



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - [www.gerosagroup.com](http://www.gerosagroup.com) - [info@jerosagroup.com](mailto:info@jerosagroup.com) - Indirizzo PEC: [finance.gerosagroup@legalmail.it](mailto:finance.gerosagroup@legalmail.it)  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

# ETHIKKODEX



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

<b>Index</b>	
PRÄAMBEL .....	3
TEIL I: ALLGEMEINE GRUNDSÄTZE .....	4
1. Definitionen .....	4
2. Ziel .....	5
3. Empfänger und Anwendungsbereich .....	5
4. Grundlegende Werte .....	6
5. Verpflichtungen des Unternehmens in Bezug auf die Verbreitung, Anwendung und Aktualisierung des Ethikkodexes .....	7
TEIL II: SCHUTZ DER HUMANRESSOURCEN .....	7
1. Entscheidungsfreiheit .....	7
2. Beschäftigungsverhältnis .....	8
3. Gesundheitsschutz und Sicherheit .....	8
4. Kinderarbeit .....	9
5. Gewerkschaftliche Freiheiten .....	9
6. Arbeitsumfeld .....	9
7. Vertraulichkeit der personenbezogenen Daten .....	10
TEIL III: VERHALTENSREGELN IM UNTERNEHMEN .....	10
1. Kenntnis und Einhaltung von Vorschriften .....	10
2. Sorgfaltspflicht und Redlichkeit .....	11
3. Vertraulichkeitsverpflichtungen .....	11
4. Bereitgestellte Unternehmensgüter .....	12
5. Zugang zu Verfahren und Systemen .....	13
6. Nutzung von Telekommunikationsmitteln .....	13
7. Interessenkonflikt .....	14
8. Erstellung von Jahresabschlüssen, Berichten und anderen gesetzlich vorgeschriebenen Unternehmensmitteilungen .....	14
TEIL IV: UMWELTSCHUTZ .....	15
1. Beschaffung von Rohstoffen .....	16
TEIL V: BEZIEHUNGEN NACH AUSSEN .....	16



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@gerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

1. Kunden.....	16
2. Lieferanten .....	17
3. Öffentliche Verwaltung und Gewerkschaften.....	17
4. Lokale Gemeinschaft .....	18
5. Wettbewerb .....	18
6. Bestechung, Geschenke und unerlaubte geschäftliche Aktivitäten.....	18
7. Schutz des Images und des geistigen und gewerblichen Eigentums der Gruppe.....	19
TEIL VI: INTERNE ORGANISATION.....	19
1. Verwaltungs- und Kontrollorgane .....	19
2. Organisationsprinzipien der Gesellschaft.....	19
3. Internes Kontrollsystem .....	20
TEIL VII: DER ETHIKKODEX IM UNTERNEHMEN.....	20
1. Überwachung der Umsetzung des Ethik-Kodex.....	21
2. Meldungen.....	21
3. Sanktionen und vertraglicher Wert des Ethikkodex.....	22
4. Billigung .....	23



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - [www.gerosagroup.com](http://www.gerosagroup.com) - [info@jerosagroup.com](mailto:info@jerosagroup.com) - Indirizzo PEC: [finance.gerosagroup@legalmail.it](mailto:finance.gerosagroup@legalmail.it)  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

## **PRÄAMBEL**

Die Gerosa Group ist eine Familiengeschichte: Ihre Ursprünge gehen auf das Jahr 1935 zurück, als die Brüder Luigi und Giuseppe Gerosa in Inverigo, Italien, die Firma Cellografica Gerosa gründeten, die sich auf die Bedruckung flexibler Verpackungsmaterialien spezialisiert hatte und dann im Laufe der Jahre immer weiter wuchs, bis sie zu einem Unternehmen mit internationaler Dimension wurde.

Die Geschichte der Gerosa Group zeugt von Leidenschaft für die Arbeit, die auf Forschung ausgerichtet ist und von stetigen Investitionen begleitet wird. Im Mittelpunkt steht immer die Weiterentwicklung technischer und fachlicher Kompetenzen, wobei das höchste Ziel immer die technologische Innovation und eine aktive Rolle in der Kommunikation mit den Kunden und dem Markt bleibt.

Dieses Ziel verfolgten die beiden Gründer durch Entscheidungen und Verhaltensweisen, die ethische Grundsätze einhielten, indem der Firma nicht nur wirtschaftlicher, sondern auch gesellschaftlicher Wert beigemessen wurde und das Unternehmen mit einem Ansatz geführt wurde, den wir heute als Nachhaltigkeit bezeichnen.

Die Gerosa Group zeichnet sich durch Marktorientierung, Innovation, Service, Qualität, Flexibilität, Produktivität, ein breit gefächertes Produktsortiment, Lebensmittelsicherheit, Achtung und Förderung der Humanressourcen und Umweltschutz aus.

Wir sind ein modernes, auf die Zukunft ausgerichtetes Unternehmen, das sich auf eine an Werten und Kompetenzen reichen Geschichte stützt und sich seiner eigenen Identität, seiner eigenen Ziele und der Tatsache bewusst ist, dass unsere Erfolge das Ergebnis des Engagements und der Kompetenz der Menschen sind, die das Unternehmen ausmachen. Entscheidend ist unsere Fähigkeit, unsere Arbeit mit Leidenschaft und Hingabe auszuüben und in der Lage zu sein, Herausforderungen mit Verantwortung, Fleiß, Loyalität, Integrität und Fairness energisch anzugehen.

