

En guideline for korrekt håndtering af vores

Compliance-adfærdregsregler



Vores Compliance Commitment

Vores forretningsprincip

Vores adfærdsregler

1. Vores handlinger er ikke påvirket af interessekonflikter eller korruption, og vi afviser korruption og bedrageri som et middel til at nå vores mål
2. Vi beskytter vores medarbejderes, kunders og forretningspartners personoplysninger og behandler dem kun på grundlag af lovhjemmel eller på baggrund af samtykke i henhold til databeskyttelsesloven
3. Vi respekterer en retfærdig og ikke-begrænsende konkurrence
4. Vi sikrer omsætteligheden og sikkerheden af vores varer og beskytter derved vores kunder, især mod skadelige virkninger på deres helbred
5. Vi respekterer virksomheders ejendom samt handels- og forretningshemmeligheder
6. Vi sikrer korrekt bogføring og overholder vores skatte- og toldforpligtelser
7. Vi træffer alle nødvendige foranstaltninger for at forhindre hvidvaskning af penge og tilvejebringelse af finansielle ressourcer til forretningspartnere inden for vores indflydelsesområde, mod hvem der er blevet pålagt sanktioner
8. Vi respekterer menneskerettighederne
9. Vi driver vores forretning i harmoni med miljøet
10. Vi forventer også ansvarlig og compliant adfærd fra vores forretningspartners og andre parter side hele vejen igennem vores forsyningskæde

Mistanke, rapportering og konsekvenser af en compliance overtrædelse

Kontakt

Compliance er en af de vigtigste forudsætninger for vores virksomheds varige succes.

Det er en uundværlig del af vores virksomhedskultur.

Vores Compliance Commitment

Ledelsen i Lidl Danmark K/S 's er klart og utvetydigt forpligtet til selskabets princip "Vi overholder gældende ret og interne retningslinjer".

Hvorfor er compliance en uundværlig del af vores virksomhedskultur?

For os er det ikke kun en selvfølge at handle i overensstemmelse med loven, det er også nøglen til vores organisations langsigtede succes. Konkret betyder det, at vi sikrer overholdelse af lovgivningen i alle forretningsprocesser for at sikre forretningen og forhindre væsentlig skade på virksomheden. Ved at gøre det lever vi op til vores sociale ansvar og beskytter ikke kun vores medarbejdere, men også vores kunder og samarbejdspartnere.

Vi opnår dette mål ved systematisk at øge bevidstheden i virksomheden om compliance-risici og udvikle de nødvendige tiltag. Fokuspunkterne i vores Compliance Management System består af anti-korruption/anti-bedrageri, databeskyttelse, antitrustlovgivning samt forretningspartner, forsyningskæde, produkt, skat, regnskab og HR-compliance. Vi bestræber os på at sikre, at vores forretningspartnere i hele forsyningskæden også konsekvent handler i overensstemmelse med loven, især når det kommer til at overholde menneskerettigheder og miljøstandarder.

Potentielle compliance overtrædelser kan rapporteres via vores whistleblower-system. Dette udsætter ikke whistlebloweren for nogen ulemper. Hvert tip behandles med største fortrolighed og bliver undersøgt.

Der pålægges passende disciplinære foranstaltninger som reaktion på enhver compliance overtrædelse ("nultoleranceprincippet").

Hos Lidl er vi i fællesskab ansvarlige for den juridiske korrekthed af vores handlinger og er opfordret til aktivt at bistå med implementeringen af compliance-foranstaltninger og sikre compliant adfærd. I denne indsats er Compliance-afdelingen der for at hjælpe os alle, for eksempel ved at udstede politikker, give obligatorisk træning og tilbyde rådgivning.

Vores klare forpligtelse til en compliance kultur i virksomheden styrker den tillid, som vores medarbejdere og kunder har til Lidl og gør os til en pålidelig samarbejdspartner.

