

CODICE ETICO E DI CONDOTTA AZIENDALE

AUDAX RENEWABLES



Per informazioni
Numero verde: 800 595 455
Tel.: 011/9653739
E-mail: info@audaxrenewables.it
PEC: audaxenergia@pec.audaxenergia.it

Per informazioni e reclami scritti
Corso Enrico Tazzoli 235, 10137 Torino (TO)
E-mail: reclami@audaxrenewables.it
PEC: reclami@pec.audaxenergia.it

Sommarlo

TITOLO I: INTRODUZIONE	4
SCOPO	4
AMBITO DI APPLICAZIONE	4
MONITORAGGIO E CONTROLLO DELL'ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO	4
COMPITI E CONFORMITÀ NELL'ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO	5
TITOLO II: VISIONE, MISSIONE E VALORI DELLA SOCIETÀ.....	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, DEL MOBBING E DELLE INTIMIDAZIONI	8
CONCILIAZIONE TRA VITA FAMILIARE E LAVORATIVA	8
SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO	8
IMPEGNO E TUTELA DELL'AMBIENTE	8
IMPEGNO NELLA FORMAZIONE E NELLO SVILUPPO	9
TITOLO IV: PRINCIPI DI CONDOTTA DEI PROFESSIONISTI DEL GRUPPO	9
CONFORMITÀ ALLA LEGGE E AL SISTEMA DI CORPORATE GOVERNANCE	9
COMPORTAMENTO PROFESSIONALE INTEGRERRIMO	10
TITOLO V: I PROFESSIONISTI DELLA SOCIETÀ	10
SELEZIONE E VALUTAZIONE	10
INFORMAZIONI	10
REGALI E COMPENSI	11
CONFLITTO DI INTERESSI	11
UTILIZZO DEI BENI E DEI MEZZI DELL'AZIENDA	12
INFORMAZIONI RISERVATE E IMPEGNO DI RISERVATEZZA	12
INFORMAZIONI PRIVILEGIATE	13
NON COINCIDENZA E ATTIVITÀ ESTERNE	14
PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI	14
TITOLO VI: RAPPORTO DEI PROFESSIONISTI CON L'AMBIENTE	14
IMPEGNO PER LA SICUREZZA	15
CLIENTI	15
FORNITORI	15
RAPPORTI CON CLIENTI E FORNITORI	16
RAPPORTO CON GLI AZIONISTI E LA COMUNITÀ FINANZIARIA	16
RAPPORTI CON LE AUTORITÀ, GLI ENTI NORMATIVI E LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	16

RAPPORTI CON I CONCORRENTI	17
RAPPORTO TRA PROFESSIONISTI	17
TITOLO VII: IMPEGNI ETICI DEI FORNITORI	17
FORNITORI DI SOCIETÀ DEL GRUPPO	17
PRINCIPI DI TRASPARENZA ED ETICA AZIENDALE	18
CONFLITTI DI INTERESSE	18
RISERVATEZZA	18
SUBAPPALTO	18
TITOLO VIII: INTERNAZIONALIZZAZIONE DELLE IMPRESE	19
LA CULTURA INTERNAZIONALE COME VALORE DEL GRUPPO	19
DIVERSITÀ	19
CONFORMITÀ ALLE NORMATIVE VIGENTI IN CIASCUN PAESE	19
TITOLO IX: CANALE DI COMUNICAZIONE DELLE SEGNALAZIONI	19
CREAZIONE DEL CANALE WHISTLEBLOWING	19
PRINCIPI GUIDA DEL CANALE WHISTLEBLOWING	20
TRATTAMENTO DELLE COMUNICAZIONI EFFETTUATE AL CANALE WHISTLEBLOWING	20
PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI	20
TITOLO X: DISPOSIZIONI VARIE	21
COMUNICAZIONE, DIFFUSIONE E VALUTAZIONE	21
REGIME DISCIPLINARE	21
AGGIORNAMENTO	22
ACCETTAZIONE	22
VALIDITÀ E APPROVAZIONE	22

TITOLO I: INTRODUZIONE

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

Con la pubblicazione del presente Codice Etico e di Condotta Aziendale (di seguito, il "**Codice Etico**" o il "**Codice**"), Audax Energia S.r.l. (di seguito, "**Audax Renewables**" o la "**Società**") intende definire i principi fondamentali che guidano il nostro pensiero aziendale e la nostra condotta. Il Codice si propone di orientare il nostro sviluppo entro un quadro etico che soddisfi le esigenze di solidarietà, rispetto della dignità umana, conformità alle normative vigenti e attenzione all'ambiente, oltre a tutti gli altri valori essenziali per una convivenza armoniosa e un'attività che sia di beneficio sia per l'azienda sia per la collettività.

Audax Renewables, insieme ad altre società, è soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Audax Renewables S.A. (di seguito, la "**Capogruppo**"), e insieme costituiscono il Gruppo Audax (di seguito, il "**Gruppo**"). Nello sviluppo del presente Codice, Audax Renewables ha fatto riferimento ai principi e valori definiti e adottati all'interno del Codice Etico e di Condotta del Gruppo.

SCOPO

Lo scopo e l'obiettivo fondamentale del Codice è quello di informare i dipendenti, i collaboratori, i clienti, gli investitori, i consulenti ed i fornitori della Società (di seguito, nel loro insieme, i "**Professionisti**") sui valori e i principi generali che devono servire da guida per governare il loro lavoro e la loro attività professionale all'interno della stessa e del Gruppo di cui fanno parte. Questo insieme di politiche e principi generali ispira la direzione in cui la Società intende sviluppare la propria attività.

Il Codice ha l'obiettivo di sviluppare e formalizzare la visione, la missione e i valori del Gruppo, fungendo da guida per le azioni dei suoi Professionisti in un ambiente globale, complesso e in continua evoluzione. Inoltre, il Codice è approvato in conformità alle raccomandazioni di buona governance riconosciute a livello internazionale e ai principi di responsabilità sociale adottati dalla Società, costituendo così un riferimento fondamentale per quest'ultima.

Il Codice riflette l'impegno della Società e del Gruppo 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 che ne fanno parte.

Il Codice non è una semplice dichiarazione di intenti, ma ha carattere vincolante per tutti i Professionisti della Società. Esso costituisce quindi una parte integrante 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, incluse le persone fisiche da essi nominati.

L'osservanza del presente Codice non sostituisce o limita il rigoroso rispetto del sistema di governo societario, tra cui le disposizioni di settore, nazionali e sovranazionali applicabili.

I Professionisti della Società 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.

