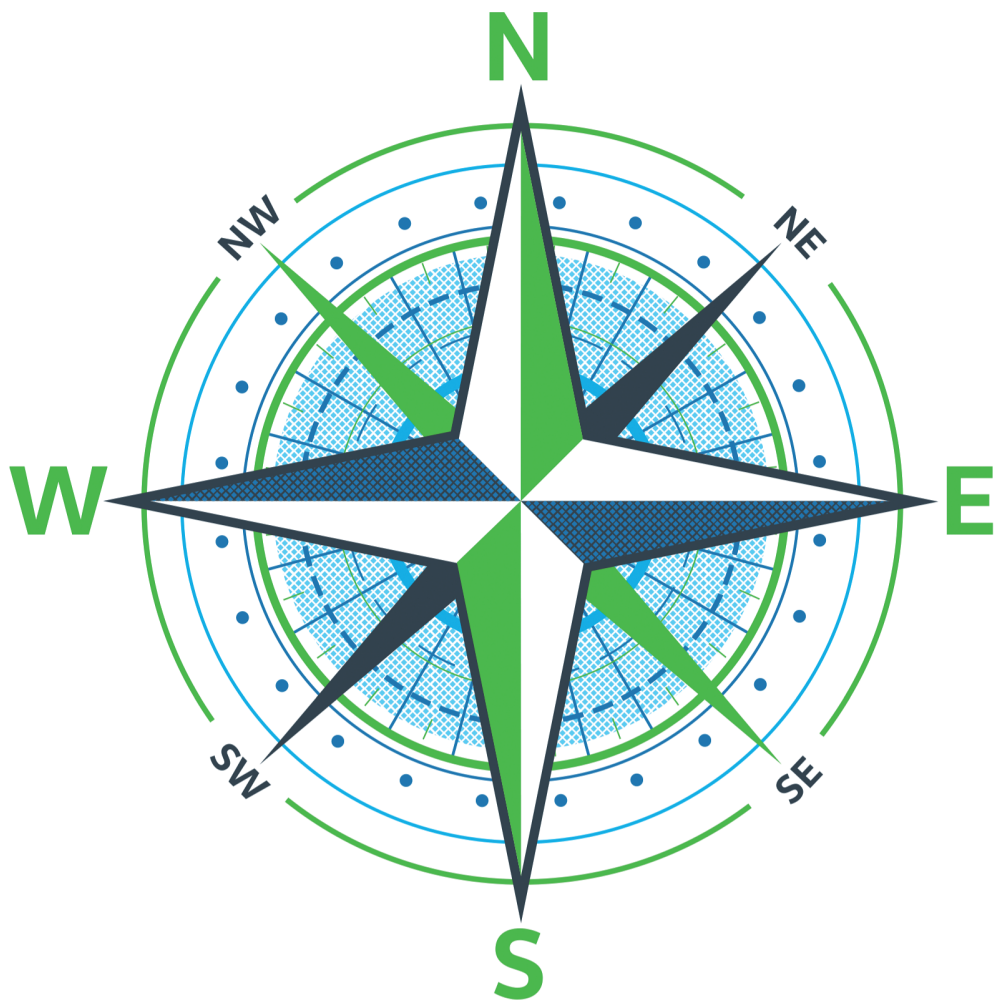


PORSCHE  
HOLDING




Kodeks postępowania  
Porsche Holding

## Spis treści

<b>1. Wstęp</b>	
a. Słowo wstępu od Zarządu koncernu . . . . .	4
b. Słowo wstępu od Zarządu Porsche Holding . . . . .	5
<b>2. Nasza odpowiedzialność w zakresie Compliance . . . . .</b>	<b>6</b>
<b>3. Nasza odpowiedzialność jako członka społeczności . . . . .</b>	<b>8</b>
Prawa człowieka . . . . .	10
Zasada równości szans i równego traktowania . . . . .	12
Zgodność i bezpieczeństwo produktu . . . . .	14
Ochrona środowiska . . . . .	16
Darowizny, sponsoring i działalność charytatywna . . . . .	18
Komunikacja i marketing . . . . .	20
Reprezentowanie interesów politycznych . . . . .	22
<b>4. Nasza odpowiedzialność jako partnera biznesowego . . . . .</b>	<b>24</b>
Konflikty interesów . . . . .	26
Prezenty i zaproszenia . . . . .	28
Zakaz działań korupcyjnych . . . . .	30
Postępowanie z urzędnikami i mandatariuszami . . . . .	32
Zakaz prania pieniędzy i finansowania terroryzmu . . . . .	34
Prowadzenie ksiąg rachunkowych i składanie sprawozdań finansowych . . . . .	36
Podatki i cła . . . . .	38
Wolna i uczciwa konkurencja . . . . .	40
Zakup produktów i usług . . . . .	42
Kontrola procesów związanych z eksportem . . . . .	44
Zakaz wykorzystywania informacji poufnych w obrocie papierami wartościowymi . . . . .	46
<b>5. Nasza odpowiedzialność w miejscu pracy . . . . .</b>	<b>48</b>
Bezpieczeństwo i higiena pracy . . . . .	50
Ochrona danych . . . . .	52
Bezpieczeństwo i ochrona informacji, wiedzy i własności intelektualnej . . . . .	54
Bezpieczeństwo IT . . . . .	56
Postępowanie z majątkiem przedsiębiorstwa . . . . .	58
<b>6. Wsparcie . . . . .</b>	<b>60</b>
Organy reprezentujące pracowników . . . . .	62
Pomoc / kontakt / system zgłaszania nieprawidłowości . . . . .	64
Test pomocny przy podejmowaniu decyzji . . . . .	66





Celem zagwarantowania Państwu bardziej komfortowej lektury, w poniższym tekście stosować będziemy wyłącznie męską formę. Jednocześnie oznacza to zwrot grzecznościowy w odniesieniu do obu płci. Formę skróconą stosujemy wyłącznie w celach redakcyjnych i nie ma ona na celu jakiegokolwiek wartościowania.

## Słowo wstępu od Zarządu koncernu

### **Drodzy Pracownicy!**

**Zaufanie klientów i interesariuszy, którym obdarzyli nasze przedsiębiorstwo i jego produkty jest naszym największym dobrem. Tylko wówczas, gdy postępujemy uczciwie i szczerze, umacniamy zaufanie społeczne i chronimy Grupę Volkswagen, jej pracowników i środowisko. By osiągnąć ten cel musimy znać obowiązujące przepisy prawa i regulacje wewnętrzne oraz ich przestrzegać. Podstawę naszego działania stanowi Kodeks postępowania (Code of Conduct).**

Nasza grupa charakteryzuje się różnorodnością. Obecnie posiada dwanaście marek w siedmiu krajach Europy, 123 zakłady produkcyjne oraz klientów w 150 krajach i zatrudnia ok. 664 000 pracowników. Niezależnie od tego, jak różnorodni jesteśmy my sami, oraz jak bardzo różnimy się pod względem pochodzenia, zadań i obowiązków, poprzez nasze podejście i działania przyczyniamy się do sukcesu przedsiębiorstwa i wnosimy wkład w zrównoważony rozwój. Nasze wspólne wartości określają sposób, w jaki pracujemy, podejmujemy decyzje i traktujemy siebie nawzajem i wszystkie żywe istoty.

Kodeks postępowania Grupy Volkswagen (Code of Conduct) przyczynia się do promowania należytego i odpowiedzialnego postępowania. Dzięki praktycznym przykładom, Kodeks służy wsparciem i poradami w codziennej pracy, a ponadto pomaga dostrzegać błędy i szybko na nie reagować. W Grupie Volkswagen obowiązuje zasada, że ignorowanie problemów nigdy nie było i nie jest właściwe. Zawsze otwarcie rozmawiamy o błędach, nawet, gdy jest to dla nas niewygodne. W razie wątpliwości możemy liczyć na kompetentne osoby, do których możemy zwrócić się o pomoc. Jako Zarząd Grupy Volkswagen jesteśmy przekonani, że Kodeks postępowania stanowi podstawę sukcesu Grupy Volkswagen i należących do niej marek. Dlatego tak ważne jest stosowanie niniejszego Kodeksu w codziennej pracy. W razie wątpliwości jesteśmy otwarci na Wasze pytania. Pracujmy wspólnie nad tym, aby koncern Volkswagen w przyszłości oznaczał nie tylko doskonałe produkty i usługi, ale także integralność oraz uczciwość.



**Dr. Herbert Diess**

Prezes Zarządu  
spółki Volkswagen AG i Prezes Zarządu  
marki Volkswagen samochody osobowe  
Porsche Holding

**Znaczącym elementem naszej strategii jest bycie przykładem w obszarach integralności oraz Compliance. Grupa Porsche Holding (dalej „Porsche Holding”), jako część grupy Volkswagen, może przyjąć tę odpowiedzialność tylko wtedy, gdy każdy z nas działa zgodnie z prawem i w interesie spółki.**

Oprócz przepisów prawa, konwencji międzynarodowych i regulacji wewnętrznych, podstawę naszych działań stanowią wartości naszego przedsiębiorstwa, takie jak szacunek, zaufanie i uczciwość.

Te wartości były zawsze mocno osadzone w pełnej sukcesów historii Porsche Holding i również w przyszłości winny tworzyć podstawę naszych wszelkich decyzji. Przedstawione poniżej zasady są dla pracowników punktem odniesienia, skupiającym w sobie najważniejsze wytyczne naszego postępowania, a tym samym wspierają podczas radzenia sobie z wyzwaniem natury prawnej i etycznej w codziennych działaniach biznesowych. Wyznajemy poniższe zasady postępowania i opowiadamy się również na przyszłość za uczciwą i zgodną z prawem współpracą.



H.P. Schützinger



J. Lechner



R. Schroll

## Nasza odpowiedzialność w zakresie Compliance

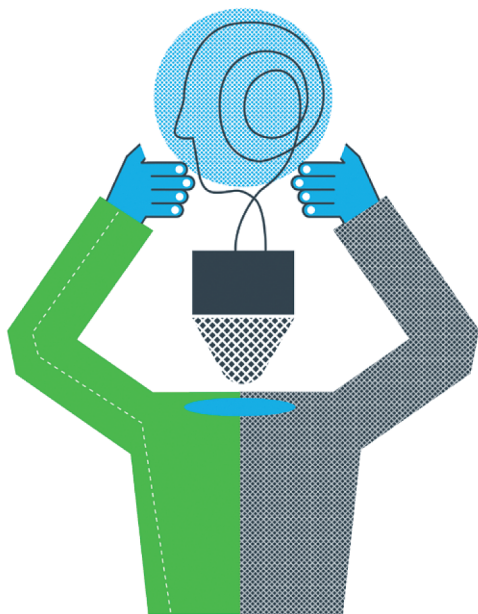
Sukces naszego przedsiębiorstwa zależy w decydującym stopniu od tego, czy my wszyscy, to znaczy zarząd, kierownictwo i każdy pracownik, będziemy zachowywać się uczciwie, w sposób nieskazitelny oraz poprawnie pod względem etycznym. Oznacza to również, że komunikujemy się i przekazujemy informacje zgodnie z prawdą, w sposób pełny i we właściwym czasie, zarówno w ramach kontaktów wewnętrznych, jak i zewnętrznych.

Naszym wspólnym celem jest przejęcie odpowiedzialności za nasze przedsiębiorstwo i ochrona reputacji marek koncernu. Zgodnie z podstawową zasadą zrównoważonego rozwoju mamy przy tym świadomość naszej odpowiedzialności za ekonomiczne, społeczne oraz ekologiczne skutki naszych działań. Zalicza się tu także to, iż reguły obowiązujące w przedsiębiorstwie będą przez nas wszystkich w każdym czasie i miejscu przestrzegane. Nasz zarząd i kierownictwo pełnią przy tym szczególną i wysoce odpowiedzialną rolę: są wzorem dla innych i muszą w przedsiębiorstwie zapobiegać zachowaniom sprzecznym z zasadami, chronić swoich pracowników i reprezentować swoje przedsiębiorstwo wewnątrz i na zewnątrz w nieskazitelny sposób. Niniejszy Kodeks postępowania pomaga identyfikować potencjalne obszary ryzyka i konflikty, a także wyjaśnia ich znaczenie dla przedsiębiorstwa, posługując się przykładami.

Treść niniejszego Kodeksu postępowania została podsumowana w ramach trzech głównych obszarów tematycznych:

- Nasza odpowiedzialność jako członka społeczności
- Nasza odpowiedzialność jako partnera biznesowego
- Nasza odpowiedzialność na stanowisku pracy

Kodeks postępowania stanowi wiążący zbiór zasad, którymi należy kierować się w codziennej pracy. Kodeks uzupełniają wewnętrzne wytyczne i regulacje jak również umowy o pracę. Ponadto przestrzegamy przepisów prawa krajowego i międzynarodowego. Oznacza to, że nie bierzemy udziału w działaniach polegających na oszustwie, sprzeniewierzeniu, wymuszeniu, kradzieży, defraudacji, ani w innych świadomych działaniach powodujących szkody majątkowe u naszych klientów lub osób trzecich.



Nieprzestrzeganie Code of Conduct może prowadzić do znacznych strat, nie tylko dla naszego przedsiębiorstwa, ale także dla nas wszystkich jako pracowników oraz naszych partnerów handlowych i innych zainteresowanych stron. Kodeks postępowania jest zatem wiążący dla wszystkich, niezależnie od tego czy działamy w przedsiębiorstwie jako pracownicy, kierownictwo, czy członkowie zarządów. Nie tolerujemy naruszeń Kodeksu postępowania. Każdy, kto narusza zasady Kodeksu postępowania, musi liczyć się z konsekwencjami, które w zależności od wagi naruszenia, mogą obejmować zarówno konsekwencje przewidziane w prawie pracy, jak i roszczenia o odszkodowanie i sankcje karne.

