

DR. AUGUST OETKER KG



## Rules of procedure

Reporting- and complaints procedure (hereinafter:  
whistleblowing procedure)

## 1. Preface

Ethical and lawful conduct is a top priority for the Oetker Group (for a listing of Oetker Group companies, see Annex 1) in its own business activities and in its relationships with all business partners and customers.

The Oetker Group has established a whistleblowing procedure that allows individuals, companies and other organisations to report violations of applicable law (e.g. bribery, fraud, violation of human rights and environmental regulations), of the Oetker Group's internal policies (e.g. Code of Conduct) or of the Oetker Group's Supplier Code of Conduct, or concerns regarding a potential or actual violation of these regulations.

The whistleblowing procedure is intended to ensure that all incoming tips are investigated and processed in a transparent and fair manner.

## 2. Reporting person

The whistleblowing procedure is open to anyone who wishes to point out wrongdoing caused by the economic activities of the Oetker Group or a direct or indirect supplier of the Oetker Group. Information can be reported by the reporting person who is himself directly or indirectly affected (self-affected reporting person) or by the reporting person who is not himself affected (informing reporting person).

## 3. Free of charge

The whistleblowing procedure is free of charge for the reporting person.

## 4. Available reporting channels

The reporting person can submit a notice via the whistleblowing procedure at any time through various channels.

The available reporting channels are:

- Reports via the [Compliance-Hotline](#)
- Reports by e-mail to [compliance@oetker-group.com](mailto:compliance@oetker-group.com)
- Reports by letter to:  
*Dr. August Oetker KG  
Corporate Compliance Committee  
Lutterstraße 14  
33617 Bielefeld  
Germany*

- Telephone messages to:  
00800-911 911 00      Universal International Freephone Number (UIFN)  
Country-specific toll-free phone number:
  - India: +91-1800-1213614
  - Mexico: +52-800-4610637
  - Serbia: +381-800-800688
  - Ukraine: +380-800-800186
- Reports by employees of the Oetker Group to the management, the supervisor, the (Group) Compliance Officer or other designated contact persons of the respective subsidiary (e.g. in the context of a personal interview) and, in the case of SCDDA relevance, the designated Human Rights Coordinator or Human Rights Officer.

## **5. Protection of the reporting person**

### **a) Protection from disadvantage or punishment**

The Oetker Group guarantees appropriate and effective protection for the reporting person from disadvantage or punishment. This applies if and insofar as the reporting person providing the information did so in good faith, i.e. if the person providing the information had reasonable grounds to believe that the information contained in the notice was truthful. The protection of the reporting person can only be guaranteed to the extent that the legal influence of the Oetker Group extends.

The Oetker Group does not permit any culture of accusation, stigmatisation or prejudice and will support and protect affected persons. In the event of demonstrably knowing disclosure of false and/or misleading information (e.g. knowingly false suspicion), the Oetker Group reserves the right to consider disciplinary and/or civil or criminal action.

### **b) Maintaining confidentiality and identity**

The Oetker Group shall ensure that the identity of the reporting person and any third parties named in the report is protected and that unauthorised employees do not have access to it. The reporting person shall not suffer any disadvantages as a result of making use of the whistleblowing procedure. The Oetker Group offers the possibility of anonymous reporting.

Information on identity may be disclosed to the competent authorities if this is necessary due to a legal obligation or a court or official order and if there is sufficient suspicion of a criminal offence.

## **6. Responsibility and independence from professional instructions, impartiality and expertise of the persons conducting the proceedings**

The individuals entrusted with the complaints procedure are the Compliance Organisation / the designated Compliance Officers and, in the case of SCDDA relevance, the responsible Human Rights Officers and Human Rights Coordinators. The Oetker Group ensures that the persons entrusted with the implementation of the whistleblowing procedure act impartially, are independent and are not bound by professional instructions. Furthermore, the Oetker Group ensures that the individuals entrusted with conducting the whistleblowing procedure are competent.

