и да осигурява работна среда, която е разнообразна, атрактивна и задържаща високоефективните служители.

- **Търговски партньори и кредитори**

Важно е търговските партньори и кредиторите на IVL да имат цялостно разбиране за бизнеса на Дружеството, за да могат да установят ясни и дългосрочни отношения, изградени върху доверие.

Дружеството формулира справедливи споразумения с търговските си партньори, за да бъде в пълно съответствие със заявените срокове и условия, както за да предоставя пълна и точна финансова информация на своите кредитори.

- **Общественост**

IVL се грижи за качеството на живот на общностите, в които работи. Освен че участва в най-различни дейности за ангажиране с обществеността, Дружеството се стреми да работи етично, като добър съсед и корпоративен гражданин в съответствие с всички приложими закони и разпоредби.

То също така приема сериозно своята отговорност за третиране и депониране на отпадъците по начин, който най-малко въздейства върху обществото и околната среда.

- **Конкуренти**

IVL прилага най-добрите практики в работата с конкурентите, както и работи за развитието и растежа на пазара в полза на индустрията като цяло.

Принцип 4: Разкриване и прозрачност

- **Разкриване**

Когато е подходящо, IVL разкрива своевременно, точно и прозрачно важни факти за своите операции и дейности.

- **Отношения с акционери/инвеститори**

IVL провежда редовни аналитични срещи за представяне на резултатите си. Неговият служител за връзки с инвеститорите комуникира с инвеститорите и акционерите включително институционалните инвеститори и миноритарните акционери.

- **Информация за директорите**

IVL разкрива информация за всеки от директорите си, както и за ролите и отговорностите на Управителния съвет и неговите комисии в годишния отчет (формуляр 56-2) и годишния регистрационен формуляр (формуляр 56-1).

- **Финансови отчети**

Финансовите отчети на IVL трябва да отразяват търговския резултат на Дружеството и финансово му състояние и трябва да се базират на точна и

пълна счетоводна информация в съответствие с приетите счетоводни стандарти.

- **Възнаграждения на директорите и висшата управа**

IVL разкрива информация за възнагражденията на директорите си и висшата управа в Годишния отчет (формуляр 56-2) и годишния регистрационен формуляр (формуляр 56-1).

Принцип 5: Отговорности на Управителния съвет

Управителният съвет е отговорен пред акционерите и отговаря за гарантирането на най-добрите интереси на IVL включително операциите и генерирането на дългосрочна устойчива стойност. Управителният съвет трябва да действа почтено и при спазване на цялото приложимо законодателство, решенията на Общите събрания на акционерите, Хартите и Етичния кодекс.

При изпълнението на своята визия Управителният съвет следи за прилагането на тези принципи за корпоративно управление във връзка с Етичния кодекс и другите необходими ръководни документи², които подкрепят капацитета за изпълнение на задълженията му.

- **Ръководство и структура на Управителния съвет**

- **Ръководство на Управителния съвет**

Управителният съвет назначава квалифициран директор за Председател на съвета, за да се гарантира, че Съветът изпълнява задълженията си ефективно.

Съветът назначава независим директор като „Водещ независим директор“, за да осигури балансирано представителство и да гарантира, че независимите директори могат да упражняват обективна преценка в случай, че Председателят не е независим.

- **Структура: Комисии**

Съветът назначава подходящи директори в Комисиите с цел надзор на конкретни аспекти от отговорностите на Съвета. Техните квалификации трябва да съответстват на задълженията на всяка комисия. Всяка комисия трябва да има квалификация съгласно правилата и наредбите на съответните органи и трябва да изпълнява задълженията си съгласно своята Харта и указанията на Управителния съвет, като представя годишен отчет пред Съвета .

Съветът назначава три Комисии. Одитна комисия, Комисия за назначения, възнаграждения и корпоративно управление и Комисия за устойчивост и управление на риска. Председателите на Одитната

² Управляващите документи включват, но се ограничават до Хартата на Управителния съвет, хартите на комисиите, Етичния кодекс и политиките за корпоративно управление.

комисия, Комисията за назначения, възнаграждения и корпоративно управление и Комисията за устойчивост и управление на риска са независими директори.

➤ **Одитна комисия**

Подпомага Управителния съвет в надзора на процеса на финансово отчитане, поддържането на ефективни и всепризнати процеси за вътрешен контрол и одит, процеси за мониторинг на съответствието, Етичния кодекс и всички други задачи, възложени от Управителния съвет.

➤ **Комисия за назначения, възнаграждения и корпоративно управление (наричана по-нататък „Комисия НВКУ”)**

Подпомага Управителния съвет при:

- (a) Идентифицирането на подходящи кандидати за членове на Управителния съвет; препоръчване на подходящи състави и процес на оценка на Съвета и неговите комисии; и надзор на плана за наследяване на Главния изпълнителен директор на групата (наричан по-нататък „СЕО на групата”), изпълнителни директори (наричани по-нататък „СЕО”) и висши мениджъри.
- (b) Препоръчва възнаграждения и облаги за директорите и висшите мениджъри.
- (c) Преглежда и препоръчва добри управленски практики и следи за тяхното прилагане.

➤ **Комисия за устойчивост и управление на риска (наричана по-нататък “КУУР”)**

Оценява и съветва Управителния съвет относно стратегическите дейности и политики, засягащи практиките и инициативите за устойчивост и относно значителните рискове и несигурности, които биха могли да повлияят на устойчивия растеж и печалбата на IVL.

● **Създаване на дългосрочна стойност**

Съветът отговаря за изготвянето и одобряване на визията, стратегиите, бизнес направлението, политики, целите, насоките, основните планове за действие и бюджета на Дружеството, както са изготвени от мениджмънта и освен това следи за администрирането и изпълнението на мениджмънта на IVL, за да гарантира на текуща основа спазването на одобрените план, бюджет и политики.

Съветът работи заедно с мениджмънта, за да гарантира, че са налице стратегии за постигане на годишните, средносрочните и дългосрочните цели на IVL. Освен финансовите аспекти тези стратегии и планове трябва да отчитат факторите, влияещи върху веригата на стойността включително нашата екосистема, рисковете, ресурсите, способността за иновации,

използването на технологии, конкурентоспособността и *Заинтересованите страни*.

Когато се налагат съответни действия, Съветът има правото да търси професионални становища от външни агенции.

- **Управление на риска и вътрешен контрол**

Съветът чрез КУУР преглежда процедурите и политиките за управление на риска и осъществява последващ контрол на резултатите, за да гарантира непрекъснатостта на бизнеса и операциите на IVL. Ключовите области на риска и системите за управление на риска се преразглеждат и актуализират периодично в съответствие с динамиката на бизнеса.

Съветът гарантира, че IVL приема и въвежда стабилна и ефективна счетоводна система включително система за вътрешен контрол, система за одит и система за на съответствие с цел тази система да работи в съответствие с приложимите закони и стандарти.

- **Назначаване на СЕО на групата и ключови мениджърски позиции**

Съветът назначава СЕО на групата и други висши мениджъри, които сметне за необходими; и гарантира, че те получават постоянна подкрепа и съответно обучение за ефективно изпълнение на задълженията си.

Секретарят на Дружеството също се назначава от Управителния съвет, за да оказва съдействие в различните му дейности за осъществяване на бизнеса при спазване на съответните закони и разпоредби.

- **Укрепване на ефективността на Управителния съвет**

Управителният съвет предоставя програма за ориентация на всички нови директори, която ги информира за бизнеса и операциите на IVL, за индустриалните перспективи, новите технологии и иновациите, както и за корпоративното управление с цел да им помогне в ефективното изпълнение на техните задължения.

Съветът, чрез НВКУ комисията работи със секретаря на Дружеството, за предоставяне на необходимата информация и подкрепа за актуализиране и обновяване на тази информация за директорите, за да могат те ефективно да изпълняват своите задължения и отговорности. Съветът и комисиите извършват ежегодна самооценка на работата си.

- **Отчети и оповестяване**

Съветът гарантира, че оповестяването на информация (включително финансови отчети, годишни отчети и формуляр 56-1) отразява точно и справедливо финансовото състояние, резултатите и/или всяко друго събитие на IVL, което е съществено за дейността на Дружеството.

- **Ангажимент към и комуникация с акционерите**

Съветът гарантира, че IVL изпълнява политики и функции за прилагане на стандартите за корпоративно управление, посочени в Принципи 1 и 2 на страница 4.

Етичен кодекс

4. Етичен кодекс

4.1. Въведение

Етичният кодекс ((наричан по-нататък „Кодексът“) е основата на ангажимента на IVL за извършване на дейността етично и законно, в местата на опериране на Дружеството. За тази цел той предоставя конкретни насоки за вземане на правилните решения и е предназначен да допълва обучението и работния опит, за да се гарантира, че персоналът на IVL е напълно запознат и уверен в изпълнението на своите задължения и отговорности.

Кодексът важи за персонала на IVL по целия свят и се актуализира с включване на редица политики, които преди това са били изложени отделно, а сега са групирани в четири раздела, а именно **Етични практики, Почтени бизнес практики, Ценности на работното място и Отношения със заинтересованите страни**. Този интегриран документ е предназначен като важно ръководство за идентифициране и управление на проблемни ситуации и вземане на етични бизнес решения, като по този начин се гарантира, че ценностите на Дружеството се прилагат ежедневно.

Освен този Кодекс директорите на Дружеството разпределя задълженията и отговорностите съгласно Хартата на Управителния съвет и приложимите харти на комисиите.

Изпълнение

До разрешената от закона степен и в зависимост от естеството и тежестта на поведението в нарушение на Кодекса Дружеството може да предприеме срещу нарушителите от персонала на IVL корективни/уместни действия.

4.2. Етични практики

4.2.1. Законосъобразни бизнес трансакции

- Персоналът на IVL и Дружеството извършват дейността си при пълно спазване на всички закони и разпоредби в страните, в които оперират, и поддържат репутация на етично поведение и финансова почтеност.
- Персоналът на IVL трябва да бъде запознат и постоянно информиран за всички закони, правила и разпоредби, свързани областта си на работа, и трябва да ги спазва.

4.2.2. Политика за употреба на вътрешна информация

- Политиката на IVL е да гарантира, че вътрешната информация остава поверителна и правилно използвана и/или споделяна.
- Целият персонал на IVL пази като поверителна и/или вътрешна цялата информация за Дружеството с изключение на случаите, когато се изисква тя да бъде разкрита за целите на дейността на Дружеството.

Целият персонал на IVL не разкрива поверителна и/или вътрешна информация на Дружеството с цел пряка или косвена облага за себе си или за други лица, независимо от това дали такава облага ще бъде получена.

Целият персонал на IVL не може да продава, купува, прехвърля или управлява ценни книжа на Дружеството, като използва поверителна и/или вътрешна информация на Дружеството и/или не може да сключва сделки, като използва поверителна и/или вътрешна информация на Дружеството по начин, който евентуално би могъл да причини преки или косвени щети на Дружеството. Тази разпоредба важи и за съпрузите и децата (непълнолетните) на персонала на IVL. Ще се счита, че нарушителите на разпоредбите извършват тежко нарушение.

Ако след излизането на Дружеството на ТФБ персонал на IVL и техните одитори купуват или продават, предлагат да купят или продадат, или друго лице да закупи, продаде или предложи да закупи или продаде акции на Дружеството така, че да се облагодетелстват за сметка на други лица чрез използване на вътрешна информация за промени в цената на акциите на IVL, която все още не е публично оповестена и до която имат достъп заради позицията си и без значение дали това се извършва за тяхна собствена облага или за облага на други лица, или разкрият такава информация с цел получаване на облага от лице, извършило такова деяние, тези лица ще бъдат наказвани съгласно приложимото законодателство относно *Търговията с влияние*.

Ако директор, мениджър или одитор на Дружеството придобива или се разпорежда с акции или други ценни книжа (ако има такива) на Дружеството, това лице трябва да докладва за тези придобивания или разпореждания пред КЦКФБ в срока, посочен в Закона за КЦКФБ В.Е. 2535. Това включва и придобиване или разпореждане с акции и други ценни книжа (ако има такива) от страна на съпрузите и децата (непълнолетни лица) на персонал на Дружеството.

