

# Ethik- und Verhaltenskodex

....

**Zelestra**

# Leo Moreno

## Chief Executive Officer



“Dieser Ethikkodex ist daher ein grundlegendes Instrument, um sicherzustellen, dass wir in all unseren Tätigkeiten weiterhin nach den höchsten ethischen Standards handeln”

Seit seiner Gründung im Jahr 2005 hat Zelestra den Zweck, auf dem seine Unternehmenskultur basiert, unverändert beibehalten: die Welt zu verändern, indem wir unseren Partnern helfen, die Dekarbonisierung zu erreichen. Dies ist unser Ziel, das unsere Strategie und unsere Überzeugungen leitet.

Unsere Überzeugungen sind der Grundstein unserer Kultur und leiten jede unserer Handlungen. Diese Überzeugungen sind die treibende Kraft hinter allem, was wir tun

- Wir geben unser Bestes, die Dinge richtig zu machen
- Wir übernehmen Verantwortung für all unser Handeln
- Wir wachsen über uns hinaus und helfen unseren Kunden, weiter zu kommen
- Wir erzielen Ergebnisse, die wirklich zählen
- Wir arbeiten als Team, um Großes zu erreichen

Dieser Ethikkodex ist daher ein grundlegendes Instrument, um sicherzustellen, dass wir in all unseren Tätigkeiten weiterhin nach den höchsten ethischen Standards handeln. Jeder von uns muss ihn sorgfältig lesen und sich an seine Grundsätze und Verpflichtungen halten. Frage nach, teile deine Gedanken, diskutiere und erhebe deine Stimme, wenn du Zweifel oder Verdacht hinsichtlich eines bestimmten Verhaltens hast.

Der Kodex ist ein lebendiges Dokument, das sich mit unserem Unternehmen und unseren Aktivitäten weiterentwickelt, während wir wachsen und neue Herausforderungen annehmen. Er ist ein Instrument, das uns hilft, unser Unternehmen für die Zukunft vorzubereiten und in dem du jederzeit die Regeln und Grundsätze von Zelestra sowie eine einfache Orientierung findest, diese im Alltag umzusetzen

Wenn du Fragen zum Kodex oder zu seiner Anwendung hast oder Unterstützung zu einer ethischen Frage benötigst, wende dich bitte an Compliance.

# Index



1

Vorsatz und  
Überzeugungen  
von Zelestra

2

Gegenstand und  
Geltungsbe-  
reich: Unser  
Ethikkodex

3

Unsere  
Verpflichtungen

4

Interne  
Vorschriften

Hacemos posible tu  
descarbonización

2.1 Das Ethik- und  
Compliance-Modell

2.2 Die Ethik-Hotline

2.3 Ermittlungen und  
Audits

2.4 Verstöße

3.1 Gegenüber der Gesellschaft

3.1.1 Wir setzen uns für die Menschenrechte ein  
3.1.2 Wir fördern die Gemeinschaftsentwicklung  
3.1.3 Wir schützen die Umwelt

3.2 Gegenüber unseren Mitarbeitern

3.2.1 Wir fördern die Arbeitnehmerrechte  
3.2.2 Wir managen die Gesundheit und Sicherheit  
am Arbeitsplatz

3.3 Gegenüber dem Markt

3.3.1 Wir lehnen jede Form der Korruption und  
Bestechung ab  
3.3.2 Wir unterstützen den freien Wettbewerb  
3.3.3 Wir gehen angemessen mit  
Interessenkonflikten um  
3.3.4 Wir beugen Geldwäsche und  
Terrorismusfinanzierung vor  
3.3.5 Wir respektieren Sanktionen  
3.3.6 Wir schauen uns unsere Wertschöpfungskette  
gut an  
3.3.7 Wir garantieren die Qualität unserer Produkte  
3.3.8 Wir fördern Transparenz bei unseren  
Kommunikationen

3.4 Gegenüber unseren Vermögenswerten und jenen  
unserer Partner

3.4.1 Wir schützen die Vertraulichkeit von  
Informationen und personenbezogenen Daten  
3.4.2 Wir achten auf unsere Geräte und  
Einrichtungen  
3.4.3 Wir respektieren geistige und industrielle  
Eigentumsrechte  
3.4.4 Wir schützen das Image und Ansehen von  
Zelestra

# 1

## Vorsatz und Überzeugungen von Zelestra



Zelestra verfolgt ein klares Ziel, auf dem unsere Unternehmenskultur aufbaut: Die Welt zu verändern, indem wir die Dekarbonisierung für unsere Kunden zur Realität machen. Dieses Ziel steht mit den Zielsetzungen der Agenda 2030 der Vereinten Nationen im Einklang und ist seit Gründung des Unternehmens gleich geblieben, was die feste Überzeugung von Zelestra von Anfang an belegt.

Diese zeigt sich auch in dem kontinuierlichen Streben der Gruppe, die Entwicklung von Produkten und Dienstleistungen im Bereich der erneuerbaren Energie anzustoßen und einen zuverlässigen, nachhaltigen grünen Wandel zu gewährleisten.

Um dieses Ziel zu erreichen, stützt Zelestra ihre Entscheidungsfindung und ihre kontinuierliche Verbesserung auf folgende Unternehmensphilosophie:

- Wir arbeiten unermüdlich, um die Dinge richtig zu machen
- Wir übernehmen Verantwortung für alles, was wir tun
- Wir wollen, dass wir selbst und unsere Kunden vorankommen

- Wir erzielen Resultate von Bedeutung
- Wir arbeiten zusammen, um Großes zu erreichen

Der Vorsatz und die Überzeugungen von Zelestra bilden das Fundament der Unternehmenskultur der Gruppe, sie definieren uns und spiegeln wider, wie wir Tag für Tag auf die Erreichung unserer Ziele hinarbeiten. Wir verstehen, dass wie wir die Dinge tun genauso wichtig ist, wie was wir tun.

Diese Überzeugungen werden durch die ethischen Grundsätze und Verhaltensregeln verkörpert, die die Handlungen und Entscheidungen der Menschen in der Zelestra Gruppe bei ihrer Arbeit leiten.

## **Wir arbeiten unermüdlich, um die Dinge richtig zu machen**

Unseren Verpflichtungen konsistent nachzukommen und Versprechen zu machen, die wir halten können, steht für uns an erster Stelle. Wir legen Wert auf Aufrichtigkeit und Transparenz bei allen Interaktionen. In unserem Bestreben, Arbeit zu leisten, auf die wir stolz sein können, legen wir uns besonders in Zeug und gehen proaktiv auf eventuelle Probleme ein.

- Wir heben die Hand, wenn wir etwas sehen, das nicht so ist, wie es sein sollte.
- Wir lassen Worte Taten folgen; wir kommen unseren Verpflichtungen nach und versprechen nur, was wir auch halten können.
- Wir sind jeden Tag ehrlich und transparent.
- Wir gehen gerne noch einen Schritt weiter, wenn wir so Dinge schaffen können, auf die wir stolz sein können.

## **Wir wollen, dass wir selbst und unsere Kunden vorankommen**

Wir treten gerne aus unserer Komfortzone heraus, um uns ständig zu verbessern, und schätzen Feedback als Katalysator für Wachstum. Wir navigieren selbstbewusst auch unbekannte Territorien, weil wir gut aufgestellt sind, um den sich verändernden Bedürfnissen unserer Kunden gerecht zu werden. Wir glauben, dass in jedem Potenzial steckt, und stellen die Werkzeuge und das Vertrauen bereit, die die Menschen brauchen, um dazuzulernen und zu ihrer besten Version zu werden.

- Wir fühlen uns wohl damit, aus unserer Komfortzone herauszutreten, um uns ständig zu verbessern.
- Wir schätzen das Feedback, das wir erhalten, als Gelegenheit, zu wachsen und zu unserer besten Version zu werden.
- Wir wagen uns selbstbewusst ins Unbekannte vor, da wir wissen, dass wir über die Tools verfügen, um den sich verändernden Bedürfnissen unserer Kunden gerecht zu werden.
- Wir glauben an das Potenzial aller unserer Mitarbeiter und geben ihnen die Werkzeuge und das Vertrauen, um sich zu entfalten.

