

## Политика предотвращения взяточничества

<b>Заголовок политики</b>	Политика по противодействию взяточничеству
<b>Номер и версия политики</b>	POL-513
<b>Дата последней редакции</b>	12/5/2023
<b>Категория</b>	Глобальное соблюдение нормативно-правовых требований и этики
<b>Аудитория</b>	Глобально
<b>Выдавший отдел</b>	Глобальное соблюдение нормативно-правовых требований и этики
<b>Владелец политики</b>	Вице-президент по вопросам глобального соблюдения нормативно-правовых требований и этики

### СОДЕРЖАНИЕ

1. Цель .....	2
2. Область применения .....	2
3. Термины и определения .....	2
4. Политика .....	4
4.1. Запрет подкупа .....	4
4.2. Плата за упрощение формальностей .....	5
4.3. Вымогательство и угрозы .....	5
4.4. Подарки, путешествия, угощения и развлечения .....	5
a. Запрещенные подарки	
b. Практика дарения	
c. Предоставление шин государственным служащим в дар или на благотворительной основе	
d. Угощения и развлечения	
e. Транспортные расходы	
f. Подарки, поездки, угощения и развлечения для государственных служащих США	
4.5. Спонсирование политической деятельности .....	8
4.6. Благотворительные пожертвования .....	9
4.7. Предоставление шин в дар или на благотворительной основе .....	9
4.8. Спонсорство .....	10
5. Аудит благонадежности третьих лиц .....	10
6. Приобретение активов и совместные предприятия .....	12
7. Ведение учета .....	12
8. Обучение и сертификация .....	12
9. Соблюдение требований .....	12
10. Сообщение о нарушениях и поднятие вопросов .....	13
11. Соответствующие политики и процедуры .....	13

## 1. ЦЕЛЬ

Во всех странах мира компания Goodyear Tire & Rubber Company и ее дочерние предприятия (совместно именуемые «Goodyear» или «мы») следует взятым на себя обязательствам и принципам честности, добросовестности и уважения и отказывается получать коммерческую выгоду посредством предложения, дачи или получения неправомερных выплат или ценностей, в том числе даже в тех странах, где такая практика считается приемлемой, с социальной и культурной точки зрения. Все сотрудники компании Goodyear (все директора, служащие, а также штатные и почасовые сотрудники группы компаний Goodyear по всему миру), все агенты Goodyear и другие третьи лица, сотрудничающие с Goodyear, независимо от местоположения, должны понимать настоящую политику предотвращения взяточничества («Политику») и соблюдать ее в своей повседневной работе.

Закон США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» (FCPA), Конвенция Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) «О противодействии коррупции служащих иностранных государств при совершении международных деловых операций», Закон Соединенного Королевства (Великобритании) «О противодействии коррупции», Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции и целый ряд других антикоррупционных законов, принятых в разных странах мира, подчеркивают озабоченность мирового сообщества проблемами взяточничества. **Все сотрудники компании Goodyear, а также третьи лица, сотрудничающие с Goodyear, должны соблюдать FCPA и все другие применимые антикоррупционные законы.**

**Компания Goodyear строго запрещает дачу или получение взяток, и мы откажемся от любой возможности коммерческой деятельности, если ее нельзя получить без неправомερных или незаконных выплат, взяток, подарков, скидок, «откатов» или аналогичных стимулов. Ни один сотрудник компании Goodyear не будет прямо или косвенно предлагать, осуществлять выплату, обещать выплату, разрешать выплату, получать или принимать любые платежи или ценности кому-либо или от кого либо в любой точке мира в целях повлиять на действия или решения государственного служащего или иного лица с целью получения или сохранения коммерческой выгоды или для обеспечения неправомερного преимущества.**

## 2. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

Настоящая Политика распространяется на всех сотрудников компании Goodyear (всех директоров, служащих, а также штатных и почасовых сотрудников группы компаний Goodyear по всему миру), всех агентов Goodyear и некоторых других третьих лиц, участвующих в деловом сотрудничестве с компанией Goodyear.

## 3. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

Для целей настоящей Политики применяются следующие термины и определения:

**«Взятка»** означает любые **платежи или ценности**, которые были переданы, обещаны, предложены или получены с **целью** оказания влияния на действия или решения любого лица, включая **государственных служащих за пределами США** или **государственных служащих США** для получения или сохранения коммерческой выгоды или для получения неправомερного преимущества для компании Goodyear.

- **«Выплата» или «ценность»** означает любую выгоду, независимо от ее размера. Взятка может осуществляться в виде различных платежей или ценностей, в том числе (но не ограничиваясь) любых из перечисленных ниже:
  - денежные средства или их эквиваленты (например, подарочные карты или подарочные сертификаты);
  - подарки или другие материальные предметы (например, бутылки алкогольных напитков, электроника, ювелирные изделия и т. д.);
  - скидки или кредиты;
  - особые скидки;
  - развлечения;
  - командировочные расходы;
  - расходы на отпуск (включая авиабилеты, проживание, угощения, комплексные курортные туры, билеты на экскурсии, и т. д.);

- плата за упрощение формальностей;
  - трудоустройство или стажировка, оплачиваемые или неоплачиваемые;
  - благотворительные пожертвования;
  - использование средств или услуг (например, предоставление автомобиля с водителем, загородный летний дом, ангар для самолета, услуги по уборке и т. д.);
  - плата за обучение или членство (например, абонемент в спортзал, обучение в школе или оплата членства в загородном клубе).
- **«Ненадлежащая цель»** означает коррупционное намерение. В соответствии с FCPA и другими антикоррупционными законами физическое лицо имеет «ненадлежащую цель» при даче или предложении платежа или ценности, если оно знает (или подозревает, либо имеет намерение), что платеж или ценность предоставляется для оказания влияния на чьи-либо действия или решения в целях получения или сохранения коммерческой выгоды или получения неправомерного преимущества для Goodyear.

