

# **Compliance - Richtlinie für die Unternehmensgruppe der steep holding GmbH**

## **Funktion und Ziele der Compliance-Richtlinie**

Die Unternehmen der Unternehmensgruppe der steep holding GmbH (nachfolgend „steep“ oder „steep-Gruppe“) verpflichten sich zu einem werteorientierten, ethischen und rechtstreuen Verhalten (Compliance), das die Grundlage des unternehmerischen und gesellschaftlichen Handelns darstellt.

Diese Richtlinie

- dient der Vorbeugung von Verstößen gegen rechtliche Bestimmungen, insbesondere des Wettbewerbsrechts und der Bestimmungen zur Verhinderung von Korruption. Weiter dient sie dazu, Verstößen gegen interne Richtlinien und Organisationsanweisungen der steep vorzubeugen.
- stellt verbindliche Regeln auf, die von jedem Mitarbeiter<sup>1</sup> der steep-Gruppe zu beachten sind.

Die Einhaltung der Compliance-Richtlinie ist nicht nur wichtig für ein langfristig erfolgreiches wirtschaftliches Firmenhandeln, sondern trägt auch dazu bei, steep und ihre Mitarbeiter vor Nachteilen zu schützen.

## **I. Verantwortung**

Das Ansehen der Unternehmen der steep-Gruppe wird wesentlich geprägt durch das Auftreten, Handeln und Verhalten jedes einzelnen Mitarbeiters, insbesondere der Führungskräfte. Gesetzwidriges oder unangemessenes Verhalten auch nur eines Mitarbeiters kann dem Unternehmen bereits erheblichen Schaden zufügen.

Jeder Mitarbeiter ist gehalten, das Ansehen der Unternehmen der steep-Gruppe zu achten, zu erhalten und zu fördern. Jedem Mitarbeiter muss diese Richtlinie bekannt sein.

Die Mitglieder der Geschäftsführungen und alle Führungskräfte tragen Verantwortung für die ihnen anvertrauten Mitarbeiter und haben eine Vorbildfunktion zu erfüllen. Sie haben deshalb für die aktive Umsetzung dieser Richtlinie zu sorgen.

## **II. Gesetzliche Vorschriften und interne Vorgaben**

Die Beachtung von Gesetz und Recht ist für die steep-Gruppe oberstes Gebot.

Die Mitarbeiter der steep-Gruppe müssen die für ihre Tätigkeit einschlägigen Gesetze und Vorschriften sowie internen Richtlinien und Anweisungen beachten.

Eine Missachtung gesetzlicher Vorschriften kann zu strafrechtlichen und arbeitsrechtlichen Konsequenzen für den betreffenden Mitarbeiter führen, aber Sanktionen zu Lasten des Unternehmens nach sich

---

<sup>1</sup> Als „Mitarbeiter“ im Sinne dieser Richtlinie gelten alle Mitglieder der Geschäftsführung, Führungskräfte sowie alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Unternehmen der steep-Gruppe.

ziehen, wie z.B. Bußgeldbescheide in empfindlicher Höhe oder den Ausschluss des Unternehmens von der Teilnahme an Vergabeverfahren. Weiter kann das Ansehen des Unternehmens bei Kunden, Lieferanten und in der Öffentlichkeit erheblichen Schaden nehmen.

### **III. Anti - Diskriminierung**

Die steep-Gruppe wendet sich gegen jede Art von Diskriminierung und Ausbeutung von Menschen. Sie achtet bei ihren geschäftlichen oder mitarbeiterbezogenen Entscheidungen stets darauf, eine Ungleichbehandlung und Diskriminierung aus Gründen der Rasse, des Alters oder des Aussehens, der ethnischen Herkunft, des Geschlechtes, der Religion oder der Weltanschauung, einer Behinderung oder der sexuellen Identität sowie anderer geschützter Eigenschaften zu vermeiden.

Sie beachtet deshalb die Rechte ihrer Mitarbeiter und der zu ihrem Schutz bestehenden gesetzlichen Vorgaben, insbesondere die Regelungen für Mindestlohn und Arbeitsschutz sowie die Verbote von Kinderarbeit und illegaler Beschäftigung.

### **IV. Arbeitnehmerüberlassung**

Arbeitnehmerüberlassung hat unmittelbare Auswirkungen auf die betroffenen Mitarbeiter. Rechtsverstöße in diesem Zusammenhang können zum Verlust der Erlaubnis zur Arbeitnehmerüberlassung führen und das Ansehen und die wettbewerbliche Stellung der steep-Gruppe beeinträchtigen. Die gesetzlichen Regelungen zur Arbeitnehmerüberlassung sind deshalb genau einzuhalten.