MONITORAGGIO E CONTROLLO DELL'ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO

Tutti i dipendenti della Società possono consultare il proprio superiore diretto, il dipartimento Legal & Compliance o l'Organismo di Vigilanza 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 della Società; 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, 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 Consiglio di Amministrazione di Audax (di seguito, il “CdA”), anche avvalendosi del supporto del Dipartimento Legal & Compliance, è responsabile dell'osservanza del presente Codice, promuovendone tanto la diffusione quanto la formazione specifica necessaria per la sua corretta applicazione. Al riguardo, si dà conto dell'istituzione di un canale di segnalazione (“**Canale Whistleblowing**”) ai sensi del D. lgs. 24/2023, 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 CdA, tramite il *Chief Compliance Officer* locale della Società (di seguito, anche “**Compliance Officer**”), quale organo di supporto del *Chief Global Compliance Officer*, quale soggetto incaricato della gestione del Canale Whistleblowing, assicurerà la riservatezza di tutti coloro che utilizzano il Canale Whistleblowing. Le segnalazioni saranno gestite con un'analisi approfondita delle possibili violazioni del Codice, nel pieno rispetto delle persone eventualmente coinvolte.

Nessun professionista della Società, indipendentemente dal suo livello o dalla sua posizione, è autorizzato a chiedere ad altri di compiere atti illegali o in contrasto con il Codice Etico. Allo stesso modo, nessun professionista può giustificare una condotta impropria, illegale o contraria al Codice Etico invocando l'ordine di un superiore.

Ogni membro della Società 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 *Compliance Officer* si occupa di:

- promuovere la diffusione, la conoscenza e l'osservanza del Codice;
- interpretare il Codice nell'applicazione dei provvedimenti disciplinari, fornendo 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 con cui 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 segnalate dal responsabile del dipartimento Legal & Compliance;
- 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 *Compliance Officer* valuta:

- piani di formazione sulla comunicazione e sull'etica;
- il piano di lavoro preparato dal responsabile del Dipartimento Legal & Compliance e le relazioni periodiche predisposte dal dipartimento, laddove previste.

Al *Compliance Officer*, con il supporto del dipartimento Legal & Compliance della Società, sono affidati i seguenti compiti:

- verificare l'applicazione e il rispetto del Codice Etico attraverso specifiche attività di monitoraggio e promozione del miglioramento continuo dell'etica in azienda, analizzando e valutando i processi di gestione del rischio etico;

- riferire all'organo di governo della Società sulla diffusione e osservanza del Codice, nonché sugli esiti delle verifiche sul rispetto del Modello Organizzativo e del Codice Etico della Società, fornendo raccomandazioni o proposte per aggiornarlo, migliorarne i contenuti e facilitare l'applicazione degli aspetti che richiedono maggiore attenzione;
- esaminare le iniziative per promuovere la conoscenza e la comprensione del Codice Etico, assicurando attività di comunicazione e formazione in materia di etica, valutando le proposte di revisione delle politiche e procedure aziendali con impatti significativi sull'etica aziendale e formulando soluzioni da sottoporre al CdA;
- ricevere e analizzare, se del caso, le segnalazioni di violazione del Codice Etico;
- proporre al Consiglio di Amministrazione le modifiche e le integrazioni da apportare al Codice Etico.

Il *Compliance Officer* della Società si occuperà inoltre di riferire, se necessario, il *Global Compliance Officer* istituito centralmente presso la società controllante.

Il *Compliance Officer* presenterà le proprie proposte al Consiglio di Amministrazione della Società per approvazione.

TITOLO II: VISIONE, MISSIONE E VALORI DELLA SOCIETÀ

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 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, rientranti nell'insieme delle attività previste dall'oggetto sociale e integranti gli aspetti economici, sociali e ambientali della sostenibilità, sono sostenuti dai seguenti valori, che costituiscono gli impegni imprescindibili dell'azienda:

- Etica e fiducia: coltiviamo relazioni oneste con i nostri clienti e partner.
- Orientamento al cliente: ci impegniamo a soddisfare appieno le esigenze del cliente.
- Innovazione: sviluppiamo nuovi prodotti e servizi per rispondere a bisogni emergenti dei clienti.
- Eccellenza: lavoriamo costantemente per migliorare i nostri processi.
- Rispetto dell'ambiente e della società: promuoviamo il progresso dell'ambiente circostante.
- Sviluppo professionale e umano: riconosciamo che il nostro team è la chiave del successo.
- Focus sui risultati economici e sulla solidità finanziaria: garantiamo stabilità e crescita.

Queste linee d'azione sono i pilastri che guidano la nostra crescita sostenibile e consentono lo sviluppo della nostra attività, sia a libello nazionale che internazionale.

TITOLO III: RISPETTO DEI DIRITTI FONDAMENTALI

IMPEGNO PER I DIRITTI UMANI E DEL LAVORO

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

La Società si impegna a rispettare, in tutte le proprie attività, i diritti fondamentali e le libertà pubbliche riconosciuti dagli accordi nazionali e internazionali, nonché dagli ordinamenti giuridici dei Paesi in cui opera. Questo impegno si manifesta soprattutto nel rispetto della dignità umana.

L'impegno generale della Società è sostenuto dal contributo di tutti i suoi Professionisti, i quali operano garantendo il pieno rispetto dei diritti umani e delle libertà civili.

La Società si impegna inoltre a rispettare la libertà di associazione e di contrattazione collettiva, nonché i diritti delle minoranze etniche nei luoghi in cui è presente.

PARI OPPORTUNITÀ, DIVERSITÀ E NON DISCRIMINAZIONE

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

La Società e tutti i suoi dipendenti devono operare nel rispetto dei principi di uguaglianza, diversità e non discriminazione, sia in ambito professionale che in qualsiasi altro contesto. In linea con uno dei valori fondamentali dell'azienda, non è ammessa alcuna discriminazione basata su sesso, razza, origine etnica, religione, convinzioni personali, età o orientamento sessuale.

In particolare, la Società promuove la parità di trattamento tra uomini e donne per quanto riguarda l'accesso al lavoro, la formazione, le opportunità di promozione e le condizioni di lavoro, così come l'accesso e la fornitura di beni e servizi.

La Società condanna ogni forma di violenza, molestia fisica, sessuale, psicologica o morale, abuso di autorità sul lavoro e qualsiasi altro comportamento che crei un ambiente intimidatorio o offensivo per i diritti personali dei suoi collaboratori. A questo fine, la Società adotterà misure specifiche per prevenire le molestie sessuali e quelle basate sul genere, qualora lo ritenesse necessario.

DIRITTO ALLA PRIVACY

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

La Società rispetta il diritto alla privacy dei suoi dipendenti in tutte le sue forme, in particolare per quanto riguarda i dati personali, sanitari e finanziari.

I Professionisti della Società si impegnano a utilizzare in modo responsabile i mezzi di comunicazione, i sistemi informatici e qualsiasi altra risorsa fornita dalla Società, seguendo le politiche e i criteri stabiliti a tale scopo. Questi strumenti non sono destinati a un uso personale non professionale e, pertanto, non generano un'aspettativa di privacy; il loro utilizzo può essere monitorato dalla Società, in modo proporzionato e per finalità di controllo.