## 7. Possible additional information when reporting a notice

The circumstances should be described as precisely as possible. The more information a note contains, the more efficient the processing can be. For example, the following information can be helpful:

- What exactly happened?
- When or in what period did the incident occur or is the incident continuing?
- Where did the incident occur (e.g. in which country, in which production facility, at which supplier)?
- Who are the people involved?
- How many people are affected?
- Are you also affected?
- Which other persons have become aware of the incident?
- Is there any immediate danger to life and health?
- Has the risk or violation been reported to the Oetker Group before?
- If so, have measures been initiated to minimise or eliminate the risk or violation?

## 8. Processing of the incoming notices

All notices received are carefully examined and processed by the Oetker Group. As a general rule, the processing takes place in the following steps:

### a) Contacting or communicating with the reporting person

To the extent necessary (e.g. to clarify the circumstances) and to the extent possible (depending on the reporting channel), the Oetker Group may contact and communicate with the reporting person. In the case of anonymous whistleblowing, contact or communication is generally only possible if the notice has been received via the reporting system. In these cases, contact or communication is made via the reporting system while maintaining anonymity.

### b) Confirmation of receipt

The reporting person will receive confirmation of receipt of the notice within seven days. The confirmation of receipt is sent via the same reporting channel through which the tip was originally reported. If a confirmation of receipt is not possible due to the reporting channel chosen by the reporting person (e.g. anonymous letter), the Oetker Group shall not be obliged to send a confirmation of receipt.

### c) Examination of the notice

If the Oetker Group determines in the course of the investigation that the report is justified, it will take appropriate preventive and/or remedial actions.

If the notice is unfounded, the Oetker Group will discontinue the proceedings. A notice is unfounded, for example, if the facts from the notice report are not confirmed, if no violation of applicable law or internal guidelines of the Oetker Group has been established or if a notice has no connection with the Oetker Group or its business partners.

### d) Information on the outcome of the whistleblowing procedure

The reporting person will receive a notification of the progress of the notice within three months of the confirmation of receipt. The reporting person will also be informed, if possible, if the proceedings have been discontinued due to the unfoundedness of the notice.

However, information may only be provided insofar as this does not impair legally protected interests, in particular internal enquiries or investigations or the rights of the persons who are the subject of a whistleblowing report or who are named in the whistleblowing report. The duty to inform is not required in cases where it is not possible to contact the reporting person due to the reporting channel chosen by the reporting person.

## **9. External reporting platforms**

The reporting person also has the option of submitting an external notification to the responsible authorities, institutions or other bodies of the Federation, the States or the European Union. In particular, the following can be considered:

- the central external reporting office of the Federal Office of Justice
- the whistleblowing system of the Federal Financial Supervisory Authority
- the whistleblowing system of the Federal Cartel Office

## **Annex 1**

The Oetker Group comprises the following business divisions:

- Dr. August Oetker KG
- Food Division - Dr. Oetker
- Food Division - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Beer and Non-Alcoholic Beverages Division - Radeberger Gruppe
- Business division Other Interests - Flaschenpost SE
- Business division Other Interests - Oetker Hotels
- Business division Other Interests - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Business division Other Interests - OEDIV
- Business division Other Interests - Roland Transport
- Business divisions Other Interests - Oetker Digital

*Note: The update of this annex takes place annually*

DR. AUGUST OETKER KG



## Regulamento interno

Procedimento de apresentação de relatórios e queixas (a seguir designado por "procedimento de denúncia de irregularidades")

## 1. Prefácio

A conduta ética e legal é uma prioridade máxima para o Grupo Oetker (para uma listagem das empresas do Grupo Oetker, ver Anexo 1) nas suas próprias actividades comerciais e nas suas relações com todos os parceiros comerciais e clientes.

O Grupo Oetker estabeleceu um procedimento de denúncia que permite que indivíduos, empresas e outras organizações comuniquem violações da lei aplicável (por exemplo, suborno, fraude, violação dos direitos humanos e regulamentos ambientais), das políticas internas do Grupo Oetker (por exemplo, Código de Conduta) ou do Código de Conduta dos Fornecedores do Grupo Oetker, ou preocupações relativas a uma violação potencial ou real destes regulamentos.

O procedimento de denúncia de irregularidades destina-se a garantir que todas as informações recebidas são investigadas e tratadas de forma transparente e justa.

