

*Smjernice za pravilno postupanje*

# *Compliance pravila ponašanja*



## ***Naša Compliance izjava***

## ***Naša korporativna načela***

## ***Naša pravila ponašanja***

1. Naše djelovanje nije pod utjecajem sukoba interesa ili korupcije te odbacujemo korupciju i prijevaru kao sredstva za postizanje naših ciljeva
2. Štitimo osobne podatke naših zaposlenika, kupaca i poslovnih partnera te ih obrađujemo samo na temelju odgovarajuće pravne norme ili privole u skladu s propisima o zaštiti podataka
3. Poštujemo fer i neometano tržišno natjecanje
4. Brinemo o tome da su naši proizvodi sigurni i da ispunjavaju uvjete za stavljanje na tržište, čime štitimo kupce, i to osobito od štetnih utjecaja na njihovo zdravlje
5. Pazimo na imovinu tvrtke, kao i na poslovne tajne
6. Osiguravamo pravilno računovodstvo i ispunjavamo svoje porezne te carinske obveze
7. Poduzimamo sve potrebne mjere za sprječavanje pranja novca i sprječavanje pružanja financijskih sredstava poslovnim subjektima unutar našeg područja utjecaja protiv kojih su izrečene sankcije
8. Poštujemo ljudska prava
9. Poslujemo u skladu s načelima zaštite okoliša
10. Od naših poslovnih partnera i sudionika u cijelom našem opskrbnom lancu očekujemo odgovorno ponašanje usklađeno s propisima

## ***Sumnja, prijava i posljedice Compliance povreda***

## ***Kontakt***

*Compliance odnosno postupanje usklađeno sa zakonom jedan je od ključnih preduvjeta za dugotrajni uspjeh naše tvrtke.*

*Neizostavan je dio naše korporativne kulture.*

# Naša Compliance izjava

Zbog navedenog se uprava društva Lidl Hrvatska d.o.o. k.d. jasno i nedvosmisleno zalaže za provedbu načela „Pridržavamo se važećih propisa i internih smjernica“.

## ***Zašto je Compliance neizostavan dio naše korporativne kulture?***

Za nas postupanje u skladu s propisima nije samo nešto što se podrazumijeva, ono je ključ dugoročnog uspjeha naše tvrtke. Konkretno, to znači da osiguravamo poštivanje propisa u svim poslovnim procesima kako bismo zaštitili naše poslovanje i spriječili značajne štete za našu tvrtku. Čineći to, živimo u skladu s našom društvenom odgovornošću i štitimo ne samo naše zaposlenike, već i naše kupce i poslovne partnere.

Taj cilj postizemo sustavnim podizanjem svijesti unutar tvrtke o Compliance rizicima te razvijanjem potrebnih mjera. Fokus točke našeg Compliance sustava su Sprječavanje korupcije/prijevара, Zaštita osobnih podataka, Zaštita tržišnog natjecanja, Poslovni partneri, Compliance proizvoda, Računovodstveni, Porezni i Compliance lanca opskrbe, Compliance u području ljudskih resursa. Nastojimo osigurati da i naši poslovni partneri u cijelom opskrbnom lancu dosljedno postupaju u skladu s propisima, posebice kada je riječ o poštivanju ljudskih prava i ekoloških standarda.

Potencijalna kršenja propisa mogu se prijaviti putem našeg sustava za prijavljivanje nepravilnosti. Dojava povrede ne dovodi zviždača ni u kakav nepovoljan položaj. Svaka dojava se tretira povjerljivo te se provjerava.

Kao odgovor na svako kršenje propisa (Compliance povredu) izriču se odgovarajuće stegovne mjere ("načelo nulte tolerancije").

U Lidlu smo zajednički odgovorni za Compliance (usklađenost postupaka s propisima i internim smjernicama) te smo pozvani aktivno pomoći u provedbi Compliance mjera i osigurati ponašanje koje je usklađeno s propisima i internim smjernicama. Compliance odjel je tu da nam svima pomogne u tom nastojanju, npr. definiranjem smjernica, pružanjem obveznih školovanja i pružanjem savjeta.