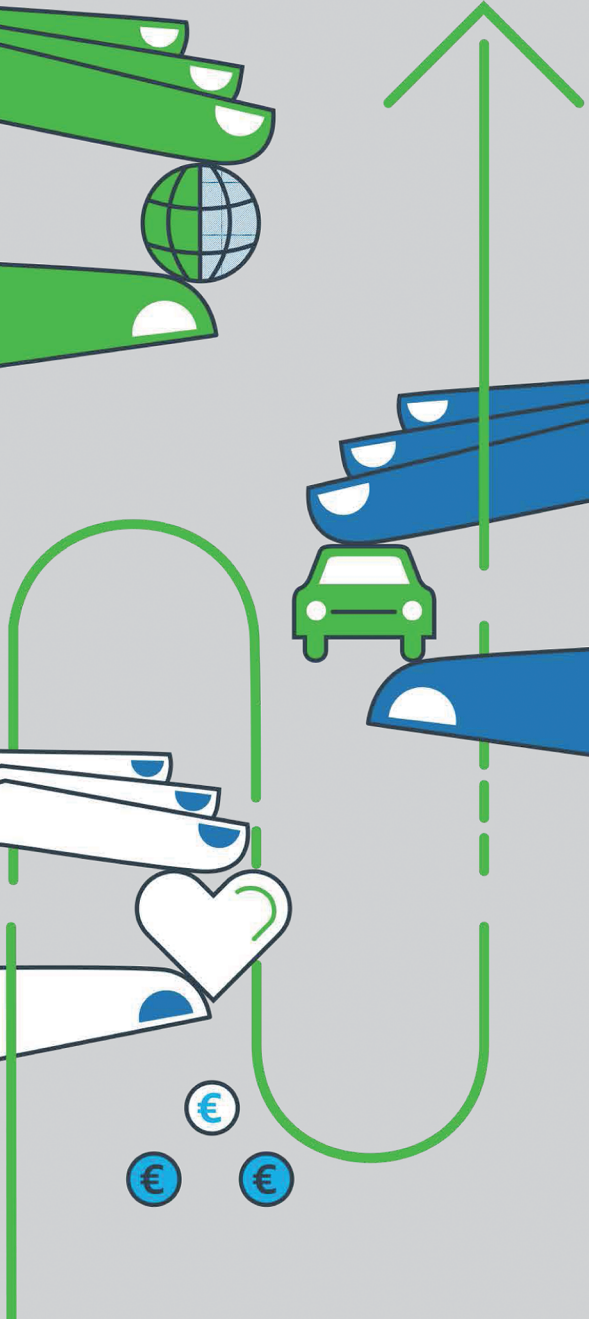
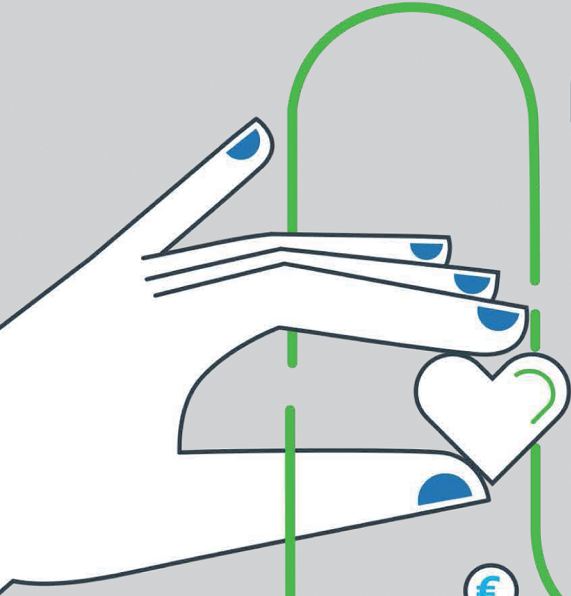
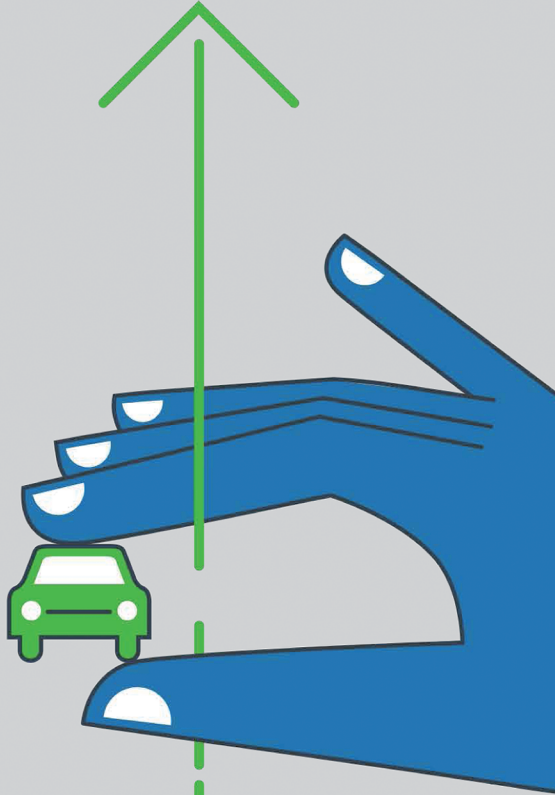
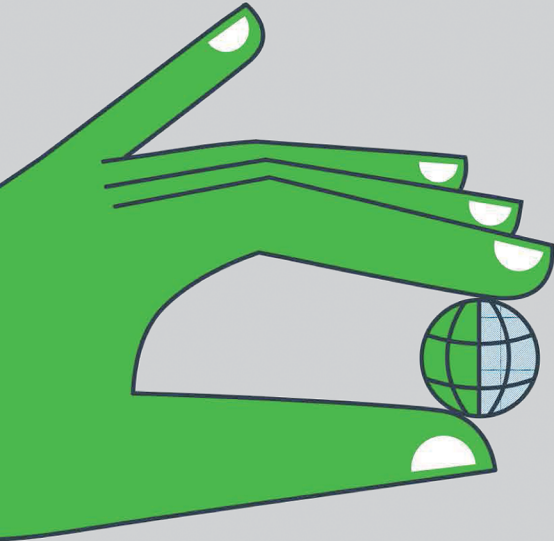
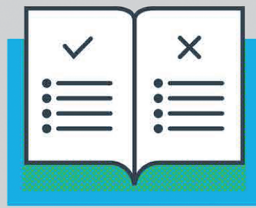
Aby tego uniknąć, obowiązkiem każdego z nas jest zapoznanie się z treścią Kodeksu postępowania, uwzględnienie go we własnym postępowaniu i przy podejmowaniu decyzji. W przypadkach wątpliwych należy zasięgnąć rady osób kompetentnych.

## Nasza odpowiedzialność jako członka społeczności

Z naszej odpowiedzialności społecznej wynika naturalne poszanowanie prawa oraz stosowanie się do jego reguł. W przypadku podejmowania wszelkich decyzji biznesowych, jesteśmy zobowiązani do przestrzegania porządku prawnego, w ramach którego działamy.

Każdy pracownik Porsche Holding musi również być świadomy swojej własnej społecznej odpowiedzialności, zwłaszcza odpowiedzialności za dobro ludzi i środowiska, oraz przyczynić się do tego, aby nasza firma wносиła wkład w zrównoważony rozwój.

Ze społecznej odpowiedzialności Porsche Holding wynikają w szczególności następujące zasady:



## Prawa człowieka

### INFORMACJE OGÓLNE

W Powszechnej deklaracji praw człowieka Organizacji Narodów Zjednoczonych i europejskiej Konwencji o ochronie praw człowieka i podstawowych wolności określono wymagania i oczekiwania wspólnoty międzynarodowej w zakresie przestrzegania praw człowieka.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Przestrzegamy, chronimy oraz wspomagamy obowiązujące na całym świecie przepisy w zakresie ochrony praw człowieka i praw dzieci (w dalszej części zwanych prawami człowieka) jako założeń fundamentalnych i powszechnie obowiązujących. Nie tolerujemy wykorzystywania pracy dzieci, pracy przymusowej ani żadnych form współczesnego niewolnictwa i handlu ludźmi. Dotyczy to nie tylko współpracy wewnątrz przedsiębiorstwa, ale także postępowania partnerów biznesowych i postępowania wobec nich.

### MÓJ WKŁAD

Również ja jako pracownik mogę wnieść swój wkład w przestrzeganie praw człowieka. Szanuję prawa człowieka jako fundamentalną zasadę i jestem wyczulony na ich naruszenia w moim otoczeniu.

W przypadku stwierdzenia w otoczeniu naruszenia praw człowieka, podejmuję działania by im zapobiec lub je zakończyć. W razie konieczności informuję przełożonego lub osoby kontaktowe wymienione w rozdziale 6.

#### PRZYKŁAD

Odpowiadają Państwo za zakup określonych towarów. Otrzymali Państwo informację, że przy produkcji u dostawcy zatrudniane są dzieci lub pracownicy wykonują pracę w nieodpowiednich warunkach (np. są narażeni na ryzyko utraty zdrowia).

Należy niezwłocznie podjąć niezbędne kroki i powiadomić przełożonego lub osoby kontaktowe wymienione w rozdziale 6. Nasze przedsiębiorstwo musi zweryfikować relacje biznesowe z tym partnerem oraz zakończyć je w razie konieczności.





## Zasada równości szans i równego traktowania

### INFORMACJE OGÓLNE

Zasady równości szans i równego traktowania są istotnymi filarami uczciwego, pozbawionego uprzedzeń i otwartego traktowania. Porsche Holding promuje pełną szacunku i partnerską współpracę, różnorodność i tolerancję. W ten sposób możemy osiągnąć najwyższy poziom produktywności, konkurencyjności, innowacyjności, kreatywności i wydajności.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Oferujemy wszystkim równe szanse. Nie dyskryminujemy nikogo i nie tolerujemy dyskryminacji ze względu na przynależność etniczną lub narodową, płeć, religię, przekonania, wiek, niepełnosprawność, orientację seksualną, kolor skóry, przekonania polityczne, pochodzenie społeczne lub inne cechy podlegające ochronie. Żyjemy różnorodnością, aktywnie angażujemy się w integrację i tworzymy środowisko, które promuje indywidualność każdej osoby w interesie przedsiębiorstwa.

Wybór, rekrutacja i awans naszych pracowników zawsze zależy od ich kwalifikacji i umiejętności.

### MÓJ WKŁAD

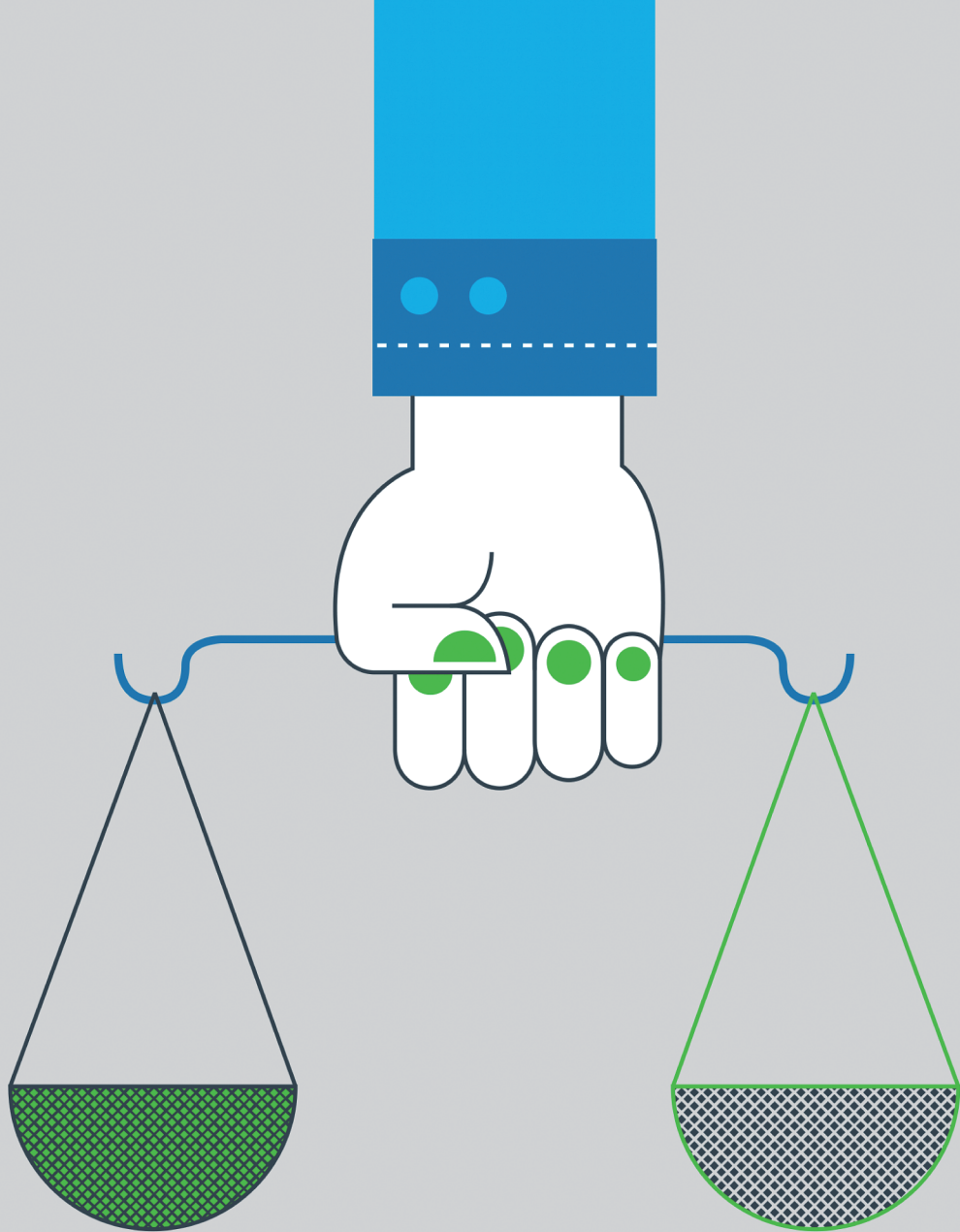
Przeznaczam zasady dotyczących równych szans i równego traktowania i zachęcam inne osoby w moim otoczeniu do postępowania w ten sam sposób.

Jeśli zaobserwuję naruszenie zasad dot. równych szans i równego traktowania (np. poprzez dyskryminację, nękanie i zastraszanie), zwracam uwagę osobom zainteresowanym, że postępują niewłaściwie. Jeśli nie mam bezpośredniego wpływu na dane zdarzenie, zgłaszam incydent do Działu Personalnego lub kontaktuję się z wyznaczoną osobą wskazaną w rozdziale 6.

#### PRZYKŁAD

Dowiedzieli się Państwo od kolegi z pracy, że w jego dziale kandydat został odrzucony z powodu koloru skóry, pomimo tego że był najbardziej odpowiednim kandydatem na wolne stanowisko.

Należy pomóc wyjaśnić sytuację, zgłaszając sprawę do Działu Personalnego w celu podjęcia odpowiednich działań.



## Zgodność i bezpieczeństwo produktu

### INFORMACJE OGÓLNE

Wiele osób ma codziennie styczność z naszymi produktami i usługami. Porsche Holding ponosi odpowiedzialność w takim stopniu, w jakim jest to możliwe, za wyeliminowanie wszelkiego ryzyka, niekorzystnego oddziaływania oraz zagrożenia dla zdrowia, bezpieczeństwa, środowiska oraz majątku naszych klientów lub osób trzecich.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Przestrzeganie wymogów prawnych i regulacyjnych oraz norm wewnętrznych dotyczących naszych produktów to dla nas nie tylko obowiązek, ale też część naszej ambicji. Nasze produkty są rozwijane zgodnie z aktualnym stanem wiedzy technicznej i wymogami prawnymi. Poprzez odpowiednie procesy oraz struktury jest to gwarantowane w sposób ciągły i systematyczny, podobnie jak obserwacja produktu w terenie. Pod tym względem nie idziemy na kompromis. Zapewniamy podjęcie stosownych działań w przypadku ewentualnych odstępstw.

### MÓJ WKŁAD

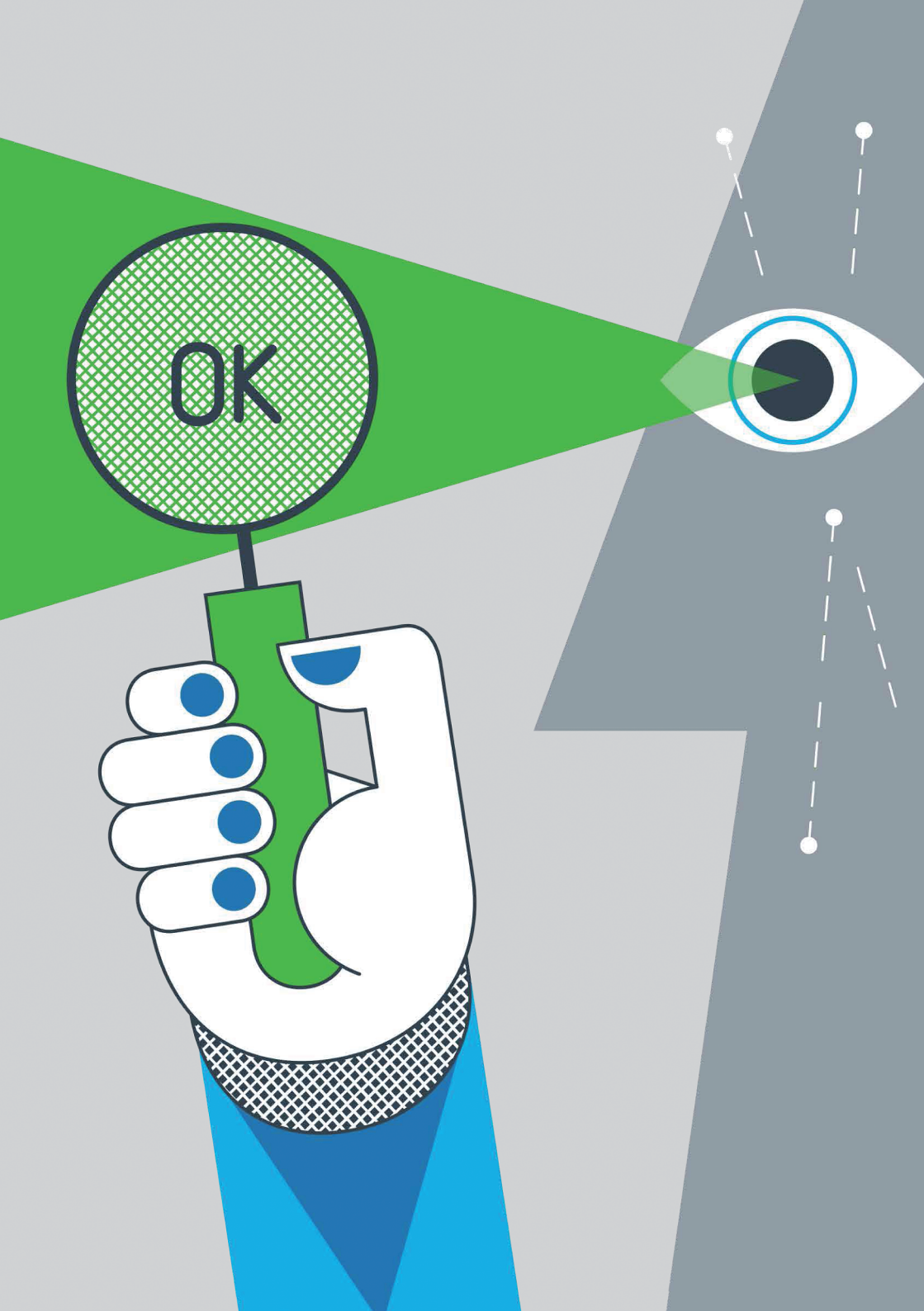
Jeśli stwierdzę lub mam obawy, że nasze produkty mogą być niebezpieczne lub naruszać przepisy, będę temu przeciwdziałać. Zgłoszę sprawę przełożonemu i odpowiednim organom w przedsiębiorstwie, takim jak np. specjalista ds. bezpieczeństwa produktu odpowiedzialny za mój dział.

