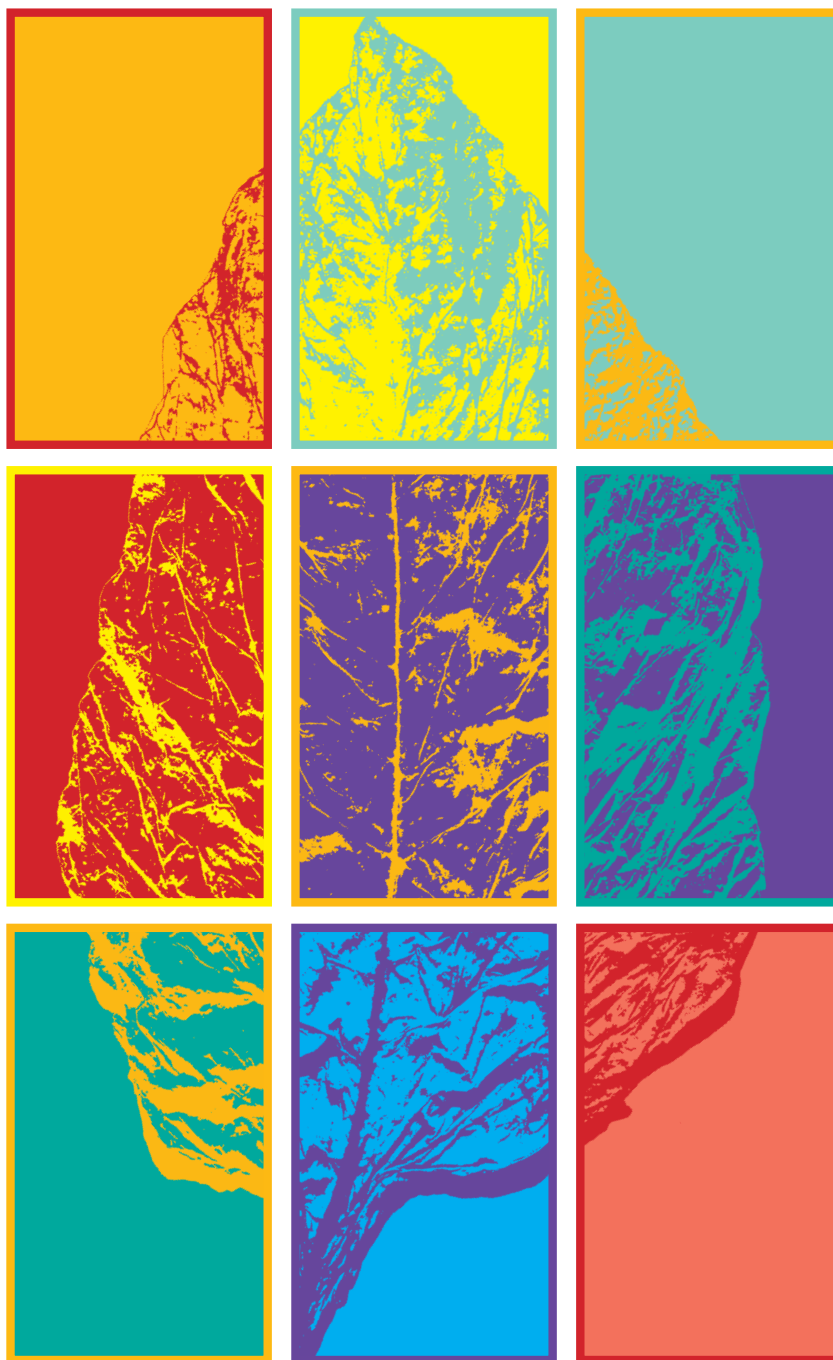




Universal
UNIVERSAL CORPORATION



**Pozycja lidera dzięki uczciwości
kodeks postępowania**

Globalny program zgodności firmy Universal

Globalny program zgodności firmy Universal pozwala zapewnić, że postępujemy uczciwie i przestrzegamy przyjętych strategii zgodności. Strona poświęcona temu zagadnieniu znajduje się w publicznym serwisie internetowym firmy Universal i jest dostępna w 16 wersjach językowych. Więcej informacji o zgodności można znaleźć na naszej wydzielonej stronie:

www.universalcop.com/compliance

Linia dyżurna firmy Universal dla zgłoszeń ws. zgodności

Linia dyżurna firmy Universal dla zgłoszeń ws. zgodności jest dostępna z każdego miejsca na świecie. Pełny ogólnosiwiatowy wykaz numerów telefonów związanych z problematyką zgodności znajduje się na odwrocie niniejszego Kodeksu, a dodatkowo jest dostępny w serwisie internetowym firmy Universal poświęconym temu zagadnieniu.

Internet: www.ethicspoint.com lub www.universalcop.com/compliance

Linia dyżurna firmy Universal dla zgłoszeń ws. zgodności jest dostępna przez całą dobę we wszystkie dni tygodnia. Osoby dokonujące zgłoszeń nie muszą podawać swoich nazwisk ani innych informacji o tożsamości. Ponadto nie stosujemy urządzeń do nagrywania rozmów i rejestracji numeru rozmówcy.



Komitety firmy Universal ds. zgodności

Harvard B. Smith
Dyrektor ds. Zgodności

Scott J. Bleicher

Airton L. Hentschke

Shauna Mullan-Smith

James S. Stubbs

Catherine H. Claiborne

Johan C. Kroner

Patrick J. O'Keefe

Preston D. Wigner

Benjamin S. Dessart

Wushuang Ma

McKeen Starke

Aby skontaktować się z którymkolwiek członkiem Komitetu firmy Universal ds. zgodności, należy zadzwonić pod numer +1 804 359 9311 (Richmond w stanie Wirginia) lub wysłać wiadomość e-mail do Dyrektora ds. Zgodności pod adres compliance@universalleaf.com. Uwaga: wiadomości przesyłane na adres compliance@universalleaf.com nie są anonimowe.

Podręcznik nt. przestrzegania polityki antykorupcyjnej

Firma Universal nie wręcza łapówek. Zawsze przestrzegamy wszystkich przepisów antykorupcyjnych oraz strategii firmy Universal w tym zakresie. Nasz podręcznik zawiera treść strategii antykorupcyjnych firmy Universal i jest dostępny na stronie poświęconej zgodności pod adresem www.universalcop.com/compliance.



Universal

UNIVERSAL CORPORATE COMPLIANCE



Komunikat dla pracowników, członków zarządu i dyrektorów grupy Universal Corporation

Droga rodzinie Universal:

W Universal jesteśmy dumni z naszej ponad 100-letniej historii sukcesów i pozycji branżowego lidera. Staliśmy się zdywersyfikowaną, globalną firmą zajmującą się produktami rolnymi z nowymi możliwościami i strategiami. Obecnie z entuzjazmem patrzymy w przyszłość, zastanawiając się co możemy osiągnąć w ciągu kolejnych 100 lat.

Nasza przeszłość i przyszłość opierają się na **zobowiązaniu do uczciwego działania**. Ten Kodeks postępowania określa wysokie standardy etyczne, które są filarem naszego zaangażowania w przestrzeganie **uczciwości**. **Uczciwość** to jedna z naszych podstawowych wartości – określa sposób, w jaki pracujemy, jak prowadzimy naszą działalność oraz jak obchodzimy się z zasobami i danymi. Odzwierciedla każdy aspekt działalności Universal.

Zrozumienie naszego Kodeksu postępowania ma zasadnicze znaczenie dla naszych społeczności, akcjonariuszy, klientów i nas samych. Pomaga on nam podejmować etyczne decyzje, gdy nie do końca wiadomo, jak postąpić w danej sytuacji, a także przypomina o konieczności zadawania pytań, gdy nie mamy pewności. Zachęca nas również do zabierania głosu, gdy jesteśmy świadkami działań sprzecznych z naszymi standardami.

Dziękujemy za wspieranie firmy Universal i **uczciwe** działanie. To właściwy sposób prowadzenia działalności gospodarczej i tak właśnie należy postępować.

Z poważaniem,

Preston D. Wigner
Prezes Zarządu i Dyrektor Generalny



Spis treści



1 Informacje ogólne

- Komunikat str. 01
- Kogo dotyczy niniejszy Kodeks..... str. 04
- Nieprzestrzeganie Kodeksu str. 04
- Polityka zakazu działań odwetowych..... str. 04
- Jak postępować..... str. 04
- Współpraca str. 05
- Komitet ds. zgodności str. 06
- Ważne uwagi str. 06



2 Uczciwa praca

- Brak dyskryminacji i molestowania str. 09
- Zdrowie, bezpieczeństwo i ochrona środowiska str. 09
- Odpowiedzialność społeczna..... str. 10



3 Uczciwe prowadzenie działalności biznesowej

- Konkutowanie i uczciwa działalność str. 12
- Zakaz wręczania łapówek str. 12
- Prezenty i rozrywka str. 13
- Ograniczenia w handlu i bojkot str. 14



4 Uczciwe gospodarowanie informacjami i zasobami

- Zakaz wykorzystywania informacji poufnych w obrocie giełdowym..... str. 17
- Unikanie konfliktu interesów str. 17
- Ochrona informacji i zasobów str. 18
- Sprawozdawczość. Księgi i rejestry. Kontrole rachunkowe. str. 19



5 Załącznik

- wykaz bezpłatnych numerów telefonicznych..... str. 21

Osoby dokonujące zgłoszeń nie muszą podawać swoich nazwisk ani innych informacji o tożsamości. Ponadto nie stosujemy urządzeń do nagrywania rozmów i rejestracji numeru rozmówcy.

