

En vägledning för korrekt agerande

Uppförandekod för medarbetare



Vårt åtagande om Compliance

Vår företagsprincip

Vår uppförandekod

1. Vi låter inte våra handlingar påverkas av intressekonflikter eller korruption och avvisar mutor och bedrägerier som ett sätt att uppnå våra mål
2. Vi skyddar våra medarbetares, kunders och affärspartners personuppgifter och behandlar dem endast när vi har rättslig grund att göra det, såsom avtal eller samtycke
3. Vi respekterar rättvis och sund konkurrens
4. Vi säkerställer att samtliga produkter uppfyller produktsäkerhetskraven och skyddar våra kunder, särskilt från hälsorelaterade skador
5. Vi respekterar såväl företagets egendom som företags- och affärshemligheter
6. Vi säkerställer korrekt redovisning och uppfyller våra skyldigheter inom skatt och tullrätt
7. Vi vidtar alla nödvändiga åtgärder för att förebygga och motarbeta penningtvätt och tillhandahållande av finansiella resurser till sanktionerade affärspartners
8. Vi respekterar mänskliga rättigheter
9. Vi bedriver vår affärsverksamhet med hänsyn till miljön
10. Vi förväntar oss att även våra affärspartners och samtliga företag i vår leverantörskedja agerar på ett ansvarsfullt och lagligt vis

Misstanke, anmälan och konsekvenser av Compliance-överträdelser

Kontaktpersoner

Att agera i enlighet med rådande lagstiftning är en av de viktigaste förutsättningarna för företagets fortsatta och hållbara framgång.

Compliance är en oundgänglig del av vår företagskultur.

Vårt Compliance-åtagande

Mot denna bakgrund har ledningen för Lidl Sverige KB förpliktat sig till företagsprincipen ”Vi följer rådande lagstiftning och interna riktlinjer”.

Varför är Compliance en oumbärlig del av vår företagskultur?

För oss är det självklart att agera i enlighet med gällande lagstiftning vilket är en av de viktigaste förutsättningarna för företagets fortsatta och hållbara framgång. Konkret innebär detta att vi säkerställer att alla affärsprocesser följer gällande lagstiftning för att skydda affärsverksamheten och förebygga betydande skador för företaget. På så sätt lever vi upp till vårt sociala ansvar och skyddar våra medarbetare såväl som våra kunder och affärspartners.

Vi uppnår detta mål genom att systematiskt skapa medvetande för Compliance-risker inom företaget och vidta nödvändiga åtgärder. Vårt Compliance Management System fokuserar på Anti-korruption/Anti-fraud, Dataskydd, Kartell- och konkurrensrätt, Affärspartners, Leveranskedjor, Produktsäkerhet, Skatt, Redovisning och HR-Compliance. Vi arbetar också för ett hållbart och lagligt beteende genom hela leveranskedjan med våra affärspartners och kräver i synnerhet att mänskliga rättigheter värnas och miljöstandarder efterlevs.

Eventuella överträdelser kan rapporteras via vårt whistleblower-system. Anmälaren drabbas inte av några nackdelar till följd av sin anmälan. Varje anmälan hanteras strikt konfidentiellt och utreds. Alla compliance-överträdelser sanktioneras på lämpligt sätt (”noll-tolerans-principen”).

Tillsammans bär vi på Lidl ansvaret för att vi agerar i enlighet med lagen och uppmanar alla att aktivt delta i genomförandet av Compliance-åtgärder och säkerställa lagenligt beteende. I detta arbete får vi alla stöd av Compliance-organisationen, t.ex. genom riktlinjer, obligatorisk utbildning och rådgivning.

Genom vårt engagemang för en Compliance-kultur inom företaget stärker vi våra medarbetares och kunders förtroende för Lidl och är en pålitlig partner för våra affärspartners.

