

Beleidskader anti-omkoop en anti-corruptie

Versie 1.0
2023/06/30

1. Inleiding

Binnen de Colruyt Group dekt de slogan “Op een duurzame manier meerwaarde creëren door waarden gedreven vakmanschap in retail” heel veel ladingen. Het bestaan van een beleid omtrent omkoping en corruptie is een hoeksteen voor die duurzame meerwaarde, die hieraan tegemoetkomt. De tekst in het vervolg van dit document werd dan ook logischerwijs de ‘Anti-Bribery and Corruption Policy’ gedoopt. Dit document (internationaal van inslag, gelet op de activiteiten Colruyt Group in het buitenland), is een belangrijke leidraad voor alle medewerkers van Colruyt Group, maar is eveneens van toepassing in alle klanten- en leveranciersrelaties die worden aangegaan en onderhouden. Om deze relaties én het beleid waarvoor Colruyt Group garant staat duidelijk te maken ten aanzien van iedereen, is transparantie in het kader van omkoping en corruptie essentieel. Dergelijke transparantie wordt maar bekomen als de richtlijnen waaraan elkeen zich houdt, ook zichtbaar en raadpleegbaar zijn. De policy onderschrijft deze transparantiewaarde door net aan te geven welke gedragingen en beslissingen al dan niet toelaatbaar zijn. Verder, en hierop aansluitend, is er uiteraard een niet te onderschatten belang voor de notie ‘wederzijds respect’ tussen medewerkers onderling, maar ook in hun relaties met klanten en leveranciers. Door hier de nodige richtsnoeren mee te geven van een integer en betrouwbaar beleid, groeit ook het vertrouwen van iedere partij in de relatie die wordt onderhouden.

Kortom, met deze policy beoogt Colruyt Group het “waarden gedreven vakmanschap” nog verder te ontwikkelen.

Onder de Colruyt Group verstaan we alle entiteiten waarover de Colruyt Group controle heeft, m.a.w. Etn Franz Colruyt NV en alle dochters.

2. Wat is een policy en wat is de meerwaarde van deze policy

De Colruyt Group heeft ervoor gekozen om proactief een beleid te voeren, in plaats van alleen reactief op te treden, in verband met deze Anti Bribery and Corruption Policy. De policy heeft dan ook tot doel dit raamwerk een praktische Colruyt-toepassing mee te geven, zodat het kan bijdragen aan het eerder vermelde creëren van een duurzame meerwaarde via waarden gedreven vakmanschap in retail. Daartoe worden zowel ten aanzien van medewerkers als van derden een aantal krijtlijnen scherp gesteld. Deze policy wil dan ook tot meerwaarde hebben dat er eerlijke verhoudingen bestaan in de relaties die CG onderhoudt (al dan niet via haar medewerkers en die oneerlijke verhoudingen veroordeelt. Op die manier wordt er gestreefd naar een zero-tolerantiebeleid omtrent niet integer gedrag in alle door Colruyt Group aangegane relaties.

Iedere medewerker van de Colruyt Group krijgt deze waarden vervat in de opleiding in hun specifieke

functie, op maat gemaakt voor de functie die de medewerker opneemt.

In die optiek is het essentieel om deze policy ook openbaar uit te dragen, zodat iedereen weet welke drijfveren een belangrijke rol spelen in het beleid van Colruyt Group.

3. Toepassingsgebied

Het toepassingsgebied van de policy zijn alle entiteiten waar de Colruyt Group controle over heeft. Bovendien kijken we ook strikt toe of participaties deze principes ook correct toepassen alvorens erin te investeren en via onze bestuurders na het verwerven van een deelneming.

4. Regels van het beleid.

4.1. Basisregel van het beleid

De Colruyt Group tolereert geen enkele vorm van fraude of corruptie.

Het is de bestuurders, de leden van het directiecomité en de medewerkers van de Colruyt Group ten strengste verboden om rechtstreeks of onrechtstreeks via een derde een daad van corruptie of omkoping te plegen of die te aanvaarden.