Naša jasna predanost Compliance kulturi unutar naše tvrtke jača povjerenje naših zaposlenika i kupaca te nas čini pouzdanim poslovnim partnerom.

**Uprava društva Lidl Hrvatska d.o.o. k.d.**

# *Naša korporativna načela*

## **Pridržavamo se važućih propisa i internih smjernica**

Compliance znači poštivanje važućih propisa i internih smjernica. U Lidlu je to utvrđeno korporativnim načelom „**Pridržavamo se važućih propisa i internih smjernica**“.

Svaki zaposlenik tvrtke osigurava, u okviru svojeg područja odgovornosti, da se pridržavamo važućih propisa i internih smjernica te da se pravnim rizicima posveti dužna pažnja. Lidl im u tome pomaže putem pravnih savjeta, školovanja i pravnog monitoringa. Svatko je dužan biti informiran o propisima i internim smjericama koje se odnose na njegovo područje odgovornosti te sudjelovati u školovanjima koja su mu dodijeljena. Odgovornost je svakog menadžera osigurati da njegovi zaposlenici sudjeluju u Compliance školovanjima.

# ***Naša pravila ponašanja***

Kako bismo osigurali poštivanje našeg korporativnog načela "**Pridržavamo se važećih propisa i internih smjernica**", sljedeća Pravila ponašanja primjenjuju se na sve zaposlenike naše tvrtke

# 01

***Naše djelovanje nije pod utjecajem sukoba interesa ili korupcije te odbacujemo korupciju i prijevaru kao sredstva za postizanje naših ciljeva***



U načelu je zabranjeno primanje i davanje poklona, pozivnica i drugih pogodnosti. Iznimke su dopuštene samo u skladu s internim smjernicama.

Zapošljavanje u Lidlu i odluke donesene u tom kontekstu mogu služiti isključivo interesima tvrtke.

Svaki stvarni ili potencijalni utjecaj privatnih interesa mora se izbjegavati. Svatko mora biti u stanju prepoznati sukobe između svojih privatnih interesa i interesa tvrtke. Ako nije moguće samostalno izbjeći ili riješiti potencijalni sukob interesa, postojanje sukoba se mora bez odgode prijaviti izravno nadređenom. Takva se prijava mora izvršiti prije poduzimanja relevantne aktivnosti ili donošenja odluke. Ako se situacija promijeni, navedeno se mora ponovno prijaviti. Novi zaposlenici dužni su otkriti postojeće ili potencijalne sukobe interesa svom nadređenom najkasnije pri zapošljavanju.

Donacije, sponzorske aktivnosti i primanje subvencija moraju biti u skladu s internim smjernicama.

# 02

**Štitimo osobne podatke naših zaposlenika, kupaca i poslovnih partnera i obrađujemo ih samo na temelju odgovarajuće pravne norme ili privole u skladu s propisima o zaštiti podataka**

Naši zaposlenici, kupci i poslovni partneri vjeruju da su kod nas njihovi podaci u sigurnim rukama. Podaci se mogu obrađivati samo u mjeri u kojoj je to potrebno, za točno određene, izričite i legitimne svrhe. Tehničke i organizacijske mjere osiguravaju zaštitu podataka od neovlaštenog pristupa.





# 03

## **Poštujemo fer i neometano tržišno natjecanje**

Svoju poslovnu i tržišnu strategiju, strategiju u pogledu širenja, palete proizvode i cijena određujemo samostalno i ne dogovaramo se s poslovnim partnerima ili konkurencijom. Također s poslovnim partnerima ili konkurentima ne razmjenjujemo druge osjetljive poslovne podatke, kao što su podaci o prihodima, prodaji i troškovima.