KOGO DOTYCZY NINIEJSZY KODEKS

Zarząd spółki Universal Corporation przyjął niniejszy Kodeks Postępowania, aby promować etyczne zachowanie, zachęcać do przestrzegania standardów etycznych, ułatwiać zgłaszanie przypadków zachowania nieetycznego i niezgodnego z prawem oraz rozpatrywać naruszanie niektórych standardów etycznych, regulaminów firmy Universal i obowiązujących przepisów. Przestrzeganie prawa to obowiązek każdego, jednak niniejszy Kodeks wprowadza dodatkowe zasady i wytycza wyższy standard postępowania dla personelu. Dokument ten ma bezpośrednie zastosowanie wobec wszystkich pracowników, członków zarządu i dyrektorów grupy spółek Universal. Ponadto na mocy zawartych umów postanowienia Kodeksu są wiążące dla partnerów typu joint venture, przedstawicieli handlowych i niektórych innych osób, które reprezentują takie podmioty w kontaktach zewnętrznych. Każdy pracownik, członek zarządu i dyrektor ma obowiązek postępować zgodnie z niniejszym Kodeksem, pozostałymi regulaminami firmy Universal oraz obowiązującymi przepisami i regulacjami szczebla lokalnego, stanowego i federalnego. W treści niniejszego Dokumentu nazwa

„Universal” oznacza firmę Universal Corporation wraz z grupą spółek stowarzyszonych.

NIEPRZESTRZEGANIE KODEKSU

Firma opracowała uzasadnione reguły postępowania, których należy przestrzegać w każdej spółce, aby umożliwić poszczególnym zespołom skuteczną współpracę opartą na poszanowaniu prawa i etycznych praktykach biznesowych. Od każdego pracownika grupa Universal oczekuje etycznego i zgodnego z prawem zachowania. Wszelkie naruszenia niniejszego Kodeksu będą skutkować wszczęciem odpowiedniego postępowania dyscyplinarnego. Zależnie od swojej wagi lub częstotliwości występowania, problemy dyscyplinarne mogą wymagać ustnego bądź pisemnego upomnienia, zawieszenia w obowiązkach, okresu próbnego, kary finansowej i/lub rozwiązania umowy z firmą Universal. Ponadto nieprzestrzeganie niniejszego Kodeksu lub innych regulaminów i procedur firmy Universal to czynnik, który może być brany pod uwagę przy podejmowaniu decyzji w sprawie awansu i wynagrodzenia. Dotyczy to między innymi premii i wynagrodzeń uzależnionych od wyników pracy. Firma Universal wybiera odpowiednie postępowanie dyscyplinarne i/

lub naprawcze według własnego uznania.

POLITYKA ZAKAZU DZIAŁAŃ ODWETOWYCH

Każdy pracownik, członek zarządu i dyrektor ma obowiązek zgłaszać przypadki możliwego naruszania niniejszego Kodeksu, aby umożliwić firmie Universal ocenę danego zachowania, zajęcie stanowiska wobec zaistniałej sytuacji oraz podjęcie odpowiednich kroków.

W grupie Universal nikomu nie wolno podejmować wrogich działań wobec osób przekazujących prawdziwe informacje o naruszeniu prawa lub polityki firmy. Grupa Universal nie toleruje żadnych form odwetu na osobach, które zadają pytania lub w dobrej wierze zgłaszają przypadki możliwego naruszenia niniejszego Kodeksu. **Każdy**, kto podejmuje lub próbuje podjąć działania odwetowe podlega sankcjom dyscyplinarnym. Osoby, które uważają się za ofiary odwetu powinny bezzwłocznie wszcząć działania opisane w akapicie „Jak postępować” niniejszego Kodeksu.

JAK POSTĘPOWAĆ

Wszyscy pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy muszą zapoznać się z niniejszym Kodeksem,



zrozumieć jego treść i zgłaszać wszelkie działania lub zdarzenia, które w ich przekonaniu lub zgodnie z ich podejrzeniami stanowią naruszenie jego postanowień. Ponadto wszyscy pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy mają obowiązek przyjąć do wiadomości polityki, reguły oraz wytyczne określone w niniejszym Kodeksie i muszą ich przestrzegać.

Jeżeli stosowanie niniejszego Kodeksu rodzi jakiegokolwiek pytania, należy zgłaszać się po odpowiedzi. Firma Universal bardzo poważnie traktuje oczekiwania określone w niniejszym dokumencie, a niezrozumienie treści Kodeksu nie usprawiedliwia jego naruszenia.

Tabela „Proponowane kroki do podjęcia” na stronie 5 zawiera wytyczne na temat zgłaszania pytań i wątpliwości związanych z niniejszym Kodeksem. Należy wybrać metodę, która wydaje się najbardziej dogodna w świetle zaistniałych okoliczności. Jeżeli odpowiedzi udzielone przez osobę wskazaną w wykazie kontaktów wydają się niejasne lub niekompletne, trzeba zwrócić się do innego rozmówcy z listy. Zgodnie z niniejszym regulaminem, pracownicy i inne osoby dokonujące zgłoszeń mogą przekazywać informacje w sposób anonimowy.

Ponadto pracownicy mogą kontaktować się z Zarządem spółki Universal Corporation (między innymi z Głównym Niezależnym Członkiem Zarządu), postępując zgodnie z wytycznymi umieszczonymi w firmowym serwisie internetowym pod adresem www.universalc corp.com.

Niniejszy Kodeks nie stanowi odpowiedzi na wszystkie pytania, a pracownicy mogą napotkać sytuacje

nieuwzględnione w jego treści. W takich przypadkach zdecydowanie zalecamy zwracać się po pomoc do osób wymienionych powyżej.

WSPÓŁPRACA

Polityka firmy Universal przewiduje pełną i kompletną współpracę z organami wymiaru sprawiedliwości i administracji publicznej. W niektórych przypadkach należy jednak umożliwić naszemu radcy prawnemu



Zalecane kroki do podjęcia

- Porozmawiaj ze swoim przełożonym lub inną osobą na wyższym stanowisku;
- Porozmawiaj z członkiem Komitetu firmy Universal ds. zgodności, z Dyrektorem ds. Zgodności lub z członkiem Komitetu ds. zgodności w Korporacyjny. W tym celu zadzwoń pod numer +1 804 359 9311 (Richmond w stanie Wirginia) lub wyślij wiadomość e-mail do Dyrektora ds. Zgodności pod adres compliance@universalleaf.com;
- Porozmawiaj z pracownikami Działu Prawnego pod numerem +1 804 359 9311 (Richmond w stanie Wirginia);
- Porozmawiaj z pracownikami Działu Kadr pod numerem +1 804 359 9311 (Richmond w stanie Wirginia); i/lub
- Skontaktuj się z linią dyżurną firmy Universal dla zgłoszeń ws. zgodności o dowolnej porze, w dowolny dzień tygodnia.
 - ◇ **Przez Internet:** www.ethicspoint.com lub www.universalc corp.com/compliance
 - ◇ **Przez telefon:** postępuj zgodnie z wytycznymi na stronie tytułowej lub w ogólnosięciowym wykazie numerów telefonicznych na stronie firmy Universal poświęconej zgodności.

koordynowanie takich działań. Jeżeli z pracownikiem przebywającym w domu lub w pracy nawiązuje kontakt osoba podająca się za przedstawiciela organów wymiaru sprawiedliwości lub administracji publicznej i chce rozmawiać o jakiegokolwiek spółce z grupy Universal, lecz nie jest w stanie przedstawić żadnych dokumentów potwierdzających jej prawo do takich kontaktów, wówczas pracownik ten powinien (a) poinformować, że zarówno firma, jak i on sam zamiarza współpracować z administracją publiczną nad prowadzonym śledztwem, (b) poprosić o wizytówkę lub dane kontaktowe tej osoby, (c) powiadomić, że poprosi radcę prawnego o pilny kontakt z właściwym organem administracji publicznej w celu omówienia przedstawianej sprawy oraz (d) w kulturalny sposób zakończyć rozmowę. Organy administracji publicznej mogą uzyskać dostęp do dokumentów w ramach niezapowiedzianej inspekcji, jeżeli wykażą, że zostały do tego odpowiednio uprawnione (przedstawiając np. nakaz rewizji lub nakaz sądowy). W takich przypadkach należy przekazać właściwym organom dokumentację, którą mają prawo zabrać, lecz nie wolno wdawać się w merytoryczne dyskusje. Pracownicy, z którymi nawiązuje kontakt osoba podająca się za przedstawiciela organów wymiaru sprawiedliwości lub administracji publicznej, powinni bezzwłocznie zgłosić się do Działu Prawnego. Ponadto w takiej sytuacji należy skontaktować się z radcą prawnym firmy.

KOMITET DS. ZGODNOŚCI

Zarząd firmy Universal Corporation powołał Komitet ds. Zgodności, w skład którego wchodzi dyrektorzy wyższego szczebla. Na czele Komitetu stoi Dyrektor ds. Zgodności, a

jego siedzibą jest Richmond w stanie Wirginia. Komitet ds. Zgodności pomaga Zarządowi i kierownictwu firmy nadzorować programy, procedury i polityki zgodności grupy Universal. Ponadto organ ten kontroluje i ocenia firmowe programy zgodności, nadzoruje zarządzanie programem zgodności, rozpatruje istotne zagrożenia i inspekcje związane z tym obszarem oraz podejmuje wszelkie inne działania zlecone przez Zarząd. Grupa Universal powołała również Regionalne Zespoły ds. Zgodności, które mają wspierać Komitet i pomagać personelowi odpowiednich jednostek organizacyjnych lub regionalnych w rozstrzyganiu określonych kwestii związanych z przestrzeganiem przepisów. Wszelkie pytania w sprawie Komitetu ds. Zgodności oraz problemy dotyczące tej problematyki można zgłaszać do członków Regionalnych Zespołów ds. Zgodności lub do Dyrektora ds. Zgodności, w sposób określony w paragrafie „Jak postępować” niniejszego Kodeksu. Wykaz członków Komitetu ds. Zgodności i Regionalnych Zespołów ds. Zgodności znajduje się na stronie tytułowej.

