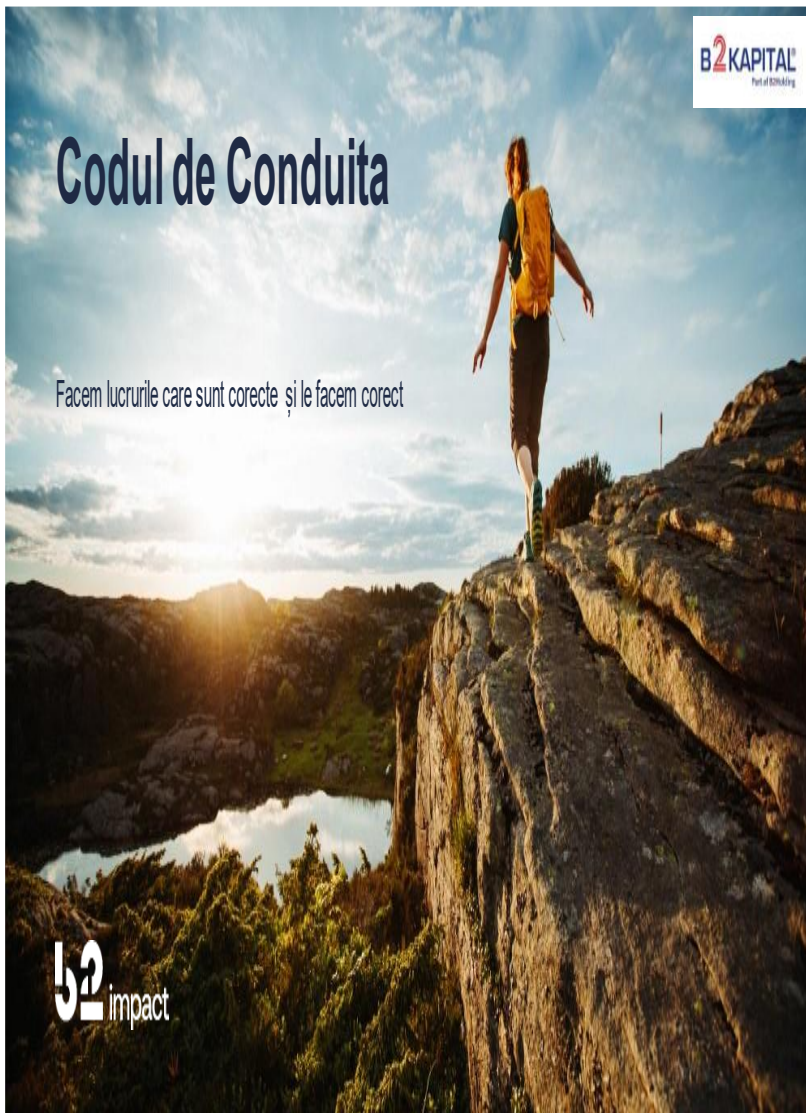


\*\* Informatii confidentiale \*\*

# Codul de Conduita al Grupului B2 Impact si al B2Kapital Portfolio Management SRL



“În calitate de angajați ai Grupului B2 Impact, suntem cu toții responsabili de comportamentul etic și de conformitate.”

- Erik J. Johnsen,  
Director general  
executiv al B2 Impact  
ASA

## Standarde înalte de etică

### MENTINEM

Deși avem o prezență în multe țări care au legi, reglementări și obiceiuri locale diferite, dorim să ne desfășurăm activitatea în conformitate cu cele mai înalte standarde etice, indiferent de locul în care ne aflăm.

Prin urmare, în toate companiile Grupului B2 Impact, inclusiv în B2Kapital Portfolio Management SRL (B2KPM), ne așteptăm ca toți angajații să:

- respecte Codul de conduită
- mențină standarde etice înalte în toate deciziile luate
- își îndeplinească sarcinile și obligațiile cu onestitate, integritate și profesionalism
- fie transparenți în acțiunile și comunicările lor
- pună valorile companiei mai presus de dorința de a obține beneficii personale
- își recunoască greșelile și defectele și să se asigure că acestea sunt corectate cu promptitudine,
- respecte și să se conformeze politicilor și procedurilor companiei și ale grupului din care aceasta face parte

În plus, se așteaptă ca managerii să:

- dea Tonul la vârf,
- acționeze ca modele și să conducă prin puterea exemplului.

## Standardele noastre la locul de muncă

### NE PREOCUPA

#### Egalitatea și diversitatea

Ne angajăm să oferim un mediu de lucru corect, profesional și sigur.

Ne propunem să avem un loc de muncă în care toți angajații să se dezvolte și să beneficieze de oportunități egale de dezvoltare profesională.

