SMT

SERVICES MACHINERY TRUCKS

Unternehmensethik

Verhaltenskodex

Der Ruf zählt. Als Vertriebskonzern für Premiumprodukte, der von führenden Herstellern mit der Verkaufsförderung ihrer Produkte in Afrika, Belgien, Großbritannien, Luxemburg und den Niederlanden betraut wird, ist die SMT-Unternehmensgruppe (SMT Holding SA mit ihren verbundenen Unternehmen, gemeinsam im Folgenden: „SMT“) in hohem Maße davon abhängig, dass der Markt und die Regulierungsbehörden ihr Image als makellos wahrnehmen.

Wir müssen unser Geschäftsmodell schützen und sind uns zudem unserer möglichen Auswirkungen auf das örtliche soziale Umfeld bewusst, daher geben wir bei der Befolgung der striktesten **Unternehmenswerte** täglich unser Bestes. Diese Werte umfassen eine Bandbreite vom fairen Handel bis zur Menschenwürde, vom Verbot der Korruption bis zum Respekt vor Menschen jeder ethnischen Zugehörigkeit und von der Chancengleichheit bis zu Fragen des Umweltschutzes, um nur einige zu nennen.

Wir sind stolz darauf, dass einer der Gründe für unseren Erfolg darin liegt, dass wir Fehlverhalten nie toleriert haben und uns immer strikte, professionelle Prinzipien auferlegt haben. Geschäftsmöglichkeiten ausloten, nach Maßgabe der richtigen Standards. Zweck dieses Verhaltenskodexes für Unternehmensethik ist es, jeden von uns (Führungskräfte, Mitarbeiter und externe Geschäftspartner) an die Bedeutung einiger Prinzipien zu erinnern, **die durch jeden Einzelnen innerhalb der SMT vorbehaltlos umzusetzen sind**.

Diese Prinzipien haben unterschiedliche Grundlagen: gesetzliche und regulatorische Rahmenbedingungen, vertragliche Verpflichtungen, Erwartungen unserer Geschäftspartner oder einfach gesunder Menschenverstand und gute Verfahrenspraktiken.

Das Ziel ist bei allen gleich: Bewahrung der Glaubwürdigkeit der SMT als hochrangiger internationaler Konzern, als fairer Wettbewerbsteilnehmer an den Märkten für Anlagenvertrieb und als erstklassiger Arbeitgeber (in jedem Land, in dem wir tätig sind).

Wir möchten diese die Gelegenheit nutzen, unsere Mitarbeiter an die **Zielsetzung** der SMT im Hinblick auf **Förderung von sozialen Umfeldern (*Fostering communities*)** und der **Werte**, für die wir bei unserer täglichen Arbeit stehen, zu erinnern: **Sorge tragen (*Caring*)**, **Wagen (*Daring*)** und **Teilen (*Sharing*)**. Wir tragen Sorge für unsere Kunden und Geschäftspartner und widmen unseren Mitarbeitern die Aufmerksamkeit und Fürsorge, die sie verdienen. Wir wagen es, neue Wege zu gehen

und Möglichkeiten auszubauen. Wir arbeiten zusammen und teilen unser Fachwissen auf transparente Art und Weise mit anderen.

Vor diesem Hintergrund hat die Geschäftsleitung der SMT den vorliegenden Verhaltenskodex verabschiedet und fordert hiermit alle bei SMT tätigen Personen (nachstehend: Mitarbeiter) auf, die folgenden zehn Grundprinzipien, so wie sie nachstehend aufgeführt sind, in gleichem Maß zu befolgen. Es versteht sich von selbst, dass, wenn eine Einheit der SMT-Unternehmensgruppe eine striktere Regel eingeführt hat, diese striktere Regel gilt.

1. Einhaltung von Gesetzen
2. Menschenwürde
3. Faire Arbeit
4. Ordnungsgemäße Buchführung
5. Verhinderung von Geldwäsche
6. Neutralität
7. Korruptionsverbot
8. Fairer Wettbewerb
9. Umweltverträglichkeit & Nachhaltigkeit
10. Schutz der Vermögenswerte des Konzerns

1. Einhaltung von Gesetzen

Die SMT verpflichtet sich zur strikten Befolgung der gesetzlichen und behördlichen Vorgaben in **jeder Rechtsordnung**, in der unser Unternehmen tätig ist.