#### PRZYKŁAD

Klient zgłosił problemy techniczne z pojazdem. Nie mają Państwo pewności czy przyczyną problemów jest niewłaściwe użytkowanie przez klienta, czy też błąd przy produkcji lub wada konstrukcyjna.

Należy zgłosić ten problem i zapewnić, że zostanie rozwiązany, jeśli przyczyna leży po stronie naszego przedsiębiorstwa. Także błędy w eksploatacji popełnione przez klienta mogą wymagać reakcji przedsiębiorstwa (np. zmiana instrukcji obsługi lub treści szkoleń).





## Ochrona środowiska

### INFORMACJE OGÓLNE

Grupa Volkswagen i Porsche Holding projektują, produkują oraz sprzedają na całym świecie pojazdy, usługi, a także rozwiązania w zakresie mobilności. Dążymy do tego, aby nasze przedsiębiorstwo było globalnym oferentem zrównoważonej oraz indywidualnej mobilności. Nasze przedsiębiorstwo jest przy tym świadome swojej szczególnej odpowiedzialności wynikającej z tego dążenia.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Jako przedsiębiorstwo ponosimy odpowiedzialność za zgodność naszych produktów, zakładów i usług z normami ochrony środowiska i zrównoważony rozwój. Stawiamy na przyjazne dla środowiska, zaawansowane i wydajne technologie oraz wdrażamy je w całym cyklu życia naszych produktów. Już na etapie projektowania i produkcji przykładamy wagę do oszczędnego gospodarowania zasobami naturalnymi, ciągłego zmniejszania naszego wpływu na środowisko i przestrzegania przepisów prawa oraz norm dotyczących ochrony środowiska.

Ponadto stale oceniamy zgodność naszych produktów i procesów produkcyjnych z normami ochrony środowiska i optymalizujemy je w razie potrzeby.

Jesteśmy odpowiedzialnym członkiem społeczeństwa i partnerem dla decydentów politycznych. Dążymy do dialogu z obiema stronami w zakresie przyszłych koncepcji dla mobilności i kształtowania ekologicznie zrównoważonego rozwoju.

### MÓJ WKŁAD

W ramach mojej pracy uwzględniam ochronę środowiska oraz wykorzystuję zasoby i energię w sposób celowy i oszczędny. Zapewniam, że moje działania mają najmniejszy możliwy negatywny wpływ na środowisko i że są zgodne z przepisami i regulacjami dotyczącymi ochrony środowiska.

#### PRZYKŁAD

Zauważyli Państwo, że ze zbiornika wyciekają duże ilości chemikaliów i przedostają się do gruntu. Należy niezwłocznie poinformować odpowiedniego pracownika o problemie. Nie można uznać, że zostanie to zgłoszone przez kogoś innego.



## Darowizny, sponsoring i działalność charytatywna

### INFORMACJE OGÓLNE

Porsche Holding przekazuje darowizny (tzn. wsparcie dobrowolne bez świadczenia wzajemnego) i angażuje się jako sponsor (tzn. przekazuje środki w zamian za świadczenie wzajemne określone w umowie), aby kształtować pozytywną reputację przedsiębiorstwa i jego wizerunek w opinii publicznej. W celu uniknięcia konfliktów interesów oraz zagwarantowania spójnego postępowania w całym przedsiębiorstwie, przekazywanie darowizn i środków w ramach sponsoringu jest dozwolone wyłącznie w ramach obowiązujących przepisów prawa i zgodnie z aktualnymi regulacjami wewnętrznymi Porsche Holding.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Przekazujemy darowizny pieniężne i rzeczowe na cele związane z nauką, badaniami, edukacją, sportem, kulturą, działalnością charytatywną, jak również na rzecz kościołów i instytucji kościelnych. Ponadto darowizny przekazujemy wyłącznie podmiotom uznanym za instytucje pożytku publicznego lub uprawnionym do przyjmowania darowizn na podstawie szczególnych przepisów. Przekazywanie darowizn i działalność sponsoringowa podlega transparentnemu procesowi zatwierdzania takich działań.

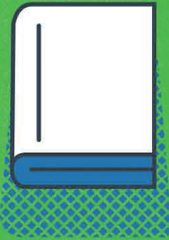
### MÓJ WKŁAD

Jeśli uważam sponsorowanie danego przedsięwzięcia za zasadne, w pierwszej kolejności kontaktuję się z właściwymi jednostkami w przedsiębiorstwie (np. bezpośredni przełożony, dział marketingu, Officer Compliance). Darowizny są przekazywane w sposób przejrzysty, tzn. cel, odbiorca darowizny i potwierdzenie przekazania darowizny odbiorcy są udokumentowane i możliwe do zweryfikowania. Przestrzegam wewnętrznych procesów i nie inicjuję darowizn, które mogłyby zaszkodzić reputacji przedsiębiorstwa.

#### PRZYKŁAD

Lokalny polityk zwrócił się do Państwa, jako odnoszącego sukcesy pracownika Porsche Holding, z prośbą o przekazanie przez przedsiębiorstwo darowizny pieniężnej na potrzeby kampanii wyborczej. Należy odmówić. Darowizny wolno przekazywać wyłącznie po przeprowadzeniu przewidzianego procesu akceptacji. W tym konkretnym przypadku nie można zaakceptować darowizny, ponieważ zgodnie z wewnętrzną wytyczną wykluczone są darowizny na rzecz partii politycznych, związanych z nimi instytucji lub polityków.





## Komunikacja i marketing

### INFORMACJE OGÓLNE

Porsche Holding przywiązuje dużą wagę do jasnej, otwartej i zgodnej z prawem komunikacji z pracownikami, partnerami biznesowymi, akcjonariuszami, inwestorami, prasą i innymi interesariuszami. Każdy z naszych pracowników jest odpowiedzialny za przestrzeganie wewnętrznych zasad komunikacji w celu zapewnienia spójnego wizerunku Grupy. Każdy pracownik szanuje osiągnięcia partnerów biznesowych oraz dba o ich reputację zawodową i wizerunek osobisty.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

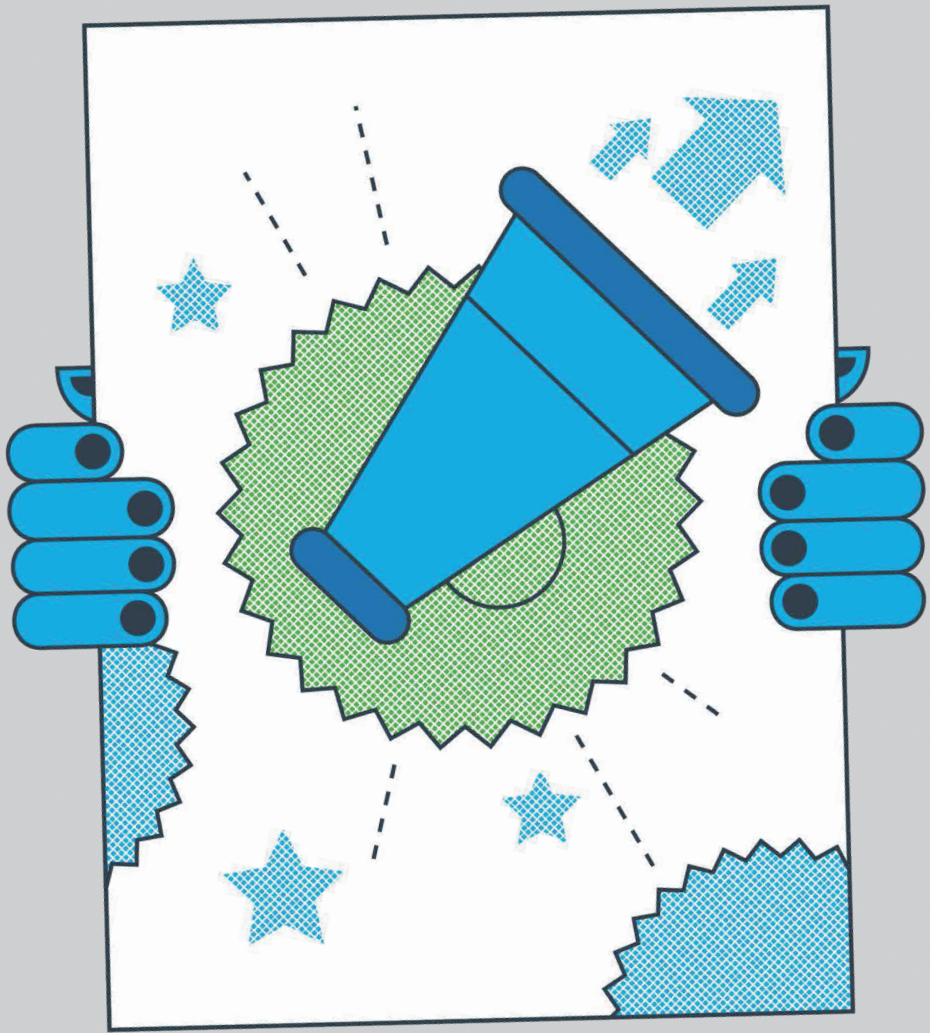
Aby zdobyć zaufanie klientów, dostawców kapitału i innych interesariuszy, zwracamy uwagę na spójną i jasną komunikację. Przed zaakceptowaniem i wdrożeniem planowanych środków komunikacji i marketingu uzgadniamy je z odpowiednim działem.

### MÓJ WKŁAD

Nie składam żadnych publicznych oświadczeń w imieniu przedsiębiorstwa, zaś w razie pytań proszę rozmówcę o skontaktowanie się z działem marketingu. Wypowiadając się podczas wydarzeń publicznych, branżowych lub kulturalnych oraz w Internecie, jasno daję do zrozumienia, że wyrażam jedynie moją osobistą opinię. W zakresie właściwego zachowania się w mediach społecznościowych zasięgam informacji w wytycznych dotyczących mediów społecznościowych.

#### PRZYKŁAD

W Internecie przeczytali Państwo komentarz, w którym komentujący krytykuje metody produkcji w Azji. Wiedzą Państwo, że zarzuty są całkowicie bezpodstawne. Nawet jeśli czują Państwo pilną potrzebę odpowiedzi na wprowadzający w błąd komentarz, należy skontaktować się z odpowiednim działem, który w kompleksowy i właściwy sposób zareaguje na komentarz.



## Reprezentowanie interesów politycznych

### INFORMACJE OGÓLNE

Polityka i ustawodawstwo wpływają na ramy ekonomiczne działalności gospodarczej. Także Grupa Volkswagen wpływa poprzez udział w obrocie gospodarczym na społeczeństwo i może w ramach reprezentacji interesów politycznych (lobbying) włączyć pozycję przedsiębiorstwa w sposób ukierunkowany w procesy decyzyjne (np. przy decydowaniu o treści i kształcie aktów prawnych).

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Lobbying prowadzimy centralnie i zgodnie z zasadami otwartości, stosowności i odpowiedzialności. Zachowujemy neutralność w kontaktach z partiami politycznymi i grupami interesów. Niedopuszczalne jest wywieranie niedozwolonego wpływu na polityków i procesy legislacyjne.

### MÓJ WKŁAD

Jeśli nie zostałem do tego upoważniony, nie podejmuję w imieniu przedsiębiorstwa żadnych prób wpływania na decyzje polityczne. Jeśli posiadam stosowne upoważnienie, wykonując swoje obowiązki przestrzegam odpowiednich wytycznych wewnętrznych.

#### PRZYKŁAD

Państwa znajomy jest członkiem parlamentu. Wiedzą Państwo, że projekt ustawy, który ma istotne znaczenie dla Grupy Volkswagen, jest obecnie przedmiotem debaty w parlamencie. Rozważają Państwo skontaktowanie się ze znajomym, aby przedstawić mu interesy Grupy w związku z tym projektem ustawy.

Nie należy poruszać tego tematu w rozmowie ze znajomym. Lobbying w przedsiębiorstwie koordynowany jest centralnie, z zachowaniem otwartości i transparentności. Należy poinformować przełożonego lub osoby do kontaktu wskazane w rozdziale 6.

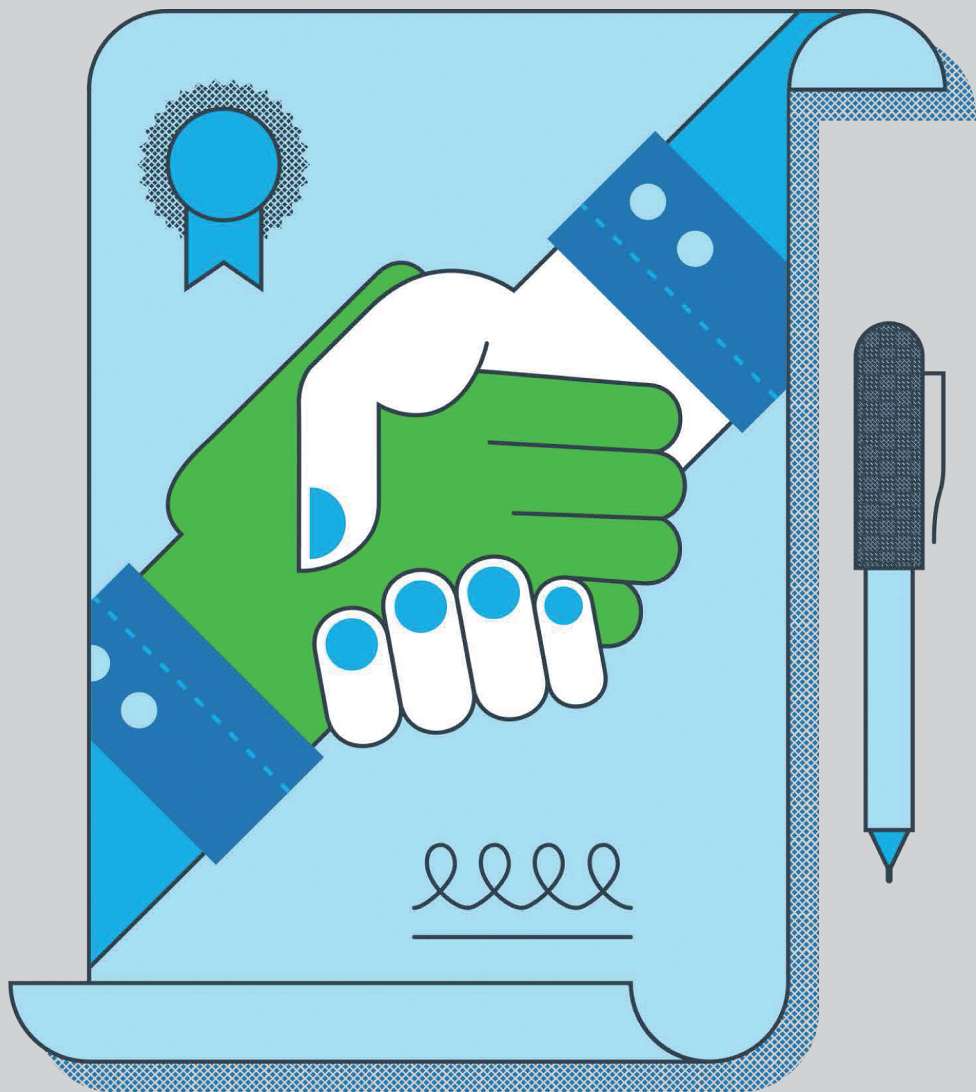




## Nasza odpowiedzialność jako partnera biznesowego

**Spójność, uczciwość i transparentność są kluczem do budowania wiarygodności i zaufania w biznesie.**

Porsche Holding przywiązuje szczególną wagę do konsekwentnego wdrażania i jasnego komunikowania ram prawnych, wytycznych wewnątrz grupy i wartości korporacyjnych. Oznacza to również, że sprzedajemy nasze produkty i usługi wyłącznie za pośrednictwem naszych autoryzowanych kanałów dystrybucji.