Direktionen af Lidl Danmark K/S

Vores forretnings- princip

Vi overholder gældende ret og interne retningslinjer

Compliance betyder at overholde gældende ret og interne retningslinjer. Hos Lidl er dette etableret i forretningsprincippet **"Vi overholder gældende ret og interne retningslinjer"**.

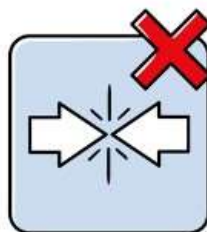
Enhver medarbejder i virksomheden sikrer, inden for deres ansvarsområde, at gældende ret og interne retningslinjer overholdes, og at der tages behørigt hensyn til juridiske risici. Lidl hjælper dem med dette gennem juridisk rådgivning, uddannelse og juridisk overvågning. Alle er forpligtet til at holde sig orienteret om den lovgivning og de interne retningslinjer, der gælder for deres ansvarsområde, og at deltage i de uddannelser, der er tildelt dem. Det er hver enkelt leders ansvar at sikre, at deres medarbejdere deltager i disse uddannelser.

Vores adfærdsregler

For at sikre, at vores forretningsprincip "**Vi overholder gældende ret og interne retningslinjer**" overholdes, gælder følgende adfærdsregler for alle

01

Vores handlinger er ikke påvirket af interessekonflikter eller korrupsion, og vi afviser korrupsion og bedrageri som et middel til at nå vores mål



Som udgangspunkt er accept og bevilling af gaver, invitationer og andre tilskyndelser til og fra tredjemand forbudt. Undtagelser er kun tilladt i overensstemmelse med de interne retningslinjer.

Ansættelse i Lidl og beslutninger truffet i den sammenhæng må kun tjene virksomhedens interesser.

Enhver faktisk eller potentiel indflydelse fra private interesser skal undgås. Alle skal kunne identificere konflikter mellem deres private interesser og virksomhedens. Hvis det ikke er muligt selvstændigt at undgå eller løse en potentiel interessekonflikt, skal konflikten oplyses til en direkte leder uden unødigt forsinkelse. En sådan videregivelse skal ske, før den relevante aktivitet startes eller den relevante beslutning træffes. Hvis situationen ændrer sig, skal der på ny ske orientering herom. Nyansatte er forpligtede til at oplyse eksisterende eller potentielle interessekonflikter til deres leder, senest når de tiltræder.

Donationer, sponsoraktiviteter og modtagelse af tilskud skal overholde de interne retningslinjer.

02

Vi beskytter vores medarbejderes, kunders og forretningspartners personoplysninger og behandler dem kun på grundlag af lovhjemmel eller på baggrund af samtykke i henhold til databeskyttelsesloven

Vores medarbejdere, kunder og forretningspartnere stoler på, at deres data er i trygge hænder hos os. Data må kun behandles i det omfang, det er nødvendigt, til specificerede, eksplicite og legitime formål. Tekniske og organisatoriske foranstaltninger sikrer, at data er beskyttet mod uautoriseret adgang.



03

Vi respekterer en retfærdig og ikke-begrænsende konkurrence

Vi fastlægger vores forretning, marked, ekspansion, produktsortiment og prisstrategi uafhængigt og samarbejder ikke med forretningspartnere eller konkurrenter. Vi udveksler heller ikke andre følsomme forretningsoplysninger, såsom oplysninger om omsætning, salg og omkostninger, med forretningspartnere eller konkurrenter. Vi deltager ikke i boykot af andre markedsdeltagere. Vi misbruger ikke vores forhandlingsstyrke eller markedsposition over for økonomisk afhængige forretningspartnere eller tredjeparter, for eksempel ved at stille ensidige krav om yderligere

tjenester uden vederlag eller salg af varer under kostprisen.

Vi overholder disse principper, uanset om vi kommunikerer skriftligt eller mundtligt.

I overensstemmelse med vores interne retningslinjer afviser vi eksplicit og øjeblikkeligt alle utilladelige forsøg på at udøve indflydelse, fra forretningspartnere og andre markedsdeltagere.