## **Wir übernehmen Verantwortung für alles, was wir tun**

Umfassende Verantwortung zu übernehmen ist entscheidend für die Erfolg des Unternehmens. Dabei setzen wir auf einen proaktiven Ansatz, um Lösungen zu finden, anstatt uns auf die Probleme zu fokussieren. Bei Bedarf suchen wir aktiv Unterstützung und nutzen alle verfügbaren Ressourcen.

- Wir stehen immer für die Ergebnisse unseres Teams gerade, egal, ob diese gut oder schlecht sind, um unseren gemeinsamen Erfolg zu gewährleisten.
- Wir überlegen uns immer Lösungen, anstatt auf dem Problem herumzureiten oder zu versuchen, es zu rechtfertigen.
- Wir gehen mit gutem Beispiel voran, verkörpern unsere Überzeugungen und Verhalten und scheuen nicht davor zurück, um Hilfe zu bitten.
- Wir planen im Detail und setzen diese Pläne präzise um, und antizipieren dabei mögliche Schwierigkeiten.



## **Wir arbeiten zusammen, um Großes zu erreichen**

Teamwork ist eine Selbstverständlichkeit bei Zelestra. Wir unterstützen uns gegenseitig bei Erfolgen und Misserfolgen, um das Beste aneinander hervorzu bringen und ein Umfeld zu schaffen, in dem jeder prosperieren kann.

- Wir sind alle Teil des gleichen Teams und stellen den Erfolg von Zelestra vor unsere persönlichen Egos.
- Wir triumphieren und scheitern gemeinsam und stellen sicher, dass wir das Beste aneinander hervorbringen.
- Wir unterstützen uns gegenseitig und schaffen ein Arbeitsumfeld, in dem jeder sich entfalten und erfolgreich sein kann.
- Wir erkennen unsere Fehler an und wissen, dass diese ein entscheidender Teil unseres Erfolgs sind.



## **Wir erzielen Resultate von Bedeutung**

Für uns zählen die Resultate, nicht die investierte Zeit. Wir konzentrieren uns darauf, herausragende Arbeit zu leisten und unserem Vorsatz, unseren Kunden zu dienen, gerecht zu werden, unabhängig von Geografie oder Abteilung.

- Wir priorisieren die erreichten Resultate, nicht nur den Aufwand.
- Wir konzentrieren uns darauf, sicherzustellen, dass unsere Arbeit hervorragend ist.
- Wir erfüllen unseren Vorsatz, unseren Kunden zu dienen, unabhängig von Geografie oder Abteilung.
- Wir streben nach Resultaten, die den höchsten Mehrwert für all unsere Stakeholder generieren.

# 2

## Gegenstand und Geltungsbereich: Unser Ethikkodex

Der Ethikkodex spiegelt die ethische Kultur von Zelestra wider und legt Richtlinien fest, die das Verhalten unserer Mitarbeiter, Manager und Geschäftsführer sowie der Drittparteien, mit denen wir interagieren, steuern. Dabei werden die Prinzipien, die uns bei unseren Handlungen leiten, klar dargestellt.

Die Einhaltung des Ethikkodex ist für alle Mitarbeiter, Manager und Geschäftsführer von Zelestra sowie der Unternehmen, die zur Zelestra Gruppe gehören, verpflichtend, einschließlich der Beteiligungsgesellschaften, über die sie effektive Kontrolle hat, jeweils innerhalb der in den geltenden Vorschriften vorgesehenen Grenzen.

Auch bei den Unternehmen, an denen sie beteiligt ist, aber keine Kontrolle über sie ausübt, sowie bei ihren Lieferanten, Auftragnehmern, Mitwirkenden und Geschäftspartnern fördert Zelestra

Grundsätze und Richtlinien, die mit diesem Kodex im Einklang stehen. In dieser Hinsicht verfügen wir über einen Ethik- und Verhaltenskodex für Lieferanten und Drittmitgeber, der sich von diesem Ethikkodex ableitet und an den sich diese Parteien zwingend halten müssen.

Der Kodex wird nach Bedarf überarbeitet, um sicherzustellen, dass seine Inhalte mit den geltenden Vorschriften sowie mit der bewährten Praxis im Einklang stehen und, um zu garantieren, dass das Ethik- und Compliance-Modell effektiv bleibt.

Unser Ethikkodex tritt mit seiner Genehmigung durch den Vorstand von Zelestra in Kraft und wird über die unterschiedlichen bestehenden Kanäle an die gesamte Organisation kommuniziert und veröffentlicht.

Im Falle geringfügiger Änderungen oder

einer bloßen Ausarbeitung genügt die Genehmigung des leitenden Compliance-Verantwortlichen im Anschluss an eine Meldung an den Prüfungs- und Compliance-Beauftragten.

Alle, die bei Zelestra arbeiten, müssen den Ethikkodex sowie die Regeln, die diesen umsetzen, verstehen und einhalten. Auf eine Aufforderung von Zelestra hin müssen wir bestätigen, dass wir den Kodex verstehen und einwilligen, ihn zu befolgen.

### Die Einhaltung der Vorschriften und das ethische Handeln sind die Verantwortung von allen

Wenn Sie mit einer schwierigen Entscheidung oder einer herausfordernden Situation konfrontiert sind, gelten eine Reihe von Prämissen.

#### 1. Wir kennen und befolgen das Gesetz

Ist es legal?  
Entspricht es unseren internen Vorschriften?

#### 2. Wir tun die Dinge richtig

Ist es ethisch und fair?  
Steht es mit unserem Vorsatz und unseren Werten im Einklang?  
Übernehme ich die Verantwortung für diese Entscheidung?  
Würden meine Vorgesetzten und Kollegen mein Verhalten angemessen finden?  
Würden die Medien, unsere Stakeholder und die Gesellschaft im Allgemeinen diese Entscheidung für angemessen und ethisch halten?

#### 3. Wir machen einen Unterschied

Habe ich die Auswirkungen meiner Entscheidung auf die Menschen bei Zelestra und deren Assets, Interessen und Ansehen berücksichtigt?  
Und die Auswirkung auf das Vertrauen unserer Stakeholder?  
Wird diese Entscheidung Zelestra und ihren Stakeholdern langfristig zugutekommen?

Handele ich mit Integrität und nutze ich meine Möglichkeiten, einen positiven Unterschied zu machen, voll aus?