## Konflikty interesów

### INFORMACJE OGÓLNE

Potencjalny konflikt interesów występuje wówczas, gdy prywatne interesy jednego z naszych pracowników mogą być sprzeczne z interesami Porsche Holding. W szczególności konflikt interesów może powstać w związku z działalnością/pracą dodatkową. Jeśli pracownik przedkłada swój prywatny interes ponad interes przedsiębiorstwa, może to zaszkodzić firmie.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Szanujemy osobiste interesy i prywatność współpracowników. Jednocześnie przywiązujemy dużą wagę do unikania konfliktu między interesami prywatnymi a interesem przedsiębiorstwa lub choćby podejrzeń istnienia takiego konfliktu. Podejmujemy decyzje wyłącznie na podstawie merytorycznych kryteriów i nie ulegamy wpływowi osobistych interesów i relacji.

### MÓJ WKŁAD

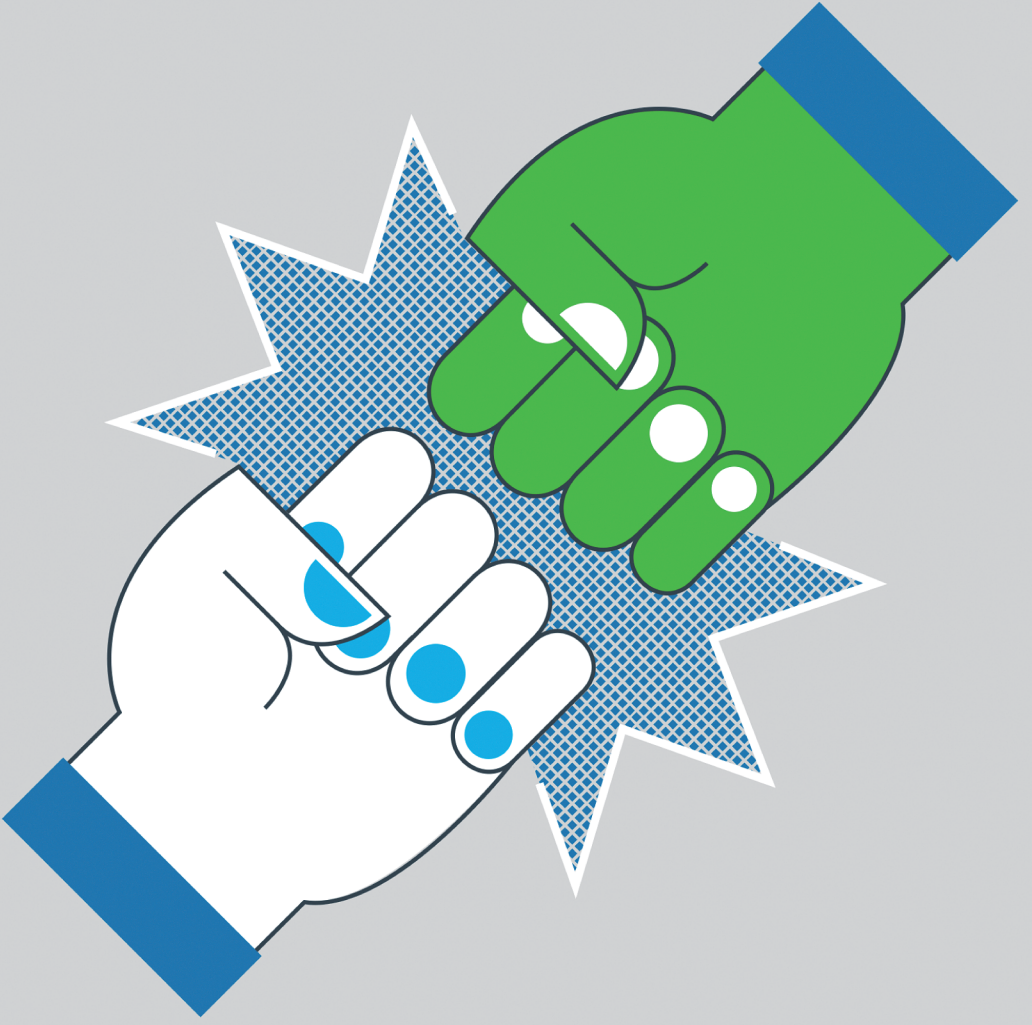
Unikam konfliktu interesów i zgłaszam każdy potencjalny lub faktyczny konflikt interesów mojemu przełożonemu i Działowi Personalnemu. Wspólnie szukamy rozwiązań, które nie szkodzą interesom przedsiębiorstwa.

#### PRZYKŁAD

Państwa przełożony prosi o sprawdzenie ofert kilku dostawców części z tworzyw sztucznych. Stwierdzili Państwo, że jedna z najkorzystniejszych ofert pochodzi od firmy dobrego znajomego.

Należy poinformować o tym przełożonego i wycofać się z procesu decyzyjnego, aby uniknąć podejrzeń o konflikt interesów.





## Prezenty i zaproszenia

### INFORMACJE OGÓLNE

W ramach relacji biznesowych powszechne są świadczenia w formie prezentów i zaproszeń. Takie świadczenia są dozwolone, o ile są stosowne i nie naruszają regulacji wewnętrznych ani przepisów prawa. Jeżeli świadczenia te wykraczają jednak poza określone ramy i są wykorzystywane w celu uzyskania wpływu na osoby trzecie, postępowanie takie może być karalne.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

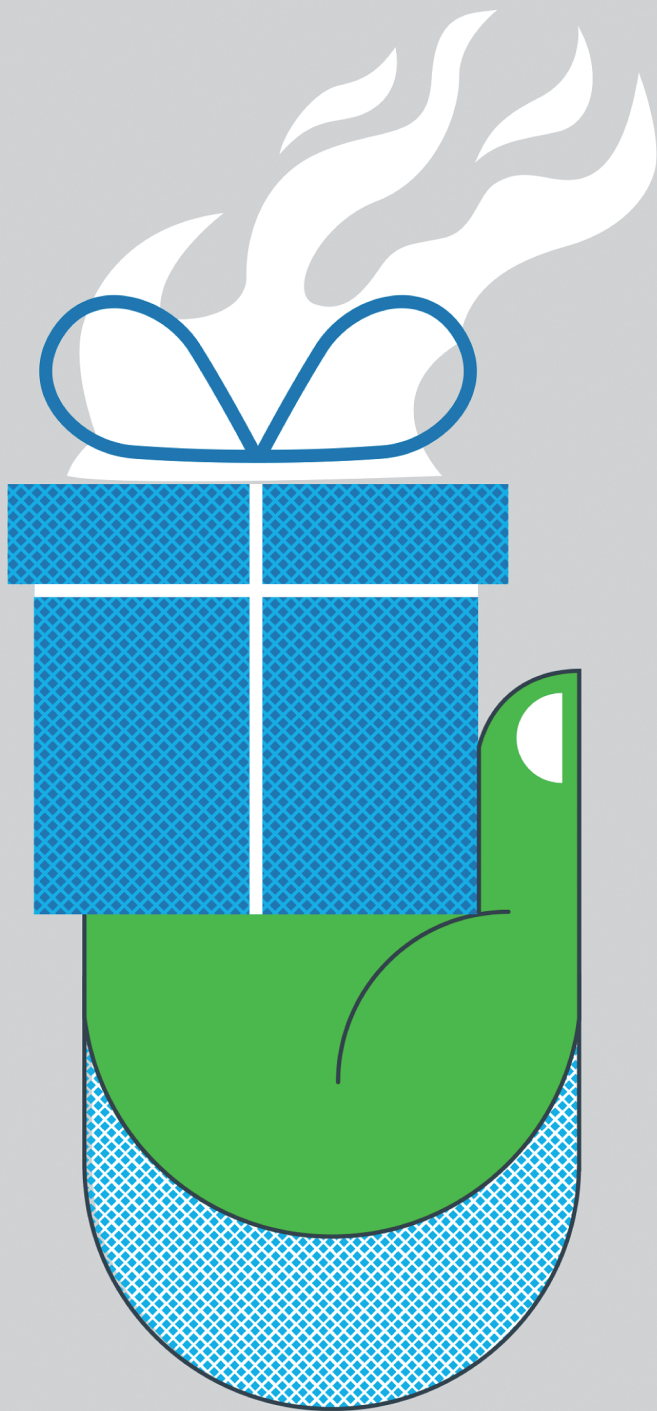
Przy pomocy wewnętrznych wytycznych dotyczących prezentów i zaproszeń na wydarzenia lub imprezy regulujemy, które świadczenia są właściwe i jakie kroki kontrolne należy podjąć przy przyjmowaniu i udzielaniu świadczeń.

### MÓJ WKŁAD

Zapoznałem się z wytycznymi dotyczącymi prezentów i zaproszeń na wydarzenia oraz przestrzegam ich. Weryfikuję własne postępowanie pod kątem tego czy istnieje lub może zaistnieć konflikt interesów.

#### PRZYKŁAD

Pracownik dostawcy Porsche Holding przekazuje Państwu wartościowy prezent urodzinowy. Nawet jeśli uważają Państwo, że przyjęcie prezentu nie wpłynie na relacje biznesowe, wartość prezentu nie powinna przekraczać kwoty określonej w obowiązujących wytycznych wewnętrznych. W razie wątpliwości należy nie przyjmować prezentu. Jeśli obawiają się Państwo, że odmowa przyjęcia prezentu może być błędnie zrozumiana, należy skontaktować się z przełożonym i uzgodnić z nim rozwiązanie. Ewentualnie prezent należy przekazać do właściwej jednostki w przedsiębiorstwie. Przekazanie prezentu zostanie udokumentowane w celu zagwarantowania osobistej ochrony Państwa interesów.



## Zakaz działań korupcyjnych

### INFORMACJE OGÓLNE

Korupcja stanowi poważny problem w obrocie gospodarczym, ponieważ prowadzi do podejmowania decyzji na podstawie nieodpowiedniej motywacji, hamuje postęp i innowacje, zakłóca konkurencję i szkodzi społeczeństwu. Działania korupcyjne są zabronione. Mogą one prowadzić do nałożenia kar pieniężnych na Porsche Holding i zastosowania sankcji karnych wobec pracowników biorących udział w takich praktykach.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Jakość naszych produktów i usług jest kluczem do sukcesu. Nie tolerujemy korupcji. Przekazujemy świadczenia partnerom biznesowym, klientom lub innym stronom trzecim wyłącznie w ramach przepisów prawa i obowiązujących wytycznych.

### MÓJ WKŁAD

Nie przekupuję innych oraz nie ulegam korupcji bezpośrednio lub pośrednio. Z własnej inicjatywy zapoznaję się z wewnętrznymi regulacjami zanim przekażę lub przyjmę prezent, zaproszenie lub inny wyraz uprzejmości.

Jeśli otrzymam sygnały o korupcji, zgłaszam je niezwłocznie osobom kontaktowym wymienionym w rozdziale 6.

#### PRZYKŁAD

Odpowiadają Państwo za sprzedaż w Porsche Holding i zamierzają przekroczyć cel sprzedaży wyznaczony na bieżący rok. Przygotowują Państwo ofertę w odpowiedzi na duże zamówienie potencjalnego klienta. Właściwy decydent u klienta oferuje Państwu wywarcie wpływu na proces udzielenia zamówienia w zamian za rekompensatę.

Stanowi to działanie korupcyjne. Należy niezwłocznie powiadomić przełożonego i Oficera Compliance.





## Postępowanie z urzędnikami i mandatariuszami

### INFORMACJE OGÓLNE

W kontaktach z urzędnikami i mandatariuszami, a także rządami, urzędami i innymi instytucjami publicznymi często obowiązują specjalne wymagania prawne, zaś nawet pojedyncze naruszenia mogą mieć poważne konsekwencje i trwale wykluczyć Porsche Holding z zamówień publicznych.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Nasze kontakty z urzędnikami i mandatariuszami są ściśle oparte na przepisach prawa i odpowiednich regulacjach wewnętrznych, aby uniknąć konfliktu interesów i korupcji. Nie przekazujemy również płatności mających na celu przyspieszenie toku spraw (tzw. facilitation payments).

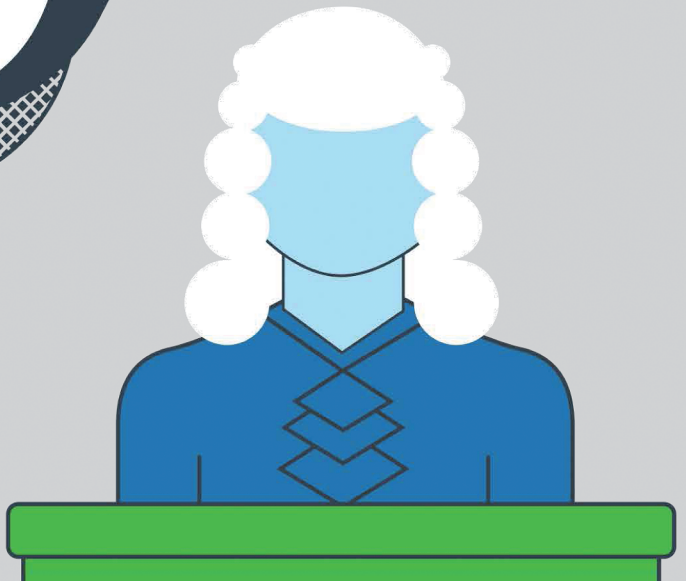
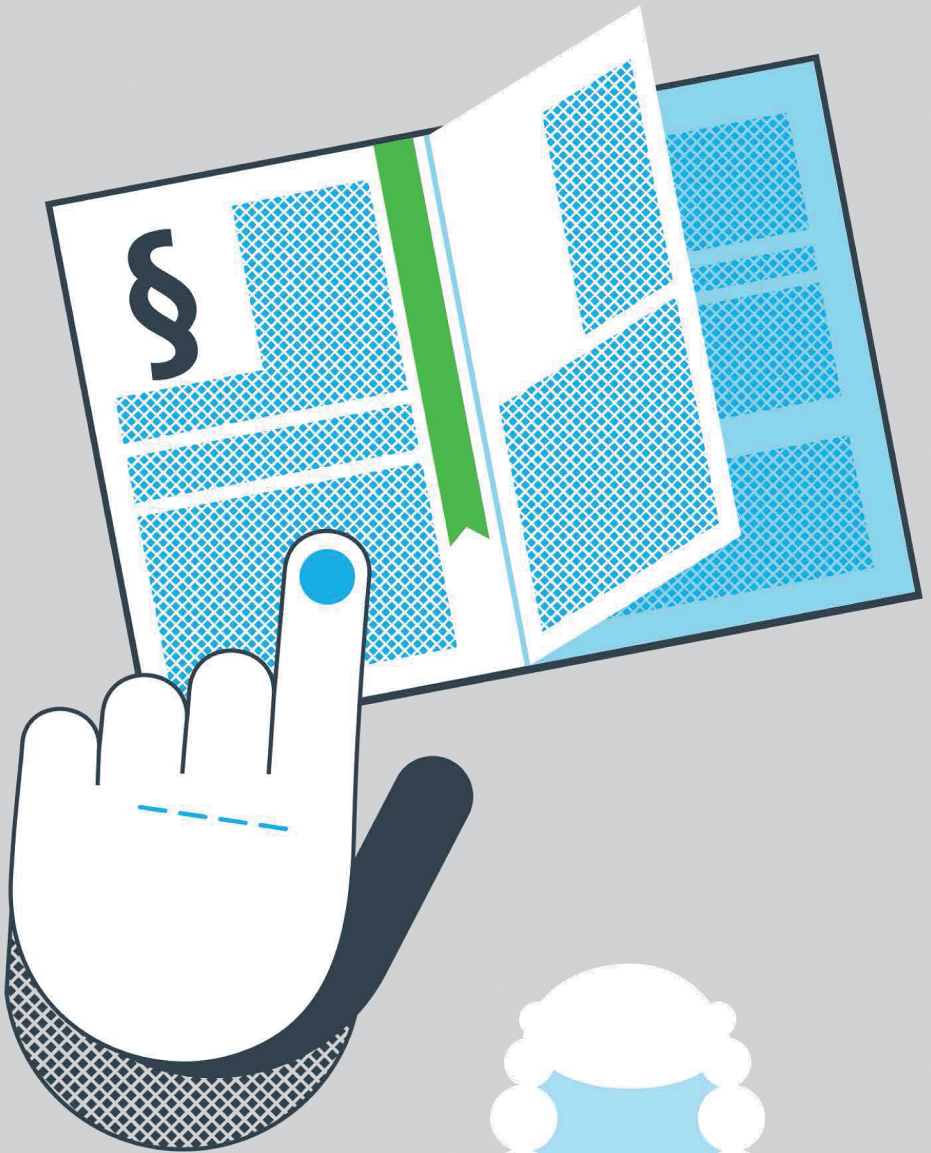
### MÓJ WKŁAD

Mam pełną świadomość, iż w kontaktach z publicznymi zleceniodawcami obowiązują szczególnie restrykcyjne reguły i zasięgam o nich odpowiednich informacji u swojego bezpośredniego przełożonego lub Oficera Compliance.