La Società si impegna a non divulgare i dati personali dei propri dipendenti, se non con il consenso, nei casi previsti dalla legge o su richiesta delle autorità giudiziarie o amministrative. In nessun caso i dati personali dei Professionisti saranno trattati per finalità diverse da quelle previste dalla legge o dal contratto.

I Professionisti della Società che, per ragioni legate alla loro attività, abbiano accesso ai dati personali di altri colleghi si impegnano per iscritto a mantenere la riservatezza di tali informazioni.

La direzione della Società garantisce il rispetto della normativa sulla protezione dei dati personali nelle comunicazioni inviate dai Professionisti, in conformità con le disposizioni del Codice Etico.

PREVENZIONE DELLE MOLESTIE, DEL MOBBING E DELLE INTIMIDAZIONI

"Per rispetto della dignità di ogni persona Audax Renewables e i suoi Professionisti manterranno un atteggiamento di prevenzione delle molestie e delle intimidazioni"

La Società si impegna a mantenere un ambiente di lavoro libero da qualsiasi comportamento che possa costituire molestia o mobbing, sia di tipo sessuale che di altra natura. Per molestia o mobbing si intende qualsiasi comportamento indesiderato che miri o porti a violare la dignità di una persona, creando un ambiente intimidatorio, ostile, degradante, umiliante o offensivo. La Società e i suoi collaboratori, in particolare coloro che ricoprono ruoli di responsabilità, devono adottare una posizione proattiva nella prevenzione di comportamenti molesti o di mobbing e trattare ogni persona con rispetto e dignità.

La prevenzione di mobbing e molestie si applica integralmente sia sul posto di lavoro che durante viaggi di lavoro ed eventi sociali.

La Società si impegna ad adottare le misure necessarie qualora venga a conoscenza di episodi di molestia o mobbing, intraprendendo le azioni legali appropriate per sanzionare tali comportamenti, se presenti, e prevenire il loro ripetersi.

CONCILIAZIONE TRA VITA FAMILIARE E LAVORATIVA

"Audax Renewables sostiene l'equilibrio tra l'attività professionale e di vita familiare"

La Società rispetta la vita personale e familiare dei propri dipendenti e promuove programmi di conciliazione vita-lavoro per favorire il miglior equilibrio possibile tra esigenze personali e familiari e responsabilità professionali.

SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO

"Audax Renewables e i suoi Professionisti hanno come obiettivo e costante attenzione la salute e la sicurezza sul lavoro"

La salute e la sicurezza sul lavoro rappresentano una priorità costante per l'organizzazione e per tutti i Professionisti della Società. Ogni dipendente è tenuto a rispettare le normative vigenti in materia di prevenzione dei rischi professionali e di tutela della salute e sicurezza sul luogo di lavoro.

La politica aziendale mira a prevenire e ridurre i rischi che possono compromettere la sicurezza o la salute dei propri dipendenti e di chiunque operi all'interno dell'organizzazione. A tal fine, la Società si impegna a eliminare i rischi evitabili e a ridurre al minimo quelli inevitabili.

La Società desidera ribadire l'obbligo per tutti i dipendenti di rispettare le normative di sicurezza, utilizzare i dispositivi di protezione individuale appropriati e seguire le prassi e le procedure interne.

Inoltre, la Società si impegna a fornire ai propri Professionisti una formazione adeguata, a mettere a disposizione i dispositivi di protezione necessari e a monitorare e comunicare eventuali situazioni di rischio rilevate nel centro di lavoro, affinché possano essere adottate le misure di sicurezza necessarie.

IMPEGNO E TUTELA DELL'AMBIENTE

"Audax Renewables e i suoi Professionisti agiranno in qualità di promotori del rispetto per l'ambiente"

La politica e l'impegno della Società 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.

La Società si impegna a rispettare l'ambiente e ad adottare misure ragionevoli e necessarie per prevenire qualsiasi rischio di inquinamento ambientale e per minimizzarne gli effetti in caso di emergenza, conformemente agli standard internazionali e alle normative specifiche di ciascun Paese.

I Professionisti sono chiamati a essere agenti attivi nella promozione del rispetto per l'ambiente e devono adeguare il proprio comportamento in base a questo principio.

La Società si impegna a ridurre al minimo i rifiuti e l'inquinamento, a conservare le risorse naturali e a promuovere il risparmio energetico. Inoltre, è disposta a collaborare con le autorità di regolamentazione per sviluppare e sostenere leggi e regolamenti a tutela dell'ambiente.

IMPEGNO NELLA FORMAZIONE E NELLO SVILUPPO

"Lavorare in Audax Renewables sarà una base per lo sviluppo personale e professionale"

La Società considera il lavoro la base fondamentale per lo sviluppo personale e professionale dei suoi dipendenti. Per questo motivo, uno dei suoi impegni principali è fornire ai Professionisti una formazione adeguata, in linea con le loro aspettative personali e professionali. La Società vede lo sviluppo personale e professionale dei dipendenti come un elemento cruciale per il successo aziendale e il futuro dell'organizzazione, e si impegna pertanto a offrire piani di formazione e sviluppo che migliorino le competenze e le conoscenze dei suoi collaboratori, nonché le loro opportunità di avanzamento professionale.

Inoltre, la Società si impegna a creare un ambiente di lavoro favorevole per attrarre e trattenere i migliori talenti, valorizzando la diversità culturale che caratterizza la sua forza lavoro. La Società promuove attivamente la creatività dei suoi dipendenti e incoraggia il loro senso di lealtà, ritenendo che questo rapporto sia essenziale per il successo reciproco.

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 la Società, l'opinione dei dipendenti riguardo agli aspetti organizzativi e alle attività è un patrimonio prezioso. Per questo motivo, incoraggiamo una comunicazione aperta a tutti i livelli attraverso la "politica delle porte aperte" promossa dalla Direzione, che mira a suggerimenti, opinioni e preoccupazione dei nostri collaboratori.

Il principale canale di comunicazione tra i dipendenti e il management è rappresentato dalle riunioni di dipartimento, in cui vengono identificate e condivise le criticità delle nostre attività e si definiscono le azioni di miglioramento. Una comunicazione efficace con i dipendenti è fondamentale per l'efficienza del nostro team e contribuisce significativamente ai risultati aziendali. Per la Società, il lavoro di squadra e la trasparenza dei processi interni costituiscono un importante vantaggio 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 della Società si attengono rigorosamente alle leggi vigenti nel luogo in cui operano, rispettando lo spirito e le finalità delle normative. Devono osservare anche le disposizioni del Codice Etico, le altre norme del

Sistema di Corporate Governance e le procedure che regolano le attività della Società per cui lavorano. Inoltre, sono tenuti a rispettare pienamente gli impegni e gli obblighi assunti dalla Società nei contratti con terzi, così come le consuetudini e le buone pratiche dei Paesi in cui operano.

