

VERHALTENS- UND ETHIKKODEX

PR-LEG-001-DE-A_Verhaltens- und Ethikkodex



Dezember 2024

Rev.	Date	Written by	Checked by	Approved by	Comments
A	11/12/2024	Caroline DEMBINSKI	Charlotte WIPLIEZ	Richard BUIDN	OK RAS



Liebe Kollegen,

LAB ist ein innovatives, unternehmerisches und leistungsstarkes Unternehmen, das schlüsselfertige Emissionsbehandlungssysteme entwickelt und baut.

Mit 60 Jahren Erfahrung sind wir bestrebt, weltweit die neuesten Technologien und wettbewerbsfähige Lösungen anzubieten, die zu einer nachhaltigen Abfallwirtschaft und einer sauberen Energieerzeugung beitragen und gleichzeitig die Umweltauswirkungen industrieller Aktivitäten verringern.

Vorwort

Dank des Fachwissens, des guten Rufs und des Talents unseres Teams sind wir weiterhin auf anspruchsvollen internationalen Märkten tätig. Gemeinsam arbeiten wir daran, wichtige Umweltschutzziele zu erreichen, Emissionen zu reduzieren und unseren Planeten zu bewahren.

Der Erfolg von LAB hängt von dem Beitrag jedes Einzelnen von Ihnen ab. Nur dank Ihres Engagements bei der Unterstützung der LAB-Aktivitäten können wir weiter vorankommen und etwas bewirken.

Im Rahmen unserer Geschäftstätigkeit können wir manchmal mit Situationen konfrontiert werden, die unsere Ethik auf die Probe stellen. Aus diesem Grund haben wir beschlossen, unseren neuen **Verhaltens- und Ethikkodex** offiziell zu machen. Dieser Kodex soll Ihnen helfen, mit diesen heiklen Situationen umzugehen, damit jeder in seinem beruflichen Umfeld mit Vertrauen und Integrität handeln kann.

Wir wollen auch unser gemeinsames Engagement für verantwortungsvolles und ethisches Handeln bekräftigen. **Gemeinsam wollen wir uns um die Interessen aller kümmern: unserer Mitarbeiter, unserer Kunden, unserer Lieferanten, unserer Aktionäre und der Gemeinschaften, in denen wir leben und arbeiten.**

Unser neuer **Verhaltens- und Ethikkodex** soll sicherstellen, dass alle Aktivitäten von LAB mit Integrität durchgeführt werden, um unseren Ruf als respektvoller Arbeitgeber und vertrauenswürdiger Geschäftspartner zu stärken.

Dieser Kodex soll Ihnen helfen, die Grundsätze, die jeder von uns täglich anwenden muss, besser zu verstehen.

Er enthält Ratschläge für das Verhalten in heiklen Situationen und für die Meldung von Problemen, die sich auf Sie, Ihre Kollegen oder das Image von LAB auswirken könnten.

Dieser Kodex gilt für alle LAB-Mitglieder, überall auf der Welt. Er gilt auch für unsere Geschäftspartner, damit sie sich an unseren ethischen Verpflichtungen orientieren.

Alle Mitglieder des Exekutivkomitees halten sich an diesen Kodex und sind seine ersten Botschafterinnen und Botschafter. Wir bitten Sie, sich mit diesem Kodex vertraut zu machen und alle Fragen zu stellen, die Sie zu seinem Inhalt oder seiner Umsetzung haben.

Ich bin davon überzeugt, dass sich jeder von uns voll und ganz der Einhaltung dieses Kodex verpflichtet fühlt, und wir sind zuversichtlich, dass sich auch unsere Geschäftspartner an die darin niedergelegten Grundprinzipien halten.

Mit freundlichen Grüßen,

Richard Budin
Geschäftsführer

Dezember 2024

Inhaltsübersicht

VORWORT

1 ANWENDUNGSBEREICH

2 DIE EINHALTUNG DES CODES

3 MENSCHENRECHTE

4 ACHTUNG VON GESUNDHEIT UND SICHERHEIT

5 UMWELT

6 DIE EINHALTUNG DER GESETZE

7 UNTERNEHMENSETHIK

8 VERMÖGENSWERTE DES UNTERNEHMENS

9 FINANZIELLE INTEGRITÄT

10 SCHUTZ DER PERSONENBEZOGENEN DATEN

11 EINHALTUNG DER INTERNATIONALEN HANDELSREGELN

12 KONTAKT

13 WIE MAN EIN PROBLEM MELDET

14 IMPLEMENTIERUNG DES CODES



1.

Anwendungsbereich und Zweck

Unser Verhaltenskodex und unsere Ethik

Dieser Verhaltens- und Ethikkodex (im Folgenden "Kodex") definiert und erläutert die Regeln, die Sie bei Ihrer Arbeit befolgen müssen, und das Verhalten, das LAB von Ihnen erwartet. Er beschreibt auch die Verpflichtung von LAB alle für unser Geschäft geltenden Gesetze einzuhalten.

Der Kodex gilt für alle unsere Mitarbeiter, unabhängig davon wo wir tätig sind.

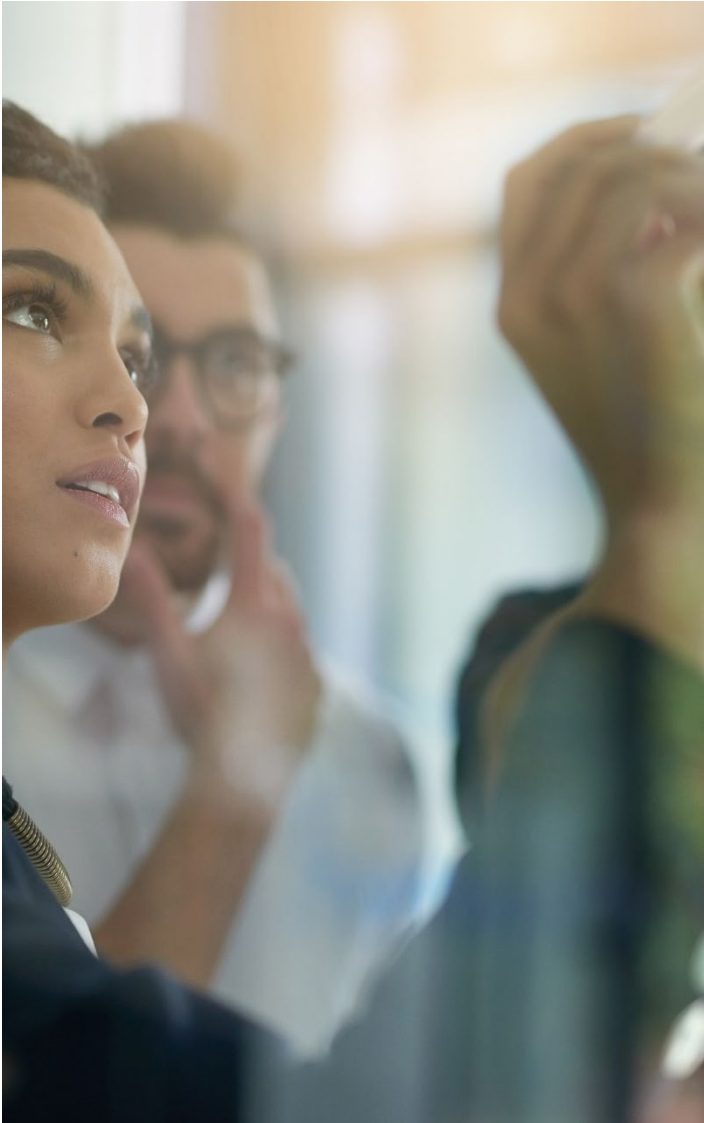
Wer ist betroffen?

