Klesch

Verhaltens-kodex

Klesch

Inhalt

01 EINLEITUNG

Vorwort des Eigentümers 05

Unsere Werte 06

Unser Verhaltenskodex 07

Bedenken vorbringen und Fragen stellen 08

02 RESPEKT VOR UNSEREN MITARBEITENDEN UND DER UMWELT

Sicherheit und Wohlbefinden 11

Klesch und die Umwelt 12

Klesch und lokale Organisationen 13

„One Team“-Exzellenz 14

03 WAHRUNG UNSERER INTEGRITÄT

Bekämpfung von Bestechung und Korruption 17

Bekämpfung von Geldwäsche 19

Wettbewerbs- und Kartellrecht 20

Insiderhandel 21

Interessenkonflikte 23

Einhaltung von Handelsvorschriften 24

Geschenke und Bewirtung 25

Interaktion mit Behördenvertretern und unsere Haltung zu politischem Engagement 26

04 SCHUTZ UNSERER INFORMATIONEN UND VERMÖGENSWERTE

Wahrung der Privatsphäre und Schutz personenbezogener Daten 29

Schutz unserer Vermögenswerte 30

Korrektes Berichtswesen zu Informationen, Aufzeichnungen und Rechnungswesen 35

Dokumentenverwaltung 36

Externe Weitergabe von Informationen 37

01

Einleitung

Vorwort des **Eigentümers**

Liebe Kolleginnen und Kollegen,

Unser Verhaltenskodex ist die gelebte Erwartung an alle, die *bei* Klesch arbeiten und *mit* Klesch zusammenarbeiten, mit gesundem Menschenverstand und integer zu handeln. Wir haben eine Unternehmenskultur mit einer relativ flachen Struktur aufgebaut. Innerhalb dieser wirken wir alle an der Schaffung eines sicheren und geschützten Umfelds, in dem sich jede Person entfalten kann, mit.

UNSERE KULTUR UND ARBEITSWEISE

Wir gewähren zwar die Freiheit, in Eigenverantwortung Entscheidungen zu treffen, aber wir erwarten auch Verantwortungsbewusstsein und ethisches Verhalten. Das gilt für alles, was wir tun – vom Trading für unsere Rohstoffe über unsere Raffinerien bis hin zu der Arbeit, die unsere Teams in den IT-, Rechts- und Personalabteilungen leisten. Unsere kompakte Größe ist auf Teamwork und Zusammenarbeit ausgelegt und wir profitieren jeden Tag von der Vielfalt der Kolleginnen und Kollegen verschiedener Nationalitäten, kultureller Hintergründe und Geschlechter. Diese bringen unterschiedliche Perspektiven ein und helfen uns, Risiken zu erkennen und intelligenter zu arbeiten.

SICHERES WACHSTUM STEHT IM MITTELPUNKT UNSERES HANDELNS

Wir bieten ein sicheres und geschütztes Arbeitsumfeld und fördern gleichzeitig das Wohlergehen unserer Kolleginnen und Kollegen, der Gesellschaft, unserer Partner und der Umwelt. Bei Klesch schaffen wir langfristigen Wert durch disziplinierte Investitionen, operationelle Optimierung und Risikominimierung beim Trading mit Rohstoffen.

Wir nutzen unser umfassendes operatives Know-how und arbeiten eng mit den Managementteams und den Mitarbeitenden der von uns übernommenen Geschäftsbereiche zusammen, um unsere Arbeitsmethoden aufeinander abzustimmen und alle dabei zu unterstützen, ihr volles Potenzial auszuschöpfen.

Unsere Kultur und unser Verhaltenskodex gründen auf unseren **Werten** *Innovation, Anpassungsfähigkeit, Verantwortungsbewusstsein* und *Disziplin*.

Wenn wir Risiken, Verhaltensweisen oder Handlungen erkennen, die nicht unseren hohen Standards entsprechen, sind wir dank unserer Flexibilität in der Lage, Ideen schnell in die Tat umzusetzen und auch schnell zu handeln.

UNSERE ROLLE BEI DER FÖRDERUNG KONTINUIERLICHER NACHHALTIGKEIT

Wir legen unseren Fokus auf Klimaschutz und eine aktive Mitgestaltung der Energiewende. Im Hinblick auf die Zukunft möchten wir in den Bereichen eine wichtige Rolle bei der Energiewende übernehmen, in denen wir am besten dazu beitragen können. Zu unseren Zielen gehört die Mitwirkung bei der Einführung von grünem Wasserstoff für eine kohlenstoffarme Zukunft. Für uns besteht eine starke Verbindung zwischen unserer Tradition der verantwortungsvollen Rohölverarbeitung und unserer Verpflichtung, in Zukunft nachhaltigere Energieträger zu unterstützen.

A. Gary Klesch

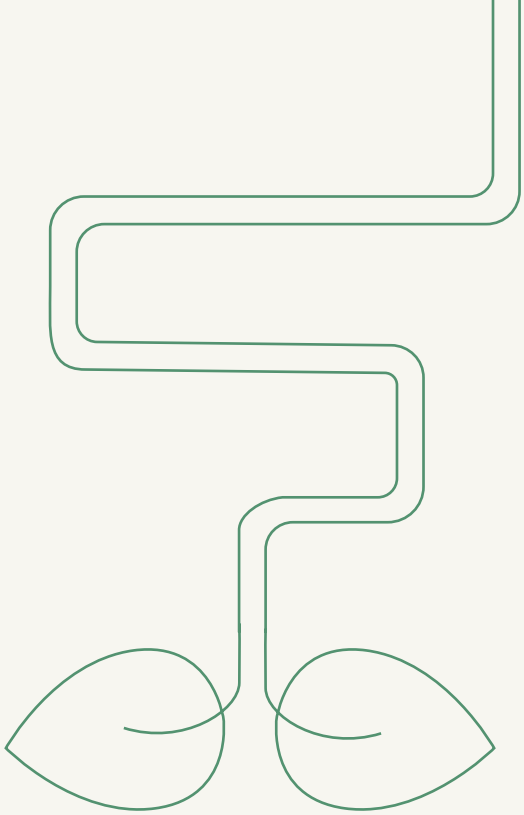
Gründer und Eigentümer der Klesch-Gruppe

“Wir kommen jeden Tag zur Arbeit, um etwas Positives zu bewirken und uns persönlich und beruflich weiterzuentwickeln. Der Verhaltenskodex ist ein wichtiges Instrument für uns alle und ich ermutige jede und jeden, ihn gründlich zu lesen, ihn umzusetzen und seine Grundsätze in den Mittelpunkt unseres Handelns zu stellen.”

– A. Gary Klesch

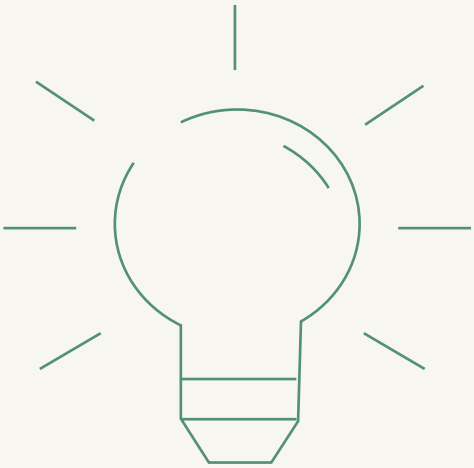
Unsere Werte

Unsere Werte sind der Kern unseres Verhaltenskodex – sie sind die Richtschnur für unser Verhalten und leiten uns bei jeder Entscheidung, die wir treffen.