Ledningen för Lidl Sverige KB

Vår företagsprincip

Vi följer rådande lagstiftning och interna riktlinjer

Compliance innebär att gällande lagar och interna riktlinjer efterlevs. Detta är förankrat i Lidl's företagsprincip **"Vi följer rådande lagstiftning och interna riktlinjer"**.

Varje medarbetare på företaget säkerställer inom sitt ansvarsområde att tillämplig lag och interna riktlinjer följs och att det tas hänsyn till rättsliga risker i tillräcklig utsträckning. Lidl stöttar detta genom att erbjuda juridisk rådgivning, utbildning och juridisk omvärldsbevakning.

Alla är skyldiga att informera sig om den lagstiftning och de interna riktlinjer som gäller för deras respektive ansvarsområde och att delta i de utbildningar som de tilldelas. Varje chef ser till att hans eller hennes personal deltar.

Vår uppförandekod

I syfte att genomföra vår företagsprincip ”**Vi följer rådande lagstiftning och interna riktlinjer**” gäller följande uppföranderegler för alla

Vi låter inte våra handlingar påverkas av intressekonflikter eller korruption och avvisar mutor och bedrägerier som ett sätt att uppnå våra mål



Det är strikt förbjudet att erbjuda och ta emot gåvor, inbjudningar och andra förmåner från eller till tredje part. Undantag är endast tillåtna i enlighet med de interna bestämmelserna.

Verksamheten på Lidl och beslut i detta sammanhang får endast utövas eller fattas i företagets intresse. Allt faktiskt eller potentiellt inflytande från privata intressen måste undvikas.

I princip måste alla själva vara medveten om intressekonflikter mellan sina privata intressen och företagets intressen. Om det inte är möjligt att på egen hand undvika eller lösa en potentiell intressekonflikt, måste konflikten lyftas med närmaste chef. Detta måste alltid ske innan den aktuella aktiviteten påbörjas eller beslut fattas. Om situationen ändrar sig så måste även det lyftas. Nyanställda är skyldiga att upplysa sin chef om befintliga eller potentiella intressekonflikter senast i början av anställningsförhållandet.

Donationer, sponsringsåtgärder och användning av subventioner får endast ske inom ramen för interna regler.

***Vi skyddar våra
medarbetares, kunders och
affärspartners
personuppgifter och
behandlar dem endast när vi
har rättslig grund att göra
det, såsom avtal eller
samtycke***

Våra medarbetare, kunder och affärspartners litar på att deras uppgifter är i trygga händer hos oss. Uppgifter får endast behandlas i den utsträckning som är nödvändig och för specifika, särskilt angivna och berättigade ändamål. Genom tekniska och organisatoriska åtgärder skyddas uppgifterna mot obehörig åtkomst.



Vi respekterar rättvis och sund konkurrens

Vi bestämmer själva hur vår affärs-, marknads-, expansions-, sortiments och prissättningsstrategi utformas och rådgör inte med affärspartners eller konkurrenter. Vi utbyter inte heller annan affärskänslig information, såsom omsättning, försäljning, kostnader osv., med affärspartners eller konkurrenter.

Vi deltar inte heller i uppmaningar till bojkotter riktade mot andra marknadsaktörer. I förhållande till ekonomiskt beroende affärspartners eller tredje part missbrukar vi inte vår förhandlingsstyrka eller

marknadsposition, vilket exempelvis skulle kunna vara fallet genom att ensidigt kräva ytterligare tjänster utan motsvarande motprestation.

Vi följer dessa principer oavsett om vi kommunicerar i skriftlig eller muntlig form.

Vi avvisar tydligt och omedelbart otillbörliga försök att påverka affärspartners eller andra marknadsaktörer i enlighet med våra interna regler.