Для признания неправомерными платеж или ценность не обязательно должны быть предоставлены напрямую лицу, на чье действие или решение имеется намерение оказать влияние. Например, платеж или ценность, предоставленные или предлагаемые члену семьи государственного служащего за пределами США или благотворительной организации, в которой состоит государственный служащий за пределами США, являются «неправомерными», если намерение предоставить их члену семьи или благотворительной организации ненадлежащим образом влияет на действия или решения государственного служащего за пределами США в обмен на преимущества для бизнеса.

- **«Государственный служащий»** означает: (а) любой служащий, сотрудник или агент правительства (включая личный состав вооруженных сил и полиции), публично-правового юридического лица или публичной международной организации (например, ООН, Всемирный банк, Комиссия ЕС и т. п.); (б) любой деятель политической партии или кандидат на политическую должность; или (в) любой сотрудник или агент государственного предприятия.
  - **«Государственное предприятие»** означает: компания, товарищество или иное юридическое лицо, (а) 30 или более процентов доли в уставном капитале которого прямо или косвенно принадлежат органам государственной власти или государственному учреждению (или группе органов государственной власти или государственных учреждений) федерального, областного, регионального или местного уровня; или (б) которое иным образом контролируется органами государственного управления федерального, областного, регионального или местного уровня, то есть такие органы имеют возможность назначить большинство членов совета директоров или аналогичного органа управления либо назначить генерального директора, главного управляющего партнера или другое аналогичное должностное лицо предприятия либо имеют возможность иным образом контролировать существенные расходы юридического лица или принятие управленческих решений. Если вы не уверены в том, является ли какое-то юридическое лицо «Государственным предприятием» в соответствии с положениями настоящей Политики Goodyear, обратитесь к юристу группы компаний Goodyear в вашей стране, кластере, регионе, отделе или подразделении или в отдел по соблюдению требований политики и этики.
  - **«Государственный служащий за пределами США»** означает: любой **государственный служащий**, публично-правовое юридическое лицо или организация, политическая партия или политический пост, либо государственное предприятие, находящиеся вне юрисдикции США.
  - **«Государственный служащий США»** означает: любой **государственный служащий** (федеральных органов власти, органов власти штата или местных органов власти), публично-правовое юридическое лицо или организация, политическая партия или политический пост, либо государственное предприятие, находящиеся в юрисдикции США.

**«Третье лицо»** означает любую организацию или физическое лицо, с которым компания Goodyear взаимодействует в ходе ведения бизнеса, не являющиеся частью компании Goodyear или сотрудником компании Goodyear.

Некоторые третьи лица (именуемые **«охваченными третьими лицами»**) подлежат процедуре антикоррупционного контроля Goodyear. Актуальный список охваченных третьих лиц доступен [здесь](#). Охваченные третьи лица включают в себя (но не ограничиваясь):

- **«Агенты»**, действующие от имени компании Goodyear с явными (устными или письменными) или подразумеваемыми полномочиями представлять компанию Goodyear в отношениях с другими сторонами (например, независимые агенты по продажам, агенты, работающие на комиссионных началах, консультанты по продажам, торговые представители, брокеры, посредники, таможенные агенты, таможенные брокеры, экспедиторы, агенты по таможенной очистке) и
- Большинство клиентов, приобретающих (за свой счет) продукцию или услуги у компании Goodyear и продающих их розничным торговцам, дилерам, дистрибьюторам, производителями оригинального оборудования, автопарки, авиакомпании, предприятия по разработке полезных ископаемых, муниципалитеты или другие государственные организации, а также любые другие клиенты, которые не являются физическими лицами.

Для получения дополнительной информации об охваченных третьих лицах и процедуре антикоррупционного контроля Goodyear в рамках сверх данной Политики см. [список охваченных третьих лиц](#) и материалы руководства компании Goodyear по процедуре антикоррупционного контроля, в том числе [Рабочее руководство по соблюдению требований международного антикоррупционного законодательства Goodyear](#), которое можно найти на странице политики соблюдения нормативно-правовых требований и этики компании Goodyear.

*Определения остальных терминов, написанных с заглавной буквы, используемых в настоящей Политике и Рабочем руководстве, даны в глоссарии терминов, относящихся к соблюдению требований по предотвращению взяточничества, составляющем Приложение А к настоящей Политике.*

## **4. ПОЛИТИКА**

### **4.1. ЗАПРЕТ ПОДКУПА**

Все сотрудники компании Goodyear и третьи лица, сотрудничающие с компанией Goodyear, должны знать и соблюдать Политику компании Goodyear, указанную в настоящем документе, а также все применимые антикоррупционные законы, в том числе (но не ограничиваясь) FCPA, Закон США о передвижении и Закон Великобритании о борьбе со взяточничеством, а также любые антикоррупционные законы, применимые во внутренних юрисдикциях территорий местонахождения сотрудников компании или третьих лиц, а также в юрисдикциях иных территорий, где компания Goodyear осуществляет свою деятельность. По вопросам антикоррупционного законодательства в конкретной стране или местности можно обратиться к Юристу группы компаний Goodyear в вашей стране, кластере, регионе, отделе или подразделении или в отдел по соблюдению требований политики и этики.