Ne pridružujemo se bojkotu drugih sudionika na tržištu. Ne zlorabimo svoju pregovaračku moć ni tržišnu poziciju u odnosu na financijski ovisne poslovne partnere ili treće strane, primjerice postavljanjem jednostranih zahtjeva za pružanjem dodatnih usluga bez naknade

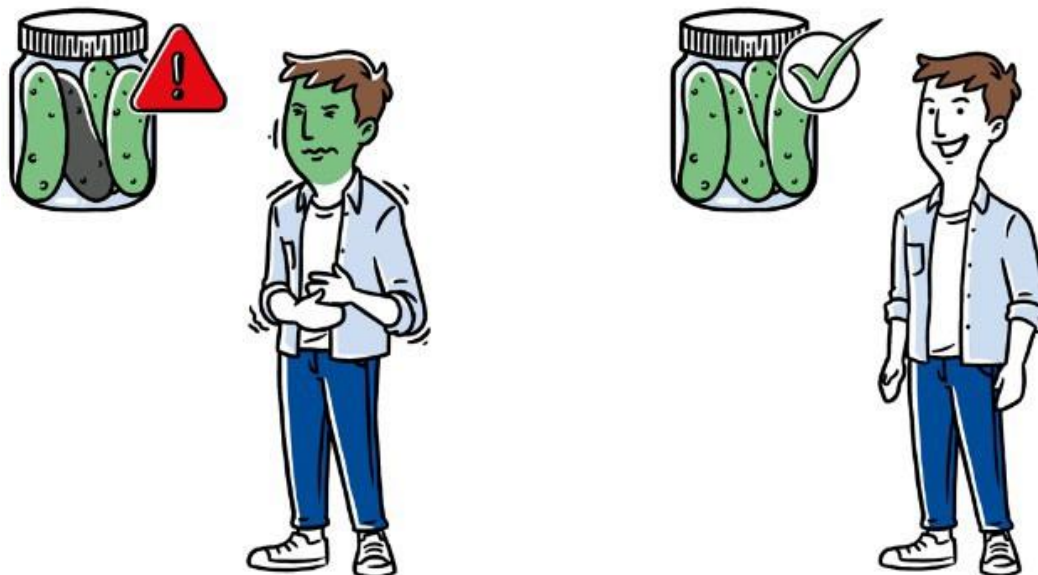
ili prodajom robe ispod nabavne cijene.

Pridržavamo se ovih načela bez obzira komuniciramo li pisanim ili usmenim putem.

U skladu s našim internim smjernicama, izričito i odmah odbijamo bilo kakve nedopuštene pokušaje utjecaja od strane poslovnih partnera i drugih sudionika na tržištu.



## ***Brinemo o tome da su naši proizvodi sigurni i da ispunjavaju uvjete za stavljanje na tržište, čime štitimo naše kupce, i to osobito od štetnih utjecaja na njihovo zdravlje***



U izoliranim slučajevima naši proizvodi mogu kupce izložiti rizicima, primjerice zbog kontaminacije stranim tvarima, netočnih deklaracija ili promjena karakteristika uzrokovanih nepravilnim rukovanjem. Takvim rizicima upravljamo sustavnim provođenjem analiza kroz cijeli procesni lanac. Osim toga, provodimo preventivne mjere kako bismo osigurali usklađenost s propisima i definirali potrebne mjere. Ne ustručavamo se istražiti indikacije nedovoljnog upravljanja rizikom, osigurati da se oni riješe bez odgode te revidirati naše procese kako bismo utvrdili bilo kakvu potrebu za prilagodbom ili poboljšanjem.

# 05

## ***Pazimo na imovinu tvrtke, kao i na poslovne tajne***

Za postizanje poslovnog uspjeha potrebna nam je naša fizička imovina kao što je roba, namještaj za trgovine i radni alati te naše intelektualno vlasništvo kao što su brendovi, patenti i „know-how“.

Svatko od nas dužan je štiti imovinu Lidla, njome postupati s dužnom pažnjom i koristiti je isključivo namjenski. Krađa, rasipanje, zlonamjerno oštećivanje i neovlaštena privatna uporaba neće se tolerirati.