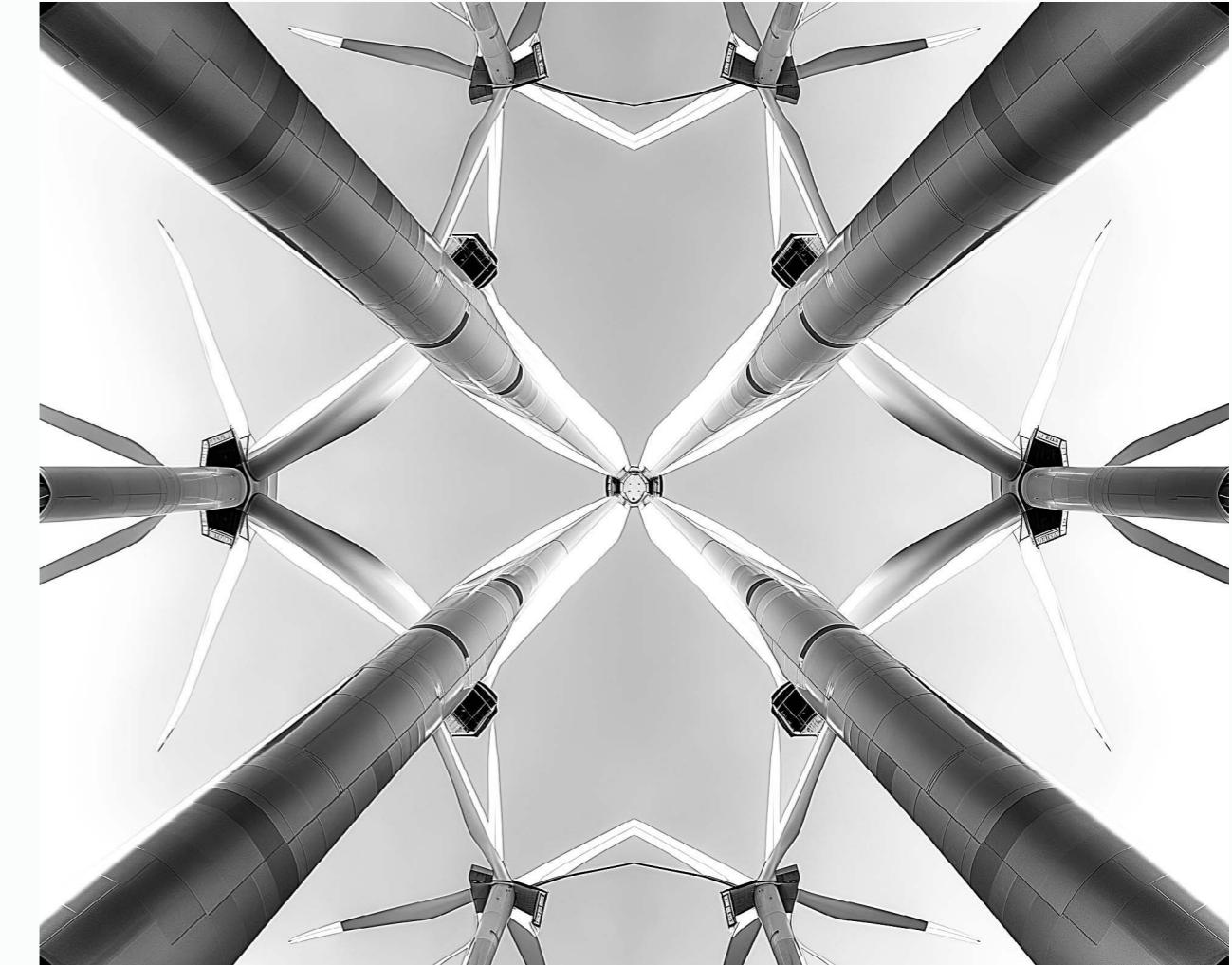
#### 4. Wir erheben die Stimme

Bin ich Zeuge von etwas, das illegal, unethisch oder fragwürdig ist?  
Höre oder identifiziere ich Bedenken seitens meiner Kollegen oder Geschäftspartner?  
Weiß ich, an wen ich mich wenden kann, wenn ich irgendeine Art von Fehlverhalten vermute?



# Das Ethik- und Compliance-Modell

2 . 1



## 2.1 Das Ethik- und Compliance-Modell

Das Ziel des Ethik- und Compliance-Modells von Zelestra ist es, Risiken in diesem Bereich zu erkennen und zu vermeiden, einschließlich solcher, die zu Straftaten führen, und die möglichen Auswirkungen derselben zu minimieren.

Im Ethikkodex wird das Ethik- und Compliance-Modell von Zelestra formalisiert und in Form von Richtlinien, Regeln, Prozessen und Kontrollen umgesetzt. Die Gruppe verfügt über die erforderliche Organisation und Ressourcen, um sicherzustellen, dass das Modell befolgt wird. So erhalten die Angestellten von Zelestra die notwendigen Informationen und Schulungen, um diesen Kodex und die Regeln, die ihn umsetzen, zu verstehen.

Letztlich ist der Vorstand dafür verantwortlich, eine ethische Kultur bei Zelestra und ein effektives Ethik- und Compliance-Modell zu gewährleisten. Der leitende Compliance-Verantwortliche, der dem Prüfungs- und Compliance-Beauftragten unterstellt ist, trägt Verantwortungen in Verbindung mit dem Ethik- und Compliance-Modell. Im Gegenzug ist der Prüfungs- und Compliance-Beauftragte dafür zuständig, die Durchsetzung des Ethik- und Compliance-Modells zu überwachen und sicherzustellen, dass der Compliance-Verantwortliche über ausreichende Ressourcen, Autonomie und Unabhängigkeit verfügt.

# Die Ethik-Hotline

2 . 2



## 2.2 Die Ethik-Hotline

Bei unserer täglichen Arbeit müssen wir unseren Vorgesetzten und/oder die Compliance-Abteilung über jegliche Fragen, die in Bezug auf die Auslegung des Kodex und der Regeln, die diesen umsetzen, auftreten, sowie über jedwedes Verhalten, das gegen die im Ethiskodex aufgeführten Pflichten verstößt, informieren. Ebenso müssen wir Verstöße seitens der Drittparteien, die mit uns interagieren, wie Lieferanten, Auftragnehmer oder Geschäftspartner, melden.

Jegliche Anzeichen auf Verstöße oder sonstige Bedenken können wir unseren Vorgesetzten oder der Compliance-Abteilung über die Ethik-Hotline <https://zelestra.integrityline.com/>, melden, welche sowohl den Mitarbeitern von Zelestra als auch den Drittparteien, die mit der Gruppe interagieren, offensteht.

Über die Ethik-Hotline können auf vertrauliche und anonyme Weise Fragen gestellt und Bedenken geäußert werden.

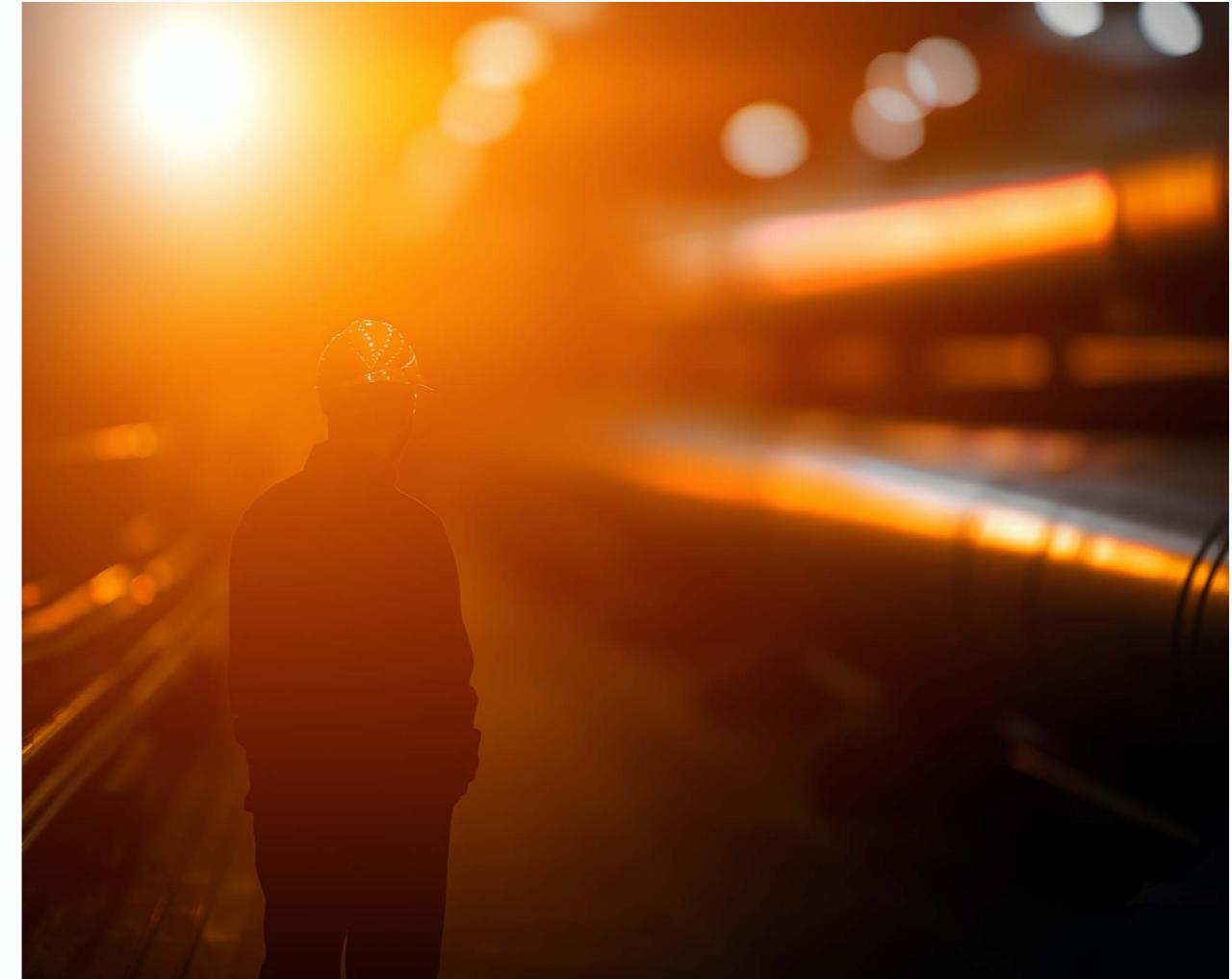
Sie wird von einem unabhängigen Unternehmen verwaltet und ist 24 Stunden pro Tag, sieben Tage pro Woche über die Webseite erreichbar.