#### PRZYKŁAD

Pewien urząd planuje duży przetarg. Rozważają Państwo skontaktowanie się z odpowiedzialnym za przetarg pracownikiem urzędu, którego znają Państwo z wcześniejszego projektu, i poproszenie go o pokierowanie przetargiem w taki sposób, aby wygrał go Porsche Holding.

Takie wywieranie wpływu jest bezwzględnie zabronione i sprzeczne z prawem.



## Zakaz prania pieniędzy i finansowania terroryzmu

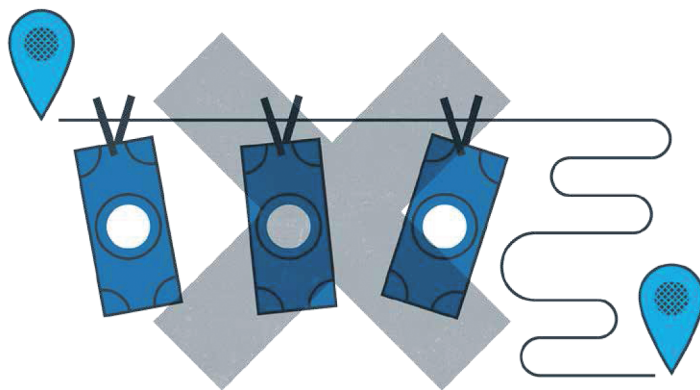
### INFORMACJE OGÓLNE

W niemal wszystkich krajach na świecie obowiązują przepisy prawa zabraniające prania pieniędzy i finansowania terroryzmu. Do prania pieniędzy dochodzi wówczas, gdy środki pieniężne lub inne składniki majątku pochodzące z przestępstwa trafiają do legalnego obrotu gospodarczego, przez co ich pochodzenie zostaje ukryte. Natomiast finansowanie terroryzmu ma miejsce wówczas, gdy środki pieniężne lub inne zasoby są udostępniane organizacjom terrorystycznym lub w celu popełnienia aktów terroryzmu. Osoba biorąca udział w praniu pieniędzy ponosi odpowiedzialność niezależnie od tego, czy wiedziała, że dana czynność prawna lub przelew służyły praniu pieniędzy. Nawet nieświadomy udział w praniu pieniędzy może wiązać się z dotkliwymi karami.

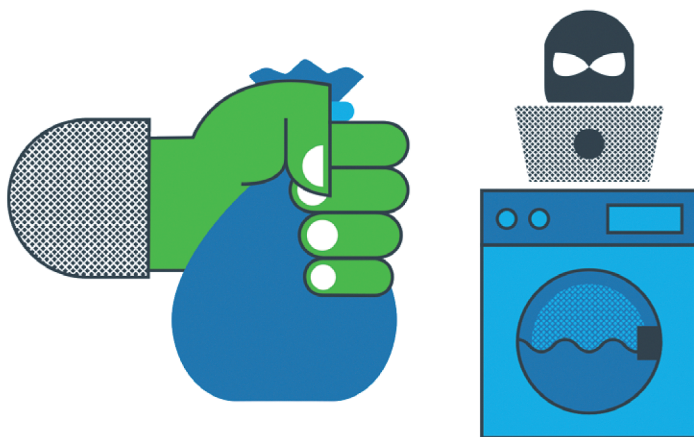
### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Starannie weryfikujemy tożsamość klientów, partnerów biznesowych i innych stron trzecich, z którymi zamierzamy współpracować. Naszym celem jest współpraca jedynie z godnymi zaufania partnerami, których działalność jest zgodna z prawem i których majątek pochodzi z legalnych źródeł.

Płatności przychodzące przyporządkowujemy natychmiast do odpowiednich usług i księgujemy je. Dbamy o transparentność i jawność przepływów płatniczych.







### MÓJ WKŁAD

Nie podejmuję żadnych działań, które mogą naruszać krajowe lub zagraniczne przepisy prawa dotyczące zapobiegania praniu pieniędzy. Jestem uważny i weryfikuję podejrzane zachowania klientów, partnerów biznesowych i innych stron trzecich. W przypadku uzasadnionego podejrzenia, niezwłocznie kontaktuję się z pełnomocnikiem ds. zapobiegania praniu pieniędzy lub osobą kontaktową wskazaną w rozdziale 6.

W zakresie wykonywanych obowiązków przestrzegam wszystkich mających zastosowanie przepisów dotyczących ewidencjonowania i księgowania transakcji i umów.

#### PRZYKŁAD

Klient Porsche Holding, który zapłacił zbyt wysoką kwotę, prosi o zwrot nadpłaty nie na rachunek firmy, z którego płatność została pierwotnie dokonana, lecz w formie przelewu na rachunek bankowy w Szwajcarii lub gotówką.

Taka prośba wymaga wyjaśnienia. Zamiast od razu wyrazić zgodę, należy zapytać klienta, dlaczego zwrot nie może być dokonany tą samą drogą co pierwotna płatność. Należy zasięgnąć porady u osób kontaktowych wskazanych w rozdziale 6.

## Prowadzenie ksiąg rachunkowych i składanie sprawozdań finansowych

### INFORMACJE OGÓLNE

Tylko dzięki należytej prowadzonej rachunkowości i sprawozdawczości finansowej Grupa Volkswagen i Porsche Holding mogą budować i utrzymać zaufanie wśród opinii publicznej, a także u swoich akcjonariuszy i kontrahentów. Ewentualne nieprawidłowości mogą mieć poważne konsekwencje dla przedsiębiorstwa i odpowiedzialnych osób.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

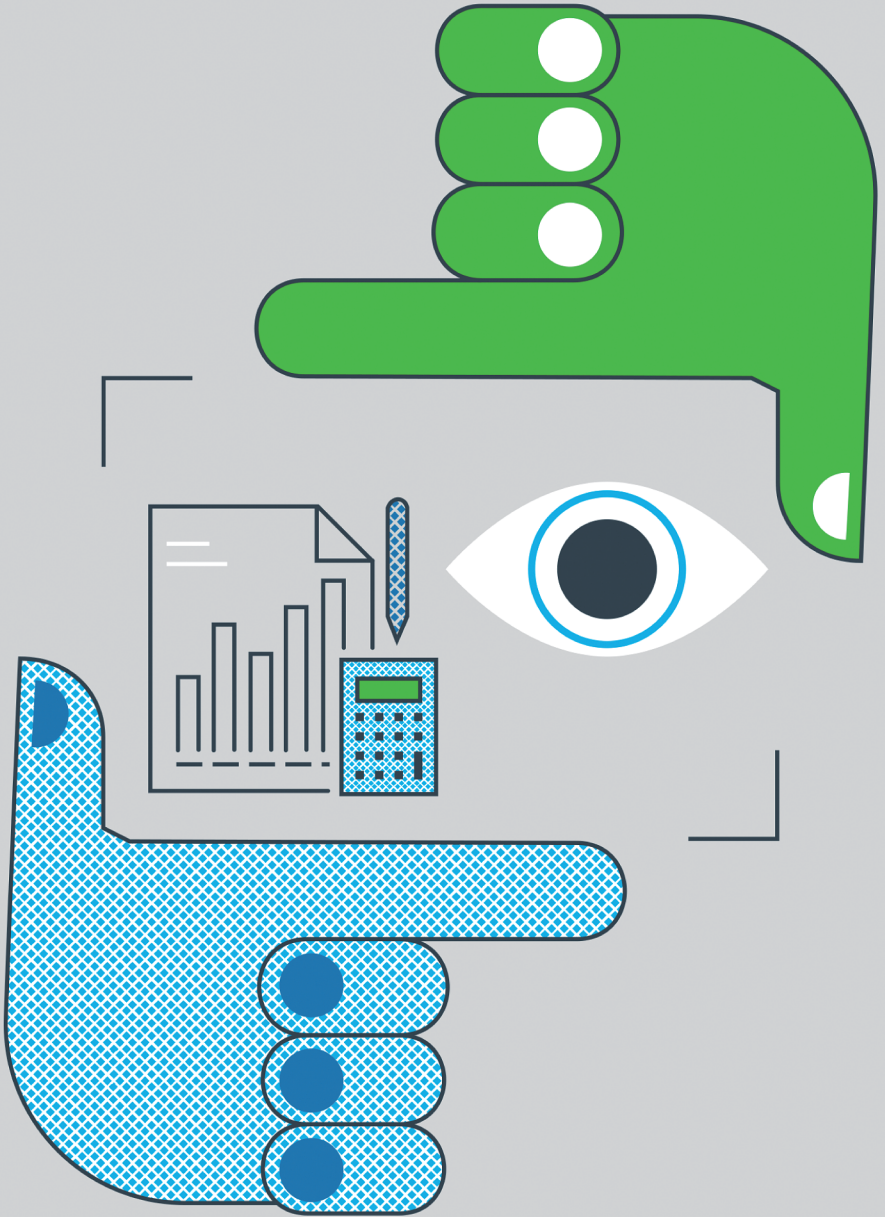
Przestrzegamy przepisów prawa dotyczących należytego prowadzenia księgowości i sprawozdawczości finansowej. Transparentność i poprawność są naszym priorytetem. Mając powyższe na uwadze, na bieżąco informujemy wszystkich uczestników rynku kapitałowego o aktualnej sytuacji finansowej i działalności przedsiębiorstwa. Publikujemy na czas nasze okresowe sprawozdania finansowe, które są przygotowywane zgodnie z krajowymi i międzynarodowymi standardami rachunkowości.

### MÓJ WKŁAD

Organizuję procesy w taki sposób, aby wszystkie dane finansowe mogły być poprawnie i terminowo ewidencjonowane przez księgowość. W razie pytań odnośnie prawidłowego ujmowania danych, kontaktuję się z przełożonym lub Działem Finansowym.

#### PRZYKŁAD

Pilnie potrzebują Państwo nowego wyposażenia potrzebnego do pracy jednak budżet Państwa działu przyznany na bieżący rok finansowy jest już wyczerpany. Niezależnie od tego zamierzają Państwo kupić urządzenie, zaś koszty zaksięgować w kolejnym roku finansowym, kiedy zostanie przyznany nowy budżet. Nie wolno tak postępować. Księgowane pozycje muszą być zawsze należyście przyporządkowane. Nieprawidłowe księgowanie może mieć poważne konsekwencje dla przedsiębiorstwa i danego pracownika.



## Podatki i cła

### **INFORMACJE OGÓLNE**

Przy międzynarodowej aktywności gospodarczej oraz przy wchodzeniu na nowe rynki konieczne jest przestrzeganie różnych regulacji prawnych w zakresie handlu zagranicznego, podatków i ceł. Przestrzeganie prawa podatkowego i celnego przyczynia się do budowania zaufania u klientów, organów skarbowych i opinii publicznej. W przypadku wystąpienia nieprawidłowości mogą pojawić się znaczne straty finansowe oraz utrata reputacji, a odpowiedzialny za nie pracownik musi także liczyć się z negatywnymi konsekwencjami.

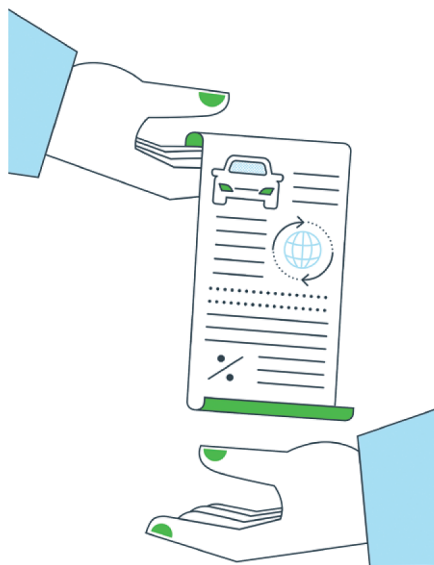
### **ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMI**

Jesteśmy świadomi naszej społecznej odpowiedzialności za spełnienie obowiązków w zakresie podatków i ceł oraz jesteśmy zobowiązani do przestrzegania przepisów krajowych i międzynarodowych.

### **MÓJ WKŁAD**

Kształuję wewnętrzne struktury i procesy w taki sposób, aby podatki i cła należne od spółek Grupy były ustalane w pełnej kwocie, poprawnie i terminowo ujmowane w sprawozdaniach i przekazywane właściwym organom podatkowym.

Jeśli tylko rozpoznam sygnały naruszające przepisy podatkowe i celne w moim zawodowym otoczeniu, wykorzystam wszelkie możliwości, aby tym naruszeniem zapobiec lub je zakończyć. Jeśli nie jest to możliwe, skontaktuję się z odpowiednią osobą (np. w Dziale Finansowym).



### PRZYKŁAD

Odpowiadają Państwo za ujmowanie transakcji biznesowych w sprawozdaniach finansowych, takich jak koszty ogólnego zarządu (koszty utrzymania) i koszty produkcji. W projekcie na wczesnym etapie przekroczone wskaźniki ustalone w ramach controllingu. Otrzymują Państwo polecenie zaksięgowania kosztów utrzymania, pomimo że bez wątpienia chodzi o inwestycję, a zatem koszty produkcji podlegające kapitalizacji.

Księgowania należy dokonać zgodnie z przepisami prawa. Wszystkie zdarzenia ekonomiczne muszą być księgowane zgodnie z przepisami prawa handlowego i podatkowego, ponieważ księgi rachunkowe stanowią podstawę do sporządzania deklaracji podatkowych. Błędy w rachunkowości mogą zatem prowadzić do nieprawidłowości w deklaracjach podatkowych oraz poważnych konsekwencji prawno-podatkowych i celno-podatkowych dla przedsiębiorstwa i pracowników odpowiedzialnych za nieprawidłowości.

## Wolna i uczciwa konkurencja

### INFORMACJE OGÓLNE

Wolna i uczciwa konkurencja jest zapewniona przez obowiązujące prawo ochrony konkurencji i przepisy antymonopolowe. Przestrzeganie tych przepisów gwarantuje, że nie dochodzi do zakłócenia konkurencji na rynku, na czym korzystają wszyscy uczestnicy rynku. W szczególności zakazane są porozumienia i sposoby postępowania uzgodnione między podmiotami konkurującymi, których celem lub skutkiem jest zapobieganie lub ograniczanie wolnej konkurencji. Niedopuszczalne jest również nadużywanie dominującej pozycji na rynku. Nadużywanie pozycji może polegać na przykład na różnym traktowaniu klientów bez merytorycznego uzasadnienia (dyskryminacja), odmowie realizacji dostaw, stosowaniu nieadekwatnych cen kupna lub sprzedaży i warunków jak również transakcjach wiązanych bez merytorycznego uzasadnienia dla żądanego w zamian świadczenia dodatkowego. Postępowanie niezgodne z prawem konkurencji może nie tylko poważnie zaszkodzić reputacji Porsche Holding, ale także wiązać się z dotkliwymi grzywnami i karami.