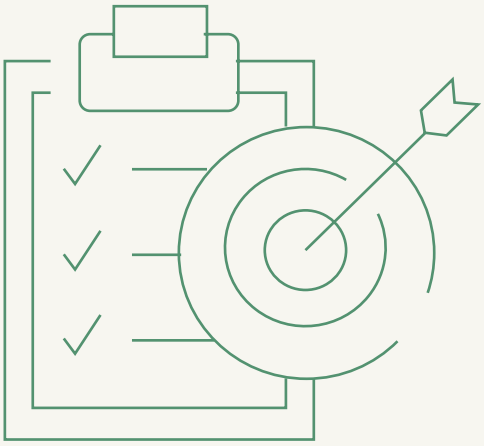
ANPASSUNGSFÄHIGKEIT

Dank unserer kurzen Entscheidungswege können wir uns an Veränderungen anpassen und so wertsteigernde Chancen nutzen und uns kontinuierlich verbessern



INNOVATION

Wir hinterfragen gängige Vorgehensweisen, um bessere Arbeitsmethoden zu finden und weiteren Mehrwert zu schaffen



DISZIPLIN

Bei der Führung unserer Geschäfte und bei Investitionen gehen wir mittels fundierter Daten und Risikobewertungen mit Disziplin und Sorgfalt vor

VERANTWORTUNGSBEWUSSTSEIN

Wir übernehmen die Verantwortung für unser Handeln und tun das, was wir versprochen haben

Unser
Verhaltenskodex

Unser Verhaltenskodex ist unsere Verpflichtung, unsere Geschäfte ethisch und mit Integrität zu führen. Diese Grundsätze gelten für alle Mitarbeitenden der Klesch-Gruppe („Klesch“) und ihrer Tochtergesellschaften sowie für alle unsere Geschäftspartner, Lieferanten, Auftragnehmer und deren Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Wir bei Klesch erwarten von allen unseren Mitarbeitenden und den Menschen und Organisationen, mit denen wir zusammenarbeiten, dass sie diese Verpflichtung einhalten. Jeder Verstoß gegen unseren Verhaltenskodex stellt ein Risiko für uns, unsere Kolleginnen und Kollegen sowie unser Unternehmen dar und kann mit Disziplinarmaßnahmen oder sogar Entlassung geahndet werden.

Für die Zwecke und Ziele dieses Dokuments bezieht sich „wir“ auf alle Klesch-Mitarbeitenden, einschließlich der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter unserer Tochtergesellschaften, Geschäftspartner, Lieferanten und Auftragnehmer.

UNSERE PFLICHTEN

Wir gehen bei unserem Tagesgeschäft mit Verantwortung, Unparteilichkeit, Fairness und in gutem Glauben vor. Von uns wird erwartet, dass wir die für unsere Arbeit geltenden Vorschriften und alle maßgeblichen Gesetze in den Ländern, in denen wir im Auftrag von Klesch arbeiten, einhalten, sei es an unserem normalen Arbeitsplatz oder auf unseren Reisen im Auftrag von Klesch.

Wir verpflichten uns zu Transparenz in unserer gesamten Kommunikation, einschließlich klarer, vollständiger und wahrheitsgemäßer Informationen bei allen unseren Interaktionen mit unseren Partnern und Mitarbeitenden.

Als Mitarbeitende und als Repräsentanten von Klesch ist es unsere Pflicht, uns mit unserem Verhaltenskodex und allen anderen für unsere Arbeit geltenden Gesetzen und Vorschriften vertraut zu machen.

PFLICHTEN DER FÜHRUNGSKRÄFTE

Unsere Führungskräfte sind dafür verantwortlich, im Einklang mit unseren Werten und unserem Verhaltenskodex zu handeln und andere dafür zu begeistern und zu befähigen, dasselbe zu tun.

Wir erwarten von unseren Führungskräften, dass sie alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit Respekt behandeln und alle Probleme ernst nehmen, die von diesen an sie herangetragen werden. Sie müssen außerdem sicherstellen, dass sie die von unserem HR-Team festgelegten Verfahren für den Umgang mit Anliegen der Mitarbeitenden befolgen.

PFLICHTEN IN BEZUG AUF UNSERE GESCHÄFTSPARTNER UND LIEFERANTEN

Wir behandeln unsere Geschäftspartner und Lieferanten mit Fairness, Respekt und Achtsamkeit. Im Gegenzug verlangen wir von allen unseren Geschäftspartnern und Lieferanten sowie von allen anderen Dritten, mit denen wir zusammenarbeiten, dass sie die in unserem Verhaltenskodex dargelegten Grundsätze einhalten

Bedenken vorbringen und Fragen stellen

Wir ermutigen alle, sich Rat zu holen und Fragen zu stellen, wenn sie sich in einer schwierigen Lage befinden oder hinsichtlich des weiteren Vorgehens unsicher sind. Klesch hat einen klaren Prozess für das Vorbringen von Bedenken festgelegt und erwartet von seinen Mitarbeitenden, dass sie Bedenken an die Geschäftsführung herantragen, wenn sie ein mögliches Fehlverhalten oder einen Verstoß gegen den Verhaltenskodex vermuten.

Wir wissen, dass es nicht immer einfach ist, ein Anliegen vorzubringen, und wir verpflichten uns, alle Bedenken mit Fairness und Integrität zu behandeln. Wir dulden keine Repressalien gegen Mitarbeitende oder andere Parteien, die Bedenken äußern; unsachgemäße Berichte oder falsche Anschuldigungen werden jedoch nicht toleriert.

Wir sind bestrebt, die Vertraulichkeit und Anonymität aller Personen zu wahren, die Bedenken darlegen, sofern dies nicht zum Zweck einer Untersuchung oder zur Erfüllung rechtlicher Verpflichtungen erforderlich ist. Im Rahmen unserer eigenen Verpflichtung zur Transparenz informieren wir alle Mitarbeitenden, die ein Anliegen vorbringen, darüber, ob wir ihre Identität offenlegen müssen und an wen sie weitergegeben wird.

Im Folgenden finden Sie eine Reihe von Fragen, die hilfreich sein können, um Situationen auf mögliches Fehlverhalten zu prüfen:

Ist die Entscheidung/ Aktivität rechtmäßig?

Entspricht die Entscheidung/ Aktivität den Werten von Klesch?

Entspricht die Entscheidung/ Aktivität unserem Verhaltenskodex?

Wird es negative Auswirkungen auf andere geben?

Ist es mir unangenehm, anderen von meiner Entscheidung/Aktivität oder meiner Mitwirkung daran zu erzählen?

Wurde ich zu dieser Entscheidung/Aktivität gedrängt?

Wenden Sie sich bei Fragen oder Bedenken an die Geschäftsführung.