WAŻNE UWAGI

Niniejszy Kodeks nie ma charakteru wyłącznego: ponieważ nie zawiera pełnego zestawu polityk grupy Universal, a jego zakres nie obejmuje wszystkich ich szczegółów ani konkretnych procedur związanych z omawianą problematyką. Ponadto poszczególne spółki mogą realizować własne polityki i procedury niezależnie od reguł wprowadzonych przez grupę Universal. Co więcej, z upływem czasu zarówno grupa Universal, jak i jej podmioty będą opracowywać nowe polityki i procedury lub zmieniać ich wcześniejszą treść. Wszyscy

pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy mają obowiązek rozumieć przekazywane im polityki i procedury oraz przestrzegać wszelkich nowych lub zmienionych polityk i procedur podawanych do wiadomości.

Konflikty z przepisami lokalnymi: wszyscy pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy muszą postępować zgodnie z prawem.

Jeżeli przestrzeganie niniejszego Kodeksu narusza przepisy krajowe, należy podporządkować się prawu lokalnemu i powiadomić Dział Prawny firmy Universal o zaistniałym konflikcie. Jeżeli lokalne zwyczaje lub zasady stoją w sprzeczności z niniejszym Kodeksem, grupa Universal domaga się jego przestrzegania, nawet gdy oznacza to dla niej utratę korzyści biznesowych.

Niezależność od umów o pracę: żadne z postanowień niniejszego Kodeksu nie stanowi umowy o pracę z jakimkolwiek podmiotem ani też nie wprowadza zmian do istniejących warunków jakiegokolwiek umowy o pracę.

Inne podmioty: zgodnie z niniejszym Kodeksem i prawem obowiązującym w wielu krajach, jeżeli pracownik lub firma zleca innemu podmiotowi występowanie w swoim imieniu, wówczas odpowiada za jego czyny tak samo, jak za swoje własne działania. Pracownicy i firmy nie mogą zlecać innemu podmiotowi wykonywania czynności zakazanych prawem lub niniejszym Kodeksem. Firma Universal określiła dodatkowe polityki i procedury dotyczące zatrudniania innych podmiotów i monitorowania ich działań w *Podręczniku zgodności z przepisami antykorupcyjnymi* oraz w powiązanych z nim Standar-

dowych procedurach operacyjnych wydanych na szczeblu poszczególnych spółek lub grupy Universal. Przestrzeganie tych polityk i procedur ma również charakter obowiązkowy. W razie wątpliwości związanych z odpowiedzialnością za inne podmioty należy skontaktować się z członkiem Komitetu ds. Zgodności, Regionalnym Zespołem ds. Zgodności lub Działem Prawnym.

Wyjątki: w określonych i nielicznych okolicznościach Komitet ds. Zgodności może rozważyć wnioski o odstępnie od stosowania niniejszego Kodeksu. W takich przypadkach

Komitet ds. Zgodności może zażądać dodatkowych środków kontroli, tak aby zapewnić, że dozwolony wyjątek nie doprowadzi do naruszenia prawa. Decyzje o odstępstwach podejmuje Komitet ds. Zgodności lub, w razie konieczności, Zarząd firmy Universal bądź komitet Zarządu, zgodnie z wszystkimi obowiązującymi przepisami i regulacjami. Przykładowo, zezwolenie na odstępstwo dla członków zarządu i dyrektorów firmy Universal Corporation może wydać jedynie Zarząd lub jego komitet, a informacja o każdym takim przypadku musi być podana do wiadomości publicznej.

Zmiany: niniejszy Kodeks może podlegać okresowym poprawkom i przeglądom w dowolnym terminie. Grupa Universal powiadomi pracowników o każdym takim przypadku. Najbardziej aktualna wersja Kodeksu będzie zawsze dostępna w serwisie internetowym grupy Universal pod adresem www.universalcorp.com/compliance. Po bezpłatny wydruk można zgłosić się do Dyrektora ds. Zgodności, członka Komitetu ds. Zgodności, członka Regionalnego Zespołu ds. Zgodności lub lokalnego kierownictwa.



Każdy pracownik, członek zarządu i dyrektor ma obowiązek zgłaszać przypadki możliwego naruszenia niniejszego Kodeksu, aby umożliwić firmie Universal ocenę danego zachowania, zajęcie stanowiska wobec zaistniałej sytuacji oraz podjęcie odpowiednich kroków.



UCZCIWA PRACA

Brak dyskryminacji i molestowania
Zdrowie, bezpieczeństwo i ochrona środowiska
Odpowiedzialność społeczna

Firma Universal podejmuje zobowiązania wobec swoich pracowników i społeczności, w których prowadzi działalność. W naszych biurach i zakładach zapewniamy bezpieczne, wolne od dyskryminacji i molestowania środowisko pracy, gdzie personel jest traktowany z szacunkiem. Poza naszymi obiektami dbamy o społeczności, które nas wspierają i staramy się być dobrym, społecznie odpowiedzialnym gospodarzem. Bezpieczeństwo i ochronę środowiska uważamy za kwestie ważniejsze, niż sprawna praca i doraźne korzyści. Zaangażowanie na rzecz pracowników i społeczności to atut, który wzmacnia naszą firmę i stanowi fundament dla uczciwego postępowania w pracy.



Uczciwa praca

Zaangażowanie na rzecz pracowników i społeczności to atut, który wzmacnia naszą firmę

Brak dyskryminacji i molestowania

Firma Universal stara się tworzyć środowisko pracy wolne od dyskryminacji i molestowania. Nie dyskryminujemy i nie pozwalamy na dyskryminację ze względu na cechy osobiste, takie jak rasa, kolor skóry, płeć, wyznanie, narodowość, wiek, niepełnosprawność, orientacja seksualna, czy status kombatantha. Dotyczy to wszystkich działań związanych z personelem, między innymi zatrudniania, świadczeń, zmiany miejsca pracy, wynagrodzeń i zwolnień. Pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy muszą mieć świadomość, że będą oceniani na podstawie swoich umiejętności, zdolności i osiągnięć, a nie w oparciu o cechy osobiste.

Ponadto wszyscy pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy grupy Universal powinni być traktowani z szacunkiem i zachowaniem godności. Zgodnie z polityką firmy należy stworzyć środowisko pracy, w którym personel nie będzie narażony na molestowanie, zastraszanie i wymuszenia na tle seksualnym lub rasowym bądź w związku z wyznaniem, narodowością, wiekiem, niepełnosprawnością, orientacją seksualną, czy statusem kombatantha. Nie tolerujemy takich zachowań, ponieważ są one sprzeczne z naszą ideą wzajemnego szacunku dla wszystkich pracowników.

Domagamy się, aby wszyscy pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy rozumieli i stosowali w praktyce zasadę braku tolerancji dla molestowania i dyskryminacji.

Zdrowie, bezpieczeństwo, i ochrona środowiska

Zdrowie i bezpieczeństwo osobiste każdego pracownika grupy Universal to kwestia najwyższej rangi. Zgodnie



Czym jest molestowanie?

- P** Współpracownik z sąsiedniego gabinetu często przegląda nieodpowiednie serwisy internetowe w czasie pracy. Niekiedy zauważam to, gdy przychodzę do niego porozmawiać o sprawach służbowych. Czuję się bardzo niezręcznie, lecz czy jest to molestowanie?
- O** Tak, przeglądanie nieodpowiednich materiałów w pracy można zakwalifikować jako molestowanie, a czyn ten jest z całą pewnością obraźliwy wobec współpracowników i sprzeczny z regulaminem użytkowania komputerów. Molestowanie może przybierać wiele form. Oto kilka przykładów zachowań, które w grupie Universal są zaliczane do tej kategorii:
- Wygłaszanie niemiłych komentarzy na temat stroju, ciała lub życia osobistego
 - Natarczywy lub nieprzyzwoity kontakt fizyczny
 - Używanie obraźliwych przezwisk i czułych słówek
 - Obraźliwe dowcipy i niemiłe aluzje
 - Wszelkie sugestie, że życie seksualne, rasa, kolor skóry, wyznanie, płeć, narodowość, wiek, niepełnosprawność lub status kombatantha mogą wpływać na zajmowane stanowisko, awans, ocenę osiągnięć czy warunki pracy
 - Wyświetlanie obraźliwych obrazów lub zdjęć
 - Niewłaściwe korzystanie z Internetu, między innymi obraźliwe wiadomości e-mail, dowcipy i dyskusje prowadzone za pomocą poczty elektronicznej
 - Zachowanie, które tworzy atmosferę zastraszania i wrogości

W razie pytań dotyczących konkretnych przypadków potencjalnego molestowania należy zgłosić się po poradę do pracownika Działu Prawnego firmy Universal.

z polityką firmy każdy pracownik, członek zarządu i dyrektor odpowiada za tworzenie oraz pielęgnowanie bezpiecznego i zdrowego środowiska pracy. Wszyscy pracownicy grupy Universal muszą w pełni podporządkować się obowiązującym przepisom i regulacjom BHP wszelkiego rodzaju, federalnego, stanowego i lokalnego. Każdy pracownik, członek zarządu i dyrektor powinien wykonywać swoje obowiązki zgodnie z polityką grupy Universal. Oznacza to między innymi konieczność przestrzegania reguł i praktyk z zakresu BHP oraz obowiązek informowania o wypadkach, odniesionych obrażeniach i sytuacjach, w których sprzęt, przyjęte praktyki lub warunki pracy stwarzają zagrożenie. Standardów bezpieczeństwa nie wolno w żadnym przypadku lekceważyć ani omijać. Szczególnie wysoki poziom świadomości zagrożeń wymagany jest od osób zatrudnionych w zakładach produkcyjnych. Ponadto bezpieczne i zdrowe środowisko pracy oznacza brak przemocy, zatem w firmie nie będą tolerowane groźby ani próby zastraszania.

