



ETIKOS KODEKSAS

Patvirtino „Alimentation Couche-Tard Inc.“ direktorių taryba • 2015 m. balandžio mėn. 24 d.

1 Tikslas, tikslinė grupė ir pagrindinis dokumentas

Šio dokumento tikslas yra verslo praktikos ir asmeninio elgesio reikalavimų išdėstymas.

Tikslinė grupė yra visi asmenys, dirbantys „Alimentation Couche-Tard Inc.“ įmonėje ir visuose „Couche-Tard“ filialuose (toliau bendrai vadinamuose **Couche-Tard**), ir valdybos nariai.

2 Etikos kodeksas

2.1 Pagrindinis etikos kodekso tikslas

Etikos kodekse (toliau vadinamame **kodeksu**) aprašomi „Couche Tard“ įsipareigojimai ir reikalavimai, susiję su etinio pobūdžio klausimais, kylančiais iš verslo praktikos ir asmeninio elgesio. Šis kodeksas galioja organizacijai ir visiems jos darbuotojams, valdybos nariams, samdomam personalui, konsultantams, tarpininkams, lobistams ir kitiems, nes tai galioja visiems atvejams, „Couche Tard“ vardu veikiančioms asmenims, kurie toliau vadinami **asmeniu**.

2.2 „Couche Tard“ įsipareigojimai

Vykdydama verslą, „Couche Tard“ laikysis galiojančių įstatymų ir kitų teisės aktų, veiks etiškai, nuosekliai ir prisims socialinę atsakomybę. Pagarba žmogaus teisėms yra neatskiriama svarbiausių „Couche Tard“ vertybių dalis.

2.3 Etikos kodekso pristatymas

Kodekse aprašomi „Couche Tard“ etikos standartai ir reikalavimai. Siekiama pateikti informaciją kiek įmanoma aiškiau ir atviriau, įvardinant sudėtingas situacijas, su kuriomis gali darbe susidurti su „Couche Tard“ susiję asmenys. Tačiau šis kodeksas taip pat reikalauja, kad asmuo spręsdamas etinius klausimus vadovautųsi protingumo principu.

Vertinant etines problemas svarbu laikytis kelių paprastų taisyklių.

- Būtina įsitikinti, ar veiksmai yra teisėti ir atitinka „Couche Tard“ etikos reikalavimus. Veiklos vykdymas neskaidriai padidina pavojaus riziką.
- Iškilus etiniams klausimams, būti sąžiningu. Jei kyla abejonių, asmuo turėtų pasikalbėti su bendradarbiais arba pasitarti su savo vadovu.
- Skirti pakankamai laiko sudėtingiems sprendimams įvertinti. Neteisingi sprendimai dažnai yra priimami tinkamai neapgalvojus aplinkybių ir asmenys pasiduoda spaudimui dėl skuboto sprendimo priėmimo.

„Couche Tard“ turi garsėti aukštais etiniais standartais. Teisės ir etinių reikalavimų pažeidimai kelia grėsmę „Couche-Tard“ konkurencingumui ir reputacijai.

3 Verslo praktikos kodeksas

3.1 Teisinga informacija, apskaita ir atskaitomybė

„Couche Tard“ verslo informacija bus perduodama tiksliai ir išsamiai, grupės viduje ir už jos ribų. Visa apskaitos informacija turi būti teisinga, užregistruota ir atnaujinama vadovaujantis įstatymais ir nuostatomis bei atitinkamais apskaitos standartais.

Pagal galiojančius įstatymus ir kotiravimo vertybinių popierių biržoje standartus „Couche Tard“ privalo pateikti išsamius, teisingus, tikslus ir suprantamus duomenis savo periodinėse finansinėse ataskaitose ir kituose dokumentuose, teikiamuose atitinkamoms priežiūros valdžios institucijoms ir įstaigoms bei kituose viešuose pranešimuose. Tikimasi, jog darbuotojai, o ypač aukščiausieji ir finansų vadovai, bus atsakingi už kruopštų tokių duomenų paruošimą.

Bet kokie tyčiniai veiksmai, dėl kurių finansinėse ataskaitose atsirastų neteisingi duomenys, bus laikomi apgaule.

3.2 Sąžininga konkurencija ir viešos atsakomybės įstatymai

„Couche Tard“ konkuruos dorais ir etiškai priimtinais metodais, nepažeisdama antimonopolinių ir konkurencijos nuostatų rinkose, kuriose pastaroji vykdo veiklą. Ši nuostata galioja konkurentų, klientų ir tiekėjų atžvilgiu.

3.3 Kova su korupcija

Korupcija apima kyšininkavimą ir įtakos naudojimą. Korupcija kenkia teisėtai verslo veiklai, iškraipo konkurenciją, menkina reputaciją ir kelia riziką įmonėms ir fiziniams asmenims. „Couche Tard“ nepritaria jokioms korupcijos formoms.

Kyšininkavimas įvyksta tuomet, kai bandoma paveikti savo pareigas atliekantį asmenį, suteikiant neprideramą naudą. Įtakos naudojimas atsiranda tuomet, kai kam nors suteikiama nepriderama nauda siekiant daryti įtaką trečios šalies pareigų vykdymui. Tokia nepriderama nauda gali būti grynieji pinigai, daiktai, kreditai, nuolaidos, kelionė, apgyvendinimas ar paslaugos ir kt.

Kyšių ir įtakos naudojimo draudimas galioja teikiantiems, siūlantiems, reikalaujantiems, gaunantiems arba priimantiems neprideramą naudą asmenims. Tam, kad veiksmai būtų laikomi neteisėtais, pakanka pareikalauti neprideramos naudos arba pateikti neprideramą pasiūlymą. Nėra būtina, kad nepriderama nauda vėl atitektų asmeniui, kurio veiksmus bandoma paveikti.

Skatinantys mokėjimai yra pinigų sumos, mokamos siekiant paspartinti arba užtikrinti produktų ar paslaugų, į kurias yra teisėtas reikalavimas, tiekimą. „Couche Tard“ nepritaria tokių mokėjimų naudojimui netgi tais atvejais, kai jie gali būti teisėti, ir aktyviai stengsis išvengti tokių mokėjimų. Daugiau skaitykite 4.3 skyriuje „Korupcija“.

„Couche Tard“ gali būti patraukta atsakomybėn už kyšininkavimą ar bet kokį kitą korupcijos veiksmą, kurį įvykdo trečiosios šalys, sudariusios sutartį su „Couche Tard“, arba, kitais atvejais, kai „Couche Tard“ gali pasipelnyti iš kyšininkavimo ar korupcijos veiksmų, kuriuos vykdo trečioji šalis. Dėl šios priežasties „Couche Tard“ naudoja tam tikras priemones,

padedančias sumažinti tokią riziką, ir įpareigoja trečias šalis elgtis pagal tokias pačias etikos taisykles, kurios galioja „Couche Tard“ dėl kyšininkavimo ir korupcijos.

3.4 Oficialūs asmenys

Oficialus asmuo yra vyriausybės tarnautojas ar pareigūnas, bet kokios ministerijos, įstaigos, valstybinės įmonės ir valstybės kontroliuojamos įmonės tarnautojas ar darbuotojas, bet koks oficialiai veikiantis asmuo, dirbantis vyriausybei, vyriausybės institucijai, viešai tarptautinei organizacijai, bet kokiai politinei partijai, partijos atstovui, ar pretendentui į politinį postą, arba veikiantis jų vardu. Oficialūs asmenys yra ne tik išrinkti tarnautojai, bet taip pat ir konsultantai, dirbantys valstybinėse pareigose, valstybinių įmonių darbuotojai ir politinių partijų atstovai.

„Couche Tard“ neteiks jokių dovanų ar mokėjimų ir nesiūlys jokių vertingų daiktų oficialiems asmenims, išskyrus tam tikrus atvejus, aiškiai nurodytus šiame dokumente.

