

СТАНДАРТЫ ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

Июль 2019 г.

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТКАЗЕ ОТ ОТВЕТСТВЕННОСТИ:

Настоящие Стандарты деловой этики и описываемые в них политики Компании не представляют собой договор о найме. Выпуск настоящих Стандартов или предоставление любого заявления и подтверждения понимания их содержания не наделяет никаких отдельных работников какими-либо договорными правами.

СОДЕРЖАНИЕ

Страница

ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ.....	5
ПОЛИТИКА.....	5
ЗАЧЕМ НУЖНЫ СТАНДАРТЫ ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ?.....	6
НАШИ ОБЯЗАННОСТИ	6
СТАНДАРТ № 1. КОНКУРЕНТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	8
<i>МЫ БУДЕМ ПРИНИМАТЬ УЧАСТИЕ ТОЛЬКО В СПРАВЕДЛИВОЙ И ОТКРЫТОЙ КОНКУРЕНЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПРИМЕНИМЫМИ НОРМАМИ ПРАВА, ПРАВИЛАМИ И НОРМАТИВНЫМИ ДОКУМЕНТАМИ ...</i>	<i>8</i>
СТАНДАРТ № 2. БЕЗУПРЕЧНОСТЬ ДЕЛОВОЙ ДОКУМЕНТАЦИИ И ОТЧЕТНОСТИ.....	12
<i>МЫ БУДЕМ ТОЧНО, ПРАВДИВО И С ДОСТАТОЧНОЙ СТЕПЕНЬЮ ДЕТАЛИЗАЦИИ РЕГИСТРИРОВАТЬ ВСЕ ДАННЫЕ И ИНФОРМАЦИЮ И ОТРАЖАТЬ ИХ В ОТЧЕТНОСТИ.....</i>	<i>12</i>
СТАНДАРТ № 3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ, СВЯЗИ С ОБЩЕСТВЕННОСТЬЮ И ОПЕРАЦИИ С АКЦИЯМИ КОМПАНИИ.....	15
<i>МЫ БУДЕМ ОБЕСПЕЧИВАТЬ ПОЛНОЕ СООТВЕТСТВИЕ ВСЕМ ПРИМЕНИМЫМ НОРМАМ ПРАВА, ПРАВИЛАМ И НОРМАТИВНЫМ ДОКУМЕНТАМ В ОТНОШЕНИИ ЦЕННЫХ БУМАГ, В ТОМ ЧИСЛЕ ПРИМЕНИТЕЛЬНО К ПРЕСС-РЕЛИЗАМ И РАСКРЫТИЮ ИНФОРМАЦИИ.....</i>	<i>15</i>
СТАНДАРТ № 4. ОТНОШЕНИЯ С ОРГАНАМИ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ВЛАСТИ И ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ДОЛЖНОСТНЫМИ ЛИЦАМИ... 	17
<i>МЫ ОБЯЗУЕМСЯ СОБЛЮДАТЬ ДУХ И БУКВУ ЗАКОНА США «О БОРЬБЕ С КОРРУПЦИЕЙ ВО ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ» И АНАЛОГИЧНЫХ МЕСТНЫХ ЗАКОНОВ.....</i>	<i>17</i>
СТАНДАРТ № 5. МЕЖДУНАРОДНЫЕ ОПЕРАЦИИ	24

МЫ БУДЕМ СОБЛЮДАТЬ ВСЕ ПРИМЕНИМЫЕ НОРМЫ ПРАВА, ПРАВИЛА И НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ МЕЖДУНАРОДНЫХ ОПЕРАЦИЙ. 24

СТАНДАРТ № 6. ОТНОШЕНИЯ С РАБОТНИКАМИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ..... 27

НЕСМОТЯ НА ТО, ЧТО МЫ ПРИЗНАЕМ НЕОБХОДИМОСТЬ ЭФФЕКТИВНОЙ КОММЕРЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, МЫ БУДЕМ СЛЕДОВАТЬ ПРИНЦИПАМ ЭТИЧЕСКОЙ И МЕДИЦИНСКОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ И СОБЛЮДАТЬ ВСЕ ЗАКОНЫ, РЕГЛАМЕНТИРУЮЩИЕ НАШУ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ. 27

СТАНДАРТ № 7. СТАНДАРТЫ И ОБЕСПЕЧЕНИЕ КАЧЕСТВА 29

ПРИ ОКАЗАНИИ УСЛУГ И ПРОИЗВОДСТВЕ ПРОДУКЦИИ МЫ БУДЕМ СТРЕМИТЬСЯ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ ВЫСОКОГО УРОВНЯ КАЧЕСТВА..... 29

СТАНДАРТ № 8. КОНФЛИКТ ИНТЕРЕСОВ 31

МЫ БУДЕМ ИЗБЕГАТЬ КОНФЛИКТОВ ИНТЕРЕСОВ. 31

СТАНДАРТ № 9. ЗАЩИТА АКТИВОВ И КОНФИДЕНЦИАЛЬНОЙ ИНФОРМАЦИИ 36

МЫ БУДЕМ ЗАЩИЩАТЬ АКТИВЫ КОМПАНИИ И ВВЕРЕННЫЕ НАМ АКТИВЫ ДРУГИХ ЛИЦ ОТ ПОТЕРЬ, КРАЖИ И НЕНАДЛЕЖАЩЕГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ И БУДЕМ СТРЕМИТЬСЯ К ИХ ЭФФЕКТИВНОМУ ИСПОЛЬЗОВАНИЮ. МЫ ТАКЖЕ БУДЕМ СОХРАНЯТЬ КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ СЛУЖЕБНОЙ ИНФОРМАЦИИ И ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ КОМПАНИИ. 36

СТАНДАРТ № 10. ОБЕСПЕЧЕНИЕ РАВНЫХ ВОЗМОЖНОСТЕЙ НА РАБОЧЕМ МЕСТЕ 39

МЫ БУДЕМ ОТНОСИТЬСЯ ДРУГ К ДРУГУ С УВАЖЕНИЕМ И ПРЕДУПРЕДИТЕЛЬНОСТЬЮ. 39

СТАНДАРТ № 11. ОХРАНА ТРУДА, ТЕХНИКА БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ..... 41

МЫ БУДЕМ ЧУТКО РЕАГИРОВАТЬ НА ВОЗДЕЙСТВИЕ НАШЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ И БУДЕМ СТРЕМИТЬСЯ

<i>ПРЕДОТВРАЩАТЬ ТРАВМЫ И УЩЕРБ ЗДОРОВЬЮ НА РАБОЧЕМ МЕСТЕ.</i>	41
СТАНДАРТ № 12. СООБЩЕНИЯ О НАРУШЕНИЯХ	42
<i>МЫ ОЖИДАЕМ И ПООЩРЯЕМ СОТРУДНИКОВ НА ОБРАЩЕНИЕ ЗА КОНСУЛЬТАЦИЯМИ И СООБЩЕНИЯ О НАРУШЕНИЯХ</i>	42
ДОПОЛНЕНИЯ, ИЗМЕНЕНИЯ И РАЗРЕШЕНИЯ НА ОТСТУПЛЕНИЕ ОТ ПРАВИЛ	47
ПОДТВЕРЖДЕНИЕ СОБЛЮДЕНИЯ СТАНДАРТОВ ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ	48
<u>ПРИЛОЖЕНИЕ I</u> - КОДЕКС ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ ДЛЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА (СЕО) И ФИНАНСОВЫХ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ ВЫСШЕГО ЗВЕНА (SENIOR FINANCIAL EXECUTIVES)	50
<u>ПРИЛОЖЕНИЕ II</u> - КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ГЛОБАЛЬНОЙ ГОРЯЧЕЙ ЛИНИИ ПО ВОПРОСАМ ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ.....	55

Область применения

Стандарты деловой этики (далее - «Стандарты») распространяются на корпорацию Vausch Health Companies Inc. и на все ее подразделения, филиалы и аффилированные компании во всем мире (совместно именуемые «Vausch Health» или «Компания»), и должны выполняться всеми работниками, включая работников по контракту, и членами ее Совета Директоров (далее – «Совет»).

ООО «ВАЛЕАНТ» (Россия), ЗАО «ВАЛЕАНТ ФАРМА» (Республика Беларусь), ТОО «ВАЛЕАНТ» (Республика Казахстан), ООО «ВАЛЕАНТ ФАРМАСЬЮТИКАЛЗ» (Украина) входят в группу компаний Vausch Health, и все требования, изложенные в настоящих Стандартах, обязательны для выполнения всеми сотрудниками, указанных выше компаний.

Политика

Наша политика заключается в (i) предъявлении к нашим работникам, членам нашего Совета и третьим сторонам требований о поддержании высочайших стандартов деловой этики и честности, (ii) соблюдении всех применимых законов и нормативных документов тех стран, где мы ведем свою коммерческую деятельность, и (iii) непрерывном обучении и поддержании других сопутствующих процессов, обеспечивающих знание Стандартов и способствующих их соблюдению. В этих целях компания Vausch Health утвердила и ввела в действие настоящие Стандарты. Соблюдение настоящих стандартов является обязательным условием трудовых взаимоотношений. Все работники, члены Совета и третьи лица, действующие от имени Vausch Health, обязаны подтверждать свое знание и соблюдение настоящих Стандартов на ежегодной основе.

Поскольку значительная часть деятельности Vausch Health осуществляется в Канаде и США, в настоящем документе часто содержатся ссылки на законодательство и правовые нормы Канады и США. Тем не менее, за исключением случаев, когда законодательством Канады или США предписывается соблюдение требований того или иного закона Канады или США (например, никто из сотрудников любого филиала Vausch Health нигде в мире не имеет права осуществлять ненадлежащие платежи государственным должностным лицам в нарушение закона США «О борьбе с коррупцией во внешнеэкономической деятельности» независимо от того, является ли такой платеж допустимой практикой в соответствии с местным законодательством), наша политика заключается в следовании локальному законодательству, локальным индустриальным кодексам и практике, соблюдая при этом в максимально возможной степени дух настоящих Стандартов.

Руководство Компании будет осуществлять контроль над исполнением на практике настоящих Стандартов и незамедлительно применять к лицам, нарушившим их, надлежащие меры, вплоть до расторжения трудовых или иных отношений.

Наряду с Руководителем отдела внутреннего контроля и этики (Bausch Health's Chief Compliance & Ethics Officer), руководители каждого производственного подразделения Bausch Health несут ответственность за ежегодное предоставление сотрудникам Компании экземпляров Стандартов и за разработку процедур, способствующих обеспечению понимания и соблюдению Стандартов, в дополнение к любым программам, проводимым при корпоративной поддержке.

Зачем нужны Стандарты деловой этики?

Стандарты призваны обеспечить достижение следующих целей:

- Подтверждение нашей приверженности этичному ведению бизнеса и соблюдению законодательства,
- Установление базовых стандартов юридического и этичного поведения,
- Проявление большего внимания к юридическим и вопросам деловой этики,
- Описание ситуаций, в которых мы должны быть особенно осмотрительными, и указание на то, к кому следует обращаться за помощью при решении юридических и этических вопросов,
- Описание процедуры сообщения об известных и предполагаемых нарушениях Стандартов или законодательства, и
- Предотвращение и выявление нарушений Стандартов и законодательства.

Наши обязанности

На нас лежат важные обязательства в отношении Стандартов, и мы должны:

- Внимательно ознакомиться и знать данные Стандарты, законы и правила, применимые к нашим должностным обязанностям, и всегда им следовать,

- Быть внимательными и избегать ситуаций, которые могут привести как нас самих, так и работающих рядом с нами лиц, к ненадлежащим поступкам, и
- Принимать меры по предотвращению ненадлежащего поведения, сообщая о таких ненадлежащих действиях незамедлительно после их обнаружения.