Wir sehen es als unsere Pflicht an, uns proaktiv über die nationalen und regionalen Gesetzgebungen (ggf. beispielsweise einschließlich **OHADA** [Organisation für die Harmonisierung des Handelsrechts in Afrika]) zu informieren, die auf unsere Aktivitäten anwendbar sein könnten.

Zu diesem Zweck kann sich jede/r SMT-Mitarbeiter/in gerne an die Rechts- und Compliance-Abteilung der SMT mit Sitz in Brüssel (Belgien) wenden, wenn er/sie in diesem Zusammenhang Fragen hat.

Diese proaktive Sorgfaltspflicht gilt auch für bilaterale und **internationale Verträge** (einschließlich solcher, die Handelsembargos auferlegen) und für wichtige ausländische Gesetze (wie den Foreign Corrupt Practices Act der USA).

Unter der Hauptverantwortung des CEO, des Geschäftsführers oder des Generaldirektors (je nach Sachlage) jeder SMT-Tochtergesellschaft ist es daher unsere kollektive Aufgabe, sicherzustellen, dass unsere Unternehmensgruppe in keiner Weise gegen die gesetzlichen Vorschriften verstößt.

Zur Erreichung dieses Ziels wird unsere Unternehmensgruppe von einigen der renommiertesten internationalen **Anwaltskanzleien** unterstützt. Darüber hinaus entwickeln wir auch unser eigenes Netzwerk von zuverlässigen Juristen (Anwälten und Notaren), hauptsächlich auf dem afrikanischen Kontinent, was sich als sehr effizient erweist.

2. Menschenwürde

Der **Respekt** vor anderen Personen (ohne Unterscheidung nach ethnischer Herkunft, Geschlecht, Alter, Nationalität, Religion, sexueller Orientierung oder anderen irrelevanten Merkmalen) und die Förderung von **Vielfalt** stehen im Mittelpunkt des unternehmerischen Projekts der SMT.

Da unser Geschäft auf der täglichen Interaktion mit allen Kollegen und Stakeholdern (Kunden, Lieferanten, Geschäftspartnern, Mitgliedern lokaler Gemeinwesen usw.) aus vielen Ländern und in vielen verschiedenen

Kontexten basiert, ist es für die SMT von maßgeblicher Bedeutung, zu Recht als Verfechter der **individuellen Integrität** wahrgenommen zu werden.

Dabei ist die Nicht-Verletzung der universell anerkannten Menschenrechte als Mindestanspruch (nicht als Endziel) zu sehen. SMT verpflichtet sich ausdrücklich dazu, diese Grundrechte zu respektieren, sowie anderen gegenüber höflich und in einem von Vernunft geleiteten Ansatz aufzutreten.

3. Faire Arbeit

SMT verpflichtet sich, jedem seiner Mitarbeiter respektvolle, lohnende und gesundheitsfreundliche Arbeitsbedingungen zu bieten.

Unsere Unternehmensgruppe setzt großen Ehrgeiz in die Förderung der **Vielfalt** und geht daher bei Neueinstellungen anhand einer strikten Unternehmenspolitik in puncto **Chancengleichheit** vor. Außerdem garantiert sie jedem Mitarbeiter, unabhängig vom Land der Beschäftigung, dem Geschlecht oder der Länge der Betriebszugehörigkeit, eine angemessene Entlohnung.

Genauso wichtig ist unser Versprechen, unseren Mitarbeitern eine sichere, saubere und angenehme **Arbeitsumgebung** zu bieten.

Selbstverständlich stellt die SMT keine Personen ein, die das gesetzliche Mindestalter noch nicht erreicht haben, und ahndet jede Form von sexueller Belästigung und Mobbing rigoros.

Nicht zuletzt respektiert SMT die Option, eine angemessene **Vertretung** der Belegschaft und/oder den Beitritt zu Gewerkschaften zu organisieren. Dies gilt in voller Übereinstimmung mit jeder anwendbaren Arbeitsgesetzgebung.