I direttori della Società devono avere una conoscenza approfondita delle leggi e dei regolamenti relativi alle rispettive aree di attività e garantire che i Professionisti a loro subordinati ricevano informazioni e formazione adeguate per comprendere e rispettare gli obblighi legali e normativi pertinenti alla loro funzione.

La Società rispetterà e si atterrà a tutte le decisioni giudiziarie e/o amministrative emesse, ma si riserva il diritto di appellarsi, in ogni istanza appropriata, contro tali decisioni o risoluzioni qualora le ritenga illegittime e contrarie ai propri interessi.

COMPORTAMENTO PROFESSIONALE INTEGERRIMO

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

I criteri che guidano la condotta dei Professionisti della Società sono la professionalità e l'integrità.

- a) La professionalità implica agire con diligenza, responsabilità, efficienza e un costante impegno verso l'eccellenza, la qualità e l'innovazione.
- b) L'integrità significa agire con lealtà, onestà, buona fede, obiettività e in conformità con gli interessi della Società.

Tutti i Professionisti della Società hanno l'obbligo di informare il proprio superiore gerarchico, che a sua volta comunicherà alla direzione, riguardo all'avvio, allo svolgimento e all'esito di qualsiasi procedimento giudiziario penale o amministrativo in cui un professionista sia parte accusata, imputata o accusabile, e che possa influire sul suo ruolo all'interno della Società.

TITOLO V: I PROFESSIONISTI DELLA SOCIETÀ

SELEZIONE E VALUTAZIONE

"L'impegno verso il nostro personale è fondamentale"

La Società si impegna a mantenere un programma di selezione rigoroso e obiettivo, fondato esclusivamente sui meriti accademici, personali e professionali dei candidati, nonché sulle esigenze aziendali.

la valutazione dei Professionisti sarà condotta in modo rigoroso e imparziale, prendendo in considerazione le loro prestazioni sia individuali che collettive.

I Professionisti della Società devono essere coinvolti nella definizione degli obiettivi e devono essere informati sulle valutazioni che li riguardano.

INFORMAZIONI

"Informazioni continue"

La Società si impegna a informare i propri Professionisti sulle linee guida principali del Piano strategico e sui progressi realizzati.

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 locali, la Società ha una politica di non offrire o ricevere regali o compensi con l'intento di persuadere o ricompensare clienti, fornitori o pubbliche amministrazioni, nel caso in cui tali azioni possano influenzare direttamente il rapporto commerciale o amministrativo con queste entità.

I Professionisti della Società non possono accettare ospitalità che influisca, possa influire o possa essere percepita come un'influenza sul processo decisionale.

In via eccezionale, l'elargizione e l'accettazione di doni e regali sono consentite solo se presenti simultaneamente le seguenti condizioni:

- 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 dubbi su cosa sia accettabile, l'offerta deve essere rifiutata o, se necessario, si deve consultare prima il superiore diretto o la direzione, a seconda dei casi.

CONFLITTO DI INTERESSI

"È fondamentale evitare situazioni in cui gli interessi personali possono entrare in conflitto con quelli della Società"

I Professionisti della Società sono tenuti a svolgere le loro responsabilità nel migliore interesse dell'azienda, indipendentemente dagli interessi personali. Pertanto, è essenziale evitare qualsiasi situazione in cui gli interessi personali possano confliggere con quelli della Società, in particolare, incompatibilità di natura personale, soprattutto finanziaria, che possano interferire con le prestazioni lavorative o danneggiare gli interessi della Società.

Devono essere evitate anche situazioni che, pur non costituendo un vero conflitto di interessi, possano dare l'impressione esterna di tale conflitto. In caso di dubbi, il professionista deve informare il proprio superiore per valutare se esista un conflitto di interessi o una situazione simile.

Il professionista ha un interesse personale quando la questione riguarda lui stesso 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 possano dar luogo a un conflitto di interessi, lo svolgimento di qualsiasi attività in un'organizzazione esterna alla Società e la partecipazione a iniziative devono essere valutate in base ai criteri stabiliti in questo Codice.

In merito ai potenziali conflitti di interesse, i Professionisti della Società devono seguire i seguenti principi generali di condotta:

- a) **Indipendenza:** agire sempre con libertà di giudizio, con lealtà verso la Società e i suoi stakeholder, e indipendentemente da interessi personali o esterni. Devono astenersi dal privilegiare i propri interessi a scapito di quelli della Società.
- b) **Astensione:** astenersi dall'intervenire o influenzare decisioni che coinvolgono entità della Società in caso di conflitto di interessi, non partecipare a riunioni riguardanti tali decisioni e non accedere a informazioni riservate relative a tali conflitti.
- c) **Segnalazione:** informare tempestivamente di qualsiasi conflitto di interessi. Il verificarsi o il possibile verificarsi di un conflitto deve essere comunicato per iscritto al superiore diretto, che ne informerà immediatamente la Direzione. La segnalazione sarà poi trasmessa al *Compliance Officer*, che gestirà il registro delle situazioni di conflitto.

Nella comunicazione, il professionista deve specificare:

- se il conflitto riguarda lui/lei personalmente o una persona a lui/lei collegata, identificando tale persona, se del caso;
- la situazione che genera il conflitto, specificando, se pertinente, lo scopo e i termini principali dell'operazione o della decisione proposta;
- l'importo approssimativo o la valutazione economica;
- il dipartimento o la persona della Società con cui sono stati avviati i contatti.

I principi generali di condotta devono essere particolarmente rispettati nei casi in cui la situazione di conflitto di interessi sia di natura tale da costituire un conflitto strutturale e permanente tra il professionista, o una persona a lui legata, e le altre 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 CdA, su proposta del *Compliance Officer*.

UTILIZZO DEI BENI E DEI MEZZI DELL'AZIENDA

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

La Società si impegna a fornire ai propri Professionisti le risorse e i mezzi necessari per lo sviluppo della loro attività professionale.

Ogni professionista ha la responsabilità di salvaguardare i beni e gli strumenti di proprietà dell'azienda. Questa tutela comprende non solo la protezione contro usi non autorizzati, ma anche contro utilizzi 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 forniti dall'azienda per svolgere le proprie attività lavorative.

I Professionisti della Società devono utilizzare correttamente le attrezzature e i sistemi informatici, garantendo l'efficienza delle risorse condivise. In linea di principio, è importante ricordare che le attrezzature e i sistemi informatici a disposizione del professionista (inclusi, ma non limitati a, computer, software, posta elettronica e accesso a internet) non sono destinati a un uso personale o extraprofessionale, salvo diverso accordo.

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, le informazioni riservate comprendono tutte le informazioni ottenute dai Professionisti relative alla strategia commerciale e aziendale della Società. Ciò include contatti e trattative di qualsiasi tipo riguardanti la Società, i suoi clienti, fornitori, altri Professionisti o qualsiasi altra fonte, considerate sensibili e non pubbliche. Tra queste informazioni vi sono segreti industriali e commerciali, metodi finanziari, dati contabili,

politiche di prezzi e costi, processi di formulazione, sistemi informativi riservati, piani di marketing, elenchi di clienti, fornitori e Professionisti, gestione delle conoscenze e delle risorse produttive, o qualsiasi altra informazione simile.