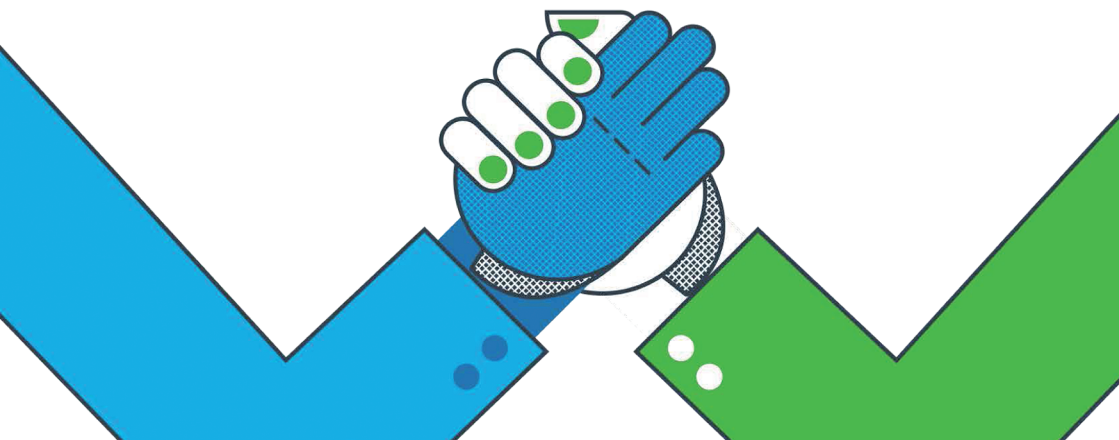
### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Prowadzimy działalność wyłącznie na podstawie względów merytorycznych i zasad gospodarki rynkowej oraz wolnej, nieskrępowanej konkurencji. Chętnie konkurujemy z innymi podmiotami, przestrzegając przy tym prawa i zasad etyki. Nie dokonujemy żadnych ustaleń sprzecznych z zasadą wolnej konkurencji z naszymi konkurentami, dostawcami oraz klientami. Jeżeli nasze przedsiębiorstwo zajmuje dominującą pozycję na rynku, nie nadużywamy jej. W relacjach z naszymi autoryzowanymi partnerami sprzedaży przestrzegamy wytycznych pod względem prawa antymonopolowego oraz warunków ramowych w zakresie systemów dystrybucji.

### MÓJ WKŁAD

W przypadku każdego kontaktu z konkurencją zwracam uwagę na to, aby nie przekazać lub też nie pozyskać żadnych informacji, które pozwoliłyby na wyciągnięcie wniosków dotyczących obecnego lub przyszłego postępowania biznesowego strony dostarczającej tych informacji. Podczas rozmów lub innych kontaktów z podmiotami konkurencyjnymi unikam tematów, które mogą być istotne dla konkurencji między przedsiębiorstwami. Do takich tematów należą m.in. ceny i polityka cenowa, plany biznesowe, poziom rozwoju lub terminy dostaw.





### PRZYKŁAD

Podczas targów rozmawiają Państwo z pracownikiem konkurencyjnej firmy. Po krótkim czasie zauważają Państwo, że rozmówca próbuje wydobyć od Państwa informacje o planach biznesowych Porsche Holding. W zamian rozmówca oferuje ujawnienie informacji dotyczących własnego przedsiębiorstwa.

Należy niezwłocznie i jasno dać rozmówcy do zrozumienia, że nie będą Państwo rozmawiać na ten temat. Oprócz nieuprawnionego ujawnienia tajemnic handlowych, taka rozmowa stanowiłaby naruszenie obowiązującego prawa konkurencji i przepisów antymonopolowych oraz mogłaby mieć poważne konsekwencje zarówno dla Państwa, jak i dla Porsche Holding oraz Państwa rozmówcy i jego firmy. Należy udokumentować rozmowę i poinformować niezwłocznie Oficera Compliance.

## Zakup produktów i usług

### INFORMACJE OGÓLNE

W ramach prowadzonej działalności Porsche Holding ma zawarte umowy z licznymi dostawcami i usługodawcami.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Starannie wybieramy naszych dostawców w oparciu o kryteria merytoryczne.

Przy zakupie produktów i usług angażujemy odpowiednie działy zakupów zgodnie z zasadami dotyczącymi składania zamówień.

### MÓJ WKŁAD

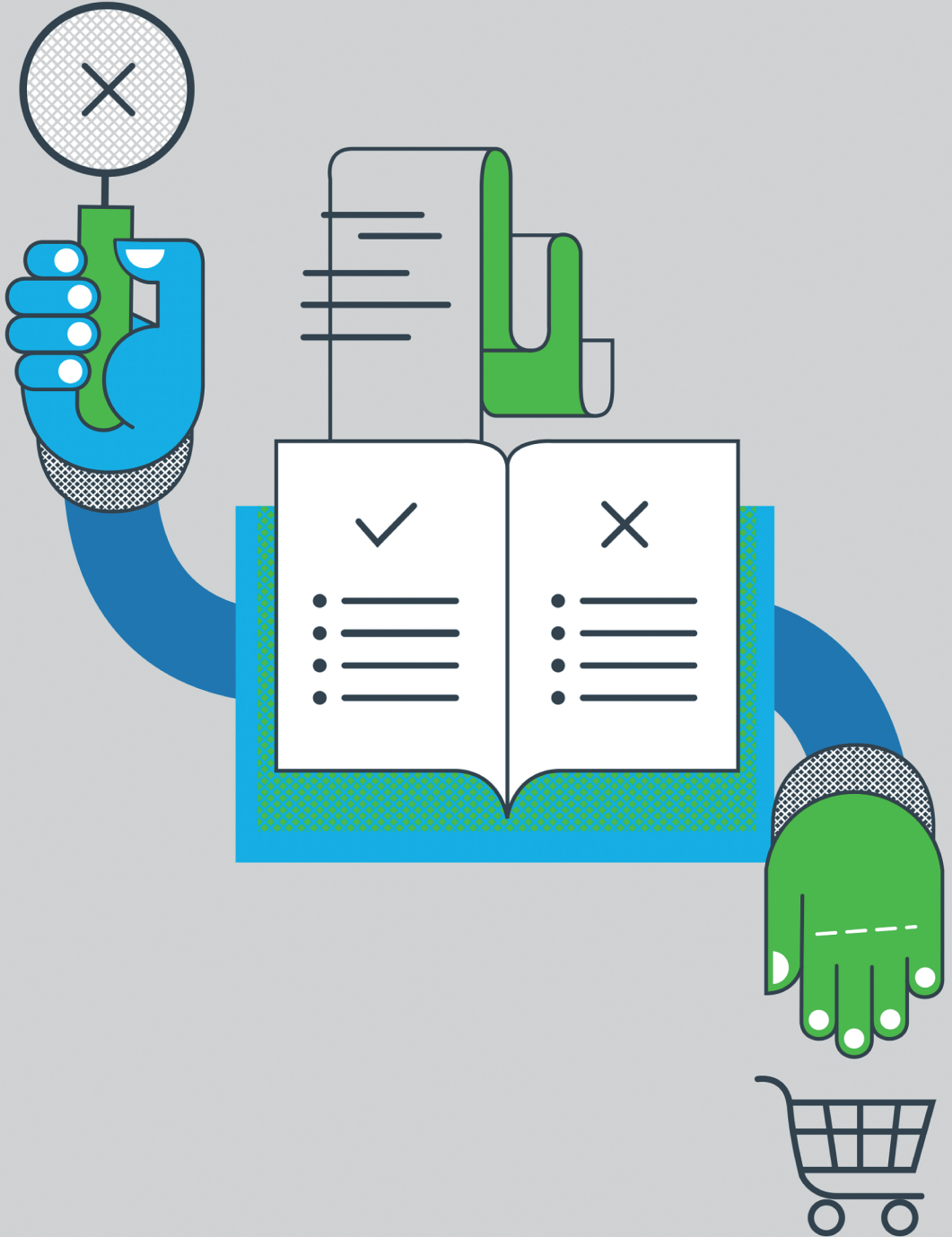
Nie faworyzuję danego dostawcy lub usługodawcy bez uzasadnionej przyczyny i unikam konfliktu interesów.

Nie kupuję żadnych produktów lub usług bez uprzedniego zasięgnięcia informacji o ofertach dostępnych na rynku i alternatywnych dostawcach. Przestrzegam jednocześnie obowiązujących zasad składania zamówień i niezwłocznie angażuję w proces właściwy dział zakupów.

#### PRZYKŁAD

Dowiedzieli się Państwo, że pracownik Porsche Holding zamierza udzielić zlecenia dostawcy, nie angażując działu zakupów.

Należy skontaktować się z działem zakupów lub osobami wskazanymi w rozdziale 6, aby upewnić się, że zostanie wybrana oferta, która jest najbardziej opłacalna dla przedsiębiorstwa.



## Kontrola procesów związanych z eksportem

### INFORMACJE OGÓLNE

W ramach kontroli eksportu transgraniczny obrót gospodarczy podlega zakazom, ograniczeniom i zastrzeżeniom dotyczącym konieczności wyrażenia zgody lub innym środkom nadzoru. Oprócz towarów, kontrola eksportu dotyczy również technologii i oprogramowania. Oprócz samego eksportu rejestrowane są również eksport tymczasowy, np. zabranie przedmiotów i rysunków technicznych w ramach podróży służbowej, a także przesyłanie danych, np. za pośrednictwem poczty elektronicznej lub chmury.

Niezależnie od dostawy, zasadniczo zabronione są transakcje z osobami lub przedsiębiorstwami wymienionymi na listach podmiotów objętych sankcjami.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Przestrzegamy wszystkich przepisów dotyczących importu i eksportu towarów, usług i informacji.

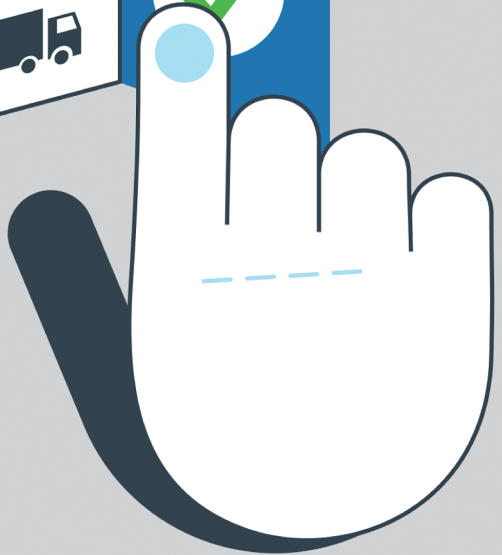
### MÓJ WKŁAD

Podejmując decyzję dotyczącą importu lub eksportu produktów i usług sprawdzam czy przedmiot takiej decyzji może podlegać kontroli eksportu. W razie wątpliwości zasięgam opinii osób do kontaktu wskazanych w rozdziale 6.

#### PRZYKŁAD

Otrzymali Państwo zapytanie od potencjalnego klienta, który chce zlecić Porsche Holding dostarczenie produktów do kraju, który z perspektywy Grupy jest objęty embargiem.

W porozumieniu z właściwym działem należy wyjaśnić jakie ograniczenia eksportu dotyczą kraju, do którego ma zostać zrealizowana dostawa (np. embargo ONZ). Przed dokonaniem weryfikacji nie należy zawierać umów, w których przedsiębiorstwo zobowiązuje się do zrealizowania dostawy do takiego kraju.



## Zakaz wykorzystywania informacji poufnych w obrocie papierami wartościowymi

### INFORMACJE OGÓLNE

Przepisy prawa (w Europie w szczególności rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku – MAR) zabraniają wykorzystywania lub ujawniania informacji poufnych podczas nabywania lub zbywania akcji, innych papierów wartościowych lub instrumentów finansowych. To samo dotyczy rekomendowania lub nakłaniania stron trzecich do wykorzystywania informacji poufnych w obrocie papierami wartościowymi albo ujawnienia takich informacji. W przepisach prawa krajowego mogą być przewidziane dodatkowe ograniczenia. Informacje poufne to precyzyjne informacje o okolicznościach, które nie są powszechnie znane oraz które, w przypadku ujawnienia, mogłyby znacząco wpłynąć na cenę danego papieru wartościowego, np. akcji Volkswagena lub instrumentów finansowych.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

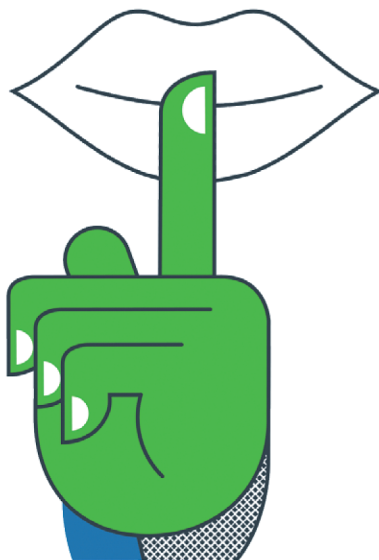
Informacje poufne, które mogą mieć znaczący wpływ na cenę papierów wartościowych, traktujemy zgodnie z przepisami dotyczącymi rynku kapitałowego i nie tolerujemy wykorzystywania informacji poufnych w obrocie papierami wartościowymi. Informacje poufne dotyczące planów i procesów wolno wykorzystywać jedynie wewnątrz, zgodnie z wewnętrznymi regulacjami, i nie wolno ich przekazywać osobom trzecim, w tym członkom rodziny (np. małżonkom).

### MÓJ WKŁAD

Nie dokonuję żadnych transakcji z wykorzystaniem informacji poufnych ani nie przekazuję tego rodzaju zaleceń osobom trzecim, ani też ich do tego nie namawiam. Ponadto nie będę ujawniać informacji poufnych, chyba że w ramach zwykłego wykonywania obowiązków służbowych oraz z uwzględnieniem regulacji wewnętrznych. Zapoznam się z obowiązującymi regulacjami wewnętrznymi.

Jeśli mam dostęp do informacji poufnych, nie będę ich wykorzystywać do nabywania lub zbywania papierów wartościowych lub instrumentów finansowych. Dotyczy to obrotu nie tylko akcjami spółek Grupy Volkswagen notowanych na giełdzie lub instrumentów pochodnych, lecz zasadniczo wszystkich papierów wartościowych lub instrumentów finansowych (w tym np. papierów wartościowych dostawców).





#### PRZYKŁAD

W związku ze świadczeniem pracy na rzecz Porsche Holding dowiedzieli się Państwo, że wkrótce zostanie ogłoszone przejęcie innego przedsiębiorstwa. Państwa dobry znajomy zastanawia się nad sprzedażą akcji Volkswagena. Ze względu na fakt, że po ogłoszeniu przejęcia kurs akcji Volkswagena prawdopodobnie wzrośnie, zastanawiają się Państwo, czy doradzić znajomemu wstrzymanie się ze sprzedażą akcji.

Nie należy udzielać takiej rady. Informacje tego typu są poufne i nie wolno ich ujawniać innym osobom w żadnych okolicznościach. Bezpośrednie lub pośrednie ujawnienie informacji stanowiłoby czyn karalny.