Die Gerosa Group ist sich bewusst, wie wichtig es ist, die nötigen Bedingungen für korrektes Verhalten und Transparenz bei der Ausübung der Geschäftstätigkeit und der unternehmerischen Aktivitäten zu gewährleisten, um ihre eigene Position und ihr Image, die Erwartungen ihrer Aktionäre und die Arbeit ihrer Mitarbeiter zu schützen, die legitimen Interessen der Gemeinschaften, in denen sie mit ihren Aktivitäten präsent ist, und die Interessen aller Beteiligten zu wahren. Deshalb hat sich die Gruppe entschieden, diesen Ethikkodex herauszugeben, ein Instrument, das frühere Erfahrungen mit Werten formalisiert und einen Verhaltensleitfaden für die Zukunft darstellt, der das Risiko von Verhaltensweisen verringert, die nicht mit den Grundwerten übereinstimmen, und der im Falle von Verhaltensabweichungen an die eigene Verantwortung erinnert. Obwohl wir uns bewusst sind, dass dieser Kodex allein nicht in der Lage sein wird, das Fehlverhalten Einzelner und mögliche Verhaltensabweichungen von unseren Werten zu verhindern, sind wir davon überzeugt, dass er ein wirksames Element zur Sensibilisierung all derjenigen darstellen kann, die im Namen und im Auftrag der Unternehmen der Gruppe arbeiten, damit sie ihr Verhalten auf die in diesem Kodex genannten Grundsätzen ausrichten. Damit wird eine doppelte Funktion gewährleistet: einerseits wird die Verbreitung eines



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

einheitlichen und transparenten Verhaltens bei der Erfüllung der übertragenen Aufgaben gefördert, und gleichzeitig wird zur Schaffung eines Systems beigetragen, das für die Schaffung eines Präventionsmodells geeignet ist, das auch geltendem Recht entspricht.

## **TEIL I: ALLGEMEINE GRUNDSÄTZE**

Der Ethikkodex kann als „Verfassungscharta“ des Unternehmens angesehen werden, eine Charta moralischer Rechte und Pflichten, in der die ethische und soziale Verantwortung jedes Beteiligten in der Unternehmensorganisation festgelegt ist.

Der Ethikkodex ist eine gegenseitige Verpflichtung, die das Unternehmen und seine Mitarbeiter eingehen, um die darin verankerten Werte und Grundsätze zu wahren.

Dabei handelt es sich um ein offizielles Dokument des Unternehmens, und die Einhaltung der darin verankerten Grundsätze ist fester Bestandteil der vertraglichen Verpflichtungen aller Akteure, die in verschiedenen Funktionen für das Unternehmen arbeiten oder mit ihm zusammenarbeiten.

Eine Grundvoraussetzung für die Einhaltung des Ethikkodex ist der unabdingbare Grundsatz der Befolgung geltender Gesetze und Vorschriften.

### **1. Definitionen**

Um zu gewährleisten, dass der Inhalt des Ethik-Kodexes korrekt verstanden wird, werden im Folgenden die wichtigsten Definitionen der in diesem Dokument verwendeten Begriffe aufgeführt:

- Gerosa Group oder Gesellschaft: Hiermit ist jede Gesellschaft der Gerosa Group gemeint.
- Mitarbeiter: jede Person, die ihre Tätigkeit im Dienst, im Auftrag oder im Interesse der Gerosa Group ausübt. Zu den Mitarbeitern gehören auch Berater, Lieferanten, Kunden, Mitarbeiter und Dritte, die im Auftrag und/oder im Namen des Unternehmens tätig sind.
- Direkter Vorgesetzter: der direkte Vorgesetzte des Arbeitnehmers, der die operativen Vorgaben erhält.
- Personalabteilung: die Gruppe von Personen, die innerhalb der Gerosa Group für die Einstellung, Verwaltung und Entwicklung des Personals zuständig ist.
- Aufsichtsorgan oder interne Kontrollfunktion: die interne Funktion, die mit der Überwachung der korrekten Anwendung des Ethikkodex beauftragt ist.

Bei Fragen zur korrekten Anwendung dieses Dokuments können sich die Mitarbeiter an die Personalabteilung und/oder das Aufsichtsorgan oder die interne Kontrollfunktion wenden.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

## **2. Ziel**

Ziel des Ethikkodex ist es, die Leitprinzipien festzulegen, an die sich alle Mitarbeiter der Gerosa Group halten müssen, die Verpflichtungen zu definieren, die das Unternehmen gegenüber seinen Mitarbeitern eingeht, und die Position des Unternehmens gegenüber betroffenen Parteien zum Ausdruck zu bringen.

Die Einhaltung der Regeln des Ethikkodexes, der Richtlinien und der von der Gerosa Group angenommenen internen Vorschriften muss als wesentlicher Bestandteil der vertraglichen Verpflichtungen der Mitarbeiter des Unternehmens angesehen werden. Daher wird jeder Mitarbeiter aufgefordert, sich sowohl mit den in diesem Dokument enthaltenen Regeln vertraut zu machen als auch mit den betrieblichen Abläufen, die zugrunde gelegt werden und die Tätigkeit regeln, die vom der jeweiligen Funktion ausgeführt wird. Die im Ethikkodex enthaltenen Regeln sind auch Teil der vertraglichen Verpflichtungen, die Berater, Mitarbeiter, Lieferanten und Dritte, die im Auftrag und/oder im Namen des Unternehmens tätig sind, einhalten müssen.

## **3. Empfänger und Anwendungsbereich**

Der Ethikkodex richtet sich an das gesamte Personal der Gerosa Group und an alle externen Gesprächspartner, d.h. an die Vorstandsmitglieder, die Verwaltungs- und Kontrollorgane, die Angestellten, die Berater, die Lieferanten, die Kunden, die Mitarbeiter und die Dritten, die im Auftrag und/oder im Namen der Gesellschaft tätig sind (eine Gruppe von Humanressourcen, die im Folgenden gemeinsam als „Mitarbeiter“ bezeichnet werden).

Die Mitarbeiter der Gerosa Group sind deshalb dazu verpflichtet, Folgendes einzuhalten:

- die geltenden Gesetze und die branchenspezifischen Vorschriften;
- die vertraglichen Regelungen;
- die im Ethikkodex festgelegten Grundsätze.

