



all for one
Group

DEKLARACJA STRATEGII W ZAKRESIE PRAW CZŁOWIEKA

MACH'S RECHT

All for One Group

Zakres zastosowania: All for One Group SE i wszystkie spółki powiązane w rozumieniu § 15 niemieckiej Ustawy o spółkach akcyjnych

Obowiązuje od: 31.03.2024

Osoba odpowiedzialna: Dyrektor wykonawczy ds. prawnych i uczciwości korporacyjnej

Inne dokumenty mające zastosowanie:

Ten dokument jest częścią Systemu zarządzania zgodnością spółki All for One Group SE. Wszyscy pracownicy mają do niego dostęp w firmowym intranecie (Sharepoint). Zmiany będą publikowane w intranecie. Pracownicy spółek powiązanych lub osoby zewnętrzne, które nie mają dostępu do Sharepointa, będą powiadamiane o dokumencie i wszelkich jego zmianach poprzez publikację na stronie internetowej Grupy All for One (<https://www.all-for-one.com/de/integrity-line.html>).

Zgodność z niemiecką Ogólną Ustawą o Równym Traktowaniu:

Jeśli dla uproszczenia w dokumencie użyto tylko jednej formy gramatycznej (męskiej lub żeńskiej), należy ją rozumieć jako odnoszącą się do każdej innej formy gramatycznej.



PRZEDMOWA ZARZĄDU

**Naszym celem jest być i pozostać numerem 1,
wykorzystywać możliwości rynkowe i dalej się rozwijać.
Poszanowanie praw człowieka i środowiska we własnym
obszarze biznesowym i w łańcuchu dostaw jest dla nas
podstawowym elementem odpowiedzialnego ładu
korporacyjnego.**

Klienci i partnerzy biznesowi mogą mieć pewność, że każdy pracownik Grupy All for One działa etycznie, rzetelnie i uczciwie. Z tego powodu Grupa All for One realizuje strategię w zakresie praw człowieka, która koncentruje się na wzmocnieniu zobowiązań do zachowania należytej staranności w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska. To podejście jest od wielu lat mocno ugruntowane w Kodeksie postępowania Grupy All for One.

Nasz grupowy Kodeks Postępowania zawiera również jednoznaczne zobowiązanie do odpowiedzialnego, zrównoważonego i przejrzystego ładu korporacyjnego, który respektuje prawa człowieka i powszechnie uznawane międzynarodowe standardy pracy.

Jesteśmy przekonani, że długotrwały sukces jest możliwy tylko wtedy, gdy prawa człowieka i aspekty środowiskowe będą uwzględniane i respektowane w całym łańcuchu dostaw.

Poniższa Deklaracja zasad ma na celu sprecyzowanie zasad strategii Grupy All for One dotyczących praw człowieka i przejrzyste opisanie procesów wypełniania zobowiązań do zachowania należytej staranności w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska.

Oczekujemy, że wszyscy pracownicy i partnerzy biznesowi Grupy All for One będą przestrzegać obowiązującego prawa oraz międzynarodowych standardów w zakresie

praw człowieka i ochrony środowiska. Do nas wszystkich należy wprowadzenie w życie standardów określonych w naszej strategii praw człowieka w niniejszej deklaracji zasad.

Zarząd

Lars Landwehrkamp, Michael Zitz i Stefan Land

SPIS TREŚCI

01 ZOBOWIĄZANIE DO ZACHOWANIA NALEŻYTEJ STARANNOŚCI W ZAKRESIE PRAW CZŁOWIEKA I OCHRONY ŚRODOWISKA	5
02 ZARZĄDZANIE RYZYKIEM ZWIĄZANE Z WDRAŻANIEM ZOBOWIĄZAŃ W ZAKRESIE NALEŻYTEJ STARANNOŚCI	5
ANALIZA RYZYKA	5
ŚRODKI ZAPOBIEGAWCZE	6
PROCEDURA SKŁADANIA SKARG	6
ŚRODKI ZARADCZE	7
KONTROLA SKUTECZNOŚCI	7
03 ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZA ZACHOWANIE NALEŻYTEJ STARANNOŚCI	8
04 OPRACOWANIE I RAPORTOWANIE	8
05 POSTANOWIENIA KOŃCOWE	8

01

ZOBOWIĄZANIE DO ZACHOWANIA NALEŻYTEJ STARANNOŚCI W ZAKRESIE PRAW CZŁOWIEKA I OCHRONY ŚRODOWISKA

Grupa All for One ma świadomość swojej odpowiedzialności korporacyjnej i zobowiązuje się do zachowania należytej staranności w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska we własnym obszarze biznesowym i w łańcuchu dostaw.