02

Respekt vor unseren Mitarbeitenden und der Umwelt

Sicherheit und Wohlbefinden

Unser vorrangiges Ziel ist es, dass wir alle in einer Umgebung arbeiten, die sicher und dem Wohlbefinden unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Partner sowie der Gesellschaft und der Umwelt zuträglich ist.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- Jeder bei Klesch ist mitverantwortlich für den Schutz der Gesundheit, der Sicherheit und der Umwelt (HSSE) des anderen.
- Im Einklang mit den Regeln und Vorschriften der Branche und der Länder, in denen wir tätig sind, übernehmen wir Verantwortung für die Förderung unserer Gesundheit.
- **Unsere Führungskräfte** tragen die Verantwortung dafür, dass unsere HSSE-Ziele erreicht werden, ohne dass Unfälle geschehen oder Menschen bzw. die Umwelt zu Schaden kommen.
- Alle Mitarbeitenden von Klesch und seinen Partnern sind verpflichtet, die notwendigen Schutzwerkzeuge, -kleidung und -ausrüstungen zu verwenden, um sowohl Menschen als auch Eigentum vor internen und externen Risiken und Schäden zu schützen, und sie werden in deren ordnungsgemäßer Verwendung geschult.

Klesch und die Umwelt

Wir bei Klesch haben uns zum Ziel gesetzt, einen Beitrag zum Klimaschutz und zu einer besseren, grüneren Zukunft zu leisten, indem wir eine aktive Rolle bei der Gestaltung der Energiewende übernehmen und verantwortungsvoll mit den Raffinerien umgehen, die wir besitzen.

Unsere Bemühungen um mehr Nachhaltigkeit konzentrieren sich nicht nur auf die konsequente Minimierung der Auswirkungen unserer Geschäftstätigkeit, sondern auch auf die Zusammenarbeit mit unseren Partnern und verschiedenen staatlichen Stellen zur Förderung besserer Energiequellen – so etwa von grünem Wasserstoff, der unserer Meinung nach der Schlüssel für den Übergang zu nachhaltigeren Energielösungen ist.

Klesch und lokale Organisationen

Wir haben die Ehre und das Privileg, Privathaushalte und Infrastruktur mit Energie zu beliefern und lokalen sowie auch überregionale Organisationen, mit denen wir arbeiten, mit Mobilität und Wärme zu versorgen.

Wir nehmen diese Rolle sehr ernst, und zwar sowohl als Arbeitgeber als auch als Mitglied der Gesellschaft, in der wir tätig sind.

Als Arbeitgeber verpflichten wir uns zum Schutz der lokalen Organisationen durch folgende Maßnahmen:

- Verringerung der Gesamtmenge an Abfall, Emissionen und Freisetzungen
- Effizientere Energienutzung
- Verringerung der Gesundheitsrisiken am Arbeitsplatz
- Bereitstellung sicherer und hochwertiger Produkte und Dienstleistungen

Als Mitglied lokaler Organisationen sind wir stolz darauf, verschiedene bürgerliche und wohltätige Projekte zu unterstützen und gleichzeitig nach Möglichkeiten zu suchen, die Entwicklung von Talenten der nächsten Generation in den Bereichen Technik und Wirtschaft zu fördern.

„One Team“-Exzellenz

Unsere größte Stärke sind unsere Mitarbeitenden! Wir setzen uns dafür ein, an allen unseren Standorten ein Arbeitsumfeld zu schaffen, das die Individualität unserer Mitarbeitenden achtet und gleichzeitig die Zusammenarbeit und den gegenseitigen Respekt fördert

Auch wenn wir an unterschiedlichen Standorten und in verschiedenen Ländern tätig sind, haben wir gemeinsame Richtlinien und Verfahren, um jegliche Form von Diskriminierung oder Missbrauch zu verhindern.

Dazu zählen insbesondere folgende Grundsätze:

WIR BIETEN CHANCENGLEICHHEIT UND SETZEN UNS AKTIV FÜR DIVERSITÄT UND INKLUSION EIN

Die Auswahl, Entwicklung und Förderung von Mitarbeitenden erfolgt auf der Grundlage ihrer Leistungen – unabhängig von ethnischer oder nationaler Herkunft, Hautfarbe, Religion, Geschlecht, Alter, sexueller Orientierung, Identität, Familienstand, Behinderung oder anderen demografischen Merkmalen. Wir arbeiten in gutem Glauben und innerhalb des entsprechenden Rechtsrahmens mit Gewerkschaften und anderen Organisationen zusammen, die von Einzelpersonen oder Kollektiven als Vertretung gewählt werden.

WIR DULDEN KEINERLEI MISSBRAUCH ODER BELÄSTIGUNG AM ARBEITSPLATZ

Alle, die bei Klesch arbeiten, haben Anspruch auf faire Behandlung, Höflichkeit und Respekt. Wir dulden keine Form des Missbrauchs oder der Belästigung von Mitarbeitenden, Auftragnehmern, Lieferanten, Kunden oder anderen Personen, mit denen wir arbeiten. Die Verwendung von beleidigenden oder anzüglichen Ausdrücken bei jeder Art von Interaktion, einschließlich Verhandlungen, täglichen Aufgaben oder Mitarbeitergesprächen und Leistungsbeurteilungen, ist streng verboten.

One
Victoria

03

Wahrung unserer Integrität

Bekämpfung von Bestechung und Korruption

Wir dulden keinerlei Form von Bestechung oder Korruption. Bestechung ist definiert als das Anbieten, Versprechen, Gewähren, Entgegennehmen oder Fordern von Geld oder Sachleistungen, um öffentliche, geschäftliche oder gesetzliche Pflichten zu erfüllen. Dazu zählt auch der bloße Versuch oder das Versprechen, eine der oben genannten Handlungen vorzunehmen. Bestechungen können die Form von Geschenken, Bewirtung, beruflichen Chancen, Darlehen, Honoraren, Dienstleistungen, Spenden und vielem mehr annehmen.

Die meisten Länder verfügen über strenge Gesetze zur Bekämpfung von Bestechung und Korruption, die oft über die Landesgrenzen hinausreichen, z. B. wenn einer Personin einem anderen Land eine Bestechung gezahlt wird. Ein Verstoß gegen die Gesetze zur Bekämpfung von Bestechung und Korruption ist eine schwere Straftat und kann für die betreffende Person nachteilige rechtliche Folgen haben, etwa in Form von Geld- und Haftstrafen, und dem Ruf von Klesch schweren schaden.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- ✗ Die Zahlung, Genehmigung, Gewährung, Forderung und Annahme sowie das Angebot von Bestechungsgeldern ist bei Klesch nicht erlaubt – weder an Behörden noch an den privatwirtschaftliche Organisationen – unabhängig davon, mit wem wir es zu tun haben, und unabhängig von den örtlichen Gepflogenheiten.
- ✗ Wir erlauben keine Beschleunigungs- oder Schmiergeldzahlungen an Behördenvertreter, d. h. Zahlungen, die routinemäßige, legale Behördenhandlungen ohne Ermessensspielraum, etwa die Ausstellung von Genehmigungen, beschleunigen sollen - unabhängig davon, wie gering der Betrag ist.
- ✓ Wir halten uns an alle Gesetze und Vorschriften, die Bestechung und Korruption verbieten, und tun alles in unserer Macht Stehende, um zu garantieren, dass unsere Lieferanten, Auftragnehmer und Partner dasselbe tun.
- ✓ Wir stellen sicher, dass unsere Geschäftspartner, die im Namen von Klesch handeln oder Klesch vertreten, die geltenden Gesetze zur Bekämpfung von Bestechung und Korruption einhalten. Gegebenenfalls verlangen wir von ihnen den Nachweis, dass sie Maßnahmen zur Verhinderung von Bestechung und Korruption ergriffen haben.
- ✓ Wenn wir einen Korruptionsfall vermuten oder davon Kenntnis haben, in den Klesch oder eine Organisation, mit der Klesch Geschäftsbeziehungen hat, verwickelt ist, müssen wir dies unverzüglich der Geschäftsführung melden.