Neben der Einhaltung der geltenden Gesetze und Vorschriften sowie der vertraglichen Bestimmungen ist es daher die Pflicht aller Mitarbeiter, auch außerhalb des Arbeitsplatzes ein von höchster Integrität und Korrektheit geprägtes Benehmen zu gewährleisten und ein Verhalten an den Tag zu legen, das mit dem Inhalt des Ethikkodexes übereinstimmt, um Situationen zu vermeiden, die zu einem Verhalten führen können, das nicht mit den Grundwerten des Unternehmens übereinstimmt.

Der Ethikkodex muss auch von Kunden, Lieferanten, Beratern und allen anderen Akteuren, die mit der Gerosa Group in Verbindung stehen, eingehalten werden. Diese werden aufgefordert, sich ausdrücklich dazu zu verpflichten.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - [www.gerosagroup.com](http://www.gerosagroup.com) - [info@jerosagroup.com](mailto:info@jerosagroup.com) - Indirizzo PEC: [finance.gerosagroup@legalmail.it](mailto:finance.gerosagroup@legalmail.it)  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

#### **4. Grundlegende Werte**

In Übereinstimmung mit der „Charta der Unternehmenswerte“, die vom Europäischen Institut für soziale Unternehmensverantwortung wurde, und den internationalen Referenzstandards macht sich die Gerosa Group die Werte Verantwortung, Transparenz, Ethik, Respekt gegenüber allen Beteiligten und die Einhaltung internationaler Verhaltensstandards zu eigen und erkennt insbesondere die folgenden Werte als ihre eigenen an:

- Einhaltung der Gesetze;
- Wahrung der Menschenrechte;
- Schutz und Förderung von Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz;
- Respekt für den Einzelnen und Chancengleichheit;
- Nichtdiskriminierung;
- Aufrichtigkeit;
- Fairness;
- Transparenz;
- Professionalität;
- Fleiß;
- Loyalität und Zugehörigkeitsgefühl;
- Kooperation;
- Berücksichtigung der Bedürfnisse und berechtigten Erwartungen der Beteiligten;
- offener Dialog mit der Gemeinschaft und mit denjenigen, die sie vertreten;
- Umweltschutz;
- effiziente und sinnvolle Nutzung der Güter und Ressourcen des Unternehmens;
- kontinuierliche Innovation, Forschung und Entwicklung;
- stetige Verbesserung;
- Nachhaltigkeit;
- Einhaltung der Marktregeln;
- Einhaltung der internationalen Verhaltensstandards.

Alle Mitarbeiter sind ohne Unterscheidung und Ausnahmen dazu verpflichtet, diese Prinzipien im Rahmen ihrer Aufgaben und Zuständigkeiten zu beachten und durchzusetzen. Diese Verpflichtung setzt voraus, dass die Akteure, mit denen das Unternehmen in irgendeiner Form Beziehungen unterhält, sich an genau diesen Werten orientieren.

Insbesondere bekräftigt die Gerosa Group ihre Überzeugung, dass Handlungen, die in irgendeiner Weise dem Unternehmen zugutekommen, kein Verhalten rechtfertigen, das den oben genannten Grundprinzipien zuwiderläuft.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

## **5. Verpflichtungen des Unternehmens in Bezug auf die Verbreitung, Anwendung und Aktualisierung des Ethikkodexes**

Die Gerosa Group verpflichtet sich, dafür zu sorgen, dass ihre Aktivitäten in Übereinstimmung mit den Grundwerten des Ethikkodexes durchgeführt werden. Daher verpflichtet sich jedes Unternehmen der Gruppe dazu:

- alle erforderlichen Maßnahmen zu ergreifen, um den Inhalt des Kodex innerhalb ihrer eigenen Struktur und gegenüber ihren Mitarbeitern zu fördern und zu verbreiten;
- den Kodex laufend zu aktualisieren (um organisatorische, regulatorische und weitere Änderungen darin aufzunehmen) und alle Änderungen unverzüglich an alle Empfänger weiterzuleiten;
- die Einhaltung des Kodex zu überwachen und gegebenenfalls Verstöße zu sanktionieren.

## **TEIL II: SCHUTZ DER HUMANRESSOURCEN**

Das Unternehmen ist der Ansicht, dass die Humanressourcen aufgrund der beruflichen Leistung, die sie im Rahmen einer auf Loyalität, Fairness und gegenseitigem Vertrauen basierenden Beziehung erbringen, einen wichtigen Wert für die Erreichung der Ziele der Gruppe darstellen.

Die Gruppe schützt und fördert den Wert der Humanressourcen, indem sie ihre berufliche Entwicklung unterstützt, sich verpflichtet, jede Art von Diskriminierung zu vermeiden und Chancengleichheit zu gewährleisten sowie Arbeitsbedingungen zu bieten, die die Würde des Einzelnen respektieren und ein sicheres und gesundes Arbeitsumfeld in Übereinstimmung mit den geltenden Vorschriften und den Arbeitnehmerrechten gewährleisten.

Bei der Personalverwaltung wird im Rahmen dieses Dokuments Rücksicht auf die Persönlichkeit und die berufliche Laufbahn eines jeden Mitarbeiters genommen.

Unter Einhaltung geltender Vorschriften erachtet die Gruppe die folgenden Grundsätze als unerlässlich:

### **1. Entscheidungsfreiheit**

Die Arbeit wird frei gewählt. Die Gruppe verpflichtet sich, keinen Gebrauch von Zwangsarbeit oder Arbeit unter Bedingungen der Sklaverei oder Leibeigenschaft zu machen.