* IVL обработва лични данни, за които е дадено съгласие за събиране, съхраняване, използване и разкриване като *Поверителна информация*.

4.2.3. Антикорупционна политика

- IVL има политика за предотвратяване на *Подкупи* и *Корупция*, за да гарантира етичната си дейност
- Тази политика важи и за *акционерите* на IVL, които са упълномощени да действат от името на или да представляват Дружеството.
- Тази политика цели да допълни всички местни закони и разпоредби за борба с подкупите или корупцията в различните юрисдикции на настояща или бъдеща дейност на Дружеството.
- IVL се ангажира да провежда глобалната си дейност честно, почтено, без *Корупция* и *Подкупи* и отговорно. Дружеството осъзнава, че актовете на *Подкупи* или *корупция влияят* отрицателно върху неговия имидж, бранд и устойчивост. Затова всяко нарушение на тази политика се разглежда като сериозен въпрос и води до тежки дисциплинарни наказания съгласно съответните правила и разпоредби, приложими във всяка държава.

- **Подкупи**

Дружеството изрично забранява *Подкупите* под каквато и да е форма, пряко или косвено, включително извършване, обещаване, предлагане или разрешаване на плащане или подарък за агент, бизнес партньор, държавен служител, политическа партия или друга трета страна с цел подкупване на получателя, за да изпълни неправилно функции, задължения или решения и обратното.

- **Подаръци и гостоприемство**

Дружеството е наясно, че различните култури имат различна нагласа към относно подаръците и гостоприемството. Като глобална компания IVL упълномощава всяко свое предприятие бизнес да установи подходящи насоки и ограничения относно даването или приемането на всякакви подаръци и гостоприемство с разбирането, че те ще бъдат в съответствие с местните обичаи и че не предполагат искане на незаконна услуга или възнаграждение за незаконна услуга. При такива ограничени обстоятелства може да бъде разрешено разумно и рядко

предлагане или получаване на гостоприемство в хода на бизнес отношенията. Всяко предприятие обаче трябва да следи за спазването на тази политика, така че да се избягват подаръци и гостоприемство, които са несъразмерни или противоречат на местното законодателство.

Служителите трябва да уведомяват преките си ръководители преди да предложат или получат гостоприемство. При всяко съмнение служителите трябва да се консултират с преките си ръководители преди да приемат или обещалят подарък или да предложат гостоприемство. Стойността на предоставените или получени подаръци и/или гостоприемство не трябва да надхвърля 3000 бата³.

- **Благотворителност, филантропия и спонсорство**

Тъй като благотворителността, филантропията и спонсорството са съществени части от корпоративната социална отговорност (КСО) на Дружеството, те могат да бъдат експлоатирани или използвани като прикритие за незаконни дейности. Когато правите такива вноски е задължително е да проверите щателно съответната благотворителна или филантропска фондация.

Местните работни групи за КСО действат като превантивен механизъм, като преглеждат и управляват тези дейности. Ако служител пожелае да инициира проект, изискващ филантропия или корпоративно дарение, е препоръчително той да се свърже с местната работна група за КСО.

- **Процедури**

- **Процедури на наемане**

Кандидатите за работа се оценяват по време на процеса на кандидатстване и интервюиране, за да се установи до разумната и практична степен дали има вероятност те да спазват антикорупционните политики на Дружеството.

Новите служители ще бъдат информирани за Наръчника за корпоративно управление на Дружеството, включително Кодекса, за да се гарантира, че те разбират важноста на спазването му и най-вече антикорупцията.

Служителите са длъжни да декларират всеки конфликт на интереси. Мениджърите следят за евентуални конфликти на интереси, които могат да увеличат риска от *Подкупи и Корупция*.

³ Да се приложи местният обменен курс.

o **Обучение**

При наемането на работа и регулярно Дружеството и всяка бизнес единица осигуряват подходящо обучение за борба с корупцията и информираност за всички съответни служители, за да се гарантира, че те са запознати с видовете *Корупция*, рисковете от участие в корупция, местното законодателство по отношение на *Корупцията*, Антикорупционния кодекс и политики на Дружеството и начините, по които служителите могат да докладват за *Корупция*.

o **Процедури на докладване**

Дружеството има вътрешни процедури за докладване на неетични практики/*Корупция*. Всеки, който научи за проблем или практика, свързани с потенциално или действително нарушение на тази политика, е длъжен незабавно да докладва на прекия си ръководител или на лице, упражняващо надзорни функции.

Служителите, които искат да подадат доклад до *Комисията за сигнали*, могат да го направят по някой от следните три начина:

- 1) на адрес: ethics@indorama.net или independentdirectors@indorama.net, когато искат да докладват до член или членове на *Комисията за сигнали*;
- 2) през WhistleblowerCenter⁴, който е онлайн канал за докладване;
- 3) С писмо по пощата до *Whistleblower Committee (Комисия за сигнали)*, както е указано в Политиката за подаване на сигнали.

IVL пази анонимността на всеки, който докладва по някой от тези канали.

• **Отговорности**

Управителният съвет отговаря за ефективното проектиране, прилагане и действие на антикорупционната политика и може да възлага отговорността за прилагането ѝ на подкомисия или мениджърски екип, за да гарантира, че политиката е напълно разбрана и внедрена в корпоративната култура на IVL.

Мениджмънтът отговаря за прилагането на ефективни системи за предотвратяване на *Корупцията* във всякакви форми, а отдел Вътрешен одит периодично наблюдава системите и докладва на Одитната комисия.

IVL предприема разумни стъпки, за да гарантира, че операциите и финансовият контрол предотвратяват всякакъв риск Дружеството да

⁴ Достъп до Whistleblower Center има от линка <http://whistleblower.indoramaventures.com>

извърши корупционно действие или корупционно действие да бъде извършено срещу Дружеството.

Рисквете от *Подкупи* и *Корупция* се преглеждат от Одитната комисия, която освен това извършва ежегоден вътрешен преглед на антикорупционната политика, за да се гарантира нейната ефективност и отправя препоръки към Съвета за преработка на политиката при необходимост.

- **Дисциплинарно наказание**

Всяко лице, което участва в *Подкуп* и *корупция* или което заблуди или възпрепятства *Разследващите Подкупи* и *Корупция*, ще носи отговорност съгласно местните закони и разпоредби. Дружеството ще предприеме срещу това лице такива действия, каквито смете се за подходящи и разрешени от закона.

4.2.4. Политика спрямо околната среда

- IVL има политика за информираност за необходимостта от опазване и защита на околната среда и намаляване на въздействието на дейността си върху околната среда и биоразнообразието, както в районите около своите предприятия, така и в света като цяло.
- IVL е наясно, че предприятията им въздействат на околната среда със своята работа, офиси и други дейности. Дружеството работи за предотвратяване и намаляване на неблагоприятните въздействия върху околната среда и очаква подобен ангажимент от своите доставчици.

IVL спазва и, когато е възможно, работи още по-стриктно от законовите и други изисквания, свързани с Дружеството и индустрията. Освен това Дружеството спазва най-новите международни кодекси, стандарти и най-добри практики и ги включва в своите корпоративни политики, бизнес решенията, покупките, управлението на веригата на доставките, разработването и доставката на продукти и услуги.

IVL поддържа вътрешна структура на управление на надзора на екологичните проблеми с ясно дефинирани отговорности за резултата от този ангажимент с политиката, наблюдава екологичните резултати и задава цели за подобряване.

Целта на Дружеството е да ограничи до минимум въздействието си върху околната среда, да насърчи екологичната информираност сред *Работната си сила* и да осигури необходимото обучение, за да могат служителите да изпълняват тази политика в нейната цялост.

- **Намаляване на въздействията върху околната среда**

За да намали въздействията си върху околната среда, Дружеството се ангажира да гарантира, че активите му работят с

оптимална ефективност и че поддържането на околната среда и инвестициите са ефективни чрез мониторинг на системите си управление на Екологичната производителност и Екологосъобразната възвръщаемост на инвестициите. IVL използване възобновяеми енергийни източници, енергоспестяващо осветление и енергийно ефективно оборудване и оборудване за телеконференции с цел намаляване на пътуванията за срещи, като по този начин намалява въглеродния си отпечатък.

Дружеството осъзнава ключовата си роля в развитието на кръговата икономика, която разчита на рециклиране на материалите, водещо до по-малко потребление на вода, енергия и материали, както и до намаляване на емисиите на парникови газове (ПГ). То търси активно начини за минимизиране на емисиите на въглероден двуокис (CO₂) чрез намаляване на потреблението на енергия, подобряване на оперативната еко-ефективност и намаляване на потреблението на ресурси.

IVL активно внедрява иновации за подходящи решения за проблемите на околната среда – от сътрудничеството в разработването на продукти на биологична основа до водещата си роля за стимулиране на кръговата икономика. Чрез своите стратегия за Климатични промени и Инициативата за продуктово управление Дружеството включва оценката и ограничаването на въздействието върху околната среда в проектирането, производството, манипулациите с и транспорта на продуктите.

IVL се ангажира да разширява дейността си по устойчив начин, включително всички критерии в тази политика за опазване на околната среда, когато прави надлежни проверки при сливания и придобивания, както и при планирането на своите бъдещи разширения, за да докладва редовно екологичните проблеми.

o **Управление на отпадъците**

IVL гарантира, че се прилагат строги стандарти за съответствие при управлението на отпадъците на предприятията в съответствие с регулаторните изисквания. Това включва правилно инвентаризиране на отпадъците по наименование, тип, код (както се изисква от закона), място за съхранение, начин за транспортиране извън предприятието, третиране и изхвърляне и количество генерирани отпадъци, които се съхраняват на място и извън предприятията.

Дружеството ще продължи отговорно да управлява отпадъците си, включително над регулаторните изисквания, когато това е възможно. То се ангажира да намали отпадъците и да увеличи изхвърлянето на отпадъци чрез устойчиви оператори, които могат да използват повторно, да оползотворяват или да

рециклират тези отпадъци. Освен това Дружеството се ангажира да намали опасните си отпадъци и да гарантира, че тяхното изхвърляне се извършва от подходящи оператори.

о **Ангажимент на заинтересованите страни**

IVL работи със *Заинтересованите страни* и партньорите за опазване на околната среда, за по-добро разбиране на екологичните проблеми и за разпространяване на добрите практики; то се ангажира да усъвършенства непрекъснато управлението на въздействието върху околната среда. Това включва избор на изпълнители и доставчици въз основа на техните екологични, социални и управленски показатели, които Дружеството преразглежда постоянно. Партньорите на Дружеството включват и следващите дейности по веригата, защото то се стреми да си сътрудничи със своите клиенти за намаляване на въздействието на логистиката върху околната среда.

IVL е отговорен съсед в общностите, в които работи, и подкрепя качеството им на живот. Дружеството има ефективни механизми за взаимодействие с местните общности по отношение на работата си, вероятните опасности и плановете за реагиране при извънредни ситуации.

Освен това Дружеството се ангажира да ограничи въздействието върху околната среда на неуправляваните от него операции и съвместните предприятия чрез адекватна ангажираност със съответните *Заинтересовани страни*.

о **Климатични промени**

Климатичните промени са всеобща тревога за националните правителства в държавите, в които работи IVL, и Дружеството е твърдо ангажирано да поеме своята тежест. Затова IVL се ангажира да намали емисиите на парникови газове от своята дейност по начин, който подкрепя националните стратегии и съответства на ангажимента на *Заинтересованите страни* да извършват устойчива дейност.

Ангажиментът на IVL към климатичните промени освен това включва правилно отчитане на парниковите газове, ограничаване на риска от климатичните промени, иновации за намаляване на въздействието, ангажимент на *Заинтересованите страни*, публично оповестяване и механизми за гарантиране на отчетност на свързаните с климатичните промени въпроси в рамките на организацията.