Менеджеры и руководители Bausch Health также обязаны:

- Поддерживать рабочую атмосферу, отличающуюся уважительным отношением, без преследований и дискриминации, способствующую открытому обсуждению этических проблем и вопросов,
- Принять на себя личное обязательство работать в соответствии с самыми высокими стандартами деловой этики и сообщать об этом обязательстве другим,
- Периодически обсуждать этические вопросы и рассматривать Стандарты с сотрудниками, находящимися в их подчинении, и третьими лицами,
- **Обеспечивать необходимое обучение своих сотрудников вопросам соблюдения нормативно-правовых и этических требований, и**
- **Знать об имеющихся ресурсах, призванных помочь в разрешении юридических и этических вопросов.**

СТАНДАРТ № 1. КОНКУРЕНТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Мы будем принимать участие только в справедливой и открытой конкуренции в соответствии с применимыми нормами права, правилами и нормативными документами.

Стандарт

Мы будем вести во всех отношениях честную и этичную конкурентную борьбу за заключение контрактов и реализацию других коммерческих возможностей в соответствии со всеми применимыми законами, правилами и нормативными документами.

Мы будем строить честные и справедливые отношения с заказчиками, поставщиками, конкурентами и сотрудниками Компании. Все материалы, используемые в нашей промоционной деятельности, должны соответствовать утвержденной инструкции по применению, быть правдивыми, взвешенными, отличаться хорошим вкусом и не должны содержать ложных, вводящих в заблуждение или преувеличенных сообщений или утверждений. Bausch Health будет осуществлять промоцию своих продуктов исключительно в соответствии с их утвержденной инструкцией по применению, а также требованиями применимыми законодательства и регулирования.

Этот стандарт также подразумевает, что мы не будем использовать незаконные или неэтичные методы в нашей деятельности, такие как получение конфиденциальной информации о конкурентах, фиксирование цен, принуждение, сговор или заключение незаконных договоренностей, направленных на подрыв конкуренции, с целью получения или сохранения коммерческой выгоды.

Вопросы, требующие особого внимания

Подарки, развлекательные мероприятия и оказание гостеприимства заказчикам и представителям заказчиков (за исключением государственных должностных лиц и работников здравоохранения)

Мы обязуемся не предлагать и не осуществлять ненадлежащие выплаты, не давать взятки или «откаты», ни прямо, ни через посредников. Такие действия могут привести к применению жестких уголовных санкций как к лицам, непосредственно занимающимся такой деятельностью, так и к Bausch Health.

Кроме того, обеды, ужины, развлекательные мероприятия, подарки или услуги, которые мы предлагаем или предоставляем заказчикам или представителям заказчиков, должны быть умеренными, соответствовать деловым отношениям,

отвечать требованиям применимых норм права и принципу недопущения даже видимости того, что мы стремимся побудить заказчика или его представителей поставить их личные интересы выше интересов их работодателей.

Один из основных вопросов, на которые следует ответить, заключается не в том, были ли обеды, ужины, подарки или услуги действительно предоставлены с целью получения необоснованных преимуществ, а в том, могут ли наши действия создать впечатление того, что они были предоставлены с такой целью. Задавая себе этот вопрос, мы стремимся сохранить нашу репутацию и доверие заказчиков и других представителей отрасли. Мы должны воздерживаться от любых поступков, способных создать впечатление того, что мы стремимся строить деловые отношения не на качестве наших специалистов, товаров и услуг, а на иных принципах.

В некоторых ситуациях могут применяться еще более строгие правила, такие как, например, правила, касающиеся отношений с медицинскими работниками и государственными служащими (см. стандарты 4 и 6).

Каждый, кто имеет дело с представителями заказчиков или на кого могут каким-либо образом распространяться правила и стандарты, касающиеся отношений с заказчиками, должен изучить правила и стандарты, регламентирующие обеды, ужины, развлекательные мероприятия, подарки и услуги. Обеды, ужины, развлекательные мероприятия, подарки и услуги, предназначенные для существующих или потенциальных заказчиков, ни при каких обстоятельствах не должны предоставляться втайне от их работодателей и не должны противоречить их правилам и стандартам деятельности. Кроме того, необходимо соблюдать следующие правила:

- Подарки, обеды, ужины, развлекательные мероприятия и услуги, предназначенные для работников негосударственных организаций, должны быть умеренными, отвечать требованиям применимых норм права и соответствовать правилам Компании в отношении командировочных и представительских расходов.
- В отношении государственных должностных лиц закон может запрещать даже скромные подарки, обеды, ужины, развлекательные мероприятия и услуги. Vausch Health будет действовать в полном соответствии со всеми нормами права юрисдикций, в которых мы ведем свою деятельность. См. стандарт № 4.

Все вопросы, касающиеся подарков, обедов, ужинов и развлекательных мероприятий, должны направляться непосредственному руководителю,

руководителю департамента, в юридический департамент или отдел внутреннего контроля и этики Bausch Health.

Антимонопольное законодательство

Мы должны знать и соблюдать требования антимонопольного законодательства, равно как и всех остальных применимых законов, правил и нормативных документов. Антимонопольное законодательство во всех странах играет исключительно важную роль.

Антимонопольным законодательством запрещается широкий круг сделок и методов ведения бизнеса. Не допускаются никакие соглашения или договоренности с конкурентами о фиксации цен или ценовом контроле, распределении продукции, рынков или территорий, о бойкоте отдельных заказчиков или поставщиков или о воздержании от производства или об ограничении производства, сбыта или изготовления какой-либо продукции.

Мы должны понимать, что антимонопольное законодательство запрещает не только действия и переговоры, прямо или косвенно направленные на фиксацию цен любым способом (в т.ч. скидки, бонусы, премии и т.д.) или раздел рынка, но и другие действия, согласованные с конкурентами, даже если они предпринимаются для достижения таких правомерных целей, как повышение безопасности и более тщательное испытание продукции. Действия такого рода могут привести к применению уголовных санкций как к лицам, непосредственно занимающимся такой деятельностью, так и к Bausch Health. Поэтому запрещается предпринимать любые согласованные с конкурентами действия без предварительного обсуждения таких действий с юридическим департаментом компании Bausch Health.

Ниже приведено несколько примеров действий, запрещенных антимонопольным законодательством:

- Вступление с конкурентом в соглашение о разделении заказчиков или территорий.
- Заключение соглашения с конкурентом о том, что обе компании прекратят коммерческие отношения с заказчиком, если им не будут предприняты определенные действия.
- Соглашение об ограничении или увеличении оборотов, в том числе объема производства, производственных процессов и / или предоставления услуг.

- Согласование или даже обсуждать с конкурентами будущего конкурентного поведения (например, повышение цен, разработка новых технологий).
- Обсуждение с конкурентом стратегии продаж любой из сторон, в том числе продажа продукции или предоставление услуг конкретным клиентам, или, при конкретных условиях.

Антимонопольное законодательство также запрещает заключать соглашения с поставщиками, заказчиками или дистрибьюторами, если такие соглашения ограничивают конкуренцию. Например, эксклюзивные контракты с поставщиками, противоречащие антимонопольному законодательству, которые ограничивают доступ конкурентов к продуктам/услугам данного поставщика. Контракты с дистрибьюторами должны запрещать перепродажу продукции ниже установленной цены, что может повлечь за собой нарушение антимонопольного законодательства во многих странах.

Кроме того, антимонопольные и смежных законы могут запрещать определенные виды конкуренции, даже когда они используются компаниями независимо друг от друга. Они включают в себя ложные заявления о продукции конкурентов и ложные или вводящие заблуждения рекламные утверждения.

Эти нормы права и правила распространяются как на официальные, так и на неофициальные контакты. Если мы принимаем участие в мероприятиях, проводимых профессиональной ассоциацией, или оказываемся в других ситуациях, допускающих менее формальное общение с конкурентами, заказчиками или поставщиками, мы должны быть особенно внимательны к требованиям закона.

Каждый, у кого возникнут вопросы относительно применения антимонопольного законодательства в Соединенных Штатах Америки или в других странах мира, должен обратиться за консультацией в юридический департамент Bausch Health.

СТАНДАРТ № 2. БЕЗУПРЕЧНОСТЬ ДЕЛОВОЙ ДОКУМЕНТАЦИИ И ОТЧЕТНОСТИ

Мы будем точно, правдиво и с достаточной степенью детализации регистрировать все данные и информацию и отражать их в отчетности.

Стандарт

Вся документация, отчетность и другие документы Bausch Health должны готовиться и вестись точно, правдиво и с достаточной степенью детализации.

Это относится как к повседневным документам, таким как таблицы учета рабочего времени, отчеты о расходах, отчеты об испытаниях, производственные протоколы и учетная документация, так и к менее шаблонным документам и отчетам, таким как сметы затрат, проекты контрактов, государственная отчетность и другие документы, предоставляемые вниманию руководства, заказчиков и общественности. При подготовке, представлении и сертификации такой документации мы должны проявлять надлежащую тщательность, с тем, чтобы обеспечить ее точность и целостность.

Вопросы, требующие особого внимания

Финансовая и бухгалтерская отчетность

Мы должны всегда соблюдать утвержденные методы бухгалтерской отчетности и внутреннего контроля. Все активы, пассивы, доходы и расходы Bausch Health должны отражаться в бухгалтерских книгах, записях и других документах Компании. Такие бухгалтерские книги, отчетность и документы должны также точно отражать и надлежащим образом с достаточной степенью детализации описывать регистрируемые операции. Например:

- Не разрешается создавать какие-либо тайные или незарегистрированные фонды, активы или счета на имя Компании вне зависимости от их назначения.
- Не допускается внесение ложных или фиктивных записей в бухгалтерские книги, отчетную документацию или бухгалтерские ведомости Компании вне зависимости от причины, и никто из сотрудников не должен принимать участие в действиях, которые приведут к созданию неправомерных записей.
- Запрещается утверждение или осуществление выплат от имени Компании при наличии намерения или понимания того, что какая-либо часть выплачиваемых средств подлежит использованию в

целях, отличающихся от указанных в подтверждающем факт платежа документе.

В тех случаях когда к бухгалтерскому учету применяются государственные нормы, мы должны классифицировать и распределять затраты в соответствии с такими нормами, включая принципы, регламентирующие допустимость тех или иных затрат и соответствующих им контрактных положений.

Различными федеральными законами предусмотрены как гражданские, так и уголовные санкции в отношении лиц, допустивших представление ложной отчетности или дачу ложных заявлений правительству Соединенных Штатов Америки. Нарушение таких норм права может привести к применению жестких гражданских и уголовных санкций как к лицам, непосредственно занимающимся такой деятельностью, так и к Vausch Health.

Ценообразование

Мы обязуемся не подавать и не содействовать подаче каких-либо тендерных заявок, предложений, заявлений или других документов, содержащих ложную или фиктивную информацию. В частности, лица, принимающие участие в установлении цен на продукцию и услуги для государственных органов, должны соблюдать требования всех применимых норм права и нормативных документов. Например, закон США «О честном ведении переговоров» требует от государственных подрядчиков предоставления «точных, полных и актуальных» данных о затратах и ценах. Аналогичным образом, некоторые программы федерального правительства США в области здравоохранения требуют представления отчетности об определенных затратах и ценах, и все данные, представляемые в рамках таких программ, должны быть точными и полными.

Отчетность о затратах

Все статьи расходов, связанные с командировками и ведением дел на местах, включая стоимость авиаперелетов, затраты на проживание в отеле, оплату проезда на такси, затраты на услуги водителя, аренду автомобилей, обеды, ужины и развлекательные мероприятия, должны точно и полностью документироваться в отчетах о затратах (вне зависимости от того, были ли они оплачены вами непосредственно или нет) с приложением всех соответствующих квитанций и чеков и иной сопровождающей документации. В случае мероприятий с участием заказчиков документация должна включать идентификационные данные соответствующего заказчика и краткое описание деловой необходимости в обоснование затрат.

Отчетность по взаимоотношениям с работниками здравоохранения

Согласно закону США «О раскрытии суммы вознаграждений, получаемых врачами» (Physician Payment Sunshine Act), аналогичным государственным и федеральным законам, а также политикам и процедурам Vausch Health, сотрудники Компании должны отслеживать и сообщать обо всех переводах/платежах, представляющих ценность для дипломированных врачей США или членов их семей; а также о какой-либо известной собственности или инвестиционных интересах в активах Vausch Health со стороны дипломированных врачей США. Сотрудники Vausch Health, взаимодействующие с работниками здравоохранения, должны быть ознакомлены с действующими (на соответствующий момент времени) нормами федерального права и права соответствующих штатов, имеющими отношение к подготовке и представлению отчетности о коммерческих и промоционных расходах.