Jedem Arbeitnehmer steht es frei, seinen Arbeitsvertrag unter Einhaltung einer angemessenen Kündigungsfrist zu kündigen.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - [www.gerosagroup.com](http://www.gerosagroup.com) - [info@jerosagroup.com](mailto:info@jerosagroup.com) - Indirizzo PEC: [finance.gerosagroup@legalmail.it](mailto:finance.gerosagroup@legalmail.it)  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

## **2. Beschäftigungsverhältnis**

Die Gruppe lässt keine Beschäftigungsverhältnisse zu, die nicht durch gemeinsam vereinbarte und ordnungsgemäß formalisierte Verträge geregelt sind. Es werden keine besonderen Beschäftigungsverhältnisse mit der Absicht eingegangen, sich arbeits- und sozialversicherungsrechtlichen Verpflichtungen zu entziehen.

Die Vergütung ist nicht niedriger als vom Gesetz oder vom Branchentarifvertrag vorgeschrieben, falls dieser vorhanden ist und mehr Schutz bietet.

Die Mitarbeiter werden vor der Einstellung und über die Dauer des Beschäftigungsverhältnisses hinweg über die finanziellen Bedingungen des Arbeitsverhältnisses informiert.

Die Arbeitszeiten richten sich nach den einzelstaatlichen Gesetzen oder, wenn diese einen besseren Schutz bieten, nach den in einer Branche geltenden Vorschriften. Überstunden und ihre Vergütung entsprechen den nationalen Gesetzen, Vorschriften und bilateralen Abkommen.

Die Arbeitszeit darf die in den nationalen Gesetzen festgelegte Wochenarbeitszeit einschließlich Überstunden nicht überschreiten, es sei denn, die betrieblichen Umstände erfordern eine vorübergehende Verlängerung der Arbeitszeit. Unter normalen Umständen wird mindestens ein freier Tag in einem Zeitraum von sieben Tagen garantiert.

Die Gesellschaft verpflichtet sich außerdem, keine Arbeitnehmer ohne reguläre Aufenthaltsgenehmigung einzusetzen und auf Zwangsarbeit oder Arbeit unter Bedingungen der Sklaverei oder Leibeigenschaft zu verzichten;

## **3. Gesundheitsschutz und Sicherheit**

Das Unternehmen setzt sich für die Verbreitung und Festigung einer Sicherheitskultur, die Entwicklung eines Risikobewusstseins und die Förderung eines verantwortungsbewussten Verhaltens aller Mitarbeiter ein und bemüht sich insbesondere durch Vorsorgemaßnahmen um den Schutz der Gesundheit und Sicherheit der Arbeitnehmer.

Die Gruppe ergreift geeignete Maßnahmen, um die Risiken von Unfällen und Gesundheitsschäden, die bei der Arbeit auftreten, sich daraus ergeben oder damit zusammenhängen, durch ein integriertes Risikomanagementsystem, eine kontinuierliche Risikoanalyse und ganz allgemein durch die Anwendung einschlägiger Vorschriften zu vermeiden.

Die Mitarbeiter erhalten regelmäßige und fundierte Schulungen zu den Themen Gesundheitsschutz und Sicherheit am Arbeitsplatz. Diese Schulung wird bei Neueinstellungen und bei einem Abteilungswechsel wiederholt.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - [www.gerosagroup.com](http://www.gerosagroup.com) - [info@jerosagroup.com](mailto:info@jerosagroup.com) - Indirizzo PEC: [finance.gerosagroup@legalmail.it](mailto:finance.gerosagroup@legalmail.it)  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Das Unternehmen überträgt die Verantwortung für Sicherheit und Gesundheitsschutz am Arbeitsplatz an einen leitenden Angestellten.

#### **4. Kinderarbeit**

Die Unternehmen der Gruppe verpflichten sich, die Ausbeutung von Kindern zu verhindern. Aus diesem Grund stellen sie keine Personen ein, die jünger sind als das gesetzlich festgelegte Mindestalter für die Aufnahme einer Beschäftigung.

Das Unternehmen erkennt die Rechte von Kindern an und fördert diese, vor allem das Recht auf Bildung. Es wählt seine Partner danach aus, dass diese das Verbot der Nutzung von Kinderarbeit befolgen.

#### **5. Gewerkschaftliche Freiheiten**

Arbeitnehmer haben ohne Ausnahme das Recht auf Vereinigungsfreiheit. Die Gerosa Group gewährleistet die Vereinigungsfreiheit und die tatsächliche Nutzung des Rechts auf gewerkschaftliche Tarifverhandlungen.

Vertreter von Gewerkschaftsorganisationen werden nicht diskriminiert und haben das Recht, ihre repräsentativen Funktionen am Arbeitsplatz auszuüben.

In den Fällen, in denen Vereinigungen und Tarifverhandlungen gesetzlich verboten sind, werden Bemühungen unternommen, um sicherzustellen, dass dieses Recht auf anderem Wege ausgeübt werden kann.

#### **6. Arbeitsumfeld**

Die Gerosa Group legt großen Wert auf die Aufrechterhaltung eines positiven Arbeitsumfelds, das auf ein Höchstmaß an gegenseitiger Zusammenarbeit und Teamwork sowie auf das gemeinsame Erreichen von Zielen ausgerichtet ist und in dem jeder sein Potenzial frei von jeglicher Konditionierung oder Einschüchterung entfalten kann.

Das Unternehmen ist bestrebt, die beruflichen Kompetenzen nach dem Grundsatz der Chancengleichheit und der Leistungsorientierung zu fördern und zu entwickeln, wobei in jedem Fall die strategischen Entscheidungen und organisatorischen und produktionstechnischen Anforderungen des Unternehmens berücksichtigt werden. Die Beziehungen zwischen dem Unternehmen und seinem Personal zeichnen sich durch Vertrauen und Kooperation aus.

