

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
- 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



Regulamin wewnętrzny

Procedura zgłaszania i rozpatrywania skarg (dalej: procedura
whistleblowingu)

1. Przedmowa

Etyczne i zgodne z prawem postępowanie jest najwyższym priorytetem dla Grupy Oetker (lista spółek Grupy Oetker znajduje się w załączniku 1) w jej własnej działalności biznesowej oraz w relacjach ze wszystkimi partnerami biznesowymi i klientami.

Grupa Oetker ustanowiła procedurę informowania o nieprawidłowościach, która umożliwia osobom fizycznym, spółkom i innym organizacjom zgłaszanie naruszeń obowiązującego prawa (np. przekupstwa, oszustwa, naruszenia praw człowieka i przepisów dotyczących ochrony środowiska), wewnętrznych polityk Grupy Oetker (np. Kodeksu postępowania) lub Kodeksu postępowania dostawców Grupy Oetker lub obaw dotyczących potencjalnego lub faktycznego naruszenia tych przepisów.

Procedura zgłaszania nieprawidłowości ma na celu zapewnienie, że wszystkie napływające zgłoszenia są badane i przetwarzane w przejrzysty i uczciwy sposób.

2. Osoba zgłaszająca

Procedura informowania o nieprawidłowościach jest dostępna dla każdego, kto chce zwrócić uwagę na nieprawidłowości spowodowane działalnością gospodarczą Grupy Oetker lub bezpośredniego lub pośredniego dostawcy Grupy Oetker. Informacje mogą być zgłaszane przez osobę zgłaszającą, która sama jest bezpośrednio lub pośrednio dotknięta nieprawidłowością (osoba zgłaszająca) lub przez osobę zgłaszającą, która sama nie jest dotknięta nieprawidłowością (osoba informująca).

3. Bezpłatnie

Procedura zgłaszania nieprawidłowości jest bezpłatna dla osoby zgłaszającej.

4. Dostępne kanały raportowania

Osoba zgłaszająca może złożyć zawiadomienie w ramach procedury zgłaszania nieprawidłowości w dowolnym momencie za pośrednictwem różnych kanałów.

Dostępne kanały raportowania to:

- Raporty za pośrednictwem [infolinii ds. zgodności](#)
- Raporty przesyłane pocztą elektroniczną na adres compliance@oetker-group.com
- Zgłoszenia listownie na adres:
*Dr. August Oetker KG
Corporate Compliance Committee
Lutterstraße 14
33617 Bielefeld
Germany*

- Wiadomości telefoniczne do:
00800-911 911 00 Uniwersalny międzynarodowy bezpłatny numer telefonu (UIFN) Bezpłatny numer telefonu dla danego kraju:
 - o Indie: +91-1800-1213614
 - o Meksyk: +52-800-4610637
 - o Serbia: +381-800-800688
 - o Ukraina: +380-800-800186
- Zgłoszenia dokonywane przez pracowników Grupy Oetker kierownictwu, przełożonemu, specjalście ds. zgodności (Grupy) lub innym wyznaczonym osobom kontaktowym danej spółki zależnej (np. w kontekście osobistej rozmowy) oraz, w przypadku istotności SCDDA, wyznaczonemu koordynatorowi ds. praw człowieka lub specjalście ds. praw człowieka.

5. Ochrona osoby dokonującej zgłoszenia

a) Ochrona przed niekorzystną sytuacją lub karą

Grupa Oetker gwarantuje osobie dokonującej zgłoszenia odpowiednią i skuteczną ochronę przed niekorzystnymi skutkami lub karą. Dotyczy to sytuacji, gdy osoba zgłaszająca przekazała informacje w dobrej wierze, tj. gdy osoba przekazująca informacje miała uzasadnione podstawy, aby sądzić, że informacje zawarte w zgłoszeniu są zgodne z prawdą. Ochrona osoby zgłaszającej może być zagwarantowana tylko w takim zakresie, w jakim rozciąga się wpływ prawny Grupy Oetker.

Grupa Oetker nie zezwala na jakąkolwiek kulturę oskarżeń, stygmatyzacji lub uprzedzeń oraz będzie wspierać i chronić osoby, których to dotyczy. W przypadku świadomego ujawnienia fałszywych i/lub wprowadzających w błąd informacji (np. świadomie fałszywych podejrzeń), Grupa Oetker zastrzega sobie prawo do rozważenia podjęcia działań dyscyplinarnych i/lub cywilnych lub karnych.

b) Zachowanie poufności i tożsamości

Grupa Oetker zapewnia, że tożsamość osoby zgłaszającej i osób trzecich wymienionych w zgłoszeniu jest chroniona i że nieupoważnieni pracownicy nie mają do niej dostępu. Osoba dokonująca zgłoszenia nie może być narażona na żadne niedogodności wynikające z zastosowania procedury zgłaszania nieprawidłowości. Grupa Oetker oferuje możliwość anonimowego zgłaszania nieprawidłowości.

Informacje dotyczące tożsamości mogą zostać ujawnione właściwym organom, jeśli jest to konieczne ze względu na obowiązek prawny lub nakaz sądowy lub urzędowy oraz jeśli istnieje wystarczające podejrzenie popełnienia przestępstwa.

6. Odpowiedzialność i niezależność od instrukcji zawodowych, bezstronność i wiedza fachowa osób prowadzących postępowanie

Osobami, którym powierzono procedurę rozpatrywania skarg, są pracownicy Organizacji ds. Zgodności / wyznaczeni Inspektorzy ds. Zgodności oraz, w przypadku znaczenia SCDDA, odpowiedzialni Inspektorzy ds. praw człowieka i Koordynatorzy ds. praw człowieka. Grupa Oetker zapewnia, że osoby, którym powierzono wdrożenie procedury zgłaszania nieprawidłowości, działają bezstronnie, są niezależne i nie są związane instrukcjami zawodowymi. Ponadto Grupa Oetker zapewnia, że osoby, którym powierzono przeprowadzenie procedury zgłaszania nieprawidłowości, są kompetentne.

