

POLITICA ANTICORRUZIONE

GLOBAL DAIRY VENTURES



GLOBAL DAIRY VENTURES

I. INTRODUZIONE

II. AMBITO DI APPLICAZIONE

III. COMPORTAMENTO VIETATO

IV. PROCEDURE DI CONTROLLO

V. CONSULTAZIONI, COMUNICAZIONI E CONFORMITÀ A QUESTA POLITICA

VI. AREE E DIPARTIMENTI DEL GRUPPO PIÙ DIRETTAMENTE COINVOLTI NEL CONTROLLO DI QUESTO RISCHIO

VII. ACCETTAZIONE

I. INTRODUZIONE E DEFINIZIONI

Global Dairy Ventures, S.L. e le sue filiali (di seguito "Global Dairy Ventures Group" o il "Gruppo") dichiara come Principio Etico Fondamentale di rifiutare qualsiasi forma di corruzione e di garantire in modo inequivocabile l'osservanza di un comportamento onesto e retto, rispettando in ogni momento i precetti legali stabiliti in modo tale da non lasciare spazio a dubbi sul proprio impegno, prestando particolare attenzione alle norme e alle raccomandazioni specifiche della propria attività, impegnandosi ad aggiornare e rivedere costantemente tutti i propri processi interni per adattarli alle circostanze di ogni momento.

La corruzione, in qualsiasi forma, è un reato severamente punibile nella maggior parte dei Paesi, che punisce sia la persona che riceve, sollecita o accetta un vantaggio, una promessa o un pagamento (forma passiva) sia la persona che lo dà o lo facilita (forma attiva). La corruzione copre sia la corruzione passiva che quella attiva in relazione a qualsiasi "Oggetto di valore", compreso qualsiasi cosa di valore monetario, come denaro contante, regali, intrattenimenti, pasti, bevande e altre forme di ospitalità, pagamento o rimborso di spese di viaggio o di vacanza, donazioni a enti di beneficenza, sponsorizzazioni, contributi politici, ecc. Può anche includere elementi meno ovvi, come un prestito, un'offerta di lavoro per il destinatario o per una persona a lui legata, la remissione di un debito o qualsiasi altro elemento tangibile o intangibile con valore monetario.

La presente Politica stabilisce un insieme di disposizioni e linee guida adottate da Global Dairy Ventures, S.L. e dalle sue controllate (di seguito "Global Dairy Ventures Group" o il "Gruppo") al fine di prevenire la commissione di comportamenti legati alla corruzione in tutte le operazioni e le attività svolte dall'Azienda. Tali comportamenti sono suscettibili di generare responsabilità civili e penali per l'azienda, oltre a causare danni significativi alla sua reputazione.

Ai fini della presente Politica, per "corruzione" si intende l'accettazione o l'elargizione di vantaggi, promesse o pagamenti (inclusa l'offerta o la promessa degli stessi), direttamente o indirettamente, a terze persone fisiche o giuridiche, affinché queste, in violazione dei loro obblighi, possano farlo:

- agire o astenersi dall'agire a beneficio del destinatario
- abusare della loro influenza reale o presunta, per lo stesso scopo
- Allo scopo di ottenere o mantenere affari o qualsiasi altro vantaggio improprio nell'azienda.

La corruzione può verificarsi sia nel settore pubblico che in quello privato e nelle transazioni commerciali nazionali e internazionali.

Allo stesso modo, e in virtù delle disposizioni dell'articolo 24 del Codice Penale spagnolo, si considera "Autorità" chiunque, da solo o come membro di una corporazione, di un tribunale o di un organo collegiale, abbia il comando o eserciti la propria giurisdizione.

Infine, per "pubblico ufficiale" si intende qualsiasi persona che, per immediata disposizione di legge o per elezione o nomina da parte dell'autorità competente, è impegnata nell'esercizio di funzioni pubbliche.