Bekämpfung von Geldwäsche

Wir dulden, ermöglichen oder unterstützen keinerlei Form von Geldwäsche. Unter Geldwäsche versteht man die Verschleierung illegaler Gelder oder das Erwecken des Anscheins von Rechtmäßigkeit.

Dazu gehört ebenso die Verschleierung einer kriminellen Herkunft von Geld oder anderen Vermögenswerten, manchmal auch als Erträge aus Straftaten bezeichnet, im Rahmen legaler Geschäftstätigkeiten. Als Geldwäsche zählt außerdem die Verwendung rechtmäßiger Geldmittel zur Unterstützung von Kriminalität und Terrorismus.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- ✗ Wir leisten der Steuerhinterziehung nicht wissentlich Vorschub und nehmen kein Geld oder andere Vermögenswerte an, von denen wir glauben, dass sie einen kriminellen Ursprung haben könnten.
- ✓ Wir minimieren das Risiko, indem wir alle Gesetze und Vorschriften zur Bekämpfung von Geldwäsche einhalten, um zu vermeiden, dass wir Geldmittel erhalten oder an Transaktionen oder Vereinbarungen beteiligt sind, bei denen es sich um Erträge aus Straftaten handeln könnte.
- ✓ Wir achten auf ungewöhnliche/verdächtige Zahlungen, Rechnungen, Bankverbindungen und einen ungewöhnlichen Steuerstatus von Lieferanten und anderen Dritten.
- ✓ Wir ergreifen angemessene und geeignete Maßnahmen, um die Integrität aller unserer Geschäftspartner festzustellen und zu bewerten. Geschäftspartner sind alle Parteien, mit denen Klesch regelmäßig oder auch nur einmal Geschäfte tätigt oder in Zukunft zu tätigen gedenkt.
- ✓ Wir wenden uns an die Geschäftsführung, wenn wir Rat brauchen oder Bedenken in Bezug auf Geldwäsche haben.

Wettbewerbs- und Kartellrecht

Wir halten uns an die Wettbewerbsgesetze, die in den USA und einigen anderen Ländern als Antitrust-Gesetze bezeichnet werden. Diese Gesetze dienen dem Schutz des Wettbewerbs, indem sie wettbewerbswidriges Verhalten verbieten. Sie gelten für alle Geschäftsaktivitäten und sollen illegale Vorgehensweisen wie Preisabsprachen oder Marktaufteilung verhindern.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- ✓ Wir sind vorsichtig und wachsam, wenn wir uns in Wirtschaftsverbänden einbringen oder an anderen Branchenveranstaltungen teilnehmen. Wir ziehen uns sofort aus allen Gesprächen zurück, sobald es um wettbewerbswidrige Informationen geht, und melden dies der Geschäftsführung.
- ✗ Wir gehen keinerlei wettbewerbswidrige Vereinbarungen ein, auch nicht informeller oder stillschweigender Art. Dazu zählen Preisabsprachen, Angebotsabsprachen, Marktaufteilung und Vereinbarungen zur Einschränkung des Angebots. Das gilt ebenfalls in Ländern, die keine Wettbewerbsgesetze erlassen haben.
- ✗ Wir geben keine wettbewerbsrelevanten Informationen an Wettbewerber weiter, einschließlich Informationen über aktuelle und mögliche Lieferanten, Kunden oder Auftragnehmer in den Märkten, in denen Klesch tätig ist. Wir geben ferner keine Informationen zu Geschäftsbedingungen weiter, innerhalb derer wir tätig sind oder eine Tätigkeit planen.
- ✗ Wir erlegen Kunden oder Lieferanten keine Beschränkungen auf.
- ✗ Wir missbrauchen eine marktbeherrschende Stellung nicht.

Alle Bedenken oder vermuteten Verstöße gegen das Wettbewerbsrecht sollten mit der Geschäftsführung besprochen werden.

Insiderhandel

Wir haben uns der Unterstützung fairer und offener Wertpapiermärkte auf der ganzen Welt verpflichtet. Das bedeutet, dass es uns als Mitarbeitenden untersagt ist, direkt oder indirekt mit Wertpapieren von Klesch oder einem anderen börsennotierten Unternehmen zu handeln, wenn wir über Insiderinformationen verfügen.

Insiderinformationen sind alle Informationen, die der Öffentlichkeit nicht allgemein zugänglich sind und die relevant sind. Das gilt für alle Informationen, die sich direkt oder indirekt auf Klesch oder seine Wertpapiere oder auf ein anderes börsennotiertes Unternehmen oder seine Wertpapiere beziehen.

INSIDERINFORMATIONEN UMFASSEN:

- Informationen, die eine Person vernünftigerweise als wichtig oder relevant für eine Anlageentscheidung ansehen würde, und/oder
- Informationen, die sich auf einen Umstand oder eine Aktivität beziehen, die einen erheblichen Einfluss auf den Kurs eines einzelnen Wertpapiers oder einer Wertpapiergruppe haben kann oder wahrscheinlich haben wird

Zu Wertpapieren zählen Aktien (einschließlich American Depository Receipts), Optionen, Schuldverschreibungen, Anleihen, Schuldscheine und andere Anlagen, deren Wert durch den Kurs dieser Wertpapiere bestimmt wird. Dazu gehören auch Futures oder andere Derivate oder Spread-Wetten.

FOLGENDE INFORMATIONEN KÖNNEN EBENSO INSIDERINFORMATIONEN SEIN:

- Konzernergebnisse und Dividenden
- tatsächliche oder potenzielle wichtige Akquisitionen, Veräußerungen, Fusionen oder Joint Ventures
- wesentliche Entwicklungen in wichtigen Rechtsstreitigkeiten
- tatsächliche oder potenzielle Entdeckung größerer Öl- und Gasvorkommen oder Änderungen daran
- voraussichtliche einschneidende Maßnahmen der Regierung
- Informationen über Trading- und Marketingportfolios

Der Handel mit Insiderinformationen kann eine Straftat sein, entsprechend ergreift Klesch Maßnahmen, um dies zu verhindern. Klesch erfüllt die gesetzliche Anforderung, eine Liste aller Mitarbeitenden zu führen, die Zugang zu Insiderinformationen über Klesch oder unsere Wertpapiere haben. Möglicherweise werden wir aufgefordert, diese Liste den Aufsichtsbehörden vorzulegen, wenn Mitarbeitende, Partner oder Lieferanten von Klesch eine der folgenden Handlungen vornehmen:

- Kauf oder Verkauf von Aktien eines anderen börsennotierten Unternehmens oder Beteiligung an sonstigen Geschäften mit den Aktien dieses Unternehmens, während sie im Besitz von Insiderinformationen sind. Dieses Verbot gilt nicht nur für den direkten Kauf oder Erwerb von Aktien, sondern auch für den Kauf oder Erwerb über Familienmitglieder oder andere Kontakte.
- Kauf oder Verkauf von Wertpapieren, bevor Insiderinformationen über das Unternehmen oder seine Wertpapiere allgemein zugänglich sind und die Anleger Gelegenheit zur Bewertung dieser Informationen hatten.