**FCPA**, в соответствии с законодательством США, считает преступлением предложение, передачу, обещание передать или распоряжение о передаче каких бы то ни было денежных средств или иных ценностей любым лицам, если известно, что эти денежные средства или ценности будут прямо или опосредовано предложены, переданы или обещаны государственному служащему любой страны, отличной от США, с целью получения или сохранения коммерческой выгоды или обеспечения любых неправомерных преимуществ. FCPA также требует, чтобы такие компании, как Goodyear, торгующие на фондовых биржах США, обеспечивали достаточный внутренний контроль финансовой отчетности. Этот же закон запрещает физическим и юридическим лицам преднамеренно фальсифицировать бухгалтерскую отчетность и учетные документы акционерных компаний открытого типа, к которым относится и группа компаний Goodyear. Несмотря на то, что положения FCPA, касающиеся взяточничества, в основном касаются взаимодействия с государственными служащими за пределами США, многие законы штатов США запрещают коммерческий подкуп и взяточничество государственных служащих США. В соответствии с Законом США о перемещениях, федеральное правительство США может преследовать нарушения этих законов штатов, а также федеральных законов. Таким образом, практически любой акт взяточничества, независимо от получателя, является преступлением в соответствии с законом штата США, федеральным законом США или обоими этими законами.

Запреты FCPA распространяются на: американские компании и их директоров, должностных лиц, сотрудников и агентов; любых физических лиц, являющихся гражданами, подданными или резидентами США; во многих случаях на иностранные дочерние предприятия американских компаний и их директоров, должностных лиц, сотрудников и агентов; в некоторых случаях на граждан, подданных и резидентов

других стран, действующих на территории США. Независимо от того, где географически находится или работает сотрудник или подразделение компании Goodyear, политика Goodyear распространяется на все операции Goodyear и сотрудников компании по всему миру.

**Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством»** содержит аналогичные запреты коррупции и взяточничества в отношении государственных служащих какой-либо страны, отличной от Великобритании. В дополнение к этим запретам закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» также запрещает правонарушения, состоящие в: (i) неспособности компании разработать адекватные процедуры для предотвращения взяточничества работников и (ii) предложении, даче и получении взяток частными лицами (не государственными служащими) — тип взяточничества, известный как «коммерческий подкуп». **Коммерческий подкуп** — это форма взяточничества, которая не обязательно включает в себя какое-либо государственное должностное лицо, но подразумевает дачу взятки частному лицу, например представителю клиента или поставщика.

Наряду с FCPA и Законом Великобритании «О борьбе со взяточничеством», Политика Goodyear запрещает все формы взяточничества, включая взяточничество в отношении государственных служащих и коммерческий подкуп. Настоящая Политика запрещает дачу, обещание или предложение взяток третьим лицом или при его посредничестве, а также взятки, данные, обещанные или предлагаемые непосредственно сотрудником компании Goodyear. **Сотрудникам компании Goodyear, агентам и иным третьим лицам, сотрудничающим с компанией Goodyear, запрещается давать, предлагать и обещать давать взятки какому-либо лицу, независимо от того, является ли это лицо государственным служащим или частным лицом.**

#### **4.2. ПЛАТА ЗА УПРОЩЕНИЕ ФОРМАЛЬНОСТЕЙ**

«Плата за упрощение формальностей» — это незначительный платеж рядовому государственному служащему какой-либо страны с целью обеспечить выполнение некоторых рутинных, обязательных государственных услуг, на которые компания уже имеет право в соответствии с местным законодательством (в частности, обработка государственных документов (например, виз), погрузка и выгрузка грузов, предоставление полицейской защиты, а также получение или доставка почты).

Несмотря на то, что некоторые виды «платы за упрощение или ускорение формальностей» государственным служащим за пределами США не запрещены FCPA, они полностью запрещены Законом Великобритании «О борьбе со взяточничеством» и местным законодательством многих стран. **Настоящей Политикой Goodyear «Плата за упрощение формальностей» запрещена.**

#### **4.3. ВЫМОГАТЕЛЬСТВО И УГРОЗЫ**

Выплаты, совершенные ввиду неизбежной и реальной угрозы жизни или здоровью физических лиц, не считаются нарушением FCPA и Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством». Таким образом, настоящая Политика Goodyear не запрещает совершение платежей в случае неизбежной и реальной угрозы жизни или здоровью при условии, что данный платеж необходим для защиты здоровья, свободы или безопасности ее сотрудников или представителей. В таких случаях должны быть соблюдены следующие условия:

- (i) размер платежа не должен превышать 100,00 долларов США;
- (ii) письмо о совершении такого платежа должно быть направлено Главному юрисконсульту компании Goodyear Tire and Rubber Company в течение 48 часов с момента его осуществления;
- (iii) информация о данном платеже должна быть должным образом отражена в финансовой отчетности и учетных документах Goodyear.

#### **4.4. ПОДАРКИ, ПУТЕШЕСТВИЯ, УГОЩЕНИЯ И РАЗВЛЕЧЕНИЯ**

В некоторых случаях компания Goodyear может предоставить государственному служащему или другому лицу номинальный подарок или командировочную поездку, питание или развлечение, если это осуществляется в соответствии с настоящей Политикой, другими политиками компании (включая глобальную политику командировочных и представительских расходов, Политика в отношении подарков, угощения и развлечений (дача третьим лицам и получение от третьих лиц), а также Правила в отношении подарков и командировок членов Сената и Палаты представителей), а также FCPA и другими применимыми антикоррупционными законами. Компания Goodyear предъявляет особые требования, изложенные ниже, которые необходимо соблюдать при предоставлении любых подарков, поездок, угощений и развлечений государственным служащим за пределами США, государственным служащим США или частным лицам. Требования, указанные в данном разделе, распространяются на всех

получателей — физических лиц, включая государственных служащих за пределами США, государственных служащих США и частных лиц, если не указано иное.

а. Запрещенные подарки

Компания Goodyear **строго запрещает** дарить следующие виды подарков («Запрещенные подарки») любому лицу при любых обстоятельствах:

- денежные средства или эквивалентные подарки (например, подарочные карты или подарочные сертификаты);
- бесплатные шины (кроме тех, которые разрешены для сотрудников в рамках определенных программ льгот);
- любые подарки, не соответствующие применимой правительственной политике, любой применимой политике Goodyear, любой корпоративной политике, применимой к другой стороне, а также любым применимым законам или нормативным актам;
- любой подарок, который является взяткой или платой или дается с целью получения неправомерного преимущества;
- любой подарок, который является бесосновательно дорогим или роскошным.