- "LAB" oder "wir": LAB SAS, LAB GmbH und alle von ihnen gegründeten oder kontrollierten Unternehmen und Einrichtungen.
- "Sie": die Mitarbeiter von LAB,
 - ob Sie einen unbefristeten oder befristeten Arbeitsvertrag haben, ob Sie Vollzeit oder Teilzeit arbeiten oder unter eine ähnliche Beschäftigungsform gemäß den lokalen Vorschriften fallen;
 - gesetzliche Vertreter oder vergleichbare Funktionen;
 - Auszubildende und Praktikanten;
 - sowie jede Person, die im Namen von LAB handelt oder LAB repräsentiert.

LAB erwartet von allen seinen Geschäftspartnern, die im Namen und Auftrag von LAB handeln, dass sie bei der Ausübung ihrer Tätigkeit die im Kodex beschriebenen Grundsätze einhalten.

Subunternehmer und Lieferanten sind verpflichtet, die Grundsätze des LAB-Verhaltenskodex für Lieferanten und Subunternehmer einzuhalten.

Der Kodex ist auf Französisch, Englisch und Deutsch verfügbar und wird dem gesamten LAB-Team und unseren Partnern zur Verfügung gestellt.



2.

Einhaltung des Kodex und Einholung von Ratschlägen

LAB-Mitarbeiter

Der Kodex wurde eingeführt, um Ihr Verhalten zu regeln und zu steuern. Bitte lesen Sie ihn sorgfältig durch, und zögern Sie nicht, Ihren Vorgesetzten um Rat zu fragen, wenn Sie Fragen oder Schwierigkeiten haben. Alternativ können Sie sich auch an den Personalleiter, den Leiter der Abteilung für Gesundheit und Sicherheit oder den Leiter der Rechtsabteilung wenden, falls erforderlich.



Unabhängig von Ihrer Funktion sind Sie für Ihr Verhalten am Arbeitsplatz und für die im Namen von LAB getroffenen Entscheidungen verantwortlich.

Manager

Als Führungskraft haben Sie eine zusätzliche Verantwortung:

- Stellen Sie sicher, dass der Kodex von Ihrem Team verstanden und befolgt wird.
- Ermutigen Sie Ihre Kollegen, über ihre ethischen Bedenken zu sprechen oder Fragen zu den anzuwendenden Regeln zu stellen.
- Es ist wichtig, mit gutem Beispiel voranzugehen: ein vorbildliches Verhalten an den Tag zu legen, den Weg für eine Kultur der Ethik und der Einhaltung der Regeln zu weisen.

Im Falle einer kodexwidrigen Anweisung haften sowohl der Anweisende als auch der Ausführende.

Verstoß gegen

Jeder Verstoß gegen diesen Kodex (oder ein offensichtlicher Mangel an Kontrolle oder Überwachung durch eine Führungskraft, der zu einem Verstoß führt) kann gemäß den internen Vorschriften und den geltenden Gesetzen mit angemessenen Disziplinarmaßnahmen geahndet werden. Handelt es sich bei dem Verstoß auch um eine Straftat, können auch zivil- oder strafrechtliche Schritte eingeleitet werden.

Rat suchen

Wenn Sie Fragen oder Zweifel bezüglich Ihrer Pflichten oder Ihres Verhaltens haben, zögern Sie nicht, Ihren Vorgesetzten, den Leiter der Personalabteilung, den Leiter der Abteilung Gesundheit und Sicherheit oder den Leiter der Rechtsabteilung um Rat zu fragen.

Wir verpflichten uns, Ihre Anfragen so vertraulich wie möglich zu behandeln.

Sie können sich auch darauf verlassen, dass keine Maßnahmen gegen Sie ergriffen werden, wenn Sie in gutem Glauben eine Frage zur Anwendung des Kodex stellen oder Informationen weitergeben.



3.

Menschenrechte und Achtung der Menschen und ihrer Arbeit

Die Menschenrechte

Unsere Verpflichtungen:

- LAB hat sich verpflichtet, die Menschenrechte aller an seinen Aktivitäten beteiligten Personen zu respektieren.
- LAB setzt sich auch für die Förderung der international anerkannten Menschenrechte ein, wie sie in der Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte, den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte, den acht grundlegenden Konventionen der Internationalen Arbeitsorganisation (IAO) und der Erklärung der IAO über grundlegende Prinzipien und Rechte bei der Arbeit definiert sind.
- Insbesondere dulden wir im Einklang mit den ILO-Konventionen keine Kinderarbeit, Zwangsarbeit oder andere Formen illegaler Arbeit.

Würde am Arbeitsplatz

Unsere Verpflichtungen:

- Wir setzen uns für ein respektvolles Arbeitsumfeld ein, das frei von (moralischer oder sexueller) Belästigung, Diskriminierung und Einschüchterung ist.
- Wir dulden kein Verhalten, das die Würde des Einzelnen oder seiner Arbeit beeinträchtigen könnte.



Erwartungen an Sie:

- Verwenden Sie keine respektlose, beleidigende oder unangemessene Sprache und seien Sie niemals körperlich oder verbal aggressiv → Diese Verhaltensweisen werden am Arbeitsplatz nicht toleriert.
- Seien Sie höflich und respektvoll im Umgang mit Ihren Kollegen und mit allen unseren Kunden, Lieferanten, Partnern, Wettbewerbern, Behörden usw.
- Melden Sie jede ungewöhnliche Situation an die Personalabteilung oder über das Alarmverfahren (E-Mail: alerte@lab.fr) → LAB verpflichtet sich, alle gemeldeten Fälle ernsthaft und vertraulich zu behandeln.

