



**STÄRKER, BESSER, GEMEINSAM**  
SO HANDELN WIR

# INHALT

- WERTE
- EINLEITUNG
- DIE BEDEUTUNG UND FUNKTION DES KODEX
- WIE WIR DEN KODEX EINHALTEN
- UNSERE MITARBEITER
- UNSER UNTERNEHMEN
- UNSERE KUNDEN UND LIEFERANTEN
- UNSERE GEMEINSCHAFTEN



## **WEITERE INFORMATIONEN**

Über diese Schaltfläche erhalten Sie weitere Informationen zu dem Thema.



## **FRAGEN & ANTWORTEN**

Weitere hilfreiche Fragen und Antworten finden Sie hier.



## **SICH ZU WORT MELDEN**

Klicken Sie auf dieses Symbol für nähere Hinweise, wie Sie sich zu Wort melden können.

# UNSERE WERTE

We can



Everything is possible,  
together we win

I own



See it, seize it, make it happen

I am



My contribution counts, think free,  
speak free, act with integrity

We surprise



New thinking, new actions,  
exceed what's possible

I engage



Listen, share,  
make connections

We enjoy



Thrive on challenge,  
make it fun

# LIEBE KOLLEGINNEN UND KOLLEGEN,

VERANTWORTUNGSBEWUSSTES HANDELN IST DER SCHLÜSSEL FÜR DEN ERHALT UNSERES WELTWEITEN RUFES ALS VERTRAUENSWÜRDIGER PARTNER UND ARBEITGEBER. IN BEZUG AUF UNSERE WERTE HEISST ES BEI UNS: „WIR SIND STOLZ AUF DAS, WAS WIR TUN UND WIE WIR ES TUN. VERANTWORTUNGSBEWUSSTES UND INTEGRES HANDELN HAT UNS DABEI GEHOLFEN, EIN ERFOLGREICHES UNTERNEHMEN AUFZUBAUEN UND DAUERHAFT ZU SICHERN.“

Aufgrund der komplexen Herausforderungen, denen wir in unseren Märkten und auf globaler Ebene gegenüberstehen, sind wir ständig auf dem Prüfstand. Wir arbeiten zwar in einem umstrittenen Markt, unsere Arbeitsweise sollte aber nicht angreifbar sein.

Gemeinsame und individuelle Maßnahmen können bedeutende Auswirkungen auf unseren Ruf bei unseren Verbrauchern, Kunden, Aktionären, Gemeinschaften und bei staatlichen Stellen haben. In einer immer stärker vernetzten Welt ist es jetzt so wichtig wie noch nie, dass all unsere Aktivitäten mit höchster Integrität ausgeführt werden.



Unser überarbeiteter Verhaltenskodex (Kodex) ist von großer Bedeutung für unsere langfristige Nachhaltigkeit und setzt die Standards für verantwortungsbewusstes Verhalten, die wir alle in jeder Funktion bei Imperial Brands befolgen sollten. Zur Unterstützung unserer Unternehmensstrategie, ist es wichtig, dass Sie die im Kodex festgelegten Standards einhalten. Bitte lesen Sie sich den Kodex daher sorgfältig durch und vergewissern Sie sich, dass Sie verstehen, was von Ihnen erwartet wird.

**Stefan Bomhard**  
Chief Executive Officer



# LIEBE KOLLEGINNEN UND KOLLEGEN,

Jeder von uns trägt die Verantwortung, sich unabhängig von seiner jeweiligen Rolle integer zu verhalten. Bitte nutzen Sie den Kodex, um richtige Entscheidungen zu treffen.

Sie müssen den Kodex jederzeit befolgen, genauso wie unsere Richtlinien und Standards sowie die Gesetze und Vorschriften, die Ihre Rolle betreffen.

Aber der Kodex und selbst unsere Richtlinien und Standards können nicht jede Situation abdecken. Folgen Sie Ihrem Urteilsvermögen und lassen Sie sich von unseren Werten leiten. Sollten Sie sich einmal nicht sicher sein, bitten Sie um Hilfe. Sprechen Sie mit Kollegen, um deren Standpunkt zu

hören, oder wenden Sie sich an Ihren Vorgesetzten oder einen Experten in entsprechender Funktion. Diese werden Ihnen dabei helfen, den richtigen Weg zu wählen.

Und wenn Sie Bedenken haben oder etwas beobachten, was gegen das Gesetz oder den Kodex verstößt, melden Sie es. Im Kodex wird erklärt, wie Sie dabei vorgehen.

**John Downing**  
Company Secretary



## STÄRKERE UND BESSERE ZUSAMMENARBEIT

Wir haben unser Geschäft auf stärkerer und besserer Zusammenarbeit aufgebaut.

Unsere Werte bilden die Grundlage für diesen Kodex. Unsere Werte und der Kodex helfen gemeinsam dabei, dass wir die richtigen Entscheidungen treffen. Durch den Kodex können wir Situationen, die ethische oder rechtliche Fragen aufwerfen, besser handhaben.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# DIE BEDEUTUNG UND FUNKTION DES KODEX

## BEFOLGUNG DES KODEX

Wir erwarten von all unseren Mitarbeitern, dass sie den Kodex befolgen. Wir erwarten, dass die Personen, mit denen wir zusammenarbeiten, den Kodex kennen und ihn befolgen, wenn sie in unserem Namen handeln.

Die Abschnitte im Kodex lauten: **Unsere Mitarbeiter**, **Unser Unternehmen**, **Unsere Kunden und Lieferanten** und **Unsere Gemeinschaften**.

## UNSERE VERANTWORTUNG

Jeder von uns spielt eine Rolle dabei, ein Arbeitsumfeld zu schaffen, das Integrität, Teamarbeit und Vertrauen fördert. Jeder von uns ist dafür verantwortlich:

- Gesetze und den Kodex einzuhalten und verantwortungsbewusst, integer und nach bestem Gewissen zu handeln
- Jede andere Person fair und respektvoll zu behandeln, offene Kommunikation zu fördern und zu berücksichtigen, wie sich unsere Entscheidungen auf andere auswirken
- Vertrauen aufzubauen, indem er Fragen stellt, Bedenken äußert und sich Gehör verschafft.

## VERANTWORTUNG DER FÜHRUNGSKRÄFTE

Wenn Sie eine Führungskraft sind:

- Verbreiten und erklären Sie den Kodex
- Vergewissern Sie sich, dass Ihre Mitarbeiter den Kodex verstehen
- Gehen Sie mit gutem Beispiel voran und befolgen Sie den Kodex
- Ermutigen Sie Ihre Mitarbeiter dazu, Fragen zu stellen, Bedenken zu äußern und sich Gehör zu verschaffen. Wenn sie es tun, sollten Sie aufmerksam zuhören und angemessen handeln.

WE CAN

Wir können einen sicheren, moralisch einwandfreien und vertrauenswürdigen Arbeitsplatz schaffen, indem wir unsere Mitarbeiter unterstützen, wenn sie Fragen stellen oder Bedenken äußern.

## MORALISCH EINWANDFREIE ENTSCHEIDUNGEN TREFFEN

Es ist wichtig, dass wir Entscheidungen treffen, auf die wir stolz sein können. Wenn Sie sich nicht sicher sind, wie Sie in einer bestimmten Situation vorgehen sollten, fragen Sie sich:

**Nicht sicher, bitten Sie um Hilfe:** Sprechen Sie mit Ihrem Vorgesetzten, Rechtsbeistand oder mit Group Legal



**Nein, fahren Sie nicht fort:** dies könnte schwerwiegende Folgen haben. Holen Sie sich Rat und Anweisungen

## WARUM ES WICHTIG IST, HILFE ZU SUCHEN UND SICH GEHÖR ZU VERSCHAFFEN

Wenn wir unsere Meinungen und Bedenken äußern, können wir zu Innovationen, Verbesserungen und mehr Effizienz beitragen. Wenn wir andere über unsichere Bedingungen und unangemessenes Verhalten informieren, verringern wir Risiken und lösen Probleme, was zu einem besseren, sichereren Arbeitsplatz führt.

Wenn Sie vermuten, dass gegen ein Gesetz oder den Kodex verstoßen wurde, sollten Sie Ihre Bedenken äußern. Wenden Sie sich an:

- Vorgesetzte
- Personalabteilung
- Governance-Team
- Rechtsbeistand oder Group Legal
- Company Secretary.

Wenn Sie sich nicht wohl dabei fühlen, mit jemandem im Unternehmen zu sprechen, können Sie Ihre Bedenken unabhängig über unseren **Speaking-Up-Service** äußern.

## KEINE TOLERANZ FÜR VERGELTUNGSMASSNAHMEN

Wir tolerieren keine Vergeltungsmaßnahmen gegen Personen, die einen tatsächlichen oder vermuteten Verstoß gegen den Kodex melden oder bei einer Untersuchung helfen. Vergeltungsmaßnahmen können zu Disziplinarmaßnahmen bis zur Entlassung führen.

# WIE WIR DEN KODEX EINHALTEN

## GOVERNANCE

Wir bedienen uns eines integrierten Ansatzes der Unternehmensführung, der dem Modell der „Drei Verteidigungslinien“ entspricht. Wir stellen Orientierungshilfen, Schulungen und Hilfsmittel bereit, damit wir alle den Kodex, unsere Richtlinien und Standards sowie die uns betreffenden Gesetze und Vorschriften befolgen können.

Unser Company Secretary trägt die Verantwortung für die Aufsicht der Governance-Strukturen, -Kontrollen und -Aktivitäten der Gruppe. Kompetenzzentren „zweiter Linie“ bieten konzernweit ein klares Verständnis, um ein gutes unternehmerisches und Einzelverhalten zu fördern.

I OWN

Ich habe die Verpflichtung, mich in allem, was ich tue, integer zu verhalten.

## UNTERSUCHUNGEN

Wir verfügen über Prozesse, die sicherstellen, dass Bedenken im ganzen Unternehmen übereinstimmend gehandhabt werden. Alle Untersuchungen werden in Übereinstimmung mit unseren rechtlichen Verpflichtungen und, soweit möglich, vertraulich durchgeführt.

## DISZIPLINARMASSNAHMEN

Personen, die gegen den Kodex verstoßen haben, müssen mit Disziplinarmaßnahmen bis einschließlich Entlassung rechnen. Gesetzesverstöße können darüber hinaus mit einer von einem Gericht oder anderen staatlichen Stelle auferlegten Strafe geahndet werden.

**Verhaltenskodex:** Legt die Standards der Geschäftspraxis fest, innerhalb welcher wir unsere Aufgaben wahrnehmen



Risikomanagement, Umsetzung von Prozessen und Kontrollen, Einhaltung gesetzlicher Vorschriften und Sicherungsmaßnahmen



STÄRKER, BESSER, GEMEINSAM  
**MIT UNSEREN MITARBEITERN**

WIR HABEN EINEN STARKEN EINFLUSS AUF DIE PERSONEN, MIT DENEN WIR ARBEITEN. WIR SIND STETS DARUM BEMÜHT, EIN ARBEITSUMFELD ZU SCHAFFEN, DAS INTEGRITÄT, TEAMARBEIT, VIELFALT UND VERTRAUEN FÖRDERT.

