

Usmernenie k správne správaniu sa

# Pravidlá správania compliance



## ***Naše compliance vyhlásenie***

### ***Naša zásada***

### ***Naše pravidlá správania sa***

1. Nedopustíme, aby bolo naše konanie ovplyvňované konfliktmi záujmov alebo podplácaním a odmietame úplatky a podvod ako prostriedky na dosiahnutie našich cieľov
2. Chránime osobné údaje našich zamestnancov, zákazníkov a obchodných partnerov a tieto spracúvame iba na základe príslušného právneho základu alebo súhlasu
3. Rešpektujeme férovú a poctivú súťaž
4. Staráme sa o bezpečnosť a obchodovateľnosť nášho obchodného tovaru, a tým chránime našich zákazníkov a to najmä pred poškodením zdravia
5. Dbáme o podnikové vlastníctvo, ako aj obchodné tajomstvo
6. Zabezpečujeme riadne vedenie účtovníctva a plníme naše daňové a colné právne povinnosti
7. V oblasti našej pôsobnosti prijímame všetky nevyhnutné opatrenia na zabránenie praniu špinavých peňazí, ako aj poskytovania finančných prostriedkov sankcionovaným obchodným partnerom
8. Rešpektujeme ľudské práva
9. Našu obchodnú činnosť realizujeme v súlade so životným prostredím
10. Očakávame aj od našich obchodných partnerov a od aktérov v celom našom dodávateľskom reťazci zodpovedné správanie a správanie v súlade s právom

### ***Podozrenie, oznámenie a dôsledky porušenia compliance***

### ***Kontaktné osoby***

*Správanie v súlade s právom predstavauje jeden z centrálnych predpokladov pre trvalo udržateľný úspech našej spoločnosti.*

*Compliance je neodmysliteľnou súčasťou našej firemnej kultúry.*

---

Z dôvodov lepšej čitateľnosti bol v tomto materiáli pre označenie osôb a osobné podstatné mená použitý mužský rod. Príslušné pojmy platia v zmysle zásad o rovnakom zaobchádzaní zásadne pre všetky pohlavia. Skrátená rečová forma je použitá iba z redakčných dôvodov a nemá žiadny iný význam

# Naše compliance vyhlásenie

Vedenie spoločnosti Lidl Slovenská republika, s.r.o. sa jednoznačne hlási k zásade „Dodržiavame platné právo a interné predpisy“.

## **Prečo je compliance neodmysliteľnou súčasťou našej firemnej kultúry?**

Pre nás je správanie sa v súlade s právom samozrejmosťou a jedným z centrálnych predpokladov pre trvalo udržateľný úspech nášho podnikania. Konkrétne to znamená, že právnu konformitu zaistujeme vo všetkých našich procesoch, aby sme tým zabezpečili obchodnú činnosť a odvrátili zásadné škody od našej spoločnosti. Tým naplňame našu spoločenskú zodpovednosť a chránime tak našich zamestnancov, ako aj našich zákazníkov a obchodných partnerov.

Tento cieľ dosahujeme tak, že v našom podniku systematicky vytvárame povedomie o compliance riziká a z toho odvodzujeme potrebné opatrenia. Ťažiská v rámci nášho compliance manažment systému pritom tvoria nasledujúce témy: boj proti korupcii/boj proti podvodom, ochrana osobných údajov, kartelové právo, produktová bezpečnosť ako aj daňové, účtovné a HR compliance. Trvalo udržateľné a právne konformné správanie vyžadujeme aj od našich obchodných partnerov a vyžadujeme predovšetkým dodržiavanie ľudských práv a ekologických štandardov.

Prípadné porušenia compliance môžu byť nahlásené cez náš nahlasovací systém. Pre oznamovateľa tým nevznikajú žiadne nevýhody. Každé nahlásenie bude prísne anonymne spracované a prešetrené. Pri každom potvrdenom porušení compliance budú

vyvodené primerane následky („zásada nulovej tolerancie“).

V spoločnosti Lidl nesieme spoločne zodpovednosť za to, že naše konanie je v súlade s právom, a sme povinní k aktívnemu spolupôsobeniu pri realizácii compliance opatrení a pri zabezpečovaní právne konformného správania. Pri tom sme podporovaní organizačnou štruktúrou compliance a to napríklad prostredníctvom príslušných interných procesov, povinných školení ako aj možnosťou poradenstva.

Na základe nášho jasného prihlásenia sa ku compliance kultúre v našej spoločnosti upevňujeme dôveru našich zamestnancov a zákazníkov voči Lidl a sme spoľahlivým partnerom pre našich obchodných partnerov.