### **V. Beachtung des Steuerrechts**

Grundlage für ein langfristig erfolgreiches Firmenhandeln ist unter anderem, dass die gesetzlichen Rahmenbedingungen für ordnungsmäßige Buchführung, Bilanzierung und Finanzberichterstattung sowie die geltenden Steuergesetze uneingeschränkt und nachvollziehbar eingehalten werden. Dazu werden alle Bewegungen von Finanzmitteln durch eine korrekte und insbesondere gesetzeskonforme Buchführung und Dokumentation belegt.

### **VI. Exportkontrolle**

Die nationalen Zoll- und Ausfuhrvorschriften sowie die einschlägigen Vorschriften der EU und der USA sind einzuhalten. Für jedes Exportvorhaben ist sorgfältig und rechtzeitig zu prüfen, ob das Vorhaben den rechtlichen Vorschriften entspricht, insbesondere ob Genehmigungspflichten oder Ausfuhrverbote bestehen.

Jede Exportaktivität bedarf der Freigabe durch den Ausfuhrverantwortlichen bzw. durch die Exportkontrollstelle von steep.

Dies betrifft

- alle Lieferungen und Leistungen in das Ausland bzw. im Ausland sowie
- alle Lieferungen und Leistungen innerhalb Deutschlands, wenn konkrete Umstände bekannt sind die darauf schließen lassen, dass der Geschäftspartner/Empfänger seinerseits exportieren will.

Sollte ein Embargo betroffen sein oder zu überprüfende Personen, Unternehmen etc. in Sanktionslisten gefunden werden, ist das Vorhaben sofort zu stoppen und sind die Projektleitung, der Ausfuhrverantwortliche und die Rechtsabteilung unverzüglich zu informieren.

Einzelheiten regelt die Organisationsanweisung „Export“ der steep GmbH.

## **VII. Geschäftsbeziehungen zu Subunternehmern und Lieferanten**

Die steep-Gruppe erwartet von ihren Subunternehmern und Lieferanten, dass sie die Wertgrundsätze der steep-Gruppe teilen und alle gesetzlichen Bestimmungen einhalten. Daher erwarten wir von unseren Subunternehmern und Lieferanten:

- die Einhaltung aller anwendbaren Gesetze;
- den Verzicht auf Korruption;
- die Beachtung der Menschenrechte ihrer Mitarbeiter;
- die Einhaltung der Gesetze gegen Kinderarbeit;
- die Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben für den Mindestlohn;
- die Übernahme der Verantwortung für Gesundheit und Sicherheit ihrer Mitarbeiter;
- die Einhaltung der relevanten nationalen Gesetze und internationalen Standards zum Umweltschutz;
- die Zusage, dass diese Wertgrundsätze auch in der eigenen Lieferkette umgesetzt/eingehalten werden.

Detailliertere Regelungen hierzu sind in den „Verhaltensgrundsätzen für Lieferanten der steep GmbH“ enthalten.

## **VIII. Wettbewerbsrecht und Kartellrecht**

Fairer Wettbewerb ist eine Voraussetzung für freie Marktentwicklung und den damit verbundenen sozialen Nutzen. Jeder Mitarbeiter ist verpflichtet, die Regeln des fairen Wettbewerbs einzuhalten.

Erfolgt die Vergabe eines Auftrages auf der Grundlage einer Ausschreibung, wird das Unternehmen Angebote mit anderen Bietern weder absprechen noch abstimmen. Dies gilt für jede Art von Ausschreibungen, seien es Vergabeverfahren der öffentlichen Hand oder von einem privatwirtschaftlichen Auftraggeber.

Verstöße gegen das Kartellrecht haben erhebliche Konsequenzen. Jede Vereinbarung, die gegen ein Kartellverbot verstößt, ist nichtig und kann weitreichende Folgen für die wirtschaftliche Situation des Unternehmens haben. In der Folge muss das Unternehmen mit Ermittlungen (auch nicht angekündigten Durchsuchungen) des Bundeskartellamtes oder anderer Behörden rechnen. Es können hohe Geldbußen gegen das Unternehmen und gegen Mitarbeiter verhängt werden sowie Strafverfahren eingeleitet werden.

Kartellrechtliche Beurteilungen können schwierig sein. Es gibt verschiedene Verhaltensweisen, die zu einem Verstoß gegen das Wettbewerbsrecht und Kartellrecht führen können.