Het niet naleven van dit beleid wordt niet getolereerd en kan leiden tot disciplinaire en andere maatregelen, tot en met beëindiging van het dienstverband of beëindiging van commerciële relaties met de Colruyt Group.

4.2. Geschenken en persoonlijke voordelen

Privébelangen en belangen van de Colruyt Group vermengen kan niet.

Alle medewerkers handelen in functie van het belang van de groep, en niet in functie van eigen belang.

Geschenken

Principieel worden alle geschenken geweigerd.

Als er omwille van de goede verstandhouding in de relatie toch geschenken worden uitgewisseld, worden volgende zaken geaccepteerd:

- Typische eindejaarsgeschenken met een waarde van max. 100 €. Deze geschenken worden

verzameld en verdeeld onder alle medewerkers van de betrokken dienst. Wanneer deze geschenken worden aangenomen, mogen de medewerkers zich hoegenaamd niet verplicht voelen om de schenker een tegenprestatie of een speciale behandeling te geven. Geschenken met een hogere waarde worden geweigerd. Elk aangenomen of geweigerd geschenk wordt schriftelijk gemeld aan de rechtstreekse chef.

- Cash, of cash equivalent, wordt nooit aanvaard.

Uitnodigingen voor sportieve of culturele evenementen

Deelname aan binnenlandse evenementen is toegestaan, zolang dit beperkt blijft in aantal per jaar. De medewerker informeert zijn rechtstreekse chef steeds schriftelijk en die dient zijn goedkeuring te geven. Deelname aan buitenlandse evenementen is niet toegestaan tenzij mits uitdrukkelijke toestemming van de rechtstreekse chef.

Plezierreizen

Deelname aan plezierreizen georganiseerd door externe partners is niet toegestaan.

Feesten

Zelf privé-feesten organiseren en externe partners uitnodigen kan niet. Omgekeerd, ingaan op uitnodigingen van externe partners om een privé-feest bij te wonen, is niet toegelaten. Een uitzondering kan toegestaan worden door de rechtstreekse chef.

Jubileumvieringen van het bedrijf zelf, pensioneringen worden bekeken met de rechtstreekse chef in het kader van de relatie.

Zakenlunch

Het samen uit eten met externe partners blijft beperkt en gebeurt enkel in het kader van de functie. Zakenlunches worden altijd gemeld aan de rechtstreekse chef.

Deze beleidsregels voor geschenken en persoonlijke voordelen voor inkomende stromen (leveranciers en andere dienstverleners) maar ook voor de uitgaande stromen (klanten en instellingen).

4.3. De houding in de markt tegenover concurrentie

De Colruyt Group en zijn medewerkers engageren zich zonder uitzondering voor een faire concurrentie en houden zich aan de wetten inzake eerlijke concurrentie.

In de omgang met onze concurrenten en met de markt wordt erover gewaakt dat er mogelijks enkel vertrouwelijke informatie kan gedeeld worden die strikt noodzakelijk is in het kader van de professionele relatie.

4.4. Politieke bijdragen en overheidsinstellingen

De Colruyt Group staat niet toe dat bedrijfsmiddelen worden gebruikt voor enige rechtstreekse of onrechtstreekse, geldelijke bijdrage of schenking of bijdrage of schenking in natura, bijdrage ter ondersteuning van politieke partijen, overheidsinstellingen, bewegingen, comités, politieke organisaties en vakbonden, of ten behoeve van hun vertegenwoordigers en kandidaten.

Dergelijke bijdragen kunnen corruptiemisdrijven vormen en bijgevolg een risico van aanzienlijke aansprakelijkheid en reputatieschade inhouden. Het risico van dergelijke bijdragen is dat ze door de Colruyt Group kunnen worden gebruikt als oneigenlijk middel voor omkoperij om een zakelijk voordeel te behouden of te verkrijgen, zoals het binnenhalen van een opdracht of het verkrijgen van een vergunning of licentie.