Vielfalt, Gleichstellung und Integration

Unsere Verpflichtungen:

- Wir fördern die Chancengleichheit bei der Beschäftigung. Bei LAB beruhen Einstellungen und interne Beförderungen auf objektiven Kriterien in Übereinstimmung mit der geltenden Gesetzgebung, wie z. B. den Fähigkeiten, Qualifikationen, dem Erfahrungsstand, den Leistungen und dem Potenzial jedes Einzelnen, unabhängig von Geschlecht, Nationalität, Hautfarbe, sexueller Orientierung, Religion, Herkunft oder körperlichen Fähigkeiten.
- LAB bietet Arbeitsbedingungen, die Vielfalt und Teamarbeit fördern.



4.

Respekt für Gesundheit und Sicherheit

Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz

Unsere Verpflichtungen:

Bei LAB haben wir uns verpflichtet, die geltenden Gesetze einzuhalten, um einen sicheren und gesunden Arbeitsplatz und Arbeitsbedingungen für alle zu gewährleisten.

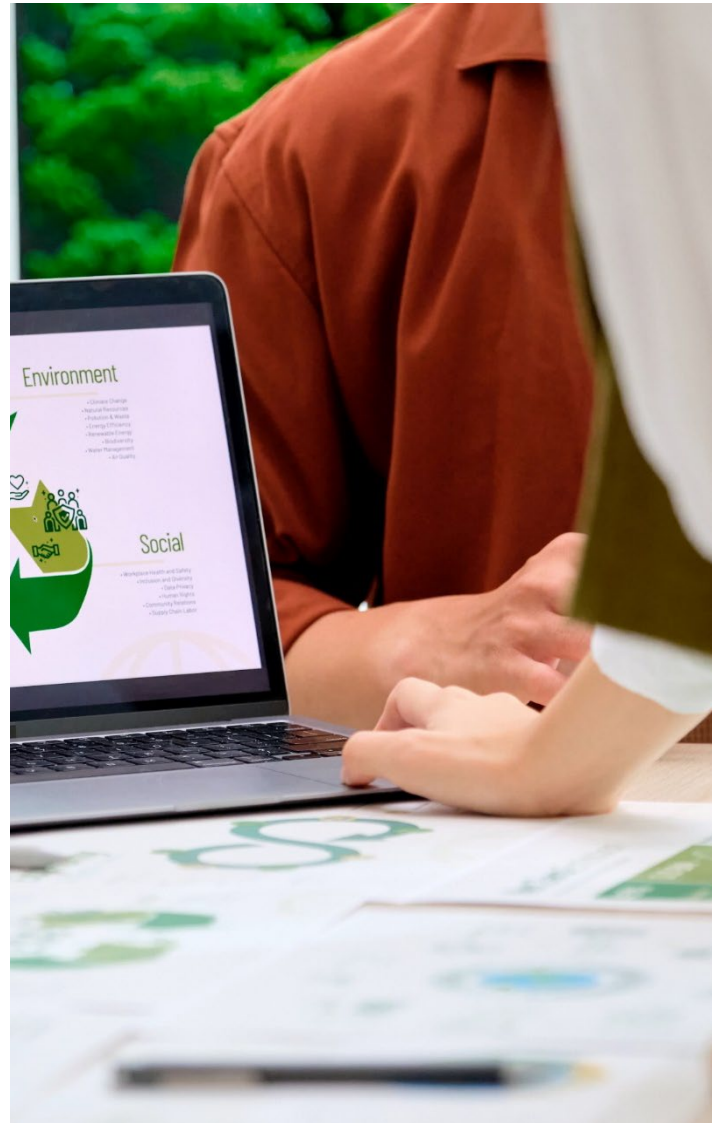
Um dies zu erreichen, führen wir geeignete Schulungs- und Informationskampagnen durch, so dass jeder über bewährte Praktiken und Gesundheits- und Sicherheitsanforderungen gut informiert ist.

Es ist von entscheidender Bedeutung, dass alle Tätigkeiten im Einklang mit den internen und gesetzlichen Vorschriften durchgeführt werden.



Erwartungen an Sie:

- Sie müssen daher die internen und rechtlichen Vorschriften kennen und täglich anwenden.
- Lassen Sie uns zusammenarbeiten, um jederzeit unsere Gesundheit und Sicherheit sowie die unserer Kollegen und Partner zu schützen.



5.

Umwelt

Unsere Verpflichtungen:

Bei LAB spielt die Entwicklung unserer sauberen Technologien eine Schlüsselrolle für den Umweltschutz, indem sie Emissionen reduziert und zur Erhaltung unseres Planeten beiträgt.

- Wir halten uns tagtäglich an alle geltenden Umweltgesetze und -vorschriften.
- Darüber hinaus ergreifen wir Initiativen zur Förderung des Umweltschutzes und der ökologischen Verantwortung sowie zur Begrenzung der Auswirkungen unserer Aktivitäten auf die Umwelt.



Erwartungen an Sie:

Jeder von uns spielt hierbei eine Rolle.

→ Gemeinsam halten wir die gesetzlichen Vorschriften ein und ergreifen interne Initiativen, um unseren ökologischen Fußabdruck weiter zu verringern.



6.

Einhaltung von Gesetzen und Vorschriften

Unsere Verpflichtungen:

- Der gute Ruf von LAB beruht auf unserer Verpflichtung zur strikten Einhaltung der in allen Ländern, in denen wir tätig sind, geltenden Gesetze und Vorschriften.
 - Die Nichteinhaltung von Gesetzen setzt LAB erheblichen Risiken und Strafen aus, die die langfristige Rentabilität von LAB beeinträchtigen können und kann negative rechtliche und wirtschaftliche Folgen (strafrechtliche und/oder finanzielle Strafen, Schädigung unseres Rufs) haben.
 - Darüber hinaus können Verstöße gegen das Gesetz unter bestimmten Umständen strafrechtliche Folgen für die betreffende Person nach sich ziehen.
- Auch wenn einige lokale Gesetze weniger streng sind, muss unser Kodex universell in allen Rechtsräumen angewendet werden, in denen LAB tätig ist.



Erwartungen an Sie:

Jeder von uns ist für die Einhaltung der lokalen Gesetze und des Kodex bei der Erfüllung seiner Aufgaben verantwortlich.