**Vedenie spoločnosti Lidl Slovenská republika, s.r.o.**

# *Naša zásada*

## **Dodržiavame platné právo a interné predpisy**

Compliance znamená dodržiavanie platného práva a interných predpisov. Uvedené je v spoločnosti Lidl zakotvené v zásade: **„Dodržiavame platné právo a interné predpisy.“**

Každý zamestnanec spoločnosti je povinný vo svojej oblasti pôsobenia zabezpečiť dodržiavanie platného práva a interných predpisov ako aj dostatočne zohľadňovať príslušné právne riziká. Spoločnosť Lidl pritom poskytuje podporu vo forme možnosti právneho poradenstva, školení a právneho monitoringu. Každý je povinný informovať sa o platnom práve a o interných predpisoch platných pre jeho oblasť zodpovednosti a zúčastňovať sa na školeniach, ktoré mu boli pridelené. Každý vedúci pracovník je zároveň povinný zabezpečiť účasť svojich zamestnancov

# ***Naše pravidlá správania sa***

Pre presadenie našej zásady ***„Dodržiavame platné právo a interné predpisy“*** platia pre všetkých nasledujúce pravidlá správania.

# 01

***Nedopustíme, aby bolo naše konanie ovplyvňované konfliktom záujmov alebo podplácaním, a odmietame úplatky a podvod ako prostriedky na dosiahnutie našich cieľov***



Prijatie darov, pozvaní a akýchkoľvek finančných príspevkov od tretích osôb, respektíve ich poskytnutie tretím osobám je zásadne zakázané. Výnimky sú prípustné iba v súlade s internými predpismi.

Činnosť v spoločnosti Lidl a rozhodnutia v tejto súvislosti sa môžu vykonávať, respektíve prijímať iba zohľadňujúc záujem spoločnosti. Je potrebné vyvarovať sa akýchkoľvek skutočných alebo možných ovplyvňovaní súkromnými záujmami.

Každý musí zásadne sám rozpoznať konflikty záujmov medzi svojimi súkromnými záujmami a záujmami spoločnosti. Ak samostatné predídenie alebo riešenie možného konfliktu záujmov nie je možné, musí byť konflikt bezodkladne oznámený priamemu nadriadenému. Oznámenie musí byť vždy vykonané pred zahájením príslušnej činnosti alebo pred prijatím rozhodnutia. Ak dôjde k zmene situácie, musí byť vykonané opakované oznámenie. Noví zamestnanci sú povinní existujúce alebo možné konflikty záujmov oznámiť svojmu nadriadenému najneskôr na začiatku pracovného pomeru.

Dary, sponzorské opatrenia a prijímanie štátnej pomoci je možné iba v rámci interných predpisov.



# 02

**Chránime osobné údaje našich zamestnancov, zákazníkov a obchodných partnerov a tieto spracúvame iba na základe oprávneného právneho základu alebo súhlasu**

Naši zamestnanci, zákazníci a obchodní partneri sa spoliehajú na to, že ich osobné údaje sú u nás v dobrých rukách. Osobné údaje sa môžu spracúvať iba pre vopred stanovené, jednoznačné a legitímne účely. Pomocou technických a organizačných opatrení je zabezpečená ochrana osobných údajov pred neoprávneným prístupom.





# 03

## **Rešpektujeme férovú a poctivú súťaž**

Našu obchodnú, trhovú, expanznú, sortimentnú a cenovú stratégiu stanovujeme samostatne a neodsúhlasujeme ju s obchodnými partnermi ani s konkurentmi. S obchodnými partnermi alebo konkurentmi nediskutujeme ani o iných, pre obchod citlivých informáciách, ako sú obrat, predaj, náklady a podobne.

Taktiež sa nezúčastňujeme na výzvach na bojkot cielených proti iným účastníkom trhu. Voči hospodársky závislým obchodným partnerom alebo tretím osobám nezneužívame našu vyjednávaciu pozíciu alebo postavenie na trhu, napríklad vo forme jednostrannej požia -

davky na dodatočné výkony bez poskytnutia zodpovedajúcej protislužby alebo predaj obchodného tovaru pod obstarávacie ceny.

Týchto zásad sa pridriavame bez ohľadu na to, či komunikujeme v písomnej, alebo ústnej forme.

Nepripustné pokusy ovplyvňovania zo strany obchodných partnerov alebo iných účastníkov trhu v súlade s internými predpismi zreteľne a bezodkladne odmietame.



