

Kodeks Postępowania dla Partnerów Biznesowych Grupy Kapitałowej PKP CARGO S.A.

Wprowadzenie

Grupa Kapitałowa PKP CARGO S.A. (dalej także: „Grupa Kapitałowa PKP CARGO” lub „GK PKP CARGO”) jest liderem polskiego rynku kolejowego przewozów towarowych i jednym z wiodących przedsiębiorstw tego sektora w Unii Europejskiej. Grupa Kapitałowa PKP CARGO działa zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, wewnętrznymi przyjętymi regulacjami oraz zasadami etycznymi, które zostały zawarte w *Kodeksie etyki Grupy Kapitałowej PKP CARGO* oraz *Polityce antykorupcyjnej Grupy Kapitałowej PKP CARGO*. Grupa Kapitałowa PKP CARGO prowadzi swoją działalność w sposób transparentny, odpowiedzialny i profesjonalny, tworząc fundamenty dobrego zarządzania. Działając w interesie akcjonariuszy, klientów i pracowników, Partnerów Biznesowych — Grupa Kapitałowa PKP CARGO dokłada wszelkich starań by być wiarygodnym partnerem. We wszelkich aspektach swojej działalności biznesowej Grupa Kapitałowa PKP CARGO stawia na rozwój i wzrost wartości, w zgodzie z przyjętymi standardami etycznymi. W tym kontekście ważne jest dla Grupy Kapitałowej PKP CARGO, aby definiować współpracę z Partnerami Biznesowymi w całym łańcuchu wartości, w oparciu o wspólne wartości i zasady.

Wyżej wymienione regulacje stały się fundamentem dla powstania Kodeksu Postępowania dla Partnerów Biznesowych Spółek Grupy Kapitałowej PKP CARGO S.A., który stanowi zbiór minimalnych norm, których przestrzeganie Grupa Kapitałowa PKP CARGO wymaga od swoich partnerów.

Za Partnerów Biznesowych Spółek Grupy Kapitałowej PKP CARGO uważa się osoby fizyczne, osoby prawne lub jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, działające w sektorze publicznym lub prywatnym.

Do grona Partnerów Biznesowych Grupa Kapitałowa PKP CARGO zalicza dostawców, wykonawców, podwykonawców i Klientów, którzy współpracują z GK PKP CARGO w celu osiągnięcia obustronnych korzyści gospodarczych. Grupa Kapitałowa PKP CARGO kieruje się takimi wartościami jak: szacunek, solidność, współpraca, dobre zarządzanie, bezpieczeństwo, profesjonalizm, nowoczesność, transparentność i odpowiedzialność. Przestrzeganie tych wartości w relacjach z Partnerami Biznesowymi jest dla Spółek Grupy Kapitałowej PKP CARGO najważniejsze. Partnerzy Biznesowi pełnią dla Grupy Kapitałowej PKP CARGO bardzo ważną rolę, wspierając jej działalność poprzez budowanie odpowiedzialnego i etycznego łańcucha dostaw, który opiera się na wspólnie przyjętych wartościach i zasadach.

Niniejszy Kodeks ma zastosowanie wobec wszystkich Partnerów Biznesowych Grupy Kapitałowej PKP CARGO. Tym samym akceptacja Kodeksu Postępowania dla Partnerów Biznesowych Grupy Kapitałowej PKP CARGO stanowi jeden z warunków nawiązania współpracy pomiędzy Spółkami z Grupy Kapitałowej PKP CARGO, a ich Partnerami Biznesowymi.

Konstruktywna i uczciwa współpraca stanowi fundament relacji biznesowych pomiędzy Grupą Kapitałową PKP CARGO a jej Partnerami Biznesowymi, która obejmuje standardy związane z:

- etyką w biznesie,
- prawami pracowniczymi i prawami człowieka,
- poszanowaniem środowiska naturalnego.

Grupa Kapitałowa PKP CARGO oczekuje, że Partnerzy Biznesowi będą przestrzegać wskazanych norm i przyjmować na siebie szczególną odpowiedzialność wobec własnego przedsiębiorstwa, klientów i dostawców, a także wobec środowiska i społeczeństwa.