04

Vi sikrer omsætteligheden og sikkerheden af vores varer og beskytter derved vores kunder, især mod skadelige virkninger på deres helbred



I enkeltstående tilfælde kan vores varer udsætte forbrugerne for risici, for eksempel på grund af forurening med fremmede stoffer, forkerte varedeklarationer eller ændringer i produktets egenskaber forårsaget af forkert håndtering. Sådanne risici håndterer vi ved systematisk at udføre analyser gennem hele vores forsyningskæde. Derudover implementerer vi forebyggende foranstaltninger for at hjælpe med at sikre juridisk overensstemmelse og sikre de nødvendige foranstaltninger. Vi tøver ikke med at undersøge indikationer på utilstrækkelig risikostyring, sikre, at de bliver løst uden forsinkelse og gennemgå vores processer for at identificere eventuelle behov for justering eller forbedring.

05

Vi respekterer virksomheders ejendom samt handels- og forretningshemmeligheder

Vi har brug for vores fysiske ejendom såsom merchandise, butiksinventar og arbejdsredskaber og vores intellektuelle ejendom såsom varemærker, patenter og knowhow for at opnå vores forretningssucces.

Hver eneste af os beskytter Lidl's ejendom, behandler den med omhu og bruger den udelukkende til de tilsigtede formål. Tyveri, spild, ondsindet skade og uautoriseret privat brug tolereres ikke.

Handels- og forretningshemmeligheder skal holdes fortrolige og sikre. Fortrolighed håndhæves af kontraktlige aftaler.



06

Vi sikrer korrekt bogføring og overholder vores skatte- og toldforpligtelser

Vi overholder principperne om fuldstændighed og nøjagtighed i vores bogføring, regnskab og selvangivelser. Vores processer er organiseret på en sådan måde, at det sikres, at alle relevante data rapporteres præcist og rettidigt til regnskab, samt i vores selv- og toldangivelser. Vi tolererer ikke nogen bevidst manipulation eller fejlinformationer.



07

Vi træffer alle nødvendige foranstaltninger for at forhindre hvidvaskning af penge og tilvejebringelse af finansielle ressourcer til forretningspartnere inden for vores indflydelsesområde, mod hvem der er blevet pålagt sanktioner



Hvis der er mistanke om hvidvask*, for eksempel i tilfælde af usædvanligt store kontantbetalinger, afviser vi transaktionen og rapporterer mistanken til den ansvarlige myndighed via Compliance. Vi kontrollerer også omhyggeligt identiteten af vores forretningspartnere og sammenligner disse med nationale og internationale sanktionslister.

* Hvidvaskning af penge forstås som introduktionen af penge eller aktiver erhvervet gennem kriminelle midler i den lovlige økonomi.



Vi respekterer menneskerettig- hederne

Iværksætteraktiviteter kan føre til krænkelse af menneskerettighederne. Vi er bevidste om vores sociale ansvar, især over for mennesker. Det siger sig selv, at vi respekterer menneskerettighederne ikke kun for vores medarbejdere, men også gennem alle vores forretningsaktiviteter.



Team Lidl består af et stort antal medarbejdere verden over. Vores mindreårige medarbejdere er derved under særlig beskyttelse. Vi tolererer ikke børnearbejde, tvangsarbejde eller slaveri.



Arbejdssikkerhed tjener til at forebygge arbejdsrelaterede ulykker og sundhedsrisici for medarbejdere. Vi arbejder konstant på at minimere farer, uddanne medarbejdere og ledere, og videreudvikle vores sikkerhedskultur.



For at værne om vores medarbejders foreningsfrihed arbejder vi åbent og tillidsfuldt med valgte medarbejderrepræsentanter og fagforeninger. Derved stræber vi altid efter at fremme et godt samarbejdsforhold. Det siger sig selv, at vi overholder eventuelle arbejdsaftaler og overenskomster, der gælder for os.



