



Forretningsorden for whistleblower-proceduren

Alt, hvad vi gør, har altid været præget af den måde, vi gør det på:

enkel, pålidelig og ansvarlig.

Vi overholder regler og fremmer en kultur i ALDI, hvor vi handler pålideligt og tager ansvar - alle, uanset hierarki og position, internt og i forhold til vores forretningspartnere.

For os er overholdelse af love og regler grundlaget for økonomisk ansvarlig adfærd. Men vi har også særlige krav til en adfærd med integritet ud over dette.

Dette whistleblower-system er en del af vores compliance management-system og bruges bl.a. til at indberette overtrædelser af compliance-reglerne i ALDI Nord - også anonymt.

A. Anvendelsesområde

Denne forretningsorden gælder for modtagelse og behandling af oplysninger om potentielle overtrædelser af bestemmelser eller klager i de tyske selskaber i ALDI Nord-koncernen og de tilknyttede forsyningskæder. Den whistleblower-procedure, der er beskrevet i denne forretningsorden, omfatter således klageproceduren i henhold til § 8 i den tyske lov om due diligence i leverandørkæden (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz).

De processer, der er beskrevet i denne forretningsorden, gælder, hvis de informationskanaler, der er beskrevet under B II, anvendes.



B. Indsendelse af bekendtgørelser

I. Admissibilitet

Enhver person - uanset om vedkommende er medarbejder¹, kunde, leverandør eller tredjepart - kan indberette potentielle overtrædelser af regler eller uregelmæssigheder i de virksomheder, der er omfattet af denne forretningsorden, og de tilknyttede forsyningskæder.

II. Referencekanaler

Oplysninger om mulige regelbrud eller uregelmæssigheder kan sendes via følgende kanaler til ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG, som også har fået til opgave af de andre tyske selskaber i ALDI Nord-koncernen at implementere whistleblower-proceduren i denne henseende:

- **Elektronisk whistleblowing-system**² (www.bkms-system.com/aldi-nord): Kommunikation og udveksling af dokumenter er fortrolig og beskyttet via en dedikeret postkasse.
- **Direkte kontakt via e-mail** til groupcompliance@aldi-nord.de.
- Post: ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG – Group Compliance-afdeling, Eckenbergstraße 16 B, 45307 Essen, Tyskland

Indberetninger kan foretages med navn eller anonymt, uanset indberetningskanal. Alle oplysninger - uanset om de er anonyme eller ej - vil blive behandlet med den største fortrolighed, og personlige data vil blive beskyttet.

¹ Brugen af den maskuline form, når der henvises til personer og funktionærer i den følgende tekst, indebærer ikke nogen kønsspecifik definition. Medlemmer af alle køn bør tiltales på samme måde.

² Det elektroniske whistleblower-system er kun tilgængeligt i det omfang, den pågældende virksomhed deltager i det.



III. Referenceobjekter

Følgende kan rapporteres

- faktiske eller påståede overtrædelser af love og andre direkte gældende juridiske bestemmelser eller andre bindende (herunder interne) regler, og
- menneskerettigheds- og miljørisici samt overtrædelser af menneskerettigheder eller miljøforpligtelser som følge af forretningsaktiviteter i vores eget forretningsområde eller hos en leverandør i overensstemmelse med den tyske lov om due diligence i forsyningskæden (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz).

Produkt- og/eller servicereleterede kundeproblemer og klager vil ikke blive behandlet og skal kommunikeres via kundekontaktformularen [<https://www.aldi-nord.de/tools/kontakt.html>].

IV Indholdet af meddelelsen

Følgende oplysninger er nyttige, når du behandler en rapport:

- Beskriv sagens kendsgerninger i kronologisk rækkefølge, om muligt med følgende detaljer:
 - Hvad skete der?
 - Hvor skete det? Hvornår fandt hændelsen sted? Er hændelsen stadig i gang?
 - Hvem er de(n) person(er) eller gruppe(r) af personer, der påvirkes eller skades? Hvad er skaden?
 - Hvem kan være ansvarlig for hændelsen?
- Hvilken lovbestemmelse eller regulering er blevet overtrådt? Hvad er den økonomiske forbindelse til ALDI Nord-koncernen?
- Hvilke beviser er tilgængelige (fotos, videoer, dokumenter, vidner osv.)?
- Hvad er forventningerne med hensyn til mulige afhjælpende eller forebyggende foranstaltninger? Hvad er det specifikke formål med klagen?



- Er andre allerede blevet informeret om klagesagen?

Oplysninger, der er så specifikke som muligt, letter og fremskynder den korrekte behandling af en anmeldelse og er derfor en hjælp til formuleringen af en anmeldelse. Det er dog ikke en forudsætning for behandlingen af en anmeldelse, at der gives oplysninger om de ovennævnte punkter.

C. Procedure

I. Bekræftelse af modtagelse

Hvis der kan skabes kontakt, vil modtagelsen af anmeldelsen blive bekræftet skriftligt eller elektronisk inden for syv dage, afhængigt af hvilken type anmeldelseskanal der er valgt. Whistlebloweren vil blive informeret i et passende omfang om processen og den almindelige tidslinje for proceduren.

II Undersøgelse af oplysningerne og afklaring af fakta

Ved modtagelse af et tip kontrollerer Group Compliance-afdelingen i ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG det for plausibilitet og gyldighed for at afgøre, om de givne oplysninger udgør et brud på reglerne eller relevante risici i henhold til den tyske lov om due diligence i forsyningskæden (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz) eller om overtrædelser er berettiget til rapportering. Hvis det er nødvendigt, drøftes sagens fakta allerede på dette tidspunkt med whistlebloweren, hvis det er muligt at kontakte whistlebloweren.