- Weitergabe von Insiderinformationen an Personen außerhalb von Klesch ohne vorherige Genehmigung, einschließlich Familienmitgliedern. Bei Klesch empfehlen wir Ihnen, Insiderinformationen unternehmensintern nur bei Bedarf und mit vorheriger Genehmigung des Eigentümers oder des Leiters der Rechtsabteilung von Klesch weiterzugeben. Wenn Sie Insiderinformationen an eine andere Person weitergeben, die dann auf dieser Grundlage mit Wertpapieren handelt, können Sie sich beide einer Straftat schuldig machen und der Strafverfolgung unterliegen.
- Verbreitung von Falschinformationen oder Beteiligung an anderen Aktivitäten, um den Kurs von börsennotierten Wertpapieren zu manipulieren.
- Weitergabe von Insiderinformationen oder Tipps an eine andere Person. Dies kann einen Verstoß gegen die Gesetze zum Insiderhandel bedeuten.
- Ermutigung anderer Personen, mit börsennotierten Wertpapieren zu handeln, während Sie über Insiderinformationen verfügen.

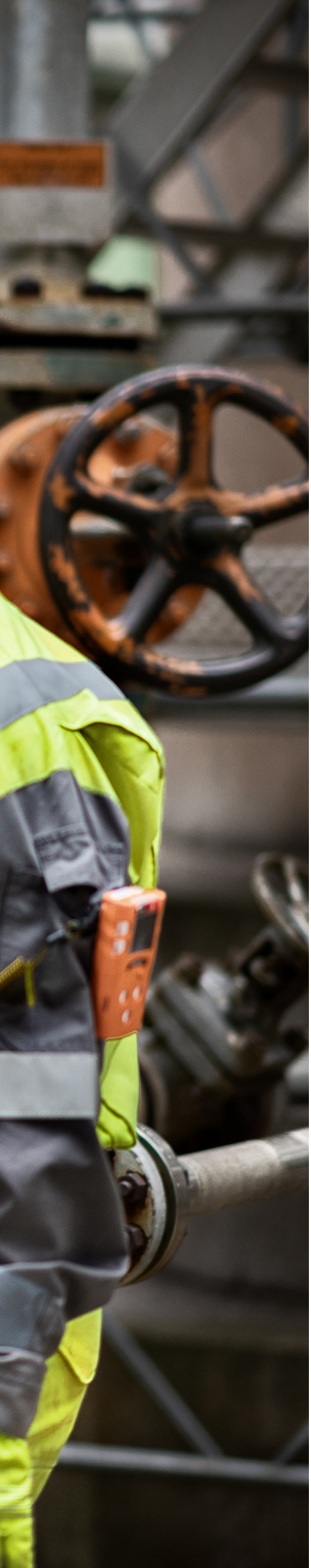
WICHTIGE GRUNDSÄTZE

✗ Wir verbreiten keine Falschinformationen und beteiligen uns auch nicht an anderen Aktivitäten, die darauf abzielen, den Kurs von öffentlich gehandelten Wertpapieren zu manipulieren.

✗ Wir treffen keine Entscheidungen über den Zeitpunkt des Kaufs, Verkaufs oder Handels von Aktien oder Wertpapieren eines Unternehmens, wenn wir über Insiderinformationen verfügen, und wir geben anderen keine Tipps, die auf Insiderinformationen beruhen.

✓ Wir halten mit der Geschäftsführung Rücksprache, bevor wir in Kenntnis der Richtigkeit von Marktgerüchten handeln.

KALUNDBORG
REFINERY
Kaj A. Christensen
3M
TEGERA



Interessen-konflikte

Ein Interessenkonflikt liegt vor, wenn unsere persönlichen, sozialen, finanziellen oder politischen Aktivitäten unsere Loyalität gegenüber Klesch beeinträchtigen oder beeinträchtigen könnten. Ein typischer Interessenkonflikt entsteht, wenn die privaten oder beruflichen Interessen einer Person von ihren beruflichen Verpflichtungen gegenüber ihrem Arbeitgeber abweichen.

Interessenkonflikte sind nach Möglichkeit zu vermeiden. Wenn sie sich nicht vermeiden lassen, müssen wir geeignete Maßnahmen für ihre sorgfältige Handhabung ergreifen.Denn schon der Anschein eines möglichen Interessenkonflikts kann dem Unternehmen schaden.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

Entscheidungen, die wir im Rahmen unserer Tätigkeit für Klesch treffen, dürfen nicht durch persönliche oder private Interessen beeinflusst werden.

Aus diesem Grund gelten folgende Regeln:

- Wir rufen Klesch-Mitarbeitende und wichtige Stakeholder dazu auf, alle aktuellen, potenziellen oder vermeintlichen Interessenkonflikte, einschließlich Tätigkeiten und Verbindungen zu Wettbewerbern, Kunden oder Lieferanten, gegenüber der Geschäftsführung und/oder der Personalabteilung offenzulegen, um eine schriftliche Genehmigung einzuholen. Wenn Mitarbeitende von Klesch potenzielle Lieferanten bewerten oder an potenzielle Kunden verkaufen müssen, mit denen ein möglicher Interessenkonflikt besteht, fordern wir diese Mitarbeitenden auf, solche Beziehungen der Geschäftsführung bzw. der Personalabteilung zu melden.
- Wir bitten unsere Mitarbeitenden, die Geschäftsführung zu informieren, wenn sie erfahren, dass ein Partner, ein nahes Familienmitglied oder eine andere nahestehende Person für einen Wettbewerber, Kunden oder Lieferanten arbeitet oder Dienstleistungen erbringt, die zu einem Interessenkonflikt führen könnten.
- Wir bitten unsere Mitarbeitenden, die Personalabteilung davon in Kenntnis zu setzen, wenn sie eine enge persönliche Beziehung zu einem/einer anderen Mitarbeitenden, einem Wettbewerber, Kunden oder Lieferanten entwickeln, die zu einem Interessenkonflikt führen könnte. Alle Klesch-Mitarbeitenden müssen die schriftliche Genehmigung der Geschäftsführung einholen, bevor sie ein Vorstandsamt annehmen, auch bei gemeinnützigen Organisationen.

Einhaltung von Handelsvorschriften

Handelsbeschränkungen, Ein- und Ausfuhrkontrollen

Handelsbeschrän-kungen

Klesch hat eine bedeutende globale Präsenz. Als Mitarbeitende müssen wir die geltenden Gesetze der Länder, in denen wir tätig sind, einhalten, sofern diese Gesetze nicht mit den Gesetzen der USA oder des Vereinigten Königreichs oder anderer EU-Länder kollidieren.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- Wir konsultieren den Leiter der Rechtsabteilung der Klesch-Gruppe, um uns über die geltenden Gesetze und Vorschriften für den Handel zu informieren.