Все вопросы, касающиеся подготовки и представления отчетности о расходах, должны направляться непосредственному руководителю конкретного работника Компании, руководителю его департамента, в отдел внутреннего контроля или финансовый департамент. Требуемая продолжительность хранения документации Компании указана в **Политике в области делопроизводства (Records Management Policy)** Компании и соответствующем **Плане хранения документации (Retention Schedule)**.

СТАНДАРТ № 3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ, СВЯЗИ С ОБЩЕСТВЕННОСТЬЮ И ОПЕРАЦИИ С АКЦИЯМИ КОМПАНИИ

Мы будем обеспечивать полное соответствие всем применимым нормам права, правилам и нормативным документам в отношении ценных бумаг, в том числе применительно к пресс-релизам и раскрытию информации.

Стандарт

Будучи открытым акционерным обществом, Bausch Health должна обеспечивать соответствие всей публикуемой ею информации законам о ценных бумагах, действующим в Канаде и США. Эти законы применяются не только к информационным документам, представляемым в различные органы государственного регулирования рынка ценных бумаг, но и к пресс-релизам, презентациям для аналитиков по ценным бумагам и к другим публикациям, которые с разумной степенью вероятности могут распространяться среди держателей или приобретателей ценных бумаг Bausch Health. Никакие из раскрываемых документов не должны искажать или опускать существенные факты, необходимые во избежание введения читателей в заблуждение. Факт считается существенным, если разумно действующий инвестор сочтет его важным для принятия решения о приобретении, продаже или владении ценными бумагами Bausch Health.

Раскрытие сведений должно осуществляться в соответствии с **Политикой раскрытия корпоративной информации (Corporate Disclosure Policy)** Bausch Health и всеми применимыми стандартными процедурами по раскрытию информации.

Полномочиями выступать перед общественностью от лица Компании наделены конкретные лица. Только эти лица вправе выступать перед общественностью в вопросах, касающихся Компании и ее деятельности. В число лиц, наделенных полномочиями выступления перед общественностью, входит Генеральный директор Компании (CEO), Финансовый директор Компании (CFO), а также Руководитель отдела по отношениям с инвесторами (Head of Investor Relations). Всем остальным работникам, должностным лицам и директорам Компании запрещается отвечать на запросы, поступающие от инвесторов, средств массовой информации и из других источников, за исключением тех случаев, когда им предоставлены соответствующие полномочия лицом, наделенным полномочиями выступления перед общественностью.

Кроме того, мы должны во всех отношениях соблюдать нормы права, правила и нормативные документы, регламентирующие порядок операций с ценными

бумагами компаний, акции которых котируются на фондовой бирже, и, в частности, должны воздерживаться от продажи и приобретения ценных бумаг при наличии у нас существенной публично не раскрытой служебной информации. Использование публично не раскрытой служебной информации для извлечения личной выгоды или предоставления советов другим лицам, способным принять инвестиционные решения на основе такой информации, является одновременно неэтичным и незаконным.

Более подробные указания содержатся в **Политике Компании в отношении инсайдерских операций (Insider Trading Policy)** и **Политике временных запретов на операции с ценными бумагами (Blackout Policy)**.

Вопросы, требующие особого внимания

Пресс-релизы и другие сообщения для общественности

Никто из нас не имеет права делать или распространять какие-либо заявления для общественности в отношении деятельности Компании без предварительного разрешения Комитета по раскрытию информации (Company's Disclosure Committee) и Руководителя отдела по отношениям с инвесторами.

Выборочное раскрытие информации

Федеральное законодательство США о ценных бумагах запрещает выборочное раскрытие финансовой и другой корпоративной информации. Мы не имеем права на выборочное раскрытие служебной информации аналитикам по ценным бумагам, представителям средств массовой информации и общественности. (Дополнительная информация содержится в **Политике раскрытия корпоративной информации (Corporate Disclosure Policy)** Компании.)

СТАНДАРТ № 4. ОТНОШЕНИЯ С ОРГАНАМИ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ВЛАСТИ И ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ДОЛЖНОСТНЫМИ ЛИЦАМИ

Мы обязуемся соблюдать дух и букву закона США «О борьбе с коррупцией во внешнеэкономической деятельности» и аналогичных местных законов.

Основной стандарт

Компания Bausch Health строго запрещает дачу взяток, осуществление каких-либо ненадлежащих выплат и предоставление любого рода неправомерных услуг любым лицам, включая государственных должностных лиц, поставщиков услуг в области здравоохранения и/или других заказчиков в любой стране мира.

Мы должны всегда соблюдать принципы этичного ведения бизнеса при взаимодействии с государственными служащими. Работники Компании не должны пытаться способствовать увеличению продаж или достижению других коммерческих целей путем предложения взяток, поощрительных выплат, оплаты расходов на питание и развлечения, подарков или других видов ненадлежащих платежей.

В большинстве стран существуют антикоррупционные законы, регулирующие предоставление любых ценностей государственным служащим. В частности, Закон США о коррупции за рубежом (*U.S. Foreign Corrupt Practices Act, FCPA, 1977*) и Закон Великобритании о взяточничестве (*UK Bribery Act, 2010*) активно применяются на практике. Несмотря на то, что текст конкретных законодательных актов может варьироваться от страны к стране, Закон США о коррупции за рубежом и Закон Великобритании о взяточничестве и другие законы о борьбе с коррупцией в целом расценивают как преступление предложение или передачу любой ценности, прямо или косвенно, иностранным государственным должностным лицам в обмен на получение или сохранение деловой выгоды, или получение любых ненадлежащих коммерческих преимуществ. Другие законы, в частности, Закон Великобритании о взяточничестве, также запрещают взяточничество в частном секторе. Кроме того, многие инвесторы, клиенты, коммерческие контрагенты, правительства, неправительственные организации и другие заинтересованные стороны все чаще ожидают, что такие компании, как Bausch Health, будут вести свою деятельность таким образом, чтобы соответствовать строгим стандартам борьбы с коррупцией.

При осуществлении коммерческой деятельности компания Bausch Health и ее работники должны соблюдать применимое законодательство и регулирование, запрещающее или ограничивающее ненадлежащие выплаты иностранным,

американским государственным должностным лицам, а также правительственным и государственным должностным лицам на федеральном и местном уровне, на уровне штата, включая государственные организации. Кроме того, компания Vausch Health требует от всех своих консультантов, подрядчиков, агентов, дистрибьюторов, иных партнеров и третьих лиц, действующих от ее имени, соблюдения всех применимых норм права. Любые ненадлежащие платежи, осуществленные такими лицами, могут быть отнесены к действиям компании Vausch Health.

Вопросы, требующие особого внимания

Закон «О борьбе с коррупцией во внешнеэкономической деятельности» и закон «О дарении»

Закон США «О борьбе с коррупцией во внешнеэкономической деятельности» (FCPA) запрещает осуществление, предложение, обещание или санкционирование любых выплат или любых ценностей, прямо или косвенно (производимых как компанией Vausch Health, так и кем-либо от ее лица), любому иностранному должностному лицу с целью побуждения этого должностного лица к оказанию влияния на любое действие или решение правительственного органа для оказания помощи Компании в получении или сохранении бизнеса или получения ненадлежащих преимуществ. Закон FCPA также требует от Компании ведения точной документации, подготовки бухгалтерской отчетности и наличия средств бухгалтерского контроля. Нарушение требований закона FCPA могут привести к крупным штрафам, уголовной ответственности и/или иным тяжким последствиям.

Все финансовые специалисты, а также работники, чьи должностные обязанности каким-либо образом предусматривают взаимодействие с любыми государственными должностными лицами или работниками здравоохранения, должны знать, понимать и соблюдать **Глобальную политику Компании по борьбе со взяточничеством (Global Anti-Bribery Policy)**. Эти работники обязаны проходить сертификацию на соблюдение требований настоящей Политики на этапе трудоустройства и на ежегодной основе.

Важно знать, что термин «государственное должностное лицо» (который в целях настоящих стандартов включает в себя «общественное должностное лицо/public official» и «иностранное должностное лицо») трактуется законами, запрещающими ненадлежащие платежи, достаточно широко и может включать работников здравоохранения, а также других работников государственных или контролируемых государством медицинских учреждений, и компаний, работающих в сфере здравоохранения, работников здравоохранения, которые полностью или частично финансируются из государственного бюджета,

сотрудников федеральных и местных органов власти и органов власти штата. Кроме того, важно знать, что термин «выплата» и «любая ценность» включает не только передачу денежных средств, но и организацию развлекательных мероприятий, обедов, ужинов, оплату проживания, подарков, командировочных расходов, а также прием на работу и предоставление чего бы то ни было, имеющего ценность для государственного служащего или членов его семьи.

Важно, чтобы сотрудники вели бухгалтерские книги, отчетную документацию и бухгалтерские ведомости, которые с достаточной степенью детализации, точно и честно описывают все финансовые транзакции.

Поскольку локальное и международное законодательство и регулирование требует от компании Vausch Health взаимодействия с государственными должностными лицами по широкому кругу вопросов, те работники, которые регулярно выполняют такие обязанности, несут особую ответственность за поддержание репутации компании Vausch Health. Применяются следующие стандартные правила:

- Все работники, имеющие контакты с государственными должностными лицами, должны быть знакомы с соответствующим законодательством о лоббистской деятельности и требованиями по раскрытию информации для общественности, в особенности с требованиями законов, касающихся регистрации и отчетности.
- Кроме контактов по вопросам законотворчества, государственного регулирования и политики, законы о лоббистской деятельности могут также относиться к процессу заключения контрактов с государственными учреждениями, например, с государственными больницами. Запрещается заниматься лоббистской деятельностью без предварительного разрешения Генерального юрисконсульта (General Counsel).
- Работники Компании не должны совершать, предлагать или обещать совершить платеж в любой форме, ни прямо, ни косвенно, любому государственному должностному лицу для побуждения его к обеспечению или сохранению деловых возможностей или к принятию, обходу или нарушению какого-либо закона или нормативного документа.
- В некоторых ограниченных обстоятельствах, когда это не запрещено законом, работники могут дарить подарки государственным должностным лицам, при условии, что дарение и принятие подарков

является установившейся традицией и обычаем делового оборота. Такие подарки должны быть нечастыми и иметь разумную стоимость, а их **вручение должно быть предварительно одобрено Генеральным юрисконсультom (General Counsel) в письменной форме.** Кроме того, такие подарки должны преподноситься с четким указанием компании Bausch Health и повода для их дарения.

- Сотрудники также могут дарить государственным должностным лицам подарки в виде моделей или изображений продукции, при условии, что модели и изображения являются частью общих программ Bausch Health по маркетингу и связям с общественностью (за исключением случаев, когда это запрещено законом). **Все подобные подарки должны быть заранее одобрены Генеральным юрисконсультom (General Counsel) в письменной форме.**
- В особых торжественных случаях должностные лица компании Bausch Health могут открыто преподносить государственным учреждениям и государственным ведомствам подарки, стоимость которых превышает символическую. Такие подарки могут, например, преподноситься в память об особых событиях или этапах в истории компании Bausch Health. Подарки могут вручаться государственным должностным лицам, однако, они предназначаются представляемым ими государственным учреждениям и общественным группам, а не лично должностным лицам. **Такие подарки должны быть предварительно одобрены Генеральным юрисконсультom (General Counsel) в письменной форме.**
- Время от времени работники могут участвовать в деловых обедах или ужинах с государственными должностными лицами, но только при соблюдении следующих условий:
 - Это не противоречит и разрешено законодательством, а также получено предварительное письменное одобрение Генерального юрисконсульта (General Counsel) или уполномоченного им лица.
 - Обед или ужин не проводится по инициативе государственного должностного лица.
 - Подобные обеды или ужины проводятся не часто.
 - Такие мероприятия вытекают из обычного хода деловых отношений или напрямую связаны с:
 - информированием, демонстрацией или разъяснением продукции или услуг Bausch Health; или

- заключением или выполнением контракта с государственным учреждением, представляемым должностным лицом.
- Затраты на обед или ужин являются умеренными и сопоставимыми с обычными затратами, связанными с текущей деятельностью.
- Расходы оплачиваются непосредственно Vausch Health, и они не возмещаются государственному должностному лицу.
- Условия проведения и заказываемые еда и напитки являются разумными, уместными и подходящими для всех работников Компании и их гостей, и учитывают решаемые деловые вопросы.

