

## כלל תעשיות והשקעות בע"מ

### קוד אתי

#### מבוא

.1

כלל תעשיות והשקעות בע"מ ("החברה"), כחלק מקבוצת אי די בי, מאמינה כי הערכים של אמינות, הגינות, מקצועיות, יושרה, כיבוד הוראות הדין, מחויבות לשמירה על כבוד האדם, מתן הזדמנות ויחס שווה ללא הבדל דת, עדה, גזע ומין, מחויבות לשמירה על הסביבה, אחריות חברתית ותרומה לקהילה בה החברה וקבוצת אי די בי פועלות, הינם ערכים בסיסיים העומדים ביסוד פעילותה העסקית וקשריה של החברה עם בעלי מניותיה, שותפיה, עובדיה, נושאי משרה בה, נושים, ספקים, מתחרים, רשויות הממשל והקהילה בכללותה. מיצובה של קבוצת אי די בי ומיצובה של החברה כחברת אחזקות מובילה וקיומן לטווח ארוך נשענים במידה רבה על הערכים הנזכרים לעיל.

מטרת קוד אתי זה הינה לעגן את ערכי היסוד הבסיסיים על פיהם, בין היתר, פועלת החברה במערך של כללי התנהגות מחייבים לנושאי המשרה בה, למנהלים ולעובדיה (יחד, להלן בקוד זה: "העובדים" או "עובדי החברה").

החברה, כחלק מקבוצת אי די בי, מקפידה ומנחה את עובדיה לשמור, לקיים ולכבד את החוק ולציית בצורה מלאה ומוחלטת להוראותיו בכל תחום בו החברה פועלת. כמו כן, קוד אתי זה אינו מסתפק בקיום הוראות החוק גרידא, אלא אף כולל נורמות רחבות יותר של התנהלות.

יובהר ויודגש, כי קוד אתי זה אינו מהווה מדריך ממצה ומפורט לכל המצבים בהם העובדים עשויים להיתקל במסגרת עבודתם או פעילותם בחברה. זאת ועוד, העקרונות והכללים הקבועים בקוד אתי זה גם אינם המקור הבלעדי לכללי ההתנהגות של עובדי החברה. לפיכך, בשמירה ויישום עקרונות קוד אתי זה יש להפעיל שיקול דעת סביר וראוי, וליישמו ביחד עם הוראות החוק והנהלים הרלוונטיים.

#### זכויות עובדים

.2

החברה, כחלק מקבוצת אי די בי, רואה בהון האנושי מרכיב מרכזי בהצלחתה, ופועלת על מנת שההון האנושי שלה יורכב מעובדים מהימנים ובעלי יכולת אישית וכישורים מקצועיים מתאימים. החברה מחויבת לשמירה על זכויות עובדיה, ומקפידה כי תנאי עבודתם ופעילותם יהיו הולמים וכי זכויותיהם על פי דין תכובדנה.

#### זיקה לישראל; תרומה וסיוע לקהילה

.3

החברה הינה חברה ישראלית, אשר התאגדה בישראל ומשרדיה ממוקמים בישראל. החברה, כחלק מקבוצת אי די בי, רואה בתרומה ובסיוע לקהילה בישראל נדבך מרכזי בחזון העסקי שלה ומאמינה כי יש לה אחריות כלפי החברה בישראל, והכל מתוך הכרה כי מובילות עסקית דרה בכפיפה אחת עם מובילות ערכית-חברתית. לפיכך, לצד הרצון, השאיפה והפעולה של החברה להשיא ערך לבעלי מניותיה, מוצב הסיוע הנמשך לקהילה בישראל כעקרון אסטרטגי ראשון במעלה.

כחלק מחזונה של החברה מנחה אותה הגישה כי גורלה של מדינת ישראל תלוי בראש ובראשונה באחדות של העם ובנכונות להתגייס ולהירתם על מנת לשפר את מערכות החיים ועל מנת לחזק את חוסנה ועמידותה של החברה, זאת מתוך תפיסה כי החברה בה אנו חיים חשובה לא פחות מהחברות אותן אנו מנהלים.

מתוך מחויבות מתמשכת לתרום לפיתוחה של המדינה ולחזוק חוסנה, ומתוך החובה החברתית המוסרית של קבוצת אי די בי לפעול למען החברה בישראל, תורמות חברות הקבוצה, בעצמן ובאמצעות עמותת קרן אי די בי למען הקהילה, עמותה ללא כוונת רווח, המרכזת תרומות מחברות מרכזיות בקבוצה, לפרויקטים בתחומים שונים, אשר הקבוצה, בחזונה ובהתווית מדיניות האחריות החברתית שלה, הציבה כיעדים בהם היא מעוניינת להתמקד. במסגרת זו, ניתנת עדיפות לתרומות בתחומי החינוך, הבריאות, הרווחה, התרבות והספורט. החברה מעודדת את עובדיה ליטול חלק במאמץ התרומה והסיוע לקהילה, הן בפעילותם במסגרת החברה והן מחוצה לה.