Ne angajăm să promovăm egalitatea, diversitatea și o cultură lipsită de discriminare, inclusiv orice tratament inegal, excludere sau preferențiere bazată pe rasă, sex, vârstă, handicap, orientare sexuală, religie, opinii politice, origine națională sau etnică sau orice altă caracteristică care are ca rezultat compromiterea principiului egalității.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Tratatăm pe toata lumea cu respect, corectitudine și demnitate.
- Dezvoltăm relatii bune și ne susținem colegii.

### AVEM GRIJA DE

#### Protecția datelor și confidențialitate

Ne angajăm să protejăm datele cu caracter personal și să respectăm confidențialitatea.

Se iau toate măsurile rezonabile pentru a menține datele exacte, adecvate, relevante și limitate la scopul pentru care sunt prelucrate.

Vom utiliza datele cu caracter personal numai în scopuri adecvate. Datele cu caracter personal vor fi procesate în conformitate cu Politica noastră de confidențialitate bazată pe Regulamentul general privind protecția datelor (GDPR) și alte legi aplicabile.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Accesați sau partajați datele cu caracter personal numai dacă sunteți autorizat și în măsura în care acest lucru este necesar pentru îndeplinirea sarcinilor dumneavoastră.
- Urmați liniile directe privind securitatea informațiilor furnizate, inclusiv participarea la instruirii directe și e-learning
- Raportați imediat orice incident de securitate a informațiilor sau de încălcare a datelor cu caracter personal pe care îl observați

## NU TOLERĂM

### Hărțuirea și agresiunea

Nu tolerăm niciun comportament verbal sau fizic care să conducă la hărțuirea oricărei persoane, să perturbe performanța profesională a altora sau să creeze un mediu de lucru ostil.

Dorim ca toată lumea, în orice moment, să se simtă respectată și binevenită.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Tratatăm cu respect toate persoanele pe care le întâlnim la locul de muncă sau în cadrul activităților legate de muncă.
- Nu ne implicăm în hărțuire, intimidare, violență la locul de muncă sau nu avem alte comportamente care pot fi considerate amenințătoare sau degradante.
- Respectăm obiceiurile și cultura altor persoane.
- Nu facem comentarii jignitoare, remarci denigratoare și glume nepotrivite.

### Alcoolul și Drogurile

Nu tolerăm consumul de alcool sau de droguri în niciun moment la locul de muncă.

Ne angajăm să asigurăm un loc de muncă fără alcool și droguri pentru angajații noștri. Nu tolerăm nicio substanță care ar putea amenința mediul sănătos și sigur și care ar putea afecta în mod negativ modul în care angajații își desfășoară activitatea.

La evenimentele și călătoriile organizate de companie, trebuie să se dea dovadă de moderație și prudență atunci când se consumă alcool, iar alte substanțe toxice nu sunt acceptate.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Nu lucrăm niciodată sub influența drogurilor sau a alcoolului.
- Raportăm încălcările privind drogurile și comportamentele sau activitățile suspecte.

## Standardele noastre față de piață și față de partenerii noștri de afaceri

### NE PREOCUPĂ

#### Concurența Loială

Sușținem o piață competitivă, respectăm și aderăm la o concurență loială.

Nu ne vom implica și nu vom tolera pe nimeni care are un comportament anticoncurențial, cum ar fi fixarea prețurilor, trucarea ofertelor, împărțirea pieței sau abuzul de putere pe piață.

Ne așteptăm la respectarea deplină a legilor antitrust și de concurență aplicabile.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Evităm orice activitate care ar putea restrânge în mod neloial concurența, denatura piața liberă sau părea să abuzeze de o poziție dominantă pe piață.
- Obținem un avantaj concurențial numai prin mijloace corecte și legale.
- Solicităm întotdeauna consultanță dacă avem întrebări sau preocupări legate de concurența loială.

### GESTIONĂM CORESPUNZĂTOR

#### Conflictul de interese și tranzacțiile cu părți afiliate

În B2KPM, ca de altfel în întregul Grup B2 Impact, deciziile de afaceri sunt luate și tranzacțiile sunt efectuate pe baza celor mai bune interese ale Companiei și Grupului, fără a ține cont de beneficii, relații sau considerații personale. Acționăm în mod etic și nu folosim niciodată asocierea noastră cu B2KPM și/sau B2 Impact pentru câștiguri personale. Suntem cu toții responsabili pentru evitarea, identificarea și raportarea situațiilor care pot duce la un conflict de interese.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Nu dezvăluim informații confidențiale concurenților și nu le folosim în interes propriu.
- Nu favorizăm membrii familiei/prietenii apropiați în detrimentul altor candidați sau angajați
- Nu acceptăm plăți/beneficii secrete care ar putea favoriza anumiți furnizori/servicii și ar pune în pericol interesele B2KPM și/sau Grupului B2 Impact
- Suntem deschiși, dezvăluim și discutăm cu managerul direct și cu Funcția de Conformitate orice situație care ar putea duce la un conflict de interese real, potențial sau perceput.