II. AMBITO DI APPLICAZIONE

Le disposizioni e le linee guida stabilite in questa Politica si applicano a tutti i funzionari e dipendenti del Global Dairy Ventures Group, che sono collettivamente indicati come "Membri del Gruppo". Inoltre, queste politiche saranno ugualmente vincolanti per i terzi (denominati "Terzi") che agiscono per conto del Global Dairy Ventures Group o che intrattengono rapporti commerciali con il Gruppo. Ciò include, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, liberi professionisti, agenti di vendita, distributori, partner, clienti e fornitori.

Le disposizioni della presente Politica si applicano a tutte le attività che comportano rapporti con le Pubbliche Autorità o i Pubblici Ufficiali, nonché con il settore privato. Esse includono, ma non si limitano alle seguenti aree di applicazione:

- Rapporti con le Autorità o i Pubblici Ufficiali in generale.
- Rapporti con le Autorità Pubbliche o i Funzionari Pubblici relativi alla gestione di licenze e autorizzazioni per l'apertura e l'esercizio di strutture, uffici o magazzini, nonché di licenze ambientali.
- Rapporti con le Pubbliche Autorità o i Pubblici Ufficiali in materia di lavoro o fiscale.
- Rapporti con le Pubbliche Autorità o i Pubblici Ufficiali nell'ambito di procedure ispettive condotte da enti pubblici.
- Rapporti con i fornitori nel processo di contrattazione di beni e servizi.
- Relazioni con i clienti durante l'esecuzione delle attività commerciali.
- Rapporti con eventuali altri soggetti terzi, quali liberi professionisti, agenti commerciali, distributori e altri collaboratori, coinvolti nello svolgimento delle attività aziendali.

Questa Politica ha lo scopo di garantire il rispetto di elevati standard etici e legali in tutte le interazioni commerciali e operative del Global Dairy Ventures Group e dei suoi rappresentanti.

III. OBIETTIVO

Lo scopo di questa Politica è quello di stabilire una ferma posizione di tolleranza zero nei confronti di qualsiasi forma di corruzione all'interno del Global Dairy Ventures Group, definendo linee guida di condotta che devono essere pienamente rispettate e seguite da tutti i suoi membri e dalle terze parti con cui interagisce.

Inoltre, la presente Politica intende sostenere la conformità alle leggi, alle altre normative, agli standard internazionali e alle best practice in materia di anticorruzione. Tali normative includono il Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) degli Stati Uniti, il Bribery Act del Regno Unito, la Convenzione dell'OCSE sulla lotta alla corruzione di pubblici ufficiali stranieri nelle transazioni commerciali internazionali, la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione e la Convenzione penale del Consiglio d'Europa sulla corruzione. Inoltre, si fa riferimento al Codice Penale spagnolo come norma locale applicabile a eventuali atti di corruzione, sia nei rapporti tra privati che nelle interazioni con le Autorità e i Pubblici Ufficiali.

La presente Politica definisce gli standard minimi che i membri del Gruppo e le terze parti devono rispettare in materia di pratiche anticorruzione. Essa intende integrare, e non

sostituire, le procedure regionali o locali applicabili. Nel caso in cui le leggi o le normative locali impongano standard più severi, sarà richiesta la stretta osservanza di tali normative locali.

È importante notare che, se in futuro dovessero essere adottate leggi anticorruzione più severe di quelle attuali, esse prevarranno su questa politica e dovranno essere rigorosamente rispettate. Il Gruppo si impegna a essere conforme a qualsiasi sviluppo normativo che rafforzi il suo impegno nella lotta alla corruzione.

IV. COMPORTEMENTO VIETATO

In linea con la nostra ferma posizione di tolleranza zero nei confronti di qualsiasi manifestazione di corruzione, sia i Membri del Gruppo che le Terze Parti che agiscono per nostro conto devono astenersi rigorosamente dai comportamenti elencati di seguito. Si sottolinea che questo elenco non può coprire tutte le possibili situazioni che possono comportare violazioni della normativa anticorruzione; pertanto, tutti i Membri del Gruppo e le Terze Parti sono tenuti ad usare il proprio giudizio nel valutare se una specifica azione viola le disposizioni della presente Politica anticorruzione. In caso di dubbio, si raccomanda di chiedere consiglio al Comitato per la conformità.