# 04

**Staráme sa o bezpečnosť a obchodovateľnosť nášho obchodného tovaru, a tým chránime našich zákazníkov a to najmä pred poškodením zdravia**



Z našich obchodných tovarov môžu v jednotlivých prípadoch vychádzať nebezpečenstvá, napríklad kvôli znečisteniu cudzími telesami, nesprávnej deklarácii výrobku alebo zmene vlastností výrobku v dôsledku nesprávneho zaobchádzania s tovarom. Z toho vyplývajúce riziká riadime pomocou systematicky vykonávanej analýzy rizík v rámci nášho celého procesného reťazca. Taktiež pomocou preventívnych základných opatrení podporujeme právnu konformitu a zavádzame potrebné opatrenia. Upozomeniam na nedostatočné riadenie sa venujeme bezodkladne, staráme sa o ich čo najrýchlejšie odstránenie a preverujeme naše procesy z hľadiska potrebných úprav a vylepšení.

## Rešpektujeme podnikové vlastníctvo, ako aj obchodné tajomstvo

Naše fyzické podnikové vlastníctvo, napríklad obchodný tovar, vybavenie našich filiálok a pracovné prostriedky, ako aj naše duševné vlastníctvo, napríklad ochranné známky, patenty a know-how, používame na dosiahnutie nášho obchodného úspechu.

Každý z nás má chrániť majetok spoločnosti Lidl, zaobchádza s ním starostlivo a používa ho výlučne na určené účely. Krádež, plytvanie zdrojmi, úmyselné poškodenie alebo neoprávnené súkromné požiadavky nestrpíme.

Dôverné zaobchádzanie a bezpečné uchovanie obchodného tajomstva je pre nás samozrejmosťou. Zachovanie mlčanlivosti zabezpečujeme zmluvnými dohodami.



# 06

## **Zabezpečujeme riadne vedenie účtovníctva a plníme naše daňové a colné právne povinnosti**

Zachovávame zásady kompletности a správnosti v našom vedení účtovníctva, bilancie, ako aj v našich daňových priznaniach. Naše procesy sú organizované tak, že všetky relevantné údaje sú primerane a včas evidované v účtovníctve, ako aj v daňových a colných priznaniach. Nestrpíme žiadne vedomé manipulácie a vedomé nesprávne údaje.



# 07

***V oblasti našej pôsobnosti prijímame všetky nevyhnutné opatrenia na zabránenie praniu špinavých peňazí, ako aj poskytovania finančných prostriedkov sankcionovaným obchodným partnerom***



Pokiaľ vznikne podozrenie na „pranie špinavých peňazí“\*, ako napríklad pri neobvykle vysokých hotovostných platbách, tak takýto obchod odmietneme a ohlásime podozrenie cez oddelenie Compliance príslušným úradom. Ďalej starostlivo preverujeme identitu našich obchodných partnerov a porovnáme ju s domácimi i zahraničnými obchodnoprávnymi sankčnými zoznamami.

\* Pod praním špinavých peňazí rozumieme zavádzanie peňazí alebo majetkových hodnôt získaných trestnou činnosťou do legálneho hospodárskeho obehu.

# 08

## Rešpektujeme ľudské práva

Podnikové aktivity môžu vyvolať porušenie ľudských práv. Sme si vedomí našej spoločenskej zodpovednosti, práve voči ľuďom.

Pre nás je samozrejmosťou, že ľudské práva rešpektujeme nielen voči našim zamestnancom, ale aj v rámci nášho celého podnikateľského konania.



Lidl zamestnáva po celom svete množstvo zamestnancov. Naši nepľnoletí zamestnanci sú pritom pod osobitnou ochranou. Netolerujeme žiadnu detskú, nútenú a otrockú prácu.



Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci slúži predchádzaniu pracovným úrazom a poškodeniam zdravia zamestnancov. Pracujeme kontinuálne na tom, aby sme minimalizovali ohrozenia, školili zamestnancov a riadiacich pracovníkov a ďalej rozvíjali našu bezpečnostnú kultúru.



Pre zachovanie slobody zhromažďovania našich zamestnancov spolupracujeme otvorene a dôveryhodne so zvolenými zástupcami zamestnancov a s odbormi. Pritom sa vždy snažíme podporovať kooperatívny vzťah. Je pre nás samozrejmosťou rešpektovať platné kolektívne zmluvy a kolektívne zmluvy vyššieho stupňa.



Kladíme veľký dôraz na rovnoprávne zaobchádzanie s našimi zamestnancami. To platí od uchádzania sa o zamestnanie a ďalší rozvoj až po odchod z našej spoločnosti. Z hľadiska diskriminácie a šikany – najmä však z hľadiska sexuálneho obťažovania – dodržiavame „zásadu „nulovej tolerancie“



Naším zamestnancom vyplácame primeranú mzdu v kombinácii s veľmi dobrými a spravodlivými pracovnými podmienkami.