Przestrzeganie przepisów dotyczących ochrony środowiska to podstawowe kryterium, które należy spełnić, aby zdobyć i utrzymać status przedsiębiorstwa odpowiedzialnego społecznie. Na całym świecie wprowadzono liczne ustawy i regulacje z tego zakresu, które nakazują częściowe lub całkowite ograniczenie emisji zanieczyszczeń odprowadzanych do powietrza, wody i gleby. Polityka firmy Universal przewiduje przestrzeganie przepisów o ochronie środowiska, lecz ustawodawstwo z tego obszaru jest skomplikowane i pociąga za sobą wiele obowiązków. Uzyskiwanie licencji, pozwoleń, sprawozdawczość i prowadzenie rejestrów to tylko niektóre z nich. Wśród osób zatrudnionych w grupie

Universal znajdują się specjaliści ds. ochrony środowiska. Należy zgłaszać się do nich w razie jakiegokolwiek wątpliwości lub pytań na temat przestrzegania związanych z tym przepisów. Wszyscy pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy muszą dokonywać trafnego osądu kwestii środowiskowych związanych z eksploatacją budynków, nieruchomości, sprzętu, procesów i produktów. Ponadto każdy pracownik, członek zarządu i dyrektor ma obowiązek dopilnować, aby jego własne działania oraz czynności wykonywane przez współpracowników nie oddziaływały szkodliwie na środowisko i były zgodne z niniejszą polityką.

Odpowiedzialność społeczna

Grupa Universal ściśle przestrzega polityki odpowiedzialności społecznej w każdym obszarze swojej działalności. Staramy się wykazać obywatelską postawą w biznesie, zapewniając wdrażanie skutecznych programów bezpieczeństwa dotyczących środowiska i pracy we wszystkich naszych działach. Przyczyniamy się do oszczędzania i odzyskiwania

zasobów naturalnych. Plantatorom tytoniu z całego świata udzielamy porad w zakresie dobrych praktyk agronomicznych. Są to między innymi zalecenia dotyczące konserwacji gleby, sadzenia drzew, doboru mieszanki tytoniu oraz stosowania nawozów i pestycydów. W ten sposób staramy się usprawnić funkcjonowanie plantacji i oszczędzać zasoby naturalne. Ponadto dążymy do tworzenia miejsc pracy w regionach świata, gdzie prowadzimy działalność i dokonujemy związanych z tym inwestycji. Nieustannie dokładamy starań, aby personel zatrudniany na wszystkich szczeblach hierarchii cechował się różnorodnością. Nie korzystamy z pracy dzieci, jeżeli narusza to lokalne przepisy lub stoi w sprzeczności z szanowanymi i przyjętymi praktykami zatrudnienia. Producentów tytoniu zachęcamy do stosowania tych samych zasad w krajach, gdzie jesteśmy obecni. Zobowiązujemy się dopilnować, aby wszyscy członkowie naszego personelu ściśle podporządkowali się obowiązującym przepisom i ponosili odpowiedzialność za przestrzeganie niniejszego Kodeksu.



Zdrowie i bezpieczeństwo

- P** Pracuję w dziale księgowości, a moje biuro znajduje się w pobliżu zakładów przetwórstwa naszej firmy. Po drodze do samochodu zauważyłem, że na jednym z urządzeń brakuje jasno pomarańczowego zabezpieczenia, chociaż maszyna ta pracuje na pełnych obrotach. Czy powinienem kogoś o tym powiadomić?
- O** Tak, masz obowiązek zwrócić na to swoją uwagę. Wszyscy jesteśmy zobowiązani dbać o bezpieczne środowisko pracy a każdy z nas powinien zgłaszać niebezpieczne sytuacje, gdy je zauważy. W tym przypadku należy powiadomić kierownika zakładu, aby mógł on podjąć działania naprawcze.



UCZCIWE PROWADZENIE DZIAŁALNOŚCI BIZNESOWEJ

Konkurowanie i uczciwa działalność
Zakaz wręczania łapówek
Prezenty i rozrywka
Ograniczenia w handlu i bojkot

Firma Universal z dumą gwarantuje jakość produktów i usług dostarczanych klientom. Przekazujemy im nie tylko produkty i usługi, lecz także zobowiązanie do prowadzenia działalności w sposób uczciwy i sprawiedliwy. Musimy postępować uczciwie w kontaktach z klientami, konkurentami i innymi podmiotami, włączając w to organy regulacyjne i pozostałych przedstawicieli administracji publicznej z krajów, w których jesteśmy obecni. W biznesie nie odwołujemy się do nieuczciwej konkurencji, korupcji ani też do innych nielegalnych lub nieetycznych czynów. Aby odnieść sukces, musimy prowadzić naszą działalność w sposób uczciwy.



Uczciwe prowadzenie działalności biznesowej

Aby odnieść sukces, musimy prowadzić naszą działalność w sposób uczciwy

Konkurowanie i uczciwa działalność

Praktycznie w każdym kraju, gdzie prowadzimy działalność obowiązują lokalne przepisy, które określają, jak można, a jak nie wolno postępować wobec konkurentów. Regulacje te często są nieprecyzyjne, a czasami nawet sprzeczne z prawem innych krajów, w których jesteśmy obecni.

Ponieważ ustawodawstwo dotyczące konkurencji w poszczególnych krajach świata niekiedy trudno zrozumieć, polityka grupy Universal w tym obszarze jest bardzo prosta: zawsze konkurujemy w sposób uczciwy i sprawiedliwy. Oznacza to, że przestrzegamy wszystkich obowiązujących przepisów dotyczących konkurencji, a w wielu przypadkach wykraczamy poza wymogi prawa.

Z dumą gwarantujemy jakość naszych produktów i usług. Dostarczamy je klientom ze świadomością, że konkurujemy w sposób uczciwy i sprawiedliwy.

Uczciwość i sprawiedliwość w tym obszarze oznacza, że zawsze konkurujemy energicznie i działamy niezależnie w granicach wyznaczonych przez prawo. Unikamy zawierania porozumień i układów z konkurentami przed ich wstępnym zaaprobowaniem przez Dział Prawny firmy Universal. W żadnym przypadku nie zawieramy z konkurentami porozumień lub układów dotyczących cen, klientów, rynków, warunków handlowych, świadczenia usług bądź innych obszarów o charakterze poufnym lub istotnym dla konkurencji.



Konkurencja

- P** Moja znajoma pracuje dla jednego z naszych konkurentów. Zadzwoiła do mnie z pytaniem o przetarg na dostawę tytoniu, który zostanie wkrótce ogłoszony przez naszego wspólnego klienta. Zaproponowała omówienie ceny ofertowej, tak aby nikt z nas nie utracił swoich udziałów rynkowych u tego odbiorcy na rzecz drugiej firmy. Czy powinienem rozmawiać z nią na ten temat?
- O** Proponowanych cen nigdy nie należy omawiać z konkurentem. Powinny one być ustalane niezależnie, bez wiedzy o ofercie drugiej strony. W opisanej sytuacji należy zakończyć kontakty z pracownicą konkurenta i bezzwłocznie zgłosić się do Działu Prawnego grupy Universal.

Ponadto uczciwa i sprawiedliwa konkurencja oznacza, że unikamy działań, których celem jest wyeliminowanie wszystkich lub niektórych konkurentów bądź kontrolowanie cen na rynku. Nie podejmujemy takich czynności i nie pomagamy nikomu w ich realizacji.

Grupa Universal traktuje każdego kontrahenta w sposób uczciwy i sprawiedliwy oraz z poszanowaniem jego niezależności. Dotyczy to nie tylko klientów, lecz wszystkich podmiotów, z którymi prowadzimy transakcje biznesowe. Każdy pracownik, członek zarządu i dyrektor musi starać się uczciwie i sprawiedliwie postępować z klientami, dostawcami, konkurentami oraz innymi kontrahentami grupy Universal. Pracownikom, członkom zarządu i dyrektorom zabrania się wykorzystywać jakiegokolwiek podmioty poprzez manipulację, ukrywanie danych, nadużywanie informacji poufnych, przeinaczanie istotnych

faktów lub inne nieuczciwe praktyki biznesowe. Przy wykonywaniu obowiązków służbowych musimy zawsze przestrzegać zasad uczciwości i szczerości.

Zakaz wręczania łapówek

Grupa Universal stosuje prostą regułę: **nie wręczamy łapówek.**

Pod pojęciem łapówki rozumiemy wszystko, co posiada konkretną wartość i jest oferowane, obiecywane lub wręczane w celu wywarcia wpływu na decyzję o zawarciu transakcji biznesowej z firmą Universal. Dotyczy to między innymi pozyskiwania nowych zleceń, przedłużania istniejących kontraktów i uzyskiwania innych nieodpowiednich korzyści. Grupa Universal zakazuje wręczania łapówek komukolwiek. **Pracownikom, członkom zarządu i dyrektorom firmy Universal oraz innym podmiotom**

występującym w jej imieniu bezwzględnie zabrania się wręczania jakichkolwiek dóbr, które można uznać za łapówkę.