Несоблюдение требования в отношении предварительного письменного одобрения во всех случаях, упомянутых выше, может повлечь за собой дисциплинарное взыскание, включая увольнение.

Политическая деятельность и соблюдение требований об обнародовании информации

Федеральное законодательство США и законодательство некоторых штатов запрещают корпорациям, подобным Vausch Health, делать пожертвования в пользу политических партий. Это требование относится как к пожертвованиям в денежной форме (например, в форме корпоративного чека или покупки билетов на мероприятия по сбору средств на политические цели), так и к пожертвованиям «в натуральной форме» (например, использование персонала или помещений корпорации, или оплата услуг). Vausch Health не будет вносить корпоративные пожертвования, запрещенные применимыми нормами права. Для того, чтобы обеспечить соблюдение Vausch Health этих норм права и требований Закона о раскрытии лоббистской деятельности (Lobbying Disclosure Act), все сотрудники Vausch Health должны выполнять следующие требования:

- Любые предполагаемые пожертвования или затраты на политические цели, которые делает Vausch Health в пользу какого-либо кандидата, должностного лица, кампании, политической партии, политического комитета (например, комитета политических акций или комитета по выдвижению законодательной инициативы) или любого юридического лица, освобожденного от уплаты федеральных подоходных налогов на основании раздела 527 Налогового кодекса США, должны быть предварительно одобрены юридическим департаментом в письменной форме в консультации с Директором по государственным связям.
- Никакие корпоративные активы, средства, помещения или персонал не должны использоваться в пользу какого-либо кандидата, кампании, политической партии, политического комитета (например, комитета

политических акций или комитета по выдвижению законодательной инициативы) или любого юридического лица, освобожденного от уплаты федеральных подоходных налогов на основании раздела 527 Налогового кодекса США, без предварительного одобрения юридическим департаментом в письменной форме.

- Вы имеете право на добровольное участие в политическом процессе и личные пожертвования, и мы поощряем это при условии выполнения следующих требований:
 - Если вы предполагаете использование каких-либо корпоративных средств или активов (таких как помещения или персонал корпорации) в связи с вашим личным участием в политической деятельности, вы должны получить предварительное письменное разрешение в порядке, описанном выше.
 - Вы не должны заниматься сбором средств на политические цели и выполнять другие действия в рамках кампании в рабочее время без получения предварительного письменного разрешения в порядке, описанном выше.
 - Если вы принимаете решение об участии в политическом процессе, вы должны делать это от своего имени, а не в качестве представителя Bausch Health. Кроме того, любая открытая, публичная политическая деятельность в поддержку какой-либо политической партии, в результате которой может сложиться впечатление, что ваши действия отражают взгляды или позицию Bausch Health, требует предварительного одобрения юридического департамента в письменной форме.
 - Никто из работников Bausch Health не имеет права использовать пожертвования на политические цели с целью получения или сохранения деловых возможностей или любых других ненадлежащих преимуществ.
 - Bausch Health не будет ни прямо, ни косвенно возмещать или иным образом компенсировать какому-либо лицу его личные пожертвования на политические цели.
 - Никто из сотрудников Bausch Health не имеет права применять силу, угрожать применением силы и предпринимать репрессивные действия против работника с тем, чтобы он внес пожертвования или оказал поддержку, или противодействие какой-либо политической группе или кандидату.

Ограничение на «плату за участие»: предварительное письменное одобрение персональных политических взносов со стороны некоторых сотрудников и членов Совета

Некоторые государственные и местные юрисдикции в США приняли так называемые законы о «плате за участие», запрещающие организациям, таким как Bausch Health, заключать государственные контракты, если определенные сотрудники или члены Совета, а в некоторых случаях их супруги или дети, находящиеся на иждивении, делают взносы в поддержку государственных или местных политических кандидатов, политических партий или других политических комитетов в этой юрисдикции.

В соответствии с этими законами, члены Совета и сотрудники уровня директоров и выше, проживающие в США, должны получить предварительное письменное одобрение от Генерального юрисконсульта (General Counsel) до перечисления взносов в поддержку государственного или местного кандидата США, политической партии или другой политической комиссии в странах, перечисленных в руководстве Bausch Health «Understanding State and local Restrictions on Political Contributions by Government Contractors and Key Personnel». Там также указаны случаи, когда должно быть получено предварительное письменное одобрение для политических взносов, осуществляемых супругами или детьми, находящимися на их иждивении.

СТАНДАРТ № 5. МЕЖДУНАРОДНЫЕ ОПЕРАЦИИ

Мы будем соблюдать все применимые нормы права, правила и нормативные документы при осуществлении международных операций.

Основной стандарт

Мы будем соблюдать все применимые нормы права, правила и нормативные документы при осуществлении международных операций.

Вопросы, требующие особого внимания

Экспортный контроль и экономические санкции

Во многих странах, в которых мы осуществляем деятельность, имеются устоявшиеся требования экспортного контроля, экономических санкций и/или аналогичные ограничения, регулирующие экспорт, сбыт и передачу продукции и технологии Vausch Health (включая ноу-хау) из данной страны в адрес зарубежного получателя или зарубежного конечного пользователя (в случае технологии) и их реэкспорт из одного зарубежного пункта назначения в другой.

Несоблюдение этих требований может привести к применению гражданских или уголовных мер, а также к отстранению от экспортной деятельности. Прежде чем приступить к осуществлению, прямо или косвенно, любой операции или сделке, которая может быть связана с любым из вышеуказанных ограничений или запретов, ответственные работники Vausch Health должны убедиться в том, что данная операция не является запрещенной, удостовериться в получении всех без исключения разрешений и лицензий органов государственного регулирования, а также обеспечить хранение документации в соответствии с применимыми требованиями.

В частности, законодательство США, Канады и ЕС налагает ограничения на виды продукции, пункты назначения и лиц, с которыми Vausch Health может вести деятельность. Например, законодательство США запрещает операции, осуществляемые прямо или косвенно (включая прием звонков в службы поддержки заказчиков) с физическими и юридическими лицами в ряде стран или территорий, включая, с июня 2019 года, **Кубу, Иран, Северную Корею, Сирию, Крым** несмотря на то, что в настоящее время экспорт определенной фармацевтической продукции в эти страны допускается на строго регулируемых условиях. Экспорт в некоторые другие страны также может иметь значительные ограничения. **Обратите внимание на то, что перечень стран, в отношении которых действуют санкции, а также список физических лиц и организаций, в отношении которых действуют санкции,**

может изменяться, а также на то, что в США, Канаде и ЕС существует множество других механизмов экспортного контроля, экономических санкций и аналогичных мер, накладывающих ограничения на международные операции Компании. Департамент по вопросам соблюдения правил торговли или юридический департамент Компании поможет вам провести оценку и установить, являются ли предлагаемые операции запрещенными или ограниченными.

Мы также должны с особым вниманием относиться к тем операциям, вне зависимости от того, где они осуществляются, в отношении которых нам известно или мы имеем основания полагать, что в их результате продукция Bausch Health будет направлена в страны, в отношении которых действуют санкции, включая вышеперечисленные страны, или другим несанкционированным заказчикам. Во избежание этого мы должны проверять все операции и звонки в службу поддержки заказчиков.

Противодействие бойкотированию

В Соединенных Штатах Америки действует закон против бойкотирования, предусматривающий наказание и запрещающий компаниям и частным лицам в США поддерживать или принимать участие в бойкоте стран, дружественных Соединенным Штатам Америки, а также требующий своевременного сообщения о подобных действиях. Несмотря на то, что законы против бойкотирования введены в действие без указания на конкретный бойкот, их основным объектом является долгосрочный экономический бойкот Израиля Лигой арабских государств. Законодательство против бойкотирования накладывает обширные ограничения на действия, соглашения и даже на предоставление информации в рамках несанкционированного иностранного бойкота, такого бойкота Израиля Лигой арабских государств. Санкции за нарушения включают штрафы, налагаемые в гражданском и уголовном порядке, тюремное заключение, а также утрату прав на налоговые льготы и экспортную деятельность.

Корпоративная политика запрещает Bausch Health участвовать в любом несанкционированном зарубежном бойкоте или поддерживать его. Кроме того, политика Bausch Health требует ведения отчетности, создания механизмов внутреннего контроля и составления необходимых отчетов для обеспечения соблюдения законов США против бойкотирования.

Существуют два государственных ведомства США, в которые Bausch Health должна подавать отчетную документацию. Первое из них, Министерство торговли США, требует сообщать о поступающих запросах о поддержке бойкотов. Мы также должны направлять отчеты в Налоговое управление США, в случае ведения деятельности в странах,

включенных Министерством финансов США в список бойкотируемых, (в настоящее время (с февраля 2019 года) к бойкотируемым странам относятся **Ирак, Кувейт, Ливан, Ливия, Катар, Саудовская Аравия, Сирия, Объединенные Арабские Эмираты и Республика Йемен**) или если участие в бойкоте было выдвинуто в качестве условия ведения деятельности в других странах. В таких случаях мы должны сообщить, участвовали ли мы или содействовали международному бойкоту, или от нас требовали поддержать бойкот, и размеры наших хозяйственных операций, осуществляемых в связи с бойкотом.

Соблюдение требований правоохранительных органов и органов государственного регулирования

Если в результате принятия государственными органами определенных мер на обычную деятельность Компании накладываются ограничения, все работники Компании должны будут соблюдать такие ограничения.

СТАНДАРТ № 6. ОТНОШЕНИЯ С РАБОТНИКАМИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ

Несмотря на то, что мы признаем необходимость эффективной коммерческой деятельности, мы будем следовать принципам этической и медицинской ответственности и соблюдать все законы, регламентирующие нашу деятельность.

Основной стандарт

Будучи фармацевтической компанией, Bausch Health осуществляет широкий спектр деятельности на рынке здравоохранения, включая исследования, медицинскую подготовку, обучение, маркетинг и сбыт. Каждый из этих видов деятельности регулируется многочисленными правовыми, этическими и отраслевыми нормами. Bausch Health приняла обязательства по соблюдению всех применимых законов, правил, нормативных документов и отраслевых стандартов и ориентируется на самые высокие стандарты деловой этики в своей маркетинговой, рекламной, образовательной и исследовательской деятельности.

Вопросы, требующие особого внимания

Bausch Health взаимодействует с работниками и организациями здравоохранения при самых разных обстоятельствах. Такие взаимодействия потенциально могут вызывать ряд юридических и нормативных вопросов. Bausch Health разработала письменные политики и процедуры, направленные на обеспечение соблюдения применимых законов, нормативных документов и отраслевых стандартов, относящихся к маркетингу, продвижению на рынок и установлению цен на нашу продукцию в тех юрисдикциях, где мы ведем свою деятельность. Эти правила учитывают необходимость эффективной коммерческой деятельности при одновременном исполнении обязательства вести деятельность в соответствии с принципами этической и медицинской ответственности и соблюдать законодательство, применимое к нашей деятельности. В целях соблюдения требований применимого законодательства Компания Bausch Health должна гарантировать, что любое взаимодействие с работниками здравоохранения служит соответствующим и этическим бизнес целям, и не влияет на независимость принятия решений работником здравоохранения. Все работники Компании, взаимодействующие с работниками здравоохранения, должны знать и соблюдать эти правила.

См. Глобальное руководство по взаимодействию с работниками и организациями здравоохранения.