I Professionisti devono agire nel rispetto dell'organizzazione in cui lavorano e delle persone con cui collaborano. Audax Renewables, parte di un Gruppo con una breve ma significativa storia, ha acquisito un livello di conoscenze e informazioni riservate, data la natura e origine. Pertanto, è fondamentale che i Professionisti agiscano sempre in buona fede.

Nel corso del rapporto di lavoro, i Professionisti possono avere accesso a un'ampia gamma di informazioni riservate riguardanti l'azienda, i clienti o i fornitori. Come condizione del loro impiego, sono tenuti a mantenere la massima riservatezza su tutte le informazioni a cui accedono durante lo svolgimento delle loro funzioni. Questo obbligo di riservatezza rimane valido indipendentemente dal livello di sensibilità delle informazioni e deve essere rispettato anche dopo la cessazione del rapporto di lavoro.

La divulgazione e l'uso improprio di informazioni riservate e proprietarie violano il presente Codice. I Professionisti devono mantenere la massima segretezza riguardo alle informazioni memorizzate su qualsiasi supporto informatico e informare il proprio superiore diretto, o la Direzione di eventuali incidenti di cui vengono a conoscenza. In ogni caso, il *Compliance Officer* dovrà essere informato.

Qualsiasi ragionevole indizio di fuga di informazioni riservate o proprietarie deve essere segnalato al proprio responsabile, che informerà a sua volta il *Compliance Officer*, il quale comunicherà la questione alla Direzione del Gruppo, che seguirà il caso.

L'obbligo di riservatezza dei Professionisti nasce dal loro rapporto di lavoro e continua anche dopo la cessazione di quest'ultimo. Al termine del rapporto professionale, tutte le informazioni interne, riservate e confidenziali devono essere restituite alla Società, inclusi i documenti e supporti di archiviazione, nonché informazioni memorizzate su qualsiasi dispositivo elettronico aziendale o personale. L'obbligo di riservatezza rimane in vigore, e in caso di inadempienza, il professionista ne assume la responsabilità.

INFORMAZIONI PRIVILEGIATE

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

Tutti i Professionisti della Società, quali componenti del più ampio Gruppo di cui Audax Renewables fa parte, sono tenuti a conoscere e rispettare, quando applicabile, le disposizioni del Regolamento interno di condotta nei mercati mobiliari vigente in Spagna.

Le informazioni privilegiate, come definite nel Codice interno di condotta per i mercati mobiliari della controllante, sono informazioni specifiche sulla Società e sul Gruppo, in quanto quotata, non di dominio pubblico. Se queste informazioni venissero divulgate, potrebbero influenzare in modo significativo il prezzo delle azioni o di altri titoli negoziabili emessi da società del Gruppo o strumenti finanziari correlati.

I Professionisti che hanno accesso a informazioni privilegiate non devono, né per conto proprio né per conto di altri, direttamente o indirettamente, adottare i 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, non permesso dal Codice interno di condotta per i mercati mobiliari. Ciò include l'acquisto, il trasferimento o la cessione di tali titoli, né devono utilizzare le informazioni per annullare o modificare ordini relativi a tali titoli impartiti prima di conoscere le informazioni privilegiate. Devono astenersi da qualsiasi tentativo di effettuare tali operazioni;
- b) comunicare tali informazioni a terzi, salvo 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), né indurre altre persone ad acquisire o cedere tali titoli sulla base di informazioni privilegiate.

I divieti sopra elencati si applicano a tutti i Professionisti che sono in possesso di informazioni privilegiate e che sanno, o avrebbero dovuto sapere, che tali informazioni sono riservate. Questi divieti riguardano anche

informazioni relative a altre società emittenti di titoli quotati che potrebbero essere considerate privilegiate e alle quali il professionista ha avuto accesso durante la sua attività nel Gruppo.

La condotta e le azioni dei Professionisti del Gruppo relative ai mercati mobiliari sono regolamentate dal Regolamento interno per la condotta nei mercati mobiliari, approvato dal Consiglio di amministrazione.

Si ricorda che, in caso di dubbi sulla natura delle informazioni, i dipendenti devono considerarle privilegiate e riservate, salvo diversa autorizzazione.

NON COINCIDENZA E ATTIVITÀ ESTERNE

"Durante il rapporto di lavoro con la Società, i Professionisti non possono svolgere attività lavorative che risultino in concorrenza, diretta o indiretta, con le attività e il settore di competenza della Società stessa"

Durante il rapporto di lavoro con la Società, i Professionisti non possono fornire prestazioni lavorative che siano o possano risultare in concorrenza con le attività svolte dalla Società, né direttamente né indirettamente. È fondamentale che i Professionisti dedichino le proprie competenze e il proprio impegno personale allo svolgimento delle mansioni assegnate.

Quando i Professionisti si collegano, aderiscono o collaborano con partiti politici o altre istituzioni, enti o associazioni con finalità pubbliche, devono farlo in modo che tali attività siano chiare come personali e non associate alla Società.

Inoltre, la creazione, l'adesione o la partecipazione a reti sociali, forum o blog online deve avvenire in modo tale da rendere evidente il carattere personale delle opinioni espresse. I Professionisti devono astenersi dall'utilizzare l'immagine, il nome o i marchi della Società per aprire account o registrarsi su queste piattaforme.

PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI

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

La Società è impegnata nell'innovazione tecnologica, pur consapevole delle potenziali conseguenze negative derivanti da un uso inappropriato dei nuovi strumenti tecnologici.

Con il rapido sviluppo del settore tecnologico, la privacy e la protezione assumono un ruolo centrale nelle politiche aziendali, richiedendo adeguate precauzioni.

I dati personali raccolti da Professionisti, clienti, fornitori, pubbliche amministrazioni o dal pubblico in generale costituiscono un elemento essenziale per il nostro operato. Di conseguenza, è necessario prestare la massima attenzione per evitare divulgazioni al di fuori dei contesti consentiti dalla legge e dalle politiche interne aziendali.

La Società si impegna a garantire la protezione della privacy e dei dati personali di clienti, fornitori, Professionisti e di qualsiasi altra persona i cui dati siano stati affidati alle varie società del Gruppo.

TITOLO VI: RAPPORTO DEI PROFESSIONISTI CON L'AMBIENTE

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

I Professionisti rappresentano la Società nelle loro attività. Nel ruolo di rappresentanti del Gruppo, essi devono allineare la propria condotta ai principi e alle regole stabiliti nel corrente Codice, oltre che ai valori individuati all'interno del Codice Etico e di Condotta approvato dalla società capogruppo.