б. Практика дарения

Политика компании Goodyear не запрещает дарить подарок номинальной стоимости (предпочтительно с логотипом компании) любому физическому лицу при условии, что (i) подарок не является запрещенным и (ii) соблюдены все следующие критерии:

- стоимость подарка не может превышать 100,00 долларов США, если только более дорогой подарок не будет предварительно одобрен в письменной форме (i) менеджером по отчетности сотрудников первого и второго уровня, если стоимость подарка составляет от 100,00 долларов США до 250,00 долларов США, либо (ii) помощником главного юрисконсульта компании Goodyear и президентом регионального отделения, если стоимость подарка составляет свыше 250,00 долларов США;
- вручение подарка должно быть общепринятой практикой в данных обстоятельствах и не должно ставить в неловкое положение ни Goodyear, ни получателя подарка;
- подарок может быть вручен в связи с общепризнанным праздником, в честь которого принято дарить подарки, в связи с другим торжественным поводом или в рекламных целях;
- подарок государственному служащему США также должен отвечать требованиям, приведенным ниже, в отношении подарков, поездок, угощений и развлечений для государственных служащих США.

В отношении любого подарка, предоставленного любому лицу, сотрудники компании Goodyear **обязаны**:

- Незамедлительно, подробно и точно отразить подарок в финансовой отчетности и учетных документах Goodyear с [кодом для регистрации в Общем реестре бухгалтерского учета](#) — «Gifts» (Подарки).
- Внести сведения о подарке в соответствующий отчет о расходах, чтобы компания Goodyear возместила расходы.
- Если получатель является государственным служащим, документация и сведения о транзакции (включая отчет T&E в системе Concur) должны содержать примечание о том, что получатель является государственным служащим.

с. Угощения и развлечения

Политика компании Goodyear по борьбе со взяточничеством разрешает предоставлять угощения и развлечения любому лицу при условии, что такие угощения и/или развлечения предоставляются добросовестно, без коррупционного намерения или ожидания получения выгоды и в соответствии с настоящей политикой. Если угощения и развлечения предоставляются какому-либо лицу, они должны (i) не относиться к запрещенным подаркам и (ii) соответствовать всем следующим критериям:

- предоставляемые угощения или развлечения должны быть непосредственно связаны с добросовестной и законной деловой целью;
- место для проведения развлекательного мероприятия должно быть подходящим для обсуждения деловых вопросов и соответствовать нашей приверженности идее уважения к рабочему месту;

- угощение или развлекательное мероприятие должны быть разумно обоснованы применительно к затраченным средствам, количеству участников и частоте проведения;
- угощение или развлекательное мероприятие должны быть общепринятой практикой в данных обстоятельствах и не должны ставить в неловкое положение ни компанию Goodyear, ни получателя;
- присутствие сотрудников Goodyear обязательно;
- любое угощение или развлечение, предоставляемые государственному служащему США, также должны отвечать требованиям, приведенным ниже, в отношении подарков, поездок, угощений и развлечений для государственных служащих США.

Компания Goodyear **строго запрещает** предоставлять следующие виды угощений и развлечений любому лицу:

- любое угощение или развлечение, не соответствующие применимому законодательству, любой применимой политике Goodyear, любой корпоративной политике, применимой к иному третьему лицу, а также любым применимым законам или нормативным актам;
- любое угощение или развлечение, которое является взяткой или платой или предоставляется с целью получения неправомерного преимущества;
- любое угощение или развлечение, которые являются бесосновательно дорогими или роскошными;
- любое угощение или развлечение, которые не соответствуют обязательствам компании Goodyear по взаимному уважению, например угощения или развлечения, имеющие характер «для взрослых» или сексуальную направленность.

В отношении любого угощения или развлечения, предоставленного любому лицу, сотрудники компании Goodyear **обязаны**:

- незамедлительно, подробно и точно отразить угощение или развлечение в финансовой отчетности и учетных документах Goodyear и
- внести сведения об угощении или развлечении в соответствующий отчет о расходах, чтобы компания Goodyear возместила расходы.

d. Транспортные расходы

Политика компании Goodyear разрешает оплату соответствующих транспортных расходов для физического лица (включая расходы на командировки государственных служащих за пределами США) при условии, что она: (i) выполняется добросовестно, (ii) выполняется без коррупционного намерения или ожидания получения выгоды, (iii) не является запрещенным подарком и (iv) соответствует всем следующим критериям:

- оплачиваемые транспортные расходы должны быть непосредственно связаны с добросовестной и законной деловой целью;
- затраты на поездку должны быть обоснованы и оправданы (данное требование касается затраченных средств, количества участников и частоты поездок);
- оплата любых транспортных расходов для государственного служащего США также должна отвечать требованиям, приведенным ниже, в отношении подарков, поездок, угощений и развлечений для государственных служащих США.

В отношении оплаты любых транспортных расходов для **государственного служащего за пределами США** сотрудники компании Goodyear **обязаны**:

- получить предварительное и письменное разрешение на поездку от (i) президента или выбранного должностного лица бизнес-подразделения и (ii) главного юрисконсульта или помощника главного юрисконсульта. Утверждение должно быть совершено с помощью формы «Контрольный лист транспортных расходов для государственных служащих за пределами США», которая должна быть заполнена сотрудником и направлена на утверждение. Форма приведена в приложении В и доступна [здесь](#); она должна быть передана посредством системы автоматизации договорной документации Goodyear Contract Solution («система GCS»).
- убедиться, что все члены делегации выбраны государственным органом (а не Компанией);
- обеспечить направление в адрес государственной организации, служащие которой примут участие в поездке, предварительного письменного уведомления о поездке;

- незамедлительно, подробно и точно отразить стоимость и цель поездки в финансовой отчетности и учетных документах Goodyear с пометкой о том, что поездка организована для государственных служащих какой-либо страны, кроме США;
- внести транспортные расходы в соответствующий отчет о расходах, чтобы компания Goodyear возместила их.