Соблюдение требований к отрасли здравоохранения в США

Важно отметить, что Vausch Health ведет свою деятельность в Соединенных Штатах Америки, и обязанности многих сотрудников Vausch Health связаны с рынком США. Vausch Health стремится вести коммерческую деятельность в Соединенных Штатах Америки в полном соответствии с требованиями программы здравоохранения США и требованиями Управления США по санитарному надзору за качеством пищевых продуктов и медикаментов (U.S. Food and Drug Administration, далее – FDA). Работники Компании, отвечающие за деятельность на рынке США, должны осуществлять деятельность по маркетингу, сбыту, продвижению продукции на рынок, обучению и подготовке, а также научно-исследовательскую деятельность в соответствии с требованиями программы здравоохранения США и требованиями FDA.

В частности, как указано в Стандарте № 1, предоставление Компанией материальных ценностей медицинским работникам в США регламентируется очень строгими правилами. В целях соблюдения законов США Компания должна обеспечить, чтобы все взаимодействия с американскими медицинскими работниками служили соответствующим деловым целям, отвечающим принципам этики, и не влияли на независимость профессиональных взглядов медицинского работника.

Все работники Vausch Health обязаны сообщать о предполагаемых нарушениях законодательства о здравоохранении, включая нарушения требований программы здравоохранения США или требований FDA. О предполагаемых нарушениях следует незамедлительно сообщать Генеральному юрисконсульту (General Counsel) или Руководителю отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer). О них можно также сообщить анонимно через Горячую линию по вопросам деловой этики Vausch Health.

Информация обо всех предполагаемых нарушениях законодательства о здравоохранении, включая нарушения требований программы здравоохранения США или требований FDA, в свою очередь, должна незамедлительно направляться Руководителю отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer), чтобы обеспечить соблюдение обязательств по предоставлению информации.

СТАНДАРТ № 7. СТАНДАРТЫ И ОБЕСПЕЧЕНИЕ КАЧЕСТВА

При оказании услуг и производстве продукции мы будем стремиться к обеспечению высокого уровня качества.

Основной стандарт

Будучи производителем изделий медицинского назначения, лекарственных, медицинского оборудования и техники, мы стремимся обеспечивать безопасность пациентов. Все работники Компании, участвующие в разработке, производстве, распределении, сбыте или обслуживании, независимо от занимаемой ими должности, обязаны обеспечивать безопасность и эффективность продукции, а также ее соответствие всем применимым нормативным требованиям и ожиданиям наших заказчиков.

Это означает, что каждый из нас должен:

- стремиться к тому, чтобы разрабатывать, постоянно совершенствовать и поставлять самые лучшие в отрасли товары и услуги;
- понимать и соблюдать все правила и процедуры, имеющие отношение к качеству товаров и услуг, а также рекомендации действующих стандартов производства и клинической практики, применимые к нашей работе;
- вести исследования, разработку и клинические исследования честно, придерживаясь принципов деловой этики и строго научного подхода;
- устанавливать и использовать надежные механизмы контроля качества в процессе разработки, производства и распределения продукции с целью надлежащего выполнения работы с первого раза;
- указывать на маркировке продукции точную и полную информацию;
- соблюдать нормы права и сотрудничать со всеми регулирующими органами; и
- немедленно сообщать о любых проблемах или вопросах.

Вопросы, требующие особого внимания

Производство

Мы обязуемся не использовать ненадлежащие заменители ингредиентов, материалов, компонентов, процедур или продуктов, или намеренно идти в обход требований механизмов контроля качества.

Любое отклонение от требований договора, стандартной процедуры или заказа на выполнение работ требует получения предварительного письменного разрешения от руководителя соответствующего уровня.

Менеджеры и непосредственные руководители работников Компании не должны оказывать на своих подчиненных давление, которое может принудить их к отклонению от этих требований. Давление на сотрудников и третьих лиц с целью снижения качества является недопустимым, и ни при каких обстоятельствах недопустимо пренебрегать качеством ради соблюдения сроков или достижения плановых показателей.

Испытания

Мы должны всегда выполнять предписанные испытания для выполнения требований заказчика и государственных органов, и документация в подтверждение испытаний должна быть точной и полной. Не допускается внесение несанкционированных изменений в требования к испытаниям и составление ложной или неточной документации об испытаниях.

Следует еще раз подчеркнуть, что менеджеры и непосредственные руководители должны избегать оказания на своих подчиненных давления, которое может вынудить их к отклонению от установленных требований. Сотрудники и третьи лица, ни при каких обстоятельствах, не должны пренебрегать качеством для соблюдения сроков или достижения плановых показателей.

СТАНДАРТ № 8. КОНФЛИКТ ИНТЕРЕСОВ

Мы будем избегать конфликтов интересов.

Основной стандарт

Конфликт интересов может возникнуть практически в любой сфере деятельности Компании. Мы должны избегать наличия личных интересов, вступающих в конфликт с интересами Компании или способных оказать влияние или создать видимость влияния на наши суждения или действия при исполнении наших обязанностей.

Следовательно, каждый из нас должен воздерживаться от вступления в какие-либо деловые, финансовые и прочие отношения с физическими и юридическими лицами, в том числе с поставщиками, заказчиками или конкурентами, которые способны оказать отрицательное влияние или даже создать видимость отрицательного влияния на независимость Vausch Health. Здесь стоит особым образом подчеркнуть важность выражения «создать видимость». Даже в том случае, когда фактический конфликт интересов отсутствует, видимость такого конфликта наносит нам ущерб, поскольку она может подорвать доверие к Компании среди ее работников и стоит ей уважения как существующих, так и потенциальных заказчиков, и других представителей отрасли.

Вопросы, требующие особого внимания

Получение подарков и знаков благодарности

Наши решения в области закупок товаров и услуг, и соответствующие действия, должны основываться исключительно на качестве, рабочих показателях и цене.

Работники Компании и члены их семей не должны принимать подарки стоимостью выше символической, брать займы, участвовать в чрезмерных развлекательных мероприятиях и пользоваться существенными услугами любой физического или юридического лица, которое ведет или стремится к ведению коммерческой деятельности с Компанией, или являющегося ее конкурентом.

Соответственно, отношения с поставщиками должны быть основаны на объективности и должны оставаться свободными от влияния подарков и услуг. Допускается принимать от поставщиков исключительно незначительные подарки в соответствии с деловым этикетом и участвовать в умеренных по цене обедах, ужинах и развлекательных мероприятиях, но при этом, такие действия должны осуществляться в пределах установленных стандартов и при

условии уведомления руководителя. Мы ни при каких обстоятельствах не должны принимать приглашения на обеды, ужины и развлекательные мероприятия и принимать подарки и услуги, если такие действия могут обоснованно трактоваться как попытки получения неправомерных преимуществ, или если они представляются неуместными. Подарки и услуги стоимостью более символической в соответствии с деловым этикетом не должны приниматься без предварительного письменного разрешения, требуемого в соответствии с СОП в отношении конфликтов интересов.

Эти принципы применяются ко всем сотрудникам Компании, вне зависимости от того, участвуют ли они в закупочной деятельности, или выполняют другие функции.

Деятельность в нерабочее время

Деятельность, в которой мы принимаем участие во внерабочее время, может привести к конфликту интересов. Мы не можем осуществлять или помогать другим вести конкурентную деятельность по отношению к Компании. Ниже перечислены виды деятельности вне компании, которые могут вызвать конфликт интересов:

- Владение работником Компании или кем-либо из членов его семьи существенной долей в любом предприятии, которое имеет коммерческие отношения с Bausch Health как в качестве поставщика, дистрибьютора или заказчика, так и в качестве конкурента (за исключением компаний с широким кругом акционеров, ценные бумаги которых обращаются на свободном рынке).
- Работа в качестве директора, должностного лица, работника, консультанта, советника или в любой другой должности в любом предприятии или организации, с которой Bausch Health в настоящее время находится (или может находиться) в коммерческих отношениях или которая является, или может стать конкурентом Bausch Health.
- Ведение деятельности вне рамок компании с частным лицом, предприятием или организацией, которые в настоящее время являются (или могут являться) конкурентом или деловым партнером Bausch Health, если такая деятельность может повлиять на беспристрастность, объективность суждений, эффективность или производительность труда, требуемых от работника.

- Оказание работником или членом его семьи услуг любой сторонней организации или частному лицу, которые имеют деловые отношения с Vausch Health, например, работа родственника в туристическом агентстве, работающем с Vausch Health.
- Трудовая деятельность за пределами Компании, которая вступает в конфликт или которая может быть обоснованно рассмотрена как вступающая в конфликт с обычными обязанностями работника Vausch Health.
- Работа или служба в государственной организации, которая регулирует или осуществляет надзор за деятельностью Vausch Health, с которой Vausch Health имеет или стремится установить деловые отношения или в деятельности, которой Vausch Health заинтересована в большей степени, чем широкая общественность.

Если ваша деятельность за пределами компании может вызывать конфликт интересов, вы должны получить предварительное письменное разрешение на участие в такой деятельности в соответствии с требованиями СОП в отношении конфликтов интересов.

Инсайдерская информация

В соответствии с требованиями законодательства о ценных бумагах мы не должны покупать и продавать ценные бумаги Vausch Health прямо или через посредников, используя при этом внутреннюю информацию, и не должны сообщать такую информацию другим лицам в этих целях. Кроме того, вы не должны осуществлять операции с ценными бумагами любой другой компании на основании не раскрытой публично служебной информации, полученной в ходе работы в Vausch Health, и не должны сообщать такую информацию другим лицам в этих целях. Дополнительную информацию о том, что относится к инсайдерской информации, и о ваших обязательствах в отношении такой информации можно найти в **Политике в отношении инсайдерских операций (Insider Trading Policy)**, **Политике временных запретов на операции с ценными бумагами (Blackout Policy)** и **Политикой раскрытия корпоративной информации (Corporate Disclosure Policy)** Компании.

Бывшие государственные служащие

Перед приемом на работу любого бывшего государственного служащего или военнослужащего необходимо получить письменное разрешение Главы департамента по управлению персоналом (Global Head of Human Resources) и Генерального юрисконсульта (Global Counsel). Кроме того, работающие в

Bausch Health бывшие государственные служащие или военнослужащие (и их непосредственные руководители) должны ознакомиться с соответствующими нормами права и нормативными документами, которые могут запрещать им представлять Bausch Health в государственных организациях или выполнять задания, связанные с вопросами, которыми они занимались, работая в государственной организации.

Деловые возможности корпорации

Мы не должны пользоваться преимуществами и извлекать личную выгоду из коммерческих возможностей, в которых может быть заинтересована Bausch Health.

Это означает, что мы не должны лично использовать возможности, открывающиеся благодаря использованию корпоративной собственности, информации или должности в Компании, для извлечения личной выгоды или для конкурентной борьбы с Компанией. Мы обязаны продвигать законные интересы Bausch Health, когда для этого возникает возможность.

Отношения, вызывающие потенциальный конфликт интересов

Все сотрудники должны избегать личных отношений, создающих фактические или потенциальные конфликты интересов. Личные связи или близкие отношения с конкурентом, поставщиком или сотрудником Bausch Health, оказывающие отрицательное влияние на способность сотрудника принимать обоснованные решения от имени Bausch Health, создают фактический или потенциальный конфликт интересов. Личная связь или близкие отношения между руководителем и подчиненным также могут приводить к потенциальным конфликтам интересов и проблемам нравственного характера. В случаях, когда несколько членов одной семьи или люди, состоящие в романтических отношениях, работают в Bausch Health:

- они не должны работать в одном подразделении;
- никто из них не должен быть непосредственным руководителем других членов семьи или человека, с которым они состоят в романтических отношениях; и
- никто из них не должен контролировать работу руководителя других членов семьи или человека, с которым они состоят в романтических отношениях.

Другими словами, никто из членов семьи не должен работать на руководящих должностях, отстоящих в иерархии на один или два уровня от другого члена семьи. В тех редких случаях, когда исключение из этой политики может

отвечать интересам Компании, такое исключение должно быть утверждено в соответствии с требованиями СОП в отношении конфликтов интересов.