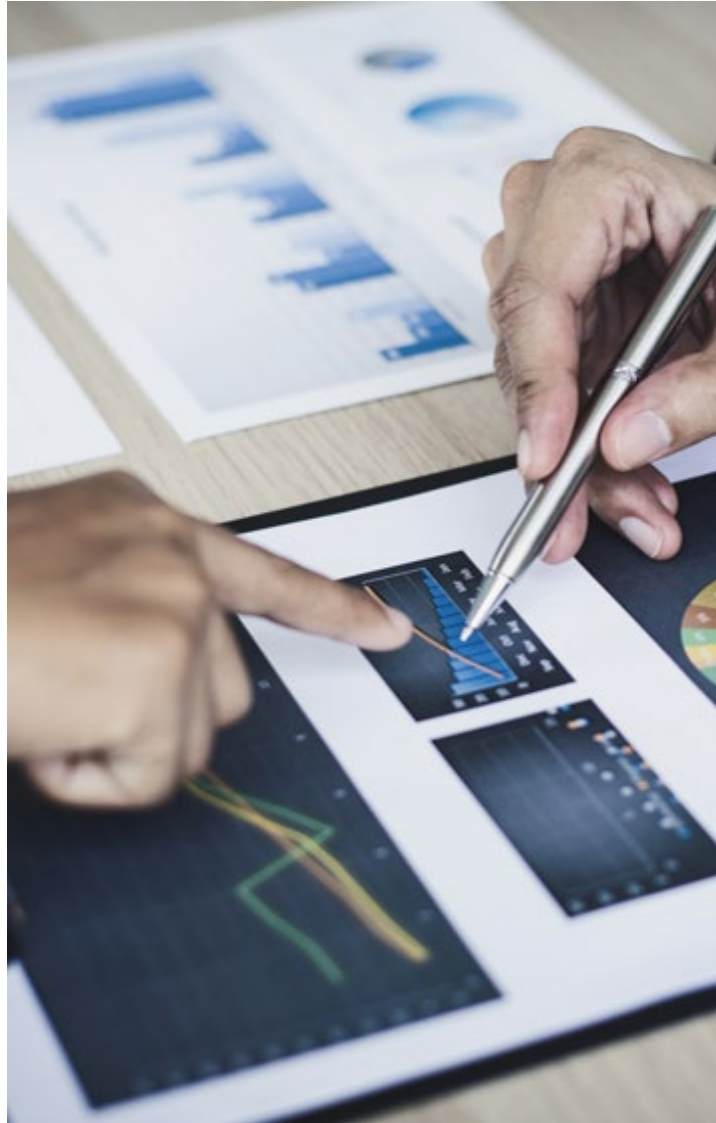
7.

Wirtschaftsethik

Bei LAB stehen Loyalität und Integrität im Mittelpunkt unserer Geschäftsethik und sind wesentliche Grundsätze für alle unsere beruflichen Beziehungen. Wir sind der festen Überzeugung, dass Ethik mehr ist als nur die Einhaltung von Gesetzen und Vorschriften.

Hier sind einige Beispiele dafür, was jeder von uns tun kann, um unsere Ethik im Alltag zu stärken:

- **Transparenz:** Gewährleistung der Transparenz der getroffenen Entscheidungen und durchgeführten Aktivitäten, wenn diese Auswirkungen auf die Geschäftstätigkeit von LAB haben.
- **Respektieren:** Hören Sie sich die Ideen und Anliegen anderer an, auch wenn Sie anderer Meinung sind. Jeder verdient es, gehört zu werden.
- **Verantwortung:** Übernehmen Sie die Verantwortung für Ihr Handeln und dessen Folgen. Wenn Sie einen Fehler gemacht haben, lassen Sie uns darüber reden und gemeinsam eine Lösung finden.
- **Vertrauen:** Seien Sie vertrauenswürdig, indem Sie Ihre Versprechen einhalten und in einer Weise handeln, die mit unseren Werten übereinstimmt.
- **Verbindlichkeit:** Setzen Sie sich aktiv für ein ethisches Arbeitsumfeld ein, indem Sie Ihre Kollegen dazu ermutigen, dasselbe zu tun.



Wirtschaftsethik

a) Freier und fairer Wettbewerb

Unsere Verpflichtungen:

- Wir fördern einen fairen und offenen Wettbewerb auf der Grundlage der Einhaltung des Wettbewerbsrechts.
- Bei unseren Beschaffungsaktivitäten sind wir bestrebt, bei der Auswahl unserer Zulieferer und Subunternehmer gleiche Wettbewerbsbedingungen zu gewährleisten.



Erwartungen an Sie:

- Treffen Sie keine Absprachen oder Gespräche jeglicher Art mit Konkurrenten über Preise, Geschäftsbedingungen, Marktverteilung und allgemein über alle anderen Themen strategischer Natur.
- Vermeiden Sie jegliches Verhalten, das als unlauterer Wettbewerb angesehen werden könnte oder das den freien Zugang und die Gleichheit der Bewerber im Rahmen der öffentlichen Auftragsvergabe einschränkt.
- Behandeln Sie Lieferanten und Unterauftragnehmer ohne Diskriminierung → Geben Sie jedem Lieferanten oder Unterauftragnehmer während des gesamten Auswahlverfahrens die gleichen Informationen und Anweisungen.

b) Kauf von Waren und Dienstleistungen



Erwartungen an Sie:

- Konsultieren Sie mehrere Lieferanten und Subunternehmer in Übereinstimmung mit den Einkaufsverfahren von LAB, um sicherzustellen, dass das wettbewerbsfähigste Angebot ausgewählt wird.
- Lieferanten und Subunternehmer sind unparteiisch und auf der Grundlage objektiver und vergleichbarer Kriterien unter Einhaltung der bei LAB geltenden Verfahren auszuwählen.



Wirtschaftsethik

c) Interessenkonflikte

Bei Ihrer Arbeit bei LAB können Sie sich in einem Interessenkonflikt befinden. Das bedeutet, dass Ihre persönlichen Interessen, ob direkt oder indirekt, Ihre Entscheidungen beeinflussen oder Ihre Objektivität bei der Erfüllung Ihrer beruflichen Pflichten beeinträchtigen könnten.



Erwartungen an Sie:

- Lassen Sie sich bei Ihren beruflichen Entscheidungen niemals von Ihren persönlichen Interessen oder Erwägungen beeinflussen, auch nicht von denen Ihrer engen Freunde oder Familie.
- Seien Sie wachsam und vermeiden Sie so weit wie möglich Situationen, die zu einem Interessenkonflikt führen könnten. → Wenn Sie eine solche Situation nicht vermeiden können, ist es wichtig, sie der LAB zu melden.

Zu befolgendes Verfahren:

Um uns bei der Bewältigung und Lösung von Interessenkonflikten zu helfen, müssen Sie Folgendes tun, und zwar schnell und bevor Sie etwas unternehmen:

1. **Informieren Sie Ihren direkten Vorgesetzten:** Sobald Sie einen potenziellen Interessenkonflikt feststellen, sprechen Sie mit Ihrem Vorgesetzten.
2. **Füllen Sie das Erklärungsformular aus:** Das entsprechende Formular finden Sie im LAB-Intranet in der Rubrik "Recht", Abschnitt "Compliance" unter "Interessenkonflikte".
3. **Beteiligen Sie sich nicht an Entscheidungen:** Wenn Sie sich in einem Interessenkonflikt befinden, nehmen Sie nicht am Entscheidungsprozess teil.

