

CODICE ETICO E DI CONDOTTA AZIENDALE

**AUDAX RENEVABLES S.A.
E IL SUO GRUPPO DI SOCIETÀ**

Sommario

TITOLO I: INTRODUZIONE..... 4

SCOPO 4

AMBITO DI APPLICAZIONE 4

MONITORAGGIO E CONTROLLO DELL'ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO 5

COMPITI E CONFORMITÀ NELL'ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO 5

TITOLO II: VISIONE, MISSIONE E VALORI DEL GRUPPO..... 6

TITOLO III: RISPETTO DEI DIRITTI FONDAMENTALI 7

IMPEGNO PER I DIRITTI UMANI E DEL LAVORO 7

PARI OPPORTUNITÀ, DIVERSITÀ E NON DISCRIMINAZIONE..... 7

DIRITTO ALLA PRIVACY 7

PREVENZIONE DELLE MOLESTIE O DEL BULLISMO 8

CONCILIAZIONE TRA VITA FAMILIARE E LAVORATIVA..... 8

SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO..... 8

IMPEGNO E TUTELA DELL'AMBIENTE..... 9

IMPEGNO NELLA FORMAZIONE E NELLO SVILUPPO 9

TITOLO IV: PRINCIPI DI CONDOTTA DEI PROFESSIONISTI DEL GRUPPO 10

CONFORMITÀ ALLA LEGGE E AL SISTEMA DI CORPORATE GOVERNANCE 10

COMPORTEMENTO PROFESSIONALE INTEGERRIMO 10

TITOLO V: I PROFESSIONISTI DEL GRUPPO..... 11

SELEZIONE E VALUTAZIONE 11

INFORMAZIONI 11

REGALI E COMPENSI..... 11

CONFLITTO DI INTERESSI..... 12

UTILIZZO DEI BENI E DEI MEZZI DELL'AZIENDA 13

INFORMAZIONI RISERVATE E IMPEGNO DI RISERVATEZZA 13

INFORMAZIONI PRIVILEGIATE..... 14

NON COINCIDENZA E ATTIVITÀ ESTERNE..... 15

PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI 15

TITOLO VI: RAPPORTO DEI PROFESSIONISTI CON L'AMBIENTE 16

IMPEGNO PER LA SICUREZZA 16

CLIENTI 16

FORNITORI 17

RAPPORTI CON CLIENTI E FORNITORI 17

RAPPORTO CON GLI AZIONISTI E LA COMUNITÀ FINANZIARIA	18
RAPPORTI CON LE AUTORITÀ, GLI ENTI NORMATIVI E LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	18
RAPPORTI CON I CONCORRENTI	19
RAPPORTO TRA PROFESSIONISTI	19
TITOLO VII: IMPEGNI ETICI DEI FORNITORI	19
FORNITORI DI SOCIETÀ DEL GRUPPO	19
PRINCIPI DI TRASPARENZA ED ETICA AZIENDALE	19
CONFLITTI DI INTERESSE	20
RISERVATEZZA	20
SUBAPPALTO	20
TITOLO VIII: INTERNAZIONALIZZAZIONE DELLE IMPRESE	21
LA CULTURA INTERNAZIONALE COME VALORE DEL GRUPPO	21
DIVERSITÀ	21
CONFORMITÀ ALLE NORMATIVE VIGENTI IN CIASCUN PAESE	21
TITOLO IX: CANALE DI COMUNICAZIONE DELLE SEGNALAZIONI	21
CREAZIONE DEL CANALE WHISTLEBLOWING	21
PRINCIPI GUIDA DEL CANALE WHISTLEBLOWING	22
TRATTAMENTO DELLE COMUNICAZIONI EFFETTUATE AL CANALE WHISTLEBLOWING	22
PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI	22
TITOLO X: DISPOSIZIONI VARIE	23
COMUNICAZIONE, DIFFUSIONE E VALUTAZIONE	23
REGIME DISCIPLINARE	23
AGGIORNAMENTO	24
ACCETTAZIONE	24
VALIDITÀ E APPROVAZIONE	24

TITOLO I: INTRODUZIONE

"I valori che sono alla base del Gruppo Audax Renewables dovrebbero servire da guida per dirigere la condotta del proprio personale in ogni momento"

Lo scopo del presente Codice di Etica e Condotta Aziendale (di seguito, il "**Codice Etico**" o il "**Codice**") di Audax Renewables, S.A. (di seguito, "**Audax Renewables**" o la "**Società**") e delle società che compongono il gruppo il cui soggetto controllante, nel senso stabilito dalla legge, è la Società (di seguito, il "**Gruppo**") cerca di ordinare il nostro pensiero aziendale e la nostra conseguente condotta all'interno di idee che collocano il nostro sviluppo all'interno di un quadro etico e di una formula che risponda adeguatamente alle esigenze di solidarietà, alle esigenze di rispetto della dignità umana, alle esigenze della normativa vigente, alle esigenze di considerazione ambientale e a tutte le altre che possono costituire il quadro di riferimento per un'utile convivenza e una benefica attività in senso proprio e in senso altrui.

SCOPO

Lo scopo e l'obiettivo fondamentale del Codice è quello di informare i professionisti delle società del Gruppo sui valori e i principi generali che devono servire da guida per governare il loro lavoro e la loro attività professionale all'interno del Gruppo. Questo insieme di politiche e principi generali ispira la direzione in cui il Gruppo intende sviluppare la propria attività.

Il Codice intende sviluppare e formalizzare la visione, la missione e i valori del Gruppo e fungere da guida per le azioni dei suoi professionisti in un ambiente globale, complesso e in continua evoluzione. Inoltre, il Codice è approvato nel quadro delle raccomandazioni di buona governance generalmente riconosciute nei mercati internazionali e dei principi di responsabilità sociale accettati dalla Società, costituendo un riferimento di base per il Gruppo.

Il Codice riflette l'impegno della Società nei confronti dei principi di etica aziendale e di trasparenza in tutte le aree di attività, stabilendo un insieme di principi e linee guida di condotta volti a garantire un comportamento etico e responsabile di tutti i professionisti del Gruppo nello svolgimento delle loro attività.

Il contenuto del Codice non è meramente dichiarativo, ma vincolante per la prestazione di servizi di lavoro da parte dei professionisti nelle diverse società del Gruppo. Il Codice fa quindi parte del Sistema di Corporate Governance della Società.

AMBITO DI APPLICAZIONE

I principi e le linee guida di condotta contenuti nel presente Codice si applicano a tutti gli amministratori, comprese le persone fisiche nominate dagli amministratori.

Il Consiglio di amministrazione ha i poteri legali per rappresentare, nell'esercizio delle loro funzioni, professionisti e fornitori delle società del Gruppo, indipendentemente dal loro livello gerarchico, dalla loro ubicazione geografica o dipendenza funzionale e dalla società del Gruppo a cui prestano i loro servizi.

L'osservanza del presente Codice non pregiudica il rigoroso rispetto del Sistema di governo societario della Società, in particolare del Regolamento interno di condotta nei mercati mobiliari.

I professionisti delle società del Gruppo a cui si applicano altri codici etici o di condotta di natura settoriale o derivanti dalle legislazioni nazionali dei Paesi in cui svolgono le loro attività dovranno rispettarli. Verrà stabilito un adeguato coordinamento in modo che, per quanto possibile, tali codici etici o di condotta riflettano i principi, la visione, la missione e i valori del Codice etico.

Nelle società e negli enti in cui il Gruppo, senza avere una partecipazione di maggioranza, è responsabile della gestione, i professionisti che rappresentano il Gruppo promuovono l'applicazione della visione, della missione, dei valori e delle regole di condotta stabiliti nel Codice etico.

MONITORAGGIO E CONTROLLO DELL'ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO

Tutti i dipendenti del Gruppo possono consultare il proprio superiore diretto o il Comitato di revisione (se del caso, attraverso la funzione di revisione interna) per qualsiasi domanda sull'interpretazione delle linee guida di condotta contenute nel presente Codice.

Il presente Codice non è in grado di risolvere qualsiasi problema di condotta o comportamento aziendale che possa sorgere all'interno del Gruppo; esso è inteso come una linea guida generale per le decisioni da prendere in determinate situazioni in cui il professionista può trovarsi, non solo durante la prosecuzione del suo rapporto di lavoro con una qualsiasi delle società che compongono il Gruppo, ma anche, in determinate circostanze, dopo la cessazione di tale rapporto per qualsiasi motivo. Non sostituisce quindi la responsabilità personale di ciascuno nell'esercitare la propria attività professionale con buon senso.

Il Comitato di revisione è responsabile dell'osservanza del presente Codice e ne promuove sia la diffusione che la formazione specifica necessaria per la sua corretta applicazione. Allo stesso modo, esiste un canale di segnalazione ("**Canale Whistleblowing**") affinché tutti i dipendenti possano segnalare una possibile violazione o non conformità al Codice (si veda il funzionamento di questo canale nel Titolo IX del presente documento).

