

Verhaltenskodex & Compliance-Richtlinie

1. Präambel

Dieser Code of Conduct beschreibt die grundlegenden Verhaltensprinzipien und verbindlichen Compliance-Regeln unseres Unternehmens. Er gilt für alle geschäftlichen Aktivitäten, insbesondere für den internationalen Einkauf sowie den Handel innerhalb der Europäischen Union.

Ziel ist ein rechtlich einwandfreies, faires und transparentes Geschäftsverhalten gegenüber Kunden, Lieferanten und Geschäftspartnern. Wir erwarten, dass unsere Geschäftspartner die grundlegenden Prinzipien dieses Code of Conduct sowie vergleichbare Compliance- und Integritätsstandards ebenfalls einhalten.

2. Grundsätze unseres Handelns (Code of Conduct)

2.1 Integrität und Verantwortung

Wir handeln jederzeit ehrlich, transparent und verantwortungsbewusst. Geschäftliche Entscheidungen treffen wir auf Basis nachvollziehbarer und fairer Kriterien.

2.2 Fairer Wettbewerb

Wir bekennen uns zu fairem Wettbewerb und halten sämtliche kartell- und wettbewerbs-rechtlichen Vorgaben ein.

2.3 Achtung von Menschenrechten und Arbeitsstandards

Wir respektieren international anerkannte Grundsätze zu Menschenrechten und Arbeitsbedingungen. Dazu gehören insbesondere:

- Verbot von Kinder- und Zwangsarbeit
- Einhaltung geltender gesetzlicher Mindeststandards zu Lohn, Arbeitssicherheit und Arbeitszeiten
- Erwartung, dass unsere Geschäftspartner diese Standards ebenfalls einhalten

Im internationalen Geschäft arbeiten wir risikobasiert und erwarten von unseren direkten Partnern angemessene Maßnahmen zur Einhaltung dieser Grundsätze.

2.4 Nachhaltigkeit und Umweltverantwortung

Wir sind uns unserer Verantwortung gegenüber Umwelt und Ressourcen bewusst und berücksichtigen Nachhaltigkeitsaspekte im Rahmen unserer Geschäftstätigkeit.

Dazu gehören insbesondere:

- Verantwortungsvoller Umgang mit Rohstoffen und Materialien
- Einhaltung geltender Umweltgesetze und -vorschriften
- Förderung effizienter und ressourcenschonender Prozesse im Rahmen unserer Möglichkeiten

Code of Conduct & Compliance Policy

1. Preamble

This Code of Conduct sets out the fundamental principles of conduct and binding compliance rules of our company. It applies to all business activities, in particular to international procurement and trade within the European Union.

The aim is to ensure legally sound, fair and transparent business conduct towards customers, suppliers and business partners. We expect our business partners to adhere to the fundamental principles of this Code of Conduct, as well as to comparable compliance and integrity standards.

2. Principles of our conduct (Code of Conduct)

2.1 Integrity and responsibility

We act honestly, transparently and responsibly at all times. We make business decisions on the basis of transparent and fair criteria.

2.2 Fair competition

We are committed to fair competition and comply with all antitrust and competition law requirements.

2.3 Respect for Human Rights and Labour Standards

We respect internationally recognised principles regarding human rights and working conditions. These include, in particular:

- Prohibition of child labour and forced labour
- Compliance with applicable statutory minimum standards regarding wages, occupational safety and working hours
- Expectation that our business partners also comply with these standards

In our international business, we adopt a risk-based approach and expect our direct partners to take appropriate measures to comply with these principles.

2.4 Sustainability and environmental responsibility

We are mindful of our responsibility towards the environment and resources and take sustainability aspects into account in our business activities.

This includes in particular:

- Responsible use of raw materials and resources
- Compliance with applicable environmental laws and regulations
- Promotion of efficient and resource-conserving processes within the scope of our capabilities

2.5 Verlässlichkeit gegenüber Geschäftspartnern

Wir pflegen nachhaltige Geschäftsbeziehungen und behandeln Kunden, Lieferanten und Partner fair und respektvoll.

2.6 Qualität und Verbindlichkeit

Wir stehen für die Einhaltung vereinbarter Spezifikationen, Liefertermine und vertraglicher Verpflichtungen.

2.7 Gesetzeskonformität

Alle Geschäftsaktivitäten erfolgen im Einklang mit den jeweils geltenden nationalen und internationalen Gesetzen und Vorschriften.

3. Verbindliche Compliance-Regeln

3.1 Korruptionsprävention und Vorteilsannahme

Korruption, Bestechung und unzulässige Vorteilsgewährung werden strikt abgelehnt.

- Geschenke und Einladungen dürfen nur im sozial üblichen und angemessenen Rahmen sowie in geringem wirtschaftlichem Wert erfolgen (Richtwert: bis 50 €)
- Bargeld oder geldwerte Vorteile sind grundsätzlich unzulässig
- Inoffizielle Provisionen, Kickbacks oder verdeckte Zahlungen sind verboten
- Geschäftliche Entscheidungen dürfen niemals durch persönliche Vorteile beeinflusst werden.

3.2 Internationale Geschäfte, Sanktionen und Exportkontrolle

Im internationalen Einkauf und Handel gelten besondere Sorgfaltspflichten.