Zelestra toleriert keine Vergeltungsmaßnahmen jeglicher Art gegen irgendjemanden, der in gutem Glauben die Ethik-Hotline nutzt, um Fragen zu stellen oder mögliche Verletzungen des Kodex oder der geltenden Vorschriften zu melden, oder gegen jene, die bei der Untersuchung mutmaßlicher irregulärer Aktivitäten kooperieren.

Die von solchen Meldungen betroffenen Personen haben Anspruch auf die Unschuldsvermutung sowie das Verteidigungsrecht.

# Ermittlungen und Audits

2.3



## 2.3 Ermittlungen und Audits

Alle Mitarbeiter haben bei sämtlichen von Zelestra durchgeführten internen und externen Audits, Ermittlungen und Erkundigungen uneingeschränkt zu kooperieren.

Zudem können wir bei unserer Arbeit Untersuchungen oder Informationsanfragen von Mitarbeitern des öffentlichen

Sektors oder der Aufsichtsbehörden unterzogen werden. Wenn wir Kenntnis von irgendwelchen potenziellen Ermittlungen oder Erkundigungen erlangen, müssen wir unverzüglich unseren Vorgesetzten und die Rechtsabteilung informieren, ehe wir diesbezüglich irgendwelche Maßnahmen ergreifen.

# Verstöße

## 2.4



### 2.4 Verstöße

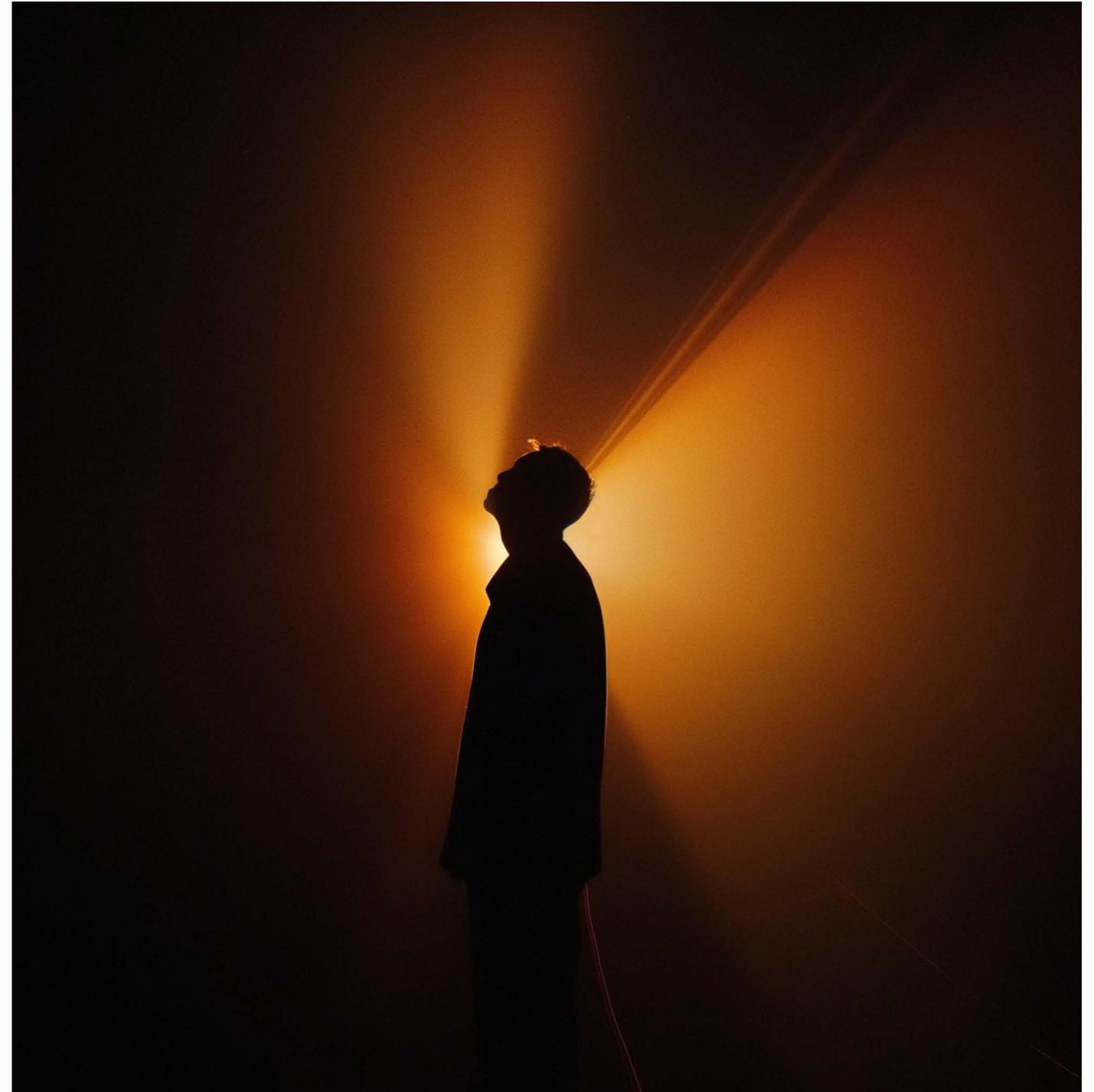
Personen, die gegen unseren Kodex, unsere internen Vorschriften oder das geltende Gesetz verstößen, können Disziplinarmaßnahmen unterworfen werden, zu denen die Vertragskündigung oder andere potenzielle Maßnahmen oder gerichtliche Sanktionen gehören können.

Jedwede Verletzung dieses Kodex, die potenziell begangen werden könnte, wird auf Einzelfallbasis beurteilt und in Übereinstimmung mit den internen Verfahren, Vereinbarungen und Vorschriften bestraft.

# 3

---

Unsere  
Verpflichtungen



# Unsere Verpflichtungen

3.1

## 3.1 Gegenüber der Gesellschaft

3.1.1 Wir setzen uns für  
die Menschenrechte ein.

Wir glauben, dass die Menschenrechte ein fundamentales Element des verantwortungsvollen unternehmerischen Handelns sind, und setzen uns in unserer Wertschöpfungskette für die Menschenrechte ein.

Wir verpflichten uns ausdrücklich und öffentlich zur Achtung und Förderung der Grundsätze der Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte. Wir haben uns den Prinzipien des Global Compact der Vereinten Nationen verschrieben.

Aus diesem Grund:

- Streben wir danach, mögliche negative Auswirkungen auf die Menschenrechte

zu vermeiden und zu erkennen.

- Garantieren wir Chancengleichheit und Gleichbehandlung, unabhängig von der Hautfarbe, Rasse, Nationalität, Sprache, Ethnizität, politischen oder Gewerkschaftszugehörigkeit, sozialen Umstände, Behinderungen, sexuellen Orientierung, Familienstand, religiösen Überzeugung, Geschlecht oder Alter.

- Verbieten wir jede Form von unakzeptablem Verhalten, Schikane oder erniedrigender Behandlung, einschließlich seelischer Grausamkeit oder sexueller Belästigung anhand von Gesten, Sprache oder physischem Kontakt sexueller, zwingender, bedrohender, missbräuchlicher oder ausbeuterischer Natur.

## 3.1.2 Wir fördern die Gemeinschaftsentwicklung

Die Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Entwicklung der lokalen Gemeinschaften ist eine unternehmerische und gesellschaftliche Verantwortung.