Spis treści

Oczekiwania Spółek z Grupy Kapitałowej PKP CARGO i sygnalizowanie nieprawidłowości	3
Etyka biznesowa	4
Prawa pracownika i prawa człowieka	6
Poszanowanie środowiska naturalnego	8

Oczekiwania Spółek z Grupy Kapitałowej PKP CARGO i sygnalizowanie nieprawidłowości

Celem Kodeksu jest budowa zrównoważonego łańcucha wartości w oparciu o ideę partnerstwa i wzajemnej odpowiedzialności. Spółki GK PKP CARGO, a także ich Partnerzy Biznesowi, angażują się w przestrzeganie wartości określonych w niniejszym Kodeksie, jak również posiadają odpowiednie narzędzia do monitorowania ich respektowania. W Grupie Kapitałowej PKP CARGO takim narzędziem jest przede wszystkim system zgłaszania naruszeń, jaki przysługuje Sygnalistom. Tym samym, osoba chcąc zgłosić naruszenie w danym obszarze może złożyć anonimowo, za pośrednictwem podmiotu zewnętrznego lub imiennie, zawiadomienie o naruszeniu Kodeksu do Rzecznika Etyki PKP CARGO S.A. lub Koordynatora ds. Compliance spółki zależnej, której zgłoszenie dotyczy. Dane kontaktowe dot. zgłoszeń znajdują się na stronie internetowej każdej ze spółek. Wybierając anonimowy kanał zgłoszeniowy Sygnalista ma gwarancję całkowitej anonimowości, gdyż kanał ten jest obsługiwany przez podmiot zewnętrzny, gdzie dialog prowadzony jest za pomocą kodu PIN. Osoba reprezentująca podmiot zewnętrzny informuje dokonującego zgłoszenie o etapach postępowania i jego zakończeniu. Rzecznik Etyki, Koordynator ds. Compliance, otrzymuje treść zawiadomienia od podmiotu zewnętrznego, a następnie podejmuje dalsze kroki w celu wyjaśnienia spraw związanych ze zgłoszonymi nieprawidłowościami. Zgłoszenia dotyczące PKP CARGO CONNECT Sp. z o.o. należy kierować:

- pod numerem telefonu – 509 823 316
- adres e-mail - compliance@pkpcc.com
- platforma internetowa - <https://pkpcc.liniaetyki.com/>
- z wykorzystaniem drogi pocztowej na adres Koordynator ds. Compliance PKP CARGO CONNECT Sp. z o.o., ul. Leszno 12, 01-192 Warszawa- z dopiskiem: „do rąk własnych”.

Podczas rozpatrywania zawiadomienia Koordynator ds. Compliance, ma prawo dostępu do informacji i dokumentów spółki, niezbędnych do wyjaśnienia sprawy. Koordynator ds. Compliance, uprawniony jest ponadto do wstępu na teren nieruchomości danej spółki. Działanie Koordynatora ds. Compliance, odbywa się w każdym przypadku z zachowaniem zasad dostępu do informacji prawnie chronionych.

Wobec Sygnalistów, zgłaszających uzasadnione podejrzenie zaistnienia nieprawidłowości, którzy dokonują ujawnienia w dobrej wierze, nie będą podejmowane żadne działania odwetowe

Zgłaszanie naruszeń Kodeksu umożliwia podjęcie działań naprawczych przez tego Partnera Biznesowego, który dopuścił się naruszenia - obligując jednocześnie dany podmiot do niezwłocznego poinformowania o efektach podjętych działań mitygujących. Partnerzy

Biznesowi są zobowiązani natychmiastowo do podjęcia działań sprawdzających i naprawczych w reakcji na zgłoszenia nieprzestrzegania zasad określonych w Kodeksie. W przypadku braku podjęcia działań wyjaśniających i naprawczych, podjęcia niewystarczających działań czy też istotnych naruszeń Kodeksu poprzez postępowanie danego Partnera Biznesowego, mogących skutkować powstaniem strat wizerunkowych czy finansowych dla Grupy Kapitałowej PKP CARGO - Spółki GK PKP CARGO zastrzegają sobie prawo do podjęcia odpowiednich działań skierowanych wobec takiego Partnera Biznesowego, które mogą zakończyć się współpracą z takim podmiotem.