Запрет на предоставление займов и кредитов

В соответствии с положениями раздела 402 закона Сарбейнса-Оксли Компания не должна предоставлять никаких личных займов или кредитов любому представителю руководящего состава и директору Компании.

Работник, состоящий в любых из отношений, описанных в настоящем разделе, должен немедленно и полностью раскрыть все соответствующие обстоятельства своему непосредственному руководителю или Генеральному юрисконсульту (General Counsel), или Руководителю отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer) в соответствии с требованиями СОП в отношении конфликтов интересов.

СТАНДАРТ № 9. ЗАЩИТА АКТИВОВ И КОНФИДЕНЦИАЛЬНОЙ ИНФОРМАЦИИ

Мы будем защищать активы Компании и вверенные нам активы других лиц от потерь, кражи и ненадлежащего использования и будем стремиться к их эффективному использованию. Мы также будем сохранять конфиденциальность служебной информации и интеллектуальной собственности Компании.

Основной стандарт

Мы несем личную ответственность за надлежащее использование средств компании, включая денежные средства, затрачиваемые на командировки и представительские цели. Мы также несем ответственность за надлежащее использование вверенных нам активов компании, а также активов, переданных нам в распоряжение нашими заказчиками и другими лицами. Активы Компании должны использоваться только в надлежащих целях, как в рамках трудовых отношений с Компанией, так и за их пределами, а также третьими лицами, ведущими дела с Компанией.

Запрещается использовать активы Компании для извлечения личной выгоды, продавать их, сдавать в аренду, дарить или иным образом отчуждать, вне зависимости от их состояния и стоимости, без надлежащего разрешения. Это относится к компьютерной технике, оборудованию и программному обеспечению.

Мы также несем ответственность за защиту информации Компании, составляющей коммерческую тайну. Большая часть информации, которую мы узнаем или создаем в ходе нашей работы, — это информация, которая является собственностью Bausch Health и используется в ее коммерческой деятельности и как таковая составляет коммерческую тайну. Такая информация является ценным коммерческим активом, требующим защиты, поскольку ее несанкционированное раскрытие может подорвать ценность Компании и предоставить другим лицам незаслуженные преимущества. Помимо отказа раскрывать такую информацию без разрешения, мы должны предпринимать активные действия по обеспечению надежной защиты такой информации. Такой же уровень защиты должен быть обеспечен для любой другой конфиденциальной информации, критически важной для коммерческой деятельности Компании.

Информация, составляющая коммерческую тайну, включает, помимо прочего, интеллектуальную собственность, стратегические бизнес-планы, финансовые результаты, маркетинговые стратегии, решения в области ценообразования до их публикации, перечни заказчиков, личные дела сотрудников, планы научно-технических разработок, эскизы и чертежи, информацию о предстоящих

приобретения, продажах подразделений, лицензиях, новые изобретения и производственные затраты, расходы и издержки, процессы и методы. Такая информация может быть представлена в форме записей, методических материалов, писем, планов, электронных сообщений, чертежей и эскизов или компьютерных программ, или может передаваться устно. Общее правило заключается в том, что, если мы задаем себе вопрос о том, является ли та или иная информация компании конфиденциальной, то мы должны рассматривать ее в качестве конфиденциальной. Мы также понимаем, что любая конфиденциальная информация, разработанная во время нашей работы в Компании, принадлежит Компании.

Кроме того, мы должны уважать право собственности других лиц. Третьи лица, часто предоставляют нам свою конфиденциальную информацию, и мы, как правило, в соответствии с договором, обязаны обеспечивать сохранность этой информации также же, как мы защищаем нашу собственную конфиденциальную информацию. Кроме того, мы стремимся не использовать права интеллектуальной собственности других сторон без соответствующих лицензий или другого разрешения. Если вы не уверены в том, имеет ли Vausch Health соответствующие права, вы должны получить подтверждение, действительно ли вы можете использовать интеллектуальные права третьих лиц, перед тем как их использовать.

Вопросы, требующие особого внимания

Сведения о конкурентах, информация о заказах и секретная информация

Мы не будем пытаться получить, не будем фактически получать, и не будем использовать конфиденциальную информацию, принадлежащую конкурентам, а также любую закрытую информацию о заказах, вне зависимости от ее источника. Это включает и информацию о ценах, тендерных заявках или предложениях конкурентов в ситуациях, когда есть основания полагать, что раскрытие такой информации будет незаконным или несанкционированным.

Часто по форме документов и (или) по обстоятельствам их получения можно судить о том, составляют ли они коммерческую тайну, и, соответственно, сделать вывод о недопустимости их использования. Например, в случае получения предложения конкурента по почте из неизвестного источника не читайте и не используйте его. Немедленно передайте его своему непосредственному руководителю.

Особую осторожность следует проявлять в связи с государственными заказами, включая субдоговора с государственными подрядчиками.

Использование информации, составляющей коммерческую тайну, и закрытой информации о государственных заказах в случае, если ее раскрытие было несанкционированным, может повлечь за собой применение строгих уголовных мер к лицам, вовлеченным в такие действия, и к Vausch Health. Соответственно, если у нас возникают сомнения в отношении того, что информация относительно государственных заказов составляет коммерческую тайну, содержит закрытые сведения о государственных заказах или является секретной, мы не должны использовать эту информацию без разрешения соответствующего менеджера по заказам.

Секретная, техническая и закрытая государственная информация

Согласно закону, мы обязаны защищать секретную информацию правительства США и различные несекретные технические данные. Мы должны также соблюдать международные законы, принятые отдельными странами, где Vausch Health ведет свою коммерческую деятельность, касающиеся требований правительства конкретного государства. Обращение с государственной секретной информацией должно осуществляться в соответствии с требованиями к безопасности правительства США, положениями и методиками Управления США по санитарному надзору за качеством пищевых продуктов и медикаментов (FDA) и в соответствии с применимым законодательством конкретной страны.

Контроль доступа к информации

Все мы должны быть проявлять бдительность в отношении защиты безопасности электронной информации и систем Компании. Мы будем осуществлять соответствующие меры предосторожности в отношении компьютерных систем и передачи информации, сообщений или данных другим лицам. Мы также будем предпринимать необходимые меры для защиты любых устройств, которые мы используем для доступа или обмена информацией, от несанкционированного доступа и вредоносного программного обеспечения, и мы будем поддерживать разумную безопасность и контроль компьютерной техники компании и личных устройств, используемых для доступа к системам и информации Компании.

СТАНДАРТ № 10. ОБЕСПЕЧЕНИЕ РАВНЫХ ВОЗМОЖНОСТЕЙ НА РАБОЧЕМ МЕСТЕ

Мы будем относиться друг к другу с уважением и предупредительностью.

Основной стандарт

Наша основополагающая обязанность состоит в проявлении уважения и внимания друг к другу. Это означает, что отношения между нами должны всегда строиться на основе принципов справедливости и уважения без любого рода дискриминации. Кроме того, наши убеждения и взгляды требуют уважительного отношения.

Вопросы, требующие особого внимания

Равные возможности для трудоустройства

Bausch Health считает, что предоставление равных возможностей для трудоустройства является не только требованием закона, но еще и этическим принципом, и стандартом деловой практики. Мы придерживаемся такой политики в отношении трудоустройства, которая запрещает дискриминацию или преследования кандидатов и работников Компании на основе любых противозаконных факторов, включая, помимо прочего, расовую принадлежность, цвет кожи, религиозную принадлежность, вероисповедание, пол, национальное происхождение, возраст, гражданство, гражданское или семейное положение, сексуальную ориентацию, половую идентичность или самовыражение, генетическую информацию, наличие беременности или связанных с беременностью состояний здоровья, инвалидность (в тех случаях когда кандидат или сотрудник способен выполнять основные обязанности, предусмотренные должностью, как при условии создания для этого особых условий, так и без них), наличие любого формального статуса военнослужащего или ветерана или статуса жертвы домашнего насилия. Эти принципы применяются ко всем аспектам трудовых отношений, включая процесс подачи заявления, работу в течение испытательного срока, повышение в должности, перевод на другую должность, а также выбор планов получения льгот за выслугу, пенсионного обеспечения, пособий по стажу и программы социальных льгот для работников Компании.

Преследование и насилие на рабочем месте

То, как мы относимся друг к другу, имеет большое значение. Наша рабочая среда должна быть местом, где мы с уважением относимся и друг к другу, и к самим себе, Bausch Health стремится поддерживать безопасные и спокойные условия труда. Недопустимы никакие действия или угрозы физического насилия, любые формы преследования, включая сексуальные домогательства. Как и в случае описанных выше принципов обеспечения равных возможностей

для трудоустройства, эти принципы распространяются на все аспекты трудовых отношений.

Политическая деятельность

Компания поощряет политическую активность и участие работников в избирательных кампаниях. Тем не менее, такая деятельность должна осуществляться в индивидуальном порядке и частным образом, но ни в коем случае не от имени Компании. Мы не допускаем какой-либо политической деятельности в рабочее время или использования имущества, или ресурсов Компании для этих целей.

Наркотики, алкоголь и огнестрельное оружие

Использование или владение запрещенными наркотиками, наркотическими средствами и огнестрельным оружием строго запрещено.

Использование наркотиков, злоупотребление алкоголем и наличие огнестрельного оружия угрожает благополучию других работников, нарушает нормальную рабочую обстановку и трудовую дисциплину. Строго запрещено иметь при себе и употреблять наркотики (за исключением рецептурных препаратов) и алкоголь на рабочем месте. Однако алкогольные напитки допускаются во время торжественных и праздничных мероприятий и на территории Компании, и за ее пределами, если такие мероприятия финансируются или официально одобрены Компанией. Кроме того, запрещается применять и иметь огнестрельное оружие на рабочем месте.

СТАНДАРТ № 11. ОХРАНА ТРУДА, ТЕХНИКА БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Мы будем чутко реагировать на воздействие нашей деятельности на окружающую среду и будем стремиться предотвращать травмы и ущерб здоровью на рабочем месте.

Основной стандарт

Нашей основополагающей обязанностью является чуткое реагирование на воздействие нашей деятельности на окружающую среду и стремление предотвращать травмы и заболевания на рабочем месте.

Каждое предприятие должно иметь правила техники безопасности на рабочем месте, а также программу защиты окружающей среды и удаления отходов, обеспечивающую соблюдение требований всех применимых норм права, нормативных документов, разрешений и лицензий. Лица, отвечающие за указанные области, должны ознакомиться с этими программами и применимыми нормами права и строго выполнять их требования.

Bausch Health стремится обеспечить безопасную и здоровую атмосферу на рабочем месте, но добиться этого возможно исключительно при участии каждого отдельного работника.

СТАНДАРТ № 12. СООБЩЕНИЯ О НАРУШЕНИЯХ

Мы ожидаем и поощряем сотрудников на обращение за консультациями и сообщения о нарушениях

Куда обращаться за советом и помощью

Если у вас возникли вопросы в отношении Стандартов или любые другие юридические или этические вопросы, как правило, сначала вы можете обратиться к вашему непосредственному руководителю. В некоторых случаях, ваш непосредственный руководитель может предоставить ответ самостоятельно. В некоторых случаях, чтобы предоставить полный ответ на поставленный вопрос, непосредственному руководителю потребуется переадресовать его другому лицу в Компании. В любом случае вы должны подтвердить, что вы удовлетворены предоставленным ответом.

Некоторые типы вопросов могут направляться в конкретные функциональные подразделения. Например, вопросы, касающиеся надлежащего составления отчетов о расходах и других аспектов бухгалтерского учета и финансов, должны направляться в финансовый департамент. Подобным образом, вопросы, связанные с возможным конфликтом интересов, должны направляться главе вашего подразделения или, в случае работы в штаб-квартире, Генеральному юрисконсульту (General Counsel) или Руководителю отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer). Вы также можете в любое время обратиться к любому сотруднику юридического департамента или отдела внутреннего контроля и этики.