7. Możliwe dodatkowe informacje podczas zgłaszania powiadomienia

Okoliczności powinny być opisane tak dokładnie, jak to możliwe. Im więcej informacji zawiera notatka, tym sprawniejsze może być jej przetwarzanie. Pomocne mogą być na przykład następujące informacje:

- Co dokładnie się stało?
- Kiedy lub w jakim okresie doszło do incydentu lub czy incydent trwa nadal?
- Gdzie doszło do incydentu (np. w którym kraju, w którym zakładzie produkcyjnym, u którego dostawcy)?
- Kim są zaangażowani ludzie?
- Ilu osób to dotyczy?
- Czy Ciebie też to dotyczy?
- Jakie inne osoby dowiedziały się o incydencie?
- Czy istnieje bezpośrednie zagrożenie dla życia i zdrowia?
- Czy ryzyko lub naruszenie zostało wcześniej zgłoszone Grupie Oetker?
- Jeśli tak, czy podjęto środki w celu zminimalizowania lub wyeliminowania ryzyka lub naruszenia?

8. Przetwarzanie przychodzących powiadomień

Wszystkie otrzymane powiadomienia są starannie analizowane i przetwarzane przez Grupę Oetker. Co do zasady, przetwarzanie odbywa się w następujących etapach:

a) Kontakt lub komunikacja z osobą zgłaszającą

W niezbędnym zakresie (np. w celu wyjaśnienia okoliczności) i w możliwym zakresie (w zależności od kanału zgłoszenia) Grupa Oetker może kontaktować się i komunikować z osobą zgłaszającą. W przypadku anonimowych zgłoszeń kontakt lub komunikacja są zasadniczo możliwe tylko wtedy, gdy powiadomienie zostało otrzymane za pośrednictwem systemu zgłaszania. W takich przypadkach kontakt lub komunikacja odbywa się za pośrednictwem systemu zgłaszania z zachowaniem anonimowości.

b) Potwierdzenie odbioru

Osoba zgłaszająca otrzyma potwierdzenie otrzymania powiadomienia w ciągu siedmiu dni. Potwierdzenie odbioru wysyłane jest tym samym kanałem, którym pierwotnie zgłoszono nieprawidłowość. Jeśli potwierdzenie odbioru nie jest możliwe ze względu na kanał zgłoszenia wybrany przez osobę zgłaszającą (np. anonimowy list), Grupa Oetker nie jest zobowiązana do wysłania potwierdzenia odbioru.

c) Badanie zawiadomienia

Jeśli Grupa Oetker ustali w trakcie dochodzenia, że zgłoszenie jest uzasadnione, podejmie odpowiednie działania zapobiegawcze i/lub naprawcze.

Jeżeli zawiadomienie jest bezzasadne, Grupa Oetker umorzy postępowanie. Zawiadomienie jest bezpodstawne, na przykład, jeśli fakty z raportu zawiadomienia nie zostaną potwierdzone, jeśli nie stwierdzono naruszenia obowiązującego prawa lub wewnętrznych wytycznych Grupy Oetker lub jeśli zawiadomienie nie ma związku z Grupą Oetker lub jej partnerami biznesowymi.

d) Informacje o wyniku procedury zgłaszania nieprawidłowości

Osoba zgłaszająca otrzyma powiadomienie o postępach w sprawie zawiadomienia w ciągu trzech miesięcy od potwierdzenia jego otrzymania. Osoba zgłaszająca zostanie również poinformowana, jeśli to możliwe, o umorzeniu postępowania z powodu bezzasadności zawiadomienia.

Informacje mogą być jednak przekazywane wyłącznie w zakresie, w jakim nie narusza to prawnie chronionych interesów, w szczególności wewnętrznych postępowań wyjaśniających lub dochodzeń lub praw osób, których dotyczy zgłoszenie lub które zostały wymienione w zgłoszeniu. Obowiązek informacyjny nie jest wymagany w przypadkach, w których kontakt z osobą zgłaszającą nie jest możliwy ze względu na wybrany przez nią kanał zgłaszania.

9. Zewnętrzne platformy raportowania

Osoba zgłaszająca ma również możliwość złożenia powiadomienia zewnętrznego do odpowiedzialnych władz, instytucji lub innych organów Federacji, państw lub Unii Europejskiej. W szczególności można rozważyć następujące kwestie:

- centralne zewnętrzne biuro sprawozdawcze Federalnego Urzędu Sprawiedliwości
- system informowania o nieprawidłowościach Federalnego Urzędu Nadzoru Finansowego
- system informowania o nieprawidłowościach Federalnego Urzędu Kartelowego

Załącznik 1

Grupa Oetker składa się z następujących działów biznesowych:

- Dr. August Oetker KG
- Dział żywności - Dr. Oetker
- Dział żywności - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Dział Piwa i Napojów Bezalkoholowych - Radeberger Gruppe
- Dział biznesowy Inne interesy - Flaschenpost SE
- Dział biznesowy Inne zainteresowania - Oetker Hotels
- Dział biznesowy Inne interesy - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Dział biznesowy Inne zainteresowania - OEDIV
- Dział biznesowy Inne zainteresowania - Roland Transport
- Działy biznesowe Inne zainteresowania - Oetker Digital

Uwaga: Aktualizacja niniejszego załącznika odbywa się co roku.