Wdrażając zobowiązania do zachowania należytej staranności Grupa All for One kieruje się uznanymi międzynarodowymi instrumentami referencyjnymi dotyczącymi praw człowieka i środowiska. Należą do nich *Wytyczne Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD)*, *Wytyczne ONZ dotyczące biznesu i praw człowieka (UNGP)* oraz podstawowe standardy pracy *Międzynarodowej Organizacji Pracy (MOP)*. Grupa All for One zobowiązuje się również do przestrzegania *Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka*, *Celów Zrównoważonego Rozwoju ONZ* oraz *Karty Praw Podstawowych Unii Europejskiej*. Ponadto Grupa All for One jest zorientowana na *standardy postępowania ONZ dla firm w zakresie zwalczania dyskryminacji osób LGBTI (lesbijek, gejów, osób bi-seksualnych, transpłciowych, inter-seksualnych)* i jest sygnatariuszem inicjatywy *Charta der Vielfalt* na rzecz różnorodności w miejscu pracy. Aby wzmocnić pozycję kobiet w firmie, Grupa All for One bazuje na *Zasadach Wzmocnienia Pozycji Kobiet ONZ*.

Umowy te i ochrona wymienionych w nich pozycji prawnych znajdują również odzwierciedlenie w regulacjach wewnętrznych, w szczególności w Kodeksie Postępowania Grupy All for One. Grupa All for One oczekuje, że jej pracownicy będą kierować się Kodeksem Postępowania przy podejmowaniu codziennych decyzji. Grupa All for One oczekuje również, że jej dostawcy będą przestrzegać obowiązujących przepisów prawa i regulacji, a także uznanych na całym świecie standardów w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska. Jednocześnie są oni zachęceni do przekazywania tych oczekiwań swoim partnerom biznesowym.

02

ZARZĄDZANIE RYZYKIEM ZWIĄZANE Z WDRAŻANIEM ZOBOWIĄZAŃ W ZAKRESIE NALEŻYTEJ STARANNOŚCI

Wdrażanie korporacyjnych zobowiązań do zachowania należytej staranności jest procesem ciągłym. W ramach strategii praw człowieka Grupa All for One regularnie weryfikuje realizację zobowiązań do zachowania należytej staranności w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska w zależności od zmieniających się warunków otoczenia, rodzaju działalności biznesowej oraz wielkości i struktury spółki, a także stale je rozwija. W tym celu odpowiednie procesy należytej staranności zostały włączone jako integralne elementy organizacji Grupy All for One i łańcucha dostaw. Obejmuje to w szczególności przeprowadzanie regularnych analiz ryzyka związanego z prawami człowieka i aspektami środowiskowymi we własnym obszarze biznesowym i u bezpośrednich dostawców.

Wyniki tej analizy ryzyka stanowią podstawę do zdefiniowania, wdrożenia i dalszego rozwoju odpowiednich środków zapobiegawczych i naprawczych. Ponadto wyniki są wykorzystywane jako podstawa do tworzenia i, w razie potrzeby, dostosowywania wewnętrznych wytycznych, procesów, szkoleń i Procedury składania skarg do zmieniających się wymagań dotyczących procesów należytej staranności.

Ogólny proces wdrożenia zobowiązań do zachowania należytej staranności w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska Grupy All for One został szczegółowo opisany poniżej.

ANALIZA RYZYKA

Podstawowym elementem zobowiązań Grupy All for One w zakresie należytej staranności jest identyfikacja i ocena potencjalnego i faktycznego negatywnego wpływu jej działań i działań jej bezpośrednich dostawców na ludzi i środowisko.