1. Comportamento vietato nei confronti delle autorità pubbliche

Il Global Dairy Ventures Group, nello sviluppo delle proprie attività, intrattiene rapporti continui con la Pubblica Amministrazione. Pertanto, le seguenti regole sono stabilite per disciplinare le interazioni dei membri del Gruppo e di terzi con i funzionari e le autorità pubbliche:

- È severamente vietato offrire, promettere, agevolare o effettuare pagamenti, in denaro o in natura, indipendentemente dal loro valore, a Pubblici Ufficiali o Autorità.
- È severamente vietato accettare, sollecitare o ricevere qualsiasi oggetto di valore, compresi favori, pagamenti in denaro o in natura, o qualsiasi altro vantaggio irregolare, sollecitati da Pubblici Ufficiali o Autorità.
- È severamente vietato esercitare un'influenza personale su Pubblici Ufficiali o Autorità al fine di ottenere vantaggi o favori indebiti.
- È severamente vietato influenzare i Pubblici Ufficiali o le Autorità per ottenere delibere a vantaggio di una qualsiasi delle società del Gruppo.
- È severamente vietato sollecitare doni, regali o qualsiasi altro compenso in cambio dell'influenza su Pubblici Ufficiali o Autorità.
- È severamente vietato accettare offerte o promesse in cambio dell'influenza su Pubblici Ufficiali o Autorità.

2. Condotta vietata nei confronti del settore privato (fornitori, clienti, agenti commerciali, collaboratori, distributori, lavoratori autonomi, ecc.)

Sia i Membri del Gruppo che i Terzi coinvolti nelle loro attività professionali hanno diversi

rapporti con il settore privato. Pertanto, nell'ambito del Global Dairy Ventures Group, i seguenti comportamenti sono severamente vietati in questi rapporti:

- È severamente vietato ricevere, sollecitare o accettare, direttamente o tramite intermediari, benefici ingiustificati, vantaggi o Oggetti di valore di qualsiasi natura, come corrispettivo per favorire terzi (modalità passiva).
- È inoltre severamente vietato promettere, offrire o concedere benefici ingiustificati, vantaggi o Oggetti di valore di qualsiasi natura a terzi come corrispettivo per favorire una qualsiasi delle società del Gruppo (modalità attiva).

3. Altri comportamenti vietati

I seguenti sono ulteriori comportamenti vietati:

- È severamente vietato ricevere o offrire doni e ospitalità, compresi gli oggetti di valore, per ottenere vantaggi o accordi commerciali impropri. I Membri del Gruppo e le Terze Parti devono adottare misure adeguate per evitare situazioni di corruzione che comportino l'accettazione o l'elargizione di doni, vantaggi o benefici ingiustificati.
- Fanno eccezione i regali e l'ospitalità di valore limitato, trasparenti, concessi per motivi legittimi e socialmente accettabili e sporadici, in conformità con la prassi locale. In caso di dubbio, è necessario consultare il Comitato per la conformità.
- È severamente vietato partecipare a decisioni in cui esiste un conflitto di interessi. I membri del Gruppo o i terzi interessati da un conflitto di interessi devono informare immediatamente il Comitato per la conformità, in modo da poter prendere una decisione su come gestire la situazione. Questa restrizione si applica in particolare agli azionisti e ai membri del Consiglio di amministrazione, che devono rispettare le disposizioni della Legge sulle società.
- È severamente vietato intraprendere qualsiasi azione anticoncorrenziale o che, pur non essendo illegale, possa essere considerata non etica negli affari e possa danneggiare la reputazione del Global Dairy Ventures Group.
- È severamente vietato effettuare pagamenti o offrire ricompense a dipendenti o dirigenti di istituti finanziari al fine di ottenere prestiti o condizioni più favorevoli nelle transazioni finanziarie.
- È severamente vietato effettuare pagamenti o offrire ricompense per ottenere segreti aziendali.
- È severamente vietato effettuare pagamenti o offrire ricompense a professionisti indipendenti con funzioni specifiche, come revisori, consulenti o analisti finanziari, per influenzare indebitamente le loro valutazioni e azioni.
- È severamente vietato effettuare pagamenti o offrire ricompense a giornalisti o ai media per influenzare la presentazione di notizie relative al Global Dairy

Ventures Group in una luce favorevole.