Wir engagieren uns dafür, Wert zu generieren, der mit der Gesellschaft geteilt wird, und zum Fortschritt der Gemeinschaften, in denen wir aktiv sind, beizutragen.

Aus diesem Grund:

- Handeln wir stets mit Respekt für die kulturelle Diversität, die Prinzipien und Bräuche der lokalen Gemeinschaft und

die einzigartigen Merkmale jeder sozialen Gruppe, mit der wir interagieren, und regen unsere Lieferanten und andere Stakeholder dazu an, das Gleiche zu tun.

- Befürworten wir die Nutzung von Kanälen, die es den Stakeholdern ermöglichen, ihre Bedenken über die Projekte von Zelestra zu kommunizieren.

- Beteiligen wir uns an sozialen Initiativen, um die sozio-ökonomische Entwicklung der Gemeinschaften zu fördern, und regen unsere Mitarbeiter an, daran teilzunehmen.

## 3.1.3 Wir schützen die Umwelt

Der Schutz der Umwelt ist eine unternehmerische Verantwortung, eine gesellschaftliche Verantwortung und ein Erfolgsfaktor.

Wir setzen uns in allen Geschäftseinheiten der Gruppe und in allen Ländern, in denen wir aktiv sind, dafür ein, die Umwelt zu schützen und zu verbessern, und halten dabei die in den geltenden Umweltvorschriften vorgegebenen Standards ein oder übertreffen diese sogar.

Aus diesem Grund:

- Integrieren wir den Erhalt der Biodiversität, die Verschmutzungsprävention, die Abfallminimierung, die Förderung der

Kreislaufwirtschaft und die effiziente Nutzung der natürlichen Ressourcen wie Rohmaterialien und Energie in unsere Geschäftstätigkeit und Entscheidungsfindung.

- Garantieren wir im Umfang unserer Verantwortung die Anwendung von Präventions- und Korrekturmaßnahmen, um mögliche Auswirkungen auf Lebensräume und Spezies zu minimieren und, wenn angemessen, zu korrigieren.

- Berücksichtigen wir bei der Beschaffung und Überwachung unserer Lieferanten Umweltkriterien und weiten die bewährten Praktiken von Zelestra so weit wie möglich auf diese aus.



# Unsere Verpflichtungen gegenüber unseren Mitarbeitern

3.2

## 3.2 Unsere Verpflichtungen gegenüber unseren Mitarbeitern

### 3.2.1 Wir fördern die Arbeitnehmerrechte

Wir fördern eine loyale Zusammenarbeit zwischen der Geschäftsführung, den Mitarbeitern und deren Vertretern, und wir schützen die Grundrechte unserer Angestellten.

Wir verpflichten uns ausdrücklich und öffentlich dazu, die Prinzipien in Verbindung mit den von der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO) festgelegten Rechten zu respektieren und zu fördern.

Aus diesem Grund:

- Stellen wir niemanden gegen seinen oder ihren Willen ein oder zwingen ihn oder sie, zu arbeiten und verbieten jede Form der Zwangsarbeit.

- Tragen wir zur Bekämpfung der Kinderarbeit bei, indem wir davon absehen, minderjährige Arbeitskräfte einzustellen und verhindern, dass Minderjährige gefährliche Arbeiten oder Aufgaben ausführen, die ihre Bildung oder geistige, moralische oder soziale Entwicklung beeinträchtigen.

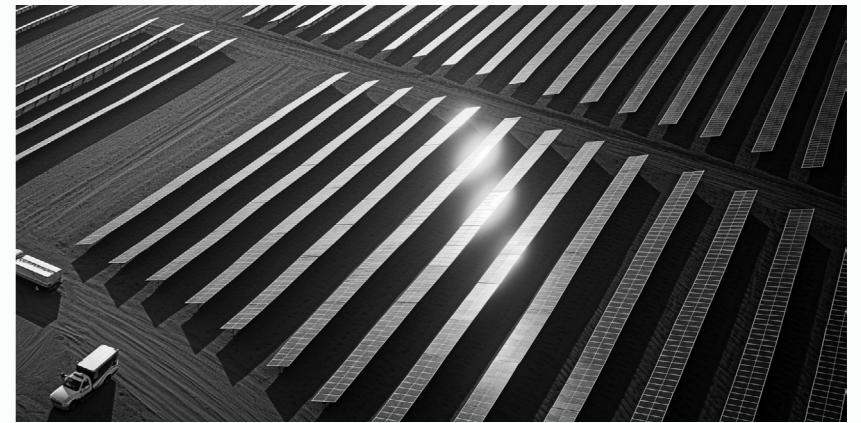
- Zahlen wir faire Arbeitslöhne und respektieren die Prinzipien der Lohngleichheit und der Nichtdiskriminierung aufgrund des Geschlechts.

- Halten wir auf der ganzen Welt sämtliche anwendbaren Vorschriften bezüglich der Arbeitszeiten ein.

- Erkennen wir die gesetzlichen Rechte der Arbeitnehmer an, Gewerkschaften zu gründen oder sich diesen anzuschließen und an Tarifverhandlungen teilzunehmen, und halten dabei unsere Verpflichtung ein, neutral zu bleiben.

- Arbeiten wir konstruktiv mit unseren Mitarbeitern, deren Vertretern und den Gewerkschaften.

- Arbeiten wir zusammen, um jedwedes Verhalten in der Wertschöpfungskette zu stoppen, das gegen die Grundrechte am Arbeitsplatz verstößt, unabhängig von den geltenden Gesetzen in dem Land, in dem die Geschäftstätigkeit ausgeführt wird.



### 3.2.2 Wir managen die Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz

Das Gesundheits- und Sicherheitsmanagement ist Teil unserer unternehmerischen Verantwortung.

Wir verpflichten uns dazu, unsere Mitarbeiter zu schützen, indem wir die verfügbaren bewährten Praktiken im Bereich Sicherheit und Gesundheit anwenden. Dabei setzen wir auf einen präventiven Ansatz und ständige Verbesserung und fördern die Beteiligung, Weiterbildung und Information in dieser Hinsicht.

Aus diesem Grund:

- Haben wir ein integriertes Managementsystem eingerichtet, um die Gesundheits-, Sicherheits- und Nachhaltigkeitsabläufe zu unterstützen.

- Ergreifen wir Präventionsmaßnahmen,

- um Unfälle zu reduzieren, die Risiken zu minimieren und die Gesundheit und das Wohlbefinden unserer Angestellten und Geschäftspartner zu schützen.

- Machen wir die Einzelpersonen stark und erkennen die Bedeutung der Selbstbestimmung an, um die Verantwortung und den Schutz dieser Praktiken auf der ganzen Welt zu gewährleisten.

- Setzen wir uns selbst und unsere Kollegen keinen unnötigen Gefahren aufgrund von rücksichtlosem Verhalten oder dem Ignorieren der Sicherheitsvorschriften aus.

- Melden wir Sicherheitsvorfälle unverzüglich an die Abteilung für Sicherheit, Gesundheit und Umwelt.

# Unsere Verpflichtungen gegenüber dem Markt

3.3



## 3.3 Unsere Verpflichtungen gegenüber dem Markt

### 3.3.1 Wir lehnen jede Form der Korruption und Bestechung ab

Wir setzen uns ganz entschieden für den Kampf gegen jede Form von Korruption, Erpressung oder Bestechung ein und verwerfen und verurteilen jedwedes Verhalten in Verbindung mit Korruption in irgendeiner Form.

Aus diesem Grund:

- Stellen wir sicher, dass Spenden, Partnenschaften und Mitgliedschaften passend und angemessen sind und unter Befolgung objektiver Kriterien in Übereinstimmung mit den internen Verfahren der Gruppe und mit dem anwendbaren Gesetz erfolgen.
- Verbieten wir Spenden oder jegliche Formen der finanziellen Unterstützung oder Sachleistung an politische Parteien, Inhaber öffentlicher Ämter und Gewerkschaften, einschließlich Stiftungen, Institutionen oder Organisationen, die direkt oder indirekt mit politischen Parteien, Politikern oder Inhabern öffentlicher Ämter (oder deren Angehörigen) verbunden sind.
- Verbieten wir Schmiergelder ausdrücklich.
- Machen oder akzeptieren wir unter keinen Umständen irgendwelche Geschenke oder Gefälligkeiten, die aus der Perspektive eines unparteiischen außenstehenden Beobachters die gewöhnliche Handelspraxis oder professionelle Höflichkeit überschreiten oder die in irgendeiner Weise darauf abzielen, eine Entscheidung oder Aktivität auf unangemessene Weise zu beeinflussen.
- Setzen wir keine Drittparteien ein, um in unserem Auftrag Bestechung zu begehen. Überwachen wir die Drittparteien, die in unserem Auftrag handeln, sorgfältig und stellen sicher, dass jederzeit mit der gebührenden Sorgfalt vorgegangen wird und wir unsere Geschäftspartner gut kennen.