## 2. Relator

O procedimento de denúncia de irregularidades está aberto a qualquer pessoa que deseje denunciar irregularidades causadas pelas actividades económicas do Grupo Oetker ou de um fornecedor direto ou indireto do Grupo Oetker. As informações podem ser comunicadas pelo próprio denunciante, que é direta ou indiretamente afetado (denunciante auto-afetado) ou pelo denunciante que não é afetado (denunciante informador).

## 3. Gratuito

O procedimento de denúncia de irregularidades é gratuito para o denunciante.

## 4. Canais de comunicação disponíveis

O denunciante pode apresentar uma notificação através do procedimento de denúncia em qualquer altura e através de vários canais.

Os canais de comunicação disponíveis são:

- Relatórios através da [Linha Direta de Conformidade](#)
- Relatórios por correio eletrónico para [compliance@oetker-group.com](mailto:compliance@oetker-group.com)
- Relatórios por carta para:  
*Dr. August Oetker KG  
Corporate Compliance Committee  
Lutterstraße 14  
33617 Bielefeld  
Germany*

- Mensagens telefónicas para:  
00800-911 911 00 Número universal telefone gratuito internacional  
(UIFN) Número de telefone gratuito específico do país:
  - o Índia: +91-1800-1213614
  - o México: +52-800-4610637
  - o Sérvia: +381-800-800688
  - o Ucrânia: +380-800-800186
- Relatórios de colaboradores do Grupo Oetker à direção, ao supervisor, ao Compliance Officer (do Grupo) ou a outras pessoas de contacto designadas da respectiva subsidiária (por exemplo, no contexto de uma entrevista pessoal) e, no caso de relevância para o SCDDA, ao Coordenador de Direitos Humanos ou ao Responsável pelos Direitos Humanos designado.

## **5. Proteção do autor da denúncia**

### **a) Proteção contra desvantagens ou castigos**

O grupo Oetker garante ao denunciante uma proteção adequada e eficaz contra desvantagens ou sanções. Isto aplica-se se e na medida em que o denunciante que forneceu a informação o fez de boa fé, ou seja, se a pessoa que forneceu a informação tinha motivos razoáveis para acreditar que a informação contida na notificação era verdadeira. A proteção do denunciante só pode ser garantida na medida em que a influência legal do Grupo Oetker se estende.

O Grupo Oetker não permite qualquer cultura de acusação, estigmatização ou preconceito e apoiará e protegerá as pessoas afectadas. Em caso de divulgação comprovadamente consciente de informações falsas e/ou enganosas (por exemplo, suspeitas conscientemente falsas), o Grupo Oetker reserva-se o direito de considerar uma ação disciplinar e/ou civil ou criminal.

### **b) Manter a confidencialidade e a identidade**

O Grupo Oetker assegurará que a identidade do autor da denúncia e de quaisquer terceiros mencionados na denúncia seja protegida e que funcionários não autorizados não tenham acesso à mesma. O autor da denúncia não sofrerá qualquer desvantagem pelo facto de utilizar o procedimento de denúncia. O Grupo Oetker oferece a possibilidade de denúncia anónima.

As informações sobre a identidade podem ser divulgadas às autoridades competentes se tal for necessário devido a uma obrigação legal ou a uma ordem judicial ou oficial e se houver suspeita suficiente de uma infração penal.

## **6. Responsabilidade e independência em relação às instruções profissionais, imparcialidade e competência das pessoas que conduzem o processo**

As pessoas encarregadas do procedimento de reclamação são a Organização de Compliance / os Compliance Officers designados e, no caso da relevância do SCDDA, os responsáveis pelos Direitos Humanos e os Coordenadores de Direitos Humanos. O Grupo Oetker garante que as pessoas encarregadas da implementação do procedimento de denúncia actuam de forma imparcial, são independentes e não estão vinculadas a instruções profissionais. Além disso, o Grupo Oetker garante que as pessoas encarregadas de conduzir o procedimento de denúncia são competentes.