Etyka biznesowa

Etyka w biznesie to zespół zasad i norm dotyczących postępowania przedsiębiorcy w relacjach z klientami, pracownikami, dostawcami, partnerami biznesowymi oraz podmiotami konkurencyjnymi. Etyczny biznes powinien być zgodny zarówno z przepisami prawnymi, jak i obowiązującymi w społeczeństwie normami obyczajowymi. Przedsiębiorca kierujący się wartościami etycznymi może odnieść wiele biznesowych korzyści, zwłaszcza wizerunkowych, tym samym etyka w biznesie wcale nie musi być przeszkodą w osiągnięciu zysków. W związku z powyższym Partner Biznesowy zobowiązuje się w łączącej go współpracy z GK PKP CARGO jak i poza nią, przestrzegać powszechnie obowiązujących aktów prawnych kraju, w którym prowadzi działalność. Pojęcie aktu prawa, choć nie jest uregulowane ustawowo, występuje w treści wielu ustaw, poczynając od tytułu ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. 2019, poz. 1461 ze zm.) Przyjmuje się, że akty prawa są to akty wydawane przez upoważnione ku temu organy władzy publicznej w określonej formie na podstawie przyznanych im ustawowo kompetencji. Akty prawa obowiązujące powszechnie wyliczone zostały zgodnie z zasadą *numerus clausus* w art. 87 Konstytucji RP w następującym porządku hierarchicznym:

- Konstytucja,
- ratyfikowane umowy międzynarodowe,
- ustawy,
- rozporządzenia.

Dodatkowo, źródłami powszechnie obowiązującego prawa Rzeczypospolitej Polskiej są na obszarze działania organów, które je ustanowiły, akty prawa miejscowego.

Etyka w biznesie generuje dla przedsiębiorstwa zwłaszcza korzyści wizerunkowe. Działania etyczne firmy sprawiają, że jest ona postrzegana przez pracowników, klientów czy kontrahentów jako godna zaufania. Zwiększa to ich gotowość do podjęcia współpracy i przekłada się na wzrost lojalności.

Uczciwa konkurencja - zgodnie z art. 9 ustawy Prawo przedsiębiorców, przedsiębiorca wykonuje działalność gospodarczą zgodnie z zasadami uczciwej konkurencji i poszanowania dobrych obyczajów oraz słuszych interesów innych przedsiębiorców i konsumentów, a także z poszanowaniem oraz ochroną praw i wolności człowieka. Partner biznesowy zobowiązuje się do prowadzenia swojej działalności z poszanowaniem zasad wolnej i uczciwej konkurencji. Partner biznesowy zobowiązuje się do przestrzegania obowiązujących przepisów antymonopolowych i dotyczących ochrony konkurencji. Partner biznesowy nie może działać w sposób, który jest lub może być interpretowany jako działanie o charakterze nieuczciwym, ograniczającym wolną konkurencję lub też noszących znamiona nadużycia.

Zero tolerancji dla korupcji - W myśl art. 1 ust. 3a Ustawy z dnia 9 czerwca 2006 r. o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym, dalej „Ustawa o CBA” (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r., poz. 184 ze zm.), **korupcja** jest czyn:

- polegający na obiecywaniu, proponowaniu lub wręczaniu przez jakąkolwiek osobę, bezpośrednio lub pośrednio, jakichkolwiek nienależnych korzyści osobie pełniącej funkcję publiczną dla niej samej lub dla jakiejkolwiek innej osoby, w zamian za działanie lub zaniechanie działania w wykonywaniu jej funkcji;
- polegający na żądaniu lub przyjmowaniu przez osobę pełniącą funkcję publiczną bezpośrednio, lub pośrednio, jakichkolwiek nienależnych korzyści, dla niej samej lub dla jakiejkolwiek innej osoby, lub przyjmowaniu propozycji lub obietnicy takich korzyści, w zamian za działanie lub zaniechanie działania w wykonywaniu jej funkcji;
- popełniany w toku działalności gospodarczej, obejmującej realizację zobowiązań względem władzy (instytucji) publicznej, polegający na obiecywaniu, proponowaniu lub wręczaniu, bezpośrednio lub pośrednio, osobie kierującej jednostką niezaliczaną do sektora finansów publicznych lub pracującej w jakimkolwiek charakterze na rzecz takiej jednostki, jakichkolwiek nienależnych korzyści, dla niej samej lub na rzecz jakiejkolwiek innej osoby, w zamian za działanie lub zaniechanie działania, które narusza jej obowiązki i stanowi społecznie szkodliwe odwzajemnienie;
- popełniany w toku działalności gospodarczej obejmującej realizację zobowiązań względem władzy (instytucji) publicznej, polegający na żądaniu lub przyjmowaniu bezpośrednio lub pośrednio przez osobę kierującą jednostką niezaliczaną do sektora finansów publicznych lub pracującą w jakimkolwiek charakterze na rzecz takiej jednostki, jakichkolwiek nienależnych korzyści lub przyjmowaniu propozycji lub obietnicy takich korzyści dla niej samej lub dla jakiejkolwiek innej osoby, w zamian za działanie lub zaniechanie działania, które narusza jej obowiązki i stanowi społecznie szkodliwe odwzajemnienie.

Partner Biznesowy zobowiązuje się do przestrzegania zasady "zero tolerancji" wobec tych zachowań, które noszą znamiona korupcji. Partner Biznesowy nie może w sposób bezpośredni i pośredni oferować ani przyjmować jakichkolwiek nienależnych korzyści majątkowych i osobistych w zamian za określone działanie lub jego zaniechanie. Korupcją jest przyjęcie:

- **korzyści majątkowej bądź jej obietnicy** — przedmiotem łapówki może być każde dobro zaspokajające określoną potrzebę, którego wartość da się wyrazić w pieniądzu. Może nią być przyrost majątku, a także korzystne umowy, np. pożyczka udzielona na preferencyjnych warunkach, darowizna, cesja wierzytelności, zwolnienie z długu, wygranie przetargu.
- **korzyści osobistej** — to świadczenie o charakterze niemajątkowym, polepszające sytuację osoby, która je uzyskuje (np. obietnica awansu, załatwienia pracy, odznaczenie orderem, wyuczenie zawodu, ograniczenie obowiązków zawodowych, jak również przyjęcie na praktykę, wysłanie na zagraniczne stypendium, wykreowanie korzystnego wizerunku w mediach itp.).

Należy pamiętać, iż bardzo często korzyść osobista występuje łącznie z korzyścią majątkową, np. poprzez awans w pracy (korzyść osobista), który zazwyczaj wiąże się z podwyżką, co jest już rozumiane jako korzyść majątkowa.

Upominki biznesowe — Partner Biznesowy nie wyraża zgody dla zachowań polegających na wręczaniu i przyjmowaniu prezentów lub składaniu obietnic dotyczących wręczania prezentów w zamian za preferencyjne traktowanie lub zachętę do takiego zachowania. Partner Biznesowy zobowiązuje się, iż wyłączną podstawą do zakupu towarów i usług są wewnętrzne procedury zakupowe, których celem jest wybranie najkorzystniejszej oferty. Partner Biznesowy nie będzie oferować, obiecywać ani wręczać prezentów pracownikom lub przedstawicielom Grupy Kapitałowej PKP CARGO, ani nikomu innemu, chyba że prezent jest dozwolony przez

lokalne prawo, jego wartość jest rozsądna, kontekst wręczenia prezentu jest przejrzysty i tylko wtedy, gdy jego wręczenie w danych okolicznościach jest zwyczajowo przyjęte.