## Schlüsselkonzepte

### Korruption

Korruption ist ein unredliches, betrügerisches oder illegales Verhalten, bei dem eine Einzelperson, ein öffentlicher Amtsträger oder ein Unternehmen seine Machtposition nutzt, um auf Kosten anderer zu profitieren. Allgemein umfasst dies Bestechung und kann zudem andere Handlungen wie Betrug, Veruntreitung, Günstlingswirtschaft oder Nepotismus enthalten.



### Behörden oder Amtsträger

Mit Behörden oder öffentlichen Amtsträgern sind sämtliche Personen gemeint, die im Dienst einer öffentlichen Organisation oder Institution arbeiten, sowie jene, die an der Ausübung öffentlicher Funktionen beteiligt sind, also jedwede Person, die bei einer Regierungsbehörde angestellt ist oder in deren Namen handelt. Dazu gehören sämtliche Beamte des öffentlichen Sektors sowie Angestellte privater Unternehmen, die nach dem geltenden Gesetz als Beschäftigten des öffentlichen Dienstes gelten. Außerdem umfasst es Geschworene, Schiedsrichter, Vermittler, Experten, vom Gericht bestellte Verwalter oder Rechnungsprüfer, Insolvenzverwalter und jedwede sonstige Person, die im Auftrag des öffentlichen Amtes handelt.

### Geschenke, Einladungen und Reisekosten

Geschenke und Bewirtungen:

- Müssen mit den geltenden Gesetzen und Vorschriften übereinstimmen.
- Müssen transparent und ordnungsgemäß in den Büchern und Aufzeichnungen der Gruppe erfasst sein.
- Müssen hinsichtlich ihrer Art, ihres Werts und ihrer Häufigkeit dem Anlass und der Position des Empfängers angemessen sein.
- Müssen, wenn angemessen, dem Standortsleiter vorgelegt werden und dürfen einen Wert von ca. 100 Euro nicht überschreiten.



### Bestechung

Bestechung bezeichnet das direkte oder indirekte Anbieten, Versprechen, Liefern, Akzeptieren, Ersuchen oder Verlangen von (finanziellen oder sonstigen) Anreizen oder Vorzügen an einen öffentlichen Amtsträger oder einen Angestellten eines öffentlichen oder privaten Unternehmens, damit dieser im Rahmen der Ausübung seiner Pflichten so handelt oder nicht handelt, dass der Bestecher ungerechtfertigte Vorteile erhält.

### Schmiergelder

Schmiergelder sind geringe inoffizielle und unangemessene Zahlungen, die zum Beispiel an einen Angestellten im öffentlichen Bereich oder an einen Mitarbeiter eines Kunden oder Lieferanten getätigt werden, um eine routinemäßige oder notwendige Tätigkeit für die Person, die das Schmiergegeld zahlt, zu veranlassen oder zu beschleunigen.

### Patenschaften, Spenden und Beiträge zu Wohltätigkeitsorganisationen und Mitgliedschaften

Patenschaften, Spenden, Mitgliedschaften und Beiträge zu Wohltätigkeitsorganisationen:

- Müssen eingehend überprüft werden, um zu bestimmen, ob sie die legitimen Ziele der Gruppe unterstützen.
- Müssen unsere Marke und unsere sozialen Verpflichtungen stärken.
- Müssen ein legitimes Ziel verfolgen.
- Müssen schriftlich formalisiert werden. Anonyme Beiträge sind nicht gestattet.
- Müssen über ein Zahlungsmittel erfolgen, bei dem der Mittelempfänger identifiziert werden kann und welches einen Nachweis des Beitrags bietet; Barzahlungen sind nicht gestattet.

### 3.3.2 Wir unterstützen den freien Wettbewerb

Wir glauben an einen freien, offenen Wettbewerb und nehmen an keinen unangemessenen Praktiken teil, die den freien Wettbewerb einschränken könnten, wie Preisabsprachen, die Aufteilung von Kunden oder Märkten oder die Angebotsabsprache.

Aus diesem Grund:

- Gehen wir keine Vereinbarungen oder Verpflichtungen mit Mitwettbewerbern oder Kontrahenten ein, die zu irgendeiner Form von wettbewerbswidrigem

Verhalten führen könnten.

- Teilen wir keine sensiblen Wettbewerbsinformationen der Gruppe mit unseren Mitwettbewerbern.

- Teilen wir die nicht-öffentlichen Informationen unserer Geschäftspartner oder Drittparteien nicht mit deren Konkurrenz.

- Versuchen wir nicht, Informationen über die Konkurrenz zu erhalten, die nicht jedermann zugänglich sind.

### Schlüsselkonzepte

### Kollusion

Kollusion ist, wenn Unternehmen sich absprechen, wie sie im Wettbewerb handeln. Dazu gehören Vereinbarungen oder Informationsaustausche über Preise, Konditionen, Löhne oder die Markttaufteilung.

### Angebotsabsprache

Angebotsabsprache ist, wenn mehrere konkurrierende Unternehmen sich absprechen, wie sie an verschiedenen Ausschreibungen teilnehmen, und so den freien Wettbewerb einschränken. Dies kann den Abgleich von Angeboten, die Vereinbarung, vom Bieten abzusehen oder die vorsätzliche Abgabe nicht wettbewerbsfähiger Angebote umfassen.

### Verbundene Verträge

Verbundene Verträge liegen vor, wenn ein Unternehmen mit Marktmacht Kunden zwingt, Produkte oder Dienstleistungen anzunehmen, die sie nicht wollen oder brauchen.

### Rücksichtslose Wettbewerbspрактиken

Rücksichtslose Wettbewerbspрактиken sind, wenn ein Unternehmen mit Marktmacht eine Dienstleistung unter den Selbstkosten erbringt, um einen Mitwettbewerber zu eliminieren oder zu schädigen, mit der Absicht, den Verlust später mit einer Preiserhöhung zu kompensieren, sobald der Mitwettbewerber eliminiert oder geschädigt wurde.



### 3.3.3 Wir gehen angemessen mit Interessenkonflikten um

Wir gründen unsere Entscheidungen auf das beste Interesse der Gruppe und stellen die Interessen von Zelestra und ihren Kunden vor unsere eigenen, die unserer Familienmitglieder und anderer Angehörigen.

Aus diesem Grund:

- Treffen wir Geschäftsentscheidungen im besten Interesse der Gruppe und nicht basierend auf persönlichen Interessen.
- Antizipieren und vermeiden wir Situationen, in denen Interessenkonflikte

entstehen könnten.

- Beauftragen wir im Rahmen unserer Arbeit keine Unternehmen, an denen wir ein persönliches Interesse haben, wenn uns dies persönlich begünstigen könnte, unabhängig davon, ob wir einen direkten oder indirekten Einfluss auf die Geschäftsentscheidungen der Gruppe haben oder haben könnten.
- Melden wir unserem Vorgesetzten und der Compliance-Abteilung sämtliche persönlichen Interessen, die in Verbindung mit der Ausführung unserer Pflichten bestehen könnten.

### 3.3.4 Wir beugen Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung vor

Wir handeln im Einklang mit dem Gesetz, also vermeiden wir stets jede Art der Zusammenarbeit mit Personen und/ oder Institutionen, die in illegale Machenschaften, Geldwäsche, Terrorismusfinanzierung oder Menschenhandel involviert sein könnten.