## 7. Informações adicionais possíveis aquando da comunicação de um aviso

As circunstâncias devem ser descritas da forma mais exacta possível. Quanto mais informações uma nota contiver, mais eficaz será o seu tratamento. Por exemplo, as seguintes informações podem ser úteis:

- O que aconteceu exactamente?
- Quando ou em que período ocorreu o incidente ou o incidente continua?
- Onde é que o incidente ocorreu (por exemplo, em que país, em que unidade de produção, em que fornecedor)?
- Quem são as pessoas envolvidas?
- Quantas pessoas são afectadas?
- Também é afetado?
- Que outras pessoas tiveram conhecimento do incidente?
- Existe algum perigo imediato para a vida e a saúde?
- O risco ou violação já foi comunicado ao Grupo Oetker anteriormente?
- Em caso afirmativo, foram adoptadas medidas para minimizar ou eliminar o risco ou a violação?

## 8. Processamento dos anúncios recebidos

Todas as notificações recebidas são cuidadosamente examinadas e processadas pelo Grupo Oetker. Regra geral, o processamento efectua-se nas seguintes etapas:

### a) Contactar ou comunicar com o autor da denúncia

Na medida do necessário (por exemplo, para esclarecer as circunstâncias) e na medida do possível (dependendo do canal de denúncia), o Grupo Oetker pode contactar e comunicar com o denunciante. No caso de denúncias anónimas, o contacto ou a comunicação só é geralmente possível se a comunicação tiver sido recebida através do sistema de denúncia. Nestes casos, o contacto ou comunicação é feito através do sistema de denúncia, mantendo o anonimato.

### b) Confirmação de receção

O autor da denúncia receberá uma confirmação de receção do aviso no prazo de sete dias. A confirmação de receção é enviada através do mesmo canal de comunicação através do qual a denúncia foi inicialmente comunicada. Se a confirmação de receção não for possível devido ao canal de comunicação escolhido pelo denunciante (por exemplo, carta anónima), o Grupo Oetker não será obrigado a enviar uma confirmação de receção.

### c) Exame do anúncio

Se o grupo Oetker determinar, no decurso da investigação, que a denúncia é justificada, tomará as medidas preventivas e/ou correctivas adequadas.

Se a notificação for infundada, o Grupo Oetker interromperá o processo. Uma notificação é infundada, por exemplo, se os factos do relatório de notificação não forem confirmados, se não tiver sido estabelecida qualquer violação da lei aplicável ou das directrizes internas do Grupo Oetker ou se uma notificação não tiver qualquer ligação com o Grupo Oetker ou os seus parceiros comerciais.

#### **d) Informações sobre o resultado do procedimento de denúncia de irregularidades**

O autor da denúncia receberá uma notificação sobre o andamento da notificação no prazo de três meses a contar da confirmação da sua receção. O autor da denúncia será também informado, se possível, se o processo tiver sido arquivado devido ao facto de a denúncia ser infundada.

No entanto, a informação só pode ser prestada na medida em que não prejudique interesses legalmente protegidos, nomeadamente inquéritos ou investigações internas ou os direitos das pessoas que são objeto de uma denúncia ou que são mencionadas no relatório de denúncia. O dever de informar não é exigido nos casos em que não é possível contactar o autor da denúncia devido ao canal de denúncia escolhido por este.

### **9. Plataformas externas de apresentação de relatórios**

O declarante tem ainda a possibilidade de apresentar uma notificação externa às autoridades, instituições ou outros organismos responsáveis da Federação, dos Estados ou da União Europeia. Podem ser considerados, nomeadamente, os seguintes casos:

- o serviço central de informação externa do Gabinete Federal de Justiça
- o sistema de denúncia de irregularidades da Autoridade Federal de Supervisão Financeira
- o sistema de denúncia do Serviço Federal de Cartéis

## **Anexo 1**

O grupo Oetker inclui as seguintes divisões de negócio:

- Dr. August Oetker KG
- Divisão Alimentar - Dr. Oetker
- Divisão Alimentar - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Divisão de Cervejas e Bebidas Não Alcoólicas - Radeberger Gruppe
- Divisão de negócios Outros interesses - Flaschenpost SE
- Divisão de negócios Outros interesses - Oetker Hotels
- Divisão de negócios Outros interesses - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Divisão de negócios Outros interesses - OEDIV
- Divisão de negócios Outros interesses - Roland Transport
- Divisões empresariais Outros interesses - Oetker Digital

*Nota: A atualização do presente anexo é feita anualmente*