Poslovne tajne moraju se čuvati u tajnosti i na sigurnom. Povjerljivost se osigurava sklapanjem odgovarajućih ugovora.



# ***Osiguravamo pravilno računovodstvo i ispunjavamo svoje porezne te carinske obveze***

Pridržavamo se načela potpunosti i točnosti našeg knjigovodstva, računovodstva i poreznih prijava. Naši su procesi organizirani na način koji osigurava da se svi relevantni podaci točno i pravodobno prijave računovodstvu, kao i u poreznim prijavama i carinskim deklaracijama. Bilo kakvu namjernu manipulaciju ili netočno prikazivanje činjenica nećemo tolerirati.



***Poduzimamo sve potrebne mjere za sprječavanje pranja novca i sprječavanje pružanja financijskih sredstava poslovnim partnerima unutar našeg područja utjecaja protiv kojih su izrečene sankcije***



Ako postoji sumnja na pranje novca\*, primjerice u slučaju neuobičajeno velikih gotovinskih uplata, odbijamo transakciju i prijavljujemo sumnju nadležnom tijelu putem Compliance odjela. Također, pažljivo provjeravamo identitet naših poslovnih partnera te nalaze li se na nacionalnim i međunarodnim sankcijskim listama.

\* Pod pranjem novca podrazumijeva se unošenje novca ili imovine stečene kriminalnim putem u legalno gospodarstvo.

# 08

## Poštujemo ljudska prava

Poduzetničke aktivnosti mogu dovesti do kršenja ljudskih prava. Itekako smo svjesni svoje društvene odgovornosti, posebno prema čovječanstvu. Podrazumijeva se da poštujemo ljudska prava ne samo naših zaposlenika, već i onih ljudi na koje naše poslovne aktivnosti utječu.



Tim Lidl čini veliki broj zaposlenika diljem svijeta. Stoga su naši maloljetni zaposlenici pod posebnom zaštitom. Ne toleriramo dječji rad, prisilni rad ili ropstvo.



Zaštita na radu služi za sprječavanje nezgoda na radu i zdravstvenih opasnosti za zaposlenike. Konstantno radimo na smanjenju opasnosti, školovanju zaposlenika i menadžera te daljnjem razvoju naše kulture sigurnosti.



Kako bismo zaštitili slobodu udruživanja naših zaposlenika, otvoreno i u duhu povjerenja surađujemo s izabranim predstavnicima zaposlenika i sindikatima. Pritom uvijek nastojimo promicati suradnički odnos. Podrazumijeva se da poštujemo ugovore o radu i kolektivne ugovore koji se na nas odnose.



Veliku važnost pridajemo jednakom tretmanu za sve naše zaposlenike. To vrijedi od trenutka prijave, preko zapošljavanja i daljnjeg razvoja, pa sve do odlaska iz naše tvrtke. Posebno kada je riječ o diskriminaciji i zlostavljanju, ali i seksualnom uznemiravanju, imamo politiku nulte tolerancije.



Našim zaposlenicima isplaćujemo primjerenu plaću, uz vrlo dobre i poštene uvjete rada.



Kada gradimo i koristimo trgovine, skladišta i druge objekte, štitimo sredstva za život ljudi odgovornim odnosom prema zemljištu, šumama i vodnim površinama. Odbacujemo nezakonite deložacije i oduzimanje zemljišta, šuma i vodenih tijela.



Kada koristimo sigurnosno osoblje za zaštitu naše imovine, ne smije doći do neprimjerenog postupanja prema ljudima, ozljeda i ugrožavanja života, niti ometanja slobode udruživanja i sindikalnog organiziranja. To osiguravamo odgovarajućom obukom i nadzorom sigurnosnog osoblja.