4. Ordnungsgemäße Buchführung

Wir sind uns der nicht zu unterschätzenden Bedeutung einer **transparenten**, detaillierten und zuverlässigen Buchführung auf Konzernebene, aber auch für jede einzelne unserer lokalen Tochtergesellschaften bewusst.

Eine Unternehmenspolitik ordnungsgemäßer Buchführung dient nicht nur den Zwecken interner Audits und der Verwaltung. Sie liegt auch im Interesse vieler Dritter, einschließlich der Steuerverwaltungen, unserer Wirtschaftsprüfer, Kapitalgeber und der Öffentlichkeit im Allgemeinen.

Zur Optimierung der Qualität unserer **Buchhaltung** haben wir mehrere Mechanismen eingeführt. Hierzu gehören u. a.:

(i) die Festlegung von konzernbezogenen Bilanzierungsregeln (z. B. in Bezug auf Bestandsabschreibungen oder die Abschreibung von Anlagevermögen);

(ii) die Bestellung von lokalen Abschlussprüfern zusätzlich zu unserem Hauptabschlussprüfer (auf Konzernebene in Belgien); und

(iii) die Ernennung von **Group Controllern** auf verschiedenen Ebenen der Organisation der SMT.

Die SMT verpflichtet sich, die Qualität ihrer Finanzdaten stetig weiter zu verbessern und erwartet, dass jedes Mitglied des Buchhaltungsteams nach besten Kräften dazu beiträgt.

5. Verhinderung von Geldwäsche

Wir teilen die berechtigte Sorge unserer Geschäfts- und Finanzpartner, dass geschäftliche Aktivitäten direkt oder indirekt zu Geldwäscheaktivitäten beitragen könnten.

Hiermit verpflichtet sich die SMT erneut, sich jeder Geldwäsche von Mitteln aus illegalen Tätigkeiten aktiv zu widersetzen.

Zu unseren aufrichtigen Bemühungen auf dieser Ebene gehören die Maximierung bargeldloser Transaktionen, die durchgängige Nutzung strukturierter Systeme zur Handelsfinanzierung unter Einbeziehung regulierter (und renommierter) Banken, unsere Weigerung, mit Offshore-Unternehmen zu handeln, sofern dies nicht ordnungsgemäß begründet ist, die Durchführung sorgfältiger **„Know Your Client“**-Untersuchungen und die Rückverfolgung (nach bestem Wissen und Gewissen) der Herkunft von Geldern.

Wir verpflichten uns darüber hinaus nachdrücklich, den zuständigen Behörden jeden ernsthaften Grund für einen Verdacht auf eine durch einen unserer Kunden und Geschäftspartner erfolgende Geldwäsche zu melden.

6. Neutralität

Als Unternehmergruppe erwarten wir von unseren Mitarbeitern, dass sie sich bei der Ausübung ihrer Tätigkeit politisch neutral verhalten. Wir

erwarten von ihnen, dass sie keine **öffentlichen Mandate** annehmen, ganz gleich in welchem Land, und verlangen volle Transparenz von ihnen.

Wir werden zudem jede Nähe zwischen unseren Mitarbeitern und politischen Führungspersönlichkeiten (oder einflussreichen Amtsträgern) genau überwachen und verpflichten uns, jede solche Nähe allen unseren wichtigen Geschäfts- und Finanzpartnern in voller **Transparenz** zu melden.

Mitarbeiter müssen jede Äußerung von Kommentaren unterlassen, die geeignet sind, das **Image bzw. den Ruf** der SMT in Misskredit zu bringen bzw. zu schädigen. Die Mitarbeiter müssen es vermeiden, sich direkt oder indirekt an Vorgängen zu beteiligen, die den Interessen, dem Image oder dem Ruf der SMT schaden.

7. Korruptionsverbot

In Weiterführung der Aussagen unserer früheren Erklärung bekräftigen wir klar und deutlich den **Null-Toleranz**-Ansatz der SMT gegenüber korrupten Machenschaften, ganz gleich, ob dabei eine Bestechung von Amtsträgern stattfindet oder sie sich auf unseren Umgang mit Vertretern privater Kunden beziehen.