Il Comitato di revisione, attraverso il Comitato di Conformità Penale, garantirà la riservatezza di tutti coloro che utilizzano il Canale Whistleblowing. Allo stesso modo, le denunce trattate saranno trattate attraverso un'analisi esaustiva di possibili violazioni del Codice e il rispetto delle persone presumibilmente coinvolte in tali violazioni.

Nessun membro del Gruppo, indipendentemente dal suo livello o dalla sua posizione, è autorizzato a chiedere a un professionista di commettere un atto illegale o contrario al Codice Etico. A sua volta, nessun professionista può giustificare una condotta impropria o illegale o contraria al Codice Etico basandosi sull'ordine di un superiore.

Ogni membro del Gruppo ha l'obbligo di conoscere e comprendere il contenuto di questo Codice e i valori su cui si basa. Allo stesso modo, ha l'obbligo di rispettare il Codice e di aiutare il resto del team a rispettarlo, sapendo che esistono i canali necessari per segnalare eventuali disaccordi con il Codice o, se esistono, eventuali violazioni osservate all'interno dell'organizzazione.

COMPITI E CONFORMITÀ NELL'ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO

Il Comitato di revisione contabile ha i seguenti poteri:

- promuovere la diffusione, la conoscenza e l'osservanza del Codice.
- interpretare il Codice Etico nell'applicazione dei provvedimenti disciplinari e fornire indicazioni in caso di dubbi.
- facilitare la risoluzione delle controversie relative all'applicazione del Codice.
- facilitare e gestire un canale di comunicazione per tutti i dipendenti, i fornitori e le aziende che collaborano, affinché possano formulare in buona fede e senza timore di ritorsioni qualsiasi richiesta o comunicazione di non conformità al Codice o qualsiasi altra informazione correlata.
- prendere decisioni in merito a violazioni significative del Codice Etico segnalate dal responsabile dell'Internal Audit del Gruppo.
- fornire pareri vincolanti sulla revisione delle politiche e dei protocolli più rilevanti per garantire la coerenza con il Codice Etico.
- assicurare la revisione periodica del Codice Etico.

A tal fine, il Comitato di revisione valuta:

- piani di formazione sulla comunicazione e sull'etica;

- il piano di lavoro preparato dal responsabile della funzione di revisione interna e le relazioni periodiche della funzione di revisione interna, se applicabili.

Il responsabile dell'Internal Audit è responsabile dei seguenti compiti:

- verificare l'applicazione e il rispetto del Codice Etico attraverso specifiche attività volte a monitorare e promuovere il miglioramento continuo dell'etica all'interno del Gruppo, analizzando e valutando i processi di controllo del rischio etico;
- riferire agli organi di governo del Gruppo sulla diffusione e sull'osservanza del Codice, nonché sulle attività del Comitato stesso, elaborando opportune raccomandazioni o proposte per mantenerlo aggiornato, migliorarne il contenuto e facilitare l'applicazione di quegli aspetti che richiedono particolare considerazione;
- esaminare le iniziative per la diffusione della conoscenza e della comprensione del Codice Etico, in particolare: assicurare lo sviluppo di attività di comunicazione e di formazione in materia di etica, analizzare le proposte di revisione delle politiche e delle procedure aziendali con impatti significativi sull'etica aziendale e predisporre possibili soluzioni da sottoporre alla valutazione del Comitato di revisione;
- ricevere e analizzare, se del caso, le segnalazioni di violazione del Codice Etico;
- proporre al Comitato di revisione le modifiche e le integrazioni da apportare al Codice Etico.

Nei Paesi in cui il Gruppo è presente, si prenderà in considerazione la possibilità di istituire Comitati locali, che svolgeranno le stesse funzioni del Comitato di revisione nelle rispettive aree. I Comitati locali riferiranno, se del caso, al Comitato di revisione.

Il Comitato di revisione presenterà le proprie proposte al Consiglio di amministrazione per approvazione.

TITOLO II: VISIONE, MISSIONE E VALORI DEL GRUPPO

La visione aziendale di Audax Renewables guida le nostre azioni nel lungo periodo e si basa fundamentalmente sul principio di generare e distribuire valore attraverso la crescita e lo sviluppo responsabile, come segue:

"Vogliamo essere una società privata e indipendente quotata in borsa che fornisce ai nostri clienti, dipendenti e collaboratori un valore differenziale all'interno del settore energetico, impegnata nell'innovazione e nella trasparenza".

In relazione alla nostra visione, l'obiettivo principale della missione aziendale di Audax Renewables è quello di incorporare e bilanciare gli aspetti economici, sociali e ambientali nelle nostre operazioni, consentendo uno sviluppo sostenibile della nostra attività:

"Lavoriamo quotidianamente per garantire che la nostra strategia di crescita sia basata sulla sostenibilità, sullo sviluppo economico, sull'internazionalizzazione e sul rispetto dell'ambiente in cui sviluppiamo la nostra attività, il tutto offrendo vicinanza ai nostri clienti".

Entrambi gli elementi, che fanno parte dell'insieme di attività previste dall'oggetto sociale e che integrano gli aspetti economici, sociali e ambientali della sostenibilità, sono sostenuti dai seguenti valori che rappresentano i fermi impegni dell'azienda:

- Etica e fiducia: crediamo in un rapporto onesto con i nostri clienti e partner.
- Orientamento al cliente: si concentra sulla soddisfazione del cliente.

- Innovazione: fornire nuovi prodotti e servizi per soddisfare le esigenze dei clienti.
- Eccellenza: lavorare ogni giorno per migliorare i nostri processi.
- Rispetto dell'ambiente e della società, contribuendo al progresso dell'ambiente circostante.
- Sviluppo professionale e umano: perché il team è la chiave del successo dell'azienda.
- Concentrarsi sui risultati economici positivi e sulla solidità finanziaria

Queste linee d'azione sono i pilastri che guidano la nostra crescita sostenibile e consentono lo sviluppo della nostra attività in patria e all'estero.

TITOLO III: RISPETTO DEI DIRITTI FONDAMENTALI

IMPEGNO PER I DIRITTI UMANI E DEL LAVORO

"Il Gruppo Audax Renewables svolgerà le proprie attività nel rispetto dei diritti fondamentali e dignità umana"

Il Gruppo si impegna a rispettare, in tutte le sue attività, i diritti fondamentali e le libertà pubbliche riconosciuti dagli accordi nazionali e internazionali e dagli ordinamenti giuridici dei Paesi in cui opera. Questo impegno si esprime principalmente in termini di rispetto della dignità umana.

Questo impegno generale del Gruppo sarà sostenuto dall'impegno di tutti i suoi professionisti. Di conseguenza, i professionisti delle società del Gruppo svolgeranno i loro servizi nel pieno rispetto e nella garanzia dei diritti umani e delle libertà civili.

Il Gruppo si impegna inoltre a rispettare la libertà di associazione e di contrattazione collettiva e i diritti delle minoranze etniche e delle popolazioni indigene nei luoghi in cui opera.

PARI OPPORTUNITÀ, DIVERSITÀ E NON DISCRIMINAZIONE

"Le pari opportunità, la diversità e la non discriminazione sono principi guida dell'attività Gruppo Audax Renewables"

Il Gruppo e tutti i suoi dipendenti devono agire nel rispetto del principio di uguaglianza, diversità e non discriminazione, sia in ambito lavorativo e professionale che in qualsiasi altro campo. In particolare, in conformità con uno dei valori fondamentali dell'azienda, non è ammessa alcuna discriminazione in base al sesso, alla razza o all'origine etnica, alla religione o alle convinzioni personali, all'età o all'orientamento sessuale.

In particolare, il Gruppo promuove la parità di trattamento tra uomini e donne per quanto riguarda l'accesso all'occupazione, la formazione e la promozione professionale e le condizioni di lavoro, nonché l'accesso e la fornitura di beni e servizi.

Il Gruppo rifiuta qualsiasi manifestazione di violenza, molestia fisica, sessuale, psicologica, morale o di altro tipo, abuso di autorità sul lavoro e qualsiasi altro comportamento che crei un ambiente intimidatorio o offensivo per i diritti personali dei suoi professionisti. A questo proposito, il Gruppo promuoverà misure specifiche per prevenire le molestie sessuali e le molestie basate sul genere, quando lo riterrà necessario.

DIRITTO ALLA PRIVACY

"Il Gruppo Audax Renewables svolgerà le proprie attività nel rispetto scrupoloso del diritto alla privacy del lavoratore"

Il Gruppo rispetta il diritto alla privacy dei suoi professionisti, in tutte le sue manifestazioni, in particolare per quanto riguarda i dati personali, medici e finanziari.

I professionisti del Gruppo si impegnano a fare un uso responsabile dei mezzi di comunicazione, dei sistemi informatici e, in generale, di qualsiasi altro mezzo messo a loro disposizione dalla Società, nel rispetto delle politiche e dei criteri stabiliti a tal fine. Tali mezzi non sono previsti per un uso personale non professionale e non sono, pertanto, adatti alla comunicazione privata. Pertanto, non possono dare adito a un'aspettativa di privacy e possono essere monitorati dal Gruppo nell'esercizio proporzionato dei suoi doveri di controllo.