Ein- und Ausfuhrkontrollen und Sanktionen

Ausfuhrkontrollen und Sanktionen werden von Ländern zur gesetzlichen Kontrolle des Verkaufs, der Lieferung, der elektronischen Übermittlung oder der Weitergabe von Informationen, Software, Waren und Dienstleistungen über nationale Grenzen hinweg verhängt. Neben den herkömmlichen Ausfuhrmethoden können Exporte heute auch in elektronischer Form oder in Form eines Gesprächs oder einer Sichtprüfung erfolgen. Einfuhrkontrollen und Sanktionen werden von den Ländern als verbindliche Regeln für den Kauf, die Lieferung, die elektronische Übermittlung oder die Weitergabe von Informationen, Software und/oder Waren und Dienstleistungen innerhalb ihres Hoheitsgebiets verhängt.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

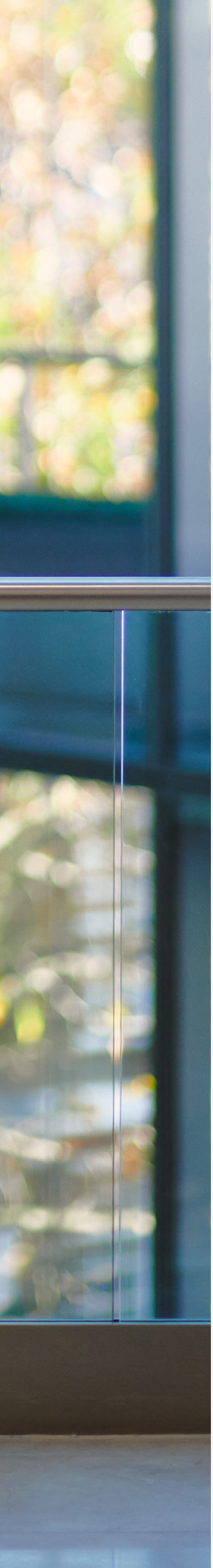
- Bevor wir Waren, Technologien, Software oder Dienstleistungen über nationale Grenzen hinweg ein- oder ausführen, vergewissern wir uns, dass die erforderlichen Genehmigungen vorliegen.
- Wir lassen uns von unseren Kunden und Lieferanten bestätigen, wie die von uns ausgeführten Waren, Technologien, Software oder Dienstleistungen verwendet werden sollen.
- Wir halten alle international auferlegten Ein- oder Ausfuhrsanktionen ein.
- Wir sind stets aktuell über alle geltenden Vorschriften für internationale Ein- und Ausfuhren informiert.
- Wir lassen uns rechtlich beraten, bevor wir in einem Land Geschäfte tätigen, wenn wir uns nicht sicher sind, welche Aus- und Einfuhrkontrollen und Sanktionen für die Region gelten, in der wir tätig sind.

Geschenke und Bewirtung

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- ✓ Wir akzeptieren bescheidene Geschenke und Einladungen, die angesichts der Umstände von angemessenem Wert sind.
- ✓ Übergebene oder erhaltene Geschenke dürfen kein Bargeld oder Bargeldäquivalent (z. B. Gutscheine) sein.
- ✓ Wir informieren unsere Geschäftspartner über die von Klesch in Bezug auf Geschenke und Einladungen geltenden Grundsätze.
- ✓ Jegliche Bewirtung oder sämtliche Geschenke, die den Wert von 50 GBP (oder den Gegenwert in Landeswährung) übersteigen, müssen der Geschäftsführung gemeldet werden, um in das Register für Geschenke und Einladungen aufgenommen zu werden.
- ✗ Wir lassen nicht zu, dass uns gewährte Geschenke oder Einladungen unsere Geschäftsentscheidungen beeinflussen oder Klesch in irgendeiner Weise verpflichten.
- ✗ Wir machen keine heimlichen Geschenke; Geschenke müssen im Namen von Klesch erfolgen und nicht in Ihrem eigenen Namen.

Wenn Sie den Verdacht haben, dass ein Verstoß gegen die oben genannten Grundsätze vorliegt oder vorliegen könnte, müssen Sie die Geschäftsführung unverzüglich davon in Kenntnis setzen.



Interaktion mit Behördenvertretern und unsere Haltung zu politischem Engagement

Interaktionen mit Behördenvertretern

Als Mitarbeitende von Klesch müssen wir sicherstellen, dass alle Informationen, die wir an Regierungs- oder Aufsichtsbehörden weitergeben, wahrheitsgemäß und korrekt sind und dass unsere berechtigten Geschäftsinteressen geschützt werden.

Das gilt auch für den Fall, dass wir im Zusammenhang mit einer staatlichen oder behördlichen Anfrage oder Untersuchung um Informationen gebeten werden.

Unsere Haltung zu politischem Engagement

Wir bei Klesch respektieren das Recht aller Mitarbeitenden, sich persönlich in ihrer Freizeit in den politischen Prozess ihres Landes einzubringen. Wir bitten darum, dass die Mitarbeitenden dabei klarstellen, dass ihr politisches Engagement als Einzelperson und nicht im Namen von Klesch erfolgt.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- ✓ Wir respektieren das Recht jedes Einzelnen, sich persönlich im politischen Prozess unseres Landes einzubringen.
- ✗ Wir verwenden keine Mittel oder Ressourcen von Klesch für politisches Engagement und beteiligen uns während der Arbeitszeit nicht an persönlichen politischen Aktivitäten (es sei denn, der Eigentümer hat dies ausdrücklich genehmigt). Davon ausgenommen sind Gespräche mit Behördenvertretern, die sich auf unsere Arbeit beziehen.

KALUNDBORG
REFINERY
Christian Nobel

04

Schutz unserer Informationen und Vermögenswerte

Wahrung der Privatsphäre und Schutz personenbezogener Daten

Alle personenbezogenen Daten werden bei Klesch mit Sorgfalt behandelt und gemäß den Datenschutzbestimmungen in den Ländern verwaltet, in denen wir tätig sind. Als personenbezogene Daten gelten alle Informationen, die zur Identifizierung einer Person verwendet werden können, wie Name, Kontaktinformationen, Informationen zum Beschäftigungsverhältnis, Geburtsdatum oder Wohnanschrift.

Uns ist es ein Anliegen, dass jede Person bei Klesch die Datenschutzbestimmungen von Klesch und alle anwendbaren lokalen Gesetze und Vorschriften in allen Ländern einhält, in denen wir tätig sind, z. B. die DSGVO (Datenschutz-Grundverordnung).

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- ✓ Wir respektieren das Recht jedes/jeder Einzelnen auf Privatsphäre und behandeln personenbezogene Daten mit besonderer Sorgfalt.
- ✓ Wir erheben, verarbeiten, speichern, nutzen und geben personenbezogene Daten nur für rechtmäßige Zwecke weiter, wenn dies zur Erfüllung unserer geschäftlichen Aufgaben erforderlich ist.
- ✓ Wenn wir personenbezogene Daten einer Person erheben oder weitergeben, informieren wir die betreffende Person und holen, falls erforderlich, ihre vorherige Zustimmung ein.
- ✓ Damit wir alle personenbezogenen Daten auf rechtmäßige, regelkonforme und konsistente Weise behandeln, wenden wir uns an die für die Datenverarbeitung Verantwortlichen, wenn wir Beratung und Unterstützung beim Umgang mit personenbezogenen Daten benötigen.
- ✗ Wir speichern personenbezogene Daten nur so lange, wie es für unsere geschäftlichen Aufgaben notwendig ist. Nachdem wir die personenbezogenen Daten verwendet haben, löschen, vernichten oder anonymisieren wir diese Informationen unwiderruflich.