Следующие виды транспортных расходов для государственных служащих за пределами США **строго запрещены**:

- Запрещается оплата туристических и развлекательных экскурсий для должностных лиц.
- Запрещается оплата расходов, связанных с членами семьи должностных лиц.

Предоставление наличных денежных средств (например, компенсация суточных) государственным служащим запрещено, за исключением случаев, когда это требуется по контракту с государственным органом и/или в соответствии с требованиями местного законодательства. Наличные денежные средства не могут быть предоставлены государственному служащему даже в рамках этого исключения, если данные расходы не были заблаговременно в письменной форме утверждены главным юрисконсультантом или региональным помощником главного юрисконсульта.

е. Подарки, поездки, угощения и развлечения для государственных служащих США

1) *Подарки для Государственных служащих Соединенных Штатов Америки*

Сотрудники государственных учреждений федерального уровня и уровня штатов, а также местного уровня должны соблюдать специальные законы и правила, ограничивающие для них получение подарков и вознаграждений, в том числе угощений и развлечений, от организаций, с которыми они имеют деловые отношения. Сотрудники Goodyear обязаны знать и соблюдать все применимые федеральные законы, законы штатов и местные правовые нормы в том, что касается подарков или выражения благодарности. **Любые подарки, угощения, транспортные расходы, проживание и развлекательные мероприятия для государственных служащих США должны быть предварительно в письменной форме одобрены юридическим отделом.**

2) *«Правила в отношении подарков и командировок для членов Сената и Палаты представителей США»*

Компания Goodyear во всех отношениях соблюдает все применимые законы и нормативные акты, включая Устав Сената США и Регламент Палаты представителей США, относящиеся к запретам и ограничениям на подарки и возмещение транспортных расходов членам Сената США и Палаты представителей США (далее «члены Конгресса») и их персоналу. Согласно правилам Конгресса о подарках, термин «подарки» включает в себя любые денежные вознаграждения, услуги, скидки, организованные и оплаченные мероприятия или развлечения, займы, отсрочки или другие действия и объекты, имеющие денежное выражение, а также безвозмездное предоставление услуг, организацию обучения, транспортные расходы, проживание, предоставление продуктов питания и/или угощение, как в натуральной форме, так и посредством покупки билетов, внесение предварительной оплаты или компенсацию затрат.

В качестве организации, в которой работают федеральные лоббисты, компания Goodyear не имеет права предоставлять **какие-либо** подарки, поездки, угощения, развлечения или иные ценности, независимо от их стоимости, членам Конгресса или сотрудникам Конгресса, кроме случаев, прямо предусмотренных официальными исключениями из правил Конгресса о запрете подарков. В соответствии с политикой Компании все сотрудники компании обязаны соблюдать правила Конгресса о подарках, независимо от того, являются ли они лоббистами или нет, **и должны получить разрешение от службы главного юрисконсульта, прежде чем предлагать или предоставлять какие-либо подарки, поездки, угощения, развлечения или другие ценности какому-либо члену Конгресса или персоналу конгресса.** Дополнительная информация приведена в Политике Goodyear «Правила в отношении подарков и командировок для членов Сената и Палаты представителей Соединенных Штатов».

#### **4.5. СПОНСИРОВАНИЕ ПОЛИТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Как указано выше, закон США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» (FCPA) запрещает передачу каких бы то ни было денежных средств или ценностей государственным служащим за пределами США, в том числе политическим партиям, представителям партий за пределами США, а также любым кандидатам на политические должности за пределами США, если такая передача денежных средств или ценностей направлена на получение или сохранение коммерческой выгоды либо обеспечение каких бы то ни было неправомерных преимуществ. Кроме того, другие законы США

ограничивают пожертвования кандидатам на федеральные должности в США, политическим партиям в США или политическим комитетам в США. Законы США определяют такие ограниченные «пожертвования» политическим кандидатам, партиям и комитетам как, в том числе, среди прочего, предоставление рабочего времени сотрудников или разрешение использовать какие-либо объекты или ресурсы компании. Различные законы штатов и местные законы США также могут ограничивать пожертвования кандидатам на должности уровня штата или местного уровня, представителям политических партий или политическим комитетам.

Чтобы обеспечить соблюдение этих законов, политика Goodyear требует специального письменного разрешения главного юрисконсульта перед внесением какого-либо пожертвования из фондов Компании в пользу какой-либо политической партии, представителя политической партии или политического комитета в США или за пределами США, а также какого-либо кандидата на должность государственного уровня, уровня штата, местного или иного уровня в США или за пределами США. Для спонсирования любой избирательной кампании на территории США также необходимо предварительное письменное одобрение главного юрисконсульта.

Сотрудники могут участвовать в индивидуальной политической деятельности в своих личных целях, если это соответствует действующим законам и политикам компании, в том числе политике в отношении индивидуальной политической деятельности для сотрудников, являющихся гражданами США, резидентами США или осуществляющими деятельность на территории США.