Важно подчеркнуть, что, если у вас возник вопрос о том, не противоречит ли определенное действие Стандартам или является ли оно ненадлежащим по любой другой причине, вы должны поднять этот вопрос и получить ответ до совершения этого действия.

Обязанность сообщать о возможных нарушениях

Мы должны быть внимательны и выявлять ситуации, которые могут привести к совершению нами или другими лицами действий, способных нарушить применимые законы, настоящие Стандарты или другие политики Компании, упоминаемые в тексте данного документа. **Работники Компании, полагающие, что их собственное поведение, поведение их коллег или третьих лиц могло нарушить какие-либо применимые законы или какие-либо положения настоящих Стандартов или упомянутых в них политиках, обязаны сообщить об этом своему непосредственному руководителю, руководителю соответствующего департамента, руководителю филиала/региона, Руководителю отдела внутреннего контроля и этики**

(Chief Compliance & Ethics Officer), Генеральному юрисконсульту (General Counsel) или анонимно через горячую линию. Все потенциальные нарушения должны быть доведены до Генерального юрисконсульта (General Counsel) и Руководителя отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer).

Важно помнить о том, что Bausch Health не сможет урегулировать вопрос этического характера или вопрос, касающийся соблюдения нормативно-правовых требований, если Компании неизвестно об этом вопросе. Для обеспечения соблюдения Компанией нормативно-правовых требований очень важно, чтобы сотрудники сообщали о любых сомнениях относительно этических вопросов или вопросов соблюдения нормативно-правовых требований. Вы можете обратиться в отдел внутреннего контроля и этики по следующему адресу:

Ethics & Compliance Department

Bausch Health Companies Inc.

**400 Somerset Corporate Boulevard, Bridgewater, New Jersey 08807
U.S.A.**

Телефон: +1.908.927.1400

Адрес эл. почты: BusinessConductHotline@bauschhealth.com

Обязанностью каждого сотрудника является выявление нарушений или потенциальных нарушений применимого законодательства, настоящих Стандартов и упомянутых в них политиках.

Все руководители должны информировать Руководителя отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer) или Генерального юрисконсульта (General Counsel) о полученных сообщениях о нарушениях или потенциальных нарушениях.

В настоящее время в Компании существует процедура анонимного сообщения сведений через горячую линию по вопросам деловой этики (Business Ethics Hotline), работа которой поддерживается службой сообщений о проблемах этического характера Ethics Point, являющейся независимой организацией, сотрудники которой говорят на языках всех стран, в которых мы ведем деятельность, обеспечивающей возможность конфиденциально и анонимно сообщить о проблемах в рамках настоящих Стандартов. Рядовые работники, руководящий состав и директора Компании могут обращаться на горячую линию по вопросам деловой этики круглосуточно, 7 дней в неделю по телефону 1-888-451-4510 в США. Работники горячей линии также принимают звонки из-за границы. Полный список контактных номеров для других стран

мира приведен в Приложении II. Сообщения также можно направлять с веб-сайта www.bauschhealth.ethicspoint.com.

Важно сообщать обо всех возможных нарушениях, вне зависимости от того, как будет передана эта информация. В соответствии с правилами Компании работнику Компании или третьему лицу, сообщившему о нарушении, будет предоставлена информация о результатах расследования (если это уместно), за исключением тех случаев, когда сообщение было сделано на условиях анонимности.

Ответственность за оперативное расследование всех известных фактов нарушений применимого законодательства, настоящих Стандартов или упомянутых в них политиках несут Руководитель отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer) и Генеральный юристконсульт (General Counsel). В зависимости от типа нарушения Руководитель отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer) и Генеральный юристконсульт (General Counsel) могут обращаться к помощи третьих лиц, включая, но не ограничиваясь, внешних юристконсультов, с целью расследования и получения соответствующей экспертизы по выявленному нарушению.

Все работники Компании обязаны изучить и уяснить содержание **Политики Bausch Health в отношении уведомлений о нарушениях норм деловой этики (Business Ethics Reporting Policy)**.

Запрет на применение санкций

Bausch Health ни при каких обстоятельствах не будет предпринимать никаких действий против работника Компании или третьего лица, или угрожать применением таких действий в качестве санкции за подачу жалобы или раскрытие информации, которые были сделаны из честных побуждений, включая, но не ограничиваясь, сообщения в государственные органы. Тем не менее, если лицо, сообщившее информацию, принимало участие в ненадлежащей деятельности, против него могут быть приняты соответствующие меры, даже если именно оно сообщило эту информацию Компании. В таком случае добровольное раскрытие информации будет считаться смягчающим обстоятельством во всех последующих решениях.

Дисциплинарные взыскания

Соблюдение Стандартов будет неукоснительно обеспечиваться путем применения соответствующих дисциплинарных мер. В ходе расследования заявленных нарушений Стандартов Компания может применить к

соответствующим лицам предварительные дисциплинарные меры. Дисциплинарные взыскания за нарушение Стандартов могут включать устные и письменные выговоры, отстранение от исполняемых обязанностей или увольнение. Такие дисциплинарные взыскания могут также применяться, (1) когда работник Компании или третье лицо не сообщают или скрывают соответствующую информацию о нарушении Стандартов, норм права или нормативных документов, или отказываются оказывать содействие при проведении расследования, или (2) в случае ненадлежащего контроля или при отсутствии должного внимания непосредственного руководителя или менеджера, в результате чего имело место нарушение таких стандартов, норм права или нормативных документов. Нарушение норм права (которое может подвергнуть Bausch Health риску наложения значительных штрафов и других санкций) может привести к преследованию соответствующего работника Компании или третьего лица в уголовном порядке.

Оказание содействия в проведении внутренних и государственных расследований

Bausch Health стремится надлежащим образом расследовать заслуживающие сообщения о нарушениях норм права и деловой этики. Кроме того, Bausch Health может периодически проводить внутренние расследования по вопросам соблюдения корпоративных стандартов или норм права. Bausch Health также может привлекаться к государственным расследованиям. Работники Компании, члены Совета и третьи лица, действующие от имени Компании, обязаны оказывать полное и всесторонне содействие любым внутренним и государственным расследованиям, если этого потребует их непосредственный руководитель, руководство Компании или ее юрисконсульт. Положения трудового договора регулируют вопросы раскрытия работником конфиденциальной информации государственным должностным лицам, юристам или представителям судебной власти.

Сообщения о нарушениях государственным органам

Каждый сотрудник должен понимать, что имеет он/она имеет право:

- Сообщать о возможных нарушениях применимого законодательства или регулирования, которое состоялось, происходит в настоящий момент или может произойти любому уполномоченному государственному органу или саморегулируемой организации;
- Добровольно сотрудничать или предоставлять информацию по запросу, или давать свидетельские показания любой саморегулируемой организации или уполномоченному федеральному, региональному или локальному государственному органу;

- Подавать заявления или раскрывать информацию правоохранительным или регуляторным органам без предварительного уведомления Компании; и
- Сообщать правдиво о действительной повестке в суд.

Каждый сотрудник имеет право не подвергаться преследованию за сообщения о предполагаемых нарушениях законодательства, как внутри Компании, так и в любой уполномоченный государственный орган или саморегулируемую организацию. Преследование лиц, сообщивших о потенциальном неправомерном поведении, как внутри Компании, так и в любой уполномоченный государственный орган или саморегулируемую организацию, является нарушением федерального закона США и применимых законов Канады. Понятие «преследование» включает увольнение, понижение в должности, временное отстранение от работы, угрозы, проявления агрессии по отношению к сотруднику, а также любые другие формы дискриминации. Преследование со стороны Компании за сообщение о возможном неправомерном поведении, как внутри Компании, так и в любой уполномоченный государственный орган или саморегулируемую организацию, является противозаконным.

Несмотря на любые положения настоящих Стандартов, а также наличие и условия соглашения о конфиденциальности (включая условия трудового договора) между сотрудником и Компанией, каждый сотрудник имеет право раскрывать конфиденциальную информацию о Компании любому уполномоченному государственному органу или саморегулируемой организации.

Компания не может требовать от вас отзыва отчетов или заявлений о возможных нарушениях действующего законодательства или нормативного регулирования, и Компания не может предлагать вам какое-либо вознаграждение или выплату в обмен на эти действия.

Ваши права и меры по обеспечению безопасности предусмотрены действующими законами о защите свидетелей, включая денежное вознаграждение, если таковое имеется, которое не может быть отменено никаким соглашением, политикой или условиями трудового договора, в том числе арбитражным соглашением, заключенном до возникновения спора.

Даже если вы участвовали в возможном нарушении закона, вы можете иметь право на защиту, предоставляемую в соответствии с действующими законами защиты свидетелей, и вы также можете иметь право на получение вознаграждения по таким законам.

Дополнения, изменения и разрешения на отступление от правил

Bausch Health будет пересматривать данные Стандарты ежегодно. Данные Стандарты могут быть дополнены или изменены Советом. Работники Компании будут незамедлительно и полностью проинформированы о любых изменениях в настоящих Стандартах.

Разрешения на отступления от требований настоящих Стандартов могут предоставляться Советом, а также Комитетом по аудиту и рискам (Audit and Risk Committee) при условии соблюдения положений о раскрытии информации и других положений закона «Об обороте ценных бумаг» 1934 г., законов Канады о ценных бумагах, основанных на них правил и применимых правил Фондовой биржи Торонто и Нью-Йоркской фондовой биржи.

Разрешение на отступление от требований настоящих Стандартов для любых работников Компании, кроме директоров и исполнительных должностных лиц, также может быть дано Генеральным директором Компании (CEO).

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ СОБЛЮДЕНИЯ СТАНДАРТОВ ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

Я получил (а), прочитал (а) и понял (а) содержание Стандартов деловой этики Bausch Health. Я обязуюсь полностью соблюдать Стандарты и соответствующие политики и процедуры, изложенные в Стандартах. Я понимаю, что обязан (а) сообщать обо всех возможных нарушениях Стандартов, о которых мне станет известно. Кроме того:

- I. Я понимаю и признаю, что выполнение мною должностных обязанностей в Компании предполагает доступ к информации (в частности информации о клиентах, поставщиках, продажах и ценах, о деталях производственных процессов), которая является собственностью Компании, относится к служебной, конфиденциальной и/или представляет собой коммерческую тайну. Я получать такую информацию на условиях конфиденциальности и не буду, как во время, так и по окончании работы в Компании, использовать указанную информацию вне рамок своих должностных обязанностей в Компании. Я понимаю, что мои обязательства останутся в силе вне зависимости от того, будут ли мои трудовые отношения с Компанией прекращены по моему собственному желанию, по инициативе Компании или по соглашению сторон.
- II. (b) Исходя из имеющихся у меня сведений и информации, и своего убеждения, ни я, никто-либо из членов моей семьи в настоящее время и в течение прошедшего года не занимался какой-либо деятельностью, включая деятельность в нерабочее время, которая может привести к конфликту интересов, в том виде, в котором это понятие описано в Стандартах деловой этики, за исключением случаев, указанных ниже. (Напишите «**НЕТ**», если применимо – при необходимости приложите дополнительный лист).

- III. Исходя из имеющихся у меня сведений и информации, и своего убеждения, я не совершаю и не совершал (а) в прошлом никаких действий, которые могут быть квалифицированы как нарушение Стандартов, за исключением случаев, указанных ниже. (Напишите «**НЕТ**», если это утверждение правильно; при необходимости приложите дополнительный лист бумаги.)

Подпись

Дата

Имя, фамилия (печатными буквами)

Должность

Город

Пожалуйста, подпишите и направьте оригинал этой страницы со всеми приложениями в локальный отдел кадров после приема на работу. Ежегодное повторное подтверждение следует предоставлять согласно указаниям.