Schutz unserer Vermögenswerte

Allgemeine Vermögenswerte

Wir alle sind dafür verantwortlich, dass die unternehmenseigenen Vermögenswerte von Klesch nicht missbraucht oder verschwendet werden. Zu unseren Vermögenswerten gehören Eigentum, Zeit, unternehmenseigene Informationen, unternehmerische Chancen sowie Geldmittel und Sachanlagen des Unternehmens.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- Wir erkennen an, dass unternehmenseigene Informationen, unternehmerische Chancen, Geldmittel des Unternehmens und Sachanlagen wertvolle Ressourcen sind.
- Wir verwenden die Geräte und Vermögenswerte des Unternehmens für die vorgesehenen Zwecke.
- Wir stellen sicher, dass das von uns genutzte Klesch-Eigentum nicht beschädigt, missbraucht oder verschwendet wird.
- Wir melden alle Sachbeschädigungen, Sicherheitsverstöße oder andere Vorfälle unverzüglich der Geschäftsführung.

IT-Infrastruktur

Der Schutz unserer Informationen und digitalen Systeme ist entscheidend für unseren Erfolg. Deshalb verpflichten wir uns zu einer verantwortungsvollen und sicheren Nutzung unserer IT-Infrastruktur. Der Begriff IT-Infrastruktur bezieht sich auf alle digitalen Systeme, unter anderem Laptops, Smartphones, Speichermedien und alle sonstigen von Klesch bereitgestellten elektronischen Geräte.

Wir rufen alle Mitarbeitenden und Personen, die in unseren Büros oder an unseren Standorten arbeiten, dazu auf, sich mit den Regeln und Leitlinien vertraut zu machen, die in ihren lokalen IT-Richtlinien festgelegt sind.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- ✓ Wir bewahren unsere Geräte sicher auf und lassen sie nicht unbeaufsichtigt, weder am Arbeitsplatz noch bei der Arbeit außerhalb der Klesch-Räumlichkeiten.
- ✓ Wir nutzen E-Mail, Internetdienste und von Klesch bereitgestellte Computerausrüstung in Übereinstimmung mit den entsprechenden IT-Richtlinien.
- ✓ Wir schützen unsere IDs und Passwörter, indem wir sie schwer erratbar machen, regelmäßig ändern und niemals an andere weitergeben.
- ✓ Wir raten generell von der unangemessenen Nutzung der von Klesch bereitgestellten Computerausrüstung, der Technologiedienste und der Kommunikationsinfrastruktur für private Zwecke ab.
- ✓ Wir melden alle Vorfälle, wie Virenverdacht, verdächtige Anrufe/E-Mails, verlorene Geräte oder Phishing-Versuche, unverzüglich an das lokale IT-Helpdesk.
- ✗ Wir installieren keine ungenehmigte Software auf einem Klesch-Gerät.
- ✗ Wir kopieren oder übertragen keine vertraulichen/geheimen Informationen von Klesch auf tragbare Speichermedien ohne Erlaubnis und erforderliche Genehmigungen.
- ✗ Wir verwenden keine privaten E-Mail-Adressen, um Klesch-Informationen zu verbreiten oder Klesch-Geschäfte zu tätigen.

Geistiges Eigentum

Geistiges Eigentum und die damit einhergehenden Rechte, einschließlich Patenten, Marken, Know-how und Geschäftsgeheimnissen, die Geschäftstätigkeiten oder Technologien betreffen, gehören zu unseren wertvollsten Vermögenswerten. Wir verpflichten uns, sowohl unser eigenes geistiges Eigentum als auch das geistige Eigentum und die geschützten Informationen anderer zu respektieren.

Unter anderem gilt Folgendes als geistiges Eigentum:

- **Patentierte Erfindungen**
- **Designs**
- **Urheberrechtlich geschützte Materialien**
- **Trademarks and service marks**
- **Trade secrets and know-how**
- **Vertriebs-, Marketing- und andere Unternehmens-datenbanken**
- **Marketingstrategien und -pläne**
- **Forschungs- und technische Daten**
- **Geschäftsideen, Verfahren, Vorschläge oder Strategien**
- **Design und Entwicklung neuer Produkte und/oder Verpackungen**
- **Vom Unternehmen gekaufte oder entwickelte Software**
- **Informationen, die beim Trading verwendet werden, einschließlich Preisgestaltung, Marketing und Kundenstrategien**

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

Wir legen großen Wert auf den Schutz geistigen Eigentums.

Für unser eigenes geistiges Eigentum gilt Folgendes:

- ✓ Wir verwenden unsere Marken und Warenzeichen in angemessener Weise und halten unsere Markenrichtlinien ein.
- ✓ Wir melden es, wenn wir feststellen, dass Dritte unsere Rechte verletzen oder missbrauchen, etwa durch die Weitergabe von Informationen.
- ✓ Wir klassifizieren und speichern das geschäftliche Know-how und Wissen von Klesch in angemessener Weise und mit geeigneten Zugangskontrollen.

Für das geistige Eigentum anderer gilt Folgendes:

- ✗ Wir kopieren, speichern oder verbreiten keine Dokumente oder Materialien (einschließlich Ausschnitten aus Video-/Audiodateien, Software oder Internet), für die wir nicht das Urheberrecht besitzen - sofern wir keine Genehmigung dafür haben.
- ✓ In folgenden Situationen wenden wir uns an die Geschäftsführung:
  - Eine neue Mitarbeiterin oder ein neuer Mitarbeiter nutzt geschützte Informationen eines früheren Arbeitgebers.
  - Feststellung, ob das örtliche Urheberrecht uns erlaubt, Auszüge aus Dokumenten und Materialien (einschließlich Video-, Audio-, Software- oder Internetauszügen) zu kopieren.
  - Modifizierung von Produkten oder Verfahren, die von Dritten geschaffen wurden.
  - Auslegung von Patenten oder geistigem Eigentum Dritter.
  - Patentanmeldungen oder sonstige geistige Eigentumsrechte