Gefährliche Situationen

Sollten Sie sich in einer der folgenden Situationen befinden, zögern Sie nicht, Ihren Vorgesetzten oder den Leiter der Rechtsabteilung um Rat zu fragen:

- **Persönliche Beziehungen:** Wenn LAB Geschäftsbeziehungen unterhält mit:
 - einem Mitglied Ihrer Familie oder ein enger Freund;
 - einem Unternehmen oder eine öffentliche Einrichtung, die durch ein Familienmitglied oder einem engen Freund vertreten wird;
 - einem Unternehmen, das von einem Familienmitglied oder einem engen Freund kontrolliert wird.
- **Verträge:** Wenn ein Mitglied Ihrer Familie oder ein enger Freund eine vertragliche Beziehung zu einem Kunden, Konkurrenten, Subunternehmer oder Lieferanten von LAB hat (als Angestellter, Direktor, Manager, Berater, Aktionär usw.).
- **Verwandtschaft:** Wenn Sie mit einem LAB-Kollegen verwandt sind und dadurch ein direktes oder indirektes Unterordnungsverhältnis entsteht.
- **Persönliche Interessen:** Im Allgemeinen, wenn Sie ein persönliches Interesse oder einen finanziellen Vorteil haben, der mit den Interessen von LAB in Konflikt geraten könnte.



Wirtschaftsethik

d) Geschäftspartner

Um seine Entwicklung zu fördern, arbeitet LAB mit kommerziellen Partnern zusammen, die uns die Unterstützung und das Fachwissen bieten können, das wir für unsere Aktivitäten, die Geschäftsentwicklung oder die Förderung unserer Produkte und Dienstleistungen benötigen.

Wir betrachten auch Berater als Geschäftspartner im Sinne dieses Kodex.

Die Erwartungen, die wir an unsere Geschäftspartner stellen, sind in den Verträgen, die wir mit ihnen schließen, klar definiert.



Erwartungen an Sie:

- Wir wählen unsere Partner sorgfältig aus und stellen sicher, dass sie LAB nur dann vertreten, wenn es notwendig ist, und dass sie über die spezifischen Fähigkeiten verfügen, die wir benötigen.
- Bedenken Sie, dass Geschäftspartner ein höheres potenzielles Korruptionsrisiko darstellen können.
- Sicherstellen, dass diese Partner die rechtlichen, ethischen und gesetzlichen Vorschriften gewissenhaft einhalten, wenn sie im Namen von LAB handeln.

Zu befolgendes Verfahren:

So stellen wir eine erfolgreiche Zusammenarbeit sicher:

- **Sorgfältige Auswahl:** Wir wählen unsere Geschäftspartner auf der Grundlage ihrer Fähigkeiten und ihres Rufs aus, wobei wir den Schwerpunkt auf ihre Geschäftsethik legen.
- **Klarheit der Erwartungen:** Wir definieren genau die Leistungen, die wir von ihnen erwarten, und legen eine angemessene Vergütung fest, die ihrer Bedeutung, der Komplexität der Aufgaben und den Marktgepflogenheiten entspricht.
- **Ethische Verpflichtung:** Wir informieren unsere Partner im Voraus über unsere Anforderungen an Ethik und Korruptionsbekämpfung und nehmen entsprechende Ethik- und Antikorruptionsklauseln in unsere Verträge auf, die auf unseren Kodex verweisen.
- **Überprüfung der Dienstleistungen:** Wir vergewissern uns, dass die erbrachten Leistungen dem Vereinbarten entsprechen, bevor die Zahlung geleistet wird.
- **Einhaltung der internen Vorschriften:** Jedes Mal, wenn wir eine Vereinbarung mit einem Geschäftspartner treffen, tun wir dies in Übereinstimmung mit den geltenden internen Regeln und Verfahren.



Wirtschaftsethik

e) Maßnahmen zur Korruptionsbekämpfung

Unsere Verpflichtungen:

Bei LAB achten wir sehr darauf, dass bei der Aushandlung und Ausführung unserer Verträge alle geltenden Anti-Korruptionsgesetze eingehalten werden. In diesem Abschnitt unseres Kodex werden die Grundsätze dargelegt, die unsere Verpflichtung widerspiegeln, jede Form von Korruption oder ähnlichem Verhalten, wie z. B. Einflussnahme, uneingeschränkt zu verbieten.

LAB verbietet formell jedes Verhalten, das darauf abzielt, einen Gefallen durch den Austausch eines unerlaubten Vorteils zu erlangen oder zu gewähren, unabhängig davon, ob dieser Vorteil versprochen, gewährt oder angenommen wird.

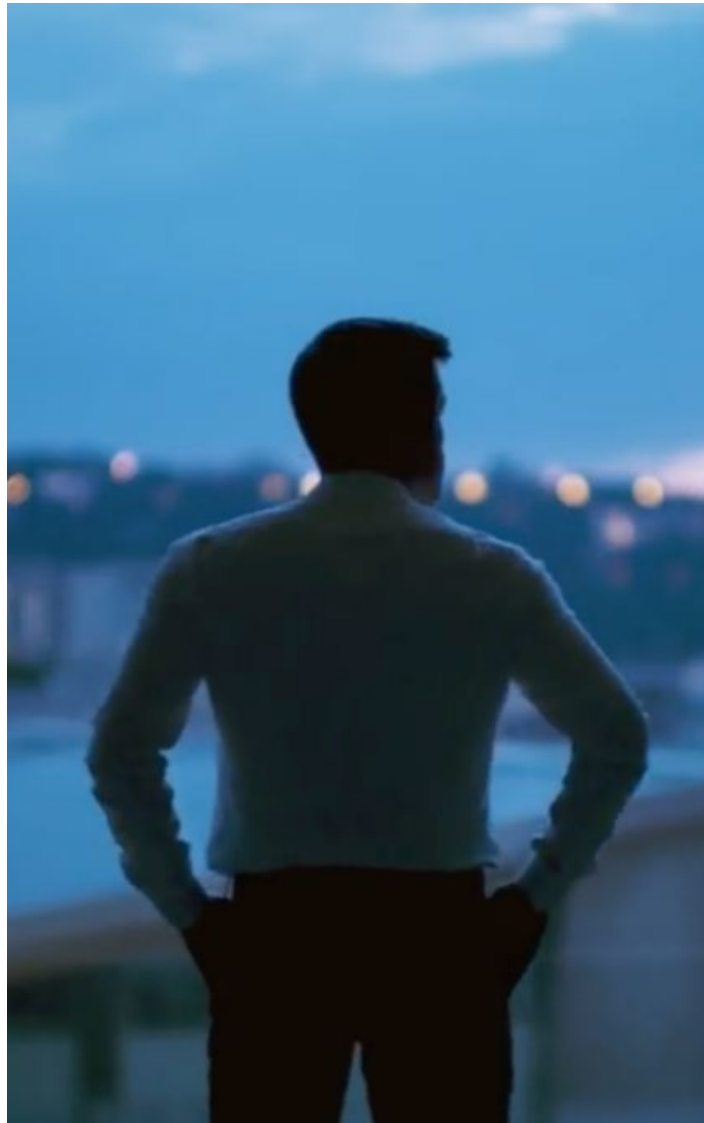
Das OECD-Übereinkommen über die Bekämpfung der Bestechung ausländischer Amtsträger von 1997 verbietet strengstens alle Formen der Bestechung von Amtsträgern.