„Couche Tard“ gali padengti pagrįstas oficialių asmenų išlaidas, susijusias su (i) produktų ar paslaugų rėmimu, demonstravimu ir pristatymu arba (ii) sutarties su vyriausybe ar vyriausybine institucija įforminimu ar vykdymu.

Tokios išlaidos taip pat gali būti pagrįstos kelionių į „Couche Tard“ objektus išlaidos, apgyvendinimo išlaidos arba išlaidos, susijusios su teisėtais apmokymais dėl „Couche Tard“ ir atitinkamų valdžios organų bendradarbiavimo.

Visoms produktų ar paslaugų rėmimo, sutarčių vykdymo ar apmokymo išlaidoms, skirtoms oficialiems asmenims, turi būti gautas išankstinis raštiškas atsakingo viceprezidento (Vice-President) pritarimas.

Draudžiama suteikti pritarimą oficialių asmenų išlaidų padengimui, jei tai pažeidžia galiojančius korupcijos įstatymus ar oficialaus asmens darbdavio nurodymus arba visuomenėje gali būti laikoma kyšio davimu ar nederamu atlygiu.

3.5 Santykiai su tiekėjais, partneriais ir klientais

„Couche Tard“ vykdys savo veiklą taip, kad tiekėjai, partneriai ir klientai pasitiktų grupę. Tikimasi, jog tiekėjai ir partneriai vadovausis etikos standartu, atitinkančiu „Couche Tard“ etikos vertybes.

3.6 Tarpininkų naudojimas

Tarpininkais vadinami agentai, konsultantai ir kiti asmenys, kurie yra „Couche Tard“ ir trečiuosius asmenis jungianti grandis, atsižvelgiant į minėtųjų verslo veiklas.

Prieš samdant tarpininkus turi būti užtikrinta, kad tokio tarpininko reputacija, išsilavinimas ir gebėjimai yra tinkami ir pakankami. „Couche Tard“ tikisi, kad tarpininkai veiks vadovaudamiesi grupės etikos reikalavimais. Ši sąlyga turi būti įtraukta sutartyje, pasirašytoje tarp „Couche Tard“ ir tarpininko.

Sutartys su tarpininkais turi būti sudaromos raštu ir atspindėti tikrus santykius tarp šalių. Sutartas atlygis turi atitikti teikiamą paslaugą. Mokėjimai turi būti atliekami tik pateikus tinkamus dokumentus ir apskaityti remiantis visuotinai priimtais buhalterinės apskaitos principais.

3.7 Lobistų naudojimas

Komunikacija su vyriausybės arba įstatymų leidybos nariais (federaliniais, provincijos, valstijos, savivaldybės, vietos arba kito lygmens) gali būti laikoma lobizmu. Lobistas yra specialus tarpininkas, kurio pagalba siekiama daryti tiek poveikį viešo ir privataus sektoriaus sprendimams. Lobizmas kontroliuojamas daugelyje šalių, kur „Couche-Tard“ užsiima verslu. Tam tikrose jurisdikcijose gali būti reikalaujama, kad būtų oficialiai užregistruojama prieš vykdant tokią veiklą, siekiant eigos skaidrumo. Tokiu atveju „Couche-Tard“ ir jos filialai prieš pradėdami tokią veiklą privalo kreiptis į vietos teisininką (Local Legal Counsel), kad būtų užtikrinta, jog bus imtasi deramų veiksmų.

Lobisto paslaugomis galima naudotis tik tuo atveju, jei toks asmuo atskleidžia fiziniams arba juridiniams asmenims, kuriems „Couche Tard“ siekia daryti įtaką, kad jis atstovauja „Couche Tard“ grupei. Visose sutartyse, sudaromose su lobistais, privaloma įpareigoti juos atskleisti tokią informaciją.

Tarpininkų paslaugų naudojimo principai, išdėstyti 3.6 skyriuje „Tarpininkų naudojimas“, taip pat galioja ir lobistams.

3.8 Politinė veikla

„Couche Tard“ neremia atskirų politinių partijų ar politikų.

Visi asmenys gali dalyvauti demokratinėje politinėje veikloje, tačiau toks dalyvavimas neturi būti siejamas su jo veikla „Couche Tard“ įmonėje. Asmenys turi būti ypatingai atsargūs vykdydami tarptautines misijas „Couche Tard“ vardu.

3.9 Lygybė ir įvairovė

„Couche Tard“ gerbs visus asmenis ir užtikrins gerą darbo aplinką, grindžiamą lygybe ir įvairove, kaip tai nurodoma visų jurisdikcijų atitinkamose nuostatose, kur užsiimama verslu.

„Couche Tard“ nepritaria savo darbuotojų ar kitų į „Couche Tard“ veiklą įtrauktų asmenų diskriminacijai.

4. Asmeninio elgesio kodeksas

Visiems asmenims, veikiantiems jos vardu, „Couche Tard“ nustato aukštus etinius standartus. Asmenys privalo laikytis galiojančių įstatymų ir taisyklių, vykdyti savo pareigas vadovaudamiesi „Couche Tard“ reikalavimais ir standartais. Asmenys neturi teisės prisidėti prie įstatymus pažeidžiančių verslo partnerių veiksmų.

„Couche Tard“ tikisi, kad kiekvienas asmuo elgsis mandagiai ir pagarbiai su kitais asmenimis, su kuriais bendrauja darbo ar su darbu susijusios veiklos metu. Asmuo privalo susilaikyti nuo bet kokių poelgių, kurie galėtų turėti neigiamą poveikį bendradarbiams, darbo aplinkai ar „Couche Tard“ grupei. Tai apima priekabiavimą bet koku pagrindu, diskriminaciją ar kitą

elgesį, kurį bendradarbiai ar verslo partneriai gali laikyti grasinančiu ar žeminančiu. Asmeniui draudžiama elgtis taip, kad įžeistų vietinius papročius ar kultūrą.

4.1 „Couche Tard“ turto ir nuosavybės apsauga

„Couche Tard“ laiko, priemonių, finansinio turto ar įrangos naudojimas veikloje, tiesiogiai nesusijusioje su „Couche Tard“ verslo veikla, yra draudžiamas negavus atitinkamo „Couche Tard“ atstovo sutikimo. Ši taisyklė galioja „Couche Tard“ turto paėmimui ar pasiskolinimui be leidimo (dėl IT priemonių asmeninio naudojimo žr. 4.9 skyrių)

Asmuo privalo saugoti „Couche Tard“ nuosavybę ir turtą nuo praradimo, žalos ir piktnaudžiavimo.

4.2 Konfidencialumas

Visa informacija, susijusi su „Couche-Tard“ verslu, laikoma konfidenciali – tiek dokumentai, tiek prižiūrimi, apdorojami, sukuriami ir / arba prieinami „Couche-Tard“ duomenys, įskaitant informaciją bet kokia forma, kuri susijusi su „Couche-Tard“, jos darbuotojais arba jos klientais ir tiekėjais, kurie nėra viešai prieinami.

Konfidencialumo įsipareigojimas turi apsaugoti nuo neįgaliotų asmenų priėjimo prie informacijos, kuri gali pakenkti „Couche Tard“ verslui ar reputacijai. Šis įsipareigojimas taip pat turėtų apsaugoti asmenų privatumą ir principingumą. Dėl to būtina rūpestingai apsvarstyti, kaip, kur ir su kuo gali būti aptarti su „Couche Tard“ susiję reikalai, siekiant užtikrinti, kad neįgalioti asmenys negalėtų sužinoti vidinės „Couche Tard“ informacijos. Asmuo privalo laikyti visą tokio pobūdžio informaciją konfidencialia, išskyrus atvejus, kai tokią informaciją leidžia ar reikalauja atskleisti įstatymai.