Il Gruppo si impegna a non divulgare i dati personali dei propri professionisti se non con il consenso degli interessati e nei casi di obbligo di legge o in ottemperanza a delibere giudiziarie o amministrative. In nessun caso i dati personali dei professionisti potranno essere trattati per finalità diverse da quelle previste dalla legge o dal contratto.

I professionisti del Gruppo che, in ragione della loro attività, hanno accesso ai dati personali di altri professionisti del Gruppo si impegnano per iscritto a mantenere la riservatezza di tali dati.

La direzione del Gruppo rispetterà i requisiti della legislazione sulla protezione dei dati personali per quanto riguarda le comunicazioni inviate dai professionisti in conformità con le disposizioni del Codice etico.

PREVENZIONE DELLE MOLESTIE O DEL BULLISMO

"Per rispetto della dignità di ogni persona, il Gruppo Audax Renovables e i suoi professionisti manterranno un atteggiamento di prevenzione delle molestie e delle intimidazioni"

Il Gruppo si impegna a mantenere un ambiente di lavoro libero da qualsiasi comportamento che possa essere considerato una molestia o un mobbing sul lavoro, sessuale o di altro tipo. Per molestie o mobbing si intende qualsiasi comportamento indesiderato che abbia lo scopo o la conseguenza di violare la dignità della persona e di creare un ambiente intimidatorio, ostile, degradante, umiliante o offensivo. Il Gruppo e i suoi professionisti, in particolare quelli che ricoprono una posizione rilevante all'interno dell'azienda, devono adottare una posizione di prevenzione di tali comportamenti molesti o di mobbing, e devono trattare con rispetto e dignità qualsiasi persona con cui hanno un rapporto di lavoro.

La prevenzione del mobbing e delle molestie deve essere applicata nella sua interezza sia sul posto di lavoro che durante i viaggi di lavoro e gli eventi sociali.

Il Gruppo adotterà le misure necessarie quando verrà a conoscenza di casi di molestie o mobbing e intraprenderà le opportune azioni legali per sanzionare tali comportamenti, se presenti, e per evitare che si ripetano in futuro.

CONCILIAZIONE TRA VITA FAMILIARE E LAVORATIVA

"Il Gruppo Audax Renovables sostiene l'equilibrio tra l'attività professionale e di vita familiare"

Il Gruppo rispetta la vita personale e familiare dei propri dipendenti e promuoverà programmi di conciliazione vita-lavoro per favorire il miglior equilibrio possibile tra la vita personale e familiare e le responsabilità lavorative.

SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO

"Il Gruppo Audax Renovables e i suoi professionisti hanno come obiettivo e costante attenzione la salute e la sicurezza sul lavoro"

La salute e la sicurezza sul lavoro sono e saranno una sfida e una preoccupazione costante per l'organizzazione e per tutti i professionisti delle società del Gruppo. Ciascuno dei professionisti delle diverse società del Gruppo deve rispettare debitamente le norme sulla prevenzione dei rischi professionali o sulla tutela della salute e della sicurezza sul luogo di lavoro, nonché le norme applicabili in questo campo in un determinato momento.

La politica del Gruppo consiste nel prevenire e contrastare i rischi che possono causare danni alla sicurezza o alla salute dei suoi professionisti e di chiunque faccia parte della sua organizzazione aziendale in senso lato, evitando i rischi che possono essere eliminati e riducendo al minimo quelli che non possono essere evitati.

Pertanto, desidera riaffermare l'obbligo dei professionisti di rispettare le norme applicabili in materia di tutela della salute sul lavoro, di utilizzare dispositivi di protezione individuale adeguati e di rispettare le norme e le prassi interne.

Il Gruppo si impegna inoltre a fornire ai propri professionisti e collaboratori una formazione adeguata, a fornire i necessari dispositivi di protezione e a sorvegliare e informare i professionisti di qualsiasi situazione di rischio riscontrata presso il proprio centro di lavoro, in modo che possano adottare le misure appropriate per far fronte a tale rischio.

IMPEGNO E TUTELA DELL'AMBIENTE

"Il Gruppo Audax Renovables e i suoi professionisti agiranno in qualità di promotori del rispetto per l'ambiente".

La politica e l'impegno del Gruppo sono quelli di rispettare il più possibile le leggi e le altre normative sul rispetto dell'ambiente. Il nostro impegno nei confronti dell'ambiente deve caratterizzarci anche come pionieri nella diffusione delle conoscenze ambientali e nella promozione della tutela dell'ambiente.

Il Gruppo si impegna a rispettare l'ambiente e ad adottare le misure ragionevoli e necessarie per evitare qualsiasi rischio di inquinamento ambientale o per minimizzarne gli effetti in caso di emergenza, in conformità agli standard internazionali e a quelli applicabili in ciascun Paese.

Questo impegno e questa sensibilità per l'ambiente devono essere condivisi anche dai professionisti delle società del Gruppo. I professionisti devono agire come agenti per promuovere il rispetto dell'ambiente e adeguare il loro comportamento al suo sviluppo.

Le società del Gruppo si impegnano a ridurre al minimo i rifiuti e l'inquinamento, a conservare le risorse naturali e a promuovere il risparmio energetico. Il Gruppo è disposto a collaborare con le autorità di regolamentazione per lo sviluppo e la promozione di leggi e regolamenti a tutela dell'ambiente.

IMPEGNO NELLA FORMAZIONE E NELLO SVILUPPO

"Lavorare nel Gruppo Audax Renovables sarà una base per lo sviluppo personale e professionale"

Il Gruppo considera il lavoro la base e il fondamento dello sviluppo personale e professionale dei suoi dipendenti. Per questo motivo, uno degli impegni più significativi del Gruppo è quello di fornire ai propri professionisti una formazione adeguata nel quadro dello sviluppo delle loro aspettative personali e professionali. Il Gruppo considera lo sviluppo personale e professionale dei suoi dipendenti come un elemento sostanziale del successo aziendale e del futuro della sua organizzazione, e pertanto si impegna a offrire piani di formazione e sviluppo che migliorino le conoscenze e le competenze dei suoi professionisti in azienda, nonché le loro possibilità di promozione futura.

Il Gruppo si impegna inoltre a trovare e creare il giusto ambiente di lavoro per attrarre e trattenere i migliori talenti disponibili, nell'ambito della diversità delle culture che compongono la sua forza lavoro. Il Gruppo rafforza chiaramente la creatività dei suoi dipendenti e incoraggia il loro senso di lealtà verso il Gruppo come elemento essenziale del suo rapporto con loro.

COMUNICAZIONE APERTA E FLUIDA

"La direzione di Audax Renewables promuove una politica di porte aperte, ascoltando i suggerimenti, le opinioni e qualsiasi tipo di preoccupazione dei nostri dipendenti"

Per il Gruppo, l'opinione dei nostri dipendenti sugli aspetti legati all'organizzazione e all'attività è un patrimonio importante. Per questo motivo incoraggiamo una comunicazione fluida a tutti i livelli organizzativi attraverso la politica delle porte aperte promossa dalla Direzione per rispondere ai suggerimenti, alle opinioni e a qualsiasi tipo di preoccupazione dei nostri dipendenti.

Per quanto riguarda la comunicazione dei dipendenti con il management, il principale canale di comunicazione disponibile è rappresentato dalle riunioni di dipartimento, dove vengono rilevate e condivise le criticità delle nostre attività e vengono stabilite le azioni di miglioramento. Una comunicazione fluida con i dipendenti si traduce nell'efficienza del nostro team di persone e rappresenta il vero artefice dei nostri risultati. Per il Gruppo, il lavoro di squadra e la trasparenza dei processi interni rappresentano un importante differenziale competitivo per lo sviluppo del nostro business.

TITOLO IV: PRINCIPI DI CONDOTTA DEI PROFESSIONISTI DEL GRUPPO

CONFORMITÀ ALLA LEGGE E AL SISTEMA DI CORPORATE GOVERNANCE

"Stretta osservanza della legge in vigore"

I professionisti del Gruppo si attengono rigorosamente alle leggi vigenti nel luogo in cui svolgono la loro attività, in conformità allo spirito e alle finalità delle norme, e osservano le disposizioni del Codice Etico, le altre norme del Sistema di Corporate Governance e le procedure di base che regolano le attività del Gruppo e della società in cui prestano i loro servizi. Essi dovranno inoltre rispettare pienamente gli impegni e gli obblighi assunti dal Gruppo nei rapporti contrattuali con i terzi, nonché le consuetudini e le buone prassi dei Paesi in cui svolgono le loro attività.

I direttori del Gruppo devono avere particolare familiarità con le leggi e i regolamenti che riguardano le rispettive aree di attività e devono garantire che i professionisti a loro sottoposti ricevano informazioni e formazione adeguate per consentire loro di comprendere e rispettare gli obblighi legali e normativi applicabili alla loro funzione lavorativa.

Il Gruppo rispetterà e si atterrà a tutte le decisioni giudiziarie e/o amministrative che potranno essere emesse, ma si riserva il diritto di ricorrere, in qualsiasi istanza appropriata, contro tali decisioni o risoluzioni qualora le ritenga illegittime e contrarie ai propri interessi.