Vi säkerställer att samtliga produkter uppfyller produktsäkerhetskraven och skyddar våra kunder, särskilt från hälsorelaterade skador



I enskilda fall kan faror uppstå från våra varor, såsom förorening med främmande föremål, en felaktig produktdeklaration eller förändrade produkttegenskaper på grund av felaktig hantering av varorna. Vi kontrollerar de risker som uppstår genom en systematisk riskanalys inom hela vår processkedja. Dessutom stöder vi efterlevnad av lagar och regler med förebyggande åtgärder och tar vid behov fram ytterligare nödvändiga åtgärder. Vi följer omedelbart upp alla indikationer på otillräcklig riskhantering, ser till att de åtgärdas så snabbt som möjligt och ser över våra processer för att identifiera eventuella behov av justeringar eller förbättringar.

Vi respekterar såväl företagets egendom som företags- och affärshemligheter

Vi behöver vår fysiska företagsegendom, såsom varor, utrustning för våra filialer och arbetsmaterial, samt vår immateriella egendom, såsom varumärken, patent och know-how, för att nå framgång i vår verksamhet.

Var och en av oss skyddar Lidl's egendom, behandlar den med omsorg och använder den endast för det avsedda ändamålet. Stöld, slöseri, avsiktlig skada eller obehörig privat användning kommer inte att tolereras.

Konfidentiell behandling och förvaring av företags- och affärshemligheter är en självklarhet för oss. Konfidentialitet säkerställs genom överenskommelser i form av avtal.



Vi säkerställer korrekt redovisning och uppfyller våra skyldigheter inom skatt och tullrätt

Vi följer principerna om fullständighet och riktighet i vår bokföring, redovisning och skattedeklarationer. Våra processer är organiserade på ett sådant sätt att alla relevanta uppgifter registreras korrekt och i rätt tid i bokföringen samt i skatte- och tulldeklarationerna. Vi tolererar inte medvetna manipulationer och medvetet felaktiga uppgifter.



***Vi vidtar alla nödvändiga åtgärder
för att förebygga och motarbeta
penningtvätt och tillhandahållande
av finansiella resurser till
sanktionerade affärspartners***

Om det finns misstanke om penningtvätt*, t. ex. vid ovanligt höga kontantbetalningar, avvisar vi den aktuella affären och rapporterar misstanken via Compliance-avdelningen till ansvarig myndighet. Dessutom kontrollerar vi noggrant våra affärspartners identitet och jämför dem med nationella och internationella sanktionslistor enligt bl. a. penningtvättslagen.

* Penningtvätt är införandet av olagligt förtjänade finansiella medel eller tillgångar i det lagliga ekonomiska kretsloppet.



08

Vi respekterar mänskliga rättigheter

Att bedriva affärsverksamhet kan leda till kränkningar av mänskliga rättigheter. Vi är medvetna om vårt sociala ansvar, särskilt gentemot människor. Det är en självklarhet för oss att respektera de mänskliga rättigheterna, inte bara gentemot våra medarbetare, utan även i samband med all vår affärsverksamhet.



Team Lidl består av ett stort antal medarbetare över hela världen. Våra minderåriga medarbetare står under särskilt skydd. Vi tolererar inte barnarbete, tvångsarbete eller slaveri.



Hälsa och säkerhet på arbetsplatsen syftar till att förebygga arbetsrelaterade olyckor och hälsorisker för medarbetare. Vi arbetar kontinuerligt med att minimera riskerna, utbilda medarbetare och chefer och vidareutveckla vår säkerhetskultur.



För att värna om våra medarbetares föreningsfrihet arbetar vi öppet och förtroendefullt med valda arbetstagarrepresentanter och fackföreningar. På så sätt är vi alltid angelägna om att främja en samarbetsrelation. Det är en självklarhet att följa de företagsavtal och kollektivavtal som gäller för oss.



Vi fäster stor vikt vid likabehandling av våra medarbetare. Detta gäller från ansökan, via anställning och vidareutveckling, tills medarbetaren lämnar vårt företag. När det gäller diskriminering och mobbning – men särskilt sexuella trakasserier – följer vi ”noll-tolerans-principen”.



Vi betalar våra medarbetare en skälig lön i kombination med mycket goda och rättvisa arbetsvillkor.