Основните ангажименти на Дружеството към климатичните промени са да се оцени потенциалното въздействие върху неговата дейност на политиките за развиващите се климатични

промени като част от текущите процеси на управление на риска; да работи активно с ключовите *Заинтересовани страни* включително доставчиците, за намаляване на отпадъците; и да докладва ежегодно за напредъка в своя Доклад за устойчивост.

o **Биоразнообразие**

Политиката на IVL за опазване и стимулиране на биоразнообразието отразява ангажимента на Дружеството за постигане на целите за устойчиво развитие в управлението и развитието на дейността и повишаване на биоразнообразието, когато това е възможно.

Затова Дружеството сътрудничи със съответните власти и засегнатите страни, когато работи на места, определени като важни, поради заобикалящите ги природни местообитания, за да гарантира опазването им чрез ефективни мерки за контрол на замърсяването и планове за управление с цел опазване или повишаване на тяхното биоразнообразие.

IVL спазва всички съответни законови изисквания и указания относно определените зони на всяко ново място за развитие. Когато се налага строителство, Дружеството стимулира биоразнообразието, като отчита всички местни мрежи за биоразнообразие или планове за действие. IVL идентифицира всички съществуващи места, където съществува потенциал за подобряване на биоразнообразието и разработва адекватни планове за действие за постигане на тази цел в партньорство с длъжностните лица и тези, които насърчават биоразнообразието на местно и национално ниво, и определя начините, по които IVL може да подкрепи развитието на избрани програми и инициативи.

4.3. Почтени бизнес практики

4.3.1. Конфликт на интереси

- От персонала на IVL се изисква винаги да действа с оглед най-добрите интереси на Дружеството.
- Персоналът на IVL не трябва да поставя себе си или да разрешава на своите роднини да бъдат поставени в положение, в което някой от техните интереси противоречи пряко или непряко на интересите на Дружеството
- Персоналът на IVL трябва незабавно да докладва на ръководителите си за ангажименти във всяка гореспомената транзакция, която може да засегне най-добрите интереси на IVL.
- Директорите не трябва нито в своя полза, нито в полза на други лица да извършват дейност от същия характер като тази на Дружеството, нито да се конкурират с Дружеството в което са директори, освен ако не са уведомили за това Общото събрание преди решението за назначаване им за директори.
- Директорите не могат да бъдат акционери в дружества с ограничена или неограничена отговорност и не могат да бъдат директори в частни или публични дружества с дейност от същия характер като тази на Дружеството или конкуренти на Дружеството в което са директори, освен ако не са уведомили за това Общото събрание преди решението за назначаване им за директори.
- Оповестяване на притежанието на ценни книжа на Дружеството:
 - o Директорите и висшият мениджмънт трябва да разкрият цялата информация и да изготвят доклад, както е посочено в правилата и разпоредбите по Закона за ценните книжа и борсите В.Е. 2535 и неговите изменения („Закон за КЦКФБ 2535“) до офиса на Комисията за ценни книжа и фондови борси по отношение на притежанието, придобиването или разпореждане с акции или други ценни книжа (ако има такива) на IVL.
 - o Акции или други ценни книжа (ако има такива) на IVL, притежавани, придобити или продадени от такива директори и висши мениджъри, се считат за акции или други ценни книжа (ако има такива) на IVL, когато са притежавани, придобити или продадени от съпруга/съпругата и непълнолетните деца и лицата, посочени в Раздел 258 от Закона за КЦКФБ 2535.
 - o Директорите и висшият мениджмънт трябва да гарантират съответствие на IVL със Закона за КЦКФБ 2535 чрез спазването на разпоредбите, уведомленията, заповедите или други изисквания на ТФБ, и най-вече на разпоредбите за оповестяване на информация за сделки на свързани лица и за придобиване

или разпореждане с важни активи на Дружеството, както и спазване на счетоводните стандарти, прилагани от Института на експерт-счетоводителите и одиторите на Тайланд.

4.3.2. Политика за интелектуалната собственост

- IVL има политика за защита на *интелектуалната си собственост* и избягване на нарушаване на правата на *Интелектуална собственост* на други лица.
- *Интелектуалната собственост* на IVL е безценен актив, който трябва да се защитава във всички случаи.

За да гарантира, че правата му върху използването, разкриването и прехвърлянето на тази собственост са защитени, Дружеството регистрира своята *интелектуална собственост* в съответствие с приложимите закони и разпоредби.

Персоналът на IVL никога не трябва да позволява на трети страни да използват *Интелектуалната собственост* на Дружеството без надлежно разрешение или лицензионно споразумение, одобрено от отдел Правен.

Всички страни трябва да опазват поверителността на *Интелектуалната собственост* на IVL.

Освен това *Запазените марки* на Дружеството мотори никога не трябва да се използват в клеветнически или другояче обиден контекст.

o **Притежание на интелектуалната собственост и търговските тайни на Дружеството**

Освен ако в писмено споразумение не е посочено друго, Дружеството е собственик на работата на всичките си служители. Той остава неин собственик, дори след като служителите, отговорни за създаването или подобряването на *Интелектуална собственост* са напуснали Дружеството или *Интелектуалната собственост* не е била използвана

Дружеството не притежава *правата върху Интелектуалната собственост* на поръчана работа, извършена от консултант или независим изпълнител, освен ако писмено споразумение, указващо собствеността или преотстъпването на права не разрешава това.

o **Използване на софтуер**

IVL използва лицензиран софтуер, закупен от законни източници единствено съгласно условията на лицензионното споразумение.

Персоналът на IVL не трябва да участва в:

- Инсталиране на софтуер на Дружеството на компютри, които не са на Дружеството
- Копиране на софтуер на Дружеството по каквато и да е причина
- Инсталиране на какъвто и да е софтуер на който и да е компютър на Дружеството без разрешение от ръководителя на отдел ИТ

о **Интелектуална собственост на трети лица**

Дружеството уважава *правата върху Интелектуална собственост* на трети лица и не нарушава тези права съзнателно.

о **Действия спрямо нарушителите**

IVL си запазва правото да предприема дисциплинарни и/или правни действия в случа на нарушения на неговата *Интелектуална собственост*.

4.4. Ценности на работното място

4.4.1. Професионализъм

- От всички служители се очаква да работят почтено и предсказуемо.
- От служителите на IVL се очаква да посвещават времето, вниманието и способностите си изключително за изпълнението на задълженията си в интерес на Дружеството.
- Служителите на IVL не могат да изпълняват задачи на непълен работен ден, нито на пълен работен ден, нито могат да работят като консултанти за други физически или юридически лица, нито могат да работят като агенти за други лица, освен ако това не е изрично разрешено от местното законодателство и е с предварително писмено съгласие на IVL или ако това не им е възложено от Дружеството.

4.4.2. Политика за човешки права

- IVL има съответстваща на корпоративните ценности на Дружеството политика за насърчаване на етичното поведение и предотвратяване на нарушаването на човешките права.
- Дружеството насърчава своите ключови *Заинтересовани страни* по цялата верига на стойността като част от поведението си да приемат високи стандарти за правата на човека в съответствие с *Всеобщата декларация за правата на човека*.
- IVL неизменно зачита всички човешки права. Дружеството се ангажира да защитава и да уважава правата на човека, както са заложили във *Всеобщата декларация за правата на човека* и нейните два съответни пакта – Международният пакт за граждански и политически права и Международният пакт за икономически, социални и културни права. Дружеството избягва да нарушава правата на човека и да участва в злоупотреба с човешки права от страна на трети лица. Дружеството спазва законодателството на страните, в които извършва дейност.

Дружеството се ангажира непрекъснато да подобрява Политиката за правата на човека, за да отговаря на най-високите стандарти.

o Спазване на човешките права

IVL спазва правата на човека във всички юрисдикции, в които оперира, идентифицира и предотвратява нарушенията на правата на човека под каквато и да е форма и ограничава свързаните въздействия, произтичащи от дейността му чрез правилни оценки на риска и процедури за ограничаване на риска.

o Дискриминация и тормоз

IVL се ангажира да защитава служителите и *Заинтересованите си страни* от всякакви форми на дискриминация и *Тормоз* въз основа на политически възгледи, раса, цвят, религия, пол, сексуални предпочитания, национален произход, възраст, ограничени възможности, социално-икономическо положение или друг статус, зачитан като човешко право. Дружеството прилага в дейността си разумни и приобщаващи практики с цел премахване на предразсъдъците, дискриминацията, малтретирането и *Тормоза*.

o **Справедливо отношение към служителите**

IVL се отнася към всичките си служители с уважение, справедливост и честност и изпълнява ангажиментите си към целия персонал в съответствие с техните трудови договори, включително местните закони или практики.

o **Обучение на персонала**

IVL осигурява на служителите си необходимите указания и обучение, за да гарантира ефективното прилагане на тази политика и за да гарантира, че Дружеството е приобщаващ работодател и доставчик на услуги.

o **Права на достъп**

IVL предприема всички разумни стъпки, за да гарантира, че сградите и помещенията на Дружеството са достъпни за служители, клиенти и посетители с ограничени възможности. Дружеството също така гарантира, че неговите превозни средства са достъпни за клиентите и персонала и спазва съответното законодателство в съответните страни.

IVL гарантира, че съгласно изискванията информацията се предоставя в алтернативни формати на клиентите и служителите.

На всички служители и посетители се предоставя разумен достъп до тоалетните и другите съоръжения.

o **Работно време**

Работното време отговаря на индустриалните указания и националните стандарти. Възнаграждението на служителите е справедливо и отразява местните пазари и условия, а Дружеството винаги спазва националната минимална заплата.

o **Наемане**

Наемането на персонал се извършва с оглед на многообразието, справедливо, равнопоставено и еднакво за всички кандидати.

Практиките за наемане са приобщаващи и за подходящите кандидати няма пречки за наемане на работа.

o **Детски труд**

Дружеството не наема на работа *Деца*.

IVL не толерира незаконния *Детски труд*, нито принудителния и задължителния труд и очаква същото от своите клиенти и доставчици. Дружеството спазва местното законодателство относно *Детския труд* на местата където работи.

o **Дисциплинарни въпроси**

IVL не прилага и не толерира физически наказания, психически и физически натиск и словесни обиди. Ще бъдат започнати дисциплинарни процедури срещу всеки служител, за когото се установи, че участва в поведение или действия в нарушение на стандартите на Дружеството.

o **Свобода на сдружаване и колективни договори**

IVL уважава правата на работниците и служителите да създават и да се присъединяват (или не да се присъединяват) към сдружения, без страх от репресивни мерки, намеса и *Тормоз*, до степента, в която сдружаването съответства на местното законодателство. Освен това дружеството няма да възпрепятства конструктивния диалог по въпроси, свързани с работната среда и условията.

o **Докладване на нарушения**

IVL насърчава всички свои служители и *Заинтересовани страни* да *подават* сигнали за всяка форма на нарушаване на правата на човека.

Освен това Дружеството предприема всички необходими и разумни мерки, за да помага на служител, чиито човешки права са нарушени от трета страна или външно лице.

o **Информирание за тази Политика**

IVL гарантира, че тази политика е ясно съобщена на целия персонал чрез програми за запознаване на служителите и комуникация от страна на отдел Човешки ресурси.

o **Дисциплинарно наказание**

Всяко лице, което нарушава тази политика включително, но не само незаконно използване на *Детски труд* и принудителен труд, прояви на предразсъдъци, дискриминация, малтретиране и *Тормоз*, ще носи отговорност съгласно местните закони и разпоредби. Дружеството ще предприеме срещу това лице

такива действия, каквито смете се за подходящи и разрешени от закона.

4.4.3. Политика за здравословни и безопасни условия на труд

- Нашата политика е за гарантиране адекватни стандарти за здравословни и безопасни условия на труд в Дружеството.
- IVL вярва, че всички злополуки на работното място и професионални заболявания могат и трябва да бъдат предотвратени. Дружеството предприема превантивни мерки за защита на здравето и безопасността на целия персонал на IVL и третите страни от последиците от дейността на Дружеството и активно работи за постигане на целта за нулеви произшествия и злополуки.