Beim Aufbau des Beschäftigungsverhältnisses verpflichtet sich das Unternehmen, die notwendigen Voraussetzungen zu schaffen und beizubehalten, damit jede Person die eigenen Kompetenzen und Kenntnisse entsprechend der ihr zugewiesenen Tätigkeiten erweitern kann, wobei die Firmenpolitik das Ziel hat, Verdienste anzuerkennen, Chancengleichheit zu erreichen und spezifische Programme zur beruflichen Fortbildung und zum Erwerb größerer Kompetenzen einzurichten. Insbesondere spricht sich das Unternehmen gegen Diskriminierung bei Einstellung, Vergütung, Ausbildung, Beförderung, Entlassung oder Ruhestand aufgrund von



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Rasse, Kaste, Herkunftsland, Religion, Alter, Geschlecht, Familienstand, sexueller Orientierung, Behinderung, Mitgliedschaft in Gewerkschaften oder politischen Parteien aus.

Das Unternehmen bemüht sich darum, ein positives Arbeitsumfeld zu schaffen, das sich an den Grundsätzen der Fairness in den zwischenmenschlichen Beziehungen orientiert und das allen, die in irgendeiner Funktion mit dem Unternehmen in Kontakt stehen, die Achtung der persönlichen Würde garantiert wird, und in dem die Eigenschaften des Einzelnen keinen Grund zu Diskriminierung oder Konditionierung geben.

Außerdem verlangt die Gruppe von allen ihren Mitarbeitern, dafür zu sorgen, dass es in den internen und externen Arbeitsbeziehungen nicht zu Belästigungen jeglicher Art kommt, wie z. B. die Schaffung eines feindseligen Arbeitsumfelds für einzelne Arbeitnehmer oder Gruppen von Arbeitnehmern, die Schaffung von Hindernissen und Beeinträchtigungen der beruflichen Aussichten anderer, Misshandlung, sexuelle Belästigung, psychologischer Missbrauch und Druck, Einschüchterung, Beschimpfung usw.

Vergeltungsmaßnahmen, körperliche Misshandlungen, Drohungen mit körperlicher Misshandlung, sexuelle oder andere Belästigungen, Beschimpfungen und andere Formen der Einschüchterung sind verboten.

### ***7. Vertraulichkeit der personenbezogenen Daten***

Das Unternehmen verpflichtet sich, die Privatsphäre und die Meinungen aller ihrer Mitarbeiter und allgemein aller Personen, die mit dem Unternehmen interagieren, zu schützen. Das Unternehmen verpflichtet sich, Gesetze in Hinsicht auf die Verarbeitung personenbezogener Daten zu befolgen und setzt angemessene organisatorische und technische Maßnahmen ein, um die Sicherheit der verarbeiteten personenbezogenen Daten zu gewährleisten.

## **TEIL III: VERHALTENSREGELN IM UNTERNEHMEN**

### ***1. Kenntnis und Einhaltung von Vorschriften***

Die Gesellschaft betrachtet die loyale Beziehung zu ihren Mitarbeitern als genauso grundlegend wie die Kenntnis und Anwendung der Vorgaben, die ihre Tätigkeit im Detail regeln, sowie auch die Einhaltung der geltenden Gesetze, Verordnungen und Vertragsbestimmungen neben den in diesem Kodex und in anderen Unternehmensvorschriften enthaltenen Regeln.

Ehrlichkeit, Loyalität, Kompetenz, ein professionelles und seriöses Auftreten, technische Vorbereitung und Engagement des Personals gehören daher zu den entscheidenden Voraussetzungen für das Erreichen der Unternehmensziele und das Unternehmen verlangt diese Eigenschaften von seinen Mitarbeitern.

Jeder Mitarbeiter verpflichtet sich ab dem Zeitpunkt seiner Einstellung dazu, den Ethikkodex einzuhalten und sich nach den Grundsätzen der Loyalität, Unparteilichkeit, Integrität und Ehrlichkeit zu verhalten. Jeder



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Mitarbeiter vermeidet Handlungen oder Verhaltensweisen, die gegen gesetzliche, behördliche, vertragliche oder unternehmensinterne Bestimmungen oder gegen die Bestimmungen des Ethikkodexes verstoßen oder als Verstoß angesehen werden können.

Jeder Mitarbeiter handelt unparteiisch, vermeidet eine bevorzugte oder ungleiche Behandlung, übt keinerlei unangemessenen Druck aus und lehnt diesen ab, legt bei Initiativen und bei der Entscheidungsfindung Wert auf die größtmögliche Transparenz und vermeidet es, Privilegien zu gewähren oder davon zu profitieren.

Jeder Mitarbeiter verpflichtet sich, dafür zu sorgen, dass das Verhalten am Arbeitsplatz und die Beziehungen zwischen den Mitarbeitern auf allen Ebenen stets von korrektem Verhalten aller Beteiligten geprägt sind und dass sich die Beziehungen zwischen Kollegen auf Respekt, Harmonie und Teamgeist stützen, und dass Handlungen, Verhaltensweisen und Ausdrucksweisen vermieden werden, die Feindseligkeit oder Konflikte andeuten.

Außerdem werden keine Verhaltensweisen geduldet, die einen Missbrauch der eigenen Machtposition darstellen: Dazu gehört beispielsweise das Einfordern von Diensten oder persönlichen Gefälligkeiten durch einen Vorgesetzten oder jegliche Verhaltensweisen, die einen Verstoß gegen diesen Kodex darstellen.

Die Mitarbeiter dürfen nicht unter dem Einfluss von alkoholischen oder narkotischen Substanzen oder Mitteln mit ähnlicher Wirkung arbeiten und während der Arbeit keinerlei Rauschmittel dieser Art konsumieren.

## **2. Sorgfaltspflicht und Redlichkeit**

Jeder Mitarbeiter des Unternehmens ist verpflichtet, loyal und redlich zu handeln, die im Arbeitsvertrag eingegangenen Verpflichtungen einzuhalten und die geforderten Leistungen mit Sorgfalt zu erbringen.