Takie działania są nie tylko sprzeczne z polityką naszej firmy, lecz także mogą narazić konkretne osoby i spółki z grupy Universal na pociągnięcie do odpowiedzialności na mocy amerykańskiej Ustawy FCPA (o zagranicznych praktykach korupcyjnych) lub na podstawie podobnych przepisów z innych krajów. Naruszenie takich regulacji może skutkować pozbawieniem wolności, poważnymi grzywnami lub inną karą. Przepisy antykorupcyjne obowiązują w każdym kraju, gdzie mieszczą się siedziby naszej firmy lub naszych klientów. Nie należy kierować się lokalnymi praktykami biznesowymi, które lekceważą problem korupcji lub wręcz przyzwalają na nią. Wszyscy pracownicy podlegający niniejszemu Kodeksowi muszą przestrzegać polityk i procedur, o których mowa w jego treści oraz w *Podręczniku nt. przestrzegania polityki antykorupcyjnej* grupy Universal (dostępnym w naszym serwisie internetowym pod adresem www.universalcorp.com/compliance).

Łapówki mogą przybierać wiele form, a gotówka jest tylko jedną z nich. Niniejszy regulamin zakazuje oferowania, obiecywania i wręczania w formie łapówki jakichkolwiek dóbr (prezentów, biletów wstępu na imprezy rozrywkowe, pokrywania kosztów podróży, nadzwyczajnie korzystnych porozumień biznesowych itd.).

Jeżeli pracownik lub firma zleca innemu podmiotowi prowadzenie w swoim imieniu rozmów z organem rządowym lub organizacją państwową, wówczas należy takiemu podmiotowi przekazać egzemplarz niniejszego Kodeksu i powiadomić go, że jest zobowiązany przestrzegać niniejszych postanowień w związku ze świadczeniem usług na rzecz danego pracownika lub danej firmy. Pracownicy ponoszą odpowiedzialność z tytułu niniejszego Kodeksu i na mocy niektórych obowiązujących przepisów w przypadku, gdy taki podmiot oferuje lub wręcza łapówkę, nawet jeżeli dzieje się to bez ich wiedzy i zezwolenia. Ze względu na poważny prawny charakter tego zagrożenia, polityka firmy Universal określona w *Podręczniku nt. przestrzegania polityki antykorupcyjnej* nakazuje zachowanie należytej staranności, zastosowanie klauzul

ochronnych w umowie oraz użycie narzędzi monitorujących w przypadku niektórych podmiotów.

Niektórzy pracownicy przypuszczalnie zastanawiają się, czy wolno im popierać lokalnych polityków. Grupa Universal nie odradza swoim pracownikom, członkom zarządu i dyrektorom samodzielnego udziału w życiu politycznym. Oznacza to między innymi prawo do dokonywania dobrowolnych wpłat na rzecz wybranych kandydatów lub partii. Należy jednak pamiętać, że poza terytorium Stanów Zjednoczonych spółkom z grupy Universal nie wolno wspierać polityków, a poszczególni pracownicy muszą upewnić się, że wpłaty przekazywane przez nich prywatnie na cele polityczne nie są uzależnione od zawarcia jakichkolwiek umów lub porozumień w sprawie podjęcia bądź zaniechania określonych działań rządu wobec grupy Universal. Te same środki ostrożności należy zachować wobec datków na rzecz organizacji charytatywnych, społeczności lub projektów dotyczących odpowiedzialności społecznej, jeżeli wśród osób zaangażowanych w takie przedsięwzięcia znajduje się przedstawiciel administracji państwowej. Ze względu na towarzyszące ryzyko, datki tego typu muszą zostać zaaprobowane zgodnie z procesem określonym w *Podręczniku nt. przestrzegania polityki antykorupcyjnej* grupy Universal.

Prezenty i rozrywka

W ramach wzajemnej wymiany uprzejmych gestów pracownicy firmy Universal czasami oferują swoim klientom, dostawcom i innym kontrahentom posiłki, wstęp na imprezy rozrywkowe i tym podobne prezenty. Służą to umacnianiu relacji biznesowych poprzez kreowanie dobrego imienia firmy, jednak w niektórych przypadkach takie zachowania biznesowe są niewskazane. W niniejszym Kodeksie oraz w regulaminie „Prezenty, podróże i gościnność” będącym częścią



Łapówki

- P** Pracuję z kandydatem na nowego przedstawiciela handlowego. Domaga się on piętnastoprocentowej prowizji za pomoc w transakcji z państwową firmą produkującą papierosy. Zazwyczaj prowizje w tej części świata wahają się od 2% do 5%. Ponadto przedstawiciel ten żąda, aby połowę prowizji wypłacić mu w formie zaliczki. Co mam o tym sądzić?
- O** Postępuj zgodnie z procedurami opisanymi w *Podręczniku nt. przestrzegania polityki antykorupcyjnej*, a zanim zaakceptujesz konkretną wysokość prowizji, zwróć się po poradę do Działu Prawnego firmy Universal. Żądania przedstawiciela stwarzają szereg problemów, które mogą świadczyć o tym, że część wynagrodzenia zostanie przeznaczona na łapówki zabezpieczające ten interes. Wygórowana, płatna z góry prowizja powinna być uzasadniona ważnymi ekonomicznymi przesłankami. W przeciwnym razie proponowana transakcja nie jest uczciwa.

Podręcznika nt. przestrzegania polityki antykorupcyjnej można znaleźć wytyczne i procedury, dzięki którym zyskamy pewność, że miłe gesty w relacjach biznesowych są stosowne.

Wręczanie i przyjmowanie prezentów biznesowych jest zachowaniem niewłaściwym, chyba że:

- Jest to zachowanie zgodne z dobrymi praktykami biznesowymi;
- Służy to raczej promowaniu dobrego imienia firmy, niż podejmowaniu konkretnej decyzji biznesowej lub reagowaniu na nią;
- Nie ma to charakteru łapówki i nie stwarza nieprzyzwoitego wrażenia;
- Prezent ma charakter zwyczajowy, a jego wartość jest umiarkowana i stosowna w świetle obowiązujących przepisów lokalnych i uzasadnionych praktyk biznesowych danego kraju;
- Celem prezentu nie jest zobowiązanie obdarowanego do podjęcia działań, które nie miałyby miejsca w innych okolicznościach;
- Upublicznienie informacji o prezencie nie byłoby kłopotliwe dla grupy Universal; oraz
- Prezent nie prowadzi do konfliktu pomiędzy osobistym interesem pracownika a najlepiej pojętym interesem grupy Universal.

Ponadto obowiązuje kilka zasad, od których nie ma żadnego wyjątku. Pracownicy, którzy zastanawiają się nad wręczeniem lub przyjęciem prezentu biznesowego powinni mieć je na uwadze. Bezwzględnie zabrania się:

- Oferowania lub przyjmowania łapówek;
- Oferowania lub przyjmowania gotówki i jej ekwiwalentów;
- Uczestnictwa w działalności biznesowej, która narusza prawo; oraz
- Kierowania bezpośrednich lub pośrednich żądań do podmiotów

prowadzących bądź zamierzających prowadzić interesy z grupą Universal.

Ponadto jest bardzo ważne, aby mieć świadomość, że kontakty z przedstawicielami rządu lub podmiotami państwowymi narzucają dodatkowe warunki i ograniczenia dotyczące wręczania lub przyjmowania prezentów biznesowych. To, co byłoby dopuszczalne w relacjach ściśle handlowych, może być niestosowne lub wręcz niezgodne z prawem w przypadku transakcji dokonywanych z funkcjonariuszami administracji publicznej. Wręczanie i przyjmowanie prezentów biznesowych w kontaktach z przedstawicielami organizacji rządowych lub podmiotów państwowych jest niedozwolone, chyba że takie działania zostały uprzednio zatwierdzone zgodnie z obowiązującymi regulaminami i procedurami wyszczególnionymi w *Podręczniku nt. przestrzegania polityki antykorupcyjnej*.

Ograniczenia w handlu i bojkot

Jako światowy lider w swojej branży, nasza firma musi przestrzegać przepisów i regulacji, które ograniczają możliwość dokonywania transakcji biznesowych z określonymi krajami, podmiotami lub osobami bądź które zakazują takich działań. Dotyczy to między innymi restrykcji handlowych, kontroli eksportu i ustawodawstwa antybojkotowego w Stanach Zjednoczonych, a także analogicznych przepisów egzekwowanych przez ONZ lub inne kraje, gdzie grupa Universal prowadzi swoją działalność. Wiele podmiotów z naszej grupy podlega takim ograniczeniom ze względu na udział w transakcjach powiązanych ze Stanami Zjednoczonymi lub z powodu swojego stowarzyszenia z firmą Universal. Wystarczającą przesłanką do zastosowania tych restrykcji może być np. korzystanie z usług amerykańskich banków, zlecenie przetwarzania

dokumentów w amerykańskich biurach, czy też pomoc uzyskiwana od amerykańskiego obywatela przebywającego w dowolnym miejscu na świecie.