COMPORAMENTO PROFESSIONALE INTEGERRIMO

"La condotta all'interno del Gruppo Audax Renewables è basata sulla buona fede"

I criteri che guidano la condotta dei professionisti del Gruppo sono la professionalità e l'integrità.

- a) Professionalità significa agire con diligenza, responsabilità, efficienza e attenzione all'eccellenza, alla qualità e all'innovazione.
- b) L'integrità consiste nell'agire con lealtà, onestà, buona fede, obiettività e in linea con gli interessi del Gruppo.

È obbligo di tutti i professionisti del Gruppo informare il proprio superiore gerarchico, che a sua volta informerà la direzione, dell'avvio, dello svolgimento e dell'esito di qualsiasi procedimento giudiziario penale o amministrativo in cui un professionista sia parte accusata, imputata o accusabile e che possa riguardarlo nell'esercizio delle sue funzioni di professionista del Gruppo.

TITOLO V: I PROFESSIONISTI DEL GRUPPO

SELEZIONE E VALUTAZIONE

"L'impegno verso il nostro personale è fondamentale"

Il Gruppo manterrà il programma di selezione più rigoroso e obiettivo, basato esclusivamente sui meriti accademici, personali e professionali dei candidati e sulle esigenze del Gruppo.

Il Gruppo valuterà i propri professionisti in modo rigoroso e obiettivo, tenendo conto delle loro prestazioni professionali individuali e collettive.

I professionisti del Gruppo devono essere coinvolti nella definizione degli obiettivi e devono essere a conoscenza delle valutazioni effettuate su di essi.

INFORMAZIONI

"Informazioni continue"

Il Gruppo informerà i suoi professionisti sulle linee principali del suo Piano strategico e sui progressi del Gruppo.

REGALI E COMPENSI

"Al di fuori delle consuetudini e degli usi sociali, nessun regalo o compenso deve o può essere offerto o ricevuto nel contesto di un rapporto commerciale o amministrativo"

Al di fuori delle consuetudini e degli usi sociali del luogo, è politica del Gruppo non offrire o ricevere regali o compensi allo scopo di persuadere o ricompensare clienti, fornitori o pubbliche amministrazioni, che possano avere un'influenza diretta sullo sviluppo del rapporto commerciale o amministrativo con tali persone o entità.

I Professionisti del Gruppo non possono accettare ospitalità che influisca, o possa influire, o possa essere interpretata come un'influenza sul processo decisionale.

In via eccezionale, l'elargizione e l'accettazione di doni e regali sono consentite quando sono presenti contemporaneamente le seguenti circostanze:

- a) hanno un valore economico o simbolico irrilevante;
- b) sono in risposta a segni di cortesia o di consuetudine commerciale; e
- c) non sono vietati dalla legge o dalle pratiche commerciali generalmente accettate.

In caso di dubbio su cosa sia accettabile, l'offerta deve essere rifiutata o, se necessario, deve essere consultato prima il superiore diretto o la direzione, a seconda dei casi.

CONFLITTO DI INTERESSI

" Devono essere evitate le situazioni in cui gli interessi personali possono essere in conflitto con quelli del Gruppo Audax Renewables"

I professionisti delle società del Gruppo devono adempiere alle loro responsabilità nel migliore interesse dell'azienda, indipendentemente dagli interessi personali di ciascuno di loro. Per questo motivo, deve essere evitata qualsiasi situazione in cui gli interessi personali dei professionisti possano entrare in conflitto con quelli di una qualsiasi società del Gruppo. In particolare, deve essere evitata qualsiasi incompatibilità di natura personale, e soprattutto finanziaria, che possa interferire con le prestazioni lavorative o avere un effetto negativo sugli interessi del Gruppo.

Devono essere evitate anche le situazioni che, pur non costituendo un vero e proprio conflitto di interessi con l'azienda, possono creare all'esterno l'apparenza di un tale conflitto. In caso di dubbio al riguardo, il professionista deve informare il proprio superiore per determinare se vi sia o meno un conflitto di interessi o una situazione esternamente assimilabile ad esso.

Il professionista ha un interesse personale quando la questione riguarda lui o una persona a lui legata. Le seguenti persone sono considerate affini al professionista:

- a) il coniuge del professionista o una persona con una relazione affettiva simile;
- b) ascendenti, discendenti e fratelli del professionista o del coniuge del professionista (o di una persona con un'analoga relazione affettiva);
- c) i coniugi degli ascendenti, dei discendenti e dei fratelli del professionista;
- d) entità in cui il professionista o persone a lui collegate, personalmente o per interposta persona, si trovino in una delle situazioni di controllo stabilite dalla Legge;
- e) società o enti in cui il professionista o una delle persone a lui collegate, direttamente o per interposta persona, ricopre una posizione di amministrazione o di direzione o da cui riceve emolumenti a qualsiasi titolo, a condizione che, inoltre, il professionista eserciti, direttamente o indirettamente, un'influenza significativa sulle decisioni finanziarie e operative di tali società o enti.

Nella misura in cui può dar luogo a un conflitto di interessi, lo svolgimento di qualsiasi lavoro in un'organizzazione esterna al Gruppo, così come la partecipazione alle attività di diverse società del Gruppo, deve essere valutato in base ai criteri stabiliti nel presente Codice.

In relazione ai potenziali conflitti di interesse, i professionisti del Gruppo devono osservare i seguenti principi generali di condotta:

- a) **Indipendenza:** agire sempre con libertà di giudizio, con lealtà verso il Gruppo e i suoi azionisti e indipendentemente da interessi propri o esterni. Di conseguenza, si asterranno dal privilegiare i propri interessi a scapito di quelli del Gruppo.
- b) **Astenzione:** astenersi dall'intervenire o influenzare l'adozione di decisioni che possono riguardare entità del Gruppo con le quali esiste un conflitto di interessi, dal partecipare a riunioni in cui si discutono tali decisioni e dall'accedere a informazioni riservate che riguardano tale conflitto.
- c) **Segnalazione:** segnalare i conflitti di interesse in cui sono coinvolti. A tal fine, il verificarsi o il possibile verificarsi di un conflitto di interessi deve essere segnalato per iscritto al superiore diretto, che ne informa immediatamente la Direzione. Successivamente, tale segnalazione sarà comunicata al Comitato di revisione, che istituirà e gestirà il registro corrispondente a questo tipo di situazioni.

Nella comunicazione, il professionista deve indicare:

- se il conflitto di interessi riguarda lui/lei personalmente o attraverso una persona a lui/lei collegata, identificando tale persona, se del caso;
- la situazione che da origine al conflitto di interessi, specificando, se del caso, lo scopo e i termini principali dell'operazione o della decisione proposta;

- l'importo approssimativo o la valutazione economica;
- il dipartimento o la persona del Gruppo con cui sono stati avviati i contatti.

I suddetti principi generali di condotta dovranno essere osservati in particolare nei casi in cui la situazione di conflitto di interessi sia, o si possa ragionevolmente prevedere che sia, di natura tale da costituire un conflitto di interessi strutturale e permanente tra il professionista, o una persona ad esso collegata, e una qualsiasi delle società del Gruppo.

In ogni altro caso, le attività o le operazioni che possono comportare conflitti di interesse possono essere svolte solo previa autorizzazione scritta del Consiglio di amministrazione della Società, su proposta del Comitato di revisione.

UTILIZZO DEI BENI E DEI MEZZI DELL'AZIENDA

"È dovere dei professionisti prendersi cura e fare un uso corretto dei beni dell'organizzazione"

Il Gruppo si impegna a fornire ai propri professionisti le risorse e i mezzi necessari e adeguati allo sviluppo della loro attività professionale.

Ogni professionista deve preoccuparsi di salvaguardare i beni e gli strumenti di proprietà dell'azienda. Questa tutela comprende non solo la protezione dall'uso non autorizzato, ma anche dall'uso per scopi illegali o inappropriati, in conformità alle consuetudini sociali locali.

In generale, i professionisti devono utilizzare esclusivamente i mezzi e gli strumenti di lavoro di proprietà dell'azienda per lo svolgimento della propria attività lavorativa.

I professionisti di qualsiasi società del Gruppo devono utilizzare correttamente le attrezzature e i sistemi informatici, al fine di garantire l'efficienza delle risorse condivise. Come regola generale, resta inteso che le attrezzature e i sistemi informatici a disposizione del professionista (compresi, ma non solo, computer, software, posta elettronica e accesso a Internet) non sono adatti a un uso personale o extraprofessionale, salvo diverso accordo.

La politica dell'organizzazione prevede pertanto che le apparecchiature e i sistemi informatici non vengano utilizzati per attività personali limitate, in cui ci si possa qualche aspettativa di privacy o segretezza nelle comunicazioni. Non sono quindi uno spazio adatto alle comunicazioni private.