## ***Poslujemo u skladu s načelima zaštite okoliša***

Kao tvrtki, cilj nam je poslovati na način koji uspostavlja sklad između ekonomskih i ekoloških interesa. Osiguravamo odgovorno ponašanje svugdje gdje naše poslovanje utječe na okoliš.



# 10

## ***Od naših poslovnih partnera i sudionika u cijelom našem opskrbnom lancu očekujemo odgovorno ponašanje usklađeno s propisima***

Mi u Lidlu svjesni smo svoje odgovornosti u cijelom opskrbnom lancu, posebice naše odgovornosti za poštivanje ljudskih prava i pridržavanje društvenih i ekoloških standarda. Naš Kodeks ponašanja za poslovne partnere postavlja osnovna načela koja uređuju suradnju s poslovnim partnerima. Načela utvrđena u Kodeksu ponašanja minimalni su standardi za naše poslovne odnose.

U skladu s internim smjernicama, svaki put kad se zasniva novi poslovni odnos ili se postojeći značajno proširi, mora se provesti procjena rizika poslovnog partnera kako bi se identificirali compliance rizici. Osim toga, naši poslovni partneri podvrgnuti su godišnjim i ad hoc analizama rizika kako bi se identificirali rizici po pitanju ljudskih prava i određeni rizici za okoliš.





# *Sumnja, prijava i posljedice Compliance povreda*

Nepriistrana istraga potencijalnih Compliance povreda pomaže nam ograničiti svaku potencijalnu štetu i spriječiti potencijalne buduće povrede. Stoga se pridržavamo načela „**pomno gledaj, ne skreći pogled**“.

Kad god zaposlenik sazna za potencijalnu Compliance povredu (tj. povredu propisa ili interne smjernice), može nam pomoći da je razjasnimo tako što će nam na nju ukazati. Zviždači zbog svoje prijave Compliance povrede neće biti dovedeni u nepovoljan položaj. Sve prijavljene informacije tretiraju se kao strogo povjerljive. Prijave se mogu podnositi i anonimno.

*Compliance povrede mogu imati ozbiljne posljedice za Lidl kao što su novčane kazne, narušen ugled i drugi financijski gubici. U skladu sa svojom politikom nulte tolerancije, Lidl istražuje svaku prijavu Compliance povrede. Compliance povrede se ne toleriraju. Ovisno o njihovoj prirodi i težini, poduzimaju se odgovarajuće stegovne mjere, a po potrebi se povrede prijavljuju nadležnim tijelima. To može dovesti do nepovoljnih posljedica za zaposlenika koji je počinio povredu kao što su novčane ili zatvorske kazne, disciplinske mjere u skladu s propisima o radu ili odgovornost za štetu.*



***Na raspolaganju su vam  
sljedeći kanali za prijavu  
Compliance povreda***

Zaposlenici mogu prijaviti moguće Compliance povrede izravno Compliance službeniku ili Compliance odjelu. Prijave se mogu poslati na email **[compliance@lidl.hr](mailto:compliance@lidl.hr)**

Dodatni kontakt podaci za prijavu Compliance povreda objavljeni su na našem intranetu pod rubrikom „**Compliance**”.

---

Osim toga, naš online sustav dojava Compliance povreda (BKMS) dostupan je na internetu i putem njega se također mogu poslati i anonimne prijave: **[www.bkms-system.net/lidl](http://www.bkms-system.net/lidl)**

---

Nadalje, postoji mogućnost kontaktiranja našeg vanjskog odvjetnika od povjerenja koji će prijavu proslijediti Compliance službeniku ako postoje konkretni pokazatelji Compliance povrede.

Maša Gluhinić (vanjski odvjetnik)

Lička 31, 10000 Zagreb

+385 1 4855 318

ured@odvj-gm.hr

# *Kontakt*

Compliance službenik i Compliance Odjel stoje na raspolaganju za sva pitanja vezana za Compliance teme i relevantne interne smjernice.

Dodatni kontakt podaci, uključujući broj telefona compliance odjela objavljeni su na našem intranetu pod rubrikom „**Compliance**”.