Konflikt interesów — w ekonomii to wzajemne przenikanie się interesów własnych i służbowych, to konflikt pomiędzy obowiązkiem pracowniczym a interesem prywatnym pracownika. Najczęściej odwołuje się do tzw. **podwójnej lojalności**, czyli sytuacji, w której dana jednostka lub podmiot nie są w stanie zachować potrzebnego obiektywizmu, ponieważ ich własny interes koliduje z interesem innych, z którymi również w pewien sposób są związani. Stronniczość i konflikt interesów oznacza zatem także działanie we własnym interesie, interesie osoby bliskiej lub osoby trzeciej, które co do zasady stoją w opozycji do interesu publicznego czy też interesu danego podmiotu gospodarczego. Konflikt interesów ma miejsce także wtedy, gdy zachodzi choćby teoretyczna możliwość, że troska o osobisty interes pracownika może przeważać nad obowiązkiem publicznym czy obowiązkiem pracowniczym. Partner biznesowy zobowiązany jest do przeciwdziałania wystąpieniu konfliktu interesów, a w wypadku jego wystąpienia niezwłocznego poinformowania, jeśli jego pracownicy lub współpracownicy pozostają w takim konflikcie. Partner Biznesowy powinien powstrzymać się od wszelkich działań, które mogą powodować potencjalny konflikt interesów.

Przestrzeganie sankcji międzynarodowych — inaczej zwane środkami ograniczającymi, są jednym z instrumentów oddziaływania wobec podmiotów, których działalność stanowi naruszenie zasad i norm prawa międzynarodowego, w tym prawa międzynarodowego dotyczącego praw człowieka, i stanowi zagrożenie dla światowego lub regionalnego pokoju i bezpieczeństwa. Partner Biznesowy zobowiązany jest do unikania stosowania surowców, produktów i materiałów z obszarów objętych sankcjami, a tym samym do przestrzegania międzynarodowych sankcji nałożonych na kraje, przedsiębiorców lub osoby fizyczne, i nieprowadzenia jakiegokolwiek działalności gospodarczej łamiącej międzynarodowe restrykcje.

Ochrona danych osobowych — to ochrona informacji dotycząca osób fizycznych przez podmioty, które nimi dysponują. Chodzi tutaj zarówno o pojedyncze informacje stanowiące dane osobowe, jak również o całe zbiory danych. Obowiązek ten wynika z przepisów, gdyż każda osoba ma prawo do ochrony swoich danych osobowych. Ochrona danych osobowych, to zabezpieczenie tych danych przed ich utratą, wyciekiem, czy niepowołanym dostępem - niedopuszczenie do sytuacji, aby te dane były przetwarzane przez osoby, które nie mają do tego upoważnienia. Partner Biznesowy zobowiązany jest do przestrzegania wszystkich obowiązujących zasad ochrony danych osobowych i wykorzystywania danych osobowych tylko wtedy, gdy jest to zgodne z prawem i niezbędne do realizacji uzasadnionych celów biznesowych.

Prawa pracownika i prawa człowieka

Spółki z Grupy Kapitałowej PKP CARGO oczekują od Partnerów Biznesowych przestrzegania praw człowieka, zarówno w kontekście warunków pracy swoich pracowników, jak i w działalności biznesowej, to znaczy wszyscy pracownicy i współpracownicy Partnerów Biznesowych powinni być traktowani uczciwie, z należnym im szacunkiem i poszanowaniem ich praw.

Prawa człowieka — Partner Biznesowy zobowiązuje się przestrzegać przyjętych przez społeczność międzynarodową praw człowieka, ujętych w Uniwersalnej deklaracji praw człowieka, z uwzględnieniem praw zawartych w Międzynarodowej Karcie Praw Człowieka oraz wydanej w 1998 roku Deklaracji Międzynarodowej Organizacji Pracy dotyczącej podstawowych zasad i praw w pracy.

Zdrowie i bezpieczeństw pracowników — Partner Biznesowy zobowiązany jest podejmować odpowiednie środki w celu zapobiegania wypadkom i zapewnienia bezpiecznego miejsca pracy dla wszystkich pracowników, co najmniej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i obowiązującymi standardami branżowymi. Pracownicy powinni przejść odpowiedni instruktaż stanowiskowy, który uwzględni niezbędne informacje dotyczące warunków i wymagań z zakresu bhp.