#### **4.6. БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЕ ПОЖЕРТВОВАНИЯ**

Сотрудники Goodyear и Третьи лица обязаны должным образом удостовериться, что благотворительные пожертвования, осуществляемые от имени Goodyear, перечисляются исключительно добросовестным благотворительным организациям и используются только в благотворительных целях и в соответствии с заявленными задачами. Благотворительные пожертвования, осуществляемые от имени компании Goodyear, должны соответствовать следующим критериям:

- благотворительное пожертвование осуществляется в законных благотворительных целях;
- благотворительное пожертвование используется получателем в благотворительных целях, ненадлежащее использование в иных целях не допускается;
- благотворительное пожертвование не противоречит какой-либо применимой государственной политике или действующему местному законодательству или нормативным актам, включая любые применимые налоговые законы, касающиеся благотворительных пожертвований;
- благотворительное пожертвование ни прямо, ни опосредованно не является взяткой или подкупом и не нацелено на получение или сохранение коммерческой выгоды или обеспечение каких бы то ни было неправомерных преимуществ;
- благотворительное пожертвование должно осуществляться в соответствии с руководством по корпоративной этике Goodyear и всеми политиками и процедурами компании, а также должно быть заранее в письменной форме утверждено юридическим отделом и местным руководством.
- информация о благотворительном пожертвовании должна быть незамедлительно, подробно и точно отражена в финансовой отчетности и учетных документах Goodyear с кодом для регистрации в Общем реестре бухгалтерского учета — Charitable Donations («Благотворительные пожертвования»). См. [Глобальная схема группировки и кодирования счетов](#) и [раздел «Благотворительные пожертвования» в Глобальной политике ведения финансовой отчетности](#) в системе GO.

В случае благотворительных пожертвований, предложенных или требуемых **государственным служащим**, сотрудники компании Goodyear **должны**:

- Получить предварительное письменное одобрение пожертвования от помощника главного юрисконсульта. Задокументированное одобрение необходимо сохранить вместе с остальной отчетностью, касающейся данного пожертвования.

#### **4.7. ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ШИН В ДАР ИЛИ НА БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЙ ОСНОВЕ**

Бывают случаи, когда **предоставление в дар или пожертвование шин государственному органу** может быть уместным. В соответствии с действующим законодательством и политикой компании любые шины, предоставляемые государственному органу бесплатно, могут быть предоставлены только государственному учреждению (не какому-либо отдельному государственному служащему), и такое предоставление должно быть заранее в письменной форме утверждено должностным лицом Goodyear и помощником главного юрисконсульта Goodyear.

Шины и другие продукты и услуги Goodyear **не могут** быть предоставлены бесплатно или со специальной скидкой какому-либо государственному служащему для использования на личных транспортных средствах или транспортных средствах членов его семьи, а также для иных видов личного использования государственным служащим или его родственниками. Сотрудникам запрещено делиться с государственными служащими или родственниками государственных служащих преимуществами программы льготных шин для сотрудников (включая скидки или бесплатные шины для сотрудников), если они не одобрены заранее в письменной форме юридическим отделом.

Перечисленные требования дополняют требования, предусмотренные политиками группы компаний Goodyear и ее подразделений в отношении одобрения, отчетности и учета благотворительных пожертвований. Дополнительную информацию см. в «Политике благотворительных пожертвований» компании Goodyear.

#### **4.8. СПОНСОРСТВО**

Спонсорство — это соглашение, в котором компания Goodyear соглашается предоставить финансовую поддержку, активы, продукты или услуги третьей стороне в обмен на предоставление компании Goodyear маркетинговых прав, активов или других преимуществ. Спонсорская поддержка часто относится к мероприятию, деятельности или организации, например к спортивному мероприятию или конференции. Несмотря на то, что компания Goodyear допускает правомерные и законные спонсорские взносы, риск взяточничества в контексте спонсорства означает, что такие действия, как благотворительные пожертвования, должны осуществляться с осторожностью. Спонсорская поддержка разрешена только в том случае, если она отвечает всем следующим критериям:

- спонсорская поддержка соответствует всем применимым законам и политикам Компании;
- спонсорская поддержка имеет разумную величину;
- спонсорская поддержка осуществляется в законных деловых целях;
- спонсорская поддержка ни прямо, ни опосредованно не является взяткой или подкупом и не нацелена на получение или сохранение коммерческой выгоды или обеспечение каких бы то ни было неправомερных преимуществ;
- спонсорская поддержка незамедлительно, подробно, точно и в соответствии с правилами бухгалтерского учета компании Goodyear отражается в финансовой отчетности и учетных документах Компании.

В случае спонсорской поддержки, предлагаемой или требуемой **государственным служащим** или предоставляемой какому-либо государственному учреждению или от имени какого-либо государственного учреждения, сотрудники компании Goodyear **должны**:

- Получить предварительное письменное одобрение пожертвования от помощника главного юрисконсульта. Задокументированное одобрение необходимо сохранить вместе с остальной отчетностью, касающейся данной спонсорской поддержки.

#### **5. АУДИТ БЛАГОНАДЕЖНОСТИ ТРЕТЬИХ ЛИЦ**

Сотрудники компании Goodyear должны соблюдать определенные меры в целях обеспечения ознакомления третьих лиц с настоящей Политикой, FCPA и другими применимыми антикоррупционными законами при осуществлении деловых отношений с компанией Goodyear или от ее имени. Принимая решение о выборе или продолжении сотрудничества с третьими лицами, сотрудники должны руководствоваться [Рабочим руководством по соблюдению требований международного законодательства по предотвращению взяточничества](#) (далее — «Рабочее руководство») компании Goodyear. Все охватываемые третьи стороны подлежат процедуре антикоррупционного контроля Goodyear, прежде чем они смогут вести дела с компанией Goodyear, а также на регулярной основе в ходе деловых отношений. Более подробное описание данного процесса приведено в Рабочем руководстве:

В рамках усилий компании Goodyear по обеспечению соответствия третьих лиц требованиям, сотрудники компании Goodyear должны проявлять бдительность в отношении признаков нарушения третьими лицами антикоррупционного законодательства (эти признаки также именуются «тревожными сигналами третьих лиц»). Ниже приведен список распространенных тревожных сигналов третьих лиц, о которых сотрудники должны знать и в отношении которых необходимо проявлять бдительность при взаимодействии с третьими лицами. Если ассоциированному лицу становится известно о любых тревожных сигналах третьих лиц или иных вызывающих озабоченность обстоятельствах, касающихся третьего лица, он должен немедленно сообщить об этом юристу компании Goodyear, ответственному за соответствующее

местоположение, должность или бизнес-подразделение, либо в отдел по соблюдению требований политики и этики.