## **3. Vertraulichkeitsverpflichtungen**

Jeder Mitarbeiter kann bei der Ausübung seiner Tätigkeit direkt oder indirekt in den Besitz vertraulicher Informationen über das Unternehmen, in dem er tätig ist, seine Tätigkeiten, seine Produkte, seine Verfahren, seine operativen und strategischen Projekte, seine Daten und ganz allgemein sein Know-how gelangen.

Diese Informationen sind zwar nicht erschöpfend, sondern lediglich ein kleiner Teil des Ganzen, aber trotzdem stellen sie ein unschätzbares Gut dar, und jeder Mitarbeiter ist dazu verpflichtet, dieses Gut zu schützen, indem das Berufsgeheimnis und die Vertraulichkeit in Hinsicht auf im Beruf erhaltene Nachrichten und Informationen gewahrt wird.

Daher ist jeder Mitarbeiter verpflichtet, sowohl während als auch nach Beendigung des Arbeitsverhältnisses keine Informationen über die Gesellschaft und die Unternehmen der Gerosa Gruppe weiterzugeben.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@gerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Jeder Mitarbeiter greift nur auf die Informationen zu, zu denen er befugt ist, und verwendet sie in Übereinstimmung mit seinen dienstlichen Pflichten, wobei er nur denjenigen Zugang gewährt, die dazu berechtigt sind, und in Übereinstimmung mit den geltenden internen Vorschriften.

Mit Informationen wird so umgegangen, dass die geltenden Datenschutzbestimmungen befolgt und die bestehenden internen Verfahren eingehalten werden: Insbesondere dürfen sie nicht an Dritte innerhalb oder außerhalb des Unternehmens weitergegeben werden, es sei denn, die Weitergabe ist für die Erfüllung der eigenen Aufgaben erforderlich oder wird von den zuständigen Behörden im Rahmen von amtlichen Untersuchungen verlangt.

Jeder Mitarbeiter verhindert die mögliche Verbreitung von Daten und trifft alle erforderlichen Vorkehrungen, um die Offenlegung vertraulicher Informationen zu vermeiden, indem er sich zu Folgendem verpflichtet:

- Es werden nur Daten gesammelt, für die der Mitarbeiter eine ausdrückliche Berechtigung erhalten hat;
- Der Mitarbeiter vermeidet es, unnötige Kopien anzufertigen;
- Der Mitarbeiter bewahrt sie in Archiven auf, die mit einem Schloss geschützt sind, oder aber in entsprechend geschützten Archiven auf dem PC;
- Der Mitarbeiter sorgt dafür, dass diese Informationen nicht unbeaufsichtigt und für andere zugänglich sind (z.B. Kopien während der eigenen Abwesenheit nicht im Fotokopierer oder auf dem Schreibtisch liegen lassen, sicherstellen, dass am Ende von Arbeitssitzungen alle Unterlagen eingesammelt werden, ...);
- Der Mitarbeiter behandelt vertrauliche Angelegenheiten am Arbeitsplatz diskret und vergewissert sich, dass die an der Bearbeitung der Angelegenheiten beteiligten Personen über eine Befugnis verfügen;
- Der Mitarbeiter fordert externe Empfänger von Unternehmensinformationen dazu auf, deren Vertraulichkeit zu wahren.

Darüber hinaus verpflichtet sich jeder Mitarbeiter, keinen Gebrauch von Informationen zu machen, die der Öffentlichkeit nicht zugänglich sind oder nicht veröffentlicht wurden, und die er im Rahmen seiner Arbeit, eventuell auch vertraulich, erhalten hat, um sie zur Erzielung von Gewinnen oder für private Interessen zu verwenden.

#### **4. Bereitgestellte Unternehmensgüter**

Unternehmensgüter, die den Mitarbeitern für die Ausübung ihrer Funktionen zur Verfügung gestellt werden, sind Teil der Vermögenswerte des Unternehmens.

Jeder Mitarbeiter ist verpflichtet, bei seiner Tätigkeit und bei der Verwendung der Vermögenswerte der Gesellschaft nach den Kriterien der Sorgfalt, der Fairness, der Sparsamkeit, der Wirtschaftlichkeit und der Wirksamkeit auszurichten. Daher muss er das Material, die Arbeitsmittel und die Vermögenswerte des Unternehmens mit äußerster Sorgfalt und unter Einhaltung dieser Grundsätze verwenden.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Jeder Mitarbeiter ist für den Schutz der ihm anvertrauten Vermögenswerte verantwortlich und muss Verhaltensweisen an den Tag legen, die den Schutz der Vermögenswerte des Unternehmens gewährleisten, indem er eine missbräuchliche Verwendung vermeidet, über die Risiken informiert, die ihre Unversehrtheit bedrohen, und jeden Schaden, Verlust oder Diebstahl unverzüglich den zuständigen internen Stellen meldet. Bei der Nutzung müssen die Sicherheitsverfahren und die bestehenden Regeln/Verordnungen des zuständigen Unternehmens befolgt werden.

### ***5. Zugang zu Verfahren und Systemen***

Besondere Aufmerksamkeit muss auf die korrekte Nutzung der EDV-Systeme und der darin enthaltenen Daten gerichtet werden, die einen wesentlichen Bestandteil der Vermögenswerte des Unternehmens darstellen. Die Sicherheit der Unternehmensdaten liegt in erster Linie in der Verantwortung der einzelnen Nutzer.

Die Nutzung von Rechnern und der Zugang zu EDV-Verfahren muss im Einklang mit den geltenden Rechtsvorschriften und internen Verfahren erfolgen und darf in jedem Fall nur zu Arbeitszwecken erfolgen; insbesondere die Kennworte für den Zugang zu den EDV-Systemen des Unternehmens sind streng persönlich und dürfen nicht an Dritte weitergegeben werden.