Wir betonen noch einmal, dass jede Mitwirkung an unzulässiger Einflussnahme nicht nur vom moralischen Standpunkt aus falsch wäre (was sie natürlich ist). Dies würde gleichzeitig die SMT als Unternehmensgruppe (in all ihren geografischen Märkten) einem Reputationsrisiko aussetzen, das wir uns auf keinen Fall leisten können.

Wir sind uns der Tatsache bewusst (und bestehen darauf, dass jeder SMT-Mitarbeiter sich dessen bewusst sein sollte), dass ein einziger Korruptionsfall einen über Jahre hinweg aufgebauten Ruf zerstören kann.

Es ist auch jedem Mitglied unserer Teams klar, dass Korruption ein schwerwiegender **Straftatbestand** ist, der harte strafrechtliche Sanktionen erforderlich macht.

Aus all diesen Gründen wird die SMT solche Handlungen stets verbieten, verfolgen und (wenn nötig, jederzeit) angemessen sanktionieren.

Zur Klarstellung für unsere Mitarbeiter weisen wir darauf hin, dass die Zahlung von Beträgen (unabhängig von ihrer Höhe, auch von geringen Beträgen), die Gewährung von persönlichen Vorteilen jeglicher Art und/oder

jede Art von Geschenken an Amtsträger oder Kundenvertreter als Korruption eingestuft werden kann.

Umgekehrt erwarten wir von allen unseren Kollegen, dass sie jeglichen Geldbetrag bzw. jeden Vorteil ablehnen, der ihnen im Zusammenhang mit der Ausübung ihrer Aufgaben für die SMT angeboten wird.

Wir bestehen auf unserer Pflicht, bei jedem Verkauf an Regierungen, öffentliche Einrichtungen und Verwaltungen die Regeln des **öffentlichen Beschaffungswesens** (in ihrer ggf. länderspezifischen Anwendbarkeit) strikt einzuhalten.

Nicht zuletzt erwarten wir von unseren Mitarbeitern, dass sie sich auch in ihrem Privatleben nach den oben genannten Standards richten.

8. Fairer Wettbewerb

Als einer der angesehenen Marktführer fürchtet die SMT respektvollen Wettbewerb nicht und will sich gegenüber seinen Konkurrenten der Branche **loyal** und würdevoll verhalten.

Dies schließt das Engagement dafür ein, keine sensiblen kommerziellen oder finanziellen Informationen über unsere **Wettbewerber** auf irgendeine unehrliche Weise zu sammeln.

Unsere Mitarbeiter müssen die geltenden **Wettbewerbsgesetze** strikt befolgen.

Dies bedeutet auch, dass wir uns keinerlei Zugeständnisse dahingehend machen werden, durch den Einsatz unzulässiger Mittel geschäftliche Aufträge oder Geschäftsmöglichkeiten einzuholen.

SMT verpflichtet sich darüber hinaus, jegliche verleumderischen Handlungen, die von ihren Mitarbeitern gegenüber einem Konkurrenten begangen werden, streng zu **ahnden**.

9. Umweltverträglichkeit & Nachhaltigkeit

Wir sind bestrebt, im Rahmen unserer Möglichkeiten ein **ökologisch verantwortungsbewusstes** Unternehmen zu sein, unter anderem, indem wir Recycling bzw. Wiederverwertung von gebrauchten Materialien auf unseren Betriebsgeländen den Vorrang geben, Abfälle sortieren, unseren Stromverbrauch überwachen usw.

Darüber hinaus bemühen wir uns, unseren ökologischen Fußabdruck zu minimieren, indem wir beruflich veranlasste Flüge sowie die gesamte Logistik **rationalisieren**.

Wir nehmen gerne alle **Ideen zu Umweltschutz und Nachhaltigkeit** seitens unserer Mitarbeiter entgegen und verpflichten uns, jeden solchen Vorschlag im Rahmen des Möglichen umzusetzen.