In ogni momento, i Professionisti devono agire per salvaguardare gli interessi dell'azienda, mantenendo sempre il rispetto delle norme e dei principi di condotta comunemente accettati nei rapporti con la pubblica amministrazione, i clienti e i fornitori, gli azionisti nonché con altri Professionisti della Società, del Gruppo e persino con i concorrenti.

Le seguenti regole generali offrono una guida di comportamento per i Professionisti nei loro rapporti con il mondo esterno.

IMPEGNO PER LA SICUREZZA

"L'impegno assoluto della Società nei confronti della sicurezza dei nostri clienti è strutturale"

La Società si impegna con la massima attenzione alla sicurezza nei luoghi nei luoghi di lavoro e nelle strutture utilizzate, dove operano i propri Professionisti.

In qualità di proprietaria di impianti per la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili, che possono avere influire direttamente sulla sicurezza di terzi e del pubblico, il Gruppo adotta i più alti standard di qualità e sicurezza. Pertanto, i Professionisti delle società del Gruppo devono prestare la massima alle installazioni, operando sempre nel rispetto degli standard di qualità e sicurezza in vigore.

CLIENTI

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

I Professionisti devono puntare all'eccellenza nell'erogazione dei servizi, trattando i clienti con attenzione e cura personalizzata, garantendo sempre l'impegno della Società per la qualità.

La Società e i suoi Professionisti si impegnano a gestire i rapporti con i clienti di ogni entità del Gruppo in modo corretto, onesto e integro. In particolare, nelle relazioni con i clienti saranno rispettati i più elevati standard di integrità, soprattutto nelle dichiarazioni riguardanti la qualità e la sicurezza dei prodotti o dei servizi offerti, rafforzando così il valore aggiunto che la Società fornisce.

La Società garantisce la riservatezza dei dati dei clienti, impegnandosi a non divulgarli a terzi senza il consenso del cliente, salvo per obbligo di legge o in ottemperanza a disposizioni 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 rispettare la normativa sulla protezione dei dati personali.

I Professionisti della Società che, per via della loro attività, accedono ai dati personali dei clienti devono mantenere la riservatezza di tali dati e rispettare la normativa sulla protezione dei dati personali, laddove applicabile.

I contratti con i clienti devono essere redatti in modo semplice e chiaro. Nei rapporti precontrattuali o contrattuali, sarà promossa la trasparenza e saranno fornite informazioni sulle diverse 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"

I rapporti con i fornitori devono basarsi sui principi di integrità e onestà, e la loro selezione deve avvenire secondo criteri di merito e competenza, oggettività e imparzialità, considerando attentamente il rapporto tra qualità del prodotto o servizio e relativo costo.

La Società e i suoi Professionisti devono promuovere i propri valori anche nei confronti dei fornitori di beni e servizi.

I prezzi e le informazioni presentate dai fornitori durante un processo di selezione saranno trattati con riservatezza e divulgati a terzi senza il consenso delle parti interessate, salvo obblighi di legge o disposizioni giudiziarie o amministrative.

I Professionisti della Società che, per motivi lavorativi, accedono ai dati personali di fornitori devono rispettarne la riservatezza e osservare la normativa vigente sulla protezione dei dati personali.

Le informazioni fornite ai fornitori devono essere veritiere e non ingannevoli.

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 forma di interferenza o influenza da parte di clienti, fornitori o terzi che possa compromettere la loro imparzialità e obiettività professionale. Tale obbligo è particolarmente rilevante per i Professionisti incaricati di prendere decisioni riguardo alla contrattazione di forniture e servizi o alla definizione delle condizioni economiche delle transazioni con i clienti.

I Professionisti non possono accettare compensi da clienti o fornitori della Società né ricevere alcuna remunerazione esterna per attività legate alla loro posizione nel Gruppo.

Nei rapporti con i clienti devono essere applicate le regole di trasparenza, informazione e tutela, insieme ai diritti previsti dalla normativa sulla protezione dei dati personali, sui servizi della società dell'informazione e dalle altre disposizioni applicabili.

I Professionisti della Società si impegnano a seguire le procedure interne stabilite per i processi di approvvigionamento, con particolare attenzione a quelle riguardanti l'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 si impegna a generare valore in modo continuo e sostenibile per i propri azionisti, garantendo canali permanenti di comunicazione e consultazione attraverso i quali offrire loro informazioni adeguate, utili e complete sull'andamento del Gruppo.

Una comunicazione efficiente e trasparente con gli azionisti, in linea con le normative locali applicabili e gli standard di rendicontazione interna, è essenziale per l'efficienza e la competitività dell'azienda. Questo principio si applica a ogni attività di comunicazione, sia interna che esterna, in ogni area dell'organizzazione.

I rapporti con investitori e analisti finanziari sono gestiti dalla Direzione relazioni con gli investitori (o da eventuali dipartimenti futuri che ne assumeranno le funzioni).

Inoltre, si deve mantenere la massima riservatezza su tutte le informazioni conosciute dai Professionisti che possano influire sul prezzo delle azioni o sul valore di mercato del Gruppo o delle società controllate, o che potrebbero portare a vantaggi economici individuali.

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

"La condotta di Audax Renewables 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, fatta salva la possibilità di eventuali controversie legittime riguardanti l'interpretazione della normativa applicabile, sempre nel rispetto dei suddetti principi e a tutela dell'interesse sociale.

Il rispetto degli impegni contrattuali assunti è di primaria importanza per la Società, con una rilevanza particolare quando i contratti sono stati stipulati con enti pubblici o semipubblici. In tali circostanze, la Società si impegna a rispettare pienamente le leggi, i regolamenti applicabili e le clausole e garanzie concordate nei contratti.

Nella negoziazione e nell'esecuzione di tali contratti, i Professionisti devono mantenere un comportamento esemplare, rispettoso e corretto, conformandosi alle norme di prudenza e alle consuetudini locali proprie dell'entità pubblica o semipubblica con cui la Società collabora o ha stipulato un contratto.

RAPPORTI CON I CONCORRENTI

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

La Società si impegna a competere con lealtà, rispettando i diritti di terzi nei diversi mercati in cui opera, e aderendo in ogni momento alla normativa applicabile a livello locale, nazionale o internazionale, con particolare attenzione alle leggi sulla concorrenza. Questo impegno include il rispetto per le attività legittime dei concorrenti della Società, indipendentemente settore, nei confronti dei potenziali clienti comuni.

Ogni commento o comportamento che possa risultare scorretto o lesivo nei confronti dei concorrenti è da evitare.

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 promuove lo spirito di squadra e la collaborazione tra tutti i dipendenti, incentivando sia l'iniziativa individuale che quella collettiva nel raggiungimento degli obiettivi aziendali, in armonia con le aspirazioni personali dei singoli. È essenziale per il benessere organizzativo che questo spirito collaborativo si accompagni al rispetto dell'iniziativa e della creatività individuale.

I Professionisti delle società del Gruppo sono tenuti a interagire tra loro e con i collaboratori in modo corretto, rispettando la dignità umana, i diritti fondamentali e i principi stabiliti da questo Codice.