Aby wypełnić to zobowiązanie, Grupa All for One systematycznie uzupełnia zarządzanie ryzykiem i dostawcami o kwestie związane z prawami człowieka i ochroną środowiska. Ryzyka związane z naruszeniem praw człowieka i aspektów środowiskowych, a także potencjalnie poszkodowane osoby są identyfikowane i oceniane

w wieloetapowym procesie zarządzania. W tym celu najpierw przeprowadzana jest abstrakcyjna analiza ryzyka specyficznego dla branży i kraju w ramach analizy ryzyka, z uwzględnieniem grup szczególnie wrażliwych. Dzięki oprogramowaniu do analizy ryzyka (Integrity Next), bezpośredni dostawcy są również uwzględniani w analizie wraz z własnym obszarem biznesowym. Dla tych obszarów lub dostawców bezpośrednich Grupy All for One, w których na poziomie ogólnym zidentyfikowano zwiększoną skłonność do podejmowania ryzyka, kolejnym krokiem jest ocena i priorytetyzacja konkretnych ryzyk związanych z prawami człowieka i środowiskiem.

Zidentyfikowane ryzyka są oceniane i uszeregowane pod względem ważności na podstawie prawdopodobieństwa ich wystąpienia oraz dotkliwości, zakresu i nieodwracalności ich potencjalnego wpływu na osoby, których dotyczą. W stosownych przypadkach uwzględnia się również krytyczność ryzyka ze strony osób trzecich oraz incydenty zgłoszone w ramach procedury składania skarg.

Analiza ryzyka związanego z przestrzeganiem praw człowieka i ochroną środowiska we własnym obszarze biznesowym Grupy All for One i u jej bezpośrednich dostawców jest aktualizowana co roku oraz za każdym razem, gdy zachodzą znaczące zmiany w profilu ryzyka firmy lub jej działalności biznesowej. W tym celu, w stosownych przypadkach, do analizy ryzyka włączana jest wewnętrzna i zewnętrzna wiedza specjalistyczna, partnerzy biznesowi i wybrani interesariusze, w tym przedstawiciele grup faktycznie lub potencjalnie narażonych na ryzyko. Jeśli istnieją uzasadnione przesłanki wskazujące na możliwość naruszenia zobowiązań do zachowania należytej staranności przez dostawcę pośredniego, Grupa All for One rozszerza analizę ryzyka na tego dostawcę.

W oparciu o wyniki analizy ryzyka związanego z prawami człowieka i ochroną środowiska we własnym obszarze biznesowym Grupy All for One i u jej bezpośrednich dostawców, następujące obszary działań są traktowane priorytetowo w ramach ostrożnego podejścia do oceny:

- zdrowie i bezpieczeństwo w miejscu pracy,
- emisje CO₂,
- zakaz pracy przymusowej i pracy dzieci,
- godziny pracy i wynagrodzenia,
- brak dyskryminacji.

W szczególności pracownicy Grupy All for One i pracownicy jej dostawców zostali zidentyfikowani jako potencjalnie narażeni na wspomniane ryzyko. Te priorytetowe obszary działania i narażone grupy osób stanowią podstawę do wdrożenia zobowiązań Grupy All for One do zachowania należytej staranności w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska. Dotyczy to w szczególności określenia środków zapobiegawczych i naprawczych ograniczających ryzyko rezydualne, a także działań kontrolnych mających na celu weryfikację skuteczności podjętych środków.

ŚRODKI ZAPOBIEGAWCZE

Odpowiedzialność za ochronę praw człowieka i środowiska obejmuje również wprowadzenie środków zapobiegających powiązanym ryzykom. Celem Grupy All for One jest wykorzystanie tych środków do ochrony potencjalnie narażonych osób lub grup osób oraz do zapobiegania lub minimalizowania negatywnego wpływu na prawa człowieka i środowisko.