- 10 | Vielfalt und Inklusion wertschätzen und Belästigung vermeiden
- 11 | Einen sicheren und gesunden Arbeitsplatz fördern
- 12 | Die Menschenrechte achten
- 13 | Verantwortungsbewusste Nutzung von Social Media



## MENSCHEN SIND MENSCHEN

Wir respektieren jede Person dafür, wer sie ist und was sie beitragen kann, unabhängig von Alter, Herkunft, Geschlecht, sexueller Orientierung, Behinderung, politischen Ansichten, Religion, Familienstand, körperlicher oder geistiger Gesundheit und jedem anderen rechtlich geschützten Status.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# VIelfalt und Inklusion wertschätzen und Belästigung vermeiden

Wir behandeln jeden Einzelnen fair und mit Respekt. Wir sehen in jedem Einzelnen, wer er ist und was er erreichen kann.

## Warum das wichtig ist

Eine stärkere und bessere Zusammenarbeit bedeutet, dass wir die Ansichten und Meinungen der Anderen respektieren. Es geht hierbei nicht nur um Compliance, sondern darum, das Richtige zu tun. Indem wir vielseitige Teams zusammenbringen, fördern wir Innovation und Leistung durch herausfordernde Sichtweisen.

## Was wir tun

- Wir schaffen ein Arbeitsumfeld der Chancengleichheit, damit unsere Mitarbeiter fair, sicher und in Übereinstimmung mit geltendem Arbeitsrecht beschäftigt werden
- In den Ländern, in denen es sie gibt, arbeiten wir mit Betriebsräten, Gewerkschaften und Mitarbeitervereinigungen zusammen
- Wir zeigen Respekt für Andere wegen ihrer Leistungen, unabhängig von ihrer Kultur, ihrem Glauben oder ihrer Lebensweise.

## WE ENJOY

Wir mögen ein Arbeitsumfeld der Chancengleichheit, in dem jede Person dafür geschätzt wird, wer sie ist und was sie beiträgt.

## Was wir nicht tun

- Diskriminieren
- Billigen oder dazu beitragen, dass eine Person oder eine Gruppe ausgeschlossen wird
- Belästigen, misshandeln oder anstößig, einschüchternd, bösartig oder beleidigend zu wirken
- Schweigen, wenn andere schlecht behandelt werden.



## DIE ERWARTUNGEN ÜBERTREFFEN

Unsere Standards für Umwelt, Gesundheit und Sicherheit gehen häufig über die gesetzlich vorgeschriebenen Anforderungen hinaus, da wir bestmöglich für unsere Mitarbeiter sorgen möchten.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# EINEN SICHEREN UND GESUNDEN ARBEITSPLATZ FÖRDERN

WIR MÖCHTEN FÜR ALL UNSERE MITARBEITER, GESCHÄFTSPARTNER, BESUCHER UND NACHBARGEMEINDEN EIN GESUNDES, SICHERES UND PRODUKTIVES ARBEITSUMFELD ERREICHEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Es ist wichtig, dass wir auf uns selbst und andere an unserem Geschäft beteiligte Personen achten. Das ist das einzig Richtige und es schafft ein positives Arbeitsumfeld.

## WAS WIR TUN

- Wir übernehmen Verantwortung für unsere Gesundheit, Sicherheit und unser Wohlbefinden und bemühen uns um andere
- Wir befolgen alle Gesundheits- und Sicherheitsverfahren am Arbeitsplatz, selbst wenn sie strenger ausfallen, als die lokalen gesetzlichen Vorschriften es vorsehen
- Wir melden uns, wenn wir ein Sicherheitsproblem (zum Beispiel einen Unfall, einen Zwischenfall, einen Beinaheunfall oder einen Verstoß), Suchtmittelmissbrauch, Missbrauch oder gewalttätiges Verhalten beobachten oder vermuten.

I AM

Ich bin engagiert, mich integer zu verhalten und einen sicheren und gesunden Arbeitsplatz zu wahren.

## WAS WIR NICHT TUN

- Unter dem Einfluss von Drogen oder Alkohol zur Arbeit kommen oder diejenigen decken, die es tun
- Gewalt, bedrohendes Verhalten oder körperliche Einschüchterung tolerieren oder daran teilnehmen
- Unsere Gesundheit und Sicherheit oder die anderer Personen durch unser Handeln einem Risiko aussetzen.



## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Wir sind dabei, eine Partnerschaft mit einem neuen Lieferanten aufzubauen, machen uns aber Sorgen, dass die Arbeitsbedingungen seiner Angestellten unter dem von uns erwarteten Stand liegen. Der Lieferant hat die Zusage gemacht, dass er die notwendigen Änderungen vornehmen wird, wenn wir ihm den Auftrag erteilen. Können wir aufgrund dieser Zusage fortfahren?

**A:** Wir erwarten von unseren Lieferanten, dass sie ihre Angestellten fair behandeln und unsere Standards und das Gesetz befolgen. Dieser Lieferant scheint kein geeigneter Geschäftspartner zu sein. Sie sollten Ihre Bedenken mit Ihrem Vorgesetzten, der Group Procurement und dem Rechtsbeistand besprechen.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# DIE MENSCHENRECHTE ACHTEN

WIR SCHÄTZEN DIE SICHERHEIT, DIE WÜRDE UND DAS WOHLBEFINDEN UNSERER MITARBEITER UND DERJENIGEN, DIE UNSER UNTERNEHMEN UNTERSTÜTZEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Wir achten die Menschenrechte in all unseren Tätigkeitsbereichen und erwarten von unseren Geschäftspartnern das Gleiche. Das senkt Risiken für unseren Ruf und fördert die partnerschaftliche Zusammenarbeit. Wir verlangen von unseren Lieferanten und entsprechenden Organisationen, dass sie internationale Arbeitsstandards befolgen oder darüber hinausgehen.

Die Achtung der Menschenrechte ist für unsere Mitarbeiter, unseren Ruf, die Nachhaltigkeit unserer Versorgungskette und unsere Betriebsgenehmigung von Bedeutung. Wir achten die grundlegendsten Menschenrechte, darunter das Verbot von Kinder- oder Zwangsarbeit und die Freiheit, Arbeitnehmervertretungen zu bilden.

## WAS WIR TUN

- Wir kümmern uns um die Gesundheit, Sicherheit, Würde und das Wohlbefinden unserer Mitarbeiter
- Wir befolgen unsere Beschäftigungspraktiken und -orientierungshilfen
- Wir berücksichtigen bei potenziellen neuen Investitionen und Joint Ventures die Menschenrechte
- Wir arbeiten mit unseren Lieferanten daran, die Versorgungskettenstandards zu verbessern.

WE CAN

Wir können Gutes bewirken, indem wir verantwortungsbewusste Geschäftsentscheidungen treffen, die die Sicherheit, die Würde und das Wohlbefinden aller Beteiligten fördern.

## WAS WIR NICHT TUN

- Eine Person beschäftigen, die unter 15 Jahre alt, jünger als das örtlich gültige Mindestalter für Beschäftigung oder noch im Schulpflichtalter ist (was immer das älteste Alter ist)
- Eine Person, die unter 18 Jahre alt ist, für die Ausführung gefährlicher Aufgaben beschäftigen
- Nicht melden, wenn wir einen Verstoß gegen die Menschenrechte beobachten.



# VERANTWORTUNGSBEWUSSTE NUTZUNG VON SOCIAL MEDIA

WIR NUTZEN SOCIAL MEDIA VERANTWORTUNGSBEWUSST, UM UNS UND DAS UNTERNEHMEN BESTMÖGLICH DARZUSTELLEN.

## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Meine Freunde und ich sind in einem sozialen Netzwerk sehr aktiv. Wir posten Bilder und Berichte über unsere Reisen und Abenteuer. Nächste Woche mache ich eine Geschäftsreise und nehme an einer Arbeitskonferenz teil. Darf ich während meiner Reise Bilder und Berichte posten?

**A:** Sie dürfen während dieser Geschäftsreise über Ihre Ausflüge und Aktivitäten während Ihrer Freizeit posten, sollten aber keine Kommentare zum Inhalt der Arbeitskonferenz machen oder Bilder von sich posten, die unser Unternehmen negativ dastehen lassen.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

## WARUM DAS WICHTIG IST

Unser Ruf hängt davon ab, dass wir verantwortungsbewusst und integer handeln. Social Media können dabei helfen, Unternehmensinformationen, unsere Positionen, unsere Marken und Produktinformationen mit der Öffentlichkeit zu teilen. Ein kleiner Fehler kann sich aber sehr schnell negativ auf unseren Ruf auswirken.

## WAS WIR TUN

- Wir achten darauf, dass wir uns und unser Unternehmen in einem positiven Licht präsentieren, um unsere Werte und unseren Ruf zu schützen
- Wir unterscheiden zwischen privater und geschäftlicher Kommunikation
- Wenn wir unser Unternehmen oder unsere Produkte empfehlen, geben wir uns als Mitarbeiter zu erkennen
- Wir befolgen unsere Richtlinien für Social Media.

## WAS WIR NICHT TUN

- Unsere Arbeit durch die Nutzung von Social Media beeinträchtigen lassen
- Negative oder falsche Aussagen machen, die als Gesetzesverstoß angesehen werden könnten
- Nutzen der sozialen Medien, um nicht richtige Informationen zu verbreiten oder Scheinkonten einzurichten

WE ENJOY

Wir mögen es, Social Media auf eine Art zu nutzen, die Imperial Brands unterstützt.

- Das Unternehmen auf Social-Media-Plattformen repräsentieren, sofern wir dazu nicht befugt sind, dies auf offiziellen Social-Media-Accounts des Unternehmens zu tun
- Vertrauliche, private oder betriebsinterne Informationen über unser Unternehmen, unsere Kunden, Lieferanten oder Kollegen offenlegen
- Inhalte posten, die scheinbar von unserem Unternehmen unterstützt oder im Namen des Unternehmens veröffentlicht werden, wenn dies nicht der Fall ist
- Soziale Medien nutzen, um unsere Produkte zu verkaufen oder zu vermarkten, soweit nicht durch örtlich gültiges Recht gestattet und mit Global Brands abgestimmt.

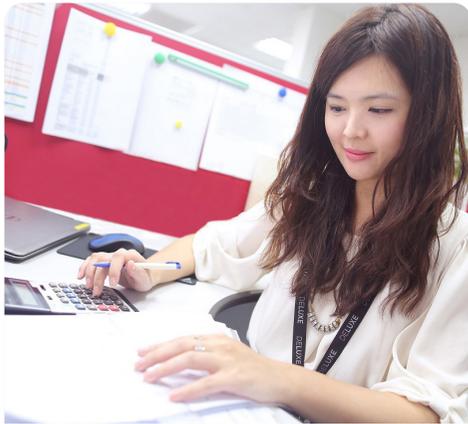


STÄRKER, BESSER, GEMEINSAM

# MIT UNSEREM UNTERNEHMEN

WIR GLAUBEN AN VERTRAUEN, FAIRNESS  
UND EHRlichkeit UND DIES SPIEGELT SICH IN  
UNSEREM GESAMTEN HANDELN WIDER.

- 15 | Die Genauigkeit von Unternehmensdokumenten und -veröffentlichungen sicherstellen
- 16 | Unternehmensressourcen nutzen
- 17 | Geistiges Eigentum
- 18 | Vermeidung von Interessenkonflikten
- 19 | Schutz von personenbezogenen Informationen
- 20 | Erfolgreiches Informationsmanagement
- 21 | Informationen vertraulich behandeln
- 22 | Informationssicherheit verwalten
- 23 | Insiderhandel vermeiden



## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Wir befinden uns in der letzten Woche dieses Berichtszeitraums. Darf ich einen Verkauf jetzt erfassen, der erst nächste Woche in Rechnung gestellt und geliefert wird, damit wir ein besseres Ergebnis verbuchen können?