Konfidencialumo įsipareigojimas galioja ir po darbo santykių nutraukimo ar teisių perleidimo pagal galiojančius įstatymus arba darbo sutartį.

Visa informacija, išskyrus bendras žinias apie verslą ir darbo patirtį, kuri tampa žinoma asmeniui vykdant savo pareigas, turi būti laikoma konfidencialia ir atitinkamai saugoma.

4.3 Korupcija

„Couch-Tard“ yra prieš bet kokios formos korupciją, todėl tikisi, kad bet kuris asmuo tvirtais laikysis visų susijusių antikorupcijos nuostatų visose tose jurisdikcijose, kuriose dirba. Įstatyminė bazė apima, bet tuo neapsiribojama, Užsienio viešųjų tarnautojų korupcijos įstatymą Kanadoje (ir jo pataisas), kuris galioja „Couche-Tard“ globaliam verslui. Korupcijos draudimas, aprašytas 3.3 skyriuje, galioja „Couche Tard“ vardu veikiantiems asmenims. Pažeidimų atvejais „Couche-Tard“ gali būti skirta bauda, o asmenims – ir (arba) laisvės atėmimas.

Korupcijos draudimas apima skatinančius mokėjimus. Vis dėlto, jei asmuo tiki, kad jo arba kitų asmenų gyvybei ar sveikatai gresia pavojus, skatinantys mokėjimai nebus laikomi pažeidimu. Mokėjimai turi būti teisingai apskaityti ir apie juos pranešta padalinio viceprezidentui (Vice-President) arba verslo padalinio vadovui (Business Unit Leader), priklausomai nuo situacijos.

4.4 Dovanos, svetingumas ir išlaidos

Santykiai su tiekėjais ir verslo santykiai

Asmuo turi vengti patekti į interesų konfliktą skatinančią padėtį su „Couche-Tard“, klientais, tiekėjais ir kitais verslo atstovais.

Niekada neprašykite tiekėjų jokių asmeninių paslaugų, dovanų, mėginių, kvietimų arba panašių dalykų, siekdami asmeninės naudos.

Visus klausimus, susijusius su dovanų, svetingumo ir panašios naudos priėmimu arba pasiūlymu reikia aptarti ir suderinti tarp darbuotojo ir jo vadovo.

Minėti principai taikomi ir kitai pusei, tad asmenys, veikiantys „Couche-Tard“ vardu savo santykiuose su klientais, tiekėjais ir kitomis šalimis negali siūlyti ar sutikti mokėti už dovanas, svetingumą arba kitas išlaidas, jei taip bus pažeisti šie principai. Ypatingas dėmesys turi būti skiriamas santykiams su valstybės pareigūnais (žr. 3.4 skyrių).

Svetingumas

Svetingumą, pvz., socialinius renginius, maitinimą ir pramogas, darbuotojai gali priimti, jeigu yra aiški verslo priežastis.

Išskyrus atvejus, kai svetingumo paslaugas teikia vyr. viceprezidentas (Europos grupės prezidentas), kelionės, apgyvendinimo ir kitas išlaidas, susijusias su tiekėjų ar kitų verslo atstovų kvietimais, apmoka „Couche-Tard“. Vyr. viceprezidentai / grupių pirmininkai gali parengti tvarką šių procedūrų įgyvendinimui savo padaliniuose.

Dovanos

Darbuotojams negalima tiesiogiai ar netiesiogiai priimti dovanas, išskyrus mažiausios vertės reklaminius suvenyrus, paprastai pažymėtus įmonės logotipu. Kaip dovanos niekada nepriimkite pinigų.

Kitas dovanas, kurių vertė gerokai viršija mūsų pripažintą verslo praktiką, galima priimti tais atvejais, kai atsisakymas gali aiškiai įžeisti. Tokiu atveju dovanas reikia perduoti padalinio viceprezidentui arba verslo padalinio vadovui, priklausomai nuo atvejo, ir jas naudoti įmonės naudai.

Informuotumo klausimai

Prieš priimdami kvietimą turėtumėte pasvarstyti apie svetingumui keltinus klausimus, kurie toliau nurodomi:

- i. Kodėl man tai siūloma ir ar iš manęs už tai ko nors tikimasi?

- ii. Ar tai akivaizdūs „Couche-Tard“ verslo reikalai ir ar aš esu tinkamas asmuo, kad galėčiau ten lankytis?
- iii. Ar vyksta derybos, pirkimo procesas ar kiti darbai, kuriems reikalautų elgtis itin atsargiai?
- iv. Kas yra svetingumas, ar kainos yra protingos ir pagrįstos ir ar kelionė / apgyvendinimas apmokamas „Couche-Tard“?
- v. Ar galėčiau viešai apginti savo dalyvavimą?
- vi. Ar tas pats asmuo man dažnai siūlo svetingumo paslaugas?
- vii. Ar lankysis atstovai iš kitų įmonių?
- viii. Jei aš būsiu vienintelis dalyvis iš „Couche-Tard“, ar tam bus speciali priežastis ir ar mano vadovybė tam pritarė?
- ix. Jei dalyvauja sutuoktiniai arba partneriai, ar tam yra užtekinai priežasčių ir ar mano vadovybė tam pritarė?
- x. Ar svetingumas / pramogos aptartos su mano vadovybe?

4.5 Interesų konfliktas

Asmuo turi elgtis nešališkai visuose verslo santykiuose ir neteikti neprideramos naudos kitoms kompanijoms, organizacijoms ar asmenims. Asmuo negali įsitraukti į santykius, kurie galėtų sukelti tikrą ar galimą konfliktą su „Couche Tard“ interesais arba turėtų kokios nors neigiamos įtakos jų pačių veiksmų ar sprendimų laisvei.

Nei vienas asmuo negali dirbti jokio darbo ar tvarkyti kokius nors reikalus, kurių atžvilgiu jie patys, jų sutuoktiniai, partneriai, artimi giminiaičiai ar bet kurie kiti asmenys, su kuriais jie yra artimai susiję, turi tiesioginių ar netiesioginių finansinių interesų. Be to, asmuo negali dirbti jokio darbo ar tvarkyti kokius nors reikalus, kur egzistuoja kitos aplinkybės, galinčios pakenkti pasitikėjimui darbuotojo bešališkumu ar patikimumu. „Couche-Tard“ darbuotojai savo darbo metu privalo pripažinti ir pasirašyti interesų konflikto sutartį. Jei „Couche-Tard“ direktorių tarybos narys arba bet koks asmuo susiduria su interesų konfliktu, privalo nedelsiant pranešti apie savo interesus ir atsisakyti dalyvauti bet kokiose diskusijose dėl klausimų, jei juose yra interesų konfliktas, arba atsisakyti balsuoti.

Asmuo negali naudotis grupės nuosavybe ar informacija, įgyta einant savo pareigas „Couche Tard“, savo asmeninei naudai arba siekiant konkuruoti su „Couche-Tard“. Apie įtarimą dėl interesų konflikto turi būti pranešta tiesioginiam vadovui.

4.6 Direktorstė, samda ir kiti paskyrimai

Direktorstėi, samdai ir kitiems paskyrimams, kuriuos „Couche Tard“ darbuotojai užima ar vykdo kitose kompanijose, turinčiose arba galinčiose turėti komercinių santykių su „Couche Tard“, turi būti gautas „Couche Tard“ pritarimas. „Couche Tard“ darbuotojai negali eiti bet kokios svarbos apmokamų direktorstės pareigų, būti pasamdyti ar paskirti eiti pareigas už „Couche Tard“ ribų, išskyrus jei taip sutariama su „Couche Tard“. Iškilus interesų konfliktui ar pavojui darbuotojo galimybei atlikti savo pareigas ar vykdyti savo įsipareigojimus „Couche Tard“ įmonei, toks pritarimas nebus suteiktas arba bus atšauktas.