Insbesondere ist es zu unterlassen,

- mit Mitbewerbern über Preise, Produktionsleistung, Kapazitäten, Vertrieb, Ausschreibungen, Gewinn, Gewinnmargen, Kosten, Distributionsmethoden oder andere Faktoren zu sprechen, die das Wettbewerbsverhalten des Unternehmens bestimmen oder beeinflussen mit dem Ziel, den Mitbewerber zu einem ähnlichen Verhalten zu bewegen;
- mit Mitbewerbern Absprachen über einen Wettbewerbsverzicht, über die Einschränkung der Geschäftsbeziehungen zu Lieferanten, über die Abgabe von Scheinangeboten bei Ausschreibungen oder über die Aufteilung von Kunden, Märkten, Gebieten oder Produktionsprogrammen zu treffen;
- sich durch Spionage, Bestechung, Diebstahl oder Abhöraktionen wettbewerbsrelevante Informationen anzueignen;
- wissentlich falsche Informationen über einen Mitbewerber oder seine Produkte oder Dienstleistungen zu verbreiten.

## **IX. Vermeidung von Interessenkonflikten und Korruptionsbekämpfung und Korruption**

Die steep-Gruppe legt Wert darauf, dass ihre Mitarbeiter bei ihrer Tätigkeit nicht in Interessen- oder Loyalitätskonflikte geraten.

Geschäftsentscheidungen sind im besten Interesse des Unternehmens und nicht auf Basis persönlicher Interessen zu treffen. Aufträge gewinnen wir auf faire Weise über Qualität und Preis unserer Leistung und unserer Produkte und nicht dadurch, dass wir Anderen unzulässige Vorteile anbieten.

Die steep Unternehmensgruppe bekämpft Korruption jedweder Art und verbietet ihren Mitarbeitern, Vertretern und anderen Personen, die im Namen oder Auftrag von Unternehmen unserer Unternehmensgruppe handeln, jede Art einer illegalen Beeinflussung, Unzulässige Vorteilsannahme und Vorteilsgewährung ebenso wie Bestechung und Bestechlichkeit sind Straftaten. Sie führen zu persönlicher Strafbarkeit der jeweils handelnden Personen bzw. der Leitungsorgane des Unternehmens.

Korruption kann die Existenz des Unternehmens gefährden. So droht im Falle von Korruption der Ausschluss des Unternehmens von öffentlichen Aufträgen. Es ist steep wichtig, dass die jeweils gültigen rechtlichen Bestimmungen zur Verhinderung von Korruption strikt eingehalten werden.

Insbesondere gilt:

- Kein Mitarbeiter darf Amtsträgern im Zusammenhang mit der geschäftlichen Tätigkeit – direkt oder indirekt – Vorteile in Form von Geldleistungen oder in sonstiger Art anbieten, versprechen oder gewähren, um amtliche Entscheidungen zu beeinflussen oder einen ungerechtfertigten Vorteil zu erlangen. Gleiches gilt im Hinblick auf ungerechtfertigte Vorteile gegenüber Personen der Privatwirtschaft.
- Die Aufnahme eigenständiger Geschäftsbeziehungen zu Personen, die auch Amtsträger oder Mitarbeiter von Geschäftspartnern sind, ist nicht gestattet.
- Kein Mitarbeiter darf seine Stellung dazu benutzen, Vorteile zu verlangen, anzunehmen oder sich zusagen zu lassen.
- Grundsätzlich sind private und geschäftliche Angelegenheiten strikt voneinander zu trennen.
- Interne Regularien und Anweisungen zur Korruptionsbekämpfung und Vermeidung von Interessenkonflikten sind strikt einzuhalten.

## **X. Vertraulichkeit**

Die Mitarbeiter der steep-Gruppe sind zur Verschwiegenheit bei allen vertraulichen Angelegenheiten der Unternehmen der steep-Gruppe und ihrer angehenden, aktuellen und ehemaligen Geschäftspartner verpflichtet. Vertrauliche Unterlagen und Informationen sind besonders sorgfältig zu behandeln und zu verwahren.

Vertraulich zu behandeln sind alle Unterlagen und Informationen, die ausdrücklich als vertraulich klassifiziert sind. Dies können interne Informationen sein, aber auch etwa Verschlusssachen des öffentlichen Auftraggebers oder sonstige Informationen von Geschäftspartnern, die gemäß getroffener Geheimhaltungsvereinbarungen als vertraulich oder geheim einzustufen sind.

Vertraulich sind weiter all diejenigen Informationen, von denen der Mitarbeiter weiß oder wissen muss, dass sie nicht öffentlich bekannt sind und auch nicht bekannt gemacht werden sollen.

In Zweifelsfällen ist zunächst von einer Verpflichtung zur Nichtweitergabe der relevanten Informationen auszugehen.