Здравословни, безопасни и хигиенични условия на труд трябва да са налице във всички процеси на управление на дейността.

Всички служители са отговорни за постигането на безопасно и хигиенично работно място, за разумната грижа за себе си и другите и за спазването на разпоредби за опазване на здравето и безопасността.

IVL винаги спазва съответните закони и разпоредби за безопасни и здравословни условия в страните, където работи.

o Комуникация и обучение

За да се гарантира, че Политиката и стандартите за здравословни и безопасни условия на труд се прилагат правилно във всички заводи, ръководителят на завода гарантира, че всички служители имат достъп до политиката за здравословни и безопасни условия на труд, като осигуряват копие от политиката на всеки служител при започването му на работа или като информират служителя къде може да бъде намерена тази политика.

IVL осигурява безопасна работа и манипулации с химически вещества и предоставя необходимата информация, обучение и надзор съгласно изискванията.

На служителите се осигурява обучение по Политиката за здравословни и безопасни условия на труд и свързани местни процедури, за да се утвърди в Дружеството солидна култура за здравословни и безопасни условия на труд.

o Управление

Всеки завод извършва задълбочен анализ на тежките си произшествия.

Всички заводи назначават служител по здравословни и безопасни условия на труд на обекта или лице на длъжност със сходни отговорности (наричани по-долу „ЗБУТ“), което редовно да проверява прилагането и одита на разпоредбите за безопасност. Освен това ЗБУТ следи управлението на подизпълнителите по отношение на здравословните и безопасни условия на труд.

o **Оценка на риска**

Всеки завод периодично извършва оценка на риска. Резултатите от оценката на риска помагат за адаптиране на процедурите за безопасност с цел постигане на адекватно ниво на здравословни и безопасни условия на труд.

o **Оценка**

IVL оценява нивото на здравословните и безопасни условия на труд, като следи текущите показатели и чрез периодични прегледи на управлението.

o **Безопасност на продукта**

Тази политика обхваща върху суровините и продуктите на Дружеството и цели елиминиране на въздействието върху здравето и околната среда на служителите, контрагентите, клиентите, общностите и други *Заинтересовани страни*. IVL гарантира, че техните продукти отговарят на задължителните стандарти и/или споразумения за здравословни и безопасни условия на труд.

За тази цел IVL стимулира прилагането и непрекъснатото подобряване на управлението на здравословните и безопасни условия на труд чрез комуникация с горните групи с цел те да имат пълномощия за избягват опасни ситуации и да реагират бързо в непредвидени ситуации.

o **Дисциплинарно наказание**

До разрешената от закона степен и в зависимост от естеството и тежестта на поведението в нарушение на тази Политика Дружеството ще предприеме съответни действия срещу всеки служител на IVL, който пренебрегне или умишлено наруши тази политика, местните процедури за здравословни и безопасни условия на труд и/или приложимите закони и разпоредби.

4.4.4. Защита на собствеността на Дружеството

- Персоналът на IVL отговаря за опазването на *Собствеността* на Дружеството (материална или нематериална) от всякакви загуби, щети, злоупотреби, кражби и саботаж и не трябва умишлено или по

непредпазливост да причинява вреди на Дружеството или на неговата *Собственост*.

- Като стопанин на Дружеството персоналът на IVL се ангажира с отговорното пазене на цялата собственост на IVL, с която работи.

4.4.5. Политика за ХИВ/СПИН

- IVL има политика за гарантиране, че служителите, живеещи с ХИВ/СПИН няма да бъдат дискриминирани, че правата им са защитени и че те при необходимост могат да търсят правна помощ.
- IVL напълно подкрепя служителите с ХИВ/СПИН. Дружеството се ангажира да се отнася със служителите си с ХИВ/СПИН със състрадание, липса на дискриминация и предоставяне на необходимата медицинска помощ.

Дружеството изпълнява своя ангажимент чрез:

о **Конфиденциалност и неразкриване**

ХИВ и СПИН се третират поверително като медицински състояния в съответствие с приложимите закони и политиките на Дружеството.

о **Недискриминация**

В съответствие с Политиката за човешки права за недопускане на дискриминация IVL осигурява за своите служители работна среда без *Тормоз* и дискриминация. IVL не дискриминира служители, които живеят с ХИВ/СПИН, биват възприемани като носители на ХИВ/СПИН, живеещи с ХИВ/СПИН или другояче засегнати от ХИВ/СПИН. Дружеството третира ХИВ/СПИН като всички останали заболявания по отношение на всички трудови договори и ползи, включително здравно и животозастраховане, обезщетения за инвалидност и болнични. Дружеството активно насърчава доставчиците и клиентите да обмислят същите недискриминационни практики.

Всички служители и подизпълнители трябва да се придържат към политиката на Дружеството за човешките права относно липсата на дискриминация. Всеки, който участва в *Тормоз* или дискриминация, ще бъде обект на дисциплинарно производство по усмотрение на Дружеството.

о **Тестване**

IVL насърчава рутинните, поверителни и доброволни тестове и консултации като част от своите програми за образование и информираност. Нито един служител на IVL не е длъжен да се подлага на тест за ХИВ. Тест може да се извърши с информираното и изрично съгласие на служителя, за да му бъде

оказано съдействие за получаване на подходяща подкрепа и грижи. Тестът за ХИВ не е част от процеса на наемане и подбор.

о **Обучение и информираност**

Дружеството се ангажира да осигури работна среда, която защитава хигиената и безопасността на служителите. Този ангажимент отчита факта, че ХИВ/СПИН не може да се предаде чрез обичаен контакт. Служителите, които познават фактите относно заразяването с ХИВ и СПИН, е по-малко вероятно да реагират отрицателно или неадекватно на заболяването на друг служител.

Осигуряваните от Дружеството програми за информираност и обучение играят важна роля за запазването на достойнството на служителите, заразени с или засегнати от ХИВ/СПИН. Целта им е да им помогнат да поддържат нормален и продуктивен живот. IVL предоставя пряко или чрез трети страни интегрирана програма за образование и информираност, насочена към превенцията. Програмата може да включва:

- Обучение за мениджърите и надзорните органи как да съобщават и гарантират спазването на политиката на IVL за ХИВ/СПИН на работното място и свързаните програми и ползи;
- Достъп до информация за популяризиране на медицински точна и адекватна информация за профилактиката и лечението на ХИВ/СПИН включително информация за ефективни програми, свързани с въздържанието, верността и употребата на презервативи;
- Информация за безопасните сексуални практики и цялостна промоция на здравето включително информация за злоупотребата с вещества.

о **Дисциплинарно наказание**

Срещу всеки служител на IVL, който не спазва разпоредбите на тази политика, ще се предприемат съответните позволени от закона дисциплинарни мерки.

4.4.6. Политика за многообразие

- IVL има политика за насърчаване на многообразието в Дружеството.
- Тази политика е приложима за всички лица, участващи в набирането, назначаването и повишаването на служители в Дружеството.
- IVL насърчава многообразието на *Работната си сила*, за да бъде тя комбинация от трудов опит както и комбинация от географска, расова, полова, възрастова, религиозна и сексуална идентичност, социално-

икономически статус, физически способности, мисловни стилове, образование и академичен опит.

Като глобален играч, IVL търси и наема хора от цял свят. IVL вярва, че служителите от различни културни, езикови и национални среди ни дават ценни знания, за да разбираме сложните международни пазари. Дружеството осигурява равни възможности на всички.

Тази политика важи за всички решения за наемане на работа, включително обучение, ротация, практики на заплащане, ползи, дисциплинарни мерки и уволнения. IVL насърчава разнообразната и приобщаваща работна среда, в която всички служители се отнасят един към друг с уважение и достойнство. Дружеството има ясни процедури за сигнали за всякакъв вид дискриминация или *Тормоз, съчетани* с процедури за последващ контрол с цел предотвратяване на бъдещи инциденти.

4.5. Политика за отношение към заинтересованите страни

IVL има политика за изграждане и поддържане на позитивни отношения със *Заинтересованите си страни*.

IVL се ангажира с етични бизнес практики и подходящо отношение към *Заинтересованите си страни*.

IVL има политика за справедливо, равнопоставено и етично отношение със *Заинтересованите си страни*. Това включва предоставяне на точна, достатъчна, навременна и полезна информация за Дружеството без никаква умисъл за подвеждане или прикриване на съдържание. Дружеството обработва всяка лична информация на своите *Заинтересовани страни* съгласно приложимите закони за поверителност на данните.

Дружеството позволява на *Заинтересованите страни* да подават оплаквания за нарушения на Наръчника и Кодекса за корпоративно управление на IVL и за неетични и незаконни практики чрез каналите за сигнали.

4.5.1. Акционери

Върховен приоритет на Дружеството е да защитава правата на акционерите независимо от техния дял и да ги насърчава да упражняват правата си, както е посочено в съответните закони.

- **Права на акционерите**

IVL признава следните основни законни права на акционерите:

- Да участват в Общи събрания на акционерите;
- Да приемат годишните финансови отчети на Дружеството;
- Да одобряват изплащането на годишните дивиденди;
- Да назначават пълномощник, който да участва и да гласува на Общото събрание;
- Да гласуват за назначаване или отстраняване на конкретни директори;
- Да гласуват за годишното назначаване на независими одитори и да одобряват годишните такси за одит;
- Да гласуват по различни важни бизнес въпроси като например увеличаване/намаляване на капитала, промяна на дружествения устава или промяна на учредителния договор, сливане и придобиване, емитиране на дългови инструменти и пр.

IVL силно насърчава акционерите по време на Общите събрания да задават въпроси относно различни аспекти на дейността и операциите на Дружеството и да дават мнения и препоръки. За акционерите, които не могат да присъстват на Общото събрание, Дружеството ги

улеснява да изпращат въпросите си, за да бъдат те зададени предварително на Общото събрание.

- **Равнопоставеност на акционерите**

Като признава важността на равнопоставеното отношение към акционерите, IVL гарантира правилното прилагане на следните практики:

- IVL винаги предоставя възможност на акционерите преди Общите събранията да предлагат въпроси от дневния ред, да изпращат всякакви въпроси относно дейността или финансовите отчети и възможност да предлагат за директори квалифицирани кандидати. Критериите и процесът за предлагане на точки от дневния ред и квалифицирани кандидати се съобщават на акционерите чрез системата за разпространение на информация на ТФБ и уебсайта на Дружеството.
- IVL провежда Общите събранията на леснодостъпни места с удобен процес на регистрация.
- IVL гарантира, че Общите събрания се провеждат по прозрачен и ефективен начин и че на акционерите се предоставят адекватни възможности и време за задаване на въпроси.
- Събранията се провеждат само по дневния ред, съобщен на акционерите.
- Ако акционер не може да присъства, IVL предоставя необходимите формуляри за упълномощаване на лица, които да присъстват на от името на акционера. Пълномощник може да бъде всеки независим директор или всяко лице, което акционерът е упълномощил да участва в събранието и да гласува от негово име. В тази връзка се разпространяват подходящи формуляри за упълномощаване.
- Гласуването по всяка точка от дневния ред се извършва с бюлетини. IVL сканира бюлетините по електронен път и обявява резултатите от гласуването за всяка точка от дневния ред по време на Събранието. Сканирането на бюлетините и обявяването на резултатите се извършва под надзора на юрист и доброволец от акционерите, посочен в началото на събранието. Всички бюлетини се съхраняват от Дружеството в продължение на пет години с цел бъдещи справки.
- За да избегне използването на вътрешна информация, IVL има вътрешна политика за контрол на използването на вътрешна информация и търговия с ценни книжа от страна на персонала на IVL и гарантира стриктно спазване на указанията в политиката.

IVL насърчава акционерите да се свързват с Дружеството за всякаква информация или пояснения, които може да са им необходими.