Grupowy Kodeks Postępowania stanowi podstawę środków zapobiegawczych Grupy All for One. Kodeks Postępowania został przyjęty przez Zarząd Grupy All for One i stanowi integralną część grupowego Systemu zarządzania zgodnością. Oprócz ogólnych zasad postępowania, zawiera on również wytyczne dotyczące zachowania wobec partnerów biznesowych i stron trzecich, a także promowania postępu społecznego, zdrowia, bezpieczeństwa pracy i zrównoważonego rozwoju w Grupie All for One. Zgodność z uznanymi międzynarodowymi standardami pracy jest również częścią Kodeksu postępowania. Kodeks postępowania jest wiążący dla wszystkich pracowników. Członkowie zarządu, dyrektorzy zarządzający i kierownicy dają przykład, przestrzegając i wdrażając standardy zachowań określone w Kodeksie postępowania.

Aby skutecznie zapobiegać naruszeniom praw człowieka, Grupa All for One przywiązuje szczególną wagę do ciągłych szkoleń i działań podnoszących świadomość. W związku z tym wszyscy pracownicy i kierownicy przechodzą regularne szkolenia dotyczących przestrzegania Kodeksu postępowania. Poważny charakter oczekiwań w odniesieniu do przestrzegania Kodeksu Postępowania jest podkreślany już podczas sesji szkoleniowych dla nowych pracowników. Specjalne sesje szkoleniowe dotyczące zgodności odbywają się również podczas fazy szkoleniowej dla nowych menedżerów i przełożonych, koncentrując się przede wszystkim na ich roli jako wzorów do naśladowania oraz szczególnym obowiązku opieki i odpowiedzialności tej grupy osób.

Grupa All for One korzysta z zewnętrznego systemu analizy w celu monitorowania praw człowieka i ryzyk środowiskowych wynikających z jej własnej działalności gospodarczej i działalności jej dostawców. Jeśli istnieją uzasadnione przesłanki wskazujące na naruszenie zobowiązań do zachowania należytej staranności przez dostawcę pośredniego, Grupa All for One analizuje także możliwe środki zapobiegające temu naruszeniu.

PROCEDURA SKŁADANIA SKARG

Odpowiednie i skuteczne zarządzanie skargami jest ważną częścią procesów należytej staranności Grupy All for One, w szczególności po to, aby umożliwić podjęcie odpowiednich środków zapobiegawczych i naprawczych na wczesnym etapie. Oprócz zachowań niezgodnych z prawem lub nieetycznych Procedura składania skarg może być wykorzystywana do zgłaszania zagrożeń dla praw człowieka i środowiska lub naruszeń należytej staranności w obszarze biznesowym Grupy All for One i w jej łańcuchu dostaw, a także do zgłaszania zapytań prewencyjnych. W ramach niniejszej Procedury składania skarg pracownicy Grupy All for One są początkowo proszeni o kontakt ze swoim bezpośrednim przełożonym w celu złożenia skargi. Jeśli

nie jest to możliwe lub niewskazane, zgłoszenia można przysyłać do działu ds. zgodności w dowolnym momencie telefonicznie pod numerem +49 (0)711/ 78807 403, pocztą na adres All for One Group SE do działu ds. zgodności, pocztą elektroniczną na adres compliance@all-for-one.com lub za pośrednictwem elektronicznego systemu zgłaszania 'Integrity Line' (<https://all-for-one.integrityline.org>). Procedura składania skarg jest dostępna dla wszystkich pracowników, klientów, dostawców i innych stron trzecich. Możliwe jest również składanie anonimowych zgłoszeń.

Grupy docelowe są informowane o możliwościach dostępu do Procedury składania skarg w odpowiedni sposób i w odpowiednim języku. Zgłoszenia podejrzanych działań są analizowane z zachowaniem poufności przez dział ds. zgodności. Grupa All for One zapewnia, że osoby lub grupy osób z jej własnego obszaru biznesowego nie ucierpią z powodu skargi złożonej w dobrej wierze. W granicach swoich możliwości Grupa All for One działa również na rzecz zapobiegania negatywnemu wpływowi skarg składanych w dobrej wierze na pracowników swoich partnerów biznesowych.