Die EDV-Verarbeitung von Informationen unterliegt den notwendigen Sicherheitskontrollen, um das Unternehmen vor unzulässigem Eindringen oder unrechtmäßigem Gebrauch zu schützen, wie von geltenden Rechtsvorschriften vorgesehen. Die Mitarbeiter müssen die geltenden Unternehmensrichtlinien und -verfahren gewissenhaft einhalten, insbesondere was die Verwendung von IT-Geräten, Passwörtern und USB-Sticks betrifft.

Die Vernichtung von materiellen oder elektronischen Informationsträgern muss unter Einhaltung der einschlägigen Verfahren und innerhalb der gesetzlich vorgesehenen Grenzen erfolgen.

### ***6. Nutzung von Telekommunikationsmitteln***

Kommunikationssysteme wie Telefon, E-Mail und Internet sind ebenfalls Eigentum des Unternehmens und dürfen daher nur zu beruflichen Zwecken genutzt werden.

Jeder Mitarbeiter, der Zugang zu den vom Unternehmen zur Verfügung gestellten Telekommunikationsmitteln hat, verwendet in Wort und Schrift eine Sprache, die den Grundsätzen des Ethikkodex entspricht.

Jeder Mitarbeiter, der Zugang zu E-Mails und zum Internet hat, darf diese Instrumente nur zu beruflichen Zwecken unter Einhaltung der geltenden Unternehmensvorschriften und mit Inhalten nutzen, die mit den Grundsätzen und Werten des Ethikkodex übereinstimmen. Jede per E-Mail und/oder Internet übermittelte Nachricht oder Information stellt nämlich eine Erklärung dar, die dem Unternehmen zugeschrieben werden kann. Alle Informationen, die in das Computersystem eingegeben werden, sind Eigentum des Unternehmens.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - [www.gerosagroup.com](http://www.gerosagroup.com) - [info@jerosagroup.com](mailto:info@jerosagroup.com) - Indirizzo PEC: [finance.gerosagroup@legalmail.it](mailto:finance.gerosagroup@legalmail.it)  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Zum Schutz des Unternehmensvermögens wird insbesondere darauf hingewiesen, dass die Vervielfältigung und das Kopieren von Softwarematerial strengstens untersagt ist. Die Missachtung dieses Verbots setzt das Unternehmen und den Mitarbeiter selbst dem Risiko schwerer Sanktionen aus.

## **7. Interessenkonflikt**

Zwischen dem Unternehmen und seinen Mitarbeitern besteht ein Vertrauensverhältnis, in dessen Rahmen jeder Beteiligte in erster Linie verpflichtet ist, das Vermögen der Gesellschaft im Interesse des Unternehmens zu nutzen und Entscheidungen in seinem Interesse zu treffen, und dabei die im Kodex dargelegten Grundsätze zu befolgen.

In dieser Hinsicht vermeidet jeder Mitarbeiter jeden Interessenkonflikt (beispielsweise durch eine freundschaftliche Beziehung zu einem Lieferanten, eine familiäre Beziehung zu einem Bewerber oder ein persönliches Interesse an einer geschäftlichen Transaktion) und enthält sich jeder direkten oder indirekten Tätigkeit, die auf einem persönlichen Interesse beruht, das den Interessen des Unternehmens widerspricht oder das die Fähigkeit, Entscheidungen im Interesse des Unternehmens unparteiisch und objektiv zu treffen, beeinträchtigen könnte.

Das Auftreten von Interessenkonflikten verstößt nicht nur gegen das Gesetz und die in diesem Kodex dargelegten Grundsätze, sondern schadet auch dem Image und der Integrität des Unternehmens.

Jeder Arbeitnehmer ist verpflichtet, seinem direkten Vorgesetzten, dem Aufsichtsrat oder der internen Kontrollfunktion schriftlich alle konkreten Situationen zu melden, in denen er selbst oder – nach bestem Wissen – seine Verwandten oder Lebensgefährten persönliche, wirtschaftliche und finanzielle Interessen haben, die mit den Interessen des Unternehmens Gerosa in Konflikt stehen.

Die Verpflichtung zur Vermeidung von Interessenkonflikten gilt auch für Berater und externe Mitarbeiter des Unternehmens, die ihren direkten Vorgesetzten oder die Kontaktperson im Unternehmen schriftlich darüber informieren müssen.

## **8. Erstellung von Jahresabschlüssen, Berichten und anderen gesetzlich vorgeschriebenen Unternehmensmitteilungen**

Alle im Unternehmen getroffenen Maßnahmen und Entscheidungen werden in angemessener Weise aufgezeichnet und sind das Ergebnis eines präzisen, formalen und unter anderem computergestützten Entscheidungs-, Genehmigungs- und Ausführungsprozesses.

Jeder Vorgang wird angemessen dokumentiert, sodass jederzeit Kontrollen durchgeführt werden können, die die Merkmale und Beweggründe des Vorgangs belegen und nachvollziehen lassen, wer den Vorgang genehmigt, durchgeführt, aufgezeichnet und überprüft hat.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Die Buchhaltungsunterlagen werden in Übereinstimmung mit den Buchhaltungsverfahren des Unternehmens genau, vollständig und zeitnah geführt, um ein getreues und korrektes Bild der Wirtschafts-, Eigenkapital- und Finanzlage des Unternehmens zu vermitteln.

Zu diesem Zweck sorgt jeder an der Buchhaltung beteiligte Mitarbeiter für ein Höchstmaß an Kooperation, Vollständigkeit und Klarheit der bereitgestellten Informationen sowie für die Richtigkeit der Daten und der eine sorgfältige Verarbeitung.

Jeder Mitarbeiter, der an der Ausführung der oben genannten Handlungen beteiligt ist, ist verpflichtet, mit der gebotenen Sorgfalt die Richtigkeit der Daten und Informationen zu überprüfen, die dann zur Verfassung der Jahresabschlüsse, Berichte und anderer gesetzlich vorgeschriebener Unternehmensmitteilungen herangezogen werden.