### **Распространенные тревожные сигналы третьих лиц**

- Тесная связь с государственными служащими:
  - третье лицо связано с государственным служащим или рекомендовано им;
  - третье лицо имеет близкие связи с государственным служащим (например, государственные служащие являются владельцами третьего лица, право собственности в отношении третьего лица или руководство им осуществляют супруги или близкие родственники, являющиеся государственным служащими, подконтрольная компания принадлежит государственным служащим и т. д.);
  - третье лицо в значительной степени опирается на сотрудничество с политическими/правительственными представителями в противовес компетентному персоналу, надежным деловым ресурсам и затратам времени, направленным на продвижение интересов Goodyear.
- Услуги, предоставляемые по контракту, не соответствуют операциям, возможностям или сборам третьего лица:
  - третье лицо привлечено для предоставления услуг или товаров, которые не входят в нормальную сферу деятельности или бизнес-направление третьего лица;
  - третье лицо, по-видимому, не имеет возможностей или ресурсов для предоставления некоторых или всех обещанных услуг или товаров;
  - третье лицо предлагает средства или комиссии, которые не соответствуют стоимости базовых услуг.
- Нежелание следовать принципам соблюдения нормативных требований, честности и прозрачности:
  - третье лицо отказывается выполнять некоторые или все процедуры антикоррупционного контроля Goodyear (например, отказывается предоставлять сведения о собственности компании, отказывается предоставить в письменной форме обещание соблюдать политику компании Goodyear и/или применимые антикоррупционные законы, отказывается подписать антикоррупционный сертификат соответствия или ежегодную повторную сертификацию соответствия и т. д.);
  - третье лицо отказывается подписать письменное соглашение, согласиться с некоторыми обязательствами или заверениями, связанными с соблюдением нормативных требований, или пытается предоставлять определенные услуги, не фиксируя их документально в письменном соглашении;
  - третье лицо отказывает компании Goodyear в разрешении на проведение аудита расходов и бухгалтерии, относящихся к деловому сотрудничеству третьего лица с компанией Goodyear;
  - третье лицо просит компанию Goodyear подготовить фальшивые счета или любую другую поддельную документацию;
  - третье лицо отказывается раскрывать информацию о своем собственнике;
  - третье лицо предоставляет расплывчатые, неполные, уклончивые ответы или сведения о своих деловых операциях, в частности в отношении деятельности, связанной с взаимодействием с правительством или платежами государству;
  - третье лицо просит сохранить информацию о сотрудничестве с компанией Goodyear в тайне.
- Нетипичные финансовые запросы или обстоятельства:
  - третье лицо требует выплаты чрезмерных или нехарактерно больших средств, комиссий, предоставления скидок или бонусов;
  - счета-фактуры третьего лица не содержат достаточной информации или подтверждающей документации для полного понимания характера расходов, деятельности или других вовлеченных сторон;
  - третье лицо стремится получить возмещение расплывчатых или необъяснимых расходов или сборов;
  - третье лицо просит Goodyear произвести оплату на банковский счет, связанный с организацией, отличной от третьего лица, предоставляющего услуги или товары;
  - третье лицо просит Goodyear произвести оплату на банковский счет, расположенный в стране, отличной от страны, в которой расположено третье лицо, или от страны, в которой компании Goodyear будут предоставляться услуги/товары;

- третье лицо запрашивает выставление завышенных счетов-фактур (например, запрашивает счет-фактуру, отражающую товар или услугу по цене, превышающей справедливую рыночную цену);
  - третье лицо требует, чтобы весь платеж или его часть была передана третьему лицу наличными или другими неотслеживаемыми средствами;
  - третье лицо просит Goodyear совершить платеж каким-либо иным необычным образом (например, пожертвование в благотворительную организацию, платеж физическому лицу, оплата услуг и т. д.);
  - третье лицо — это подставная компания в офшорной юрисдикции.
- Плохая репутация или история:
    - третье лицо имеет плохую деловую репутацию или историю бизнеса в связи с подозрениями, обвинениями или признанием виновным в коррупции;
    - третье лицо признано по суду виновным или обвиняется в нарушении местных или иностранных законов или норм, связанных с заключением правительственных контрактов;
    - деятельность третьего лица прекращена другой компанией при необъяснимых или недостаточно понятных обстоятельствах;
    - у третьего лица имеются в настоящее время или имелись в прошлом конфликты с другими многонациональными компаниями.

## **6. ПРИОБРЕТЕНИЕ АКТИВОВ И СОВМЕСТНЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ**

При участии компании Goodyear в сделках, связанных с приобретением активов или созданием совместных предприятий, сотрудники должны применить к данным сделкам соответствующие процедуры аудита благонадежности и деловой репутации. Процедуры антикоррупционной проверки в этом контексте описаны в [Процедуре компании Goodyear по антикоррупционной проверке в отношении приобретения активов, совместных предприятий и иных крупных сделок](#), которую можно найти на странице политики соблюдения нормативно-правовых требований и этики компании Goodyear, либо у главного юрисконсульта или любого помощника главного юрисконсульта. Сотрудники, участвующие в процессе антикоррупционной проверки такой сделки, должны проконсультироваться с юридическим отделом относительно данного процесса и применимых процедур. Юридический аудит благонадежности и деловой репутации требует значительных усилий и времени. В связи с этим юридический отдел должен быть вовлечен в процесс приобретения активов или организации совместного предприятия на самых ранних стадиях.