Korrektes Berichtswesenzu Informationen, Aufzeichnungen und Rechnungswesen

Wir erfassen und melden alle Unternehmensinformationen wahrheitsgemäß, genau und objektiv, einschließlich finanzieller und nicht finanzieller Informationen. Dazu gehören auch Finanzdaten und andere Informationen. Das ist von entscheidender Bedeutung, um unsere Glaubwürdigkeit und unseren Ruf zu schützen, unsere Verpflichtungen gegenüber Stakeholdern zu erfüllen und unsere Geschäftsentscheidungen und -maßnahmen fundiert begründen zu können.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- ✓ Wir stellen sicher, dass unsere Bücher, Aufzeichnungen und Konten den IFRS (International Financial Reporting Standards), anderen maßgeblichen GAAP (General Accepted Accounting Principles) und den Richtlinien zum Rechnungs- und Berichtswesen von Klesch entsprechen.
- ✓ Wir erstellen, bewahren und vernichten Informationen auf Papier und in elektronischer Form in Übereinstimmung mit allen geltenden Gesetzen und den Anforderungen von Klesch.
- ✓ Wir melden der Geschäftsführung alle Bedenken hinsichtlich der Gültigkeit von Informationen.
- ✗ Wir fälschen keine Aufzeichnungen oder stellen Tatsachen falsch dar. Falls wir dazu aufgefordert werden, melden wir dies unverzüglich der Geschäftsführung.
- ✗ Wir entfernen oder vernichten keine Unterlagen vor dem jeweils angegebenen Datum, ohne vorher eine Genehmigung einzuholen
- ✗ Wir verheimlichen, verändern, zerstören oder manipulieren keine Informationen und kein Eigentum von Klesch im Zusammenhang mit tatsächlichen, anhängigen oder drohenden Rechtsstreitigkeiten bzw. laufenden oder potenziellen staatlichen/behördlichen Untersuchungen.

Dokumenten-verwaltung

Unterlagen, Akten und Aufzeichnungen (d. h. Dokumente) sind für das Unternehmen von hohem Wert und erfordern einen ordnungsgemäßen Umgang. Klesch stellt sicher, dass ein schneller und zuverlässiger Zugriff auf Dokumente möglich ist.
Einige dieser Dokumente unterliegen vorgeschriebenen Aufbewahrungsfristen und müssen nach Ablauf der Frist in geeigneter Weise vernichtet werden.

Beispiele für Dokumente sind Verträge, Auditberichte, Produktspezifikationen, interne Grundsätze, Richtlinien, Betriebsanweisungen und Sitzungsprotokolle.

Eine falsche Verwaltung der Dokumente stellt für Klesch ein großes Geschäftsrisiko dar und kann zu finanziellen Verlusten, Wettbewerbsnachteilen, Reputationsschäden sowie Verstößen gegen Steuer- und Rechnungslegungsvorschriften führen.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- Wir identifizieren und katalogisieren die in unseren Zuständigkeitsbereich fallenden Dokumente und bewahren sie in Übereinstimmung mit den Vorschriften zur Dokumentenverwaltung die in den Ländern gelten, in denen wir tätig sind, auf.
- Wir schützen Dokumente vor unbefugtem Zugriff oder Manipulation.
- Im Fall eines Wechsels der Zuständigkeit geben wir alle relevanten Dokumente an die zuständige Person weiter.

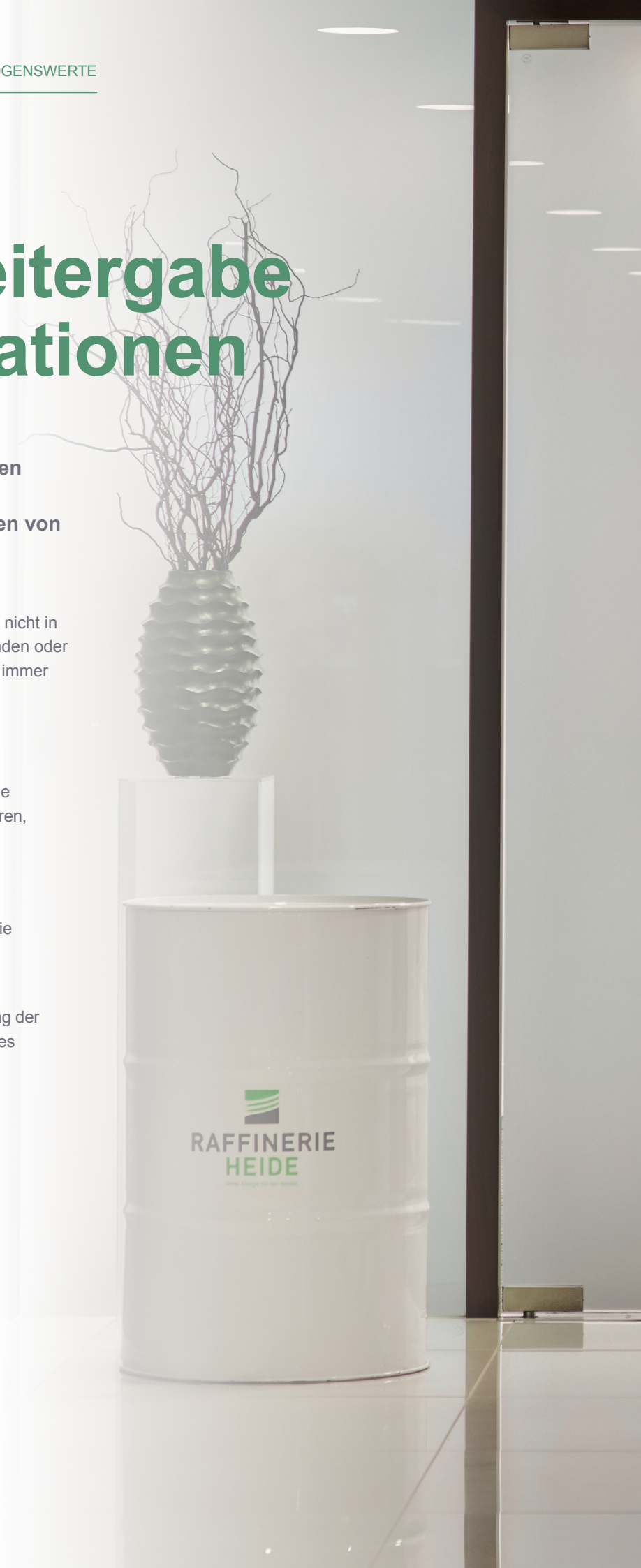
Externe Weitergabe von Informationen

Die externe Weitergabe von Informationen bezieht sich auf jede schriftliche oder mündliche Kommunikation, die im Namen von Klesch erfolgt.

Alle veröffentlichten Informationen müssen stets wahrheitsgemäß, korrekt und genau sein und dürfen nicht in die Irre führen. Bevor wir uns an externe Stellen wenden oder Informationen über Klesch weitergeben, müssen wir immer eine Genehmigung einholen.

WICHTIGE GRUNDSÄTZE

- ✗ Mitarbeitende dürfen nicht mit externen Stellen wie Medien oder potenziellen Investoren kommunizieren, sofern sie keine ausdrückliche Genehmigung des Eigentümers haben.
- ✓ Nur Mitarbeitende, die ausdrücklich dazu befugt sind, dürfen gegebenenfalls Informationen über die Geschäftstätigkeit von Klesch weitergeben.
- ✓ Wir wenden uns an unser lokales Kommunikationsteam und holen die Genehmigung der Geschäftsführung ein, bevor wir uns im Namen des Unternehmens offiziell zu Wort melden.



KALUNDBORG
REFINERY

Für weitere Informationen wenden Sie sich bitte an
communications@klesch.com

Klesch

LONDON
16 Palace Street, London,
SW1E 5JD, United Kingdom.

T: +44 (0)20 7493 4300

GENEVA
24 Quai du Seujet,
1201 Geneva, Switzerland.

T: +41 (0)22 737 2777