Aus diesem Grund:

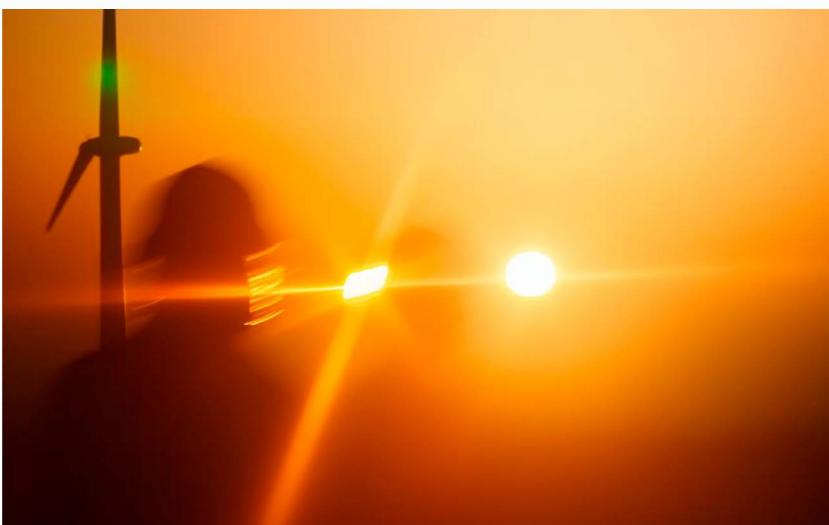
- Befolgen wir festgelegte Verfahren, um die Identität und Angemessenheit der Personen und Organisationen, mit denen wir interagieren, zu bestimmen.
- Verifizieren wir den wirtschaftlichen Eigentümer der verwendeten Bankkonten.
- Tätigten oder akzeptieren wir keine Zahlungen, die nicht in dem entsprechenden Vertrag aufgeführt sind, oder Zahlungen an Dritte oder an Bankkonten oder in Währungen, die nicht in den besagten Verträgen spezifiziert sind.
- Tätigten oder akzeptieren wir keine Zahlungen, die von Bankinstituten in Steuerparadiesen oder nicht kooperativen Ländern verarbeitet werden oder in Ländern erfolgen, die keinen Bezug zu der Transaktion haben, zu der die Überweisung gehört.
- Eröffnen oder führen wir keine Konten, die anonym sind oder im Namen nicht-existierender Personen oder Mittelpersonen geführt werden.



### 3.3.5 Wir respektieren Sanktionen

Wir halten uns an die Gesetze, die den internationalen Handel regulieren, und an alle geltenden Vorschriften über die Ein- und Ausfuhr und internationale Sanktionen, die mit der Europäischen Gesetzgebung im Einklang stehen. Wir kommen unserer Pflicht nach, unsere Geschäftspartner sorgfältig zu kennen, ehe wir irgendwelche Geschäftstransaktionen abwickeln.

Wir respektieren rechtmäßig von Staaten oder Organisationen verhängte internationale Sanktionen, die mit der europäischen Gesetzgebung im Einklang stehen. Daher arbeiten wir nicht mit Ländern, Drittparteien oder Märkten zusammen, gegen die Sanktionen verhängt wurden.



### 3.3.6 Wir schauen uns unsere Wertschöpfungskette gut an

Wir schützen die Interessen unserer Kunden und Stakeholder, indem wir unsere Lieferanten und Geschäftspartner sorgfältig auswählen und die Standards, die wir uns selbst setzen, auf diese ausweiten.

Aus diesem Grund:

- Verpflichten wir uns, sicherzustellen, dass unsere Geschäftspartner in unserer Wertschöpfungskette unsere Werte und unsere Verpflichtungen gegenüber der Gesellschaft, dem Markt und der Umwelt kennen und im Einklang mit diesen handeln.

- Verpflichten wir uns, unsere Umwelt-, sozialen und Governance-Grundsätze so weit wie möglich auf unsere gesamte

Aus diesem Grund:

- Stellen wir sicher, dass wir über alle erforderlichen Erlaubnisse verfügen, bevor wir Produkte, Dienstleistungen oder Technologien exportieren.
- Stellen wir sicher, dass alle anwendbaren Exportkontrollvorschriften (wie die der Europäischen Union oder der USA) geprüft und eingehalten werden.
- Distanzieren wir uns von einer Transaktion und benachrichtigen die Compliance-Abteilung, wenn Anzeichen auf mögliche Verletzungen der anwendbaren Exportkontrollvorschriften vorliegen.



### 3.3.7 Wir garantieren die Qualität unserer Produkte

Wir stellen sicher, dass die gelieferten Produkte und die erbrachten Dienstleistungen den in den anwendbaren Gesetzen, Standards und Vorschriften festgelegten Qualitätsstandards sowie allen Vertragsbedingungen und -bestimmungen entsprechen.

Aus diesem Grund:

- Stellen wir im Umfang unserer Verantwortung sicher, dass unsere Produkte und Dienstleistungen sicher sind und den anwendbaren gesetzlichen Anforderungen bezüglich der Sicherheit, Genehmigung, Vermarktung und Nutzung

auf den Märkten der Länder, in denen wir aktiv sind, entsprechen.

- Überwachen und melden wir im Umfang unserer Verantwortung jegliche Qualitäts- oder Sicherheitsmängel oder sonstige Konformitätsmängel, die wir feststellen, sowie Anzeichen auf solche Mängel.

### 3.3.8 Wir fördern Transparenz bei unseren Kommunikationen

#### Finanzielle Integrität

Wir verpflichten uns, unseren Investoren, Angestellten, Kunden, Geschäftspartnern und all unseren Stakeholdern ausführliche und akkurate Informationen bereitzustellen. Wir halten uns an alle anwendbaren Gesetze, Vorschriften, Standards und Praktiken.

Aus diesem Grund:

- Stellen wir präzise und vollständige Informationen für die Erstellung unserer Finanzberichte zur Verfügung.

- Stellen wir sicher, dass unsere Bücher und Aufzeichnungen vollständig, präzise und korrekt geführt und rechtzeitig sowie in Übereinstimmung mit denen geltenden Vorschriften und Standards erstellt werden.

- Verfügen wir über unterschiedliche Verantwortungsebenen, Divisionen und abgegrenzte Pflichten und Aufgaben, um eine angemessene Nachverfolgbarkeit zu gewährleisten.

#### Steuerliche Verantwortung

Wir verpflichten uns zur Erfüllung unserer Pflichten in Bezug auf die Besteuerungssysteme der Länder, in denen wir aktiv sind, da wir dies als essenzielles Element ihrer gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Entwicklung ansehen.

Aus diesem Grund:

- Stellen wir den Steuerbehörden in Übereinstimmung mit den bestehenden Vorschriften transparente Informationen über unsere finanzpolitische Strategie und unsere Geschäftsaktivitäten bereit.

- Treffen wir Entscheidungen in Steuerangelegenheiten basierend auf einer vernünftigen Auslegung der geltenden Vorschriften und in enger Verbindung mit der Tätigkeit der Gruppe.

- Verwenden wir keine künstlichen Strukturen oder Mantelgesellschaften, deren einziger Zweck es ist, illegale Steuervorteile zu erhalten.

# Unsere Verpflichtungen gegenüber unseren Vermögenswerte und jenen unserer Partner

3.4

## 3.4 Unsere Verpflichtungen gegenüber unseren Vermögenswerte und jenen unserer Partner

3.4.1 Wir schützen die Vertraulichkeit von Informationen und personenbezogenen Daten

3.4.2 Wir achten auf unsere Geräte und Einrichtungen

Wir verpflichten uns, die Informationen, auf die wir Zugriff haben, auf sichere und verantwortungsvolle Weise zu behandeln.

Wir bewahren freiwillig bereitgestellte personenbezogene Daten auf, auf die wir in Übereinstimmung mit den Vorgaben der Datenschutzgesetze und -pflichten berechtigten Zugriff haben.

Aus diesem Grund:

- Klassifizieren wir Informationen in Übereinstimmung mit den Spezifikationen des Unternehmens und verarbeiten sie

nach Schutzklasse unter Anwendung angemessener technischer und organisatorischer Maßnahmen, um sie zu schützen.

- Schließen wir je nach Projekt nach Bedarf Vertraulichkeitsvereinbarungen ab und schützen die Informationen entsprechend.