4.7 Darbuotojų vidinė informacija ir prekyba

Vertybinių popierių įstatyminėje bazėje numatyti apribojimai dėl vertybinių popierių sandorių ir informacijos nutekimo, kai asmuo turi žinių apie darbinę medžiagą, kuri dar nežinoma visuomenei, ir kuri iš esmės gali turėti materialinės įtakos

tam tikros įmonės vertybinių popierių rinkos kainai, mūsų atveju, „Couche-Tard“. Bet koks asmuo, kuris nusižengia šioms nuostatomis, gali susilaukti sunkių nuobaudų ir nuostolių, kuriuos nustato vertybinių popierių komisijos, ir vidinių disciplininių priemonių.

Kol asmuo nebus įsitikinęs, kad informacija oficialiai atskleista, tokiam asmeniui bus draudžiama prekiauti „Couche-Tard“ vertybiniais popieriais, su kuriais ta informacija susijusi. Toks asmuo negali atskleisti minėtos informacijos (kitaip nei to reikalaujama vykdant verslą) kitam asmeniui – „gavėjui“. Pabrėžtina, kad prekyba „gavėjui“ yra taip pat neteisėta, todėl nutekintos informacijos gavėjas gali užsitraukti baudžiamąją atsakomybę pagal vertybių popierių įstatymus ir pagal „Couche-Tard“ nuostatas.

Informacija laikytina vieša, kai „Couche-Tard“ oficialiai praneša per spaudos konferenciją ir išplatinama per naujienų šaltinius. Informacija laikytina viešo pobūdžio nuo jos pavišinimo naujienų kanalais, kai ji užfiksuojama vertybinių popierių kontrolės institucijose ir paskelbiama „Couche-Tard“ svetainėje.

Jei asmuo tiksliai nežino, ar jie gali prekiauti „Couche-Tard“ prekybiniais popieriais, jis privalo kreiptis į „Alimentation Couche-Tard Inc.“ vyriausiąjį teisinių reikalų direktorių ir įmonės sekretorių (Senior Director, Legal Affairs and Corporate Secretary).

4.8 Apskaitos vedimas

„Couche Tard“ yra įsipareigojusi vykdyti visus sandorius skaidriai ir tiksliai, tuo pačiu laikydamasi savo konfidencialumo įsipareigojimų. Visi asmenys privalo atlikti ir prižiūrėti būtinus „Couche Tard“ veiklos ir verslo santykių įrašus. „Couche Tard“ buhalterinės apskaitos knygos ir dokumentuose negali būti registruojami jokie apgaulingi, klaidingi ar netikri įrašai. Visi sandoriai turi būti pilnai apskaityti „Couche Tard“ apskaitos dokumentuose, kaip aprašyta 3.1 skyriuje.

4.9 Informacija ir IT sistemos

Asmens naudojimąsi informacija, IT sistemomis ir ypač interneto paslaugomis turi formuoti verslo poreikiai, o ne asmeninė nauda.

„Couche Tard“ IT sistemose sukuriama ir saugoma informacija laikoma pastarosios nuosavybe. „Couche Tard“ pasilieka teisę naudotis tokia informacija, išskyrus atvejus, kai tai riboja įstatymai arba susitarimas.

Asmuo yra atsakingas už tinkamą elektroninių dokumentų ir archyvų tvarkymą. Asmeninis naudojimas leidžiamas tik įprastos informacijos apdorojimui ribota apimtimi. Informacija, kuri gali būti laikoma nelegalia, įžeidžiančia ar nederama, jokių būdų negali būti apdorojama, atsisiunčiama, išsaugoma ir platinama. Bet koks informacijos atsisiuntimas, išsaugojimas ar platinimas pažeidžiant autorystės įstatymus ar nuostatas yra draudžiamas. Bet koks programinės įrangos naudojimas pažeidžiant autorystės įstatymus ar nuostatas yra draudžiamas.

4.10 Seksualinių paslaugų pirkimas

„Couche Tard“ nepritaria seksualinių paslaugų pirkimui. Seksualinių paslaugų pirkimas gali skatinti prekybą žmonėmis. Prekyba žmonėmis yra nelegali ir pažeidžia žmogaus teises.

Asmuo turi susilaikyti nuo seksualinių paslaugų pirkimo vykdant pareigas „Couche Tard“ grupėje ar verslo kelionių metu.

4.11 Svaigalai

„Couche-Tard“ rūpinasi savo darbuotojų, verslo partnerių, klientų ir visuomenės sveikata, saugumu ir gerove. Dėl šios priežasties „Couche-Tard“ darbo vietose neleidžia naudoti narkotinių medžiagų ir netoleruos bet kokio neteisėto kontroliuojamų medžiagų arba alkoholio darbo vietoje naudojimo, laikymo, disponavimo, platinimo ar gaminimo. Taip pat dirbant „Couche Tard“ arba pas klientą draudžiama būti apsvaigusiam nuo svaiginamųjų medžiagų, įskaitant alkoholį.

Niekas negali vartoti svaigalų arba skatinti kitus asmenis juos vartoti, jei tai neigiamai paveiktų svaigalus vartojantį asmenį, „Couche Tard“ įmonę ar bet kurį jos verslo partnerį.

Nepaisant paminėtų nuostatų leidžiama gerti receptinius vaistus ir galima pasiūlyti nedidelį alkoholio kiekį, kai pagal vietinius papročius ir progas taip turėtų būti daroma.

4.12 Ginklai

Draudžiama turėti arba naudoti bet kokius arba įvairius ginklus, įskaitant, bet neapsiribojant, peilius, pistoletus ir kovų menų ginklus, nepaisant, ar licencija ginklui išduota ir ar ginklas yra paslėptas.

5. Veikla ir jos kontrolė

5.1 Asmeninė atsakomybė

Visi asmenys privalo užtikrinti, kad jie yra susipažinę su šia dokumente išdėstytais reikalavimais, galiojančiais įstatymais bei nuostatomis ir jais vadovaudamiesi vykdo savo pareigas.

5.2 Būtinasis patikimumo patikrinimas

Prieš užmezgdama verslo santykius su potencialiomis sandorio šalimis arba pradėdama veiklą „Couche-Tard“ savo nuožiūra įvertins tokių veiksmų eigos riziką, atsižvelgdama į žmogaus teises, korupciją arba HSE.

5.3 Abejotinų atvejų ir taisyklių pažeidimų atvejų nagrinėjimas

Jeigu asmenims kyla abejonių dėl etikos arba jeigu jie susiduria su „Couche Tard“ etikos reikalavimų pažeidimais, jie turi nedelsdami apie tai informuoti asmenis, kurie yra vyresni pagal pareigas, arba vietos teisininką (Local Legal Counsel) (**paskirtąjį asmenį**), kuris pateiktų asmeniui reikiamus nurodymus.

Tuo atveju, kai iš „Couche-Tard“ reikalaujama surinkti, apdoroti arba perduoti slaptus asmeninius duomenis apie asmenį dėl skundo arba gauti licenciją iš kontroliuojančios institucijos, įspėti kontroliuojančią instituciją arba kitokiais tikslais, tokie procedūrai turi būti laikomasi ir ji atliekama pagal vietinę duomenų saugos įstatyminę bazę arba panašią įstatyminę bazę toje jurisdikcijoje.

Jeigu asmuo jaučiasi nepatogiai naudodamasis įprastais kanalais dėl kokios nors priežasties, klausimą galima perduoti „Couche Tard“ raštu adresu complaint@couche-tard.com.