**A:** Nein. Kosten und Erlöse müssen in den korrekten Zeiträumen erfasst werden. Der Verkauf ist erst dann offiziell abgeschlossen, wenn es eine Verkaufsvereinbarung gibt, das Wareneigentum übergegangen ist und der Verkaufspreis feststeht und fällig ist. Bis zu diesem Zeitpunkt wäre es eine Falschdarstellung, diesen Verkauf aufzunehmen.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# DIE GENAUIGKEIT VON UNTERNEHMENS-DOKUMENTEN UND -VERÖFFENTLICHUNGEN SICHERSTELLEN

WIR MELDEN UND ERFASSEN ALL UNSERE FINANZIELLEN UND NICHT-FINANZIELLEN INFORMATIONEN AUF EHRLICHE, KORREKTE UND OBJEKTIVE WEISE.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Dank ehrlicher und vollständiger Finanz- und Geschäftsaufzeichnungen können wir bessere Unternehmensentscheidungen treffen, unsere Ressourcen sichern und unsere gesetzlichen und aufsichtsrechtlichen Anforderungen erfüllen. Die Fälschung von Aufzeichnungen und Konten oder die verfälschte Darstellung von Fakten ist Betrug.

## WAS WIR TUN

- Wir sind in all unseren Berichten, Veröffentlichungen, Prognosen und Analysen ehrlich und genau
- Wir befolgen alle Gesetze, externe Rechnungslegungsvorschriften und Unternehmensprozesse für die Meldung von Informationen
- Wann immer dies möglich ist, vermeiden wir Bartransaktionen. Wenn es keine Alternative gibt, sorgen wir dafür, dass die Bartransaktionen autorisiert und korrekt erfasst und aufgezeichnet werden
- Wir sind ehrlich bei der Einreichung und Genehmigung von Reisekosten- und Spesenforderungen
- Wir stellen sicher, dass alle vertraglichen Verpflichtungen, die wir im Namen unseres Unternehmens eingehen, ordnungsgemäß genehmigt werden
- Bedenken über die Genauigkeit oder Vollständigkeit von Finanzberichten äußern wir.
- Einhaltung aller anwendbaren Steuergesetze und Vorschriften in Ländern, in denen wir tätig sind und offen und transparent mit den Steuerbehörden zusammenarbeiten.

I AM

Ich bin bei der Meldung aller Finanzinformationen ehrlich, da dies zum zukünftigen Erfolg unseres Unternehmens beiträgt.

## WAS WIR NICHT TUN

- Irreführende Informationen erstellen oder verbreiten
- Unehrlliche oder täuschende Einträge in einem Bericht oder einer Akte machen
- Den tatsächlichen Zweck einer Transaktion verfälscht angeben
- Eine nicht erfasste oder falsch beschriebene Zahlung leisten
- Unternehmenswerte ohne die vorherige Genehmigung und die entsprechenden Unterlagen verkaufen, übertragen oder veräußern
- Umsatzvolumen oder Gewinne fälschlicherweise überhöht angeben oder zwischen Berichtszeiträumen bewegen
- Unternehmensunterlagen unsachgemäß verändern oder beschädigen
- Informationen über unsere Transaktionen weitergeben, die es einem Kunden oder Lieferanten ermöglichen würden, fehlerhafte oder irreführende Finanzberichte zu erstellen.
- Absichtliches und illegales Hinterziehen von Steuern oder diese Hinterziehung im Namen anderer ermöglichen.



## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Ich arbeite als Buchhalter und eine meiner Hauptaufgaben besteht darin, die Zahlung von Rechnungen in die Wege zu leiten. Jeden Monat zahle ich einem Beratungsunternehmen einen Vorschuss, aber ich bin mir nicht bewusst, dass dieses Unternehmen uns tatsächlich Produkte oder Dienstleistungen bereitstellt. Soll ich diesen Vorschuss weiter zahlen?

**A:** Die Zahlung von Diensten, die wir nicht erhalten, wäre eine missbräuchliche Verwendung von Unternehmensressourcen. Sie sollten die Person, die die Zahlung autorisiert, fragen, wofür sie ist. Wenn Sie keine zufriedenstellende Antwort erhalten, sollten Sie sich an Ihren Vorgesetzten wenden und unter Umständen mit einem Mitglied des Finanzteams sprechen.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# UNTERNEHMENSRESSOURCEN NUTZEN

WIR SORGEN FÜR DIE ORDNUNGSGEMÄSSE UND ANGEMESSENE NUTZUNG VON UNTERNEHMENSRESSOURCEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Zu den Unternehmensressourcen gehören Geld, Informationssysteme (wie Laptops und Telefone), Ausstattung (wie Fahrzeuge), Einrichtungen, Informationen, geistiges Eigentum und Unternehmenszeit. Diese Ressourcen werden uns zu Geschäftszwecken zur Verfügung gestellt. Die unangemessene Nutzung von Unternehmensressourcen hat eine direkte Auswirkung auf die Rentabilität unseres Unternehmens.

## WAS WIR TUN

- Wir nutzen Unternehmensressourcen auf angemessene, vernünftige und rechtmäßige Art und Weise
- Wir stellen sicher, dass wir Geld des Unternehmens in seinem besten Interesse ausgeben
- Wir befolgen die Unternehmensrichtlinien zu Reisekosten und Spesen
- Wir wissen, dass die Arbeit, die wir für das Unternehmen leisten, dem Unternehmen gehört
- Wir achten das Eigentum und die Ressourcen anderer Organisationen, wie zum Beispiel unserer Geschäftspartner
- Wir nutzen die Unternehmensinformationssysteme, wie E-Mail oder Telefone, nur auf vernünftige und erlaubte Weise

I OWN

Ich habe die Verantwortung, Unternehmensressourcen zu schützen

- Wir achten das Eigentum und die Ressourcen anderer Organisationen, wie zum Beispiel unserer Geschäftspartner
- Wir melden es, wenn wir bemerken, dass Unternehmensressourcen nicht ordnungsgemäß verwendet werden.

## WAS WIR NICHT TUN

- Unternehmensressourcen auf eine Art verwenden, die unserem Unternehmen schaden könnte
- Unternehmensressourcen zur persönlichen Bereicherung verwenden.



## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Wir haben ein neues Produkt entwickelt, das in Kürze eingeführt wird. Bei dem Produkt handelt es sich um eine Erweiterung einer unserer existierenden internationalen Marken. Ich weiß, dass wir die Rechte an dieser Marke haben, ist es also notwendig, rechtliche Prüfungen durchzuführen?

**A:** Ja. Selbst wenn Sie einen Markennamen verwenden, den wir bereits besitzen, kann Ihr neues Produkt neue Elemente enthalten, wie Logos, Bilder oder abweichende Namen, welche die Rechte und Vermögenswerte anderer verletzen könnten. Gleichen Sie alle neuen Produkt- oder Werbeentwicklungen mit der zu Group Legal gehörenden Group IP ab.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# GEISTIGES EIGENTUM

WIR SCHÜTZEN UNSER GEISTIGES EIGENTUM UND RESPEKTIEREN DIE RECHTE GEISTIGEN EIGENTUMS ANDERER.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Unsere Warenzeichen, Designrechte, Patente, Urheberrechte und vertraulichen Geschäftsinformationen schützen die Ergebnisse unserer harten Arbeit und geben uns einen Wettbewerbsvorteil. Wenn unser geistiges Eigentum missbräuchlich verwendet wird, werden unsere Interessen und die unserer Verbraucher geschädigt.

## WAS WIR TUN

- Wir schützen unser geistiges Eigentum und melden alle Nachahmerprodukte, mutmaßlich gefälschten Produkte oder andere Artikel, die unsere Rechte geistigen Eigentums verletzen
- Wir respektieren das geistige Eigentum anderer
- Wir sorgen dafür, dass wir für alle von uns geschaffenen oder entwickelten Materialien oder Produkte Inhaber des geistigen Eigentums sind.

WE CAN

Wir können wettbewerbsvorteile sicherstellen, indem wir unser geistiges Eigentum identifizieren und schützen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Bei den Werbe- oder Verkaufsförderungsmaßnahmen unserer Produkte Namen, Warenzeichen oder andere Designelemente verwenden, die Verbraucher mit Anderen in Verbindung bringen könnten
- Technologie, einschließlich Software, verwenden, die die Rechte geistigen Eigentums anderer verletzen könnte.

## WANN BESTEHT EIN INTERESSENKONFLIKT?

Interessenkonflikte können aus verschiedenen Situationen entstehen, zum Beispiel:

- Ein Partner, Familienmitglied oder enger Verwandter ist bei einem unserer Wettbewerber, Lieferanten oder Kunden beschäftigt
- Liebesbeziehungen zwischen Mitarbeitern und ihren Vorgesetzten
- Eine Berichtspflicht an Verwandte
- Ein Mitarbeiter, Partner, Familienmitglied oder enger Verwandter hat ein finanzielles Interesse an einem aktuellen oder potenziellen Wettbewerber, Lieferanten oder Kunden
- Eine Nebenbeschäftigung schränkt die Fähigkeit eines Mitarbeiters ein, seine Arbeit auszuführen, oder verursacht andere Probleme.

Wenn Sie Grund zu der Annahme haben, dass Sie sich in einer Position befinden, oder befinden könnten, in der es zu einem Interessenkonflikt kommen könnte, sollten Sie dies Ihrem Vorgesetzten melden.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# VERMEIDUNG VON INTERESSENKONFLIKTEN

WIR HANDELN EHRLICH UND TRANSPARENT, INDEM WIR INFORMATIONEN ÜBER PERSÖNLICHE BEZIEHUNGEN, WIRTSCHAFTLICHE BETEILIGUNGEN, NEBENBESCHÄFTIGUNGEN UND GESCHÄFTSGELEGENHEITEN OFFENLEGEN, DIE UNSER UNTERNEHMEN AUF JEDWEDE WEISE BEEINFLUSSEN KÖNNTEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Private Beziehungen und Interessenkonflikte können unsere Fähigkeit, Entscheidungen im besten Interesse des Unternehmens zu treffen, beeinträchtigen.

## WAS WIR TUN

- Wir vermeiden Situationen, in denen private Beziehungen oder finanzielle Interessen die besten Interessen unseres Unternehmens beeinflussen oder im Konflikt mit ihnen stehen
- Private Investitionen, die mit den besten Interessen unseres Unternehmens im Konflikt stehen könnten, legen wir offen oder erbitten die Zustimmung im Voraus
- Wir befolgen die Beschaffungsverfahren für alle potenziellen Geschäftsgelegenheiten oder Investitionen.

I OWN

Ich habe die Verantwortung, Interessenkonflikte zu vermeiden, indem ich alles offenlege, was gegen eine Unternehmensrichtlinie verstoßen oder meine Fähigkeit, meine Arbeit auszuführen, beeinträchtigen könnte.

## WAS WIR NICHT TUN

- Unsere Position missbrauchen - für persönlichen Nutzen oder den Nutzen einer Person, mit der wir eine private Beziehung haben
- Ein private Beziehung, Verbindung oder Beschäftigung verbergen, die einen Interessenkonflikt darstellen könnte
- Geschäftsgelegenheiten des Unternehmens absichtlich ignorieren oder verbergen.



## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Ich möchte einer Kollegin als Überraschung ein Geburtstagsgeschenk nach Hause schicken. Ich habe die Personalabteilung gebeten, mir ihre Privatadresse zu geben, aber sie hat sich geweigert. Mir wurde gesagt, dass ich die Privatadresse nicht erhalten kann, da dies ein Verstoß gegen den Datenschutz wäre. Stimmt das?