**BAUSCH HEALTH COMPANIES INC. — КОДЕКС ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ
ДЛЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА (CEO) И
ФИНАНСОВЫХ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ ВЫСШЕГО ЗВЕНА (SENIOR
FINANCIAL EXECUTIVES)**

Политика и область применения

Действие настоящего Кодекса деловой этики для Генерального директора (CEO) и Финансовых должностных лиц высшего звена (Senior Financial Executives) распространяется на главное исполнительное должностное лицо Компании (Генерального директора, CEO), главное финансовое должностное лицо (Главного финансового директора, CFO), главное должностное лицо бухгалтерской службы, инспектора и всех сотрудников финансового управления уровня вице-президента и выше во всем мире (совместно именуемых «Включенные должностные лица» / «Covered Executives»). Компания ожидает, что включенные должностные лица будут вести деловые операции ответственно и с соблюдением высоких этических стандартов. Данный Кодекс деловой этики предназначен в качестве дополнения, и не заменяет Стандарты деловой этики и упомянутые в нем политики.

Стандарты

Все включенные должностные лица, на которых распространяется настоящий Кодекс деловой этики, обязаны:

1. Действовать добросовестно и честно.
2. Избегать фактических, предполагаемых или кажущихся конфликтов между своими личными и профессиональными интересами и никогда не использовать, и не пытаться использовать свою должность для получения какой-либо ненадлежащей личной выгоды для себя, своей семьи и любого другого лица. В случае возникновения фактического, предполагаемого или кажущегося конфликта интересов финансовые должностные лица высшего звена обязаны незамедлительно сообщить об этом председателю Комитета по аудиту и рискам при Совете директоров (далее – «Комитет по аудиту и рискам»).
3. Лично следовать духу и букве технических и этических стандартов бухгалтерского учета.

4. Прилагать все усилия, чтобы обеспечить полноту, честность, точность, завершенность, объективность, соответствие назначению, своевременность и понятность раскрываемой Vausch Health информации, в соответствии с имеющимися у них сведениями и информацией, и убеждений, в том числе информации, раскрываемой и подаваемой Vausch Health, наряду с другими передаваемыми сведениями, в Комиссию по биржам и ценным бумагам США, канадским органам по регулированию оборота ценных бумаг и любой бирже, на которой котируются ценные бумаги Vausch Health.
5. Соблюдать все применимые нормы права, правила и нормативные документы органов власти следующих уровней: федерального, штата, провинции и местного, а также других соответствующих частных организаций и государственных органов регулирования.
6. Действовать добросовестно, ответственно, с должным вниманием, компетентностью и старанием, не допуская неверной интерпретации фактов и утраты независимости суждений.
7. Соблюдать конфиденциальность информации о Vausch Health, ее коммерческой деятельности, операциях и заказчиках, полученной в ходе работы, за исключением случаев, когда такое раскрытие разрешено или иным образом предусмотрено законом. Конфиденциальная информация, полученная в ходе вашей работы, не должна использоваться для извлечения личной выгоды. Вы также должны соблюдать свои обязательства в соответствии с **Политикой Vausch Health в отношении инсайдерских операций (Insider Trading Policy)** и **Политикой Vausch Health временных запретов на операции с ценными бумагами (Blackout Policy)**.
8. Не оказывать влияние путем обмана или подлога, не использовать принуждение и манипуляции и не вводить в заблуждение лиц уполномоченных на проведение аудита и не препятствовать деятельности уполномоченных аудиторов, осуществляющих внутренний или вневедомственный контроль финансовой отчетности или бухгалтерских книг и документации Vausch Health.
9. Продвигать законные интересы Vausch Health, когда для этого возникает возможность. Для этого вы не должны (а) использовать в своих личных целях возможности, открывающиеся благодаря использованию корпоративной собственности, информации или должности в Компании; (б) использовать собственность, информацию или должность в Компании для извлечения личной выгоды; или (с) конкурировать с Vausch Health.

10. Защищать активы Bausch Health, обеспечивать их эффективное использование и признавать, что активы Bausch Health должны использоваться только в законных коммерческих целях.
11. Незамедлительно сообщать о нарушениях настоящего Кодекса деловой этики в изложенном ниже порядке.
12. Нести ответственность за соблюдение данного Кодекса деловой этики.

Несоблюдение условий данного Кодекса деловой этики может привести к дисциплинарным взысканиям, вплоть до увольнения. Нарушения данного Кодекса деловой этики могут также представлять собой нарушения норм права, способные повлечь применение против включенных должностных лиц гражданских и уголовных санкций.

По вопросам, связанным с данным Кодексом деловой этики, обращайтесь непосредственно к Генеральному юрисконсульту (General Counsel) или Руководителю отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer). Кроме того, к Генеральному юрисконсульту (General Counsel) или Руководителю отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer) могут обращаться штатные работники, у которых есть вопросы относительно правильного порядка действий в конкретных ситуациях. Руководитель отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer) может, по мере необходимости и, если это уместно, консультироваться по вопросам настоящих Стандартов с другими должностными лицами, представителями юридического департамента и другими работниками Компании.

Разрешения на отклонение от требований данного Кодекса деловой этики могут предоставляться только Комитетом по аудиту и рискам. Компания обязуется раскрывать сведения о любом явном или подразумеваемом разрешении на отклонение от требований вышеприведенных пунктов 1 – 12 (каждое из которых далее именуется *включенным положением*), предоставленное любому из главных исполнительных должностных лиц Компании, главному финансовому должностному лицу, главному должностному лицу бухгалтерской службы или инспектору (в зависимости от обстоятельств). Перед каждым таким раскрытием Руководитель отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer) должен ознакомить Комитет по аудиту и рискам с предлагаемой для раскрытия информацией. В целях данного Кодекса деловой этики, «разрешением на отклонение от требований» называется утвержденное Компанией существенное отклонение от соблюдения включенного положения;

а «подразумеваемым разрешением на отклонение от требований» называется бездействие Компании в течение разумного периода времени в отношении существенного отклонения от соблюдения включенного положения, которое было известно исполнительному должностному лицу. Несмотря на вышеприведенное определение «подразумеваемого разрешения на отклонение от требований», сведения о нарушениях данного Кодекса деловой этики должны незамедлительно сообщаться Руководителю отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer) в изложенном ниже порядке.

Включенные должностные лица должны ежегодно подтверждать соблюдение данного Кодекса деловой этики путем подписания прилагаемого свидетельства.

Если вам известно о ситуации, которая, по вашему мнению, может быть незаконной или неэтичной, вы также можете сообщить об этом через горячую линию по вопросам деловой этики Bausch Health по телефону 11-888-451-4510 в США и Канаде или через Интернет на веб-сайте www.bauschhealth.ethicspoint.com. Штатные работники могут воспользоваться возможностью сообщить о фактическом или подозреваемом нарушении данного Кодекса деловой этики в порядке анонимности. Руководитель отдела внутреннего контроля и этики (Chief Compliance & Ethics Officer) и Генеральный юрист (General Counsel) отвечают за уведомление Комитета по аудиту и рискам обо всех нарушениях или заявляемых нарушениях настоящей политики в соответствии с **Политикой Bausch Health в отношении уведомлений о нарушениях правил деловой этики (Business Ethics Reporting Policy)**. Никто не будет подвергаться преследованиям за добросовестное сообщение о проблемах.

Настоящий Кодекс деловой этики предназначается в качестве кодекса деловой этики, отвечающего требованиям раздела 406 Закона Сарбейнса-Оксли от 2002 г. и пункта 402 нормативного документа S-K, опубликованного на основании закона «О ценных бумагах» от 1933 г., с изменениями и поправками.

**КОДЕКС ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ ДЛЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА И
ФИНАНСОВЫХ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ ВЫСШЕГО ЗВЕНА**

ЕЖЕГОДНАЯ СЕРТИФИКАЦИЯ

Будучи «включенным должностным лицом», я,
_____ Компании, настоящим подтверждаю,
что в _____ [указать год] я лично соблюдал (а) все требования Кодекса
деловой этики для генерального директора и финансовых должностных лиц
высшего звена по всем существенным вопросам.

Я также подтверждаю, что мне не предоставлялись разрешения на отступление
от требований Кодекса деловой этики для генерального директора и
финансовых должностных лиц высшего звена.

Дата _____ Подпись _____

Имя, фамилия

Должность

Город _____

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ГЛОБАЛЬНОЙ ГОРЯЧЕЙ ЛИНИИ ПО ВОПРОСАМ ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

Введение

Горячая линия по вопросам деловой этики является одним из многочисленных ресурсов, доступных любому работнику Компании, который хочет задать вопрос или сообщить о ненадлежащем поведении на рабочем месте. Она включает телефонные линии для бесплатных звонков и средства коммуникаций на базе Интернета, предоставляемые независимой третьей стороной. Эти услуги доступны для работников Компании по всему миру круглосуточно, 7 дней в неделю (местные законы могут накладывать определенные ограничения).

Звонки бесплатные и могут быть приняты более чем на 100 языках. Услуги перевода на иностранные языки также бесплатны и предоставляются круглосуточно и ежедневно. **Существует несколько способов позвонить на горячую линию по вопросам деловой этики, в зависимости от того, из какой страны вы звоните. Все звонки бесплатные, но ваша телефонная линия должна поддерживать международную связь. Чтобы воспользоваться онлайн системой, вам необходимо иметь подключение к Интернету.**

Доступ к онлайн системе

Обработка сообщений, передаваемых по Интернету, осуществляется через защищенный веб-сайт, обслуживаемый сторонней организацией, который специально предназначен для защиты конфиденциальности и (или) анонимности. Онлайн сообщения обрабатываются таким же образом, как и сообщения, полученные по телефону.

Чтобы задать вопрос или отправить сообщение по Интернету, зайдите следующий на веб-сайт: <http://www.bauschhealth.ethicspoint.com/>

Соединенные Штаты Америки: Наберите 1-888-451-4510

Страны с международными бесплатными номерами

1. Наберите международный бесплатный номер для вашей страны, приведенный ниже.
2. Либо вам ответит оператор, либо вы услышите предварительно записанное сообщение, и ваш звонок будет переведен на удержание, пока не будет найден переводчик, который поможет принять звонок.

3. Если вам ответит оператор, он, скорее всего, будет говорить по-английски, но он будет знать, из какой страны вы звоните, и начнет поиск переводчика, который поможет принять звонок.

Страна	Международный бесплатный номер
<u>Австралия</u>	1-800-339276
<u>Австрия</u>	0800-291870
<u>Аргентина</u>	0-800-555-0906
<u>Бельгия</u>	0800-77004
<u>Болгария</u>	503-726-2427
<u>Бразилия</u>	0800-8911667
<u>Великобритания</u>	08-000328483
<u>Венгрия</u>	06-800-17199
<u>Германия</u>	0800-1016582
<u>Гонконг</u>	800-964214
<u>Греция</u>	00800-12-6576
<u>Дания</u>	80-882809
<u>Индия</u>	000-800-100-1071
<u>Ирландия</u>	1-800615403
<u>Испания</u>	900-991498
<u>Италия</u>	800-786907
<u>Канада</u> (английский)	1-888-451-4510
<u>Канада</u> (французский)	1-855-350-9393
<u>Китай</u> (север)	10-800-712-1239
<u>Китай</u> (юг)	10-800-120-1239
<u>Корея</u>	00798-14-800-6599
<u>Малайзия</u>	1-800-80-8641

<u>Мексика</u>	001-8008407907
<u>Нидерланды</u>	0800-0226174
<u>Новая Зеландия</u>	0800-447737
<u>Норвегия</u>	800-15654
<u>Польша</u>	0-0-800-1211571
<u>Португалия</u>	8008-12499
<u>Россия</u>	8-10-8002-6053011
<u>Сингапур</u>	800-1204201
<u>Тайвань</u>	00801-13-7956
<u>Таиланд</u>	001-800-12-0665204
<u>Турция</u>	503-726-2427
<u>Финляндия</u>	0800-1-14945
<u>Чешская Республика</u>	800-142-550
<u>Швейцария</u>	0800-562907
<u>Швеция</u>	020-79-8729
<u>ЮАР</u>	080-09-92604
<u>Япония</u>	00531-121520

Страны с номерами прямого наборного АТ&Т:

Страна	Номер прямого наборного АТ&Т
<u>Дубай</u>	8000-021, затем наберите 888-451-4510
<u>Украина</u>	0^00-00, затем наберите 888-451-4510