4.5.2. Клиенти

IVL се ангажира да отговори на очакванията и удовлетворението на своите клиенти, като се придържа към най-високите стандарти за почтеност на дейността и безопасност и качество на продуктите.

За да спазва този ангажимент IVL:

- Осъществява бизнес с клиентите си благодарение на отлични продукти, услуги и конкурентни цени.
- Предоставя услуги и продукти по честен, директен и точен начин и изпълнява поетите обещания.
- Осигурява цялата необходима информация за продукта и никога не подвежда клиентите си.
- Управлява оплакванията на клиентите справедливо, методично и своевременно.
- Спазва правата на клиентите, като опазва поверителността на цялата им информация.
- Уведомява клиентите възможно най-бързо, ако има опасения относно безопасността на даден продукт.

4.5.3. Доставчици

IVL се ангажира да поддържа със своите доставчици дългосрочни и значими взаимоотношения, основани на взаимно уважение, доверие и разбиране на ценностите на другия.

За да спазва този ангажимент IVL:

- Съобщава ясно, договаря и сключва с доставчиците си договори професионално, почтено, правдиво и прозрачно.
- Спазва ангажиментите си по договорите.
- Спазва правата на доставчиците, като опазва поверителността на цялата им информация.

На свой ред, IVL очаква от доставчиците си:

- Да спазват всички необходими стандарти за безопасност и качество и да докладват незабавно всички проблеми, свързани с безопасността на продуктите.
- Да се придържат към етичните стандарти на „Етичния кодекс на доставчиците на Дружеството“, който е даден в приложение 2 и на уебсайта на IVL в раздел „Корпоративно управление“.

Изборът на доставчици се основава на техните екологични, социални и управленски показатели, които Дружеството преразглежда постоянно.

4.5.4. Кредитори

Спазва ангажиментите си по договорите с кредиторите си.

То отчита прозрачно финансовото си състояние пред своите кредитори.

4.5.5. Конкуренти

IVL се конкурира и извършва дейността си по свободен, почтен и законен начин в среда на взаимно уважение, за да подпомага растежа и развитието на пазара и за да бъде от полза на индустрията като цяло.

IVL избягва всякакви отрицателни забележки по отношение на своите конкуренти.

Всяка информация за конкуренцията се придобива етично и от публично достъпни източници.

4.5.6. Правителство

IVL уважава отношенията си с правителствата и регулаторните органи във всички юрисдикции, в които работи, и спазва техните инструкции, законови изисквания и приложимото законодателство във всички аспекти на дейността бизнеса си.

Дружеството избягва да се държи по начин, който при взаимодействие с правителствени служители може да се тълкува като опит за непочтено придобиване на влияние или тайно споразумение за незаконни действия.

Тъй като оперира в различни държави, IVL са изключително предпазливи при взаимодействието с правителства или регулаторни служители от различни култури. На служителите на Дружеството се напомня да бъдат наясно със съответните бизнес етикет и практики, за да избягват неволни нарушения.

4.5.7. Медии

IVL предоставя точна и уместна информация на медиите, тъй като това е особено важно за предаването на информацията за Дружеството на широката общественост.

За предоставяне на информация на медиите взаимодейства единствено отдел Корпоративна комуникация и само упълномощени от него говорители могат да бъдат интервюирани или да дават изявления от името на Дружеството.

Политика за подаване на сигнали

5. Политика за подаване на сигнали

- IVL има политика да дава възможност на служителите си, които са забелязали неетични или некоректни практики (независимо дали те са нарушение на закона включително, но не само потенциална измама, *Корупция* или други сериозни нарушения и нередности), да се обърнат към *Комисията за сигнали*, без задължително да информират прекия си ръководител и без да разкриват самоличността си; дори ако *Авторът на сигнала* е съобщил самоличността си, IVL запазва неговата анонимност.

Тази политика позволява и на трети лица за де обръщат към *Комисията за сигнали*

- Тази политика урежда сигналите и разследването на твърдения за некоректни действия. Във всички случаи *Комисията за сигнали си* запазва прерогатива да реши кога обстоятелствата налагат разследване и при спазване на политиката и приложимите закони и разпоредби да извърши съответно разследване.
- Подаването на сигнали и разследването на твърдения за некоректни действия съгласно настоящата политика за подаване на сигнали може да налага обработване на лични данни по смисъла на ОРЗД или друг регламент за поверителност на данните. Когато се обработват лични данни, това се извършва в съответствие с раздел „Поверителност” на тази Политика за сигнали, Уведомление за поверителност и другояче съгласно приложимите (местно) законодателство и разпоредби.
- Тази политика важи и за *акционерите* на IVL, които са упълномощени да действат от името на или да представляват Дружеството.

- **Защитения разкрития**

- *Авторите на сигнали* могат да разкриват:

- Всяко действие, което е нарушение на Наръчника за корпоративно управление на Дружеството включително Кодекса, както и всяко действие, което влияе отрицателно върху бизнес интересите на Дружеството.
 - Всяко действие, което е нарушение на Устава на Дружеството включително всички правила, разпоредби, твърдения и политики.
 - Всяко действие, което е незаконно съгласно местното законодателство или международното право.

- **Процедури на докладване**

Сигнал може да се подаде до *Комисията за сигнали* през който и да е от следните канали:

- С имейл до: ethics@indorama.net

- o По пощата до:
 - The Whistleblower Committee
 - c/o Mr. Richard Jones
 - Indorama Ventures PCL
 - 75/102 Ocean Tower 2, 28th Floor
 - Soi Sukhumvit 19, Asoke Road
 - Klongtoey Nua, Wattana
 - Bangkok 10110, Thailand
 - o През следния линк: <http://whistleblower.indoramaventures.com>
 - o *Защитено разкритие* може да се направи и пред прекия ръководител (когато няма потенциален конфликт на интереси). В такива случаи прекият ръководител препраща сигнала към *Комисията за сигнали*, като полага адекватни усилия да опази анонимността на Автора на сигнала.
 - o За препоръчване е *Защитеното разкритие* да се докладва по email или с писмо на английски език. Ако е написано на местния език, то трябва да се преведе на английски за по-нататъшно разследване.
 - o Оплаквания срещу *Комисията за сигнали* могат да се изпращат до independentdirectors@indorama.net
- **Процедури за разследване на Защитени разкрития**
 - o *Комисията за сигнали* решава дали *Защитеното разкритие* действително се отнася до съответствие или нарушение на етичния кодекс до 7 работни дни от получаването му. Ако оплакването е срещу някой член на *Комисията за сигнали*, разследването се извършва от председателя на Одитната Комисия, който започва разследване чрез комисия, съставена от висши мениджъри, които не са свързани с разкритото действие.
 - o Ако *Комисията за сигнали* прецени, че *Защитено разкриване* не е обосновано, причините за това решение се обсъждат на заседание на НККУ комисията. При необходимост НККУ комисията може да отмени решението.
 - o Ако *Комисията за сигнали* прецени, че *Защитено разкриване* е обосновано, предполагаемото нарушение се разследва от ръководителя на отдел Вътрешен одит.
 - o Като практика *Обектът* на разследването бива информиран за обвиненията при започването на официалното разследване, за да може да се защити по време на разследването.
 - o *Обектът* е длъжен да не се намесва в разследването. Доказателства не могат да се укриват, унищожават и подправят и на свидетелите не може да се влияе, да им се дават инструкции и да бъдат сплашвани. Всяко такова действие подлежи на дисциплинарно производство.

- o Ръководителят на отдел Вътрешен одит подава до *Комисията за сигнали* доклад за констатациите от разследването заедно с евентуално наличните доказателства до един месец от получаването на *Защитеното разкритие*. Този срок може да се удължи само с решение на *Комисията за сигнали*.
- **Процес след разследване на защитено разкритие**
 - o Независимо от всички останали свои права на *Субекта* по закон или по настоящата политика за подаване на сигнали *Субектът* има право да бъде информиран за резултата от разследването. Ако обвиненията не бъдат доказани, със *Субекта* се провежда консултация дали публичното оповестяване на резултатите от разследването би било в най-добрия интерес на *Субекта* и на Дружеството.
 - o Ако разследването стигне до заключението, че *Субектът* е извършил неправомерно или неетично деяние, *Комисията за сигнали* препоръчва адекватни корективни действия или считаното за необходимо дисциплинарно производство.
 - o Ако разследването стигне до заключението, че *Авторът на сигнала* злоумишлено е подал неверен сигнал, какъвто е случаят, ако той е направил *Защитено разкритие* въз основа на факти, за които му е било известно, че не са верни, това може да доведе до корективни действия или дисциплинарно производство срещу *Автора на сигнала*.
- **Поверителност**
 - o IVL гарантира поверителност на получената информация, защитена обработка на личните данни и защита на анонимността на *Автора на сигнала* и на всички други засегнати лица.
 - o Ако и когато (допълнително) обработва лични данни, *Комисията за сигнали* прилага принципа на минимизиране на данните: *Комисията за сигнали* обработва (допълнително) само лични данни, които са адекватни, приложими и необходими за конкретния случай.
 - o Ако и когато (допълнително) обработва лични данни, *Комисията за сигнали* трябва да идентифицира какво е значението на личните данни в контекста на конкретния случай и кои са засегнатите физически лица, за да определи правото им информация, достъп и коригиране. Ограниченията на тези права се допускат, ако *Комисията за сигнали* предостави документирана обосновка за вземането на такова решение.
 - o Възможно най-скоро след *Защитеното разкритие* и при необходимост съгласно приложимото законодателство *Комисията за сигнали* предоставя на *Автора на сигнала* и на другите засегнати лица *Защитеното разкритие* и копие от Уведомлението за поверителност на IVL (Приложение 3), което информира *Автора на сигнала* за начина, по който се обработват личните му данни.

- o В някои случаи обаче информирането на *Субекта* на ранен етап може да навреди на разследването. В тези случаи предоставянето на конкретна информация може да се отложи (виж и водещ символ 3 в раздел „Поверителност“).
- o Освен това информирането на всички трети страни, споменати в *Защитеното разкриване*, може да доведе до непропорционален ефект. За всеки отделен случай *Комисията за сигнали решава* дали е уместно да информира всички трети страни, което освен всичко останало може да представлява допълнително обработване на лични данни, което може да бъде по-нарушаващо поверителността от първоначалното.
- o *Комисията за сигнали* гарантира, че в отговор на правото на достъп не разкрива лична информация на други лица.
- o *Комисията за сигнали* гарантира, че в зависимост от изхода от всеки случай се спазват пропорционални срокове за съхранение на личните данни. Личните данни съхраняват не повече от необходимия срок за целта на обработването.

Определения и съкращения

6. Определения и съкращения

Следните думи и изрази, използвани в този Наръчник имат посоченото значение, освен ако контекстът не изисква друго:

Термини	Дефиниции
Подкупи Страници 12, 13, 14 и 37	<p>Означава предлагане, обещаване или даване на други лица или искане, получаване или съгласие да се получи от други лица финансово или друго предимство при неправилно изпълнение на <i>Съответна функция или дейност</i>.</p> <p>Това включва улесняващи плащания с цел ускоряване или улесняване на работата на публично длъжностно лице или рутинни административни действия и получаване или запазване на дейност или всяко друго неполагащо се предимство, както е споменато на други места в тази политика.</p>
Дете⁵ Страници 22 и 37	Всяко лице на възраст под 15 години, освен ако местното законодателство не допуска друга минимална възраст за полагане на труд, в който случай важи законната по-висока възраст.
Детски труд⁶ Страници 22 и 23	Всеки труд, който се полага от <i>Дете</i> на възраст по-малка от посочената в горното определение за <i>Дете</i> .
Конфиденциална информация Страница 12	<p>Конфиденциална информация означава информация, която не е публично известна или оповестена.</p> <p>Конфиденциалната информация включва, но не се ограничава до непублична информация, финансова информация, търговска информация, корпоративни структури, операции, <i>Търговски тайни</i>, техническо ноу-хау, проекти, планове за продажби и маркетинг, пазарни проучвания, отчети, наръчници, предложения, ценообразуване, бизнес стратегии, списъци на клиенти и доставчици, активи и пасиви, анализи, прогнози, бизнес проучвания и планове за развитие, сигнали без значение писмени или предадени устно, визуално, електронно или другояче, компилации, проучвания или документи, които съдържат или се генерират от такава Конфиденциална информация.</p>
Корупция Страници 1, 12, 13, 14 и 33	Означава <i>Подкупи</i> , изнудване, измама, заблуда, злоупотреба с власт, присвояване, пране на пари и други подобни дейности.