4.5. Liefdadigheid en goede doelen

De Colruyt Group heeft haar eigen initiatieven wat betreft liefdadigheid en goede doelen. Deze initiatieven kunnen bijdragen of schenkingen van geldelijke aard zijn, maar kunnen ook de vorm aannemen van goederen en diensten zoals zalen, apparatuur, persoonlijke tijd en kennis of ander voordeel voor een goed doel of voor een persoon of organisatie die aangewezen is door, of verbonden is, met een goed doel.

De Colruyt Group zal erover waken dat de bedragen en diensten in het kader van liefdadigheid en goede doelen voldoen aan volgende voorwaarden:

- Het goede doel is gekend en legitiem.
- Een schenking is redelijk wat betreft het bedrag en in lijn met het beleid van maatschappelijk verantwoord ondernemen van de Colruyt Group.
- Een schenking is voor het goede doel.
- Een schenking zal geen ongeoorloofd voordeel betekenen voor de Colruyt Group, noch voor derde

partijen.

5. Het voorkomen van omkoping en corruptie

Alle personen op alle niveaus van de vennootschap kunnen een cruciale rol spelen bij het voorkomen van omkoping en corruptie door:

- De verantwoordelijkheden van hun functie te begrijpen.
- Zich vertrouwd te maken met de juiste arbeidsprocedures en deze na te leven.
- Te weten wat fraude, corruptie en omkoping is.
- Op de hoogte te zijn van de strategieën die binnen hun domein worden toegepast om het risico van fraude, corruptie en omkoping tot een minimum te beperken.
- Voortdurend waakzaam te zijn voor mogelijke fraude, corruptie en omkoping.
- Verantwoordelijke personen te waarschuwen voor mogelijke of vermeende kwetsbaarheden.

6. Controle

De Colruyt Group heeft een systeem voor interne controle en risicobeheer ingevoerd, zoals voorgeschreven door de wetgeving en de codes voor corporate governance. Bovendien moeten alle medewerkers bevestigen dat zij dit beleid hebben gelezen en begrepen en dat zij het naleven.

De voornaamste methoden voor de controle op fraude, corruptie en omkoping zijn:

- Het permanent beoordelen en evalueren van een kader voor risicobeheer.
- Het volgen van goedgekeurde beleidsvoorschriften (bijv. een aanwervingsbeleid en een onkostenbeleid) en van een gedragscode voor medewerkers.
- Het uitvoeren van een jaarlijkse frauderisicobeoordeling (vaststelling van het frauderisico binnen de verschillende bedrijfsafdelingen en van de controles die werden uitgevoerd om het risico te verkleinen).
- Het evalueren en monitoren van risico's inzake fraude, corruptie en omkoping.
- Het ontwikkelen en handhaven van bedrijfsprocessen en van het interne controlekader.
- Het uitvoeren van referentie- en achtergrondcontroles bij de aanstelling van medewerkers, contractanten en dienstverleners.
- Het organiseren van opleidingen en training voor medewerkers met het oog op bewustmaking en detectie van fraude, corruptie en omkoping.

- Een onafhankelijk intern audit team rapporteert aan het audit comité.

7. Melden van Inbreuken

De Colruyt Group hecht veel belang dat iedereen de inbreuken tegen deze policy kan melden zonder bang te hoeven zijn voor represailles, zowel intern en extern. Als er enige vorm van omkoping of corruptie wordt waargenomen moet dit gemeld worden. Daardoor beschermen we onszelf maar ook alle collega's, onze werkomgeving en alle stakeholders op gebied van veiligheid en integriteit.

Dit kan ten allen tijde gemeld worden aan de manager, de compliance verantwoordelijke en/of het juridisch departement. De melding kan ook, indien gewenst, in alle anonimiteit gebeuren.

De Colruyt Group hanteert een Speak Up procedure, en verzekert dat elke melding die een inbreuk tegen deze policy inhoudt, daadwerkelijk te onderzoeken, en gepaste acties te ondernemen, De melder kan dit doen zonder enige vorm van represailles te vrezen, discretie en vertrouwelijkheid worden steeds gegarandeerd.