**A:** Ja. Die Personalabteilung hat nicht die Erlaubnis, Ihnen die Privatadresse Ihrer Kollegin ohne deren ausdrückliche Zustimmung zu geben.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# SCHUTZ VON PERSONENBEZOGENEN INFORMATIONEN

WIR SCHÜTZEN PERSONENBEZOGENE INFORMATIONEN UND HANDHABEN SIE SORGFÄLTIG UND IN ÜBEREINSTIMMUNG MIT UNSEREN RECHTLICHEN VERPFLICHTUNGEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Wir haben personenbezogene Informationen über unsere Mitarbeiter, Kunden, Lieferanten und andere. Wir sind dazu verpflichtet, diese Informationen zu schützen, um Datenschutzgesetze einzuhalten. Einige personenbezogene Informationen sind vertraulich und dürfen nur mit besonderer Sorgfalt rechtmäßig verarbeitet werden.

## WAS WIR TUN

- Wir erfassen und verwenden personenbezogene Informationen nur zu rechtmäßigen Zwecken
- Wir erklären, warum wir die personenbezogenen Informationen benötigen und wie sie verwendet werden; wo erforderlich, holen wir die Zustimmung ein
- Nur Informationen weitergeben, wenn wir das dürfen und wenn wir passende Kontrollen haben
- Wir bewahren personenbezogene Informationen sicher auf
- Den Zugriff auf personenbezogene Informationen auf diejenigen beschränken, die sie kennen müssen oder Anrecht darauf haben, sie zu kennen
- Wir halten personenbezogene Informationen genau und auf dem neuesten Stand
- Wir löschen oder vernichten personenbezogene Informationen, sobald es angebracht ist

## I ENGAGE

Ich verpflichte mich, die personenbezogenen Informationen zu schützen, auf die ich Zugriff habe.

- Die Rechte der Einzelnen respektieren, auf ihre personenbezogenen Daten zuzugreifen, sie zu ändern, zu löschen oder deren Nutzung zu widersprechen
- Unsere Prozesse und Systeme mit dem Datenschutz im Hinterkopf gestalten.

## WAS WIR NICHT TUN

- Personenbezogene Informationen in andere Länder übertragen, es sei denn dies ist zulässig und verfügt über den passenden Schutz
- Personen, die ihre Verantwortung nicht verstehen, gestatten, personenbezogene Informationen zu handhaben.

## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Ich habe Akten erhalten, die Dokumente und E-Mails von einem Kollegen enthalten, der das Unternehmen verlassen hat. Die meisten Dokumente wirken recht alt und sind für mich von keinem Nutzen.

Ich würde sie gern entsorgen, auch wenn sie sich auf einen alten Kunden beziehen. Darf ich das tun?

**A:** Prüfen Sie dies mit Ihren Kollegen und Ihrem Vorgesetzten. Denken sie daran, Sie sollten sich vergewissern, dass es keinen rechtlichen oder geschäftlichen Grund dafür gibt, die Dokumente zu verwahren, bevor Sie sie entsorgen.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# ERFOLGREICHES INFORMATIONSMANAGEMENT

IN UNSEREN GESCHÄFTSUNTERLAGEN ERFASSEN WIR WERTVOLLE INFORMATIONEN, MIT DENEN WIR DIE ERFÜLLUNG UNSERER REGULATORISCHEN UND GESETZLICHEN VERPFLICHTUNGEN NACHWEISEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Unternehmensunterlagen gibt es in verschiedener Form und können auf unterschiedliche Art aufbewahrt werden, sowohl innerhalb unseres Unternehmens als auch bei unseren Geschäftspartnern. Wir sind aufgrund von Gesetzen, Regulierungen und Geschäftsanforderungen dazu verpflichtet, Unterlagen für bestimmte Zeit zu verwahren, je nach Inhalt und Art.

## WAS WIR TUN

- Wir erfassen die Geschäftsaktivitäten, für die wir verantwortlich sind, auf sorgfältige und korrekte Art und Weise
- Wir verwahren Informationen organisiert, identifizierbar und zugänglich
- Wir stellen sicher, dass Unterlagen so verwahrt werden, dass sie angemessen geteilt werden können
- Wo möglich, Informationen klassifizieren, um sie einfacher handhaben und angemessen schützen zu können
- Wir befolgen alle rechtlichen und Unternehmensanforderungen zur Verwahrung von Unterlagen
- Wir prüfen regelmäßig alle Unterlagen und vernichten auf sichere Art und Weise diejenigen, die nicht mehr verwahrt werden müssen oder die in Übereinstimmung

## I ENGAGE

Ich verpflichte mich zu einem verantwortungsbewussten Management unserer Geschäftsunterlagen, indem ich sichergehe, dass die für das Unternehmen notwendigen Informationen klar und zugänglich für alle sind, die sie benötigen.

- mit dem Gesetz vernichtet werden müssen (unter anderem zur Einhaltung von Datenschutzregeln)
- Wir befolgen alle Anfragen, die Vernichtung von Unterlagen auszusetzen, insbesondere für anhängige Rechtsverfahren oder behördliche Untersuchungen
- Wir halten uns an die gesetzlich festgelegten Aufbewahrungsfristen für Dokumente und Unterlagen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Geschäftsunterlagen mit Personen teilen, die sie nicht sehen müssen
- Geschäftsunterlagen an einem Ort lagern, an dem sie von den Personen, die sie benötigen, nicht gefunden werden können
- Geschäftsunterlagen entsorgen, ohne sie vorher zu prüfen
- Geheimhaltungskennzeichnungen ignorieren.



## WAS SIND VERTRAULICHE INFORMATIONEN?

Beispiele für vertrauliche Informationen sind Produkt- und Verfahrensentwicklung, Verkauf, Marketing- und Finanzdaten, Geschäftspläne, Veränderungen in der Geschäftsleitung und Informationen zu Akquisitionen und Fusionen sowie sensible Geschäftsdaten. Wenn Sie sich nicht sicher sind, ob ein Punkt als vertraulich gilt, wenden Sie sich an Ihren Vorgesetzten.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# INFORMATIONEN VERTRAULICH BEHANDELN

WIR TEILEN VERTRAULICHE INFORMATIONEN NUR MIT DENJENIGEN, DIE SIE SEHEN MÜSSEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Jeden Tag erschaffen, nutzen und teilen wir vertrauliche Informationen. Es ist wichtig, ihre Vertraulichkeit zu wahren, um unsere eigenen Interessen und Ruf sowie die des Unternehmens zu schützen.

## WAS WIR TUN

- Wir teilen vertrauliche Informationen nur mit denjenigen, die sie kennen müssen oder ein Recht haben, sie zu kennen
- Wir vergewissern uns, dass die Personen, denen wir vertrauliche Informationen mitteilen, die für sie geltenden Beschränkungen verstehen
- Wir unternehmen bei Bedarf zusätzliche Sicherheitsschritte, zum Beispiel sichere Passwörter oder Verschlüsselung
- Wir gewährleisten stets die Sicherheit unserer Informationen, wenn wir Internet/Web-Dienste nutzen
- Wir arbeiten mit Geheimhaltungsvereinbarungen, wenn wir Informationen mit unseren Geschäftspartnern teilen
- Wir schützen die vertraulichen Informationen, die anderen gehören.

I OWN

Ich habe die Verantwortung, vertrauliche Informationen sicherzustellen und sie nur mit denjenigen zu teilen, die sie kennen müssen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Anderen im Unternehmen Informationen offenlegen, die nicht öffentlich verfügbar sind, soweit sie keinen geschäftlichen Grund haben, sie zu kennen
- Nicht genehmigte Anwendungen oder Software auf Informationssystemen des Unternehmens installieren
- Versuchen, vertrauliche Informationen zu anderen Personen, einschließlich unseren Wettbewerbern, zu erhalten oder zu nutzen, selbst wenn wir die Informationen indirekt erhalten
- Vertrauliche Informationen von einem früheren Arbeitgeber nutzen.

## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Ich arbeite an einem dringenden Projekt und muss einige Daten mit nach Hause nehmen, um dort weiterzuarbeiten. Ich werde die Daten auf meinem persönlichen Cloud-Speicherdienst hochladen. Entsteht dadurch ein Problem für die Informationssicherheit?

**A:** Ja. Der Anbieter Ihres persönlichen Cloud-Speicherdienstes hat keine rechtliche Verantwortung, die Unternehmensinformationen sicher zu verwahren. Sie dürfen diese Daten auf keinen Cloud-Speicherdienst hochladen, der nicht vom Unternehmen genehmigt ist. Wenden Sie sich an Ihren lokalen IT-Manager oder an Group IT.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# INFORMATIONSSICHERHEIT VERWALTEN

WIR SCHÜTZEN UNSERE UNTERNEHMENSINFORMATIONEN, GESCHÄFTSABLÄUFE UND -SYSTEME VOR MISSBRAUCH.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Informationen über unser Unternehmen, unsere Mitarbeiter, Kunden, Lieferanten und Geschäftspartner sind wichtig für unseren Unternehmenserfolg und wir sind dazu verpflichtet, sie sicher zu verwahren und vor Verlust oder Schäden und vor unautorisiertem Zugriff, Verwendung, Änderung oder Offenlegung zu schützen.

## WAS WIR TUN

- Wir schützen Unternehmensinformationssysteme vor unautorisierter Nutzung oder Diebstahl
- Wir verwenden sichere Passwörter
- Wir schützen sensible Informationen, wenn wir reisen oder sie mit anderen teilen
- Wir gewährleisten stets die Sicherheit unserer Informationen, wenn wir Internet/Web-Dienste nutzen
- Wir geben nur denjenigen Zugriff auf unsere Informationen, Geschäftsabläufe oder Informationssysteme, die einen legitimen Geschäftsgrund haben und über die notwendige Autorisierung verfügen
- Wir arbeiten mit Lieferanten, die unsere Informationen und Informationssysteme schützen
- Wir melden es, wenn wir feststellen, dass Informationen, Geschäftsabläufe oder Informationssysteme auf unangemessene Art genutzt werden
- Den Verlust von sensiblen Geschäftsdaten oder einen Angriff auf unsere Informationssysteme melden.

I OWN

Ich habe die Verantwortung, unsere Informationssysteme, Geschäftsabläufe und -informationen zu schützen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Unsere geschäftliche E-Mail-Adresse oder Internet/Web-Dienste (Cloud-Dienste, File-Hosting, Social Media usw.) auf eine Art nutzen, die dem Ruf unseres Unternehmens schaden oder das Unternehmen zu etwas verpflichten könnte, wozu wir keine Befugnis haben
- Nicht genehmigte Anwendungen oder Software auf Informationssystemen des Unternehmens installieren
- Sicherheitsmaßnahmen auf Informationssystemen des Unternehmens deaktivieren oder umgehen
- Auf irgendetwas zugreifen, es speichern oder teilen, was von anderen als anstößig empfunden werden oder das Unternehmen rechtlichen Maßnahmen aussetzen könnte.