Systematyczna obsługa skarg i zdobyta na ich podstawie wiedza jest istotną częścią procesu ciągłego doskonalenia w zakresie realizacji zobowiązań Grupy All for One do zachowania należytej staranności.

ŚRODKI ZARADCZE

Aby stworzyć odpowiednie możliwości reagowania w przypadku naruszeń zobowiązań do zachowania należytej staranności w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska, Grupa All for One z wyprzedzeniem zapewnia odpowiedni poziom przejrzystości w odniesieniu do działań prowadzonych we własnym obszarze biznesowym, specyfiki i struktury łańcucha dostaw oraz wynikających z nich zagrożeń dla praw człowieka i środowiska. Jeśli istnieje uzasadnione podejrzenie lub konkretna oznaka wskazująca na naruszenie zasad należytej staranności w obszarze biznesowym Grupy All for One lub u bezpośredniego dostawcy, jest to dokładnie i systematycznie badane.

W przypadku naruszenia zobowiązań do zachowania należytej staranności we własnym obszarze biznesowym Grupy, działania biznesowe, które spowodowały naruszenie, są reorganizowane w sposób zgodny z prawami człowieka i normami środowiskowymi lub, w razie potrzeby, wstrzymywane. Ponadto analizowane są możliwości szybkiej naprawy i odpowiedniego zadośćuczynienia za naruszenie przez odpowiedzialne strony. W przypadku zachowań pracowników Grupy All for One niezgodnych z zasadami poszanowania praw człowieka i ochrony środowiska, podejmowane są działania przeciwdziałające takim zachowaniom, a w razie potrzeby stosowane są środki dyscyplinarne.

W przypadku naruszenia zobowiązań do zachowania należytej staranności w zakresie praw człowieka lub ochrony środowiska przez jednego z bezpośrednich dostawców, Grupa All for One oczekuje od dostawcy wsparcia w wyjaśnieniu faktów i pełnej współpracy w rozsądnych ramach czasowych. W zależności od wagi naruszenia, Grupa All for One zastrzega sobie prawo do

podjęcia odpowiednich działań wobec swoich bezpośrednich dostawców. Obejmują one zarówno żądanie natychmiastowego usunięcia naruszenia, jak i podjęcie kroków prawnych, a w ostateczności rozważenie zawieszenia lub zakończenia relacji biznesowej.

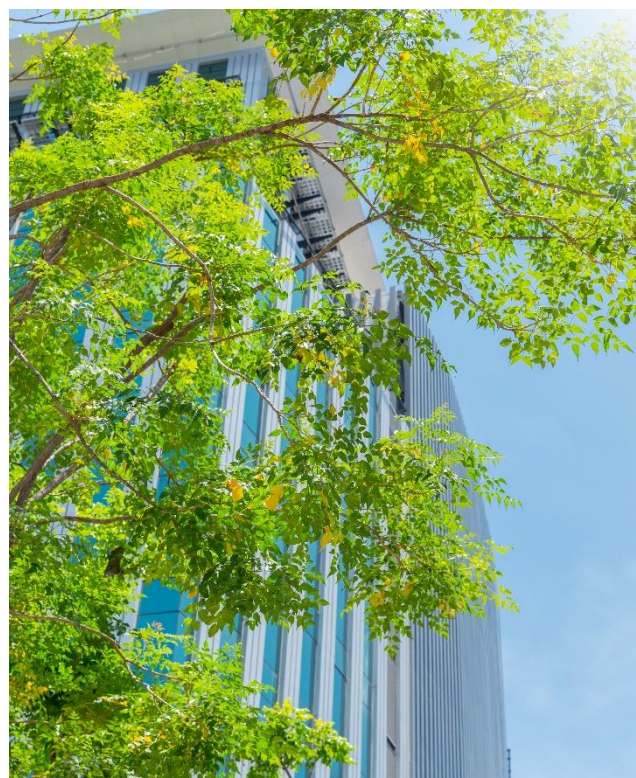
Jeśli istnieją uzasadnione przesłanki wskazujące na możliwość naruszenia zobowiązań w zakresie należytej staranności przez dostawców pośrednich, Grupa All for One analizuje również możliwości zakończenia lub zminimalizowania takiego naruszenia.