10. Schutz der Vermögenswerte des Konzerns

Von den Mitarbeitern der SMT wird erwartet, dass sie das Interesse der Unternehmensgruppe **über** ihr Eigeninteresse stellen.

Von der Geschäftsleitung der SMT wird erwartet, dass sie sich an die geltenden **Corporate-Governance**-Grundsätze hält.

Die SMT strebt kontinuierlich nach weiterem Wachstum und sichert zugleich die Beschäftigung von mehr als 1.600 Kollegen, dient den Interessen wichtiger Zulieferer, geht auf die Bedürfnisse der SMT-Kunden ein und trägt, entsprechend ihrer Zielsetzung der Förderung von sozialen Umfeldern (*Fostering communities*), zur Entwicklung der lokalen Wirtschaft und der Gemeinwesen bei.

Zum Schutz jeder dieser Interessengruppen ist es unerlässlich, die Vermögenswerte der Unternehmensgruppe zu schützen, und zu diesem Zweck persönliche **Interessenkonflikte** zu vermeiden (oder ordnungsgemäß zu melden).

Wir möchten zudem jeden Mitarbeiter daran erinnern, dass die Gelder, beweglichen Vermögenswerte, Möbel und Büroverbrauchsmaterialien der Unternehmensgruppe nicht für persönliche Zwecke (und auch nicht für andere Zwecke als das eigene Interesse der Unternehmensgruppe) verwendet werden dürfen.

Ebenso ist es von äußerster Wichtigkeit, dass jeder von uns die strikte **Vertraulichkeit** der sensiblen Daten der SMT gewährleistet und das geistige Eigentum der Unternehmensgruppe bestmöglich schützt und verteidigt.

Lassen Sie uns alle gemeinsam, als Team, das zuvor Genannte jederzeit im Blick haben!

Dieser Verhaltenskodex soll kein anspruchsvolles aber ungenutztes Papier sein, das in einer Büroablage herumliegt. Er fasst einige wesentliche Aspekte des Wesens der SMT zusammen und muss daher von allen SMT-Mitarbeitern unter enger Aufsicht durch die SMT-Unternehmensleitung punktgenau umgesetzt werden.

In Anbetracht dieser Vorgabe kontrolliert die SMT die gewissenhafte Befolgung dieses Verhaltenskodexes in jeder Tochtergesellschaft sowohl proaktiv als auch reaktiv.

Vergessen Sie nicht, dass jede und jeder von Ihnen sich an die Rechts- und Compliance-Abteilung der SMT wenden kann, falls Bedarf an Klärungen oder speziellen Schulungen zu einem der oben genannten Themen besteht.

Sie müssen sich darüber im Klaren sein, dass jeder Verstoß gegen die oben genannten Grundsätze entweder als grober Fehler oder Fahrlässigkeit betrachtet wird (aller Voraussicht nach geahndet mit fristloser Kündigung aus wichtigem Grund und – in den schwerwiegendsten Fällen – einer Schadenersatzklage) oder als Straftat gilt (die aller Voraussicht nach eine formelle Anzeige bei den zuständigen Behörden nach sich zieht).

Bitte nehmen Sie den Inhalt dieses Verhaltenskodexes ernst – die SMT wird entsprechend handeln.

Auf der SMT-Website finden Sie diesen Verhaltenskodex als **Download** (www.smt.network). Sie dürfen ihn gerne weitergeben.

Bitte senden Sie alle Fragen oder **Anmerkungen**, die Sie bezüglich des Inhalts und/oder der Art und Weise, wie unsere Unternehmensgruppe die oben genannten Werte effektiv umsetzt, haben, per E-Mail an unsere Rechts- und Compliance-Abteilung (compliance@smt.network).

Wir empfehlen Ihnen außerdem die **Meldung von Verstößen** gegen diesen Verhaltenskodex durch einen Vertreter der SMT (ungeachtet der Frage, ob dies vermutet wird oder bewiesen ist) an die Rechts- und Compliance-Abteilung. Hierzu können Sie die oben genannte E-Mail-Adresse verwenden. Soweit dies möglich ist, wird unser Team Ihr Feedback anonym halten.

Vielen Dank für Ihren Beitrag.