

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



## Regolamento interno

Procedura di segnalazione e reclamo (di seguito: procedura di whistleblowing)

## 1. Prefazione

La condotta etica e legale è una priorità assoluta per il Gruppo Oetker (per l'elenco delle società del Gruppo Oetker, vedere l'Allegato 1) nelle proprie attività commerciali e nei rapporti con tutti i partner commerciali e i clienti.

Il Gruppo Oetker ha istituito una procedura di whistleblowing che consente a individui, aziende e altre organizzazioni di segnalare violazioni delle leggi vigenti (ad esempio, corruzione, frode, violazione dei diritti umani e delle norme ambientali), delle politiche interne del Gruppo Oetker (ad esempio, il Codice di Condotta) o del Codice di Condotta dei Fornitori del Gruppo Oetker, o preoccupazioni relative a una potenziale o effettiva violazione di tali norme.

La procedura di whistleblowing mira a garantire che tutte le segnalazioni in arrivo siano esaminate e trattate in modo trasparente ed equo.

## 2. Segnalatore

La procedura di whistleblowing è aperta a chiunque desideri segnalare un illecito causato dalle attività economiche del Gruppo Oetker o di un fornitore diretto o indiretto del Gruppo Oetker. Le informazioni possono essere segnalate dal segnalante che è lui stesso direttamente o indirettamente interessato (segnalante auto-afflitto) o dal segnalante che non è lui stesso interessato (segnalante informatore).

## 3. Gratuito

La procedura di whistleblowing è gratuita per il segnalante.

## 4. Canali di segnalazione disponibili

Il segnalante può presentare una segnalazione tramite la procedura di whistleblowing in qualsiasi momento attraverso vari canali.

I canali di segnalazione disponibili sono:

- Segnalazioni tramite la [Compliance-Hotline](#)
- Rapporti via e-mail a [compliance@oetker-group.com](mailto:compliance@oetker-group.com)
- Segnalazioni per lettera a:

*Dr. August Oetker KG  
Corporate Compliance Committee  
Lutterstraße 14  
33617 Bielefeld  
Germany*

- Messaggi telefonici a:  
00800-911 911 00 Numero verde internazionale universale (UIFN)  
Numero verde specifico per ogni Paese:
  - o India: +91-1800-1213614
  - o Messico: +52-800-4610637
  - o Serbia: +381-800-800688
  - o Ucraina: +380-800-800186
- Segnalazioni da parte dei dipendenti del Gruppo Oetker alla direzione, al supervisore, al Compliance Officer (del Gruppo) o ad altre persone di contatto designate della rispettiva filiale (ad esempio nel contesto di un colloquio personale) e, nel caso di rilevanza SCDDA, al Coordinatore dei Diritti Umani o al Responsabile dei Diritti Umani designato.

## **5. Protezione della persona segnalante**

### **a) Protezione da svantaggi o punizioni**

Il Gruppo Oetker garantisce un'adeguata ed efficace protezione del segnalante da svantaggi o punizioni. Questo vale se e nella misura in cui la persona che ha fornito le informazioni lo ha fatto in buona fede, cioè se aveva ragionevoli motivi per credere che le informazioni contenute nella comunicazione fossero veritiere. La protezione del segnalante può essere garantita solo nella misura in cui si estende l'influenza legale del Gruppo Oetker.

Il Gruppo Oetker non permette alcuna cultura di accusa, stigmatizzazione o pregiudizio e sosterrà e proteggerà le persone interessate. In caso di divulgazione consapevole di informazioni false e/o fuorvianti (ad esempio, sospetti consapevolmente falsi), il Gruppo Oetker si riserva il diritto di prendere in considerazione azioni disciplinari e/o civili o penali.

### **b) Mantenere la riservatezza e l'identità**

Il Gruppo Oetker garantisce che l'identità del segnalante e di eventuali terzi citati nella segnalazione sia protetta e che i dipendenti non autorizzati non vi abbiano accesso. Il segnalante non dovrà subire alcuno svantaggio a causa dell'utilizzo della procedura di whistleblowing. Il Gruppo Oetker offre la possibilità di effettuare segnalazioni anonime.

Le informazioni sull'identità possono essere comunicate alle autorità competenti se ciò è necessario a causa di un obbligo di legge o di un ordine del tribunale o di un funzionario e se vi è un sufficiente sospetto di reato.

## **6. Responsabilità e indipendenza da istruzioni professionali, imparzialità e competenza delle persone che conducono il procedimento**

Le persone incaricate della procedura di reclamo sono l'Organizzazione per la Conformità / i Compliance Officer designati e, nel caso di rilevanza SCDDA, i responsabili dei diritti umani e i coordinatori dei diritti umani. Il Gruppo Oetker garantisce che le persone incaricate di attuare la procedura di denuncia agiscano in modo imparziale, siano indipendenti e non siano vincolate da istruzioni professionali. Inoltre, il Gruppo Oetker si assicura che le persone incaricate di condurre la procedura di whistleblowing siano competenti.