Inom ramen för byggandet och användningen av butiker, lager och andra strukturella anläggningar skyddar vi människors försörjning genom att behandla mark, skogar och vatten på ett ansvarsfullt sätt. Vi förkastar olagliga avhysningar och olagligt berövande av mark, skogar och vatten.



När säkerhetspersonal sätts in för att skydda vår egendom och våra tillgångar får det inte förekomma någon olämplig behandling av människor, inga skador på liv och lem och inga ingrepp i föreningsfriheten och mötesfriheten. Vi säkerställer detta genom lämpliga instruktioner och kontroll av säkerhetspersonalen.

Vi bedriver vår affärsverksamhet med hänsyn till miljön

Som företag strävar vi efter att bedriva vår affärsverksamhet på ett sätt som förenar ekonomiska och ekologiska intressen. Närhelst vår verksamhet påverkar miljön säkerställer vi ett ansvarsfullt förhållningssätt.

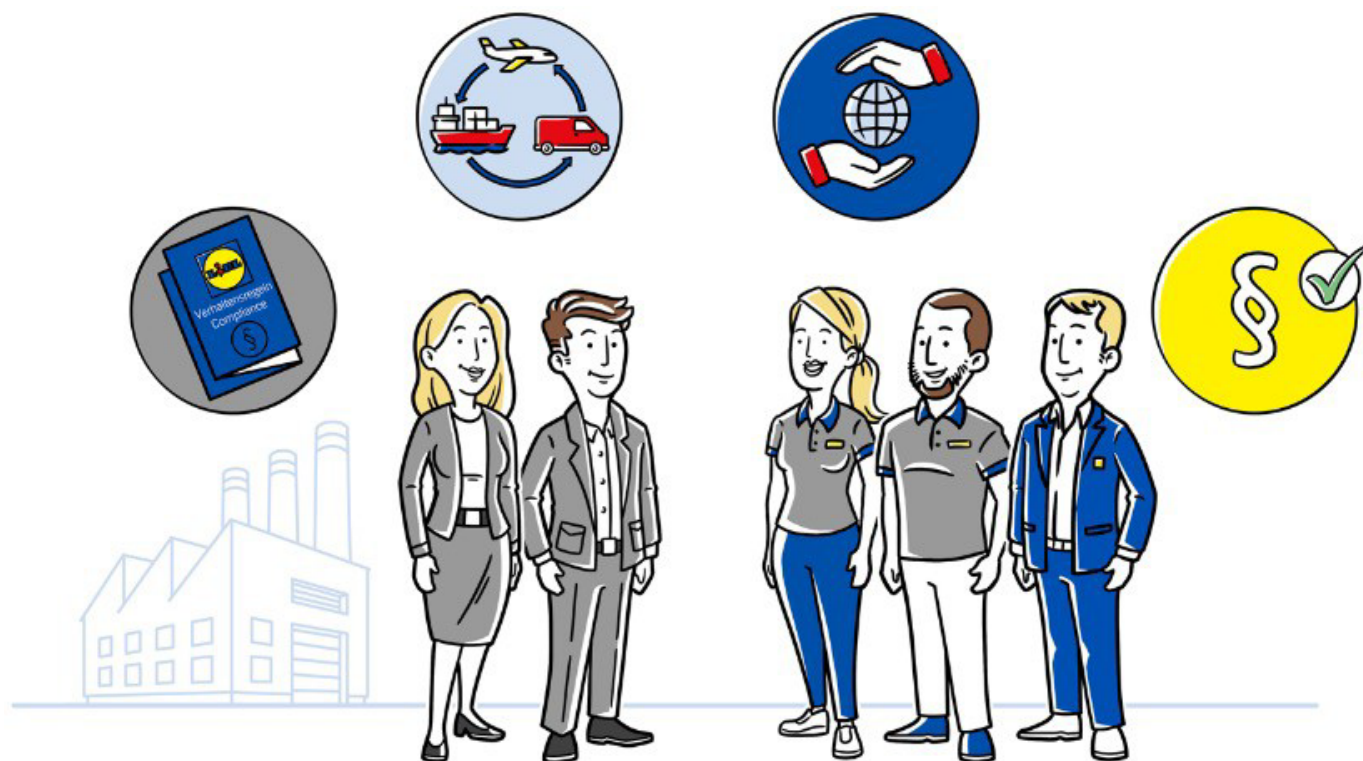


10

Vi förväntar oss att även våra affärspartners och samtliga företag i vår leverantörskedja agerar på ett ansvarsfullt och lagligt vis

På Lidl är vi medvetna om vårt ansvar i hela leveranskedjan, särskilt om vårt ansvar att respektera mänskliga rättigheter och att följa sociala och miljömässiga standarder. Uppförandekoden för affärspartners (Code of Conduct) beskriver de grundläggande principerna för samarbetet med affärspartners. Principerna i Uppförandekoden utgör minimistandarder för våra affärsrelationer.

Vid ingående av nya affärsförbindelser eller betydande utvidgning av befintliga affärsförbindelser måste en riskorienterad granskning av affärspartner med avseende på Compliance-risker genomföras i enlighet med de interna bestämmelserna. Dessutom genomgår våra affärspartners en årlig och särskild riskanalys avseende mänskliga rättigheter och vissa miljörisker.



Misstanke, anmälan och konsekvenser av Compliance- överträdelser

Objektiv och oberoende utredning av eventuella överträdelser hjälper oss att begränsa eventuella skador och att undvika framtida överträdelser. Därför gäller principen **”Titta hit, inte bort”**.