## Nasza odpowiedzialność w miejscu pracy

**W interesie Porsche Holding leży ochrona zdrowia każdego pracownika i zapewnienie mu bezpieczeństwa.**

Ochrona i bezpieczeństwo dotyczą również danych pracowników i klientów, a także specjalistycznego know-how przedsiębiorstwa i jego majątku. Z odpowiedzialności w miejscu pracy wynikają w szczególności następujące zasady obowiązujące w Porsche Holding:



## Bezpieczeństwo i higiena pracy

### INFORMACJE OGÓLNE

Porsche Holding bardzo poważnie podchodzi do kwestii bezpieczeństwa i zdrowia swoich pracowników. Zapewniamy bezpieczeństwo i higienę pracy w ramach obowiązujących przepisów krajowych oraz polityki BHP przedsiębiorstwa.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

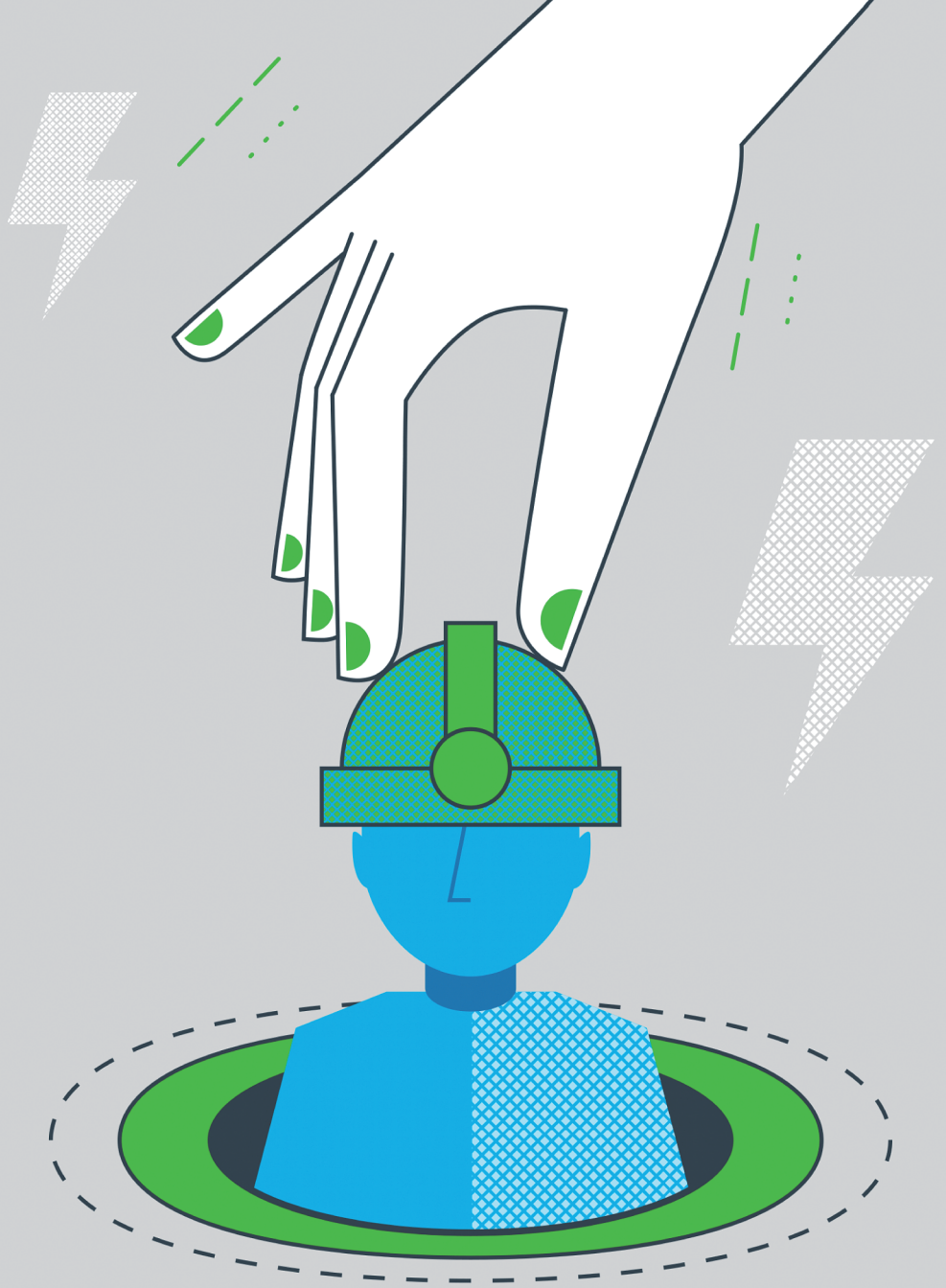
Poprzez ciągłą poprawę warunków pracy oraz różnorodne działania profilaktyczne i prozdrowotne, utrzymujemy i wspieramy zdrowie, wydajność i zadowolenie z pracy naszych pracowników.

### MÓJ WKŁAD

Przestrzegam przepisów BHP. Nie narażam zdrowia i bezpieczeństwa współpracowników lub partnerów biznesowych. W ramach posiadanych uprawnień podejmuję wszelkie uzasadnione i wymagane prawem działania, aby zapewnić bezpieczeństwo na swoim stanowisku pracy. Poprzez dobrowolne stosowanie środków zapobiegawczych i działania prozdrowotne, wnoszę aktywny wkład w ochronę własnego zdrowia.

#### PRZYKŁAD

Zauważyli Państwo, że maszyna w Państwa dziale ma wadę układu elektronicznego. Maszynę należy zabezpieczyć, w czytelny sposób oznakować jako wyłączoną z eksploatacji i powiadomić przełożonego. Samodzielne naprawianie urządzeń elektrycznych jest niebezpieczne i niedozwolone.



## Ochrona danych

### INFORMACJE OGÓLNE

W zakresie ochrony sfery prywatnej obowiązują szczególne przepisy dotyczące ochrony danych osobowych. Gromadzenie, przechowywanie, przetwarzanie i inne wykorzystywanie danych osobowych zasadniczo wymaga zgody osób, których dane dotyczą, uregulowań umownych lub innej podstawy prawnej.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Chronimy dane osobowe obecnych i byłych pracowników, klientów, dostawców i innych osób, których dane dotyczą.

Gromadzimy, przetwarzamy, wykorzystujemy i przechowujemy dane osobowe wyłącznie zgodnie z przepisami prawa.

### MÓJ WKŁAD

Stosuję się do zasady, że gromadzenie, przechowywanie, przetwarzanie i inne wykorzystywanie danych osobowych wymaga zgody osób, których dane dotyczą, uregulowań umownych lub innej podstawy prawnej.

Wszystkie elementy systemu przetwarzania informacji muszą być zabezpieczone w sposób zapewniający poufność, integralność, dostępność, identyfikowalność i trwałość podlegających ochronie informacji oraz zapobiegający nieuprawnionemu wykorzystaniu informacji wewnątrz i na zewnątrz.

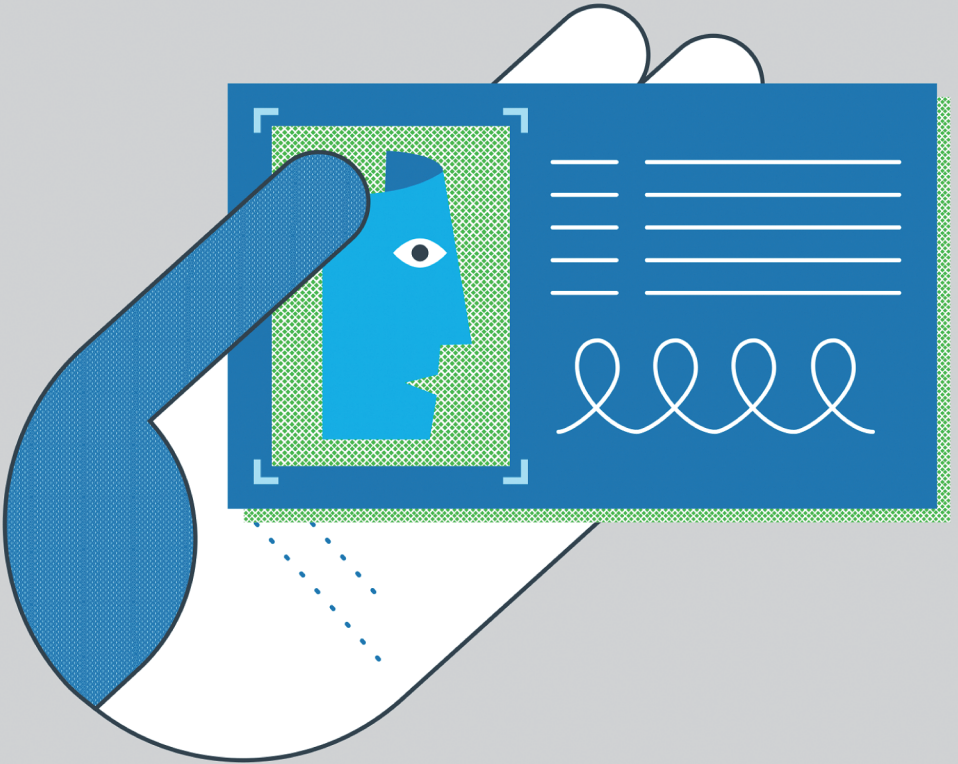
W razie wątpliwości zwracam się do przełożonego lub jednostki odpowiedzialnej za ochronę danych.

#### PRZYKŁAD

Zorganizowali Państwo seminarium Porsche Holding z udziałem osób z zewnątrz i w tym celu otrzymali Państwo ich dane osobowe. Pracownik z Działu Sprzedaży prosi o przekazanie adresów.

Nie należy przekazywać tych danych bez uzgodnienia z przełożonym lub osobą odpowiedzialną za ochronę danych. Zasadniczo dane wolno wykorzystywać wyłącznie do celu, w którym zostały przekazane.





## Bezpieczeństwo i ochrona informacji, wiedzy i własności intelektualnej

### INFORMACJE OGÓLNE

Grupa Volkswagen posiada międzynarodowe patenty i, podobnie jak Porsche Holding, ma również liczne tajemnice handlowe i przedsiębiorstwa oraz obszerną wiedzę techniczną. Wiedza ta jest podstawą naszego sukcesu biznesowego. Nieuprawnione ujawnienie takiej wiedzy może spowodować bardzo duże szkody w przedsiębiorstwie, zaś dla odpowiedzialnego pracownika może wiązać się z konsekwencjami przewidzianymi w prawie pracy, prawie cywilnym i karnym.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Jesteśmy świadomi wartości należącego do przedsiębiorstwa know-how i bardzo starannie je chronimy. Szanujemy własność intelektualną konkurentów, partnerów biznesowych i innych stron trzecich.

### MÓJ WKŁAD

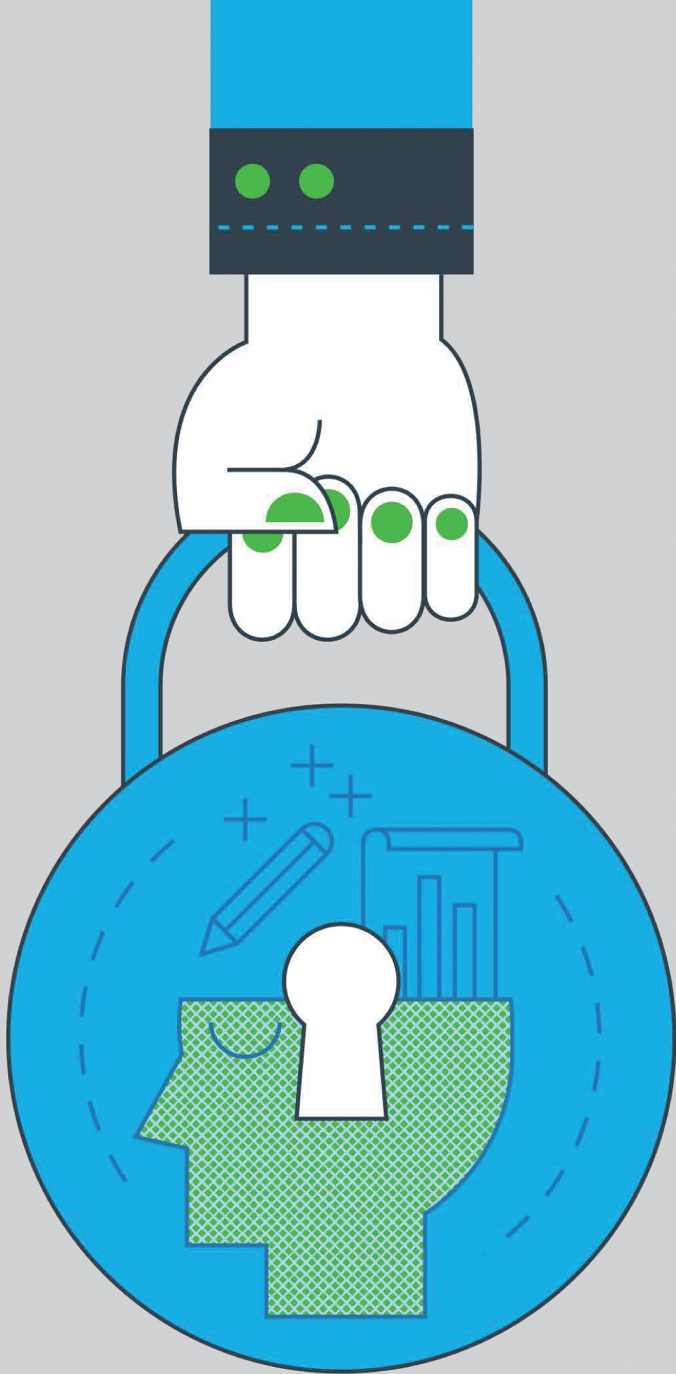
Chronię wszystkie informacje przekazane przez Porsche Holding i nie przekazuję ich bez upoważnienia. W szczególności zwracam uwagę na informacje dotyczące wiedzy technicznej, patentów, tajemnicy przedsiębiorstwa i tajemnic handlowych.

#### PRZYKŁAD

Uczestniczą Państwo w opracowaniu innowacyjnej technologii. Będą Państwo prezentować projekt w różnych lokalizacjach przedsiębiorstwa i na potrzeby prezentacji planują zabrać ze sobą laptopa, na którym zapisane są odpowiednie dokumenty. Zamierzają Państwo ponownie przejrzeć dokumenty w drodze do poszczególnych lokalizacji, podczas podróży samolotem lub pociągiem.

Należy upewnić się, że osoby postronne nie uzyskają dostępu do newralgicznych informacji, które należą do Porsche Holding. W przeciwnym razie może to prowadzić do poważnych strat w zakresie konkurencyjności.

Nie należy korzystać z tych informacji w miejscach, w których osoby trzecie mogłyby uzyskać do nich dostęp lub się o nich dowiedzieć.



## Bezpieczeństwo IT

### INFORMACJE OGÓLNE

Technologia informacyjna (IT) lub elektroniczne przetwarzanie danych (EPD) stanowią integralną część codziennej pracy Porsche Holding, ale niosą ze sobą wiele zagrożeń. Do takich zagrożeń należą w szczególności zakłócenie przetwarzania danych przez złośliwe oprogramowanie (wirusy), utrata danych na skutek błędu programu lub naruszenie ochrony danych (np. przez hakerów).

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Zapewniamy bezpieczeństwo informacji i przetwarzania danych oraz przestrzegamy obowiązujących przepisów.

### MÓJ WKŁAD

Zapoznaję się z obowiązującymi przepisami dotyczącymi bezpieczeństwa informacyjnego i przestrzegam wytycznych w tym zakresie.

Mam świadomość, że niezaszyfrowana wymiana danych (np. za pośrednictwem poczty e-mail lub nośnika USB) nie jest bezpiecznym środkiem komunikacji.

#### PRZYKŁAD

Są Państwo w podróży i otrzymują podczas spotkania nośnik USB do wymiany dokumentu. Należy stosować wyłącznie bezpieczne nośniki danych lub systemy bezpiecznej wymiany danych oraz postępować zgodnie z wewnętrznymi wytycznymi. Na przykład można poprosić o przesłanie dokumentu pocztą elektroniczną. Nie wolno otwierać wiadomości e-mail i załączników, które wyglądają na podejrzaną lub pochodzą od nieznanego nadawcy; w ten sposób zapobiegną Państwo przedostaniu się złośliwego oprogramowania do sieci firmowej.





## Postępowanie z majątkiem przedsiębiorstwa

### INFORMACJE OGÓLNE

Majątek rzeczowy i niematerialny Porsche Holding służy wspieraniu naszych pracowników w osiąganiu celów biznesowych spółki i może być wykorzystywany wyłącznie zgodnie z wewnętrznymi regulacjami.

### ZASADY OBOWIĄZUJĄCE W FIRMIE

Szanujemy majątek rzeczowy i niematerialny przedsiębiorstwa i nie wykorzystujemy go do celów innych niż praca.