## WAS SIND BEISPIELE FÜR INSIDER-INFORMATIONEN?

- Finanzergebnisse vor ihrer Veröffentlichung
- Der Inhalt der Entwürfe unseres Jahresabschlusses
- Erhebliche organisatorische Veränderungen
- Werkschließungen oder andere Umstrukturierungsmaßnahmen
- Neuigkeiten zu möglichen Akquisitionen, Veräußerungen, Übernahmen, Fusionen oder Joint Ventures.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# INSIDERHANDEL VERMEIDEN

WIR MÜSSEN SICHERSTELLEN, DASS WIR GEGEN KEINE GESETZE ZUM INSIDERHANDEL VERSTOSSEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Unsere Mitarbeiter haben Zugriff auf nicht-öffentliche Informationen über die finanzielle Leistungsfähigkeit oder Zukunftspläne des Unternehmens. Wenn diese Informationen unseren Aktienpreis oder Entscheidungen von Investoren beeinflussen könnten, handelt es sich um „Insider-Informationen“. Es ist illegal, Insider-Informationen (oder „wesentliche Insider-Informationen“) zu nutzen, um Wertpapiere wie Unternehmensanteile zu kaufen oder zu verkaufen.

## WAS WIR TUN

- Wir behalten Insider-Informationen im Unternehmen
- Wir befolgen unsere Regeln zur Veröffentlichung von Informationen
- Wir stellen sicher, dass wir die Erlaubnis haben, Imperial Brands-Aktien zu handeln (falls erforderlich).



Ich bin vertrauenswürdig und werde keinen unangemessenen Gebrauch von nicht öffentlich zugänglichen Finanz- oder Geschäftsinformationen machen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Imperial Brands-Aktien oder andere Wertpapiere auf Grundlage von Insider-Informationen handeln. Aktien sind auch „American Depositary Shares“ (ADSs oder ADRs)
- Eine andere Person, ob innerhalb oder außerhalb des Unternehmens, zum Kauf oder Verkauf von Aktien auf Grundlage von Insider-Informationen bewegen
- Gebrauch von auf andere Unternehmen bezogenen Insider-Informationen machen
- Falsche oder ungenaue Informationen über börsennotierte Anteile verbreiten, um den Preis dieser Anteile zu beeinflussen, eine als „Marktmissbrauch“ bekanntes Verhalten.



STÄRKER, BESSER, GEMEINSAM

# MIT UNSEREN KUNDEN UND LIEFERANTEN

UNSERE BEZIEHUNGEN ZU KUNDEN, LIEFERANTEN UND GESCHÄFTSPARTNERN SOLLTEN OFFEN, STARK UND FAIR SEIN UND AUF VERTRAUEN BASIEREN; BEI UNSERER ZUSAMMENARBEIT MIT IHNEN FOLGEN WIR UNSEREN WERTEN UND STANDARDS.

- 25 | Illegalen Handel bekämpfen
- 26 | Fairer Wettbewerb
- 27 | Wettbewerbsinformationen sammeln
- 28 | Qualität, Werte und Dienste liefern
- 29 | Verantwortungsbewusstes Marketing
- 30 | Erfolgreiche Lieferantenpartnerschaften
- 31 | Bestechung und Korruption bekämpfen
- 32 | Geschenke und Einladungen
- 33 | Geldwäsche vermeiden
- 34 | Einhaltung von zoll- und steuerrechtlichen Vorschriften
- 35 | Einhaltung von internationalen Sanktionen und Handelsbeschränkungen

## ILLEGAL GEHANDELTE PRODUKTE SIND UNTER ANDEREM ...

**Schmuggelware.** Rechtmäßig hergestellte Produkte, die entweder versteuert oder unversteuert gekauft werden, dann aber in andere Märkte geschmuggelt und dort unter Verletzung der geltenden Steuer- oder Zollgesetze illegal verkauft werden. Diese Produkte sind auch als „Schwarzmarktware“ bekannt.

**Fälschungen.** Produkte, die vorhandene Marken illegal nachahmen und unter Verletzung der jeweiligen Schutzrechte hergestellt bzw. verkauft werden. Sie werden oft in andere Märkte geschmuggelt, um dort illegal verkauft zu werden.

**'Illicit Whites'.** Zigarettenwaren, die von kleinen Herstellern produziert werden (die für die Herstellung nur minimale Steuern zahlen müssen). Oft werden sie in andere Märkte geschmuggelt und dort illegal verkauft.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# ILLEGALEN HANDEL BEKÄMPFEN

WIR LEHNEN ILLEGALEN HANDEL IN JEDER FORM AB UND ARBEITEN MIT BEHÖRDEN WELTWEIT ZUSAMMEN, UM ZU VERHINDERN, DASS ILLEGALE TABAKPRODUKTE EINEN WEG AUF DEN LEGALEN MARKT FINDEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Es gibt eindeutige Belege dafür, dass illegaler Handel weltweit das organisierte Verbrechen und den Terrorismus finanziert, was die Unterbindung des illegalen Handels zu einer unserer wichtigsten Prioritäten macht. Wir liefern nur hochwertige Produkte und illegaler Handel schädigt unseren Ruf und unser geistiges Eigentum.

## WAS WIR TUN

- Wir liefern Produkte nur in den Mengen, die dem Inlandsverbrauch im Zielmarkt und dem zulässigen Bedarf des reisenden Verbrauchers entsprechen
- Wir machen nur Geschäfte mit und liefern Produkte nur an Kunden, bei denen wir überzeugt sind, dass sie ehrlich und integer arbeiten, einen guten Ruf haben und unsere Compliance Richtlinie zu Produktlieferung erfüllen
- Wir untersuchen alle Vorfälle von abgezweigten Produkten gründlich und unternehmen angemessene Schritte, um das Risiko zukünftiger Abzweigungen gering zu halten
- Wir informieren unsere Kunden über unsere Haltung gegen illegalen Handel und ihre Verantwortung, das Gesetz und unsere Standards zu befolgen
- Wir arbeiten proaktiv mit Strafverfolgungs- und anderen Behörden weltweit zusammen, um

WE CAN

Wir können unsere Marken schützen, indem wir den illegalen Handel bekämpfen.

- Schulungen anzubieten, Untersuchungen zu unterstützen und forensische Analysen von beschlagnahmten Tabakprodukten durchzuführen. Außerdem beraten wir zu Maßnahmen gegen illegalen Handel, um sicherzustellen, dass zum Schutz unserer Marken gehandelt wird
- Wir überprüfen jährlich alle Kundendaten.

## WAS WIR NICHT TUN

- Uns bei der Erfassung oder Meldung mutmaßlichen illegalen Handels in Gefahr begeben oder einem persönlichen Risiko aussetzen
- Kunden, die an illegalem Handel beteiligt sind, weiter beliefern
- Verdachtsmomente ignorieren, dass ein Kunde oder Lieferant daran beteiligt sein könnte, unsere Produkte aus der legitimen Lieferkette abzuzweigen.

# FAIRER WETTBEWERB

WIR ENGAGIEREN UNS DAFÜR, FAIREN UND EHRLICHEN WETTBEWERB ZU BETREIBEN UND DAS FÜR UNSERE GESCHÄFTSTÄTIGKEIT GELTENDE KARTELL- UND WETTBEWERBSRECHT EINZUHALTEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Wettbewerbsrecht soll einen freien Markt schaffen und Verbraucher und Unternehmen schützen. Diese Gesetze sind zwar komplex und von Land zu Land unterschiedlich, wir müssen sie aber unbedingt achten und befolgen. Wenn wir dies nicht tun, kann das ernste Konsequenzen haben, zum Beispiel sehr hohe Bußgelder, Rufschädigung oder sogar Gefängnisstrafen.

WE CAN

Wir können den Unternehmenserfolg ankurbeln und gleichzeitig die Wettbewerbsgesetze befolgen.

## WAS WIR TUN

- Wir stellen sicher, dass wir das für unseren Markt geltende Wettbewerbsrecht kennen und befolgen
- Unsere Wettbewerbs- und Anti-Kartellrichtlinien und andere für den Wettbewerb relevante Materialien kennen und einhalten
- Unsere Geschäftstätigkeit findet unabhängig von unseren Wettbewerbern statt
- Wir vermeiden es, wirtschaftlich sensible Informationen mit Wettbewerbern zu besprechen, wie z.B. Preisgestaltung, Geschäftsbedingungen und neue Produkteinführungen
- Wir begrenzen die Interaktion mit Wettbewerbern und nehmen rechtliche Beratung in Anspruch, bevor wir eine Vereinbarung mit einem Wettbewerber eingehen
- Hohe Vorsicht bei Treffen der Wirtschaftsverbände - selbst beiläufiger einmaliger/einseitiger Informationsaustausch mit den Wettbewerbern kann gegen die Wettbewerbsgesetze verstoßen
- Wir stellen sicher, dass wir umgehend aus fragwürdigen oder unangemessenen Gesprächen, die ein Wettbewerber mit uns führen möchte, aussteigen und melden den Vorfall
- Wir nehmen dort, wo wir eine starke Marktposition haben, Hilfe unserer Rechtsabteilung in Anspruch, um Marketingaktivitäten und Verkaufsiniciativen wie Ermäßigungen, Werbeaktionen oder Handelsprogramme zu besprechen, damit ein Missbrauch unserer Position vermieden und sichergestellt wird, dass wir die geltenden Gesetze weiterhin einhalten

- Einhaltung relevanter Wettbewerbsrechte beim Sammeln oder Austausch von Informationen. Siehe Abschnitt „Wettbewerbsinformationen sammeln“ im Kodex.

## WAS WIR NICHT TUN

- Unsere marktbeherrschende Stellung unfair und entgegen der geltenden Wettbewerbsgesetze nutzen
- Wettbewerber vom Markt drängen oder verhindern, dass neue Wettbewerber den Markt betreten
- Wettbewerbswidrige Vereinbarungen mit Wettbewerbern abschließen, wie etwa:
  - Preisabsprachen
  - Ausschreibungsmanipulationen
  - Aufteilung von Märkten, Kunden oder Produktkategorien
  - Boykott eines Lieferanten, Kunden oder Händlers
- Informationen ohne gesetzliche Genehmigung direkt mit den Mitbewerbern oder über einen Vermittler austauschen (dies gilt für alle Kommunikationsformen, u.a. soziale Medien, Nachrichtensysteme und informellen Austausch)
- Gebiete oder Kundengruppen, an die unsere Kunden und Händler weiterverkaufen dürfen, einschränken, soweit wir dafür keine angemessene Begründung haben
- Einen festen oder Mindestwiederverkaufspreis bei Kunden oder Händlern festlegen oder mit ihnen abstimmen oder ihre Gewinnspannen oder maximal von ihnen zu gewährende Preisnachlässe vorschreiben (soweit wir nicht durch lokale Gesetze dazu verpflichtet sind).



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN



## WAS SIND AKZEPTABLE QUELLEN FÜR WETTBEWERBSINFORMATIONEN?

Hier ist eine Liste einiger allgemein akzeptabler Quellen für Wettbewerbsinformationen:

- Die Medien
- Das Internet und Unternehmenswebsites
- Seriöse Industrieumfragen
- Jahresberichte
- Öffentliche Reden von Unternehmensführern
- Öffentlich verfügbare Einreichungen bei Behörden
- Datenerfassung an einer Verkaufsstelle über von dem Unternehmen bereitgestellte elektronische Ausrüstung
- Gespräche mit Kunden (aber nicht, um vertrauliche Informationen über unsere Wettbewerber zu erhalten).



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# WETTBEWERBSINFORMATIONEN SAMMELN

WIR BEOBACHTEN UNSER WETTBEWERBSUMFELD UND ANALYSIEREN TRENDS, UM UNSER GESCHÄFT ZU ENTWICKELN UND DIE ANFORDERUNGEN UNSERER KUNDEN ZU ERFÜLLEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Das Umfeld, in dem wir arbeiten, zu kennen, ermöglicht es uns, auf die Anforderungen unserer Kunden zu reagieren, aber wir müssen sicherstellen, dass es sich dabei um Informationen handelt, die legal erfasst und verwendet werden. Der Austausch von Informationen mit Wettbewerbern kann ein schwerer Verstoß gegen das Wettbewerbsrecht sein, auch wenn er über einen Mittelsmann erfolgt.