Asmuo gali likti anonimišku, jei jis to pageidauja. Visi skundai turi būti pateikiami su atitinkama tikslia ir išsamia informacija, kur nurodomos datos, įvykio vieta, asmuo arba liudininkas, skaičiai ir t. t., kad būtų galima deramai apklausti. Jei informatorius norėtų aptarti skundą su paskirtuoju asmeniu, tai turėtų nurodyti, kai pildomas skundas, taip pat, turi būti nurodomas telefono numeris, kuriuo galima paskambinti, jei paskirtajam asmeniui to reikėtų. Paskirtasis asmuo turės teisę nevykdyti tyrimo, jei skunde pateikta informacija bus neiški arba neišsami.

Pagal situaciją paskirtasis asmuo turėtų išskirtinai pranešti savo pastebėjimus „Alimentation Couche-Tard Inc.“ Vyriausiajam teisės reikalų direktoriui ir įmonės sekretoriui (Senior Director, Legal Affairs and Corporate Secretary), kuris pateiks reikiamus nurodymus paskirtajam asmeniui ir pradės tyrimą, jei aplinkybės to reikalauja.

„Couche Tard“ netaikys jokių poveikio priemonių asmenims, pranešusiems atsakingas pareigas užimantiems asmenims, vidaus tarnybai ar atitinkamiems valdžios atstovams apie galimus „Couche Tard“ etikos reikalavimų, galiojančių įstatymų pažeidimus ar kitas smerktinas aplinkybes „Couche Tard“ veikloje.

Konfidencialumas

„Couche-Tard“ kiek galėdama stengiasi laikytis atitinkamų procedūrų dėl konfidencialių ir anonimiškų pranešimų „Couche-Tard“ darbuotojų skunduose.

Bet kokie pareiškimai, pateikti dėl kodekso nesilaikymo, bus laikomi konfidencialiais. Informatoriaus tapatybė taip pat bus konfidenciali, nebent tas asmuo specialiai leido tapatybę atskleisti arba to reikalauja įstatymas. Anonimiški ir konfidencialūs pareiškimai bus atskleidžiami tik tiems asmenims, kuriems tai reikia žinoti, kad būtų tinkamai atliekamas skundo tyrimas, remiantis procedūromis, numatytomis tvarkyti skundus.

Atsakomieji veiksmai

Bet koks asmuo, kuris gera valia pateikia skundą (**informatorius**), bus saugomas nuo grėsmių dėl atsakomųjų veiksmy, atleidimo arba kitokio tipo diskriminacijos, įskaitant, bet neapsiribojant, mažesnį atlyginimą arba prastesnius darbo terminus ir sąlygas, kai tai tiesiogiai susiję su skundu. Terminas „gera valia“ reiškia ir įvardija asmenį, kuris pagrįstai tiki, kad skundas deramai pagrįstas ir paremtas tikrais faktais, ir kad skundas nėra skirtas suteikti privalumų arba pakenkti to asmens reputacijai, kuris skunde paminėtas.

- Informatorius saugomas nuo bet kokių atsakomųjų veiksmų dėl medžiagos, kuri atskleidžia arba gali atskleisti sunkius nusižengimus, jei skundas pateiktas (i) gera valia ir be kenksmingų ketinimų ir klaidingų teiginių; (ii) pagrįstai informatoriui tikint, kad elgesys arba medžiaga, kuri pateikiama skunde, atskleidžia arba gali atskleisti sunkų nusižengimą; ir (iii) nesiekiant asmeninės naudos arba pranašumo.
- Bet koks asmuo iš „Couche-Tard“, kuris imasi atsakomųjų veiksmų prieš informatorių, gali susilaukti disciplininių priemonių, įskaitant darbo sutarties nutraukimą be įspėjimo.

Pateiktų skundų tyrimo procedūros

Kai paskirtasis asmuo gauna skundą, jis privalo:

- Užregistruoti skundą registracijos žurnale; ir
- Peržvelgti ir įvertinti skundo svarbą kartu su vidaus auditu arba imtis bet kokių kitų reikalingų veiksmų, kurie priklauso, bei siekti pagalbos iš žmogiškųjų išteklių ir įmonių valdymo komiteto pagal poreikį, taip pat deramai ištirti.

Kas ketvirtį pagal pareikalavimą paskirtasis asmuo privalo paruošti „Couche-Tard“ žmogiškųjų išteklių ir įmonių valdymo komiteto ataskaitą, kuri perduodama Vyriausiajam teisės reikalų direktoriui ir įmonės sekretoriui (Senior Director, Legal Affairs and Corporate Secretary), įvardijanti visus gautus skundus dėl kodekso nesilaikymo per ankstesnį ketvirtį iš visų komunikacinių kanalų; kaip skundai tirti; tyrimų rezultatai; ir kokių imtasi atitaisomųjų veiksmų.

Skundų atsakomosios priemonės ir tyrimai

Visus skundus ir tyrimų medžiagą dėl kodekso nesilaikymo reikia laikyti saugioje vietoje, kad būtų išsaugotas informatoriaus pateiktos informacijos konfidencialumas. Visa asmeninė informacija, kuri surinkta, apdorota ar kitaip panaudota analizuojant skundą ir pateikta tam tikro asmens vardu dėl šio kodekso, privalo būti ištrinta, jei daugiau nėra reikalinga tais tikslais.

5.4 Pažeidimų pasekmės

Už „Couche-Tard“ etikos taisyklių ar atitinkamų teisės aktų nuostatų pažeidimus gali būti taikoma drausminės nuobaudos, kai to reikės, arba atleidimas iš darbo su įspėjimu arba be jo, ir apie tai gali būti pranešta atitinkamoms institucijoms.

5.5 Etikos laikymasis

„Couche-Tard“ imasi priemonių, kad būtų užtikrinta, jog visi supranta ir laikosi kodekso. Šias priemones gali sudaryti (i) visų darbuotojų informavimas, (ii) informacinių paskaitų rengimas vadovybei, (iii) objektyvaus ir skubaus tyrimo vykdymas dėl incidento arba skundo, ir (iv) skubių atitaisomųjų priemonių ėmimasis, jei to reikia.

Pateikiama skundo struktūra, kad būtų užtikrinta, jog visi besiskundžiantys asmenys atsižvelgtų į vertybes ir įsipareigojimus, išdėstytus šiame kodekse, kad ir kur tas asmuo būtų.

5.6 Atsakymai į spaudos ir kitas užklausas

Siekiant užtikrinti veiksmų su išorinėmis šalimis suderinamumą, bendros užklausos apie „Couche Tard“ ar jos darbuotojus, taip pat ir užklausos iš žiniasklaidos priemonių turėtų būti nukreiptos tik į „Couche-Tard“ įgaliotus tarnautojus, kurie nurodyti „Couche-Tard“ ryšių su visuomene nuostatose, pateiktose kaip A priedas. Užklausos iš finansų analitikų ar investuotojų turi būti perduodamos „Alimentation Couche-Tard Inc.“ vyriausiajam finansų pareigūnui. Kiti darbuotojai ir valdybos nariai, norėdami atlikti viešus pareiškimus, turi suderinti juos tinkamu būdu, kaip nurodyta aukščiau.

6 Atsakomybė

Nei viena iš šiame dokumente nurodytų sąlygų neturėtų būti vertinama kaip teisės (teisių), kurią (kurias) turi vykdyti trečioji šalis, sukūrimas, o visos įstatymuose numatytos trečiosios šalies teisės neturėtų būti įtraukiamos įstatymo leidžiama apimtimi.

7 Kontaktiniai asmenys

Dėl bet kokių klausimų, susijusių su kodekso bendruoju pritaikymu ir jo interpretacija, asmuo gali kreiptis į paskirtąjį asmenį pagal 5.3 skyrių arba į bet kurį iš toliau nurodytų asmenų. Reiktų atkreipti dėmesį, kad „Couche-Tard“ priims kolektyvinius skambučius iš asmenų, kurie yra iš kito regiono nei skambinama.