- In tutti i casi di cui sopra, è vietato l'uso di terzi (ad esempio agenti, rappresentanti, consulenti, broker, joint venture, partner commerciali, rivenditori, distributori, appaltatori, ecc.
- Infine, sono vietati i "pagamenti agevolati" (noti anche come "facilitazioni" non ufficiali o indebite)
- Mancato rispetto delle norme previste dalla legislazione vigente in materia di prevenzione del riciclaggio di denaro nella misura in cui ci riguardano.

V. PROCEDURA DI CONTROLLO INTERNO SECONDO LA POLITICA ANTICORRUZIONE DEL GRUPPO GLOBAL DAIRY VENTURES

La nostra Politica anticorruzione stabilisce una solida procedura di controllo interno per garantire la conformità alle sue disposizioni:

Il Comitato per la conformità del Gruppo Global Dairy Ventures effettuerà revisioni periodiche dei fattori di rischio legati alla corruzione.

Nello svolgimento di queste verifiche, il Comitato per la conformità può essere assistito dai responsabili dei dipartimenti coinvolti nella procedura in esame. Ciò al fine di raccogliere le informazioni necessarie per una revisione completa ed efficace.

Qualora il Comitato per la conformità dovesse individuare la necessità di aggiornare o migliorare la procedura in questione, nonché la presente Politica, ne informerà il Consiglio di amministrazione per l'approvazione.

Una volta approvati gli aggiornamenti o i miglioramenti necessari, il Comitato per la conformità sarà responsabile della loro attuazione. Se lo ritiene opportuno, il Comitato può avvalersi del supporto di consulenti esterni per questo compito.

In seguito all'implementazione di aggiornamenti o miglioramenti, il Comitato per la conformità sarà responsabile della comunicazione di tali modifiche e, se necessario, della formazione dei membri del Gruppo.

VI. CONSULTAZIONI, COMUNICAZIONI E CONFORMITÀ A QUESTA POLITICA

Se in qualsiasi momento un Membro del Gruppo o una Terza Parte viene a conoscenza, o ha ragionevoli motivi per sospettare, che sia stata commessa una condotta vietata dalla presente Politica, deve segnalarlo direttamente al Comitato per la conformità e/o presentare un reclamo attraverso il Canale Whistleblower (wbchannel@globaldairyventures.com).

Tutti i membri del Gruppo e le terze parti sono responsabili del rispetto della presente Politica anticorruzione. La mancata osservanza di questa Politica comporterà un'adeguata azione disciplinare, fino al licenziamento, a seconda delle circostanze. Tutte le persone che ricoprono posizioni di leadership all'interno del Gruppo Global Dairy Ventures sono tenute

a garantire che i dipendenti sotto la loro responsabilità comprendano e rispettino pienamente le disposizioni della presente Politica anticorruzione.

VII. LE AREE E I DIPARTIMENTI PIÙ DIRETTAMENTE COINVOLTI NEL CONTROLLO DI QUESTO RISCHIO

Questa politica si applica in generale a tutti i membri del Gruppo, compresi i terzi. Tuttavia, alcuni membri del Gruppo sono più direttamente coinvolti nella procedura di controllo interno descritta al punto V. di questa politica. Questi membri includono:

- Consiglio di amministrazione.
- I responsabili dei diversi dipartimenti.

Questi membri svolgono un ruolo chiave nel supervisionare e garantire il rispetto di questa Politica anticorruzione all'interno del Global Dairy Ventures Group.

VIII. ACCETTAZIONE

Il sottoscritto dichiara di essere a conoscenza e di accettare la presente Politica anticorruzione.