## **XI. Datenschutz und Informationssicherheit**

### **Datenschutz**

Der Schutz personenbezogener Daten genießt bei der steep-Gruppe höchste Priorität.

Der Umgang mit personenbezogenen Daten hat stets im Einklang mit den gesetzlichen Vorgaben und sonstigen für den Datenschutz relevanten Vorschriften zu erfolgen.

Hierzu dienen insbesondere auch die unternehmensinternen Richtlinien und Anweisungen, die von allen Mitarbeitern zu befolgen sind. Ergänzend werden für alle Mitarbeiter Schulungen zur Sensibilisierung für datenschutzrechtliche Belange und deren praxisorientierter Umsetzung durchgeführt.

Bei der Implementierung und Aufrechterhaltung der technischen und organisatorischen Maßnahmen zur Datensicherheit wird ein hoher Standard gewährleistet.

Die mit unseren Geschäftspartnern getroffenen Vereinbarungen zur Gewährleistung des Datenschutzes sind genau einzuhalten und umzusetzen.

Der Datenschutzbeauftragte steht allen Mitarbeitern als Ansprechpartner zum Thema Datenschutz zur Verfügung.

### **Informationssicherheit**

Der elektronische Informationsaustausch ist die Grundlage für ein zeitgemäßes effizientes Arbeiten und eine wesentliche Voraussetzung für unseren Geschäftserfolg.

Die Vorzüge elektronischer Kommunikation sind aber auch mit dem Risiko des Zugriffs unberechtigter Dritter auf die von uns genutzten elektronischen Systeme und gespeicherten oder übertragenen Daten und Informationen verbunden.

Es ist deshalb Aufgabe der Führungskräfte, aber auch eines jeden Mitarbeiters, Informationen vor dem unbefugten Zugriff Dritter zu schützen.

Hierzu dienen die unternehmensinternen Richtlinien und Anweisungen zur Gewährleistung der Informationssicherheit, die von allen Mitarbeitern zu befolgen sind. Ergänzend werden für alle Mitarbeiter Schulungen zur Sensibilisierung und praktischen Anwendung der Maßgaben der Informationssicherheit durchgeführt.

Durch das IT-Sicherheitskonzept des Unternehmens wird der Schutz der IT-Infrastruktur sichergestellt und die Verfügbarkeit, Integrität und Vertraulichkeit von Daten und Informationen gewährleistet.

Der Informationssicherheitsbeauftragte steht allen Mitarbeitern als Ansprechpartner zum Thema Informationssicherheit zur Verfügung.

## **XII. Umwelt und Sicherheit**

Der Schutz der Umwelt und die Schonung der natürlichen Ressourcen sind für die steep-Gruppe Unternehmensziele von hoher Priorität. Durch entsprechende Führungsverantwortung des Managements und das Engagement der Mitarbeiter will unser Unternehmen seine Geschäfte umweltgerecht gestalten. Jeder Mitarbeiter muss durch sein eigenes Verhalten zu diesem Ziel beitragen.

Jeder Mitarbeiter muss der Sicherheit seine ständige Aufmerksamkeit widmen. Die zur Arbeitssicherheit und zum Arbeitsschutz geltenden Gesetze sowie betrieblichen Regelungen sind zu befolgen. Verstöße können erhebliche Konsequenzen auslösen (insbesondere Schadensersatzforderungen und Strafverfahren).

Alle Mitarbeiter sind dazu angehalten, etwaige Missstände ihrem Vorgesetzten mitzuteilen, damit schnell und angemessen reagiert werden kann.

### **XIII. Compliance-Implementierung und – Kontrolle**

Das Management unserer Unternehmensgruppe fördert aktiv die unternehmensweite Kommunikation und Implementierung der Compliance-Richtlinie. Hierzu wird ein Compliance Team eingerichtet.

Alle Mitarbeiter sind hinreichend über diese Compliance Richtlinie zu informieren.

steep erwartet von ihren Mitarbeitern, dass sie erfolgte oder drohende Compliance-Verstöße, von denen sie Kenntnis erhalten, melden. Die Mitarbeiter können sich hierzu an ihre jeweiligen Vorgesetzten, an die Leitung der Personalabteilung der steep GmbH oder an das Compliance Team wenden. Hinweise an die Leitung der Personalabteilung können dabei auch anonym erfolgen. Eine rechtliche Verpflichtung der Mitarbeiter, Fehlverhalten zu melden, besteht nicht.

### **XIV. Einzelregelungen**

Diese Compliance Richtlinie wird für die Mitarbeiter durch interne Regelungen zu einzelnen Compliance – Themen konkretisiert.

steep holding GmbH