## WAS WIR TUN

- Wir sammeln unsere Informationen auf korrekte und legale Weise
- Genehmigung vom Rechtsberater, externen Rechtsberatern oder dem Rechtsberater des Konzerns einholen, bevor Datenaustauschprozesse implementiert werden, wie z.B. die Bereitstellung von Daten für oder von unseren Mitbewerbern (u.a. über Vermittler oder dritte Parteien)
- Sicherstellen, dass Branchenberichte/Benchmark-Umfragen, für die wir Daten (wie Preise/Volumendaten) zur Verfügung stellen, richtig zusammengestellt und historisch sind.

I AM

Ich bin davon überzeugt, dass die von uns erfassten Wettbewerbsinformationen auf korrekte Art und Weise gesammelt werden.

## WAS WIR NICHT TUN

- Betriebsgeheimnisse oder andere vertrauliche Informationen eines Wettbewerbers erbitten oder entgegennehmen
- Auf Industriespionage oder verdeckte Ermittlungen zurückgreifen, um Informationen zu beschaffen, die nicht öffentlich zugänglich sind
- Mitarbeiter von Konkurrenten anwerben, um vertrauliche oder aus geschäftlicher Sicht sensible Informationen zu erhalten
- An die Kunden oder Mitarbeiter von Konkurrenten herantreten, um vertrauliche Informationen zu erhalten
- Aus geschäftlicher Sicht sensible Informationen oder Daten (einschließlich Verkaufsdaten) mit Wettbewerbern (einschließlich über Mittelsmänner oder Dritte) entgegen der Wettbewerbsrechte austauschen.



# QUALITÄT, WERTE UND DIENSTE LIEFERN

WIR LIEFERN UNSEREN KUNDEN UND VERBRAUCHERN HOCHWERTIGE PRODUKTE UND DIENSTE, INDEM WIR STÄNDIG UNSERE ARBEITSPRAKTIKEN ÜBERPRÜFEN UND VERBESSERN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Unsere Nachhaltigkeit, unser Erfolg und unser Ruf hängen von unserer Fähigkeit ab, unseren Kunden und Verbrauchern ausgezeichnete Marken und Dienste zu liefern.

## WAS WIR TUN

- Wir setzen bei allem, was wir herstellen und was wir tun, den Schwerpunkt auf Qualität
- Wir streben stets danach, die Effizienz in unseren Geschäftsabläufen, Diensten und unserer Produktqualität zu verbessern
- Wir befolgen und erhalten unsere definierten Prozesse
- Wir stellen sicher, dass unsere Beziehungen zu Geschäftspartnern, einschließlich Kunden, Lieferanten und Drittherstellern, in Übereinstimmung mit unseren Standards verwaltet werden
- Wir ermutigen zu Teamarbeit, um unsere Leistungsstandards zu verbessern
- Wir haben wirksame Kontrollen eingerichtet, damit Standard- oder Qualitätsprobleme umgehend identifiziert werden können.

**WE ENJOY**

Wir mögen es, hochwertige, ausgezeichnete Produkte zu liefern.

## WAS WIR NICHT TUN

- Schlechte Standards akzeptieren oder ignorieren
- Nach Feststellung eines Qualitätsproblems nicht handeln.

## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Ich kümmere mich um einen Verkaufsbereich, während der übliche Vertreter im Urlaub ist. Ich habe Beschwerden von Kunden erhalten, dass der übliche Vertreter manchmal unfreundlich und nicht hilfsbereit ist. Sie übertreiben vielleicht, aber ich möchte ihre Beschwerde nicht ignorieren. Was soll ich tun?

**A:** Sprechen Sie mit Ihren Kollegen über Ihre Bedenken, um festzustellen, ob sie bei diesen Kunden ähnliche Erfahrungen gemacht haben. Wenn der übliche Vertreter aus dem Urlaub zurückkehrt, teilen Sie ihm und Ihrem Vorgesetzten Ihre Erfahrung auf offene, ehrliche und sachliche Art mit, damit sie das Problem gemeinsam lösen können.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN



## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Die Marketing- und Werbegesetze in meinem Markt sind viel weniger streng als die Regeln unseres internationalen Marketingstandards (IMS). Darf ich den IMS ignorieren?

**A:** Nein. Unser IMS untermauert unsere Verpflichtung, unsere Produkte verantwortungsbewusst zu vermarkten. Wenn die Gesetze oder Standards Ihres Marktes weniger streng sind, müssen Sie den IMS anwenden.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# VERANTWORTUNGSBEWUSSTES MARKETING

UNSERE PRODUKTE SIND FÜR ERWACHSENE BESTIMMT UND WIR KOMMUNIZIEREN ÜBER UNSERE PRODUKTE VERANTWORTUNGSBEWUSST MIT ERWACHSENEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Wir haben uns dazu verpflichtet, unsere Produkte verantwortungsbewusst und entsprechend den Gesetzen, Verhaltenskodizes und freiwilligen Vereinbarungen der Länder, in denen wir tätig sind, zu vermarkten und zu bewerben. Wir wenden unsere Marketingstandards (MS) auf an Verbraucher gerichtete Werbung/Werbematerial und -aktivitäten an. Unsere MS haben Vorrang, außer wenn lokale Gesetze einen höheren Standard verlangen.

## WAS WIR TUN

- Wir bringen auf all unseren Tabakprodukten deutlich sichtbare Warnhinweise an
- Wir achten unsere MS und die lokalen Kulturen in unseren Märkten
- Wir beschreiben unsere Produkte auf eine Weise, die alle geltenden Gesetze und Vorschriften einhält
- Wir prüfen, dass alle von uns gemachten Behauptungen wahr sind und belegt werden können
- Wir stellen sicher, dass sich unsere Geschäftspartner zu einem verantwortungsbewussten Marketing verpflichten.

WE  
SURPRISE

Wir überraschen Verbraucher mit innovativen Marketingkampagnen, die alle rechtlichen Anforderungen und unseren MS befolgen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Unsere Tabakprodukte an Personen unter 18 Jahren oder Nichtraucher vermarkten
- Bilder oder andere Inhalte verwenden, die als attraktiv für Minderjährige ausgelegt werden könnten
- Behaupten, dass der Konsum von Tabakprodukten sicher ist.



## ÜBERPRÜFUNG UNSERER LIEFERANTEN

Wir überprüfen unsere Lieferanten regelmäßig nach objektiven Kriterien, zum Beispiel Eignung ihrer Produkte oder Dienstleistungen, Preis, Qualität, Leistung, Vertrauenswürdigkeit und Zuverlässigkeit.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# ERFOLGREICHE LIEFERANTENPARTNERSCHAFTEN

WIR WÄHLEN FÜR UNSERE GESCHÄFTSTÄTIGKEIT LIEFERANTEN AUS, DIE IHRE GESCHÄFTE PROFESSIONELL UND MORALISCH EINWANDFREI FÜHREN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Unser Erfolg hängt davon ab, offene, ehrliche und faire Partnerschaften mit vertrauenswürdigen Lieferanten aufzubauen und zu erhalten.

## WAS WIR TUN

- Wir befolgen unsere etablierten Beschaffungsverfahren
- Wir führen sorgfältige Prüfungen durch, wenn wir Lieferanten auswählen, um sicherzustellen, dass ihre Praktiken nicht unseren Ruf schädigen werden
- Wir stellen sicher, dass die Prinzipien unseres Kodex in Lieferantenverträge aufgenommen werden
- Wir ermutigen unsere Lieferanten und unterstützen sie dabei, angemessene Standards einzuführen
- Wir behandeln unsere Lieferanten und Geschäftspartner mit Fairness und Integrität.

## WE ENJOY

Wir mögen vertrauenswürdige und zuverlässige Lieferantenpartnerschaften, die es uns ermöglichen, unser Geschäft auf integre Weise zu führen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Lieferantenaktivitäten akzeptieren oder ignorieren, die einen mutmaßlichen Verstoß gegen den Kodex oder Standards darstellen
- Einen Interessenkonflikt oder persönliche Voreingenommenheit beeinflussen lassen, wie wir Lieferanten auswählen oder mit ihnen arbeiten

## WAS IST BESTECHUNG?

- Bestechung kann mitunter nicht offensichtlich sein. Bestechung kann Geld, Dienste, übermäßige oder nicht begründbare Bewirtung oder ähnliche Vorteile (einschließlich Gefälligkeiten) betreffen. Das Geben, Anbieten oder Annehmen derartiger Dinge kann als Bestechung angesehen werden, wenn dahinter die Absicht steckt, sich ein Geschäft zu sichern oder zu erhalten oder einen anderen Vorteil zu erlangen.

## SCHMIERGELDZAHLUNGEN

- Bei Schmiergeldzahlungen handelt es sich um eine Art von Bestechung. Ein Beispiel hierfür sind Zahlungen oder Waren, die ein Regierungsbeamter erhält, um eine bestehende Pflicht durchzuführen (oder deren Durchführung zu beschleunigen)
- Schmiergeldzahlungen sind niemals erlaubt, unabhängig von lokalen Gesetzen oder Bräuchen
- Sollte es zu einer Situation kommen, in der Sie glauben, persönlichen Bedrohungen ausgesetzt zu sein, wenn Sie eine Schmiergeldzahlung ablehnen, sollten Sie es umgehend melden
- Wenn Sie sich in einer Situation befinden, in der es notwendig ist, eine solche Zahlung zu leisten, um eine unmittelbare Gefahr für Ihre Sicherheit abzuwenden, sollten Sie es tun und den Vorfall umgehend Ihrem Vorgesetzten und Group Security schriftlich melden.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# BESTECHUNG UND KORRUPTION BEKÄMPFEN

WIR DULDEN KEINE BESTECHUNG ODER KORRUPTION.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Wir sind stolz auf unseren Ruf, das Richtige zu tun. Die Einhaltung von Gesetzen zur Bekämpfung von Schmiergeldzahlungen und Korruption ist für uns weltweit zwingend und einige dieser Gesetze können grenzübergreifend durchgesetzt werden. Der Verstoß gegen die Gesetze zur Bekämpfung von Schmiergeldzahlungen und Korruption ist eine schwerwiegende Straftat für die beteiligten Personen und Unternehmen und kann zu hohen Geld- und Gefängnisstrafen führen.

## WAS WIR TUN

- Wir sprechen Warnzeichen an, die auf ein Risiko für Korruption hinweisen
- Wir sind in Märkten, in denen das Risiko für Korruption höher ist, besonders vorsichtig
- Wir lassen beim Umgang mit Regierungsvertretern besondere Vorsicht walten
- Wir stellen sicher, dass Berater, die in unserem Namen arbeiten, überprüft wurden, formell zugelassen und vertraglich zur Erfüllung unserer Standards verpflichtet sind
- Wir wirken dem Einsatz von Bestechung oder Schmiergeldzahlungen in unseren Märkten aktiv entgegen
- Wir melden jede Anfrage oder Forderung einer möglichen Korruptionszahlung.

WE CAN

Wir können unseren Ruf schützen und weiter verbessern, indem wir unsere Geschäfte auf die richtige Art betreiben und uns weigern, korruptes Verhalten einzusetzen oder zu ignorieren.