## **7. ВЕДЕНИЕ УЧЕТА**

Компания Goodyear в законодательном порядке обязана вести и хранить записи, которые достоверно и точно отражают все сделки Компании. Компания Goodyear также в законодательном порядке обязана поддерживать надлежащую систему внутреннего бухгалтерского контроля. Соответственно, сотрудники обязаны соблюдать все политики Компании и все применимые законы и стандарты в отношении бухгалтерской и финансовой отчетности. Все сделки должны быть незамедлительно, подробно и точно отражены в финансовой отчетности и учетных документах Goodyear и соответствовать правилам бухгалтерского учета компании Goodyear.

## **8. ОБУЧЕНИЕ И СЕРТИФИКАЦИЯ**

Компания Goodyear требует, чтобы ряд ассоциированных лиц, определяемых отделом по вопросам законодательства и соблюдения требований политики и этики, проходили периодическое обучение по противодействию взяточничеству и коррупции в целях обеспечения понимания ими своих обязанностей и потенциальных рисков взяточничества. Данный курс обучения охватывает соответствующие антикоррупционные законы, настоящую Политику, а также соответствующие процедуры и процессы. Кроме того, указанные сотрудники должны проходить ежегодную сертификацию на предмет соблюдения политики компании Goodyear и сообщать о любых известных нарушениях настоящей Политики. Сотрудники, определенные для прохождения данного курса или сертификации, должны пройти их в соответствии с графиком, установленным отделом по вопросам законодательства и соблюдения требований политики и этики.

## **9. СОБЛЮДЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ**

Нарушения настоящей Политики, Закона США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» или любого другого антикоррупционного закона не допустимы, даже если такое нарушение

не повлекло за собой привлечения к ответственности за преступление или совершение преступления не было доказано, а также если неправомерные выплаты считаются приемлемыми в конкретной стране. Сотрудники, нарушившие данную Политику, подлежат наложению дисциплинарного взыскания вплоть до увольнения и лишению льгот, а также могут быть привлечены к гражданской и уголовной ответственности за любое нарушение закона. Группа компаний Goodyear незамедлительно прекратит деловые отношения с Третьими лицами, виновными в нарушении настоящей Политики.

## **10. СООБЩЕНИЕ О НАРУШЕНИЯХ И ПОДНЯТИЕ ВОПРОСОВ**

Все сотрудники компании, которым стало известно о нарушениях настоящей политики Goodyear или которые подозревают, что такое нарушение могло иметь место, обязаны незамедлительно уведомить своего руководителя или сотрудника юридического отдела Goodyear, отвечающего за деятельность в соответствующей стране, кластере, регионе, отделе или бизнес-подразделении, либо сообщить о таких нарушениях на горячую линию Integrity Hotline на веб-сайте <http://www.goodyear.ethicspoint.com>. Руководитель, получивший сообщение о нарушении настоящей Политики Goodyear или о подозрении о таком нарушении, обязан незамедлительно направить соответствующий отчет Главному юрисконсульту компании The Goodyear Tire & Rubber Company. Любое третье лицо, которое знает или подозревает о каком-либо нарушении политики компании Goodyear, должно немедленно сообщить о потенциальном нарушении своему контактному лицу в Goodyear либо по горячей линии Integrity Hotline.

При наличии вопросов по настоящей Политике или темам, рассмотренным здесь, вы можете обратиться к:

- вашему руководителю;
- сотруднику отдела кадров;
- вице-президенту по вопросам глобального соблюдения нормативных требований и этики; директору отдела операций по вопросам глобального соблюдения нормативных требований и этики; директору отдела расследований и аналитики по вопросам глобального соблюдения нормативных требований и этики; либо региональному директору по вопросам глобального соблюдения нормативных требований и этики (для получения контактной информации см. [веб-сайт по вопросам соблюдения нормативно-правовых требований и этики](#));
- вице-президенту по внутреннему аудиту (для получения контактной информации см. [Руководство Goodyear](#));
- на горячую линию Goodyear Integrity Hotline по адресу: [www.goodyear.ethicspoint.com](http://www.goodyear.ethicspoint.com). В США и Канаде вы можете позвонить по бесплатному номеру 1-888-GY-HOTLINE (1-888-494-6854). Из других стран можно получить доступ к инструкциям по набору номера по адресу: [www.goodyear.ethicspoint.com](http://www.goodyear.ethicspoint.com) или выполнить звонок за счет абонента на номер +1-503-726-2371); или
- юристу Goodyear, ответственному за ваше подразделение или отдел, или в приемную Главного юрисконсульта.

Помните, что компания Goodyear строго запрещает любые формы репрессивных мер в отношении лиц, добросовестно сообщающих об известных или подозреваемых нарушениях политики или закона (даже если эти опасения признаны необоснованными), или лиц, которые добросовестно и в полной мере сотрудничают в расследовании. Все сообщения о применении таких репрессивных мер будут расследованы, и в случае подтверждения виновные подлежат наложению дисциплинарного взыскания вплоть до увольнения и лишению льгот.

## **11. СООТВЕТСТВУЮЩИЕ ПОЛИТИКИ И ПРОЦЕДУРЫ**

- [«Руководство по корпоративной этике»](#)
- [«Рабочее руководство по соблюдению требований международного законодательства по предотвращению взяточничества»](#)
- [«Процедура антикоррупционной проверки в отношении приобретения активов, совместных предприятий и иных крупных сделок»](#)
- [«Политика в отношении подарков, угощения и развлечений \(дача третьим лицам и получение от третьих лиц\)»](#)
- [Раздел «Благотворительные пожертвования» в Глобальной политике ведения финансовой отчетности](#)
- [«Глобальная схема группировки и кодирования счетов»](#)
- [«Глобальная политика командировочных и представительских расходов»](#)

- [Политика «Правила в отношении подарков и командировок для членов Сената и Палаты представителей Соединенных Штатов»](#)
- [«Политика индивидуальной политической деятельности»](#)