Įmonės kontaktiniai asmenys

Sylvain Aubry

Senior Director, Legal Affairs and

Corporate Secretary

sylvain.aubry@couche-tard.com

Telefonas: +1 450 662-6632, kodas 4619

Raymond Paré

Vice-President and Chief

Financial Officer

raymond.pare@couche-tard.com

Telefonas: +1 450 662-6632, kodas 4607

8 Nusizengimų nuostatos dėl skundų, susijusių su atskaitomybe ir medžiagos tikrinimu

„Couche-Tard“ audito komitetas nustatė procedūras, taikytinas skundams dėl atskaitomybės ir audito (**nuostatos**) siekiant:

- Nustatyti tvarką dėl skundų ir / arba pastabų gavimo, atsakomųjų veiksmų ir tyrimo, kurie gauti dėl atskaitomybės, vidinės atskaitomybės kontrolės arba audito tikslais;
- Nustatyti tvarką, kad darbuotojai galėtų pateikti skundus konfidencialiai ir anonimiškai dėl abejotinos atskaitomybės arba audito tikslais; ir
- Nustatyti mechanizmą, kad būtų užtikrinta, jog nebus imtasi jokių veiksmų arba baudžiamųjų priemonių prieš darbuotoją, skundas pateiktas remiantis faktais, gera valia, ir juo nesiekama pakenkti asmeniui arba gauti bet kokių asmeninių privalumų.

Neatskiriama šiuo nuostatų versija pateikiama B priede.

Pasirašydamas šį etikos ir elgsenos kodeksą suvokiu:

KAD šiame kodekse išdėstomi nurodymai, kuriais turėsiu vadovautis kaip -

_____ darbuotojas (nurodyti darbdavio pavadinimą).

KAD šis kodeksas yra nurodymų rinkinys, kuris nesudaro atskiros sutarties.

KAD šis kodeksas nesukuria jokių pareigų arba įpareigojimų iš „Alimentation Couche-Tard Inc.“ pusės.

PASIRAŠYTA 20____ m. _____ mėn. _____ d.

Darbuotojo parašas ir vardas su pavarde:

Darbuotojo ID numeris

Vietos / biuro numeris

A APRAŠAS

„COUCHE-TARD“ KOMUNIKACIJOS POLITIKA

„Alimentation Couche-Tard Inc.“ (**Couche-Tard**) valdyba (Board of Directors) priėmė šios politikos nuostatas, kurias peržiūrėjo ir rekomendavo Žmogiškųjų išteklių ir įmonių valdymo komitetui (Human Resources ir Corporate Governance Committee). Šios nuostatos apima, bet neapsiriboja pateikiamais dokumentais iš kontrolės institucijų, raštiškais „Couche-Tard“ metinių ir ketvirčio ataskaitų pareiškimais, pareiškimais spaudai, laiškais akcininkams, „Couche-Tard“ svetainėje esančia informacija ir kitais elektroniniais ryšiais su visuomene. Šios nuostatos taip pat apima grupių ar individualių susirinkimų žodinius pareiškimus ar pristatymus, telefoninius ar konferencinius pokalbius su analitikais, investicijų patarėjais ir investuotojais, taip pat interviu su žiniasklaida ir spaudos konferencijas.

Informacija susijusi su „Couche-Tard“ finansiniais ir pasauliniais verslo sandoriais:

- „Couche-Tard“ vyriausiasis finansų pareigūnas (**CFO**, Chief Financial Officer) yra atsakingas už žodinių ir rašytinių materialaus pobūdžio pranešimų suderinimą su žiniasklaidos ir investicijų bendruomene, įskaitant „Couche-Tard“ atstovų paskyrimą ir disciplininių procedūrų registravimo įgyvendinimą. Visos investicijų bendruomenės ir žiniasklaidos užklauskos, kurios yra materialiojo pobūdžio, privalo būti perduotos CFO.
- Vykdomasis valdybos pirmininkas (Executive Chairman of the Board of Directors), Prezidentas (President) ir Vyriausiasis vykdomasis pareigūnas (Chief Executive Officer) yra pagrindiniai „Couche-Tard“ atstovai. „Couche-Tard“ atstovai yra grupės prezidentai (Group Presidents), verslo padalinio vice-prezidentai (Business Unit Vice-Presidents) ir Pasaulinis komunikacijų direktorius (Global Communications Director) kiekvienoje atitinkamoje rinkoje pagal atitinkamus CFO patarimus.
- „Couche-Tard“ neužsiima rinkiniu atskleidimu ir užtikrina, kad atsiradus esminiams pokyčiams, pareiškimas spaudai paruošiamas ir nedelsiant pateikiamas, siekiant užtikrinti kuo didesnę skaidą. CFO nusprendžia, kada pokyčiai yra esminiai, ir patvirtina pranešimą visuomenei, tada pateikia rekomendacijas Executive Chairman of the Board of Directors, President ir Chief Executive Officer. Bet kokie pareiškimai spaudai apie esminius pokyčius privalo būti peržvelgti ir patvirtinti CFO.
- Bet kokie skambučiai apie materialios plėtros gaudus privalo būti nedelsiant perduoti CFO, kuris vadovaudamasis „Couche-Tard“ nuostatomis spręs gaudų klausimą (žr. A priedą).
- „Couche-Tard“ gali laikas nuo laiko rašyti prognozuojančius pareiškimus naudojantis nepažeidžiamumo išimtimis, nurodytomis *1995 metų asmeninių vertybinių popierių reformos įstatyme*. Prognozuojantis pareiškimas, pateikiamas kaip rašytinis „Couche-Tard“ dokumentas, bus taip ir identifikuojamas, ir pateikiamas kartu su prasminga įspėjamąja kalba, taip pat bus laikomasi Québec vertybinių popierių teisinių ir visų kitų norminių aktų reikalavimų. Žodinių pareiškimų apie prognozes atveju, pareiškimas taip ir identifikuojamas, o jei įspėjamoji kalba nėra įtraukta į anksčiau išleistą rašytinį dokumentą, tuomet jis

nedelsiant pridedamas prie pareiškimo. Priešingu atveju atstovas gali vadovautis paruoštu rašytiniu dokumentu.

- „Couche-Tard“ peržvelgs analitikų ataskaitas tik siekdama pakomentuoti faktinę ataskaitos informaciją, bet nekomentuos analitiko išvadų ar nesvarbios ataskaitos informacijos.
- „Couche-Tard“ gali vykdyti konferencinius pokalbius su analitikų bendruomene kiekvieną ketvirtį po ketvirčio pelno naujienų leidinio išleidimo. „Couche-Tard“ gali paskelbti konferencinių pokalbių datą ir laiką savo pelno naujienų leidinyje arba svetainėje. Bet kuri suinteresuota šalis be analitikų ir rinkos profesionalų, bet įskaitant individualius investuotojus ir žiniasklaidą, turi prieigą prie konferencinių pokalbių realiu laiku, bet tik klausymo režimu, arba tiesioginės transliacijos susirinkimo metu „Couche-Tard“ svetainėje. „Couche-Tard“ nepašalins nei vieno iš konferencijos pokalbio. Konferencinio pokalbio įrašas ir transliacija bus visuotinai prieinama ribotą laiką paskambinus 1-800 nemokamu numeriu ir „Couche-Tard“ svetainėje.
- CFO perklausys pokalbius konferencinių skambučių metu, kad būtų galima nustatyti, ar kitaip neatskleista esminė informacija galėjo netyčia būti pranešta, ir ar pareiškime spaudai visiškai atskleidžiama informacija.
- Atsiradus komunikaciniams trukdžiams prieš pateikiant pareiškimą spaudai, kur atskleidžiama ketvirčio ir metiniai rezultatai, „Couche-Tard“ atstovai neatsakinės į analitiko ir žiniasklaidos užklausas dėl pelno perspektyvų.