INFORMAZIONI RISERVATE E IMPEGNO DI RISERVATEZZA

"La protezione delle informazioni riservate è la massima espressione del rispetto per l'organizzazione in cui i professionisti sono inseriti"

Ai fini del presente Codice, per informazioni riservate si intendono tutte le informazioni ottenute dal professionista e derivanti dalla sua strategia commerciale e aziendale, compresi i contatti e le trattative di qualsiasi tipo che sono in relazione o riguardano o possono riguardare qualsiasi società facente parte del Gruppo Audax Renovables, la società, i suoi clienti o fornitori, altri professionisti o qualsiasi altra fonte, che possono essere considerati sensibili e quindi non pubblici, compresi i segreti industriali e commerciali, i metodi finanziari, i dati contabili, le politiche dei prezzi e dei costi, i processi di formulazione, i sistemi informativi riservati, i piani di marketing, gli elenchi dei clienti, dei fornitori o dei professionisti, la gestione delle conoscenze e delle risorse produttive, o qualsiasi altra informazione simile relativa a qualsiasi società del Gruppo.

I professionisti devono agire nel rispetto dell'organizzazione in cui lavorano e delle persone con cui lavorano. Il Gruppo Audax Renovables è attualmente un Gruppo che, pur avendo una storia breve, ha acquisito un livello di

conoscenze e informazioni che, per la loro stessa natura e origine, sono in linea di principio riservate. In tutte le loro azioni all'interno dell'organizzazione, i professionisti devono agire in buona fede.

Per le caratteristiche dell'attività in cui opera, il Gruppo riceve dai suoi fornitori un'ampia gamma di prodotti e servizi. Pertanto, nel corso del rapporto di lavoro, i professionisti possono avere accesso a informazioni riservate dell'azienda, di clienti o fornitori, o anche di altri professionisti o collaboratori professionali delle società del Gruppo.

Come condizione del loro rapporto di lavoro, i professionisti delle società del Gruppo sono tenuti alla massima riservatezza su tutte le informazioni a cui possono avere accesso in virtù della loro prestazione di servizi. L'obbligo di riservatezza rispetto alle informazioni ottenute nel corso del rapporto di lavoro deve essere mantenuto indipendentemente dal livello di riservatezza richiesto per ciascuna informazione. I professionisti devono inoltre agire in buona fede per evitare che terzi divulgino informazioni riservate.

La divulgazione di informazioni riservate e proprietarie e/o il loro utilizzo per scopi privati viola il presente Codice.

Le nuove tecnologie informatiche aumentano esponenzialmente i rischi derivanti dalla divulgazione di informazioni riservate. Pertanto, in particolare, i professionisti dovranno mantenere la massima riservatezza e segretezza in merito alle informazioni memorizzate su supporti informatici di qualsiasi tipo, informando il proprio superiore diretto, o la Direzione se del caso, di qualsiasi incidente di cui possano venire a conoscenza a tale riguardo. In ogni caso, il Comitato di revisione dovrà essere informato.

Qualsiasi ragionevole indizio di fuga di informazioni riservate o proprietarie deve essere segnalato da chi ne viene a conoscenza al proprio responsabile, che a sua volta informerà la Direzione del Gruppo. Quest'ultima seguirà il caso.

L'impegno di riservatezza dei professionisti ha origine nel loro rapporto di lavoro, ma sussiste non solo per la durata del loro impiego presso una delle società del Gruppo, ma anche dopo la cessazione del rapporto di lavoro stesso.

In caso di cessazione del rapporto di lavoro o professionale, tutte le informazioni ad uso interno, riservate e confidenziali dovranno essere restituite dal professionista al Gruppo, compresi i documenti e i supporti o dispositivi di archiviazione, nonché le informazioni memorizzate su qualsiasi dispositivo elettronico aziendale o personale, fermo restando l'obbligo di riservatezza del professionista in ogni caso. In caso di inadempienza, il professionista si assume la responsabilità.

INFORMAZIONI PRIVILEGIATE

"I dipendenti del Gruppo non devono utilizzare informazioni interne a scopo di lucro personale"

Tutti i professionisti del Gruppo hanno il dovere di conoscere e rispettare, per quanto applicabile, le disposizioni del Regolamento interno di condotta nei mercati mobiliari.

Le informazioni privilegiate, come definite nel Codice interno di condotta per i mercati mobiliari, sono informazioni specifiche sulla Società o sul Gruppo che non sono pubbliche e che, se fossero rese o fossero state rese pubbliche, potrebbero influenzare o avrebbero influenzato sensibilmente il prezzo delle azioni della Società o di altri titoli negoziabili emessi da società del Gruppo o di strumenti finanziari correlati.

I professionisti che hanno accesso a informazioni privilegiate del Gruppo non devono, né per conto proprio né per conto di altri, direttamente o tramite terzi, tenere uno dei seguenti comportamenti:

- a) preparare o effettuare qualsiasi tipo di operazione sulle azioni o sugli altri valori mobiliari del Gruppo a cui si riferiscono le informazioni, compresa l'acquisizione, il trasferimento o la cessione, per conto proprio o di terzi, direttamente o indirettamente, delle azioni o degli altri valori mobiliari del Gruppo a cui si

- riferiscono le informazioni, o utilizzare tali informazioni per annullare o modificare un ordine relativo a tali azioni o valori mobiliari impartito prima di venire a conoscenza delle informazioni privilegiate. Devono inoltre astenersi da qualsiasi tentativo di effettuare tali operazioni;
- b) comunicare tali informazioni a terzi, tranne nei casi espressamente consentiti dal Codice interno di condotta per i mercati mobiliari;
 - c) raccomandare a terzi di effettuare una qualsiasi delle operazioni di cui al precedente punto a), o indurre un altro soggetto ad acquisire o cedere tali operazioni sulla base di tali informazioni privilegiate.

I divieti di cui alla sezione precedente si applicano a qualsiasi professionista in possesso di informazioni privilegiate quando tale professionista sa o avrebbe dovuto sapere che si tratta di informazioni privilegiate. Tali divieti si applicano anche a tutte le informazioni relative ad altre società emittenti titoli quotati che possono essere considerate informazioni privilegiate e alle quali il professionista ha avuto accesso nel corso del suo lavoro o della sua posizione nel Gruppo.

La condotta e le azioni dei professionisti del Gruppo in relazione ai mercati mobiliari sono definite nel Regolamento interno per la condotta nei mercati mobiliari, approvato dal Consiglio di amministrazione.

Si noti inoltre che, in caso di dubbi sulla natura delle informazioni, i dipendenti devono trattarle come privilegiate e riservate, salvo diversa autorizzazione.

NON COINCIDENZA E ATTIVITÀ ESTERNE

"Durante la sussistenza del rapporto di lavoro, le prestazioni concomitanti non devono essere rese con l'attività del Gruppo Audax Renewables"

Durante il rapporto di lavoro con una delle società del Gruppo, il professionista non può fornire prestazioni lavorative che siano o possano essere in concorrenza con il settore o le attività svolte dalla società datrice di lavoro, o che possano essere direttamente o indirettamente in concorrenza con essa.

I professionisti devono dedicare al Gruppo tutte le competenze professionali e l'impegno personale necessari per lo svolgimento delle loro mansioni. Tuttavia, la prestazione di lavoro o di servizi professionali, sia per conto proprio che per conto terzi, in questo caso per società o enti diversi dal Gruppo, nonché lo svolgimento di attività accademiche, devono essere preventivamente autorizzati per iscritto dalla Direzione.

Il Gruppo rispetta le attività sociali e pubbliche dei suoi professionisti, purché non interferiscano con il loro lavoro nel Gruppo.

Il collegamento, l'adesione o la collaborazione dei professionisti con partiti politici o con altri tipi di enti, istituzioni o associazioni con finalità pubbliche deve avvenire in modo da rendere evidente la loro natura personale, evitando così qualsiasi rapporto con il Gruppo.

La creazione, l'adesione, la partecipazione o la collaborazione dei professionisti a reti sociali, forum o blog su Internet e le opinioni o le dichiarazioni ivi contenute dovranno essere formulate in modo tale da rendere evidente il loro carattere personale. In ogni caso, i professionisti devono astenersi dall'utilizzare l'immagine, il nome o i marchi del Gruppo per aprire account o registrarsi in questi forum o reti.

PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI

"Essere all'avanguardia della tecnologia significa essere consapevoli dei rischi di una uso inappropriato di tali strumenti"

Il Gruppo vuole essere all'avanguardia nell'innovazione tecnologica, ma è consapevole delle conseguenze negative che potrebbero derivare da un uso inappropriato dei nuovi strumenti tecnologici.

A causa dei crescenti sviluppi in questo settore, le questioni relative alla privacy e alla protezione dei dati meritano di essere al centro delle politiche aziendali e devono essere prese delle precauzioni al riguardo.

I dati personali ottenuti da professionisti, clienti, fornitori, pubbliche amministrazioni o anche dal pubblico in generale sono un elemento necessario per il nostro lavoro. Per questo motivo, è necessario prestare la massima attenzione per evitare di divulgarli al di fuori dell'ambiente in cui è consentito dalla legge applicabile e dalle regole interne dell'azienda.