TITOLO VII: IMPEGNI ETICI DEI FORNITORI

FORNITORI DI SOCIETÀ DEL GRUPPO

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

Questo Titolo stabilisce i principi etici che regolano la condotta dei fornitori della Società, i quali devono accettarli espressamente prima dell'avvio di qualsiasi rapporto contrattuale.

Le del presente Codice Etico non si applicano, poiché non considerati fornitori, a controparti coinvolte in contratti di sponsorizzazione, pubblicità, accordi di collaborazione per eventi di interesse pubblico straordinario, attività di interesse generale o altri accordi analoghi.

Tali principi non compromettono il rispetto degli obblighi legali applicabili in ciascuna giurisdizione o delle condizioni contrattuali specifiche con ogni fornitore.

PRINCIPI DI TRASPARENZA ED ETICA AZIENDALE

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

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

Essi sono tenuti ad aderire alle convenzioni internazionali, leggi, regolamenti e agli standard applicabili, nonché alle politiche e ai codici di condotta della Società in materia di anticorruzione, anticoncussione ed estorsione, adottando procedure adeguate per garantirne il rispetto.

In particolare, i fornitori devono evitare qualsiasi promessa, offerta e/o pagamento, diretto o indiretto, di denaro o altri beni di valore a terzi o ai Professionisti della Società per facilitare transazioni o ottenere benefici indebiti. Devono astenersi dall'influenzare, o tentare di influenzare, Professionisti della Società, terze parti o pubblici ufficiali per ottenere vantaggi illeciti o indurre azioni a favore della Società.

Non è consentito ai fornitori cercare di ottenere informazioni riservate in modo inappropriato o che non siano accessibili ad altri concorrenti nei rapporti contrattuali con la Società.

Inoltre, i fornitori devono astenersi dall'offrire o regalare oggetti di valore a funzionari pubblici durante lo svolgimento delle attività oggetto dei contratti con la Società.

Per quanto riguarda le persone e le entità private, i fornitori possono offrire doni o oggetti solo per finalità commerciali legittime, purché siano ragionevoli, non di valore eccessivo, come spese di intrattenimento o pasti, sempre in conformità con la normativa anticorruzione e le linee guida della Società.

CONFLITTI DI INTERESSE

"Il fornitore deve rimanere indipendente"

Qualora si verifichi un potenziale conflitto tra gli interessi personali di uno dei suoi dipendenti, il fornitore è tenuto a implementare meccanismi che assicurino l'indipendenza delle sue azioni e il pieno rispetto della normativa vigente.

RISERVATEZZA

"Le informazioni condivise con il fornitore sono riservate"

Tutte le informazioni fornite dalla Società al fornitore e di proprietà di quest'ultimo, salvo diversa indicazione, saranno considerate riservate e di proprietà esclusiva.

I fornitori e il loro personale professionale sono responsabili di implementare misure di sicurezza adeguate per garantire la riservatezza delle informazioni ricevute.

È vietato ai fornitori fornire alla Società informazioni false 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 la Società, a condizione che il contratto lo autorizzi, devono assicurarsi che anche questi ultimi agiscano in conformità ai principi qui esposti.

Nessuna azione o procedura adottata dal fornitore per adempiere agli obblighi assunti nei confronti della Società può violare i principi stabiliti, il Codice Etico che li contiene, né le politiche, i codici di condotta e gli standard definiti dalla Società.

TITOLO VIII: INTERNAZIONALIZZAZIONE DELLE IMPRESE

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

LA CULTURA INTERNAZIONALE COME VALORE DEL GRUPPO

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

Essendo Audax Renovables un Gruppo multinazionale che opera in diversi Paesi, considera le varie culture e i diversi approcci al business come un vantaggio competitivo che arricchisce la propria organizzazione.

DIVERSITÀ

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

Nel quadro di un impegno globale verso il rispetto della diversità, il Gruppo valorizza le diverse culture presenti al suo interno, riconoscendole come un arricchimento per ogni professionista e per l'intera organizzazione. La diversità della forza lavoro è un obiettivo fondamentale per il Gruppo, considerandola un elemento essenziale del proprio successo come realtà internazionale.

CONFORMITÀ ALLE NORMATIVE VIGENTI IN CIASCUN PAESE

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

I Professionisti e le società del Gruppo sono tenuti a rispettare le leggi e normative vigenti in ogni Paese. Questo impegno rappresenta un principio imprescindibile di integrità civile, al di là delle eventuali responsabilità civili, amministrative, penali o di altro genere che il mancato rispetto di tali norme potrebbe comportare per il singolo dipendente o per il Gruppo nel suo complesso.

TITOLO IX: CANALE DI COMUNICAZIONE DELLE SEGNALAZIONI

CREAZIONE DEL CANALE WHISTLEBLOWING

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

Tutti i destinatari sono tenuti al rispetto del Codice ed a segnalare eventuali comportamenti non conformi ai principi e alle regole in esso contenuti.

Segnalazioni di violazioni o richieste di chiarimenti sull'interpretazione del Codice potranno essere rivolte al *Chief Global Compliance Officer*, eventualmente assistito dal *Chief Compliance Officer locale*, quale organo responsabile della ricezione e gestione delle segnalazioni ai sensi delle leggi applicabili, utilizzando il *Whistleblowing Channel* (segnalazione interna). Il canale è in grado di garantire la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione.

Qualora le segnalazioni o informazioni ricevute dal *Chief Global Compliance Officer* risultino correlate a violazioni inerenti ai reati di cui al D. Lgs. 231/2001 o a violazioni del Modello Organizzativo di Audax Energia S.r.l., esse

saranno comunicate dal *Chief Global Compliance Officer* anche all'Organismo di Vigilanza, affinché possa adottare le opportune misure di mitigazione.

Nel caso in cui l'utilizzo del canale interno di segnalazione sia già stato effettuato o risulti inadeguato, oppure vi sia un fondato motivo per ritenere che la violazione rappresenti un rischio imminente o palese per l'interesse pubblico, l'interessato può, in conformità all'art. 6 del D. Lgs. 24/2023, procedere con una segnalazione esterna all'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC), accessibile tramite il sito <https://whistleblowing.anticorruzione.it/#/>.

La Società si impegna a trattare ogni segnalazione ricevuta con confidenzialità e riservatezza, nell'osservanza della *Politica aziendale sul Sistema Informativo Interno e sulla Protezione degli Informatori* e del *Sistema Interno di Informazione e Gestione della Procedura del Canale Whistleblowing*, oltre che di ogni legge applicabile.

PRINCIPI GUIDA DEL CANALE WHISTLEBLOWING

"La riservatezza è garantita"

I Professionisti della Società che abbiano fondati sospetti di irregolarità o di atti contrari alla legge o alle norme di comportamento del Codice Etico applicabili ai membri del Gruppo, sono tenuti a segnalarlo al *Chief Global Compliance Officer* attraverso il *Whistleblowing Channel*.