### MÓJ WKŁAD

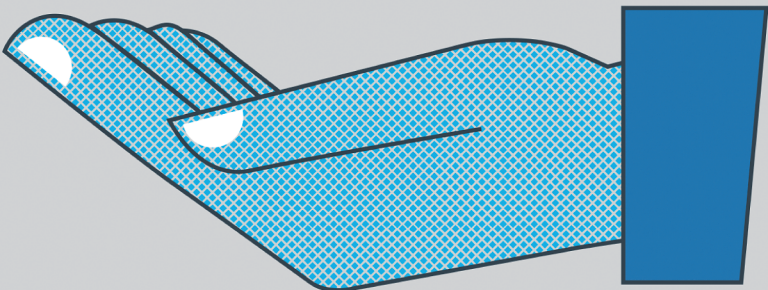
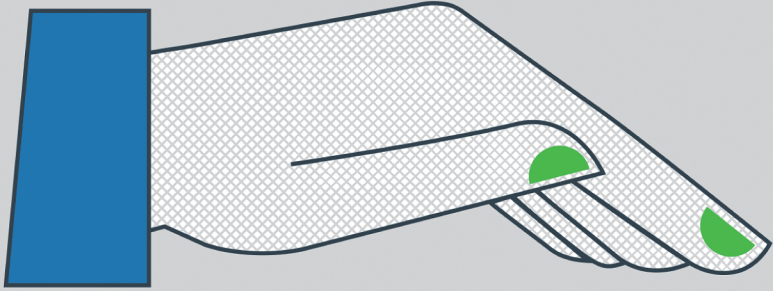
Przestrzegam wewnętrznych regulacji, oszczędnie gospodaruję majątkiem przedsiębiorstwa i szanuję go.

#### PRZYKŁAD

Państwa klub piłkarski planuje wyjazd drużynowy w weekend. Trener poprosił Państwa jako pracownika Porsche Holding o zorganizowanie samochodu służbowego z floty pojazdów.

Z reguły pracownicy mogą wynajmować pojazdy służbowe na warunkach rynkowych. Pojazdy służbowe nie mogą być używane do celów prywatnych ani nieodpłatnie udostępniane osobom trzecim.

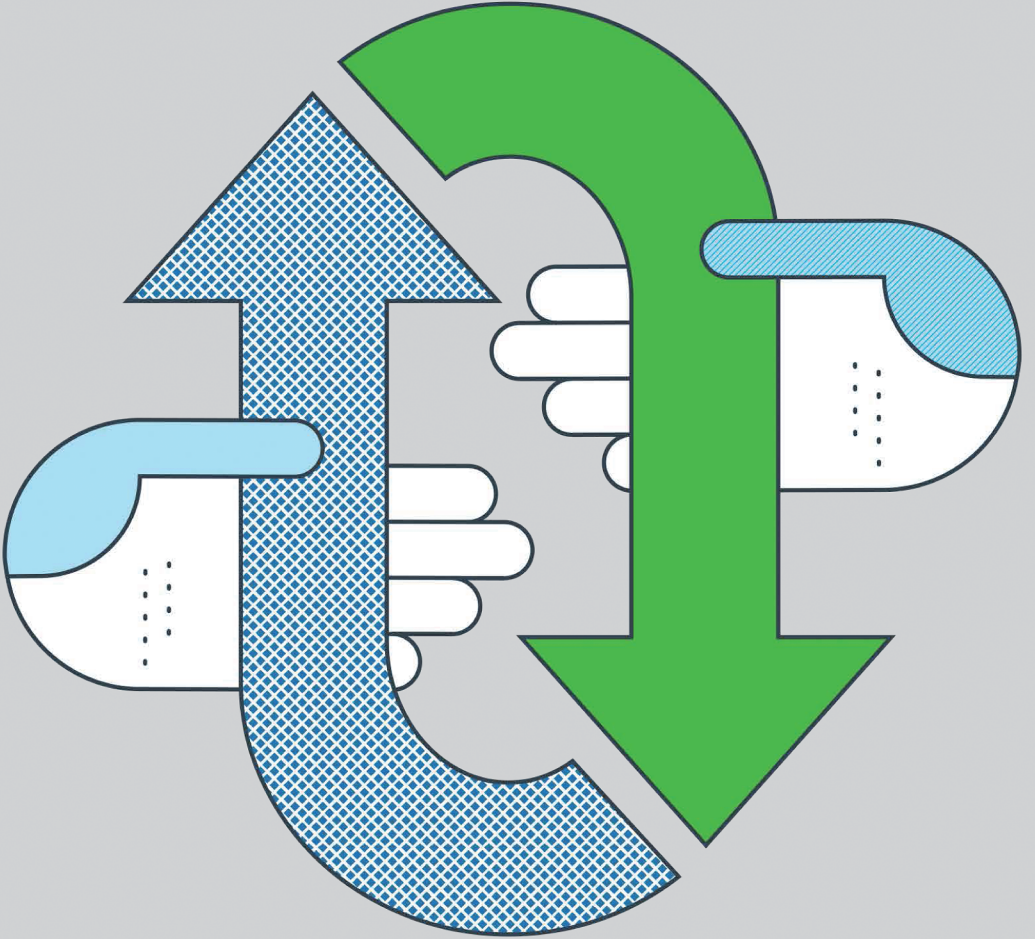




## Wsparcie

W razie potrzeby jednostki wewnętrzne i zewnętrzne służą Państwu pomocą w zakresie stosowania Kodeksu postępowania. Ponadto w całym koncernie obowiązują wytyczne dla pracowników – wszystkie wewnętrzne instrukcje i rozporządzenia znajdą Państwo na stronie:

**<http://www.volkswagenag.com/de/sustainability/policy.html>**



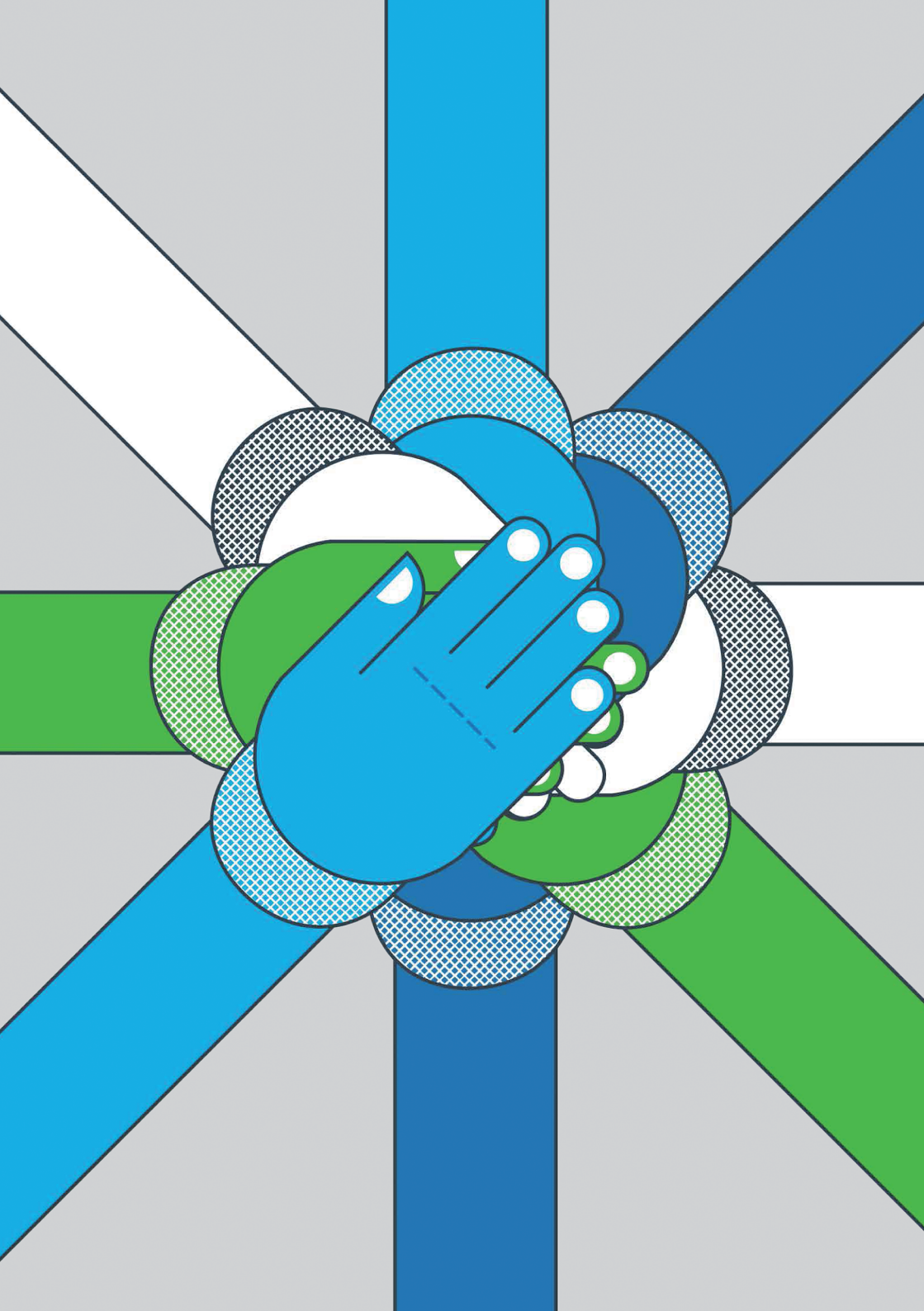
## Organy reprezentujące pracowników

Szanujemy podstawowe prawo wszystkich pracowników do tworzenia związków zawodowych i organów reprezentujących pracowników.

Prowadzimy otwartą i opartą na zaufaniu współpracę z przedstawicielami pracowników, angażujemy się w konstruktywny i oparty na współpracy dialog oraz dążymy do osiągnięcia równowagi interesów. Profesjonalna współpraca z organami reprezentującymi pracowników, bez faworyzowania ani dyskryminacji, jest częścią naszej kultury korporacyjnej.

O przyszłość Volkswagena, Porsche Holding i pracowników dbamy w duchu konstruktywnego rozstrzygnięcia konfliktów oraz mając na uwadze i za cel konkurencyjność ekonomiczną i technologiczną. Rentowność i bezpieczeństwo zatrudnienia stanowią jednakowo ważne i wspólne cele.





## Pomoc / kontakt / system zgłaszania nieprawidłowości

W razie pytań lub wątpliwości dotyczących Kodeksu postępowania, w pierwszej kolejności należy zwrócić się do przełożonego. Ponadto można skontaktować się z organem reprezentującym pracowników. Dodatkowo pomocą służą:

**compliance@porsche.co.at**

oraz lokalny Compliance Officer

**compliance@porscheinterauto.pl**

**Aleksandra Jacewicz, tel. 508 667 108**

Uwagi i zgłoszenia w ramach obowiązujących regulacji przedsiębiorstwa można kierować również do właściwych merytorycznie jednostek. W przypadku wykrycia potencjalnego naruszenia Kodeksu postępowania lub poważnych naruszeń zasad w naszym otoczeniu, możemy je zgłosić, podając nasze imię i nazwisko lub anonimowo, korzystając z systemu zgłaszania nieprawidłowości (Whistleblower System) w Grupie Volkswagen. Poważne naruszenia szkodzą reputacji, interesom finansowym Grupy Volkswagen i należących do niej spółek. W przypadku powzięcia konkretnych podejrzeń dotyczących poważnego naruszenia, kadra kierownicza jest zobowiązana niezwłocznie zgłosić podejrzenie właściwej jednostce, pełniąc jednocześnie funkcję wzoru do naśladowania. Niewywiązanie się z tego obowiązku przez kierownictwo stanowi poważne naruszenie, które będzie odpowiednio sankcjonowane.

W szczególności biuro ds. wyjaśniania nieprawidłowości w ramach systemu zgłaszania nieprawidłowości stanowi wewnętrzny punkt kontaktowy do zgłaszania poważnych naruszeń w przedsiębiorstwie. Podstawę systemu stanowią spójne i szybkie procesy oraz poufne i profesjonalne przetwarzanie zgłoszeń przez wewnętrznych specjalistów. Dla zapewnienia uczciwego i transparentnego postępowania, system zgłaszania nieprawidłowości chroni nasze przedsiębiorstwo, osoby zainteresowane i osoby zgłaszające nieprawidłowości. Nie tolerujemy nadużywania systemu zgłaszania nieprawidłowości. Osoby, które nadużywają systemu zgłaszania nieprawidłowości, same dopuszczają się naruszenia, które niesie ze sobą konsekwencje przewidziane w prawie pracy. Nie tolerujemy również wywierania nacisku na osoby zgłaszające ani ich dyskryminacji. Również takie działania stanowią poważne naruszenie, które niesie ze sobą konsekwencje przewidziane w prawie pracy. W odniesieniu do osoby



zainteresowanej obowiązuje domniemanie niewinności dopóki naruszenie nie zostało udowodnione. Postępowania wyjaśniające są inicjowane jedynie wówczas, gdy istnieje konkretne podejrzenie dotyczące poważnego naruszenia.

Z systemu zgłaszania nieprawidłowości można skorzystać w następujący sposób:

**E-Mail: [io@volkswagen.de](mailto:io@volkswagen.de)**

**Telefon: +800 444 46300, +49 5361 946300**

Adres pocztowy:

**Biuro ds. wyjaśniania nieprawidłowości**

**Skrytka pocztowa 1717**

**38436 Wolfsburg**

Ponadto zewnętrzni adwokaci pełnią funkcję neutralnych mediatorów (rzecznicy). Jako osoby zaufane przyjmują zgłoszenia dotyczące potencjalnych naruszeń prawa, regulacji wewnętrznych lub innych szkodliwych zachowań w Grupie Volkswagen. W razie potrzeby, jeśli znają tożsamość osoby zgłaszającej, bezpośrednio się z nią kontaktują. Następnie przekazują wszystkie informacje w zakresie uzgodnionym z osobą zgłaszającą oraz, na jej życzenie, w formie anonimowej do naszego systemu zgłaszania nieprawidłowości w celu dalszych czynności.

Więcej informacji o systemie zgłaszania nieprawidłowości i rzecznikach Grupy Volkswagen znajdą Państwo pod adresem:

**<https://www.volkswagenag.com/de/group/compliance-and-risk-management/whistleblowersystem.html>**

Więcej informacji i wszystkie kanały kontaktu z rzecznikami pod poniższym linkiem:

**<http://ombudsleute-der-volkswagen-ag.de/>**

Proces zgłaszania nieprawidłowości i wszystkie aktualnie obowiązujące instrukcje wewnętrzne dot. anonimowego zgłaszania naruszeń został opisany w instrukcjach wewnętrznych zamieszczonych w intranecie pod adresem:

**[http://intranet/iks/\\_layouts/15/start.aspx#/Materiay%20i%20instrukcje](http://intranet/iks/_layouts/15/start.aspx#/Materiay%20i%20instrukcje)**

## Test pomocny przy podejmowaniu decyzji

W przypadku wątpliwości, czy dane zachowanie jest zgodne z zasadami naszego Kodeksu postępowania, należy zadać sobie następujące pytania:

1. Czy w mojej decyzji wziąłem pod uwagę wszystkie istotne kwestie i odpowiednio uwzględniłem ich znaczenie? (test merytoryczny)
2. Czy odnoszę wrażenie, że podejmuję decyzję w ramach wymogów prawnych i wytycznych wewnętrznych? (test legalności)
3. Czy podtrzymałbym decyzję, gdyby została ujawniona? (test przełożonego)
4. Czy jestem przekonany, że w podobnych przypadkach w całym przedsiębiorstwie podjęto by taką samą decyzję? (test uogólnienia)
5. Czy byłbym nadal przekonany o słuszności własnej decyzji, gdyby firma musiała wygłosić ją publicznie? (test opinii publicznej)
6. Czy zaakceptowałbym własną decyzję, gdybym był osobą, której ta decyzja dotyczy? (test empatii)
7. Co powiedziałyby moja rodzina o mojej decyzji? (dodatkowa opinia)

Jeśli odpowiedź na pytania 1-6 brzmi „tak” i odpowiedź na pytanie 7 jest pozytywna, dane zachowanie najprawdopodobniej jest zgodne z naszymi zasadami. W razie wątpliwości należy zgłosić się do osób do kontaktu wskazanych w niniejszym rozdziale.



© Volkswagen Aktiengesellschaft Group Compliance  
Skrytka pocztowa 1717  
38436 Wolfsburg, Niemcy

Stan na 01/2021