Il Gruppo si impegna a garantire la privacy dei dati personali di clienti, fornitori, professionisti o qualsiasi altra persona i cui dati siano stati forniti alle varie società del Gruppo.

TITOLO VI: RAPPORTO DEI PROFESSIONISTI CON L'AMBIENTE

"Ogni professionista rappresenta gli interessi e l'immagine del Gruppo Audax Renewables"

Il Gruppo è rappresentato dai suoi Professionisti. Quando agisce in qualità di professionista del Gruppo, rappresenta l'organizzazione nelle sue relazioni esterne e deve pertanto adeguare la propria condotta ai principi e alle regole stabiliti nel presente Codice.

Gli interessi dell'azienda devono essere salvaguardati in ogni momento dai professionisti delle società del Gruppo. La salvaguardia degli interessi dell'azienda deve essere resa compatibile con le regole o i principi di condotta generalmente accettati nei rapporti con la pubblica amministrazione, i clienti e i fornitori, gli azionisti e i professionisti delle società del Gruppo, e anche i concorrenti.

Queste regole generali sono esposte di seguito e dovrebbero servire da guida per i rapporti dei professionisti con il mondo esterno:

IMPEGNO PER LA SICUREZZA

"L'impegno assoluto del Gruppo Audax Renewables nei confronti della sicurezza dei nostri clienti è strutturale"

Il Gruppo si impegna pienamente per la sicurezza nei luoghi di lavoro e nelle strutture utilizzate a tale scopo e in cui si trovano i suoi professionisti.

In particolare, in qualità di proprietario di tutti i tipi di impianti per la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili, e che possono avere un impatto diretto sulla sicurezza di terzi e del pubblico in generale, il Gruppo mantiene i più alti standard di qualità e sicurezza. Per questo motivo, i professionisti delle società del Gruppo devono prestare estrema attenzione alle installazioni, sempre nel rispetto dei più elevati standard di qualità e sicurezza in vigore al momento.

CLIENTI

"L'eccellenza nella fornitura di servizi, l'attenzione al cliente e la dedizione e l'impegno per la qualità regoleranno le relazioni del Gruppo Audax Renewables con i suoi clienti"

I professionisti devono puntare all'eccellenza nell'erogazione del servizio, trattando i clienti con attenzione e dedizione personalizzata, garantendo in ogni caso l'impegno del Gruppo per la qualità.

Il Gruppo e i suoi professionisti si impegnano a trattare i clienti di ciascuna entità del Gruppo in modo corretto, onesto e integro. In particolare, nelle relazioni con i clienti saranno mantenuti i più alti standard di integrità, soprattutto nelle dichiarazioni sulla qualità e sulla sicurezza dei prodotti o dei servizi offerti, rafforzando così il valore aggiunto che il Gruppo offre.

Il Gruppo garantisce la riservatezza dei dati dei propri clienti, impegnandosi a non divulgarli a terzi, se non con il consenso del cliente o per obbligo di legge, o in ottemperanza a delibere giudiziarie o amministrative.

La raccolta, l'utilizzo e l'elaborazione dei dati personali dei clienti devono avvenire in modo da garantire il diritto alla privacy e il rispetto della legislazione sulla protezione dei dati personali.

I professionisti del Gruppo che, a causa della loro attività, hanno accesso ai dati personali dei clienti, devono mantenere la riservatezza di tali dati e rispettare le disposizioni della legislazione sulla protezione dei dati personali, nella misura in cui sono applicabili.

I contratti con i clienti del Gruppo devono essere redatti in modo semplice e chiaro. Nei rapporti precontrattuali o contrattuali con i clienti, si promuoverà la trasparenza e si forniranno informazioni sulle varie alternative disponibili, in particolare per quanto riguarda i servizi, i prodotti e le tariffe.

FORNITORI

"I rapporti con i fornitori devono essere improntati ai principi di integrità e onestà"

Anche i rapporti con i fornitori devono essere improntati ai principi di integrità e onestà e la loro selezione deve essere basata sui principi di merito e capacità, nonché di obiettività e imparzialità, tenendo conto del rapporto tra la qualità del prodotto o del servizio e il suo costo.

Il Gruppo e i suoi professionisti devono estendere i propri valori anche ai fornitori di beni e servizi.

I prezzi e le informazioni presentate dai fornitori e dai prestatori nell'ambito di un processo di selezione saranno trattati in modo confidenziale e non saranno divulgati a terzi se non con il consenso delle parti interessate o per obbligo di legge, o in conformità a decisioni giudiziarie o amministrative.

I professionisti del Gruppo che, a causa della loro attività, hanno accesso ai dati personali di fornitori e prestatori, devono mantenere la riservatezza di tali dati e rispettare le disposizioni della legislazione sulla protezione dei dati personali, per quanto applicabile.

Le informazioni fornite dai professionisti del Gruppo a fornitori e prestatori devono essere veritiere e non fuorvianti.

Il Gruppo si assicurerà che i suoi fornitori rispettino le disposizioni del presente Codice Etico e agirà di conseguenza in caso di violazione.

RAPPORTI CON CLIENTI E FORNITORI

"Il comportamento nei confronti di clienti e fornitori deve essere improntato ai più alti standard di professionalità e trasparenza"

I professionisti devono evitare qualsiasi tipo di interferenza o influenza da parte di clienti, fornitori o terzi che possa alterare la loro imparzialità e obiettività professionale. Questo obbligo riguarda in particolare i professionisti che devono prendere decisioni in merito alla contrattazione di forniture e servizi e quelli che decidono le condizioni economiche delle transazioni con i clienti.

I professionisti non possono ricevere alcun tipo di compenso da clienti o fornitori del Gruppo o, in generale, accettare qualsiasi tipo di remunerazione esterna per servizi derivanti dalla propria attività all'interno del Gruppo.

Nei rapporti con i clienti devono essere applicate in ogni caso le regole di trasparenza, informazione e tutela, nonché i diritti riconosciuti ai clienti dalla legislazione sulla protezione dei dati personali, sui servizi della società dell'informazione e da altre disposizioni applicabili.

I professionisti del Gruppo si impegnano a rispettare le procedure interne stabilite per i processi di approvvigionamento, comprese, in particolare, quelle relative all'approvazione di fornitori e prestatori.

RAPPORTO CON GLI AZIONISTI E LA COMUNITÀ FINANZIARIA

"Il rapporto con gli azionisti è regolato dal principio generale della trasparenza"

Il Gruppo è impegnato nella creazione continua e sostenuta di valore per i propri azionisti e metterà permanentemente a loro disposizione quei canali di comunicazione e consultazione che forniranno loro informazioni adeguate, utili e complete sull'evoluzione del Gruppo.

Una comunicazione efficiente e trasparente con gli azionisti, in conformità alle leggi locali applicabili e agli standard di rendicontazione interna, è di fondamentale importanza per l'efficienza e la competitività dell'azienda. Questa regola si applica a qualsiasi attività di comunicazione interna o esterna e in qualsiasi area dell'azienda.

I rapporti con gli investitori e gli analisti finanziari saranno gestiti dalla Direzione delle relazioni con gli investitori (o da qualsiasi altro dipartimento che svolga queste funzioni in futuro).

Allo stesso modo, deve essere mantenuta un'esplicita riservatezza su tutte le informazioni di cui i professionisti sono a conoscenza, che possano in qualche modo influenzare il prezzo delle azioni o il valore di borsa delle azioni del Gruppo o delle società controllate, a seconda dei casi, o da cui si possano ottenere vantaggi economici individuali.

RAPPORTI CON LE AUTORITÀ, GLI ENTI NORMATIVI E LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

"La condotta del Gruppo Audax Renovables e dei suoi professionisti con le autorità, gli enti normativi e le amministrazioni pubbliche sarà esemplare, rispettosa e corretta, senza superare gli standard di prudenza e le consuetudini locali"

I rapporti con le autorità, gli enti normativi e le pubbliche amministrazioni devono essere improntati ai principi di legalità, lealtà, fiducia, professionalità, collaborazione, reciprocità e buona fede, fatte salve le legittime controversie che dovessero insorgere con tali autorità in relazione all'interpretazione della normativa applicabile, nel rispetto dei suddetti principi e a tutela dell'interesse sociale.

È estremamente importante per il Gruppo rispettare gli impegni contrattuali assunti dalle varie società del Gruppo. Questa regola generale è di particolare importanza e significato quando i contratti sono stati stipulati con enti pubblici o semipubblici. In questi casi, la politica del Gruppo sarà quella di rispettare le disposizioni delle leggi e dei regolamenti applicabili, nonché le disposizioni, le dichiarazioni e le garanzie stipulate in tali contratti.

Allo stesso modo, nella negoziazione e nell'esecuzione di questi contratti, il comportamento dei professionisti dovrà essere esemplare, rispettoso, corretto e conforme in ogni caso alle norme di prudenza e alle consuetudini del luogo dell'entità pubblica o semipubblica con cui una delle società del Gruppo sta negoziando o ha stipulato un contratto.