Vi lægger stor vægt på ligebehandling af vores medarbejdere. Det gælder fra ansøgningstidspunktet, gennem ansættelse og videreudvikling, helt frem til at de forlader vores virksomhed. Når det kommer til diskrimination og mobning i særdeleshed – men også seksuel chikane – har vi en nul-tolerancepolitik.



Vi betaler vores medarbejdere en passende løn kombineret med rigtig gode og fair arbejdsvilkår.



Når vi bygger og bruger butikker, lagre og andre faciliteter, beskytter vi folks levebrød ved at behandle jord, skove og vandområder ansvarligt. Vi afviser ulovlige udsættelser og beslaglæggelser af jord, skove og vandområder.



Når vi bruger sikkerhedspersonale til at beskytte vores ejendomme og aktiver, må der ikke være nogen upassende behandling af mennesker, ingen skade på liv og lemmer og ingen indblanding i forenings- og organisationsfriheden. Det sikrer vi gennem passende uddannelse og overvågning af sikkerhedspersonalet.

09

Vi driver vores forretning i harmoni med miljøet

Som virksomhed er vores mål at drive vores forretning på en sådan måde, at vi skaber harmoni mellem økonomiske og økologiske interesser. Vi sikrer, at vi handler ansvarligt overalt, hvor vores virksomhed påvirker miljøet.

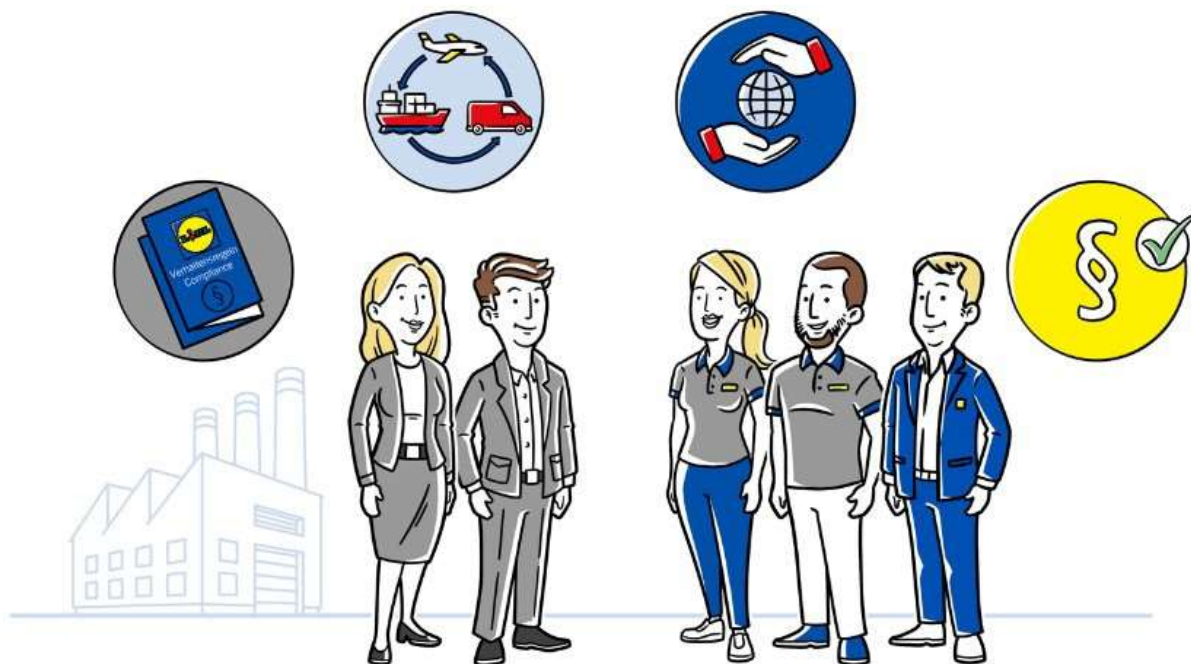


10

Vi forventer også ansvarlig og compliant adfærd fra vores forretningspartnere og andre parter side gennem hele vores forsyningskæde

Vi hos Lidl er bevidste om vores ansvar gennem hele forsyningskæden, især vores ansvar for at respektere menneskerettigheder og overholde sociale og miljømæssige standarder. Vores adfærdskodeks for forretningspartnere fastlægger de grundlæggende principper for samarbejdet med forretningspartnere. De indeholdte principper repræsenterer minimumsstandarder for vores forretningsforbindelser.