## **7. Possibili informazioni aggiuntive per la segnalazione di un avviso**

Le circostanze devono essere descritte nel modo più preciso possibile. Più informazioni contiene una nota, più efficiente può essere l'elaborazione. Ad esempio, possono essere utili le seguenti informazioni:

- Cosa è successo esattamente?
- Quando o in quale periodo si è verificato l'incidente o sta continuando?
- Dove si è verificato l'incidente (ad esempio, in quale paese, in quale impianto di produzione, presso quale fornitore)?
- Chi sono le persone coinvolte?
- Quante persone sono interessate?
- Siete anche voi interessati?
- Quali altre persone sono venute a conoscenza dell'incidente?
- Esiste un pericolo immediato per la vita e la salute?
- Il rischio o la violazione sono già stati segnalati al Gruppo Oetker?
- In caso affermativo, sono state avviate misure per ridurre o eliminare il rischio o la violazione?

## **8. Elaborazione degli avvisi in arrivo**

Tutte le comunicazioni ricevute vengono attentamente esaminate ed elaborate dal Gruppo Oetker. Di norma, l'elaborazione avviene nelle seguenti fasi:

### **a) Contattare o comunicare con la persona segnalante**

Nella misura necessaria (ad esempio per chiarire le circostanze) e nella misura possibile (a seconda del canale di segnalazione), il Gruppo Oetker può contattare e comunicare con il segnalante. Nel caso di segnalazioni anonime, il contatto o la comunicazione sono generalmente possibili solo se la comunicazione è stata ricevuta tramite il sistema di segnalazione. In questi casi, il contatto o la comunicazione avvengono tramite il sistema di segnalazione mantenendo l'anonimato.

### **b) Conferma di ricezione**

Il segnalante riceverà una conferma di ricezione dell'avviso entro sette giorni. La conferma di ricezione viene inviata tramite lo stesso canale di segnalazione attraverso il quale la soffiata è stata originariamente segnalata. Se la conferma di ricezione non è possibile a causa del canale di segnalazione scelto dal segnalante (ad esempio, lettera anonima), il Gruppo Oetker non è tenuto a inviare una conferma di ricezione.

### **c) Esame dell'avviso**

Se nel corso dell'indagine il Gruppo Oetker stabilisce che la segnalazione è giustificata, adotterà le opportune misure preventive e/o correttive.

Se l'avviso è infondato, il Gruppo Oetker interromperà il procedimento. Un avviso è infondato, ad esempio, se i fatti riportati nel rapporto di avviso non sono confermati, se non è stata accertata alcuna violazione della legge applicabile o delle direttive interne del Gruppo Oetker o se un avviso non ha alcun collegamento con il Gruppo Oetker o i suoi partner commerciali.

#### **d) Informazioni sull'esito della procedura di whistleblowing**

Il segnalante riceverà una notifica sullo stato di avanzamento dell'avviso entro tre mesi dalla conferma di ricezione. Il segnalante sarà inoltre informato, se possibile, se il procedimento è stato interrotto a causa dell'infondatezza dell'avviso.

Tuttavia, le informazioni possono essere fornite solo nella misura in cui ciò non pregiudica gli interessi giuridicamente protetti, in particolare le indagini o le inchieste interne o i diritti delle persone che sono oggetto di una segnalazione o che sono citate nella segnalazione. L'obbligo di informazione non è richiesto nei casi in cui non sia possibile contattare la persona segnalante a causa del canale di segnalazione scelto da quest'ultima.

### **9. Piattaforme di reporting esterne**

Il soggetto segnalante ha anche la possibilità di presentare una notifica esterna alle autorità, istituzioni o altri organismi responsabili della Federazione, degli Stati o dell'Unione Europea. In particolare, si può prendere in considerazione quanto segue:

- l'ufficio centrale per la rendicontazione esterna dell'Ufficio federale di giustizia
- il sistema di whistleblowing dell'Autorità federale di vigilanza finanziaria
- il sistema di whistleblowing dell'Ufficio federale dei cartelli

## **Allegato 1**

Il Gruppo Oetker comprende le seguenti divisioni aziendali:

- Dr. August Oetker KG
- Divisione Alimenti - Dr. Oetker
- Divisione Alimentare - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Divisione Birra e Bevande Analcoliche - Radeberger Gruppe
- Divisione commerciale Altri interessi - Flaschenpost SE
- Divisione commerciale Altri interessi - Oetker Hotels
- Divisione commerciale Altri interessi - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Divisione commerciale Altri interessi - OEDIV
- Divisione commerciale Altri interessi - Roland Transport
- Divisioni aziendali Altri interessi - Oetker Digital

*Nota: l'aggiornamento di questo allegato ha luogo ogni anno.*