RAPPORTI CON I CONCORRENTI

"I rapporti del Gruppo Audax Renewables con le imprese concorrenti osservano rigorosamente le regole della competizione"

Il Gruppo si impegna a competere con lealtà e rispetto dei diritti dei terzi nei vari mercati in cui opera, assoggettandosi all'ordinamento giuridico applicabile in ogni momento e in ogni luogo geografico, in particolare per quanto riguarda le norme che regolano la concorrenza, a livello locale, nazionale o internazionale. Questo principio generale include il rispetto delle attività legittime che i concorrenti del Gruppo, in qualsiasi settore, possono condurre con i potenziali clienti del Gruppo.

Qualsiasi commento o comportamento che possa risultare scorretto nei confronti dei concorrenti deve essere evitato.

RAPPORTO TRA PROFESSIONISTI

"I rapporti tra i professionisti delle società del Gruppo Audax Renewables saranno basati sullo spirito di squadra e sulla collaborazione"

La politica del Gruppo è quella di incoraggiare lo spirito di squadra e la collaborazione tra tutti i dipendenti. In particolare, il Gruppo si impegna a promuovere l'iniziativa individuale e collettiva dei dipendenti nel perseguimento degli obiettivi aziendali e delle prospettive individuali dei dipendenti, conciliandole tra loro. È inoltre particolarmente importante, per il bene dell'organizzazione, incoraggiare la collaborazione tra i dipendenti e conciliare questo spirito di collaborazione con la loro iniziativa e creatività individuale.

I professionisti delle società del Gruppo devono comportarsi nei rapporti con gli altri professionisti e collaboratori del Gruppo in modo corretto e nel rispetto della dignità umana, dei diritti fondamentali e delle altre norme del presente Codice.

TITOLO VII: IMPEGNI ETICI DEI FORNITORI

FORNITORI DI SOCIETÀ DEL GRUPPO

"I principi etici devono governare l'attività di tutti i fornitori"

Il presente Titolo include i principi etici che regolano la condotta dei fornitori delle società del Gruppo e che devono essere espressamente accettati da questi ultimi prima dell'inizio del rapporto contrattuale.

Quanto sopra non si applica, in quanto non considerati fornitori ai fini delle disposizioni del presente Codice Etico, alle controparti di contratti di sponsorizzazione e pubblicità, di accordi di collaborazione a sostegno di eventi di eccezionale interesse pubblico e di attività di interesse generale, nonché di ogni altro contratto o accordo di natura analoga.

Questi principi non pregiudicano il rispetto degli obblighi legali applicabili nelle giurisdizioni e dei vari contratti stipulati con ciascun fornitore.

PRINCIPI DI TRASPARENZA ED ETICA AZIENDALE

"Basano le loro azioni sui principi di trasparenza e di etica aziendale"

I fornitori si impegnano a condurre la propria attività nel pieno rispetto dei principi di trasparenza ed etica commerciale.

I fornitori sono inoltre tenuti a rispettare le convenzioni internazionali, le leggi, i regolamenti e altri standard, nonché le politiche e i codici di condotta del Gruppo in materia di anticorruzione, anticoncussione ed estorsione, e devono garantire l'esistenza di procedure adeguate.

In particolare, i fornitori devono astenersi dal promettere, offrire e/o pagare, direttamente o indirettamente, denaro o altri beni di valore o tangenti a terzi o a professionisti delle società del Gruppo per facilitare le transazioni o ottenere qualsiasi altro beneficio o pagamento indebito; o per indurre un professionista del Gruppo o una terza parte a influenzare un'autorità o un pubblico ufficiale a compiere un atto o a prendere una decisione, a influenzare un professionista del Gruppo o una terza parte a compiere un atto o a prendere una decisione, e/o a ottenere un vantaggio indebito per il Gruppo.

I fornitori non dovranno in nessun caso cercare di ottenere informazioni riservate in modo inappropriato e/o non disponibili ad altri offerenti in merito ai loro contratti con le società del Gruppo.

I fornitori dovranno inoltre astenersi dal promettere, offrire e/o regalare oggetti e doni di valore, di qualsiasi natura, ad autorità e funzionari pubblici nello svolgimento delle attività oggetto dei contratti con le società del Gruppo.

I fornitori, nel corso della loro attività e solo in relazione a persone o entità che non siano autorità o funzionari pubblici, possono solo promettere, offrire o dare doni o oggetti per uno scopo commerciale legittimo che siano ragionevoli, cioè non di valore esagerato, come spese di intrattenimento o pasti, e nel pieno rispetto della legislazione anticorruzione e delle politiche e dei codici di condotta stabiliti dal Gruppo.

CONFLITTI DI INTERESSE

"Il fornitore deve rimanere indipendente"

In caso di potenziale conflitto tra gli interessi del fornitore e gli interessi personali di uno dei suoi dipendenti, il fornitore dovrà mettere in atto meccanismi per garantire l'indipendenza delle sue azioni e il pieno rispetto della legge applicabile.

RISERVATEZZA

"Le informazioni condivise con il fornitore sono riservate"

Tutte le informazioni fornite dal Gruppo al fornitore e di proprietà di quest'ultimo, se non diversamente indicato, saranno trattate come proprietarie e riservate.

I fornitori e il loro personale professionale sono responsabili dell'attuazione di misure di sicurezza adeguate per preservare la riservatezza delle informazioni fornite.

Ai fornitori è vietato fornire al Gruppo informazioni non veritiere o fuorvianti.

SUBAPPALTO

"I fornitori devono essere diligenti nelle loro pratiche di subappalto"

Quando i fornitori si avvalgono di altri fornitori o subappaltatori per l'esecuzione delle attività contrattate con il Gruppo, sono tenuti a garantire che anche questi agiscano in conformità con i principi qui esposti.

Nessuna azione o procedura utilizzata dal fornitore in ottemperanza agli obblighi assunti con il Gruppo può comportare una violazione dei principi qui disciplinati, del Codice Etico che li contiene o di tutte le politiche, i codici di condotta e gli standard stabiliti dal Gruppo.

TITOLO VIII: INTERNAZIONALIZZAZIONE DELLE IMPRESE

"Il Gruppo Audax Renewables un valore fondamentale l'internazionalizzazione delle sue attività"

LA CULTURA INTERNAZIONALE COME VALORE DEL GRUPPO

"Il Gruppo Audax Renewables è e diventerà sempre di più un'organizzazione di natura multinazionale"

Operando in diversi Paesi, il Gruppo è di natura multinazionale. Pertanto, considera le diverse culture e i diversi modi di intendere il business come un vantaggio comparativo che arricchisce la sua organizzazione.

DIVERSITÀ

"Il rispetto per la diversità è uno dei valori fondamentali della nostra organizzazione"

Nell'ambito di un impegno generale a rispettare la diversità, il Gruppo apprezza i valori delle diverse culture che coesistono all'interno della sua organizzazione come un vantaggio per ogni singolo professionista e per il Gruppo nel suo complesso. Il Gruppo considera un obiettivo il mantenimento della diversità della sua forza lavoro, che considera un elemento essenziale del suo successo come organizzazione operante a livello globale.

CONFORMITÀ ALLE NORMATIVE VIGENTI IN CIASCUN PAESE

"Il Gruppo Audax Renewables e i suoi professionisti rispetteranno le leggi e i regolamenti del Paese e le regole ad essi applicabili"

Sia i professionisti che le varie società che compongono il Gruppo devono rispettare le leggi e le altre normative applicabili in ciascun Paese. Si tratta di un obiettivo generale e irrinunciabile di integrità civile, al di là delle responsabilità civili, amministrative, penali o di altro tipo che l'inosservanza di una qualsiasi di queste norme può comportare sia per il dipendente che per il Gruppo.

TITOLO IX: CANALE DI COMUNICAZIONE DELLE SEGNALAZIONI

CREAZIONE DEL CANALE WHISTLEBLOWING

"Si incoraggia il rispetto della legalità e delle regole interne"

La Società mette a disposizione dei professionisti un Canale Whistleblowing allo scopo di favorire il rispetto della legge e delle regole di condotta stabilite nel Codice Etico. Tale Canale Whistleblowing non pregiudica eventuali altri meccanismi o canali che potranno essere istituiti ai sensi del Sistema di Good Corporate Governance o che il Comitato per il Controllo Interno, anche per il tramite del Comitato per gli Adempimenti Penali, riterrà opportuno creare per consentire la segnalazione di irregolarità potenzialmente significative di natura finanziaria e contabile rilevate all'interno del Gruppo.

Il Canale Whistleblowing è un canale riservato per i professionisti del Gruppo per segnalare qualsiasi comportamento che possa implicare la commissione di un'irregolarità o di un atto contrario alla legge o alle norme di comportamento del Codice Etico.

PRINCIPI GUIDA DEL CANALE WHISTLEBLOWING

"La riservatezza è garantita"

I professionisti del Gruppo che abbiano ragionevoli indizi della commissione di qualsiasi irregolarità o di qualsiasi atto contrario alla legge o alle norme di comportamento del Codice Etico specificamente rivolte ai professionisti del Gruppo devono segnalarlo all'Organismo di Vigilanza Penale attraverso il Canale Whistleblowing. In ogni caso, tali comunicazioni devono sempre rispettare i criteri di veridicità e proporzionalità e questo meccanismo non può essere utilizzato per scopi diversi da quelli che perseguono il rispetto delle norme del Codice Etico.