Informacija, susijusi su „Couche-Tard“ vietos kasdieniniu mažmeninės prekybos verslu:

- Visi klausimai, susiję su vietiniais nematerialiais (nesusijusiais su kainomis) reikalais, tokiais kaip, tačiau neapsiribojant, rinkodaros kampanijomis, produktų pristatymais ar vietine reklama, ar viešaisiais pareiškimais, gali būti tiesiogiai perduodami „Couche-Tard“ vietiniams atstovams.
- Tuo atveju, kai žiniasklaidos užklausa nėra susijęs su „Couche-Tard“ kasdieniu verslu, arba kai kyla abejonių, tokie žiniasklaidos užklausa perduodami Business Unit Vice-President, kuris susisieks su „Couche-Tard“ CFO dėl nurodymų, kaip reaguoti į žiniasklaidos užklausa.
- Visi ryšiai su spauda degalinėje ar savitarnos parduotuvėje privalo būti tvarkomi frančizės / parduotuvės / degalinės vadovo. Darbuotojai, į kuriuos kreipiasi spauda darbo klausimais, privalo nukreipti žurnalistą į frančizės / parduotuvės / degalinės vadovą, kuris savo ruožtu perduos informaciją savo vietiniam atstovui ar verslo padalinio Vice-President, kad išanalizuotų žiniasklaidos užklausa.
- Darbuotojai, dirbantys pagalbos biuruose, kurie gauna užklausa iš žiniasklaidos dėl darbo, privalo perduoti informaciją savo vietiniam atstovui arba Business Unit Vice-President, neatsakinėdami į klausimus patys. Atskirais atvejais vietinis atstovas ar Business Unit Vice-President gali įgalioti atsakinėti į tam tikras žiniasklaidos užklausa tokį atitinkamo subjekto vadovą arba deramai apmokytą vietinį subjekto ekspertą kaip vietinę „Couche-Tard“ lokaliai dirbančią ryšių su visuomene komandą.

Komunikacijos politikos A priedas

„BE KOMENTARŲ“ NUOSTATOS

„Couche-Tard“ priėmė BE KOMENTARŲ nuostatas atsižvelgdama į trečiųjų šalių užklausimus dėl diskusijų, derybų, kurias „Couche-Tard“ vedė arba nevedė su trečiomis šalimis dėl galimų sandorių, kurie būtų, jei įgyvendinti, laikomi esminiais.

Į tai, ar dalyvaujame, ar nedalyvaujame tokiose diskusijose arba derybose, į bet kokias žiniasklaidos, analitikų ar kitų užklausas apie sandorius ar gandus turi būti atsakyta taip:

„Laikomės „Couche-Tard“ nuostatų nekomentuoti diskusijų ir derybų, susijusių su įmonės sandoriais, buvimą ar nebuvimą. Jei atsiras faktų apie esminius aspektus, „Couche-Tard“ pateiks formalų pareiškimą spaudai, kaip tai nurodoma Québec vertybinių popierių įstatyme ir jo nuostatose“

Jei kyla kitų klausimų, tiesiog sakoma: „Be komentarų“.

* * * * *

B APRAŠAS

„COUCHE-TARD“ NUSIŽENGIMŲ NUOSTATOS, SKIRTOS SKUNDAMS DĖL APSKAITOS IR AUDITO KLAUSIMŲ

A. TIKSLAS IR APIMTIS

„Alimentation Couche-Tard Inc.“ audito komitetas nustatė tvarką dėl skundų apskaitos ir audito klausimų (Nuostatos) su tikslu:

- nustatyti skundų ir / arba pastabų gavimo, saugojimo ir analizavimo tvarką, kai jie gaunami dėl apskaitos, vidaus apskaitos kontrolės ar audito klausimais;
- nustatyti darbuotojų pastabų konfidencialaus, anonimiško teikimo tvarką dėl abejotinos apskaitos ar audito klausimais; ir
- nustatyti mechanizmus, siekiant užtikrinti, kad nebūtų imamasi keršto ar baudžiamųjų priemonių prieš darbuotoją, jei skundas grindžiamas faktais, gera valia, be to, nebuvo ketinama pakenkti asmeniui ar siekiama asmeninės naudos.

Šiose nuostatose, „Alimentation Couche-Tard Inc.“ ir jos filialai bei verslo padaliniai yra kartu vadinami **Couche-Tard**.

Šios nuostatos patvirtina raštu „Alimentation Couche-Tard Inc.“ audito komiteto nustatytą įmonės tvarką ir taip pat parodo „Couche-Tard“ ketinimą išlaikyti aukšto standarto verslo etikos praktiką.

B. KAM JI TAIKOMA

- Šios nuostatos taikomos „Couche-Tard“ grupei.
- Turėtų būti atsižvelgta, kad išdėstytos nuostatos ir mechanizmai skiriasi nuo demaskavimo tvarkos, kurią „Couche-Tard“ priėmė dėl plėšimų.

C. NUOSTATŲ APŽVALGA

- „Couche-Tard“ audito komitetas turi visapusiškas teises į šių nuostatų valdymą.
- „Couche-Tard“ audito komiteto pavedimu vyriausiasis finansų pareigūnas (Chief Financial Officer arba CFO) yra atsakingas už nuostatų administravimą ir užtikrina, kad „Couche-Tard“ jų laikytųsi. Jis nešališkai

vertins žmones, pateikiančius pastabas arba skundą, įvertins iškelto fakto svarbą, informacijos arba teiginio patikimumą ir tinkamumą ir atliks tyrimą, kuris leis patvirtinti ar paneigti pastabą arba skundą.

D. RYŠIAI SU VISUOMENE IR VYKDYMAS

Visiems „Couche-Tard“ direktoriams, tarnautojams ir darbuotojams pranešama apie šias nuostatas ir jų svarbą joms įsigaliojus ir jos išdalinamos per memorandumą perduodant visiems dabartiniams direktoriams, tarnautojams ir darbuotojams. Pagal šias nuostatas „darbuotojas“ reiškia visus darbuotojus, išskyrus parduotuvės. Žmogiškųjų išteklių direktorius (Director, Human Resource) užtikrins, kad nuostatų kopija būtų perduodama kiekvienam naujam darbuotojui, kuris įsidarbinant pasirašo supažindinimo patvirtinimą ir kuris turi būti laikomas darbuotojo asmens byloje. Be to, patogumo dėlei, šių nuostatų kopija turi būti prieinama, kai to paprašo „Couche-Tard“ CFO. Tokie direktoriai, tarnautojai ir darbuotojai privalo suprasti šias nuostatas ir jų įgyvendinimą, kad šių sąlygų būtų laikomasi.

E. PASTABOS AR SKUNDO IŠSAKYMAS

„Couche-Tard“ yra įsipareigojusi sukurti darbinę aplinką, pagrįstą pasitikėjimu ir pagarba, kuri leistų visiems darbuotojams dirbti be gąsdinimų, diskriminacijos ar smurto baimės. Dėl šio įsipareigojimo „Couche-Tard“ skatina atvirą ir nuoširdžių atmosferą, kurioje problemos, pastabos ir skundai dėl įmonės sukčiavimo, apskaitos, vidaus apskaitos kontrolės ar „Couche-Tard“ audito klausimų gali būti keliami be baimės, kad kas nors kerštaus.

Veikla apie kurią gali būti pranešama

Apie šią veiklą (kiekviena **Praneština veikla**) privalo nedelsiant būti pranešama atitinkamam ryšių kanalui, kaip toliau nurodyta:

- Bet kokie pastebėjimai ar skundai dėl „Couche-Tard“ apskaitos, vidaus apskaitos kontrolės ar audito klausimų, dėl kurių gali būti pateikta klaidinga finansinė informacija.
- „Couche-Tard“ darbuotojo ar trečiosios šalies veiklos įrodymas, kurį sudaro:
 - korporacinė suktybė prieš „Couche-Tard“;
 - svarbi, bet klaidinga apskaitos kontrolė, kuri neatskleistų finansinės informacijos pagal pripažintą ir taikomą „Couche-Tard“ apskaitos taisyklę;
 - federalinių, provincijos ar valstybės įstatymų pažeidimai; arba

- „Couche-Tard“ turto pasisavinimas.