## WAS WIR NICHT TUN

- Bestechung anbieten, zahlen, billigen oder annehmen, unabhängig von lokalen Gesetzen oder Bräuchen
- Schmiergeldzahlungen anbieten, zahlen oder billigen
- Korruptes Verhalten an den Tag legen
- Eine andere Person (wie Händler, Berater oder Vertreter, die in unserem Namen arbeiten) bitten oder ihr erlauben, für uns eine Korruptionszahlung zu leisten
- Werthaltige Leistungen anbieten oder übergeben, um Geschäfte zu sichern, zu erhalten oder zu erleichtern (zum Beispiel Zahlungen, um Steuer- oder Zollgebühren zu mindern)
- Uns persönlichen Gefahren aussetzen, indem wir Zahlungen verweigern – auch wenn diese zweifelhaft sind
- Korrupte Aktivitäten ignorieren oder nicht melden.



## WAS IST EIN AMTSTRÄGER ODER STAATSBEDIENSTETER?

Die Definition für „Amtsträger oder Staatsbediensteter“ ist ziemlich weitreichend und umfasst:

- Beamte oder Angestellte aller Verwaltungszweige, einschließlich lokale und regionale Behörden, Richter, Zoll- und Polizeibehörden
- Funktionäre oder Mitarbeiter politischer Parteien und Kandidaten für ein politisches Amt
- Beamte oder Mitarbeiter von öffentlichen internationalen Organisationen
- Personen, die staatseigene oder staatlich kontrollierte Unternehmen leiten oder für sie arbeiten
- Mitglieder einer königlichen Familie
- Familienmitglieder eines Regierungsbeamten
- Personen, die Regierungsbeamte unterstützen oder beeinflussen, zum Beispiel Berater.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# GESCHENKE UND EINLADUNGEN

WIR TAUSCHEN GESCHENKE AUS UND NEHMEN EINLADUNGEN WAHR, UM UNSERE GESCHÄFTSBEZIEHUNGEN AUSZUBAUEN, NICHT ABER ZU UNRECHTMÄSSIGEN ZWECKEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Der Austausch von Geschenken und Bewirtung kann zu stärkeren und besseren Geschäftsbeziehungen beitragen, ein Zeichen von Höflichkeit sein oder den guten Willen untermauern. Wir sollten aber niemals Geschenke oder Bewirtung anbieten oder annehmen, wenn daraus eine Verpflichtung oder der Eindruck einer Verpflichtung entstünde. Unangemessene Geschenke und Bewirtung können als Bestechung angesehen werden.

## WAS WIR TUN

- Wir stellen sicher, dass Geschenke und Bewirtung bescheiden und angemessen ausfallen und einen begründbaren Geschäftszweck haben
- Wir unterlassen es, Amtsträgern oder Staatsbediensteten Geschenke, Gefälligkeiten oder Bewirtung zu geben
- Wir befolgen die Regeln unseres Leitfadens zu Geschenken und Bewirtung, die wir in einem Finanzjahr übergeben oder erhalten, die 50 GBP oder den für den jeweiligen Markt gültigen Wert überschreiten
- Wir erfassen Geschenke und Bewirtung in unserem Verzeichnis für Geschenke und Bewirtung.

I OWN

Ich habe die Verantwortung, unsere Leitfäden zu Geschenken und Bewirtung zu kennen und anzuwenden und Geschenke oder Bewirtung, die gegen unsere Unternehmensregeln verstoßen, höflich abzulehnen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Barmittel oder Barmitteläquivalente als Geschenk anbieten oder annehmen
- Etwas anbieten oder annehmen, was als illegal angesehen werden könnte
- Etwas anbieten oder annehmen, dessen Bekanntmachung in der Öffentlichkeit unangenehm wäre oder dem Ruf des Unternehmens schaden könnte.

## WARNZEICHEN FÜR GELDWÄSCHE

Achten Sie auf verdächtiges Verhalten, das auf Geldwäsche hinweisen könnte, z.B. wenn Kunden:

- Keine persönlichen oder geschäftlichen Hintergrundinformationen geben wollen
- Große Summen in bar bezahlen möchten
- Unbeeindruckt vom Preis oder anderen Kaufbedingungen zu sein scheinen
- Ihr Geld an ein Bankkonto überwiesen bekommen möchten, dass nicht im Land, in dem sie leben oder ihren Geschäftssitz haben, liegt
- Transaktionen vornehmen, die ungewöhnlich sind oder mit ihrem Gewerbe oder Geschäft nicht übereinstimmen oder stark von früheren Transaktionen abweichen.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# GELDWÄSCHE VERMEIDEN

RISIKEN IN BEZUG AUF GELDWÄSCHE VERMEIDEN WIR AKTIV.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Geldwäsche ist ein Vorgang, bei dem der Anschein erweckt wird, dass aus kriminellen Aktivitäten gewonnene Geldmittel legitim sind und aus einer rechtmäßigen Quelle stammen. Dies ist eine ernste kriminelle Tätigkeit. Wir müssen sicherstellen, dass wir nicht von anderen zur Geldwäsche benutzt werden, sonst könnten wir zur Verantwortung gezogen werden.

## WAS WIR TUN

- Wir befolgen unsere „Den Kunden kennen“-Verfahren
- Wir akzeptieren nur Zahlungen von Kunden, Händlern und anderen Unternehmen oder Personen, mit denen wir für gewöhnlich Geschäfte machen und die einer sorgfältigen Prüfung unterzogen wurden
- Wir haben definierte Verfahren zur Überprüfung der Identität und des legitimen Betriebs unserer Kunden
- Wir führen detaillierte Verfahren, die die Annahmen potenziell verdächtiger Zahlungen verhindern
- Wir lernen, wie man mit Geldwäscheaktivitäten verbundene Transaktionen erkennt und melden jeden Verdacht.

WE CAN

Wir können unsere Integrität schützen, indem wir auf Warnzeichen und verdächtiges Verhalten achten, die Zeichen für Kriminalität sein könnten, und indem wir unseren „Den Kunden kennen“-Verfahren folgen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Barmittel oder Barmitteläquivalente annehmen, die aus einer kriminellen Tätigkeit stammen oder stammen könnten
- Absichtlich oder fahrlässig Warnzeichen ignorieren, die darauf hinweisen, dass eine unangemessene Finanztransaktion stattfindet.



## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Ich möchte einen lokalen Vertreter ernennen, der unsere Verbrauchssteuererklärungen übernimmt. Muss ich irgendetwas berücksichtigen, bevor ich fortfahre?

**A:** Ja. Wir sind dafür verantwortlich, was Vertreter, Vermittler oder Berater in unserem Namen tun. Der Vertreter sollte überprüft und seine Beschäftigung formell genehmigt werden. Die Bedingungen des Geschäftsverhältnisses sollten festgehalten werden und der Vertreter, Vermittler oder Berater muss die Weisung erhalten, in Übereinstimmung mit dem Kodex zu handeln. Während der laufenden Geschäftsbeziehung können weitere Überprüfungen notwendig sein. Es sollte außerdem klar sein, wie der Vertreter Sie über mögliche Probleme informieren wird.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# EINHALTUNG VON ZOLL- UND STEUERRECHTLICHEN VORSCHRIFTEN

WIR BEFOLGEN ZOLL- UND STEUERRECHTLICHE GESETZE UND VORSCHRIFTEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Unsere Produkte unterliegen verschiedenen zoll- und steuerrechtlichen Gesetzen und Vorschriften. Wir müssen diese kennen und sie befolgen.

## WAS WIR TUN

- Wir befolgen Vorschriften, die Importabgaben, Mehrwertsteuer, Verbrauchssteuer und ähnliche Kosten in Verbindung mit unseren Produkten regeln, zusätzlich zu den allgemeinen Vorschriften zu Steuern, Bonding, zollfreien Verkäufen und Steueraussetzungen.
- Wir stellen sicher, dass die Dokumentation von Vernichtungen und Steuerrückerstattungen korrekt erstellt wird, einschließlich Produktmenge und -wert
- Wir stellen sicher, dass unsere Dokumentation in Übereinstimmung mit lokalen steuer- und zollrechtlichen Regeln und Vorschriften angefertigt wird
- Wir stellen sicher, dass unsere Produkte in einer überwachten Umgebung vernichtet und dass die lokalen Konten und Finanzunterlagen korrekt aktualisiert werden
- Wir melden der jeweiligen Zollbehörde alle Abweichungen der erhaltenen Produkte oder Ungenauigkeiten bei der Dokumentation

## I OWN

Ich habe die Verantwortung, mit den lokalen Zollexperten oder CoE International Customs sprechen, wenn Beratungsbedarf besteht.

- Wir sind bei all unseren Stellungnahmen und Zertifizierungen ehrlich, genau und offen
- Wir kennen und befolgen die Regeln und Beschränkungen in Bezug auf die Arbeit mit Amtsträgern.

## WAS WIR NICHT TUN

- Lagerbestand, der zur Vernichtung freigegeben ist, als neuen oder „guten“ Lagerbestand behandeln
- Eine Steuerzahlung nicht leisten oder Papiere ändern, um eine Zahlung zu vermeiden
- Bei Geschäftsreisen Muster mit uns führen
- Einen mutmaßlichen Verstoß gegen unsere Standards zu Zoll und Steuern billigen oder ignorieren.



## WAS IST EINE SANKTION?

Sanktionen können je nach Land variieren und sich mit der Zeit ändern, im Allgemeinen enthalten sie aber Beschränkungen oder Verbote zu:

- Geschäftlichen Aktivitäten mit bestimmten Personen und Unternehmen
- Produktimporten aus einem sanktionierten Land
- Produktexporten in ein sanktioniertes Land
- Produktbeförderung durch ein nicht-sanktioniertes Land in ein sanktioniertes Land
- Finanztransaktionen und -aktivitäten, an denen ein sanktioniertes Land oder Personen und Unternehmen dieser Länder beteiligt sind
- Neuen Investitionen in einem sanktionierten Land
- Reisen in oder aus einem sanktionierten Land
- Aufgrund von Beschränkungen müssen wir unter Umständen für bestimmte Produkte eine Exportlizenz erwerben.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# EINHALTUNG VON INTERNATIONALEN SANKTIONEN UND HANDELSBESCHRÄNKUNGEN

WIR HALTEN UNS AN INTERNATIONALE SANKTIONEN UND HANDELSBESCHRÄNKUNGEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Die Vereinten Nationen, die Europäische Union und viele einzelne Länder verhängen strenge Kontrollen für den Export und Handel mit bestimmten Ländern, Personen und Unternehmen. Ein Verstoß kann zu strafrechtlichen Folgen und Bußgeldzahlungen für unser Unternehmen und die betroffenen Personen führen.

Die Sanktionen der USA sind besonders streng. Bürger und Einwohner der USA sowie ausländische Bürger, die sich in den USA aufhalten, dürfen an keinen Aktivitäten teilnehmen, an denen bestimmte sanktionierte Länder beteiligt sind. US-Sanktionen verbieten sogar Anrufe oder E-Mails aus den USA zu Geschäftstätigkeiten in sanktionierten Ländern.

## WAS WIR TUN

- Wir wissen, welche Sanktionen und Handelsbeschränkungen für unsere Tätigkeit und Verantwortungsbereiche relevant sind
- Wir halten uns an Sanktionen und Handelsbeschränkungen.
- Wir stellen sicher, dass Compliance-Screenings durchgeführt werden.

I OWN

Ich habe die Verantwortung, internationale Sanktionen und Handelsbeschränkungen einzuhalten und mir bei Bedarf Hilfe zu holen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Verstöße gegen internationale Sanktionen oder Handelsbeschränkungen billigen oder einen entsprechenden Verdacht ignorieren
- Die Prüfung unterlassen, ob Sanktionen oder Handelsbeschränkungen gelten.