## NU TOLERĂM

### Beneficii Ilegale/Neetice sau Cadouri

Nu oferim beneficii, inclusiv cadouri și ospitalitate, fie direct, fie prin intermediari, niciunui client, partener de afaceri sau parte interesată, care încalcă legile sau standardele etice aplicabile.

De asemenea, nu acceptăm beneficii, fie direct, fie prin intermediari, care pot fi considerate ca o încercare de a influența în mod necorespunzător o decizie de afaceri și care ar putea afecta obiectivitatea și judecata profesională în activitatea noastră.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Nu oferim și nu acceptăm niciun beneficiu în schimbul unei decizii favorabile sau al unui avantaj comercial.
- Luăm în considerare modul în care un accept sau o ofertă va fi perceput de ceilalți și nu oferim sau acceptăm niciodată ceva care este sau ar putea fi perceput ca un avantaj necuvenit.
- Ne asigurăm că orice acceptare și oferire de beneficii este deschisă, transparentă și documentată cu exactitate.

### Mita și corupția

Acționăm cu onestitate, fără influențe corupte. Așteptăm același lucru de la toți partenerii de afaceri cu care colaborăm.

Nu tolerăm nicio formă de mită sau corupție. Aceasta include avantaje necuvenite care nu au un scop comercial legitim pentru B2KPM/B2 Impact și care sunt oferite pentru a influența procesul decizional al destinatarului.

Interzicem cu strictețe plățile de facilitare efectuate către funcționari publici pentru a accelera, facilita sau grăbi îndeplinirea procedurilor de rutină, a serviciilor sau a deciziilor pe care suntem îndreptățiți să le obținem.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Nu ne implicăm, nu autorizăm și nu tolerăm niciodată corupția.
- Nu oferim și nu acceptăm niciodată niciun avantaj necuvenit.

## Spălarea banilor, finanțarea terorismului și încălcarea sancțiunilor

Grupul B2 Impact din care face parte și B2KPM se angajează să promoveze o cultură a conformității și să respecte toate dispozițiile penale aplicabile, legile sau reglementările împotriva spălării banilor, a finanțării terorismului și a sancțiunilor și să ia măsuri serioase împotriva oricărei persoane care este implicată în astfel de infracțiuni financiare.

### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Înțelegem cum pot avea loc spălarea banilor, finanțarea terorismului și încălcarea sancțiunilor și care sunt semnalele de alarmă cărora trebuie să le acordăm o atenție deosebită
- Căutăm să obținem informații și să efectuăm verificările necesare pentru a reduce riscul ca B2KPM și/sau B2 Impact să fie folosită în mod abuziv pentru spălarea banilor, finanțarea terorismului și pentru încălcarea legilor sau reglementărilor privind sancțiunile
- Suntem deschiși, dezvăluim și discutăm cu managerul direct și cu Funcția de Conformitate orice situație/tranzacție care ar putea fi considerată suspectă.

## Standardele noastre față de comunitățile noastre și față de mediu

### AVEM GRIJĂ DE

#### Comunități și mediu

Ne străduim să minimizăm impactul global asupra mediului și amprenta de carbon cu același nivel de respect și corectitudine cu care ne tratăm părțile interesate.

Contribuim la societate: de la faptul că jucăm un rol vital în ecosistemul de creditare, până la inițiative locale prin care angajații contribuie într-o mare măsură la proiecte locale de îngrijire și sprijin financiar pentru organizațiile pentru copii și grupurile defavorizate din comunitățile în care ne desfășurăm activitatea.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Susținem acțiunile de CSR de mediu, sociale și de governanță (ESG) inițiate de B2 Impact și de către compania noastră.
- Evităm tipărirea documentelor inutile și folosim versiunile electronice acolo unde este posibil.

### NU TOLERĂM

#### Implicarea politică sau religioasă

Respectăm o neutralitate strictă în ceea ce privește interesele politice și religioase, prin urmare nici numele și nici resursele B2KPM și B2 Impact nu vor fi folosite pentru a promova astfel de interese. Cu toate acestea, acest lucru nu intră în conflict cu respectul pe care îl avem față de diversitatea care apare în convingerile religioase și politice personale ale angajaților noștri.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Fondurile societății nu pot fi utilizate pentru a sprijini financiar niciun partid politic sau asociație religioasă.
- Nu folosim dispozitivele B2 Impact/B2KPM, cum ar fi copiatorul, pentru a multiplica pliantele publicitare sau altele similare pentru asociații politice sau religioase.