Komunikacijos kanalai

Praneština veikla gali būti pranešama darbuotojo tiesioginiam vadovui. Vis dėlto, jei toks pranešimas yra netinkamas ar negarantuoja reikalingo konfidencialumo lygio, arba darbuotojas pageidauja kitaip, praneština veikla turėtų būti pateikiama tiesiogiai „Couche-Tard“ CFO.

Balso paštas

- „Couche-Tard“ įdiegė balso paštą, kad bet kuris darbuotojas galėtų pranešti apie praneštiną veiklą.
- Balso paštas yra anonimiškas ir į jį galite skambinti numeriu 1-888-933-7266.

Raštu

- accounting.complaints@couche-tard.com
arba
- „Alimentation Couche-Tard Inc.“
c/o Chief Financial Officer (griežtai konfidencialu)
4204 Industriel Blvd.
Laval, Québec, H7L 0E3

Visi išsakyti pastebėjimai ir skundai turi būti pateikiami kartu su tinkama, tiksli ir išsamia informacija, kurioje nurodomos datos, įvykio vieta, asmuo ar liudininkas, skaičiai ir t. t., kad būtų galima pradėti tinkamą tyrimą. Jei darbuotojas pageidauja aptarti su CFO, jis tai privalo nurodyti, kai pateikiamas jo pastebėjimas ar skundas, taip pat privalo nurodyti, kokių telefono numeriu jam galima skambinti, jei CFO tai nuspręstų atlikti. Tarnautojas turi teisę nevykdyti tyrimo, jei pastaboje ar skunde pateikta informacija yra neaiški ar neišsami, arba jei tai neturės reikšmingos įtakos „Couche-Tard“ finansiniams rezultatams.

Konfidencialumas

„Couche-Tard“ kiek galėdama stengiasi laikytis atitinkamų procedūrų dėl konfidencialių ir anonimiškų pranešimų, kai „Couche-Tard“ darbuotojai praneša apie praneštiną veiklą.

Bet kokie pareiškimai, kuriuos „Couche-Tard“ darbuotojas pateikė dėl praneštinės veiklos, bus laikomi konfidencialiais. Darbuotojo tapatybė taip pat bus konfidenciali, nebent tas darbuotojas specialiai leido tapatybę atskleisti arba to reikalauja įstatymas. Anonimiški ir konfidencialūs pareiškimai bus atskleidžiami tik tiems asmenims, kuriems tai reikia žinoti, kad būtų tinkamai atliekamas praneštinės veiklos tyrimas, remiantis procedūromis, numatytomis tvarkyti pranešimus apie tokią praneštiną veiklą pagal šių nuostatų F skyrių.

Atsakomieji veiksmai

Bet koks asmuo, kuris gera valia praneša apie praneštiną įvykį, bus saugomas nuo grėsmių dėl atsakomųjų veiksmy, atleidimo arba kitokio tipo diskriminacijos, įskaitant, bet neapsiribojant, mažesnį atlyginimą arba prastesnius darbo terminus ir sąlygas, kai tai tiesiogiai susiję su praneštinės veiklos atskleidimu. Terminas „gera valia“ reiškia ir įvardija darbuotoją, kuris pagrįstai tiki, kad pareiškimas deramai pagrįstas ir paremtas tikrais faktais, ir kad pareiškimas nėra skirtas suteikti sau pranašumų arba pakenkti to asmens reputacijai, kuris pareiškiame paminėtas.

- Darbuotojas, kuris praneša apie praneštiną veiklą, saugomas nuo bet kokių atsakomųjų veiksmy dėl medžiagos, kuri atskleidžia arba gali atskleisti sunkius nusižengimus, jei skundas pateiktas (i) gera valia ir be kenksmingų ketinimų ir klaidingų teiginių; (ii) pagrįstai skunde nurodant, kad elgesys arba medžiaga, kuri pateikiama skunde, atskleidžia arba gali atskleisti sunkų nusižengimą; ir (iii) nesiekiant asmeninės naudos arba privalumų, be to, tokiu būdu, kad atitiktų ankstesnį E skyrių.

- Bet koks darbuotojas, kuris imasi atsakomųjų veiksmų prieš kitą darbuotoją, pranešusį apie praneštiną veiklą, gali susilaukti disciplininių nuobaudų, įskaitant darbo sutarties nutraukimą be įspėjimo.

F. PRANEŠTINOS VEIKLOS PRANEŠIMŲ TVARKYMO PROCEDŪROS

Bet koks „Couche-Tard“ direktorius, tarnautojas arba darbuotojas, kuris gauna pareiškimą iš bet kokio asmens dėl praneštinios veiklos, privalo nedelsiant informuoti „Couche-Tard“ CFO apie pareiškimą, kad ir koks būtų teiginio pobūdis, o jis savo ruožtu privalės įspėti „Couche-Tard“ Audito komiteto pirmininką (Chairman of the Audit Committee), kad toks pareiškimas gautas ir kad galima užregistruoti ir įtraukti į statistiką.

„Couche-Tard“ CFO gavęs bet kokį pareiškimą apie praneštiną veiklą privalo:

- Užregistruoti pareiškimą registracijos žurnale; ir
- peržiūrėti ir įvertinti praneštinios veiklos rimtumą su Vidaus audito, išorinių auditorių ir „Couche Tard“ audito komitetu (Internal Audit, External Auditors ir „Couche-Tard“ Audit Committee), kaip tai reikalaujama, ir atitinkamai iširti.

Kas ketvirtį pagal pareikalavimą „Couche-Tard“ CFO privalo paruošti ataskaitą „Couche-Tard“ audito komitetui, kur įvardijami visi pareiškimai apie pateiktas veiklas, gauti per ankstesnį ketvirtį iš visų komunikacinių kanalų; kaip pareiškimai, susiję su praneština veikla, tirti; tyrimų rezultatai; ir kokių imtasi atitaisomųjų veiksmų. Vis dėlto, „Couche-Tard“ CFO privalės nieko nelaukiant įspėti „Couche-Tard“ Audito komiteto pirmininką (Chairman of the Audit Committee of „Couche-Tard“) apie bet kokį pareiškimą, kuris gali turėti esminio poveikio „Couche-Tard“, ir nuodugniau iširti tokį pareiškimą.

G. SKUNDŲ ATSAKOMOSIOS PRIEMONĖS IR TYRIMAI

Visus pastebėjimus / skundus ir tyrimų medžiagą dėl praneštinios veiklos reikia laikyti saugioje vietoje, kad būtų išsaugotas darbuotojo pateiktos informacijos konfidencialumas. Visa asmeninė informacija, kuri surinkta, apdorota ar kitaip panaudota analizuojant skundą ir pateikta tam tikro asmens vardu dėl šio etikos kodekso, privalo būti išrinta, jei tampa daugiau nereikalinga tais tikslais.

H. KONTAKTINIAI ASMENYS

Bet kokius klausimus dėl šių nuostatų bendrojo pritaikymo ir įgyvendinimo arba savo pranešimą apie bet kokią praneštiną veiklą adresuokite:

El. paštas – „Couche-Tard“ skundai ir pastabos:

➤ accounting.complaints@couche-tard.com

„Couche-Tard“ Vyriausiajam finansų pareigūnui / Chief Financial Officer:

➤ Tel.:(450) 662-6632 Kodas: 4607

Audito komiteto pirmininkui / Chairman of the Audit Committee :

➤ c/o : „Couche-Tard“ Chief Financial Officer

➤ Tel. (450) 662-6632 Kodas: 4607

* * * * *