4. **קיום הוראות החוק**  
על עובדי החברה לכבד את החוק ולציית בצורה מלאה ומוחלטת להוראותיו בכל תחום בו החברה פועלת, ובכשירותם זו אין הם רשאים להפר או לגרום שהחברה תפר הוראות חיקוק כלשהו. במסגרת פעולתם ותפקידם בחברה, על עובדי החברה לפעול תוך שיקול דעת סביר וראוי בהתאם להוראות החוק, התקנות, ההנחיות המחייבות של הרשויות הרלוונטיות, הכללים המקצועיים והנהלים הרלוונטיים בנושאים המטופלים על-ידם, ובמידת הצורך, וככל שנדרש, לבקש את עצתם ובדיקתם של גורמים מקצועיים.
5. **מניעת ניגודי עניינים**  
על עובדי החברה לנהוג בתום לב ולפעול לטובת החברה, ובכלל זה להימנע מכל פעולה שיש בה ניגוד עניינים בין מילוי תפקידם בחברה לבין מילוי תפקיד אחר שלהם (ככל שישנו) או לבין ענייניהם האישיים.  
הואיל ואין אפשרות לחזות מראש את כל המצבים בהם עלול להיווצר ניגוד עניינים, על העובדים לגלות זהירות ורגישות לעניין חשוב זה. כמו כן, ניגודי עניינים עשויים להיות מעורפלים ולא חד משמעיים. לפיכך, בכל מקרה של ספק על העובדים להיוועץ עם הממונים עליהם בחברה. על עובד החברה הנתקל במקרה של ניגוד עניינים או חשש לניגוד עניינים, להודיע על כך לאלתר לממונה עליו או למבקר הפנימי, ובמקרה של דירקטור – ליו"ר הדירקטוריון.
6. **איסור על ניצול הזדמנויות עסקיות של החברה**  
על עובדי החברה להימנע מניצול הזדמנות עסקית העומדת בפני החברה וכן להימנע מלעשות שימוש במידע שהגיע אליהם במסגרת עבודתם או תפקידם בחברה, והכל – בין במטרה להשיג טובת הנאה לעצמם ובין במטרה להשיג טובת הנאה לאחר. כמו כן, על עובדי החברה להימנע מכל פעולה שיש בה תחרות עם עסקי החברה.
7. **הגנה על רכוש החברה והבטחת שימוש נאות במתקניה**  
על העובדים לשמור על נכסי החברה ולעשות בהם שימוש נאות למטרות החברה בלבד. חל איסור על העובדים להשתמש ברכוש החברה, אלא במסגרת תפקידם בחברה ולשם קידום מטרותיה.  
כל עסקה לפי עניינה, היקפה ואופיה טעונה אישור ברמת הניהול המתאימה. על כל אחד מן העובדים האחראי לרכישה ומכירה של נכסים בשם החברה, או המורשה להתחייב בשמה, להשתמש בסמכות ובאחריות שניתנו בידי שיקול דעת סביר, ולא לחרוג מהסמכויות שהוקנו לו.
8. **איסור מתן וקבלת הטבות שלא בדרכים נאותות**  
החברה אוסרת על מתן או קבלת תשלומים או טובות הנאה או הטבות אחרות על ידי החברה או עובד החברה לידי או מידי כל אדם, נציג מדינה או גוף אחר, לשם השגת או שמירת עסקים או לשם השפעה על הליך עסקי כלשהו, שבנסיבות העניין אינם נאותים.  
בהתייחס לאמור לעיל, על עובדי החברה לדווח לממונה עליהם, ובמקרה של דירקטור – ליו"ר הדירקטוריון, בכל מקרה של מתן או קבלת טובת הנאה או הצעה לכזו כאמור לעיל.
9. **איסור שימוש במידע פנים**  
החברה הינה חברה ציבורית אשר ניירות הערך שלה נסחרים בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ. כמו כן, חברות מוחזקות רבות של החברה הן חברות ציבוריות אשר ניירות ערך שלהן נסחרים בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ ו/או בבורסות אחרות. החברה ועובדיה מחויבים לקיים באופן מלא את הוראות הדינים הרלבנטיים בעניין עסקאות בניירות ערך ובעניין הגבלת השימוש במידע פנים.
10. **שמירת רשומות**  
יש לשמור את כל הספרים, הדוחות, ההצהרות והרשומות הכספיות והאחרות של החברה כך שישקפו נאמנה את העסקאות שעורכת החברה ואת מצב עסקיה, בהתאם לדרישות החוק ומערכות הבקרה הפנימיות של החברה. אין לרשום בספרי החברה מידע בלתי מדויק או מטעה, ואין להחזיק או לנהל כספים ונכסים של החברה באופן שיהיו נסתרים או בלתי מדווחים. על העובדים לקיים את נהלי החברה, כפי שיהיו מעת לעת, ביחס לשמירת רשומות.

- .11 **שמירת סודיות**  
ככלל, עובדי החברה מחויבים לשמור בסודיות מידע שהגיע לידיהם במהלך או עקב עבודתם או מכח מעמדם או תפקידם בחברה, ככל שלא פורסם לציבור על-ידי החברה.
- .12 **הוגנות**  
במסגרת תפקידם בחברה, על העובדים לנהוג בהוגנות כלפי אחרים ולכבד את זכויותיהם, להימנע מניצול יתרון בלתי הוגן על אחרים, שימוש במניפולציות, מצגי שווא, או כל פעולה בלתי הוגנת אחרת.
- .13 **אחריות לקיום התנהגות נאותה**  
על עובד החברה הנתקל במצב בו הינו סבור כי הוא או עובד אחר בחברה הפר, מפר או עומד להפר הוראה מהוראות קוד אתי זה ו/או החוק, לדווח על כך לאלתר למבקר הפנימי. מדיניות החברה אוסרת לנקוט בצעדי גמול כנגד עובד החברה שדיווח כאמור, בתום לב. כל השיחות והמכתבים – בין אם אלקטרוניים ובין אם על גבי נייר – יטופלו באופן דיסקרטי, כפוף לכל דין.

\* \* \*