I overensstemmelse med vores interne retningslinjer skal der, hver gang der etableres en ny forretningsforbindelse, eller en eksisterende udvides væsentligt, foretages en risikobaseret vurdering af samarbejdspartneren for at identificere compliancerisici. Derudover pålægges vores forretningspartnere årlige og ad hoc risikoanalyser for at identificere menneskerettighedsrisici og visse miljørisici.



Mistanke, rapportering og konsekvenser af en compliance overtrædelse

Den objektive undersøgelse af potentielle compliance overtrædelser, hjælper os med at begrænse enhver potentielt opstået skade og forhindre potentielle fremtidige overtrædelser. Vi holder derfor fast i princippet **“se, se ikke væk”** .

Når en medarbejder får kendskab til en potentiel compliance overtrædelse, kan de hjælpe os med at afklare denne, ved at gøre os opmærksomme på den. Whistleblowere vil ikke lide nogen ulemper som følge af deres anmeldelse. Alle rapporterede oplysninger behandles strengt fortroligt. Indberetninger kan indsendes anonymt.

Compliance overtrædelser kan have alvorlige konsekvenser for Lidl, såsom pengebøder, skade på omdømme og andre økonomiske tab. I overensstemmelse med vores nultolerancepolitik undersøger Lidl alle rapporter om compliance overtrædelser. Compliance overtrædelser tolereres ikke. Afhængigt af deres art og alvor træffes passende disciplinære foranstaltninger, og om nødvendigt rapporteres overtrædelserne til de relevante myndigheder. Dette kan medføre betydelig skade for den krænkende medarbejder, såsom bøder eller fængsel, disciplinære sanktioner i henhold til ansættelsesloven eller erstatningsansvar.



*Følgende
rapporteringskanaler
er tilgængelige*

En medarbejders leder kan være det første kontaktpunkt for rapportering af potentielle compliance overtrædelser. Lederen vil derefter kontakte den ansvarlige Compliance Officer, så denne kan træffe de nødvendige foranstaltninger.

Medarbejdere kan også rapportere potentielle overtrædelser af compliance direkte til den ansvarlige Compliance Officer eller Compliance-afdelingen. Rapporter kan sendes på e-mail til compliance@lidl.dk

Yderligere kontaktoplysninger, specifikt nummeret for Compliance Hotline, er offentliggjort på intranettet under <https://schwarzit.sharepoint.com/sites/intranet-lidl-dk-000/SitePages/Whistle.aspx>

Derudover er vores online rapporteringssystem (BKMS) også tilgængeligt på intranettet. Anonyme rapporter kan også indsendes der: **www.bkms-system.net/lidl**

Derudover er der mulighed for at kontakte vores eksterne rådgiver, som videresender rapporter til den ansvarlige Compliance Officer, hvis der er konkrete indikationer på en compliance-overtrædelse.

Advokat Stefan Reinel (H)
Njord Law
77401199
Whistleblower-lidl@njordlaw.com

Kontakt

Compliance Officeren og Compliance-afdelingen står til rådighed for at besvare eventuelle spørgsmål om compliance og de relevante interne retningslinjer.

Yderligere kontaktoplysninger, specifikt nummeret til Compliance Hotline, er offentliggjort på intranettet under <https://schwarzit.sharepoint.com/sites/intranet-lidl-dk-000/SitePages/Whistle.aspx>