⁵ Източник: "Документ с насоки за социална отговорност 8000 (SA8000®:2014)" от Social Accountability International.

⁶ Източник: "С138 – Конвенция за минимална възраст, 1973 (№ 138)" на МОТ.

Термини	Дефиниции
<p>Тормоз Страници 21, 22, 23, 25, 26 и 27</p>	<p>IVL идентифицира като тормоз следните действия:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Обида или физическо или устно унижение. • Заплаха или сплашване. • Непоискани шеги или коментари за нечий различия <p>Сексуалният тормоз включват, но се ограничава до следното:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Създаване на сексуално заплашителна, недружелюбна, враждебна или обидна работна среда. • Поведение, за което може разумно да се предполага, че налага сексуални условия относно заемането на длъжността или възможността за заетост.
<p>Промишлен дизайн⁷ Страница 38</p>	<p>Промишлен дизайн означава орнаменталните или естетически аспекти на даден предмет. Дизайнът може да се състои от триизмерни характеристики като форма или повърхност на обекта или двуизмерни характеристики като шарки, линии или цвят.</p>
<p>Търговия с влияние⁸ Страници 4 и 11</p>	<p>Покупка или продажба на ценни книжа от физическо лице, което има достъп до <i>Съществена информация</i> за ценните книжа, преди тази информация да е станала публична. Търговията при притежание на специална информация е несправедлива спрямо другите инвеститори, които нямат достъп до тази информация.</p>
<p>Интелектуална собственост⁹ Страници 19 и 20</p>	<p>Означава творения на ума: изобретения; литературни и художествени произведения; символи, имена и изображения, използвани с търговска цел. Интелектуалната собственост се разделят на две категории:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Индустриалната собственост включва <i>Патенти</i> за изобретения, <i>Търговски марки</i>, <i>Промишлен дизайн</i> и <i>Търговски тайни</i>. • Авторското право обхваща научни статии, видеоклипове, филми, музика, картини, снимки, рисунки, графичен дизайн, компютърни програми и др.

⁷ Източник: “Що е интелектуална собственост?” от Световната организация за интелектуална собственост, https://www.wipo.int/edocs/pubdocs/en/intproperty/450/wipo_pub_450.pdf

⁸ Източник: “Отдел Маркетингови проучвания” на Тайландската фондова борса (ТФБ).

⁹ Източник: “Що е интелектуална собственост?” от Световната организация за интелектуална собственост, https://www.wipo.int/edocs/pubdocs/en/intproperty/450/wipo_pub_450.pdf.

Термини	Дефиниции
Разследващи Страница 14	Означава лицата, упълномощени, назначени или консултирани от <i>Комисията за сигнали</i> , включително отдел Вътрешен одит.
Съществена информация¹⁰ Страница 38	Информацията се счита за „съществена“, ако има вероятност публичното ѝ разпространение да повлияе на пазарната стойност или на търговската цена на ценните книжа на Дружеството (т.е. акциите) или има вероятност да повлияе на разумното решение на инвеститора да закупи или продаде ценните книжа на Дружеството.
Патент¹¹ Страница 38	Изключително право, предоставено за изобретение – продукт или процес, осигуряващи иновативен начин за правене на нещо, или предлагащи ново техническо решение на проблем.
Собственост Страница 25	Собствеността включва, но не се ограничава до всякаква кореспонденция, спецификации, ваучери, литература, книги, циркулярни писма, статии, стоки или вещи от какъвто и да е характер.
Защитено разкритие Страници 33, 34, 35, 36,39 и 40	Означава всяко добросъвестно съобщение, направено с искреното убеждение, че има основателни причини за тревога и разкриващо информация или предоставящо доказателства за неетични или некоректни действия. Дружеството и мениджмънтът не трябва да разкриват самоличността на <i>Автора на сигнала</i> , нито да предприемат нелоялни или наказателни действия, след които промяна на длъжността на <i>Автора на сигнала</i> , промяна на длъжностната характеристика или работното място, отстраняване от работа, заплахи срещу, тормоз или уволнение на <i>Автора на сигнала</i> .
Съответна функция или дейност Страница 37	Означава всички функции от публичен и частен характер включително всички дейности, свързани с бизнес, всяка дейност, изпълнявана в хода на работа на дадено лице, или всяка дейност, извършвана от или от името на лице или орган от лица.
Заинтересована страна Страници 1, 3, 5, 8, 10, 12, 16, 17, 21, 23, 25, 28 и 33	Означава акционери, клиенти, доставчици, кредитори, конкуренти, правителство и медии.
Субект Страници 34, 35 и 36	Означава лице, срещу което или във връзка с което е направено <i>Защитено разкритие</i> .

¹⁰ Източник: “Съществена непублична информация: Какво представлява и какво трябва да направим, ако се сдобием с нея” от Института за корпоративни финанси.

¹¹ Източник: “Що е интелектуална собственост?” от Световната организация за интелектуална собственост, https://www.wipo.int/edocs/pubdocs/en/intproperty/450/wipo_pub_450.pdf.

Термини	Дефиниции
<p>Търговски тайни Страници 19, 37 и 38</p>	<p>Непублична търговска информация, която дава конкурентно предимство на предприятието. Те могат да са материални или нематериални, например продажби, методи на дистрибуция, потребителски профили, рекламни стратегии, стратегии за повишаване на ефективността на работниците, списъци с доставчици и клиенти и производствени процеси.</p>
<p>Търговска марка¹² Страници 19 и 38</p>	<p>Отличителен знак, който идентифицира определени стоки или услуги, произведени или предоставяни от физическо или юридическо лице. Включва фирмени имена, лого, лозунги и дизайни, използвани за идентифициране и разграничаване на стоките на фирмата в търговията.</p>
<p>Всеобща декларация за правата на човека Страница 21</p>	<p>Декларацията е приета от Общото събрание на Организацията на обединените нации от 1948 г. и се състои от 30 члена, провъзгласяващи правата на всички индивиди по света.</p> <p>Подробности можете да видите на: https://www.cdpd.bg/?p=element&aid=32</p>
<p>Автор на сигнал Страници 33, 34, 35, 39 и 40</p>	<p>Означава всяко лице, което прави <i>Защитено разкритие</i> на забелязано от него неетично действие.</p>
<p>Комисия за сигнали Страници 1, 14, 33, 34, 35, 36 и 39</p>	<p>Означава комисия, назначена от Управителния съвет на Дружеството, която разследва разкритията, направени от <i>Автора на сигнал</i>.</p>
<p>Работна сила Страници 15 и 27</p>	<p>Включва Управителния съвет, служителите на трудов договор и служителите на временен трудов договор.</p>

¹² Източник: "Що е Търговска тайна?" от Световната организация за интелектуална собственост, https://www.wipo.int/sme/en/ip_business/trade_secrets/trade_secrets.htm

Формуляр за потвърждение и съответствие

7. Формуляр за потвърждение и съответствие

Получих и прочетох Наръчника за корпоративно управление на IVL.Разбирам, признавам и ще се съобразявам с посочените в него практики.

Подпис:

Име:

Длъжност:

Бизнес звено:.....

Място:

Дата:/...../.....

Приложение

8. Приложение

Приложение 1 Политика за сделки със свързани лица

- Сделка със свързано лице означава сделка между регистрирано на фондовата борса дружество или неговите дъщерни дружества и лица, свързани с регистрираното на фондовата борса дружество.

Съгласно разпоредбите на Тайландската фондова борса (ТФБ) и Комисията за ценни книжа и фондови борси (КЦКФБ)

Свързани лица са:

- 1) Мениджмънтът, големите акционери, контролиращите лица или лицата, назначени за ръководни или контролиращи лица на регистрирано на фондовата борса дружество или дъщерно дружество, включително свързани лица и близки роднини на тези лица.
- 2) Всяко юридическо лице, което има като голям акционер или контролиращо лице следните лица в регистрирано на фондовата борса дружество или дъщерно дружество:
 - (a) Мениджмънт
 - (b) Голям акционер
 - (c) Контролиращо лице
 - (d) Лице, назначено в мениджмънта или контролиращо лице
 - (e) Свързани лица и близки роднини на лицата от (a) до (d)
- 3) Всяко лице, чието поведение може да се разглежда като поведение на действащо лице или под голямо влияние на лицата от (1) до (2), когато взема решение, определя политика, ръководи управление или операция; или други лица, за които Фондовата борса счита, че действат по същия начин.

Забележки: Мениджмънт означава директорите, изпълнителните директори, лицата в следващите четири висши изпълнителни нива под главните изпълнителни директори или на подобни длъжности, ръководителите на счетоводни или финансови отдели или такива над тях и техните сътрудници и роднини в регистрираното на фондовата борса дружество.

Голям акционер означава акционер, който пряко или непряко притежава акции на което и да е юридическо лице на обща сума, надвишаваща 10 на сто от внесенения капитал на това юридическо лице. Това акционерно участие включва и акциите, притежавани от свързани лица.

Контролиращо лице означава (1) притежаване на акции с право на глас от юридическо лице в размер, надвишаващ 50% от общия брой права на глас в такова юридическо лице; или (2) контрол на правото на глас на мнозинството от

Общото събрание на акционерите на което и да е юридическо лице, пряко или непряко или по каквито и да е други причини; или (3) контрол над назначаването или отстраняването на най-малко половината от всички директори.

Свързано лице означава всяко лице по раздел 258, алинеи от 1 до 7 от стария Закон за КЦКФБ, което обикновено е:

- 1) Съпруг(а) на лицето;
- 2) Непълнолетно дете на лицето;
- 3) Обикновено партньорство, в което това лице или лицето по (1) или (2) е съдружник;
- 4) Дружество с ограничена отговорност, в което това лице или лицето по (1) или (2) е съдружник с неограничена отговорност или съдружник с ограничена отговорност, и притежава вноска в размер, надвишаващ 30 процента от общите вноски в дружеството с ограничена отговорност;
- 5) Дружество с ограничена отговорност или дружество с ограничена отговорност с участие на държавата, в което това лице или лицето по (1) или (2) или дружеството по (3) или (4) колективно притежава вноска в размер, надвишаващ 30% от общия брой продадени акции на това дружество;
- 6) Дружество с ограничена отговорност или дружество с ограничена отговорност с участие на държавата, в което това лице или лицето по (1) или (2) или дружеството по (3) или (4) или дружество по (5) колективно притежава акции в размер, надвишаващ 30% от общия брой продадени акции на това дружество;
- 7) Юридическо лице, в което лицата по раздел 246 и раздел 247 от КЦКФБ имат правомощия за управление като представители.

Близък роднина означава лице, свързано по кръвна линия или брак като баща, майка, съпруг(а), братя, сестри и деца и съпрузите на децата.

- Процедура при сделки със свързани лица

Когато Дружеството извършва сделки със свързани лица, които могат да имат конфликт на интереси с Дружеството, Одитната комисия дава становище относно необходимостта от такива сделки. Одитната комисия гарантира, че условията на тези сделки са в съответствие с пазарната практика и цените на тези сделки се оценяват и сравняват с пазарните цени. Когато няма такава пазарна цена, Одитната комисия гарантира, че

цената е разумна и сделката се извършва в най-добрия интерес на Дружеството и неговите акционери. Ако Одитната комисия не е в състояние да оцени сделките със свързани лица поради липса на експертен опит в определени области, Дружеството назначава независим експерт, който оценява и дава становище относно сделката. Управителният съвет или Одитната комисия, или акционерите на Дружеството в зависимост от случая, използват това становище от независимия експерт като допълнение, за да формират собствено заключение. Директорите, които евентуално имат конфликт на интереси с Дружеството, не могат да гласуват и не могат да присъстват на заседанието по въпроси, свързани с посочените сделки със свързани лица. Оповестяването в Годишния отчет и Годишната декларация за регистрация (формуляр 56-1) се извършва съгласно предписания регламент.