V rámci budovania a používania firiem, skladov a iných stavebných zariadení ochraňujeme životné prostredie ľudí tak, že sa zodpovedne správame voči krajine, lesom a vodám. Odmietame protiprávne nútené vypratávanie, ako aj protiprávne odnímanie pozemkov, lesov a vôd.



Pri nasadení bezpečnostných pracovníkov na ochranu našich nehnuteľností a majetkových hodnôt nesmie dôjsť k žiadnemu neprimeranému zaobchádzaniu s ľuďmi, k žiadnemu fyzickému zraneniu alebo ohrozeniu života, ako ani k žiadnemu obmedzeniu slobody zhromažďovania a združovania. Toto zabezpečujeme pomocou primeraných inštrukcií a kontrolou bezpečnostných pracovníkov.



# 09

## ***Našu obchodnú činnosť realizujeme v súlade so životným prostredím***

Ako podnik sledujeme cieľ vykonávať našu obchodnú činnosť tak, aby sme dokázali zosúladiť hospodárske a ekologické záujmy. Všade tam, kde naše konanie ovplyvňuje životné prostredie, zabezpečujeme aby sa jednalo o uvedomelé a zodpovedné konanie.





# 10

**Očakávame aj od  
našich  
obchodných  
partnerov a od  
aktérov v celom  
našom  
dodávateľskom  
reťazci  
zodpovedné  
správania a  
správanie v  
súlade s právom**

My v spoločnosti Lidl sme si vedomí svojej zodpovednosti v celom dodávateľskom reťazci, najmä z hľadiska dodržiavania ľudských práv, sociálnych a ekologických štandardov.

Náš Etický kódex pre obchodných partnerov obsahuje základné princípy pre spoluprácu s obchodnými partnermi. Uvedené princípy predstavujú minimálne štandardy pre naše obchodné vzťahy.

Pri nadväzovaní nových obchodných vzťahov, respektíve pri podstatnom rozšírení existujúcich obchodných vzťahov musí byť vykonané preverenie obchodných partnerov z hľadiska Compliance rizík podľa interných predpisov.



# *Podozrenie, nahlásenie a dôsledky porušenía compliance*

Nezávislé prešetrenie možných porušení compliance nám pomáha obmedziť prípadné tým vzniknuté škody a vyhnúť sa budúcim porušeniam. Preto platí zásada **„Pozeráť sa pred seba a neodvracať pohľad“**.

Ak sa zamestnanci dozvedia o možnom porušení compliance, môžu svojím upozomením prispieť k jeho vyjasneniu. Pre oznamovateľa tým nevzniknú žiadne nevýhody. Každé oznámenie bude spracované prísne dôverne. Podanie hlásení je možné vykonať aj anonymne.

*Porušenia compliance môžu mať pre spoločnosť Lidl závažné dôsledky, ako napríklad peňažné pokuty, poškodenie dobrého mena alebo iné finančné škody. Podľa zásady „nulovej tolerancie“ sa v spoločnosti Lidl preskúma každé ohlásenie porušenia compliance. Porušenia compliance nebudú tolerované a v závislosti od druhu a závažnosti budú sankcionované a prípadne ďalej ohlásené. Uvedené môže mať pre zamestnanca, ktorý sa porušením compliance previnil, závažné dôsledky, ako napríklad peňažnú pokutu alebo odňatie slobody, pracovnoprávne dôsledky alebo povinnosť nahradiť škodu*



*K dispozícii sú  
nasledovné spôsoby  
ohlasovania*

Pri podozreniach na porušenie compliance môže byť priamy nadriadený prvou kontaktnou osobou. Nadviaže kontakt s príslušnou osobou zodpovednou za compliance, aby táto mohla podniknúť potrebné opatrenia.

---

Zamestnanci sa môžu s podozrením na porušenie compliance obrátiť aj priamo na príslušnú osobu zodpovednú za compliance, respektíve na oddelenie Compliance. Pritom môžu použiť nasledujúcu e-mailovú adresu: **[compliance@lidl.sk](mailto:compliance@lidl.sk)**.

Ďalšie kontaktné údaje, vrátane telefónneho čísla, sú uvedené na intranete v časti „**Infocentrum - Compliance**.“

---

Okrem uvedeného je k dispozícii na internete aj náš online nahlasovací systém BKMS. Prostredníctvom neho je možné zrealizovať aj anonymné ohlásenie: **[www.bkms-system.net/lidl](http://www.bkms-system.net/lidl)**

---

# *Kontaktné osoby*

Pre všetky otázky k téme Compliance a príslušným interným predpisom je k dispozícii osoba zodpovedná za Compliance a oddelenie Compliance.

Ďalšie kontaktné údaje, najmä telefónne číslo, sú uvedené na intranete pod „**Infocentrum - Compliance**“.