Erwartungen an Sie:

- Es ist Ihnen untersagt, sich in einer Weise zu verhalten oder zu handeln, die als Korruption wahrgenommen werden könnte, sei es aktiv oder passiv.
- Verboten ist auch die Beihilfe zur Einflussnahme* oder Begünstigung, d. h. die Bezahlung einer Person oder eines Beamten für die Nutzung ihres Einflusses oder für eine Vorzugsbehandlung.

*Einflussnahme bedeutet, dass eine Person in einer offiziellen Position bei einer anderen Person interveniert, um einen ungerechtfertigten Vorteil für sich oder einen Dritten zu erlangen.



Wirtschaftsethik

Aktive Korruption

Bei LAB ist es wichtig, dass unsere beruflichen Beziehungen ehrlich und transparent bleiben.



Erwartungen an Sie:

- Sie dürfen einem Dritten, sei es einem Amtsträger oder einem privaten Geschäftspartner, weder direkt noch über einen Mittelsmann und mit welchen Mitteln auch immer, einen Geldbetrag oder ungerechtfertigte Vorteile anbieten, versprechen, gewähren oder genehmigen, um eine günstige Vereinbarung oder Geschäftsbehandlung zu erhalten oder aufrechtzuerhalten oder die Entscheidung eines Dritten zu beeinflussen.
- Dieses Verbot umfasst auch "Erleichterungszahlungen", d. h. illegale und/oder verdeckte Zahlungen, die darauf abzielen, ein Verwaltungsverfahren zu sichern oder zu beschleunigen, selbst wenn das Ziel legitim ist. Eine Zahlung für eine Dienstleistung, die im Gegenzug für Effizienz oder Schnelligkeit kostenlos sein sollte, stellt eine Erleichterungszahlung dar.

Passive Bestechung



In ähnlicher Weise verbietet LAB formell alle Formen der passiven Korruption.

Erwartungen an Sie:

- Sie dürfen niemals einen unerlaubten oder versteckten Vorteil, gleich welcher Art oder Höhe, als Gegenleistung für eine günstige Handlung von LAB oder einer dritten Partei erbitten oder annehmen.
- Seien Sie vorsichtig im Umgang mit Dritten: Vermeiden Sie Situationen, in denen Sie sich ihnen gegenüber verpflichtet fühlen könnten oder in denen Sie Zweifel an Ihrer Integrität wecken könnten. Vermeiden Sie es auch, eine solche Situation zu schaffen, indem Sie versuchen, Dritte zu überzeugen oder sie dazu zu bringen, mit LAB Geschäfte zu machen.

Vorsichtig sein



Erwartungen an Sie:

- Wenn Sie Zeuge eines Bestechungsversuchs werden, tun Sie alles, was in Ihrer Macht steht, um ihn zu verhindern.
- Wenn Sie Zeuge eines Korruptionsversuchs oder einer Korruptionshandlung werden, müssen Sie unbedingt mit Ihrem Vorgesetzten sprechen oder unser internes Warnsystem nutzen (E-Mail: alerte@lab.fr).
- Und wenn Sie irgendwelche Zweifel haben, zögern Sie nicht, diese vertraulich mit dem Leiter der Rechtsabteilung zu besprechen, der dann die notwendigen Maßnahmen ergreifen kann.

Erinnerung

Es ist wichtig, daran zu denken, dass Verstöße gegen Korruptionsbekämpfungsgesetze äußerst schwerwiegende rechtliche Folgen haben können, sowohl für LAB als auch für die beteiligten Personen.

Jede Form der Bestechung ist nicht nur ein schwerwiegender Verstoß gegen unseren Kodex, sondern kann auch eine Ordnungswidrigkeit oder eine Straftat darstellen, die für Sie und für LAB strafrechtliche Konsequenzen nach sich ziehen.



Wirtschaftsethik

f) Geschenke

Bei LAB wissen wir, dass Geschenke, Einladungen und Geschäftsveranstaltungen dazu beitragen können, die Geschäftsbeziehungen zu unseren Kunden und Lieferanten zu stärken.



Erwartungen an Sie:

- Bedenken Sie, dass diese Praktiken manchmal als unfaire Vorteile empfunden werden können und ethische Fragen aufwerfen.

Ein paar Regeln sind zu beachten:

LAB verbietet formell das Anbieten, Geben oder Annehmen von Geschenken oder Einladungen, die als Bestechung ausgelegt werden könnten.

Aus protokollarischen Gründen oder aus Höflichkeit dürfen Sie jedoch gelegentlich Geschenke und Einladungen von bescheidenem Wert im Namen von LAB anbieten oder annehmen, sofern dies angemessen ist und die Ehrlichkeit des Gebers oder die Unparteilichkeit des Empfängers nicht beeinträchtigt. Wichtig ist auch, dass diese Gesten unsere Geschäftsentscheidungen nicht beeinflussen oder den Anschein erwecken, sie zu beeinflussen.



Erwartungen an Sie:

Achten Sie bei der Annahme oder dem Anbieten von Geschenken oder Einladungen darauf, dass Sie die LAB-Richtlinie einhalten, insbesondere die Meldegrenzen die Sie im Intranet von LAB in der Rubrik "Legal" unter "Compliance" unter "Gift policy" finden.



Wirtschaftsethik

g) Externe Kommunikation



Erwartungen an Sie:

- Bitte stellen Sie sicher, dass jeder Kontakt mit den Medien (schriftliche Presse, Internet, soziale Netzwerke, Radio oder Fernsehen) von LAB genehmigt wird, insbesondere wenn er unsere Tätigkeit oder die von LAB-Mitarbeitern betrifft.
- Bitte unterlassen Sie auf jeden Fall die Verunglimpfung von LAB in allen Ihren öffentlichen Äußerungen und in den sozialen Netzwerken.
- Stellen Sie sicher, dass Sie die Standards der visuellen Identität von LAB einhalten.
→ Das Ziel dieser Standards ist es, eine konsistente visuelle Identität zu schaffen, um die Einheitlichkeit in der gesamten externen Kommunikation zu gewährleisten und ein modernes Image von LAB zu vermitteln.

h) Delegation von Befugnissen

Bei der Ausübung Ihrer Tätigkeit ist es wichtig, dass Sie die Ihnen erteilten Befugnisse und Genehmigungen beachten.