## Standardele noastre față de investitorii și co-investitorii noștri

### AVEM GRIJĂ DE

#### Interesele investitorilor și co-investitorilor noștri

Administram portofolii într-un mod eficient și profesionist și punem accentul pe creșterea productivității și eficienței în fiecare zi pentru a oferi rezultate excelente.

Ne propunem relații de afaceri de lungă durată. Cooperăm, dăm dovadă de inițiativă și suntem dedicați. Încorporăm o abordare agilă și urmărim excelența.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Ne îndeplinim sarcinile în mod responsabil și eficient, suntem productivi la locul de muncă și ne străduim să obținem cele mai bune rezultate.
- Dăm dovadă de implicare și dedicare, la locul de muncă și dăm dovadă de inițiativă venind cu idei care să ajute la creșterea afacerii.

### NU TOLERĂM

#### Tranzacționarea pe baza informațiilor privilegiate

Tranzacționarea pe baza informațiilor privilegiate, adică cumpărarea și vânzarea de titluri de valoare pe baza unor informații materiale și care nu sunt publice pe care le-am obținut prin intermediul activității noastre în cadrul Grupului, este incorectă și ilegală. Schimbul de informații și recomandarea altora ("tip off") pentru ca aceștia să poată tranzacționa este, de asemenea, ilegală și nu este tolerată de către Grup.

Respectăm legea și credem că toată lumea ar trebui să ia decizii de investiții pe baza aceluiași reguli și a aceluiași nivel de cunoștințe.

#### Ce înseamnă asta pentru dumneavoastră:

- Dacă suntem în posesia unor informații privilegiate, nu le tranzacționăm sau nu sfătuim pe altcineva să tranzacționeze valorile mobiliare ale B2 Impact înainte ca informațiile să devină publice pe piață.
- Ne familiarizăm, respectăm și urmărim "Instrucțiunile pentru manipularea informațiilor privilegiate" și solicităm consiliere dacă avem îndoieli.

## Cum gestionăm conduita necorespunzătoare

### CONSULTĂM

#### Când avem îndoieli

Dacă orice angajat se află într-o situație complexă și nu îi este clar ce măsuri trebuie să ia, își va pune următoarele întrebări:

- Este acțiunea mea în concordanță cu Codul de conduită, precum și cu standardele etice și profesionale?
- Acțiunea mea este conformă cu politicile B2KPM și ale Grupului B2 Impact, precum și cu legile sau reglementările aplicabile?
- Am suficiente informații pentru a lua decizia corectă?
- Am identificat/considerat alte opțiuni/alternative?
- Sunt capabil să iau o decizie obiectivă sau ar trebui să mă consult / să cer sfaturi și îndrumări?
- M-aș simți confortabil cu acțiunea mea dacă aceasta ar fi făcută publică?
- Aș fi capabil să îmi apăr cu succes comportamentul/acțiunea, dacă aceasta ar fi pusă la îndoială ulterior de către managerul meu?

În cazul în care răspunsul la oricare dintre aceste întrebări este "nu" sau dacă persistă îndoielile, vă recomandăm să consultați managerul direct, Funcția de Conformitate Locală sau de Grup sau o altă persoană din cadrul companiei în care are încredere.

### REACTIONĂM

#### Când suntem martorii unui comportament necorespunzător

Atunci când suntem martorii unui comportament necorespunzător, a unei abateri sau a unei încălcări a Codului nostru de conduită, a politicilor, a regulamentelor sau a legilor, sau ori de câte ori avem preocupări serioase cu privire la comportamente sau practici de afaceri care ne fac să ne simțim inconfortabil în lumina standardelor acceptate, suntem cu toții responsabili să le raportăm.

Raportarea acestora se face către Funcția relevantă privind avertizorul de integritate prin intermediul canalului nostru de sesizare a neregulilor sau al liniei noastre de raportare privind etica. Ambele, care pot fi accesate prin intermediul Workplace (B2Gether) sau direct la : <https://report.whistleb.com/b2-impact>

Alternativ, orice angajat poate să raporteze managerului direct sau oricărei alte persoane în care are încredere, și care îl poate ajuta să depună raportul pe canalul de sesizare sau prin intermediul liniei de raportare privind etica.

## Istoricul revizuirilor

VERSIUNE	DATA	DESCRIERE
1.0	09.06.2022	Implementat local conform document aprobat la nivelul Grupului
2.0	24.11.2022	Actualizat la nivel local conform actualizari aprobate la Nivelul Grupului B2 Impact
3.0	27.01.2023	Actualizat la nivelul B2KPM(noua versiune emisa la nivelul Grupului)
4.0	15.11.2023	Actualizat la nivelul B2KPM(in baza noilor modificari la nivelul Grupului B2 Impact)