Przepisy Stanów Zjednoczonych nakładają zakazy lub ograniczenia na transakcje z określonymi podmiotami pozostającymi pod kontrolą krajów objętych sankcjami lub osób zaangażowanych w objętą sankcjami działalność oraz z podmiotami powiązanymi w inny sposób z takimi krajami lub osobami. Poniżej znajduje się zestawienie niektórych restrykcji obowiązujących względem krajów, które obecnie są objęte sankcjami przez rząd amerykański:

Pełne restrykcje: Kuba, Iran, Sudan

- Restrykcje dotyczą firm amerykańskich, ich zagranicznych oddziałów, biur i pracowników; obywateli amerykańskich i osób na stałe zameldowanych w Stanach Zjednoczonych bez względu na miejsce pobytu i pracodawcę; a także osób przebywających na terenie Stanów Zjednoczonych.
- Restrykcje wobec Kuby dotyczą również podmiotów zarejestrowanych poza Stanami Zjednoczonymi, które stanowią własność spółki amerykańskiej, obywateli amerykańskich lub osób na stałe zameldowanych w Stanach Zjednoczonych bądź pozostają pod kontrolą takich spółek lub osób.
- Zakaz bezpośrednich i pośrednich transakcji/relacji handlowych z tym krajem, jego administracją publiczną i obywatelami.
- Zakaz udzielania pomocy w transakcjach/relacjach handlowych podmiotom, których dotyczą niniejsze restrykcje.
- Zakaz angażowania amerykańskich systemów i zasobów (aktywów finansowych, serwerów itd.) w transakcje z tym krajem.
- Specjalne zamówienia artykułów amerykańskich przeznaczonych na

dostawę do tego kraju można składać jedynie po uzyskaniu odpowiedniej licencji. Przepis ten dotyczy wszystkich osób i firm bez względu na lokalizację ich siedziby.

Restrykcje związane z artykułami amerykańskimi: Korea Północna, Syria

- Zakaz dostarczania obejmuje większość artykułów amerykańskich. Zabrania się realizacji dostaw artykułów wyprodukowanych poza Stanami Zjednoczonymi, jeżeli udział wartościowy artykułów amerykańskich w danej dostawie przekracza 10%.

Restrykcje częściowe: Myanmar (Birma)

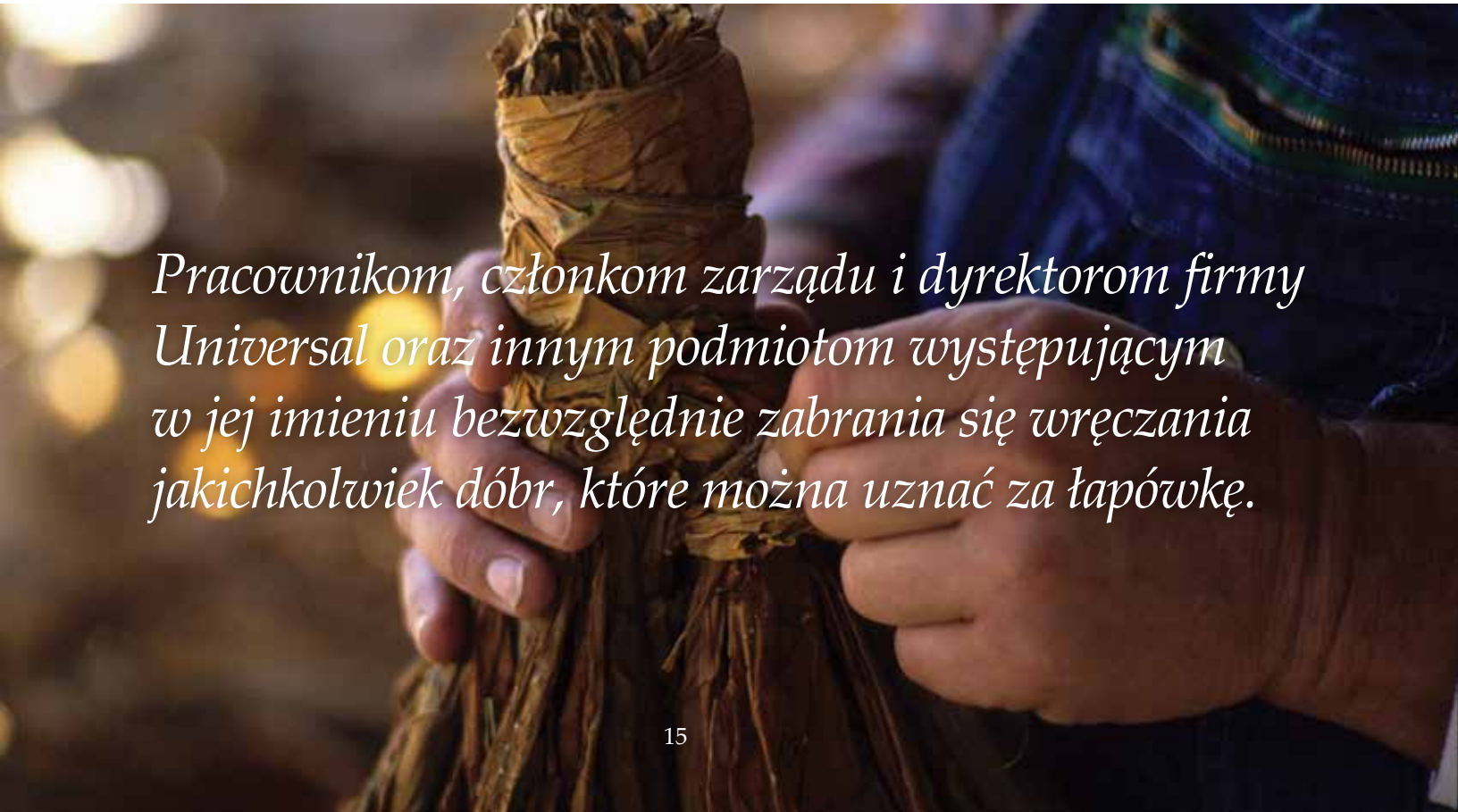
- Zakaz importu produktów birmańskich do Stanów Zjednoczonych. Obywatelom amerykańskim nie wolno eksportować do Birmy usług finansowych ani inwestować w tym kraju. Firmom spoza Birmy nie wolno czerpać zysków z zasobów birmańskich.
- Zakaz obsługi niedozwolonych transakcji przez obywateli amerykańskich.

Przepisy te są skomplikowane i podlegają częstym zmianom. Dlatego ważne jest, aby pracownicy kontaktowali się z Działem Prawnym grupy Universal zanim nawiążą relacje handlowe lub przeprowadzą transakcję z podmiotami bądź osobami pochodzącymi z krajów wyszczególnionych powyżej.

Spółki z grupy Universal muszą przestrzegać nie tylko przepisów w sprawie restrykcji handlowych, lecz także obowiązującego ustawodawstwa antybojkotowego.

Prawo amerykańskie zakazuje firmie Universal Corporation podejmowania określonych działań, które można uznać za popieranie zagranicznych bojkotów nie uznawanych przez Stany Zjednoczone, tak jak w przypadku bojkotu Izraela przez państwa arabskie. Zakaz ten dotyczy między innymi przekazywania tzw. „czarnych list” i negatywnych certyfikatów związanych z transakcjami eksportu, wystawiania akredytyw, zawierania porozumień w sprawie spedycji, przekazywania określonych informacji o relacjach i powiązaniach

biznesowych w odpowiedzi na ankiety lub w innym kontekście, a także odmowy współpracy biznesowej z krajem objętym bojkotem lub firmą umieszczoną na czarnej liście. Powyższe ograniczenia mają zastosowanie wobec spółek grupy Universal w przypadku transakcji w jakikolwiek sposób powiązanych ze Stanami Zjednoczonymi. Ponadto firma Universal Corporation może zostać narażona na kary skarbowe w Stanach Zjednoczonych, jeżeli którakolwiek spółka z jej grupy (bez względu na ewentualne powiązania ze Stanami Zjednoczonymi) postanowi uczestniczyć w międzynarodowym bojkocie lub podjąć współpracę w ramach takiej akcji. Szczegółowych wytycznych w sprawie przestrzegania przepisów antybojkotowych udzielają pracownicy Działu Prawnego i Działu Podatkowego grupy Universal. Należy do nich bezzwłocznie zgłaszać wszelkie pytania dotyczące tego skomplikowanego zagadnienia.



Pracownikom, członkom zarządu i dyrektorom firmy Universal oraz innym podmiotom występującym w jej imieniu bezzwzględnie zabrania się wręczania jakichkolwiek dóbr, które można uznać za łapówkę.



UCZCIWE GOSPODAROWANIE INFORMACJAMI I ZASOBAMI

Zakaz wykorzystywania informacji poufnych w obrocie giełdowym
Unikanie konfliktu interesów
Ochrona informacji i zasobów
Sprawozdawczość. Księgi i rejestry. Kontrole rachunkowe.

Wiele osób pokłada zaufanie w naszych kompetencjach z zakresu zarządzania informacjami i zasobami. Nasi akcjonariusze, pracownicy, klienci i dostawcy to tylko kilka spośród grup interesariuszy, którzy ufają, że zasobami i informacjami grupy Universal gospodarujemy w jej interesie, a nie dla własnych korzyści. Firmowe zasoby i informacje powinny służyć uczciwej działalności biznesowej, a ich wykorzystywanie w celu osobistego zysku, konkutowania z grupą Universal, czy też prowadzenia innych nieetycznych praktyk jest surowo zabronione. Uczciwe gospodarowanie informacjami i zasobami pozwala zdobyć zaufanie osób, które na nas polegają, a to z kolei umacnia pozycję naszej firmy.