- Erfassen und verarbeiten wir personenbezogenen Daten auf vertrauliche und transparente Weise und nur für legitime, im Voraus festgelegte Zwecke.

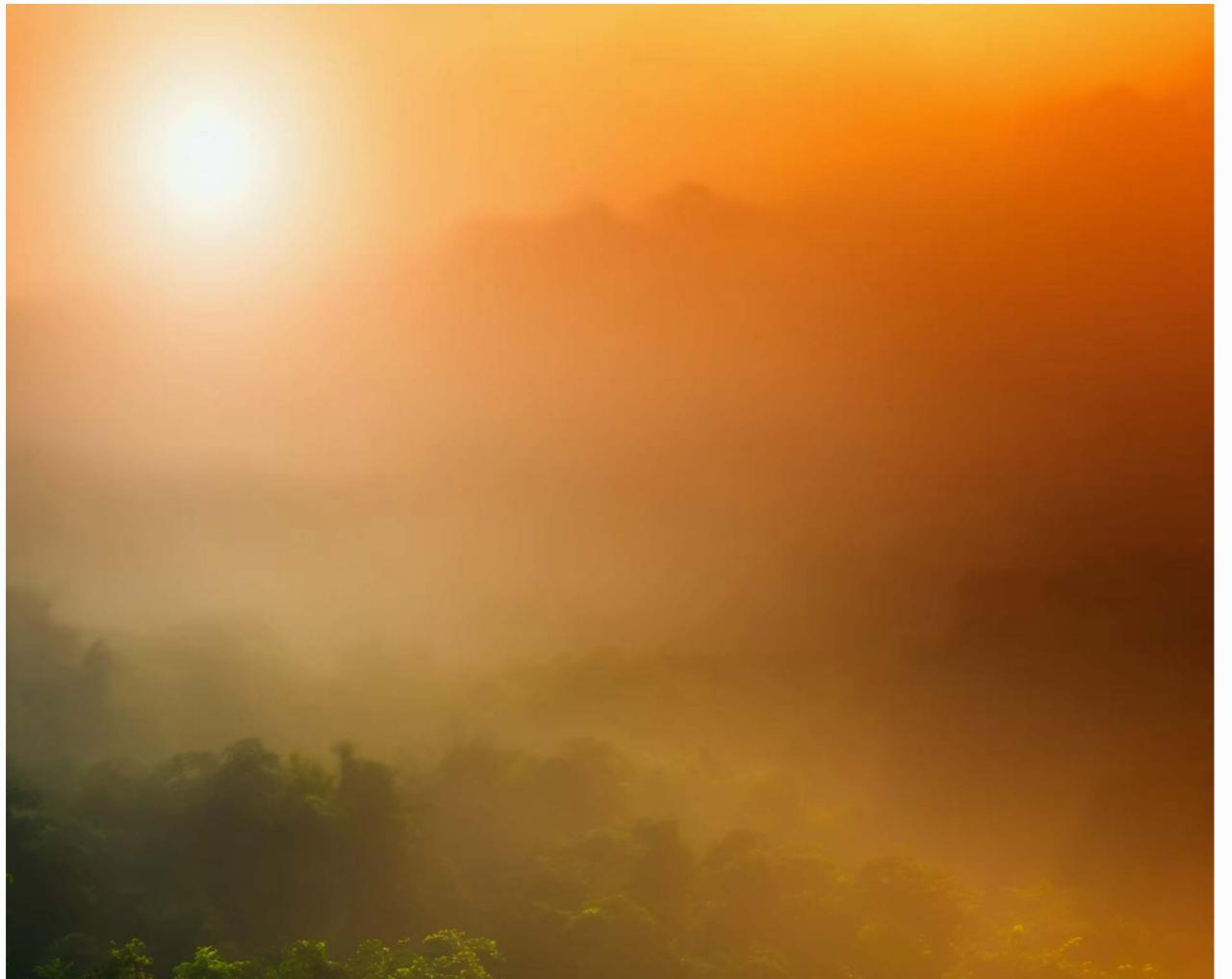
und auf unsere Prinzipien und Werte abgestimmt sind.

- Identifizieren wir unsere kritischen Unternehmens-Assets und führen Schutzmaßnahmen ein, die regelmäßig überarbeitet werden, um sie angemessen zu schützen.

- Gehen wir achtsam mit den Geräten und Einrichtungen des Unternehmens sowie mit jenen unserer Partner, die uns für unsere tägliche Arbeit zur Verfügung gestellt werden, um:

- Übernehmen wir die Verantwortung dafür, sicherzustellen, dass die uns zur Verfügung gestellten Einrichtungen und Materialien ausschließlich für konsistente, angemessene Handelszwecke genutzt werden.





### 3.4.3 Wir respektieren geistige und industrielle Eigentumsrechte

Wir befolgen sämtliche Gesetze zum Schutz immaterieller Vermögenswerte und schützen unser eigenes geistiges und industrielles Eigentum sowie jenes von Dritten, das sich im Besitz von Zelestra befinden könnte.

Aus diesem Grund:

- Respektieren wir alle Patente, Handelsmarken, Urheberrechte, vertraulichen Informationen und Handelsgeheimnisse sowie die Vertraulichkeit aller Personen oder Institutionen, mit denen wir Han-

delsbeziehungen pflegen.

- Sehen wir davon ab, auf den Computern oder Mobilgeräten der Gruppe unangemessene oder illegale Inhalte oder Inhalte ohne Nutzungsrechte aufzurufen, herunterzuladen, zu speichern, zu verwenden oder zu versenden, und treffen alle Vorkehrungen in Reaktion auf verdächtige E-Mails oder Links.
- Registrieren wir unsere geistigen Eigentumsrechte ordnungsgemäß und melden sämtliche vermuteten Verletzungen solcher Rechte.



### 3.4.4 Wir schützen das Image und Ansehen von Zelestra

Die Marke Zelestra ist ein integraler Bestandteil unseres Geschäfts, weshalb sie von strategischer Bedeutung ist. Mit der Marke Zelestra heben wir uns von der Konkurrenz ab.

Aus diesem Grund:

- Achten wir sorgfältig darauf, bei all unseren professionellen Handlungen

das Image und Ansehen der Gruppe zu wahren.

- Stellen wir sicher, dass unsere Geschäftspartner das Unternehmensimage und die Unternehmensreputation respektieren und auf korrekte und angemessene Weise nutzen.

# 4

## 4. Interne Vorschriften

Zelestra verfügt über zusätzliche interne Vorschriften, die in Situationen, in denen wir uns nicht sicher über die Erwartungen der Gruppe bezüglich eines ethischen und angemessenen Verhaltens sind, als ergänzender Leitfaden dienen können.

Die folgenden Dokumente sind auf unserer Webseite verfügbar und bieten weitere Informationen über unsere Pflichten hinsichtlich der angegebenen Themen:

- Allgemeine Nachhaltigkeitsrichtlinie
- Menschenrechtsrichtlinie
- Richtlinie über soziale Maßnahmen
- Umweltrichtlinie
- Gesundheits- und Sicherheitsrichtlinie
- Gleichbehandlungs-, Diversitäts- und Inklusionsrichtlinie
- Ethik- und Verhaltenskodex für Lieferanten und Drittmittler
- Richtlinie zur Betrugs- und Korruptionsprävention
- Richtlinie zur Verbrechensbekämpfung
- Risikokontroll- und -managementpolitik
- Steuerrichtlinie
- Innovationsrichtlinie
- Qualitätsrichtlinie
- Datenschutzrichtlinie
- Richtlinie über das interne Informationssystem und den Schutz des Informanten

Darüber hinaus verfügen wir über Verfahren, Protokolle und Leitfäden, die detailliertere Informationen über diese Themen bieten und in unserem Intranet veröffentlicht sind.

Unbeschadet der Angaben in diesem Kodex können Sie jederzeit Kontakt zu Ihrem Dienstvorgesetzten oder zu jedem der verschiedenen Bereichsmanager aufnehmen, wenn Sie weitere Informationen über die in diesem Ethikkodex enthaltenen Themen benötigen, irgendwelche Fragen haben oder nicht sicher sind, wie Sie am besten vorgehen sollten.



....' ZeLestra