Erwartungen an Sie:

- Seien Sie vorsichtig mit den schriftlichen Verpflichtungen, die Sie im Rahmen Ihrer Tätigkeit eingehen.
- Wenn Sie eine Vollmacht oder eine Unterschriftsbefugnis erhalten haben, achten Sie darauf, dass Sie alle festgelegten Bedingungen und Grenzen einhalten.



8.

Vermögenswerte des Unternehmens

Firmeneigentum / Allgemein

Unsere Verpflichtungen:

LAB stellt Ihnen die Ausrüstung zur Verfügung, die Sie für die Durchführung Ihrer Arbeit benötigen.

Erwartungen an Sie:

- Nutzen Sie das Ihnen anvertraute oder zur Verfügung gestellte Eigentum ausschließlich für geschäftliche Zwecke. → Die persönliche Nutzung kann in Ausnahmefällen und nach Maßgabe von LAB zulässig sein, muss aber angemessen bleiben.
- Schützen Sie die Ressourcen, wie IT-Ausrüstung und andere Vermögenswerte vor Verschwendung, Beschädigung, Verlust oder Diebstahl.
- Denken Sie daran, diese Mittel sorgfältig und verantwortungsbewusst einzusetzen.
- Darüber hinaus müssen alle Ausgaben, die mit den finanziellen Mitteln von LAB getätigt werden, ausschließlich für berufliche Zwecke bestimmt sein.

Um Ihnen zu helfen, haben wir eine **IT-Charta** erstellt, in der die Regeln für die Nutzung des Informationssystems und der Ausrüstung von LAB sowie die einzuhaltenden Sicherheitsmaßnahmen aufgeführt sind. Sie können diese Charta in unserem Intranet einsehen.

Geschäftsgeheimnis und geistiges Eigentum

LAB besitzt verschiedene Geschäftsgeheimnisse in Bezug auf sein Geschäft und seine Technologie, einschließlich nicht eingetragener Rechte an geistigem Eigentum wie Know-how. LAB besitzt auch ein Portfolio von Patenten und Marken. Im Rahmen seiner Tätigkeit kann LAB auch Zugang zu Geschäftsgeheimnissen und geistigem Eigentum seiner Kunden, Unterauftragnehmer, Lieferanten und/oder Partner haben.

Diese Elemente sind für unser Geschäft von grundlegender Bedeutung, und es ist wichtig, sie zu schützen.

Erwartungen an Sie:

- Behandeln Sie Geschäftsgeheimnisse und geistiges Eigentum als vertraulich und schützen Sie sie.
- Wenn Sie Kenntnis von einer unangemessenen Offenlegung oder einem Missbrauch von Geschäftsgeheimnissen oder geistigem Eigentum erhalten, informieren Sie den Leiter der Rechtsabteilung so schnell wie möglich.



Vermögenswerte des Unternehmens

Verpflichtung zur Vertraulichkeit

Beim Schutz vertraulicher Informationen kommt Ihnen eine wichtige Rolle zu.

Vertrauliche Informationen

Zu den vertraulichen Informationen gehören Informationen oder Daten, die der Öffentlichkeit nicht zugänglich sind und die für LAB oder seine Partner wichtig sind, unabhängig davon, in welcher Form und in welcher Form sie gespeichert sind. Zum Beispiel:

- **Personenbezogene Daten** und Kontaktdaten von Mitarbeitern, Kundenvertretern, Lieferanten, Unterauftragnehmern und anderen Geschäftspartnern.
- **Finanzielle und technische Informationen**, wie Preise, Produkte, Technologien und andere Geschäftsgeheimnisse.
- **Noch nicht veröffentlichte Finanzberichte.**
- **Dokumente über die interne Organisation** von LAB, die Entwicklung und Strategie von LAB sowie Informationen über Angebote, Ausschreibungen, Verträge oder Pläne zum Erwerb von Vermögenswerten oder Unternehmen, die wir in Betracht ziehen.
- **Know-how**, Lizenzen und sonstiges geistiges Eigentum.
- **Informationen, die unseren Kunden, Lieferanten, Subunternehmern und anderen Partnern gehören.**

Informationssicherheit

Die Sicherheit der bei unseren Aktivitäten verwendeten Informationen hat für LAB Priorität und sollte es auch für Sie sein.

Diese vertraulichen Informationen sind für unser Geschäft und unsere Entwicklung von wesentlicher Bedeutung, und ihre Offenlegung würde unseren Interessen schaden.

Sie dürfen daher ausschließlich für die Zwecke von LAB verwendet werden.



Erwartungen an Sie:

- Schützen Sie vertrauliche Informationen, halten Sie sie geheim und geben Sie sie nicht an unbefugte Personen weiter, weder innerhalb noch außerhalb von LAB.
- Verwenden Sie vertrauliche Informationen ausschließlich für die Zwecke der Aktivitäten von LAB.
- Sie sollten es auch vermeiden, an öffentlichen Orten wie Restaurants, Zügen oder Flugzeugen über die Aktivitäten von LAB zu sprechen.
- Wenn Sie sich nicht sicher sind, ob eine Information vertraulich ist, zögern Sie nicht, mit Ihrem Vorgesetzten oder dem Leiter der Rechtsabteilung zu sprechen.
- Sie sind verpflichtet, diese Vertraulichkeits- und Geheimhaltungsverpflichtungen einzuhalten, und zwar sowohl während der Vertragsbeziehung mit LAB als auch nach deren Beendigung, gleich aus welchem Grund.
- Befolgen Sie die von LAB umgesetzten Sicherheitsregeln, wie sie in der IT-Charta festgelegt sind. → Diese Regeln dienen dem Schutz unserer Informationen, einschließlich personenbezogener Daten, und der Abwehr von Cyberangriffen.



9.

Finanzielle Integrität

Buchhaltungsunterlagen, berufliche Dokumente und Finanzregister

Unsere Verpflichtungen:

Es ist unsere Politik, genaue Bücher und Aufzeichnungen zu führen und ein internes Kontrollsystem aufrechtzuerhalten, um sicherzustellen, dass alle unsere Transaktionen genehmigt, kontrolliert und transparent sind.

Alle Finanzunterlagen, die wir erstellen, veröffentlichen oder den Behörden, Aktionären, Geschäftspartnern und Finanzinstituten übermitteln, müssen vollständig sein und den geltenden Rechnungslegungsvorschriften entsprechen.

Erwartungen an Sie:

- Halten Sie bei Ihrer Arbeit die rechtlichen und ethischen Regeln für finanzielle Angelegenheiten ein. → Es geht nicht nur um die Einhaltung von Gesetzen, sondern auch darum, das Vertrauen unserer Partner zu erhalten, das für die langfristige Zukunft unseres Unternehmens entscheidend ist.
- Stellen Sie sicher, dass alle Finanzdokumente (einschließlich einfacher Dokumente wie Spesenabrechnungen) ordnungsgemäß begründet, ordnungsgemäß erstellt und fristgerecht eingereicht werden.