STÄRKER, BESSER, GEMEINSAM

# MIT UNSEREN GEMEINSCHAFTEN

WIR RESPEKTIEREN DIE UMWELT UND GEMEINSCHAFTEN, IN DENEN WIR LEBEN UND ARBEITEN. WIR BEMÜHEN UNS, UNSERE WERTE IN UNSEREN GEMEINSCHAFTEN ANZUWENDEN, UM DIE UMWELT ZU SCHÜTZEN UND POSITIVE BEITRÄGE FÜR DIE GESELLSCHAFT ZU LEISTEN.

- 37 | Umweltbewusstsein
- 38 | Zuwendungen an die Gemeinschaft
- 39 | Arbeiten mit staatlichen Stellen und politischen Gremien
- 40 | Kommunikation mit Investoren, Analysten und den Medien



## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Kleine lokale Unternehmen haben sich vor kurzem über Gerüche von unserem in der Nähe gelegenen Werksgelände beschwert. Wir können nichts Ungewöhnliches riechen. Sollen wir ihre Beschwerden ignorieren?

**A:** Nein. Wir sind dazu verpflichtet, auf alle Beschwerden aus der Nachbarschaft zu reagieren und sie zu untersuchen. Sie sollten die für Umweltmanagement verantwortliche Person am Standort ausfindig machen und ihr die Situation erklären. Sie wird den Fall in Übereinstimmung mit unseren Standards und Leitfäden untersuchen und entsprechend reagieren.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# UMWELTBEWUSSTSEIN

WIR ENGAGIEREN UNS FÜR ÖKOLOGISCH NACHHALTIGERE ARBEITSWEISEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Jeder von uns spielt eine Rolle dabei, unsere Einwirkungen auf die Umwelt zu verringern und unseren Beitrag zum Klimawandel zu minimieren. Dadurch machen wir das Beste aus begrenzten Ressourcen, unterstützen die betriebliche Effizienz und das Kostenmanagement.

## WAS WIR TUN

- Wir befolgen und verwirklichen unsere Umweltleitfäden und -standards
- Wir bevorzugen die Nutzung von erneuerbaren Stoffen und Entwicklung umweltfreundlicher Verpackungen, Produkten und Arbeitsweisen, ohne dabei die Kundenerwartungen und Verbrauchervorlieben außer Acht zu lassen
- Wir reduzieren Abfall und, wo möglich, recyceln wir und verwenden wieder
- Wir sparen Wasser und Energie und vermeiden unnötige Reisen
- Wir melden alle Verschüttungen oder außergewöhnlichen Emissionen in Luft oder Wasser
- Wir arbeiten mit unseren Lieferanten daran, die Auswirkungen der Versorgungskette zu verbessern.

WE CAN

Wir können einen Unterschied für die Zukunft erreichen, indem wir in unserem Arbeitsumfeld verantwortungsbewusst vorgehen.

## WAS WIR NICHT TUN

- Rücksichtslose Abfallentsorgung
- Vermutete oder bekannte Verstöße gegen unsere Umweltrichtlinien und -standards ignorieren oder billigen.



# ZUWENDUNGEN AN DIE GEMEINSCHAFT

WIR ENGAGIEREN UNS DAFÜR, IN DEN GEMEINSCHAFTEN, IN DENEN WIR ARBEITEN, POSITIVE BEITRÄGE ZU LEISTEN.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Positive Beiträge in den Gemeinschaften sind gut für Mitarbeiterengagement, Geschäftsbeziehungen und den Ruf unseres Unternehmens. Sie gehören zu unserer umfassenderen Rolle in der Gesellschaft. Neben unseren wirtschaftlichen Beiträgen spiegeln unsere gemeinnützigen Aktivitäten unsere Werte wider.

## WAS WIR TUN

- Wir befolgen und verwirklichen unsere Leitfäden zu Einbindung der Gemeinschaft
- Wir unterstützen Projekte der Gemeinschaften, die das Leben der Menschen verbessern
- Wir ermutigen und befähigen unsere Mitarbeiter, sich ehrenamtlich zu engagieren, um im weiteren Umfeld zu helfen
- Wir unterstützen die gemeinnützigen Interessen unserer Mitarbeiter.

I ENGAGE

Ich verpflichte mich, eine aktive Rolle bei der Unterstützung unserer Gemeinschaft zu übernehmen.

## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Ich wirke bei einer lokalen gemeinnützigen Organisation mit, die unheilbar kranke Erwachsene in unserer Gemeinde unterstützt. Ich wurde darum gebeten, einige Geschenke zu spenden, die bei einer Wohltätigkeitsveranstaltung versteigert werden sollen. Kann ich der Organisation einige Artikel geben?

**A:** Vieles hängt von Größe und Art der Anfrage ab, die Sie erhalten haben. Ihre Kollegen sollten Ihnen dabei helfen können festzustellen, was gewöhnlich in Ihrem Markt passiert. Mit ihrer Erfahrung können Sie Ihrem Vorgesetzten vernünftige Empfehlungen unterbreiten. Ihr Vorgesetzter muss die Spende genehmigen. Je nach Wert der Spende können weitere Genehmigungen notwendig sein. Gemeinnützige Spenden können nur an registrierte/ offiziell anerkannte gemeinnützige Organisationen gemacht werden.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

## WAS WIR NICHT TUN

- Bei Projekten, gemeinnützigen Aktivitäten oder Organisationen mitwirken, die nicht offiziell anerkannt, registriert oder verwaltet sind
- Allgemeine Zuwendungen oder gemeinnützige Spenden für Werbe- oder Verkaufsförderungsmaßnahmen unserer Marken oder Produkte verwenden
- Einzelpersonen unterstützen
- Projekte unterstützen, die zu öffentlicher Kritik entweder an unserem Geschäft oder der gemeinnützigen Organisation führen könnten, vor allem mit Bezug zu Minderjährigen, Gesundheit, Sport, Kunst und Kultur
- Andere dazu drängen, Zeit, Geld oder Ressourcen zu investieren.



# ARBEITEN MIT STAATLICHEN STELLEN UND POLITISCHEN GREMIEN

WIR ARBEITEN MIT REGIERUNGEN, REGULIERUNGSBEHÖRDEN, INDUSTRIEVERBÄNDEN UND ÖFFENTLICHEN INTERESSENGRUPPEN AUF OFFENEN, ETHISCHE UND TRANSPARENTE ART UND WEISE ZUSAMMEN, UM DIE LIEFERUNG DER UNTERNEHMENSZIELE ZU UNTERSTÜTZEN.

## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Ich wurde gebeten, die Lokalversammlung einer Partei zu sponsern. Das würde unser Profil stärken und uns die Gelegenheit geben, mit politischen Entscheidungsträgern zu interagieren. Darf ich das tun?

**A:** Nein. Unser Unternehmen ist politisch neutral und wir dürfen in unserer Position als Mitarbeiter keine politische Gruppe einer anderen vorziehen.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

## WARUM DAS WICHTIG IST

Mit Regierungen, Regierungsbehörden, Industrieverbänden und öffentlichen Interessensgruppen zusammenzuarbeiten ist ein wichtiges, nötiges Element unseres Unternehmens und wesentlich für den unternehmerischen Erfolg von Imperial Brands. Wir haben eine legitime Rolle bei allen Entwicklungen einzunehmen, die unsere Arbeit beeinflussen.

## WAS WIR TUN

- Wir überprüfen, dass unser Engagement rechtmäßig ist
- Wir stellen sicher, dass unser Engagement von geschulten Mitarbeitern oder im Voraus genehmigten politischen Beratern durchgeführt wird
- Wir befolgen für unser Engagement die Unternehmensleitfäden
- Wir verhalten uns in all unseren geschäftlichen Aktivitäten politisch neutral
- Wir stellen sicher, dass unsere persönlichen Ansichten und Meinungen nicht als die des Unternehmens ausgelegt werden
- Wir unterstützen die Errichtung eines politischen Aktionskomitees für Mitarbeiter oder ähnlicher Organisationen, soweit zuvor die Zustimmung beim Vorstand von Imperial Brands eingeholt wurde

## I ENGAGE

Ich verpflichte mich, mich bei allen Geschäften, die das Unternehmen repräsentieren, politisch neutral zu verhalten.

- Sicherstellen, dass wir vor einem gemeinsamen Engagement mit der Industrie mit Regierungen/Regierungsbehörden legale Informationen erhalten.

## WAS WIR NICHT TUN

- Für Zugang oder Einwirkung auf Regierungsbehörden oder spezielle Interessengruppen zahlen
- An politische Parteien oder mit ihnen verbundene Einzelpersonen spenden
- Bei einer politischen Aktivität, die wir als Privatperson durchführen, das Unternehmen vertreten oder behaupten, in seinem Namen zu handeln
- Unternehmensressourcen verwenden, um private politische Aktivitäten zu finanzieren.



## DIE RICHTIGE WAHL

**F:** Ich habe vor kurzem eine Einladung erhalten, als Hauptredner bei einer externen Veranstaltung aufzutreten und möchte über Imperial Brands' Strategie und finanzielle Performance sprechen. Muss ich das vorher mit jemandem besprechen?

**A:** Ja. Sie sollten die Einladung mit Ihrem Vorgesetzten besprechen und sichergehen, dass alle vorgeschlagenen Präsentationsmaterialien vor der Verwendung von dem Investor Relations oder Group Communications Team genehmigt werden.



WEITERE  
INFORMATIONEN



FRAGEN &  
ANTWORTEN



SICH ZU WORT  
MELDEN

# KOMMUNIKATION MIT INVESTOREN, ANALYSTEN UND DEN MEDIEN

IN UNSERER GESAMTEN KOMMUNIKATION MIT INVESTOREN, ANALYSTEN UND DEN MEDIEN VERMITTELN WIR EINE EINHEITLICHE BOTSCHAFT.

## WARUM DAS WICHTIG IST

Unser Ruf hängt von unserem professionellen und moralisch einwandfreiem Verhalten ab. Alles, was wir tun und sagen und alles, was andere Beteiligte über uns sagen, wirkt sich auf unseren Ruf aus.

Aktionäre, Finanzanalytiker, Kunden und viele andere sind darauf angewiesen, dass wir korrekte und zuverlässige Informationen über unsere Geschäftstätigkeit, Leistungsfähigkeit und unsere finanziellen Aussichten bereitstellen.

## WAS WIR TUN

- Wir schützen die Integrität der von uns bereitgestellten Informationen, indem wir sicherstellen, dass jeder gleichberechtigten Zugang zu wichtigen und korrekten Informationen erhält
- Wir stellen sicher, dass nur geschulte und autorisierte Mitarbeiter mit Investoren, Analysten und den Medien sprechen
- Wir geben jede Medienanfrage an unser lokales Kommunikationsteam oder die Group Communications weiter.
- Wir geben jede Investoren- oder Analystenanfrage an das zentrale Investor Relations Team der Gruppe weiter.

WE CAN

Wir können unser Unternehmen einheitlich in der Öffentlichkeit präsentieren, indem wir alle Medien-, Analysten- und Investorenanfragen an die geeigneten Stellen weitergeben.

## WAS WIR NICHT TUN

- Das Unternehmen extern repräsentieren, soweit wir dafür nicht geschult und autorisiert wurden
- Verwechslungen zwischen unseren persönlichen Ansichten und denen des Unternehmens aufkommen lassen.