Om medarbetarna får kännedom om en möjlig överträdelse kan de stödja utredningen genom att rapportera den. Anmälaren kommer inte att drabbas av några nackdelar till följd av sin anmälan. Anmälan kan också lämnas anonymt och hanteras alltid strikt konfidentiellt.

Compliance-överträdelser kan få allvarliga konsekvenser för Lidl såsom böter, skadat rykte eller andra ekonomiska förluster. I enlighet med ”noll-tolerans-principen” utreder Lidl varje indikation på en Compliance-överträdelse.

Överträdelser tolereras inte, utan sanktioneras av oss beroende på vad det handlar om och hur allvarligt det är. Om nödvändigt, kan överträdelser komma att polisanmälas. Detta kan leda till betydande nackdelar för den medarbetare som begår en överträdelse, såsom böter eller fängelse, arbetsrättsliga konsekvenser eller skadeståndsskyldighet.



***Följande
rapporteringskanaler
är tillgängliga***

Medarbetare kan också kontakta vår Chief Compliance Officer eller Compliance-avdelningen direkt med information om överträdelser. För detta kan e-postadressen compliance@lidl.se användas.

Ytterligare kontaktuppgifter publiceras på intranätet under **”Avdelningar/ Legal Compliance”**.

Dessutom finns vårt online-rapporteringsystem BKMS tillgängligt ----- på internet. Där kan också tips lämnas anonymt: **www.bkms-system.net/lidl**

Dessutom är det möjligt att kontakta vårt externa förtroendeombud, som vidarebefordrar information till vår Chief Compliance Officer om det finns konkreta indikationer på en Compliance-överträdelse.

Ann-Sophie Hesser, Apriori Advokatbyrå
Nybrogatan 7
114 34 Stockholm
Tel: 08 - 525 276 60
apriorilaw.se
E-post: [Lidl\(at\)apriorilaw.se](mailto:Lidl(at)apriorilaw.se)

Kontaktpersoner

Lidls Chief Compliance Officer och Compliance-avdelningen finns tillgängliga för att besvara alla frågor om Compliance och interna bestämmelser i detta avseende.

Ytterligare kontaktuppgifter publiceras på intranätet under **”Avdelningar/ Legal Compliance”**.