KONTROLA SKUTECZNOŚCI

Wypełnianie zobowiązań do zachowania należytej staranności w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska obejmuje również regularny przegląd skuteczności i wykonalności podjętych środków. Z tego powodu Grupa All for One przeprowadza coroczne i dorywcze kontrole skuteczności. Celem tych kontroli jest określenie skuteczności podjętych środków w zapobieganiu lub łagodzeniu negatywnego wpływu na prawa człowieka i środowisko.

W ramach własnego obszaru biznesowego Grupy All for One ankiety pracownicze są przeprowadzane na zasadzie ad hoc. Ponadto skuteczność działań szkoleniowych i doskonalących jest weryfikowana za pomocą pytań sprawdzających zrozumienie podczas kursów szkoleniowych dotyczących praw człowieka i aspektów środowiskowych.

W ramach przeglądu skuteczności dokonywany jest również przegląd skuteczności środków w łańcuchu dostaw. W tym celu Grupa All for One wykorzystuje swój zewnętrzny system analizy



do monitorowania ryzyk związanych z prawami człowieka i

środowiskiem w łańcuchu dostaw i we własnym obszarze biznesowym, a także ich potencjalnego wpływu na ocenę zasadności i skuteczności podjętych środków.

Celem Grupy All for One jest ciągłe doskonalenie realizacji zobowiązań w zakresie należytej staranności w oparciu o te kontrole i współpracę z partnerami biznesowymi. Tam, gdzie jest to możliwe i właściwe, w proces ten zaangażowane są również potencjalnie lub faktycznie narażone strony.

03

ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZA ZACHOWANIE NALEŻYTEJ STARANNOŚCI

Zarząd Grupy All for One jest odpowiedzialny za wdrożenie zobowiązań do zachowania należytej staranności we własnym obszarze biznesowym oraz w łańcuchu dostaw na najwyższym szczeblu organizacyjnym.

Dział ds. etyki jest odpowiedzialny za monitorowanie zarządzania ryzykiem pod kątem realizacji zobowiązań w zakresie należytej staranności pod nadzorem dyrektora wykonawczego ds. prawnych i uczciwości. Dział ds. etyki regularnie przedstawia Zarządowi raporty z działań monitorowania na koniec każdego roku obrotowego oraz na zasadzie ad hoc. Aby umożliwić Zarządowi podejmowanie świadomych decyzji, raporty te zawierają informacje na temat wyników analizy ryzyka w zakresie praw człowieka i ochrony środowiska, informacje z procedury składania skarg oraz skuteczności środków zapobiegawczych i naprawczych.

Na poziomie operacyjnym odpowiednie działają są odpowiedzialne za wdrażanie procesów należytej staranności.

04

OPRACOWANIE I RAPORTOWANIE

Grupa All for One traktuje wypełnianie swoich zobowiązań w zakresie należytej staranności jako proces ciągłego doskonalenia.

W związku z tym Grupa All For One regularnie dokonuje przeglądu środków służących realizacji swoich zobowiązań w zakresie należytej staranności, aby zidentyfikować każdą potrzebę podjęcia działań. W corocznym, publicznie dostępnym, zewnętrznym raporcie dotyczącym praw człowieka, składanym do Federalnego Urzędu Gospodarki i Kontroli Eksportu (Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle, BAFA), opinia publiczna jest informowana o dobrowolnych zobowiązaniach Grupy All for One, jej procesach należytej staranności i ich skuteczności. Oprócz zidentyfikowanych zagrożeń dla praw człowieka i środowiska oraz ich wpływu w obszarze biznesowym Grupy All for One i u bezpośrednich dostawców, raportowana jest również skuteczność wdrożonych środków zapobiegawczych i naprawczych.

05

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Grupa All for One będzie regularnie weryfikować niniejszą Deklarację zasad w ramach monitorowania skuteczności i w razie potrzeby ją dostosowywać.



MACH'S RECHT

All for One Group