Uczciwe gospodarowanie informacjami i zasobami

Zasoby i informacje grupy Universal powinny służyć uczciwym celom biznesowym

Zakaz wykorzystywania informacji poufnych w obrocie giełdowym

Bardzo często dysponujemy informacjami dotyczącymi naszej działalności, których nie posiadają osoby spoza Universal. Powierzono nam te informacje biznesowe i nie wolno nam wykorzystywać naszej specjalistycznej wiedzy do osiągnięcia osobistych korzyści ani zezwalać na osiągnięcie takich korzyści przez inne osoby. Polityka grupy Universal zabrania obrotu papierami wartościowymi Universal komukolwiek, w tym pracownikom i kadrze kierowniczej, jeśli posiadają oni wiedzę na temat istotnych informacji, które nie są dostępne publicznie. „Istotne informacje” to informacje, zarówno pozytywne, jak i negatywne, które przeciętna osoba mogłaby uznać za ważne przy podejmowaniu decyzji o zakupie, sprzedaży lub utrzymaniu papierów wartościowych grupy Universal lub które mogłyby mieć znaczący wpływ na cenę rynkową papierów wartościowych. Oznacza to nie tylko, że nie możesz handlować papierami wartościowymi grupy Universal, ale także nie możesz przekazywać informacji innym osobom, aby umożliwić im handel papierami wartościowymi grupy Universal. Angażowanie się w tego rodzaju działalność nie tylko narusza politykę grupy Universal, ale jest także niezgodne z prawem, a grupa Universal podejmie w tej sprawie zdecydowane kroki. W przypadku jakichkolwiek pytań dotyczących tego, czy informacje są

publicznie dostępne lub czy są istotne, należy skontaktować się z pracownikiem Działu Prawnego grupy Universal.

Polityka ta obejmuje również informacje o innych spółkach publicznych, z którymi prowadzimy interesy, takich jak nasi klienci lub dostawcy. Obrót papierami wartościowymi strony trzeciej jest zabroniony, jeśli posiadasz wiedzę o istotnych informacjach na jej temat, które nie są dostępne publicznie. W firmie Universal traktujemy poufne informacje otrzymywane od klientów, dostawców i innych partnerów biznesowych z taką samą starannością, jak informacje dotyczące Universal.

Więcej informacji na temat wykorzystywania informacji poufnych w obrocie papierami wartościowymi można znaleźć w dokumencie „**Polityka firmy Universal dotycząca wykorzystywania informacji poufnych w obrocie papierami wartościowymi i raportowania zgodnie z art. 16” (Universal’s Insider Trading of Securities and Section 16 Reporting Policy).**

Unikanie konfliktu interesów

Grupa Universal musi dbać o uczciwy charakter swoich decyzji biznesowych, podejmując je wyłącznie w trosce o



Wykorzystywanie informacji poufnych w obrocie giełdowym

- P** Jednym z moich klientów jest spółka notowana na nowojorskiej giełdzie papierów wartościowych. Zamierzam nabyć jej akcje, ponieważ uważam, że przy obecnych cenach jest to korzystny krok. Zajmuję się dostawami tytoniu do jednego z najważniejszych zakładów tego klienta i utrzymuję z nim bliską współpracę. Z naszych rozmów dowiedziałem się, że zarząd tej spółki właśnie zatwierdził ważne nakłady inwestycyjne na poszerzenie zakresu działalności w jednym z kluczowych obiektów. Co powinienem zrobić?
- O** Nie wolno nabywać akcji tego klienta, będąc w posiadaniu takich informacji. Miałyby one bowiem istotne znaczenie dla ogółu inwestorów, lecz nie zostały jeszcze podane do wiadomości publicznej. Omawianego zakupu można zatem dokonać dopiero po ich upublicznieniu. Ponadto nabywanie papierów wartościowych jakiegokolwiek klienta może doprowadzić do konfliktu interesów. Dlatego przed dokonaniem takiej transakcji należy zapoznać się z paragrafem „Unikanie konfliktu interesów” niniejszego Kodeksu.

najlepszy interes firmy, a nie z myślą o korzyściach osobistych. Do „konfliktu interesów” dochodzi, gdy osobisty interes danej osoby stoi w faktycznej lub pozornej sprzeczności z interesem grupy Universal. Takie sytuacje mogą powstawać w różnych okolicznościach, czasami w sposób przypadkowy lub nieoczekiwany.

Konflikt pojawia się wtedy, gdy interesy lub działania danej osoby mogą utrudnić jej skuteczne i bezstronne wykonywanie obowiązków służbowych. Przykładowo, w paragrafie „Prezenty i rozrywka” niniejszego Kodeksu omówiono potencjalne konflikty związane z wręczaniem i otrzymywaniem prezentów biznesowych. Ponadto z konfliktem interesów mamy do czynienia, gdy dana osoba lub członek jej rodziny przyjmuje nie stosowne korzyści osobiste wynikające ze stanowiska zajmowanego w grupie Universal przez nią lub przez członka jej rodziny, a także gdy członek personelu bez odpowiedniej zgody wykorzystuje okazje biznesowe

powstałe dzięki użyciu własności lub informacji grupy Universal bądź zajmowanego w niej stanowiska. Konflikt może pojawić się również w przypadku, gdy dana osoba prowadzi własną działalność, która szkodzi wykonywanym przez nią obowiązkom służbowym lub innym interesom w grupie Universal bądź stoi z nimi w sprzeczności. Ważne jest, aby nie wdawać się w takie konflikty, a najlepiej nie dopuszczać do ich zaistnienia.

Grupa Universal oczekuje od swoich pracowników, członków zarządu oraz dyrektorów lojalności i braku jakiegokolwiek konfliktu interesów. Wszyscy pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy, a także najbliżsi członkowie ich rodzin mają obowiązek unikać inwestowania i angażowania się w przedsięwzięcia, które mogą w jakikolwiek sposób wpływać na ich działania prowadzone w najlepiej pojętym interesie grupy Universal.

Więcej informacji na temat konfliktu

interesów można znaleźć w *Deklaracji polityki grupy Universal w zakresie konfliktu interesów*.

Ochrona informacji i zasobów

Wszyscy pracownicy, członkowie zarządu i dyrektorzy muszą chronić zasoby grupy Universal i dbać o ich wydajne użytkowanie. Kradzież, niedbalstwo i marnotrawstwo to zachowania, które bezpośrednio wpływają na rentowność firmy i stanowią nadużycie zaufania, jakim nas obdarzono. Zasoby grupy Universal muszą zawsze służyć uczciwym celom biznesowym.

Ponadto często korzystamy z informacji stanowiących materiały poufne lub własność grupy Universal. Niektóre z nich zostały uzyskane w toku działań podejmowanych samodzielnie przez firmę, takich jak projekty badawcze, usprawnienia operacyjne oraz ogólne procesy biznesowe i komunikacja. Źródłem pozostałych typów informacji mogą być klienci, dostawcy lub inne podmioty, z którymi utrzymujemy relacje biznesowe. Informacje te często mają dla nich charakter poufny i są nam przekazywane w celach biznesowych. Niektórzy klienci udostępniają nam informacje na warunkach określonych umową o zachowaniu poufności. Zgodnie z naszą polityką wszystkie takie informacje poufne można rozpowszechniać w grupie Universal wyłącznie wśród osób, które potrzebują dostępu do nich. Pracownikom, członkom zarządu i dyrektorom nie wolno ujawniać takich materiałów w sposób wybiórczy. Zakaz ten dotyczy między innymi udostępniania informacji współpracownikom, znajomym i krewnym oraz posługiwania się nimi w swoim własnym interesie lub z korzyścią dla innych osób. Ponadto pracownikom, członkom zarządu i dyrektorom grupy Universal nie wolno w żadnych okolicznościach ujawniać ani nieuczciwie wchodzić w posiadanie tajemnic

1&O Konflikt interesów

- P** Chciałbym nabyć akcje jednego z klientów grupy Universal. Firma ta jest notowana na nowojorskiej giełdzie papierów wartościowych i znajduje się wśród odbiorców tytoniu, których obsługuję jako handlowiec. Czy – przy założeniu, że nie posiadam żadnych ważnych, niedostępnych publicznie informacji o tym kliencie – mogę nabyć jego akcje?
- O** Wprawdzie uniknąłeś pułapek, o których mowa w paragrafie „Zakaz wykorzystywania informacji poufnych w obrocie giełdowym” niniejszego Kodeksu, lecz w tym przypadku należy uwzględnić inny problem. Potencjalny zakup akcji może doprowadzić do konfliktu interesów w zależności od faktów dotyczących Twojej sytuacji, takich jak planowana ilość nabywanych papierów wartościowych. Przykładowo, jeżeli zamierzasz kupić znaczną liczbę akcji tej firmy, może to stwarzać wrażenie konfliktu. W takim przypadku można by bowiem przypuszczać, że będziesz stosował preferencyjne warunki wobec klienta, w którego zainwestowałeś. Nawet gdybyś sprzedawał tytoń w dobrej wierze, mogłoby wydawać się, że na decyzje podejmowane w pracy wpływa Twój osobisty interes finansowy. Dlatego przed zainwestowaniem znacznych kwot w akcje klienta należy zgłosić się po poradę do Działu Prawnego grupy Universal.

handlowych i innych informacji poufnych, bez względu na to, czy pochodzą one z firmy macierzystej, czy też od wspólników zewnętrznych. Informacje poufne należy zabezpieczyć fizycznie i chronić je przed ujawnieniem. Reguła ta dotyczy zarówno dokumentów papierowych, jak i danych przechowywanych lub przesyłanych w postaci elektronicznej.

Działalność grupy Universal wiąże się z dostarczaniem produktów i usług o kluczowym znaczeniu dla naszych klientów. Informacje przekazywane przez klientów są nam niezbędne w celu zapewnienia poprawnej realizacji zamówień. Pracownikom, członkom zarządu i dyrektorom grupy Universal nie wolno w żadnych okolicznościach nieuczciwie wchodzić w posiadanie, wykorzystywać ani ujawniać tajemnic handlowych i informacji poufnych innych podmiotów. Nasi wspólnicy przekazują nam informacje poufne, ponieważ nam ufają. Musimy zatem nieustannie chronić zaufanie, jakim nas obdarzono.