- Видове сделки със свързани лица

- 1) Нормални търговски сделки

- (a) При общи търговски условия

- (b) Без общи търговски условия

Нормална търговска сделка лице означава търговска сделка, каквато нормално се извършва от регистрирано на фондовата борса дружество или негово дъщерно дружество за целите на оперативната дейност.

- 2) Помощни нормални търговски сделки

- (a) При общи търговски условия

- (b) Без общи търговски условия

Помощна нормална търговска сделка лице означава търговска сделка от общо търговско или сходно естество, каквато се извършва от регистрирано на фондовата борса дружество или негово дъщерно дружество за целите на подпомагането на нормална търговска сделка на собственото дружество.

Забележки: Общи търговски условия означава търговски условия, при които цената и условията са справедливи и не водят до неправомерна облага, включително търговските условия, при които цената и условията са както следва:

- (1) цена и условия, които регистрирано на фондовата борса дружество или негови дъщерни дружества получава от или предлага на несвързани лица;

- (2) цена и условия, които свързаните лица предлагат на несвързани лица;

цена и условия, за които регистрираното на фондовата борса дружество може да докаже, че са цената и условията, които дружество, извършващо сходна дейност предлага на несвързани лица

- 3) Наем или лизинг на недвижим имот (за не повече от 3 години) без индикации за обща търговия
- 4) Сделки, свързани с активи или услуги
- 5) Предлагане и/или получаване на финансова помощ

Предлагане и/или получаване на финансова помощ означава предлагане или получаване на финансова помощ независимо дали чрез получаване или отпускане на заем, гаранция, предоставяне на актив като обезпечение и други сходни начини.

- Одобряване на сделките съгласно регламента на КЦКФБ/ТФБ

Вид сделка	Малък размер	Среден размер	Голям размер
1. Нормални търговски сделки 1.1 При общи търговски условия 1.2 Без общи търговски условия	Одобрява се от мениджмънта Одобрява се от мениджмънта	Одобрява се от мениджмънта Одобрява се от Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ	Одобрява се от мениджмънта Одобрява се от акционерите и Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ
2. Помощни търговски сделки 2.1 При общи търговски условия 2.2 Без общи търговски условия	Одобрява се от мениджмънта Одобрява се от мениджмънта	Одобрява се от мениджмънта Одобрява се от Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ	Одобрява се от мениджмънта Одобрява се от акционерите и Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ
3. Наем или лизинг на недвижим имот (за не повече от 3 години) без индикации за обща търговия	Одобрява се от мениджмънта	Одобрява се от мениджмънта и се оповестява пред ТФБ	Одобрява се от Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ
4. Сделки, свързани с активи или услуги	Одобрява се от мениджмънта	Одобрява се от Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ	Одобрява се от акционерите и Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ
5. Предлагане и/или получаване на финансова помощ 5.1 Предлагане на финансова помощ а) На свързано юридическо лице (i). в което IVL притежава акции \geq от свързаното лице	Одобрява се от мениджмънта	Одобрява се от Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ	Одобрява се от акционерите и Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ
(ii). в което IVL притежава акции $<$ от свързаното лице	а) Сделка за сума по-малка от 100 милиона бата или по-малко от 3% от НМА, което от двете е по-малко – необходимо е одобрение от Управителния съвет и оповестяване пред ТФБ б) Сделка за сума равна на или по-голяма от 100 милиона бата или равна на или по-голяма от 3% от НМА, което от двете е по-малко – необходимо е одобрение от акционерите и Управителния съвет и оповестяване пред ТФБ		
б) На свързано физическо лице	а) Сделка за сума по-малка от 100 милиона бата или по-малко от 3% от НМА, което от двете е по-малко – необходимо е одобрение от Управителния съвет и оповестяване пред ТФБ б) Сделка за сума равна на или по-голяма от 100 милиона бата или равна на или по-голяма от 3% от НМА, което от двете е по-малко – необходимо е одобрение от акционерите и Управителния съвет и оповестяване пред ТФБ		
5.2 Приемане на финансова помощ	Одобрява се от мениджмънта	Одобрява се от Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ	Одобрява се от акционерите и Управителния съвет и се оповестява пред ТФБ

- Стойност на сделката
 - 1) Сделка с малък размер означава сделка за не повече от 1 милион бата ($X \leq 1 \text{ MB}$) или за не повече от 0.03 процента от нетните материални активи ($X \leq 0.03\%$ от НМА), което от двете е по-голямо
 - 2) Сделка със среден размер означава сделка за повече от 1 милион и по-малко от 20 милиона бата ($1 \text{ MB} < X < 20 \text{ MB}$) или за повече от 0.03 процента и по-малко от 3% от нетните материални активи ($0.03\% < X < 3\%$ of НМА), което от двете е по-голямо
 - 3) Сделка с голям размер означава сделка за 20 или повече милиона бата ($X \geq 20 \text{ MB}$) или за 3 или повече процента от нетните материални активи ($X \geq 3\%$ от НМА), което от двете е по-голямо

Забележки: НМА = Нетни материални активи (Общо активи – Нематериални активи – Общо пасиви – Миноритарни акционери)

- Нова сделка със свързано лице

За всяка нова сделка със свързано лице съответното звено трябва да се свърже със секретаря на Одитната комисия и да го информира за предложената сделка, нейната обосновка, стойността на сделката, цената и условията, за да може секретарят на Одитната комисия да класифицира в коя категория ще попадне сделката със свързаното лице и да получи необходимо одобрение от Мениджмънта/Одитната Комисия/Управителния съвет/Акционерите, както се изисква. Освен това Дружеството ще гарантира, че такива сделки се извършват в съответствие със Закона за КЦКФБ, правилата, уведомленията и разпоредбите на Надзорния съвет на фондовата борса, КЦКФБ и ТФБ. Освен това Дружеството трябва да спазва правилата за оповестяване на сделки със свързани лица и политиката на Дружеството.

Освен това, когато Дружеството предлага сделка със свързано лице, то ще търси становището на Одитната комисия относно разумността на тази сделка. Ако Одитната комисия не е в състояние да оцени сделките със свързани лица поради липса на експертен опит в определени области, Дружеството назначава независим експерт, като например независим оценител, който оценява и дава становище относно сделката. Управителният съвет или акционерите ще използват становището на Одитната комисия или на независимия експерт в зависимост от случая, за да вземат решение дали сделката със свързаното лице е почтена и в най-добрия интерес на всички акционери.

Дружеството и неговите дъщерни дружества не възнамеряват да сключват сделки със свои директори или изпълнителни директори.

Въпреки това Дружеството и неговите дъщерни дружества могат да сключват сделки със свои директори, изпълнителни директори или потенциални свързани лица. Вследствие на това Управителният съвет

одобрява принципно, че мениджмънтът има пълномощия да одобрява такива сделки при разумни, прозрачни и некорумпирани условия, при условие че сделката е категоризирана като сделка при същите търговски условия като тези, на които несвързано лице би се съгласило с друг несвързан контрагент при сходни обстоятелства и въз основа на търговски преговори (обща търговски условия) и без никакъв зависим интерес, произтичащ от статута на директор, изпълнителен директор или свързано лице, в зависимост от случая.

За всяка сделка със свързано лице различна от предлагане и/или получаване на финансова помощ обаче мениджмънтът може да одобрява единични сделки на стойност до 50 000 и съвкупност от такива сделки за не повече от 100 000 за фискалната година. Такива сделки ще се докладват от отдел Вътрешен одит отделно всяко тримесечие пред Одитната комисия/Управителния съвет. За сделки на стойност над посочения предписан лимит се следва нормалния процес на одобрение.

- Отдел Вътрешен одит

Всяко тримесечие Отдел Вътрешен одит извършва проверка на неприключените и новите сделки със свързани лица, за да гарантира, че те отговарят на одобрените принципи. Отдел Вътрешен одит докладва на секретаря на Одитната комисия, който от своя страна докладва на Одитната комисия/Управителния съвет.

- Оповестяване

Всяко тримесечие неприключените сделки със свързани лица се докладват на Одитната комисия/Управителния съвет.

Сделките със свързани лица се оповестяват в тримесечния и Годишния отчет и в Годишната ни декларация за регистрация (формуляр 56-1) съгласно предписания регламент.

Забележка: Сделките със свързани лица, докладвани от одиторите във финансовите отчети, включват не само сделките със свързани лица, както са дефинирани по-горе, но и сделките между свързани лица в групата на IVL. Одитната Комисия и отдел Вътрешен одит обаче се занимават само със сделките със свързани лица.

Приложение 2 Етичен кодекс на доставчика

Indorama Ventures Public Company Limited, и нейните дъщерни/ свързани дружества (общо наричани „Дружеството“) се ангажира да осъществява дейността си в съответствие с всички приложими закони и разпоредби и най-високите етични стандарти, с акцент върху корпоративната отговорност. За да осигури привеждане в съответствие по веригата на доставките, Дружеството очаква от своите доставчици да възприемат сходни принципи.

Затова съгласно тази визия за нашите доставчици ние желаем активно да ангажираме нашата верига на доставки и да насърчаваме спазването от всички доставчици на Етичния кодекс на доставчика (наричан общо „Кодексът“).

- **Обхват на приложение**

Разпоредбите на този Кодекс описват очакванията на Дружеството спрямо всички доставчици, с които извършваме дейност или си сътрудничим или на които предоставяме услуги. Кодексът важи за техните служители, дружества майки, дъщерни или свързани дружества и подизпълнители. Обхватът на съответните страни включва, но не се ограничава до доставчици, външни сътрудници, доставчици на услуги и търговски партньори.

Кодексът важи и за всички подизпълнители по веригата. Доставчикът отговаря за осигуряването на съответствие от страна на всеки такъв подизпълнител като самият доставчик. IVL очаква от доставчиците си да прилагат и поддържат подходящи системи за управление, свързани със съдържанието на този Кодекс, и активно да преглеждат и следят управленските си процеси и търговските операции, за да гарантират, че те съответстват на принципите на Дружеството. За мониторинг на доставчиците и подизпълнителите IVL може да предприема различни инициативи включително да изисква самосертификация, доказваща съответствието, а в някои случаи може да извършва оценки на място и проверки на съоръженията на доставчиците и на техните подизпълнители. Ако одитът установи нарушение, доставчиците трябва да предприемат незабавни действия, които са удовлетворителни за IVL. Ако това не се случи, бъдещите бизнес отношения с IVL могат да са поставени под въпрос.

- **Законово съответствие**

Кодексът задава стандартното бизнес поведение, което очакваме от нашите доставчици, от които се очаква да се държат етично, отговорно и в съответствие с приложимите закони и разпоредби. В случай на различия между стандартите на Кодекса и националните закони или други приложими стандарти, доставчиците трябва да се придържат към по-строгите изисквания.

- **Етични и законови изисквания**

- **Избягване на конфликт на интереси**

Доставчиците трябва да спазват всички приложими закони и разпоредби относно подкупите, корупцията, измамата и други забранени бизнес практики. Доставчиците не трябва никога и при никакви обстоятелства да извършват или одобряват незаконно плащане. Това важи независимо от това дали нечестното предимство се предлага директно или чрез посредник.

- **Подаръци, гостоприемство и разноски**

Доставчиците на Дружеството не трябва нито пряко, нито непряко да предлагат на нашите служители подаръци или услуги, които могат да се разглеждат като опит за повлияване на бизнес решенията. Гостоприемство като например социални събития, ястия или забавления може да се предлагат, ако е налице бизнес цел и ако разходите не надхвърлят разумните граници (по-малки или равни на 3000 бата¹³). Пътните разходи на представителите на Дружеството се покриват от Дружеството. Гостоприемство, разноски или подаръци не трябва да се предлагат или получават в ситуации на търговски преговори, търгове или възлагане.