Nelle giurisdizioni in cui la legge applicabile lo consente, le segnalazioni attraverso le caselle di posta elettronica per l'etica possono essere effettuate in forma anonima.

L'identità della persona che segnala un'azione anomala attraverso il Canale Whistleblowing sarà considerata un'informazione riservata e, pertanto, non sarà comunicata senza il suo consenso alla persona segnalata, garantendo la riservatezza dell'identità del segnalante ed evitando qualsiasi tipo di risposta al segnalante da parte della persona segnalata in conseguenza della segnalazione.

Il Gruppo si impegna a non intraprendere alcuna forma di ritorsione, diretta o indiretta, nei confronti dei professionisti che abbiano segnalato attraverso il Canale Whistleblowing una delle azioni di cui al primo paragrafo della presente sezione, a meno che non abbiano agito in mala fede.

Fermo restando quanto sopra, i dati delle persone che effettuano la comunicazione potranno essere forniti sia alle autorità amministrative o giudiziarie, nella misura in cui siano richiesti da tali autorità a seguito di eventuali procedimenti derivanti dall'oggetto del reclamo, sia alle persone coinvolte in eventuali successive indagini o procedimenti giudiziari avviati a seguito dell'indagine. Tale trasferimento di dati alle autorità amministrative o giudiziarie avverrà sempre nel pieno rispetto della normativa sulla protezione dei dati personali.

TRATTAMENTO DELLE COMUNICAZIONI EFFETTUATE AL CANALE WHISTLEBLOWING

"Viene fornito un canale semplice e veloce per l'elaborazione e il trattamento"

Il Comitato per la Compliance Penale è responsabile della gestione dei reclami presentati attraverso il Canale Whistleblowing. Nel caso in cui la denuncia riguardi un membro di questo Comitato, quest'ultimo non può partecipare al trattamento della denuncia.

Se il reclamo riguarda un membro del Consiglio di amministrazione della Società, il Presidente del Comitato, tramite il Comitato di revisione, informa il Segretario del Consiglio di amministrazione affinché lo assista nella trattazione del caso e, in particolare, nella selezione dell'istruttore che, come garanzia di indipendenza deve essere una persona esterna al Gruppo. Lo stesso regime si applica agli amministratori esterni delle altre società del Gruppo.

In ogni indagine devono essere garantiti i diritti alla privacy, alla difesa e alla presunzione di innocenza delle persone indagate.

PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI

"È garantita la stretta osservanza della LOPD"

I dati forniti attraverso il Canale Whistleblowing saranno inseriti in un archivio di dati personali di proprietà della Società per la gestione delle comunicazioni ricevute nel Canale Whistleblowing, nonché per lo svolgimento di eventuali azioni di indagine necessarie a determinare la commissione della violazione.

La Società si impegna a trattare in ogni momento i dati personali ricevuti attraverso il Canale Whistleblowing in modo assolutamente confidenziale e in conformità alle finalità di cui al presente Titolo IX e adotterà le misure tecniche e organizzative necessarie a garantire la sicurezza dei dati e a prevenirne l'alterazione, la perdita, il trattamento non autorizzato o l'accesso, tenendo conto dello stato della tecnologia, della natura dei dati conservati e dei rischi a cui sono esposti, il tutto nel rispetto delle disposizioni della legislazione sulla protezione dei dati personali.

Di norma, l'intervistato sarà informato dell'esistenza di un reclamo al momento dell'avvio del procedimento investigativo. Tuttavia, nei casi in cui vi sia il rischio significativo che tale notifica metta a repentaglio la capacità di indagare efficacemente sull'accusa o di raccogliere le prove necessarie, la notifica all'intervistato può essere ritardata fino a quando sussiste tale rischio. In ogni caso, questo periodo non deve mai superare i tre mesi dal ricevimento del reclamo.

Chi effettua una segnalazione attraverso il Canale Whistleblowing deve garantire che i dati personali forniti siano veritieri, accurati, completi e aggiornati. In ogni caso, i dati trattati nell'ambito di indagini saranno cancellati non appena le stesse saranno concluse, a meno che le misure adottate non diano luogo a procedimenti amministrativi o giudiziari. Allo stesso modo, la Società manterrà i suddetti dati debitamente bloccati durante i periodi in cui i reclami dei professionisti del Gruppo o le azioni svolte dalla Società possono dare origine a responsabilità.

Gli utenti del Canale Whistleblowing possono esercitare in qualsiasi momento i diritti di accesso, rettifica, soppressione, limitazione, opposizione e portabilità dei propri dati personali mediante comunicazione scritta indirizzata alla sede legale della Società, corredata da una fotocopia del documento di identità nazionale e indicando lo specifico diritto che intendono esercitare.

TITOLO X: DISPOSIZIONI VARIE

COMUNICAZIONE, DIFFUSIONE E VALUTAZIONE

Il Codice Etico sarà comunicato e diffuso ai professionisti del Gruppo e a quelli esterni attraverso specifiche attività di comunicazione (es. copia del Codice a tutti i dipendenti, sezioni dedicate sul server aziendale, inserimento di una nota informativa sull'adozione del Codice in tutti i contratti, ecc.)

La diffusione esterna del Codice Etico è responsabilità della direzione.

Quanto sopra non pregiudica le attività e le funzioni di supervisione della funzione di revisione interna della Società in conformità con lo standard di base della funzione di revisione interna.

Il Comitato per la Compliance emette relazioni sulle violazioni del Codice Etico, rilevate su segnalazione dei soggetti coinvolti o a seguito di attività di auditing, e sui suggerimenti ritenuti necessari. Nei casi più significativi, il Comitato di revisione, dopo la relativa analisi, informerà il Consiglio di amministrazione.

REGIME DISCIPLINARE

Il Gruppo svilupperà le misure necessarie per l'effettiva attuazione del Codice Etico.

In caso di ragionevoli indizi di irregolarità o di atti contrari alla legge o alle norme di comportamento del Codice Etico, il Dipartimento di revisione ne sarà informato per iscritto e successivamente ne darà comunicazione al Comitato di revisione.

L'identità della persona che segnala un illecito sarà trattata come informazione riservata. Il Gruppo si impegna a non adottare alcuna forma di ritorsione, diretta o indiretta, nei confronti dei professionisti che hanno segnalato un illecito.

Quando la direzione stabilisce che un professionista del Gruppo ha svolto attività contrarie alle disposizioni di legge o al Codice Etico, applica misure disciplinari in conformità al sistema di scorrettezze e sanzioni previsto dal regime sanzionatorio interno o, se del caso, dal contratto collettivo di lavoro della società di appartenenza o dalla legislazione del lavoro applicabile.

AGGIORNAMENTO

Il Codice etico sarà rivisto e aggiornato periodicamente dal Comitato di revisione, su proposta della Direzione Internal Audit, che terrà conto dei suggerimenti e delle proposte del Consiglio di amministrazione, nonché di quelle dei dipendenti del Gruppo.

Qualsiasi revisione o aggiornamento che comporti una modifica del Codice Etico, anche se richiesto dalla legislazione nazionale di uno dei Paesi in cui il Gruppo opera, richiederà l'approvazione del Consiglio di amministrazione della Società, con la supervisione del Comitato di revisione.

La modifica del presente Codice Etico sarà in ogni caso di competenza del Consiglio di amministrazione.

Eventuali revisioni e aggiornamenti saranno in linea con gli impegni del Gruppo in materia di responsabilità d'impresa e buona governance.

ACCETTAZIONE

Gli amministratori, i professionisti delle società del Gruppo e i loro fornitori accettano espressamente l'intero contenuto del Codice Etico e, in particolare, la visione, la missione, i valori e le regole di condotta in esso contenute.

Gli amministratori riceveranno una copia completa del Codice Etico, che firmeranno e di cui confermeranno la ricezione.

I professionisti che in futuro entreranno a far parte del Gruppo o ne faranno parte dovranno accettare espressamente l'intero contenuto del Codice Etico e, in particolare, la visione, la missione, i valori e le regole di condotta in esso contenute. Tale Codice sarà allegato ai rispettivi contratti di lavoro.

Nel caso di fornitori di società del Gruppo, una versione estratta dei Titoli I, VII e X sarà allegata ai rispettivi contratti. A scopo di chiarimento, non è necessario allegare il Codice Etico ai contratti di alla sezione RAPPORTI CON LE AUTORITÀ, GLI ENTI NORMATIVI E LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE.

VALIDITÀ E APPROVAZIONE

Il Codice Etico entra in vigore il giorno della sua pubblicazione per tutti i dipendenti e rimarrà in vigore fino all'approvazione del suo annullamento.

Il Codice Etico è stato approvato nella riunione del Consiglio di amministrazione della Società del 19 dicembre 2011 e modificato da ultimo nella riunione del Consiglio di amministrazione della Società del 10 novembre 2020.