Zakaz mobbingu i dyskryminacji — Partner Biznesowy zobowiązany jest do traktowania wszystkich pracowników z równym szacunkiem. Partner Biznesowy nie stosuje żadnych form mobbingu, które rozumiane są jako działania lub zachowania dotyczące pracownika lub skierowane przeciwko pracownikowi, polegające na uporczywym i długotrwałym nękanii lub zastraszaniu pracownika, wywołujące u niego zaniżoną ocenę przydatności zawodowej, powodujące lub mające na celu poniżenie lub ośmieszenie pracownika, izolowanie go lub wyeliminowanie z zespołu współpracowników. Partner Biznesowy nie stosuje żadnych form dyskryminacji, rozumianej jako zjawisko polegające na niesprawiedliwym i nieobiektywnym różnicowaniu ludzi, ze względu na ich osobistą cechę, taką jak m.in.:

- płeć,
- wiek,
- niepełnosprawność,
- orientacja seksualna,
- narodowość,
- pochodzenie etniczne,
- religia.

Uczciwe warunki pracy i wynagrodzenia — Partner Biznesowy zobowiązuje się, że zarówno płaca, jak i świadczenia ich pracowników i podwykonawców, będą sprawiedliwe i zgodne z obowiązującym prawem krajowym, w tym regulacjami dotyczącymi płacy minimalnej, godzin pracy i nadgodzin, wystarczających przerw i czasu odpoczynku, zwolnień lekarskich i corocznych urlopów, a także obowiązkowych świadczeń wynikających z przepisów prawa.

Zakaz korzystania z pracy dzieci — Partner Biznesowy zobowiązuje się, że w czasie realizacji swoich obowiązków i zadań nie korzysta z pracy dzieci. Za dziecko uznaje się każdą osobę, która nie przekroczyła wieku minimalnego, uznanego w miejscu wykonywania pracy za dopuszczalny, zgodnie z prawem, w związku ze świadczeniem pracy.

Zakaz stosowania pracy przymusowej — Spółki Grupy PKP CARGO nie tolerują żadnego rodzaju pracy przymusowej. Partner Biznesowy zobowiązuje się nie angażować w żadne formy współczesnego niewolnictwa lub pracy przymusowej, w tym praktyki, takie jak handel ludźmi, przymusowa praca więźniów, nielegalna praca lub inne rodzaje wyzysku pracowników. Praca wykonywana u Partnera Biznesowego lub jego podwykonawców i dostawców podejmowana jest zawsze dobrowolnie.

Wolność zrzeszania się — Partner Biznesowy zobowiązuje się do respektowania prawa swoich pracowników do zrzeszania się w granicach obowiązujących przepisów prawa. Partner Biznesowy zobowiązany jest do utrzymywania otwartej i konstruktywnej komunikacji z pracownikami i ich przedstawicielami. Zgodnie z lokalnym prawem partnerzy powinni szanować prawo swoich pracowników do swobodnego zrzeszania się, wyznaczania przedstawicieli pracowników, wstępowania do związków zawodowych oraz angażowania się w negocjacje zbiorowe i tworzenie rad zakładowych. Należy zapewnić wszystkim pracownikom możliwość otwartej komunikacji z kierownictwem w zakresie warunków pracy.

Poszanowanie środowiska naturalnego

Grupa Kapitałowa PKP CARGO prowadzi działalność w sposób odpowiedzialny, kierując się troską o bezpieczeństwo środowiska naturalnego, poprzez zapobieganie lub minimalizowanie skutków swojej działalności.

Gospodarka odpadami i emisje — Partner Biznesowy zobowiązany jest postępować z odpadami zgodnie z krajowymi przepisami i standardami ochrony środowiska, a także z ogólnym poszanowaniem zdrowia ludzkiego. Partner Biznesowy powinien posiadać wszystkie wymagane prawem pozwolenia i licencje środowiskowe, które mają zastosowanie do jego rodzaju działalności. Partner Biznesowy powinien wybierać zawsze taką technologię w swojej działalności, która będzie prowadziła do redukcji emisji gazów cieplarnianych.

System zarządzania środowiskiem — Grupa Kapitałowa PKP CARGO oczekuje ponadto, że w swojej działalności Partner Biznesowy wykaże duże zainteresowanie identyfikacją zagrożeń środowiskowych i opracowaniem środków zapobiegawczych. Grupa Kapitałowa PKP CARGO oczekuje, że Partner Biznesowy działa odpowiedzialnie, przy podejmowaniu decyzji biorąc pod uwagę środowisko naturalne i przyjmując ustrukturyzowane i systemowe podejście do jej ochrony.