- Keine Geschäftsbeziehungen mit sanktionierten Personen, Unternehmen oder Organisationen
- Prüfung neuer Geschäftspartner im internationalen Umfeld nach bestem Wissen und angemessener Sorgfalt
- Einhaltung aller geltenden Export-, Import- und Embargovorschriften
- Keine Umgehung gesetzlicher Handelsbeschränkungen, weder direkt noch indirekt

3.3 Handelsvertreter, Vermittler und Provisionen

- Provisionen und Vermittlungsvergütungen erfolgen ausschließlich auf Basis schriftlicher Vereinbarungen
- Alle Zahlungen müssen vollständig dokumentiert und nachvollziehbar sein
- Inoffizielle, nicht deklarierte oder verdeckte Zahlungen sind unzulässig
- Vergütungsstrukturen müssen transparent und überprüfbar sein

2.5 Reliability towards business partners

We maintain sustainable business relationships and treat customers, suppliers and partners fairly and respectfully.

2.6 Quality and Commitment

We are committed to adhering to agreed specifications, delivery dates and contractual obligations.

2.7 Legal Compliance

All business activities are conducted in accordance with the applicable national and international laws and regulations.

3. Binding Compliance Rules

3.1 Prevention of corruption and acceptance of benefits

Corruption, bribery and the granting of improper benefits are strictly prohibited.

- Gifts and invitations may only be offered within socially acceptable and reasonable limits and of minor economic value (guideline: up to €50)
- Cash or benefits in kind are strictly prohibited
- Unofficial commissions, kickbacks or covert payments are prohibited
- Business decisions must never be influenced by personal gain.

3.2 International Business, Sanctions and Export Controls

Special due diligence obligations apply to international procurement and trade.

- No business relationships with sanctioned individuals, companies or organisations
- Vetting of new business partners in the international arena to the best of one's knowledge and with due diligence
- Compliance with all applicable export, import and embargo regulations
- No circumvention of legal trade restrictions, either directly or indirectly

3.3 Commercial agents, intermediaries and commissions

- Commissions and intermediary fees shall be paid exclusively on the basis of written agreements
- All payments must be fully documented and traceable
- Unofficial, undeclared or concealed payments are prohibited
- Remuneration structures must be transparent and verifiable

3.4 Dokumentation und Nachvollziehbarkeit

- Geschäftsvorfälle werden vollständig, korrekt und nachvollziehbar dokumentiert
- Angebote, Preise, Vereinbarungen und Korrespondenzen werden ordnungsgemäß archiviert
- Zahlungsströme müssen jederzeit transparent nachvollziehbar sein
- Entscheidungen werden so dokumentiert, dass sie im Bedarfsfall plausibel erklärbar sind

3.5 Datenschutz und Vertraulichkeit

- Personenbezogene Daten werden ausschließlich im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben verarbeitet
- Vertrauliche Informationen von Kunden, Lieferanten und Geschäftspartnern werden geschützt
- Eine Weitergabe erfolgt nur, wenn sie geschäftlich erforderlich und rechtlich zulässig ist

4. Umgang mit Fragen, Unsicherheiten und verantwortungsvollem Handeln

Geschäftliche Entscheidungen werden mit der gebotenen Sorgfalt und Transparenz getroffen. Bei Unsicherheiten gilt:

- Sachverhalte werden vor Umsetzung sorgfältig geprüft
- Entscheidungen werden nur auf Grundlage ausreichender Informationen getroffen
- Gesetzliche und vertragliche Vorgaben haben stets Vorrang
- Entscheidungen orientieren sich an Integrität, kaufmännischer Vernunft und Nachvollziehbarkeit

5. Umsetzung und Geltung

Diese Richtlinie gilt für alle geschäftlichen Tätigkeiten des Unternehmens und wird regelmäßig überprüft und bei Bedarf angepasst.

6. Praxisbeispiele zur Orientierung

- Annahme eines hochwertigen Geschenks eines Lieferanten → nicht zulässig
- Hochwertiges Geschenk an einen Kunden → nicht zulässig
- Geschäftsessen im üblichen Rahmen → zulässig
- Vermittlungsprovision ohne schriftliche Vereinbarung → nicht zulässig
- Geschäft mit unklarer Herkunft oder auffälliger Struktur → zu prüfen oder abzulehnen

3.4 Documentation and traceability

- Business transactions are documented completely, correctly and in a traceable manner
- Quotations, prices, agreements and correspondence are properly archived
- Cash flows must be transparently traceable at all times
- Decisions are documented in such a way that they can be plausibly explained if necessary

3.5 Data protection and confidentiality

- Personal data is processed exclusively in accordance with legal requirements
- Confidential information from customers, suppliers and business partners is protected
- Disclosure shall only take place if it is necessary for business purposes and legally permissible

4. Dealing with questions, uncertainties and acting responsibly

Business decisions are made with due care and transparency. In cases of uncertainty, the following applies:

- Matters are carefully reviewed before implementation
- Decisions are made only on the basis of sufficient information
- Legal and contractual requirements always take precedence
- Decisions are guided by integrity, commercial prudence and transparency

5. Implementation and validity

This policy applies to all business activities of the company and is reviewed regularly and amended as necessary.

6. Practical examples for guidance

- Accepting a high-value gift from a supplier → not permitted
- A high-value gift to a customer → not permitted
- A business meal within the usual scope → permitted
- A commission for brokering a deal without a written agreement → not permitted
- A transaction of unclear origin or with a conspicuous structure → to be investigated or rejected