Hvis der - selv efter en eventuel drøftelse med whistlebloweren - ikke er noget acceptabelt emne for rapporten eller mistanken om en overtrædelse af regler eller en risiko, der er relevant i henhold til loven om due diligence i forsyningskæden, eller en sådan overtrædelse åbenlyst kan udelukkes, vil proceduren blive afbrudt. Whistlebloweren vil blive informeret om dette, hvis der kan skabes kontakt.

Hvis en overtrædelse af reglerne eller en risiko, der er relevant i henhold til den tyske lov om due diligence i forsyningskæden (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz) eller en sådan overtrædelse kommer i betragtning, videresendes rapporten til det relevante kompetente organ, som drøfter sagen yderligere med den person, der foretager rapporten - hvis det er



nødvendigt og teknisk muligt - og derefter kontrollerer, hvilke undersøgelses- eller afklaringsforanstaltninger (såkaldte opfølgingsforanstaltninger) der er nødvendige. Disse kan f.eks. omfatte interne undersøgelser og diskussioner eller audits hos leverandører. Desuden undersøges det, i hvilket omfang yderligere foranstaltninger kan eller bør træffes juridisk og faktisk på dette stadium på grundlag af oplysningerne.

Whistlebloweren har mulighed for at give yderligere oplysninger, fremlægge fakta eller fremlægge beviser på et hvilket som helst tidspunkt i løbet af undersøgelsesprocessen.

III Mulige resultater af proceduren

Afhængigt af resultatet af undersøgelsen træffes der forretningsbeslutninger for at håndtere eventuelle overtrædelser eller risici. Det kan føre til afskedigelse af medarbejdere eller afbrydelse af forretningsforbindelser med leverandører.

IV. Inddragelse af whistlebloweren

Enhver indberetning bliver taget alvorligt. Af denne grund informeres whistlebloweren altid om behandlingen af sagen, status for proceduren og resultatet, forudsat at det er muligt at kontakte whistlebloweren. Der skal dog også tages hensyn til modstridende juridisk beskyttede interesser hos andre personer og virksomheder, f.eks. krav om databeskyttelse, når disse oplysninger gives.

V. Procedurens varighed

Procedurens varighed afhænger af anmeldelsens omfang og kompleksitet.

Behandlingen af rapporter prioriteres højt, og en undersøgelse gennemføres hurtigt. Afhængigt af omfanget og kompleksiteten kan en ordentlig undersøgelse af rapporter tage et par dage, men kan også tage flere måneder i nogle tilfælde.



VI. Sagsomkostninger

Whistlebloweren kan gratis gøre brug af den whistleblowerprocedure, der er beskrevet i denne forretningsorden.

Eventuelle omkostninger og udgifter, som whistlebloweren pådrager sig i forbindelse med brugen af whistleblowerproceduren, dækkes ikke og skal afholdes af whistlebloweren selv. I særdeleshed dækkes rejseudgifter og udgifter til juridisk rådgivning ikke.

D. Proceduremæssige principper

I. Fortrolighed

De medarbejdere, der er betroet behandlingen af oplysninger, vil behandle de indhentede oplysninger fortroligt over for andre personer.

Whistlebloweres identitet vil ikke blive afsløret, hvis de ønsker det, og hvis det er juridisk muligt.

Alle lovbestemte oplysnings- og rapporteringsforpligtelser forbliver upåvirket af dette.

II. Beskyttelse af whistleblowere

Whistleblowere, der i god tro og efter bedste overbevisning indberetter mulige overtrædelser af regler eller risici og overtrædelser, der er relevante i henhold til den tyske lov om due diligence i forsyningskæden (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz), behøver ikke at frygte repressalier eller andre ugunstige foranstaltninger fra virksomheder, der er omfattet af denne forretningsorden, som følge af indberetningen. De virksomheder, der er omfattet af denne forretningsorden, skal også bestræbe sig på at sikre, at leverandører ikke forfordeler whistleblowere som følge af en indberetning, der er foretaget i god tro og efter deres bedste overbevisning i overensstemmelse med denne forretningsorden.



I tilfælde af åbenlyst misbrug af whistleblowerproceduren, dvs. hvis der rapporteres om hændelser, der som åbenlyst ubegrundede beskyldninger ikke kræver alvorlig retsforfølgelse, kan retslige eller disciplinære foranstaltninger mod whistlebloweren overvejes.

III Upartiskhed

Uvildigheden er sikret gennem organisatoriske beslutninger. Især medarbejderne i Group Compliance-afdelingen i ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG handler uafhængigt af instruktioner, når de gennemgår oplysningerne.

IV Fair procedure

De gældende love og virksomhedsbestemmelser med ændringer overholdes under inspektionerne.

V. Formodning om uskyld

Undersøgelser gennemføres neutralt og objektivt i overensstemmelse med uskyldsformodningen.

VI. databeskyttelse

Gennemgangen af meddelelser (herunder sletning og opbevaring af data) udføres i overensstemmelse med databeskyttelsesbestemmelserne (GDPR, BDSG) og de relevante interne virksomhedsregler.

E. Løbende test af effektivitet

Effektiviteten af whistleblowerproceduren gennemgås mindst en gang om året og på ad hoc-basis. Om nødvendigt foretages der justeringer af proceduren, eller der træffes afhjælpende eller forebyggende foranstaltninger.