- **Точни счетоводни и бизнес записи:**

Доставчиците трябва да водят точни записи по всички въпроси, свързани с бизнеса им с Дружеството и трябва да ги предоставят при поискване.

- **Конкуренция:**

Доставчиците не при никакви обстоятелства да причиняват или участват в нарушения на общи или специални разпоредби в областта на конкуренцията, като например ценови картел, незаконна подялба на пазара или друго поведение, което е в нарушение на приложимото законодателство.

- **Стандарти за човешки права**

Дружеството се ангажира да защитава и да уважава правата на човека, както са заложили във Всеобщата декларация за правата на човека и нейните два съответни пакта – Международният пакт за граждански и политически права и Международният пакт за икономически, социални и културни права. От доставчиците се очаква да спазват същите или еквивалентни стандарти в отношенията със своите служители и общностите. Минималните изисквания са:

¹³ Да се приложи местният обменен курс.

o **Многообразие и равнопоставеност:**

Доставчиците трябва да се стремят да осигуряват равни възможности и отношение независимо от политическите възгледи, расата, цвета, религията, пола, сексуалните предпочитания, националния произход, възрастта, ограничените възможности и всякакъв друг статус, зачитан като човешко право. От доставчиците се очаква да подкрепят еднакво заплащане за работа с еднаква стойност. Доставчиците трябва да се противопоставят на дискриминацията и сплашването на служителите във всичките им форми включително заплахи за физически и психически тормоз.

o **Подходящо работно време и заплати:**

Доставчиците ще спазват приложимото трудово законодателство относно работното време, извънредния труд и заплатите и облагите.

o **Уважение към свободата на сдружаване и колективните договори:**

Доставчиците ще спазват законното право на служителите на свободно сдружаване и законното им право да се присъединяват към профсъюзи, да основават такива или да не се присъединяват към такива или другояче да участват в колективно договаряне.

o **Детски труд:**

Доставчиците не могат да наемат или използват пряко или непряко детски труд, като това важи и за техните подизпълнители, клиенти или други контрагенти. Дете означава всяко лице на възраст под 15 години, освен ако местното законодателство не допуска друга минимална възраст за полагане на труд, в който случай важи законната по-висока възраст. Детски труд означава всеки труд, който се полага от дете или младеж на възраст, освен изключенията в Конвенцията за минималната възраст на МОТ 1973 (С 138).

o **Принудителен и задължителен труд:**

Доставчиците няма да използват пряко или непряко принудителен или задължителен, като това важи и за техните подизпълнители, клиенти или други контрагенти и включва и чиракуване, труд под условия и робски труд.

• **Околна среда, здраве и безопасност**

Доставчиците ще спазват всички приложими закони, разпоредби и стандарти за околната среда. Доставчиците трябва да възприемат предпазлив подход към проблемите на околната среда, да предприемат инициативи за насърчаване на по-голяма екологична отговорност и да насърчават развитието и използването на екологично чисти технологии. Доставчиците ще се стремят да намаляват въздействието на дейността и продуктите си върху околната среда и работното място.

Доставчиците ще разработят подходящи разпоредби за здравето, безопасността и благополучието на своите служители, посетители и изпълнители и на хората в общността, които могат да бъдат засегнати от тяхната дейност. Освен безопасност, на работното място трябва да се осигури безопасна и хигиенична среда. Настоятелно препоръчваме на доставчиците да въведат система за управление на здравословните и безопасни условия на труд.

Рисковете за околната среда, здравето и безопасността ще се оценяват и ще се прилагат подходящи мерки за контрол, гарантиращи спазването на принципите, изложени в Кодекса.

- **Собствена информация**

Всяка писмена или устна информация, която доставчиците получават при сделките с Дружеството, трябва да се опазва като конфиденциална и никога не трябва да се използва за лична изгода и не трябва да се разкрива пред трети страни.

Ако доставчик бъде задължен да разкрие поверителна информация от компетентен регулаторен орган, приложимо законодателство или регламент, доставчикът трябва, доколкото обстоятелствата позволяват незабавно да уведоми писмено Дружеството, за да може IVL да потърси заповед за защита или друга подходяща мярка и/или отмяна на това изискване. Когато Дружеството не получи такава заповед или друга мярка за защита или не се откаже от спазването на приложимите условия, то доставчикът може да разкрие само такава част от конфиденциалната информация, каквато му е препоръчана от неговия юридически съветник и трябва да предостави на Дружеството копие от цялата разкрита по този начин конфиденциална информация. При такова разкриване доставчикът ще положи всички усилия да запази конфиденциалността на въпросната информация включително търговска и техническа информация. Подходящи договори за неразкриване или конфиденциалност се използват и ще продължат да се използват за формализиране на процеса на защита на собствената информация.

- **Взаимно доверие и уважение**

Дружеството очаква от доставчиците си да спазват и популяризират нашия Кодекс. Ние сме наясно, че те са независими дружества, но действията на нашите бизнес партньори могат да бъдат приписани на IVL, което се отразява на репутацията, която ние печелим сред другите. Затова ние изискваме от всички доставчици да отговарят на тези стандарти, да популяризират принципите, изложени в този Кодекс и да ги интегрират в ежедневната си дейност.

- **Сигнали за некоректно поведение**

Доставчиците са длъжни да ни докладват незабавно за всякакви проблеми, свързани с етиката и спазването на законите. Доставчиците могат да сигнализират за всякакви проблеми или тревоги на:

The Whistleblower Committee
c/o Mr. Richard Jones
Indorama Ventures PCL.
75/102 Ocean Tower 2, 28th Floor.,
Soi Sukhumvit 19, Asoke Road,
Klongtoey Nua, Wattana,
Bangkok 10110, Thailand
Tel: +662 661-6661 Ext. 556
Email: ethics@indorama.net

Отношенията на доставчика с IVL няма да се засягат от сигналите за потенциални нарушения.

Име на фирмата:

Седалище:

Лице за контакт:

Дата:

**Писмо за потвърждение - приемане на съответствие
с Етичния кодекс на доставчиците на Indorama Ventures**

Indorama Ventures – включително и от името на всички дъщерни и свързани дружества на Indorama Ventures (общо наричани **“Дружеството”**) се ангажира с устойчиво развитие, което включва спазване на признатите стандарти за околната среда, правата на човека, труда и етичността.

Затова Дружеството се стреми да гарантира, че всичките му доставчици работят в съответствие със стандартите на приложения тук Етичен кодекс на доставчиците. За повече информация за конкретните стандарти вижте Кодекса.

Молим ви да подпишете това писмо и така да потвърдите, че приемате посочените в Кодекса стандарти, и че с настоящото вашата фирма приема спазването им.

Освен това бихме искали да разпространявате информацията в Кодекса чрез вашите подизпълнители и да съберете формуляри за Проверка на съответствието от подизпълнителите, участващи в производството на продуктите, които доставяте на Дружеството. Тези документи ще се съхраняват и ще бъдат достъпни за представители на Дружеството при поискване. Освен това доставчиците се съгласяват да уведомяват Дружеството за всички промени във веригата на доставките и гарантират, че тази верига на доставки отговаря на Кодекса или надвишава изискванията му.

Ако имате въпроси, свързани с това писмо или с Кодекса, се свържете с Дружеството чрез вашето долуподписано лице за контакт.

Искрено ваши!

Ние, долуподписаните, с настоящото потвърждаваме и се съгласяваме с посочените в Кодекса стандарти и приемаме да ги спазваме.

Място:

Дата:

.....

Подпис

Име

Длъжност

Формуляр за проверка на съответствието на подизпълнител

Име на директния доставчик	
Име на подизпълнителя	
Седалище:	
Лице за контакти:	
Email:	
Телефон:	
Факс:	

Наименование на продукта	Естество на несъответствието	Предприети мерки за съответствие

От името на..... прегледах и приех условията на Кодекса, представен от Дружеството. Доколкото ми е известно няма информация за никакво неспазване на Кодекса. се съгласява да уведоми в кратък срок за възникването на проблеми, които биха променили обстоятелствата и биха били индикатор, че фирмата не спазва Кодекса.

Подпис на собственика / оператора:

Име на собственика / оператора (с печатни букви):

Дата:

Приложение 3 Декларация за поверителност във връзка с Политиката за сигнали

- **Как използваме вашата информация**

- **Каква информация събираме**

Когато подавате сигнал съгласно политиката за подаване на сигнали, ние (или инструктирана от нас трета страна) може да събираме ваши лични данни¹⁴. Тези данни могат да включват информация за контакт, професионална информация и всяка друга допълнителна информация, която решите да споделите с нас. Когато обработваме лични данни го правим по начин, който е справедлив, прозрачен и защитаващ правата на субектите на данни.

- **Защо са ни необходими вашите лични данни**

Ние събираме вашите лични данни, за да обработваме информацията, която ни предоставяте съгласно политиката за подаване на сигнали. Затова ние обработваме вашите лични данни, както е необходимо за изпълнението на задачата по спазване на вътрешните и външните процедури за съответствие.

- **Какво правим с вашите лични данни**

Опазването на вашите лични данни е важно за нас. Ние се ангажираме с информационната сигурност и използваме редица многопластови мерки за информационна сигурност. Личните данни се въвеждат в сигурна база данни с ограничен достъп. Докладите се обозначават ясно като поверителни и чувствителни за авторите на сигналите. Авторът на сигнала може да бъде идентифициран в доклада, но може и да не бъде; той може да подаде сигнала анонимно. Тази система за защитно обозначаване подчертава факта, че без разрешение на Комисията за сигнали не се разкриват нито вътрешно, нито външно информацията и самоличността на автора на сигнала.

Ние можем да споделим конфиденциално тази информация с регулаторни органи като Комисията за финансов надзор или с правоприлагащи органи като полицията. При спазване на приложимото законодателство и за целите на правоприлагането освен това можем също така конфиденциално да разкрием данни (например на съответен правителствен или регулаторен орган). Това може да означава, че личните данни ще се прехвърлят извън Европейското икономическо пространство.

¹⁴ Моля, отбележете, че всяка употреба на думата “ние” в това уведомление за поверителност включва и третите лица, работещи по наши инструкции и обвързани със строга конфиденциалност чрез договор за защита на данните.

Ние съхраняваме личните ви данни за срока, необходим да изпълним задължението си по вашия сигнал.

- **Вашите права**

Съгласно законодателството за защита на личните данни вие имате редица права. Имате например право да поискате от нас копие от вашите лични данни, които ние съхраняваме. Това е известно като „Искане за достъп от субект на данни“. Можете да поискате от нас да променим начина, по който обработваме вашите лични данни, а при някои обстоятелства може да имате право на корекция или изтриване на личните ви данни. Имайте предвид, че правото ви на достъп може да бъде отложено, ако то възпрепятства разследването.

За да се свържете с нас относно тези права включително искане за предоставяне на личните данни, които съхраняваме за вас или за подаване на оплакване, ни пишете на адрес: ethics@indorama.net.

Ако не сте удовлетворени от нашия отговор или смятате, че обработваме ваши лични данни в нарушение на (местното) законодателство, можете да подадете оплакване до председателя на Комисията за сигнали/Етичната комисия, която е длъжностното лице за защита на данните (ДЛЗД) за случаите на подаване на сигнали, на вниманието на:

Mr. Richard Jones
Indorama Ventures PCL
75/102 Ocean Tower 2, 28th Floor
Soi Sukhumvit 19, Asoke Road
Klongtoey Nua, Wattana
Bangkok 10110, Thailand
(Г-н Ричард Джоунс
Индорама Венчърс Пи Ел Си /АД/
75/102 Оушън Тауър 2, 28-ми етаж
Сои Сукхумвит 19, Асоук Роуд
Клонгтой Ноа, Ватана
Банкок 10110, Тайланд)

- **Повече информация**

За обработването на вашите лични данни можете да научите повече в Политиката за подаване на сигнали:

<http://www.indoramaventures.com/en/our-company/governance/policies>