Regulaminy grupy Universal dotyczące informacji poufnych obowiązują również dawnych pracowników, członków zarządu i dyrektorów. Ważne, aby zasady te były przestrzegane nie tylko przez nasz obecny personel. Oczekujemy, że pracownicy, którzy odeszli z naszych spółek będą wywiązywać się ze swoich zobowiązań wobec nas i nie dopuszczą do ujawnienia ani nadużycia informacji poufnych uzyskanych w grupie Universal. Podobnie jak zasoby fizyczne, informacje poufne otrzymane w grupie Universal są dla niej cenne i wymagają odpowiedniego traktowania.

Ponadto każdy pracownik, członek zarządu i dyrektor grupy Universal musi przestrzegać wszystkich obowiązujących przepisów i regulaminów firmowych dotyczących przechowywania i usuwania rejestrów oraz innych informacji. Zgodnie z niektórymi przepisami i regulaminami grupy Universal, spółki

mają obowiązek przechowywania rejestrów przez określony czas. Jest ważne, aby przestrzegać wymaganych okresów prowadzenia ewidencji. Po ich upływie należy upewnić się, że usunięcie takich informacji nie stanowi naruszenia obowiązujących przepisów i regulaminów. W przypadku jakichkolwiek pytań o przepisy i regulaminy dotyczące rejestrów i innych informacji należy zgłosić się do Działu Prawnego grupy Universal.

Sprawozdawczość. Księgi i rejestry. Kontrole rachunkowe

Firma Universal Corporation domaga się, aby wszystkie podmioty z jej grupy przekazywały informacje potrzebne do przygotowania dokumentów i publikacji dla agencji rządowych, akcjonariuszy i ogółu inwestorów. Żądamy terminowego ujawnienia kompletnych, prawdziwych, dokładnych i zrozumiałych informacji związanych z komunikatami podawanymi do wiadomości publicznej oraz z raportami i dokumentami przedkładanymi Komisji Papierów Wartościowych i Giełd bądź innym organom regulacyjnym. Ponadto firma Universal zobowiązuje swoje spółki stowarzyszone do prowadzenia i przechowywania ksiąg, rejestrów i ewidencji, które w dokładny i uczciwy sposób oraz na uzasadnionym poziomie szczegółowości odzwierciedlają transakcje dokonane na jej zasobach i rozporządzanie nimi. Nakładamy również obowiązek utworzenia i prowadzenia systemu wewnętrznych kontroli rachunkowych dla spółek z grupy Universal. Jego funkcjonalność powinna być wystarczająca, aby w uzasadniony sposób zapewnić, że:

- Transakcje przebiegają zgodnie z ogólnymi lub szczególnymi pozwoleniami wydanymi przez kierownictwo;
- Transakcje są ewidencjonowane w zakresie niezbędnym do ustalania

odpowiedzialności za zasoby oraz do przygotowywania sprawozdań finansowych zgodnych z powszechnie przyjętymi zasadami księgowości lub z innymi obowiązującymi kryteriami;

- Dostęp do zasobów jest możliwy jedynie na podstawie ogólnych lub szczególnych pozwoleń wydanych przez kierownictwo; oraz
- Ewidencja odpowiedzialności za zasoby jest okresowo zestawiana z ich stanem faktycznym, a w razie ewentualnych rozbieżności podejmowane są odpowiednie działania.

Ponadto firma Universal zasadniczo przestrzega następujących zakazów:

- W księgach i rejestrach spółek i podmiotów z grupy Universal nie wolno dokonywać fałszywych lub fikcyjnych wpisów z jakichkolwiek powodów.
- Nie wolno dokonywać ani zatwierdzać płatności w imieniu firmy Universal, jeżeli wiadomo, że środki te będą lub mogą być wydane niezgodnie z deklarowanym celem.
- W spółkach grupy Universal nie wolno tworzyć ani prowadzić żadnych niejawnych lub nieewidencjonowanych funduszy, rachunków lub zasobów bez względu na ich przeznaczenie.
- Nie wolno podejmować żadnych bezpośrednich ani pośrednich działań takich jak nieuczciwe wywieranie nacisków, wymuszanie, manipulowanie lub wprowadzanie w błąd wobec obsługującego nas niezależnego zarejestrowanego biura rachunkowego w celu zafałszowania naszych sprawozdań finansowych.

Nasze otoczenie ufa grupie Universal oraz ceni uczciwość i dokładność przekazywanych przez nas informacji. Powyższe zasady mają nam pomóc w zdobywaniu i utrzymywaniu tego zaufania.

Grupa Universal stara się chronić swój najważniejszy zasób biznesowy, jakim jest uczciwość. Ponieważ każdy pracownik odgrywa ważną rolę w naszych działaniach, należy zapoznać się z niniejszym Kodeksem Postępowania i zrozumieć jego treść. W przypadku pytań zwróć się po pomoc, a gdy dostrzeżesz jakiegokolwiek błędy, otwarcie je zgłaszaj. Aby osiągnąć wyznaczone cele, musimy działać wspólnie. Liczymy na Ciebie!



Universal

UNIVERSAL CORPORATE COMPLIANCE

Załącznik: wykaz bezpłatnych numerów telefonicznych

Zadzwoń pod bezpłatny numer przewidziany dla Twojego kraju. Po sygnale wybierz (866) 292 5224. Przed numerem nie trzeba wstawiać cyfry „1”.

W krajach, gdzie nie uruchomiono bezpłatnej usługi należy zgłosić się na amerykańską linię dyżurną firmy Universal dla zgłoszeń ws. zgodności bezpośrednio pod numerem +1 866 292 5224.

Najbardziej dokładną listę można znaleźć pod adresem: <https://www.universalcorp.com/compliance>.

Bezpośrednie połączenie

Wybierz następujący numer bezpośredniego połączenia dla Twojej lokalizacji, dzwoniąc na zewnątrz:

Brazylia.....	0800 000 2357
Chińska Republika Ludowa.....	4006612656
Filipiny	1800 1 322 0347
Indonezja.....	021 50918301
Kanada	1-866-292-5224
Malawi.....	+1-503-748-0657
Meksyk	8008800735
Mozambique.....	+1 7707431833 /
Mozambique.....	+1-503-748-0657

Stany Zjednoczone.....	1-866-292-5224
Republika Dominikany.....	1 829-956-2356
Zimbabwe	+1-503-748-0657

W przypadku gdy dany kraj nie znajduje się na liście, dodatkowe międzynarodowe numery telefonów znaleźć można pod adresem: www.universalcorp.com/compliance.



AT&T Direct Dial Access®

1. Z linii zewnętrznych wybierz numer AT&T Direct Dial Access® dla swojej lokalizacji:

Bulgaria	00-800-0010
Ekwador	1-800-225-528
Emiraty Arabskie	8000-021
Federacja Rosyjska.....	363-2400
Grecja	00-800-1311
Gwatemala.....	999-9190
Hiszpania	900-99-0011
Indie.....	000-117
Macedonia Północna	0800-94288
Niderlandy.....	0800-022-9111
Niemcy	0-800-225-5288
Paraguay (inst3).....	008-11-800
Polska	0-0-800-111-1111
Republika Południowej Afryki	0-800-99-0123
Singapur (StarHub)	800-001-0001

Singapur (SingTel).....	800-011-1111
Szwajcaria	0-800-890011
Turcja	0811-288-0001
Węgry	06-800-011-11
Włochy	800-172-444

2. Po usłyszeniu monitu wybierz 866-292-5224.
3. Połączenie zostanie odebrane w języku angielskim. Aby kontynuować rozmowę w innym języku:
 1. Proszę wskazać swój język, aby możliwe było przywołanie tłumacza.
 2. Może to potrwać od jednej do trzech minut.
 3. Proszę się nie rozłączać w tym czasie.







Regionalne Zespoły ds. Zgodności

Zespół ds. zgodności dla regionu Afryki

Anke Coetzee
Fabio Fedetto
Wayne Kluckow
Johan Knoester
Doug Meisel
Rory Micklem

Zespół ds. zgodności dla regionu Azji

Paul Beevor
Andrew Cuthbertson
Silvi Friestiani
Tonny Gharata
Marin Lluka
Rodney Miriyoga
Randy Nijkamp
Michee San Pascual
Bradley Peall
Martijn Schaap
Winston Uy
Padmaja Vanama
Olivia Wang
Ching Yi Tan

Zespół ds. zgodności dla regionu uprawy tytoniu dark air- cured

Matthia Bialkowski
Jens Böhning
Sergio Carmo
Alex Dowler
Silviari Friestiana
Tonny Gharata
Matthias Glissmann
Julio Mantovani
Bobbi Myer
Mario Paredes
Raul Perez
Martijn Schaap
Phillip Schumacher
Juan Daniel Tinoco
Nicole Volmar
Richard Wood

Zespół ds. zgodności dla regionu Europy

Enrique del Campo
Giorgio Marchetti
Donatella Pontarollo

Regionalny zespół ds. zgodności w spółce Socotab

Maria Angelova-Maillard
Richard Lopez
Nicolas Métais
Christian Rasmussen
Jonathan Wertheimer
Fiona Widmer

Zespół ds. zgodności dla regionu Ameryki Południowej

Fernando Brandt
Cesar A. Bünecker
Aline Butzge
Aldemir Faqui
Leonardo Flesch
Adam Fraser
Miqueline Maske
Diego Ritta

Zespół ds. zgodności dla regionu Ameryki Północnej

Clay Frazier
Erika Jobe
Brian Pope
John Sabatini
Andrew Torry
Ricardo Yudi

Firma Universal jest dumna ze swoich zobowiązań w obszarze uczciwości i przestrzegania prawa. Więcej informacji o Globalnym Programie Zgodności firmy Universal można znaleźć w naszym oficjalnym serwisie internetowym:

www.universalcorp.com/compliance



P.O. Box 25099
Richmond, Virginia 23260
USA

www.universalcop.com