L'identità di chi effettua la segnalazione sarà trattata come informazione riservata e non sarà comunicata alla persona segnalata, garantendo così la riservatezza e prevenendo qualsiasi reazione verso il segnalante da parte della persona oggetto della segnalazione.

La Società si impegna a non attuare alcuna forma di ritorsione, diretta o indiretta, nei confronti dei Professionisti che segnalano, tramite il *Whistleblowing Channel*, gli atti indicati nel primo paragrafo di questa sezione, salvo il caso in cui abbiano agito in mala fede.

Resta inteso che i dati del segnalante potranno essere comunicati alle autorità amministrative o giudiziarie, ove richiesto nell'ambito di eventuali procedimenti derivanti dal contenuto della segnalazione, o alle persone coinvolte in successive indagini o azioni giudiziarie derivanti dall'indagine stessa. Questo trasferimento di dati sarà sempre effettuato in conformità con la normativa vigente 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 *Chief Global Compliance Officer* è responsabile della gestione dei reclami presentati attraverso il *Whistleblowing Channel*. Nel caso in cui la denuncia riguardi il *Chief Global Compliance Officer* o il *Chief Compliance Officer locale*, questi non potranno partecipare al trattamento della segnalazione.

Se il reclamo riguarda un membro del Consiglio di amministrazione della Società, il Presidente del Comitato, 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 alla Società.

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 del GDPR"

I dati forniti tramite il *Whistleblowing Channel* saranno archiviati in un database di proprietà della Società, destinato alla gestione delle comunicazioni ricevute attraverso il canale e all'eventuale svolgimento di indagini necessarie per accertare l'esistenza di violazione.

La Società si impegna a trattare i dati personali ricevuti tramite il *Whistleblowing Channel* in modo strettamente confidenziale, rispettando le finalità previste dal Titolo IX e adottando tutte le misure tecniche e organizzative necessarie per garantire la sicurezza dei dati, prevenendo alterazioni, perdite, trattamenti non autorizzati o accessi illeciti. Tali misure saranno applicate tenendo conto del livello tecnologico, della natura dei dati e dei rischi a cui sono esposti, in conformità con la normativa vigente sulla protezione dei dati personali.

Di norma, la persona oggetto della segnalazione sarà informata dell'esistenza di un reclamo all'avvio del procedimento investigativo. Tuttavia, qualora tale notifica possa compromettere l'efficacia delle indagini o la raccolta delle prove, l'informazione potrà essere posticipata per un massimo di tre mesi dalla ricezione del reclamo.

Chi segnala tramite il *Whistleblowing Channel* deve garantire l'accuratezza, veridicità, completezza e aggiornamento dei dati personali forniti. Al termine dell'indagine, i dati trattati saranno cancellati, salvo nei casi in cui le misure adottate diano luogo a procedimenti amministrativi o giudiziari. In tal caso, i dati saranno conservati in forma bloccata per tutto il periodo di eventuali responsabilità connesse a tali procedimenti.

Gli utenti del *Whistleblowing Channel* possono in qualsiasi momento esercitare i diritti di accesso, rettifica, cancellazione, limitazione, opposizione e portabilità dei propri dati personali, inviando una comunicazione scritta alla sede legale della Società, corredata da una copia del proprio documento di identità e specificando il diritto che desiderano esercitare.

TITOLO X: DISPOSIZIONI VARIE

COMUNICAZIONE, DIFFUSIONE E VALUTAZIONE

Il Codice Etico sarà comunicato e diffuso ai Professionisti interni ed esterni alla Società tramite specifiche iniziative, come la distribuzione di copie del Codice a tutti i dipendenti, l'inserimento in sezioni dedicate sui server aziendali, l'inclusione di note informative sull'adozione del Codice nei contratti, la pubblicazione sul sito web aziendale, e altre attività di comunicazione.

La diffusione del Codice Etico all'esterno è responsabilità della direzione.

Quanto sopra non limita le attività di supervisione svolte dalla funzione di revisione interna della Società, che agisce in conformità con gli standard di riferimento della sua funzione.

Il *Compliance Officer* redige rapporti su violazioni del Codice Etico, emersi tramite segnalazioni o durante le attività di auditing, e formula eventuali raccomandazioni. Nei casi più rilevanti, il Comitato, dopo aver esaminato la questione, ne darà informazione al Consiglio di Amministrazione.

REGIME DISCIPLINARE

La Società adotterà le misure necessarie per garantire l'effettiva applicazione del Codice Etico.

Qualora il *Compliance Officer* rilevi fondati indizi di irregolarità o di atti contrari alla legge o al Codice Etico, informerà la direzione della Società per iscritto.

L'identità del segnalante sarà considerata riservata, e la Società si impegna a non intraprendere alcuna forma di ritorsione, diretta o indiretta, nei confronti dei Professionisti che abbiano segnalato un illecito.

Quando la direzione accerta che un professionista della Società ha compiuto azioni in violazione della legge o del Codice Etico, applica le misure disciplinari previste dal sistema sanzionatorio interno, dal contratto collettivo di lavoro o dalla normativa del lavoro applicabile.

AGGIORNAMENTO

Il *Compliance Officer*, con il supporto del dipartimento Legal & Compliance provvederà a una revisione e aggiornamento periodico del Codice Etico, tenendo conto dei suggerimenti e delle proposte del Consiglio di Amministrazione della Società.

Qualsiasi modifica al Codice Etico, dovrà essere approvata dal Consiglio di amministrazione della Società.

ACCETTAZIONE

Gli amministratori, i Professionisti della Società e i loro fornitori accettano espressamente l'intero contenuto del Codice Etico, con particolare riferimento alla visione, alla missione, ai valori e alle regole di condotta in esso contenute.

Gli amministratori riceveranno una copia completa del Codice Etico, che dovranno firmare per confermare la ricezione.

I Professionisti che si uniranno alla Società in futuro dovranno anch'essi accettare integralmente il Codice Etico, incluse la visione, la missione, i valori e le regole di condotta. Una copia del Codice sarà allegata ai loro contratti di lavoro.

Per quanto riguarda i fornitori della Società, sarà allegata ai rispettivi contratti una versione estratta dei Titoli I, VII e X del Codice.

VALIDITÀ E APPROVAZIONE

Il Codice Etico entra in vigore dalla data della sua pubblicazione per tutti i Professionisti e resterà valido fino all'approvazione di una nuova versione o alla sua revoca.

Il Codice Etico e di Condotta a cui si ispira il presente Codice è stato approvato durante la riunione del Consiglio di Amministrazione di Audax Renovables S.A. del 19 dicembre 2011, e successivamente modificato nell'ultima riunione del Consiglio di Amministrazione del 10 novembre 2020. Il presente Codice, invece, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione di Audax Energia S.r.l. in data 24 gennaio 2025.