Bekämpfung der Geldwäsche

Bei der Geldwäsche werden illegal erworbene Gelder umgewandelt, um ihnen eine scheinbare Legitimität zu verleihen und den Zugang zu den offiziellen Märkten zu ermöglichen.

Diese Praxis ist nicht auf Bargeldtransaktionen beschränkt, sondern kann auch Finanzinstrumente und andere Erlöse aus illegalen Aktivitäten betreffen.

Erwartungen an Sie:

- Bitte vergewissern Sie sich, dass alle Zahlungen, die wir im Rahmen unserer Geschäftstätigkeit leisten oder erhalten, gerechtfertigt und rechtmäßig sind.
- Sollten Sie auch nur den geringsten Zweifel an der Rechtmäßigkeit einer Zahlung oder der Herkunft der Mittel haben, zögern Sie nicht, sich unverzüglich an den Finanzdirektor/ CFO zu wenden.

Einhaltung der Steuer- und Sozialversicherungsvorschriften

Unsere Verpflichtungen:

Bei LAB verpflichten wir uns, alle nationalen und internationalen Steuer- und Sozialgesetze und -vereinbarungen gewissenhaft einzuhalten, insbesondere durch die Abgabe aller erforderlichen Erklärungen gegenüber den zuständigen Behörden.

Je nach Ihrem Tätigkeitsbereich kann jeder von Ihnen eine Rolle bei der Einhaltung dieser Vorschriften spielen.

Erwartungen an Sie:

- Lassen Sie sich niemals auf irgendeine Form der Steuerhinterziehung ein.
- Wenn Sie Zeuge eines mutmaßlichen Steuerbetrugs werden oder eine Aufforderung eines Dritten erhalten, die Steuerhinterziehung zu erleichtern, melden Sie dies unverzüglich dem Finanzdirektor./ CFO

10.

Schutz von personenbezogenen Daten

"Personenbezogene Daten" sind alle Informationen, die eine Person direkt oder indirekt identifizieren können. Dazu gehören Daten wie Name, Geburtsdatum, Foto, E-Mail-Adresse (auch beruflich), Postanschrift usw.

Im Rahmen unserer Arbeit haben wir Zugang zu personenbezogenen Daten unserer Mitarbeiter sowie von Vertretern unserer Kunden, Subunternehmer, Lieferanten und anderer Partner.

Unsere Verpflichtungen:

Wir verpflichten uns, die Einhaltung des Datengeheimnisses zu gewährleisten. Personenbezogene Daten dürfen nur für die Zwecke erhoben, gespeichert und verarbeitet werden, für die sie erhoben wurden, und wenn nötig mit Genehmigung.

Jede Person hat das Recht darüber informiert zu werden, wie ihre Daten erhoben, verarbeitet, genutzt, weitergegeben und gespeichert werden.

Wir stellen sicher, dass wir das geltende Recht einhalten, insbesondere die Allgemeine Datenschutzverordnung (GDPR), indem wir die Richtlinie zum Schutz personenbezogener Daten sowie interne Sicherheits- und Vertraulichkeitsmaßnahmen umsetzen.



Erwartungen an Sie:

- Wenn Sie im Rahmen Ihrer Arbeit personenbezogene Daten erheben, verarbeiten oder übermitteln, sollten Sie diese Regeln stets anwenden und wachsam bleiben.
- Es ist strengstens untersagt, persönliche Daten -ohne entsprechende Berechtigung- weiterzugeben oder umzuleiten.
- Lesen Sie die Datenschutzrichtlinie und die IT-Charta von LAB, die in unserem Intranet verfügbar sind, um diese Anforderungen zu verstehen und umzusetzen.
- Im Falle einer Verletzung der Sicherheit personenbezogener Daten oder eines unbefugten Zugriffs benachrichtigen Sie uns bitte unverzüglich gemäß der Datenschutzrichtlinie von LAB.





11.

Einhaltung der internationalen Handelsregeln

Sanktionen und Embargos

Bei LAB nehmen wir unsere Verpflichtung zur Einhaltung aller internationalen Wirtschaftssanktionen sehr ernst.

Das bedeutet, dass wir uns weigern, mit Ländern, Einrichtungen oder Personen zusammenzuarbeiten, gegen die Sanktionen verhängt wurden, sei es direkt oder über Dritte.

Wir achten auch darauf, dass wir internationale Embargos einhalten, die die Ein- und Ausfuhr bestimmter Produkte oder Technologien je nach deren Herkunft oder Verwendung verbieten oder kontrollieren.

In einigen Fällen kann eine Genehmigung erforderlich sein.



12.

Kontakt

Sollten Sie Fragen zum Inhalt dieses Kodexes haben, zögern Sie bitte nicht, sich an unseren Leiter der Rechtsabteilung unter folgender Adresse zu wenden:

conformite@lab.fr.

Sie können sich auch an Ihren direkten Vorgesetzten wenden, der die erste Anlaufstelle für alle Fragen zu diesem Kodex ist.

13.

Wie man ein Problem meldet

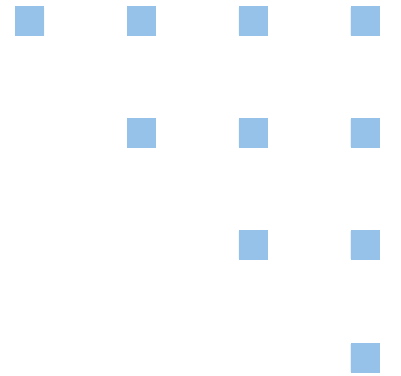
Alert-Verfahren

Bei LAB haben wir ein Whistleblowing-Verfahren eingeführt, das in einem separaten Dokument beschrieben wird und das es Ihnen und allen anderen Personen außerhalb unseres Unternehmens ermöglicht, Bedenken über tatsächliche oder vermutete Verstöße gegen das Gesetz, diesen Kodex oder unsere anderen internen Regeln und Richtlinien **vertraulich** zu melden.

Jeder tatsächliche oder vermutete Verstoß gegen diesen Kodex oder gegen die geltenden Rechtsvorschriften kann ohne Angst vor Repressalien an die E-Mail-Adresse gemeldet werden:

alerte@lab.fr.

14.



Umsetzung des Kodex

Wir möchten Sie darüber informieren, dass dieser Kodex von Zeit zu Zeit aktualisiert werden kann, um mit unseren Werten und Verpflichtungen in Einklang zu bleiben. Jede neue Version wird im Einklang mit den geltenden Vorschriften umgesetzt und Ihnen mitgeteilt, damit Sie immer auf dem neuesten Stand sind.

Sie können den Kodex jederzeit in unserem Intranet einsehen. Personen außerhalb von LAB können ihn auch auf unserer Website finden.