Jeder Mitarbeiter ist außerdem verpflichtet, seinen Vorgesetzten unverzüglich zu informieren, wenn er Auslassungen, grobe Fahrlässigkeit oder Fälschungen in der Buchführung und/oder in den Unterlagen, auf denen die Buchführung beruht, feststellt.

Die Gerosa Group hält sich an die geltenden Steuervorschriften und wendet Strategien für den Umgang mit steuerlichen Risiken an, um sicherzustellen, dass die mit der Besteuerung verbundenen Risiken in Hinsicht auf finanzielle, rechtliche und rufschädigende Aspekte vollständig ermittelt und bewertet werden.

#### **TEIL IV: UMWELTSCHUTZ**

Das Unternehmen bemüht sich darum, bei seiner Arbeit die Umwelt und die öffentliche Gesundheit zu schützen; alle Geschäftsentscheidungen sind von ökologischer Nachhaltigkeit und nachhaltigem Wachstum geprägt. Das Hauptziel der Gerosa Group ist die Minimierung der Auswirkungen auf die Umwelt und die Optimierung der Nutzung von Energie und natürlichen Ressourcen.

Um die Umweltziele zu erreichen, die sich das Unternehmen selbst gesetzt hat, verpflichtet sich die Gerosa Group zur Einführung und Aufrechterhaltung eines angemessenen Umweltmanagementsystems unter Einhaltung der geltenden Gesetze, Vorschriften und Verwaltungsverfahren.

Alle Mitarbeiter sind bestrebt, zum Umweltschutz beizutragen, indem sie die gesetzlichen Vorschriften und die internen Regelungen, die direkt oder indirekt auf den Umweltschutz abzielen, einhalten. Unter anderem wird von den Mitarbeitern zugunsten des Umweltschutzes ein sparsamer Umgang mit Ressourcen wie Wasser, Strom und Gas sowie mit Verbrauchsmaterialien erwartet.

Die Gruppe fördert ein umweltverträgliches Wachstum durch eine Unternehmensführung, die es ermöglicht, die Auswirkungen der Aktivitäten des Konzerns auf die Umwelt zu verringern, indem es sich dazu verpflichtet,



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

den Verbrauch von Wasser, Licht und Gas zu reduzieren. Die Gerosa Group fördert die Entwicklung umweltfreundlicher Produkte und die Verwendung von umweltverträglichen Materialien.

### **1. Beschaffung von Rohstoffen**

Die von der Gerosa Group verwendeten Rohstoffe müssen die Anforderungen an Qualität, Sicherheit, Umweltschutz und Nachhaltigkeit erfüllen. Aus diesem Grund hat die Gruppe ein System zur Auswahl und Qualifizierung von Rohstofflieferanten eingeführt, das es ihr ermöglicht, die Einhaltung der oben genannten Grundsätze zu überprüfen.

Die Gerosa Group verlangt von ihren Rohstofflieferanten die Einhaltung der in diesem Dokument enthaltenen ethischen Grundsätze und der geltenden Vorschriften und führt eine ständige Überwachung durch.

## **TEIL V: BEZIEHUNGEN NACH AUSSEN**

In seinen Beziehungen nach außen richtet das Unternehmen sein Verhalten nach den Grundsätzen der Transparenz, Unparteilichkeit, Zuverlässigkeit, Legalität, Fairness, Verantwortung und Qualität aus.

### **1. Kunden**

Das vorrangige Ziel des Unternehmens bei der Ausübung seiner Tätigkeit ist der Schutz der Rechte des Kunden. Jedem Kunden oder jeder Kundenkategorie wird die gleiche Aufmerksamkeit geschenkt, ohne einige zu vernachlässigen oder zu diskriminieren.

In den Beziehungen zu den Kunden und allgemein in den Beziehungen nach außen, die im Rahmen der eigenen Arbeit unterhalten werden, muss jeder Mitarbeiter sein Verhalten an den Kriterien der Höflichkeit, Fairness, Kooperation und Transparenz ausrichten.

Alle Informationen, die direkt oder indirekt über Kunden erlangt werden, werden mit Sorgfalt verwendet und gespeichert, um ein Höchstmaß an Vertraulichkeit zu gewährleisten. Die Gerosa Group ist bestrebt, Produkte und Dienstleistungen von höchster Qualität anzubieten. Geschäftsbeziehungen mit Kunden müssen dokumentiert werden, um die Merkmale und Bedingungen der Geschäftsbeziehung zurückverfolgen zu können.

Eventuelle Beschwerden werden möglichst zeitnah und sorgfältig mit Hilfe von geeigneten Bewertungs- und Verwaltungsmechanismen bearbeitet. Sollten sich die Beschwerden als begründet erweisen, so obliegt es den zuständigen Abteilungen, umgehend geeignete Lösungen für die Beilegung der Streitigkeiten zu finden.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - [www.gerosagroup.com](http://www.gerosagroup.com) - [info@jerosagroup.com](mailto:info@jerosagroup.com) - Indirizzo PEC: [finance.gerosagroup@legalmail.it](mailto:finance.gerosagroup@legalmail.it)  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

## **2. Lieferanten**

Die Gesellschaft befolgt bei der Auswahl der Lieferanten eine genaue Unternehmenspolitik und baut Beziehungen auf, die zur Wertschöpfung führen. Die Beziehungen zu den Lieferanten werden in Übereinstimmung mit den Grundsätzen der Fairness und Unparteilichkeit und in Übereinstimmung mit den internen Verfahren und den erteilten Befugnissen geführt. Darüber hinaus wurde für die Lieferanten ein spezieller Ethikkodex angenommen, der die Grundsätze und Verhaltensregeln regelt, die von diesen eingehalten werden müssen.

Die Auswahl der Lieferanten und der Einkauf von Waren und Dienstleistungen erfolgen auf der Grundlage objektiver Einschätzung der Wettbewerbsfähigkeit, Qualität, Kosteneffizienz, Sicherheit und Nachhaltigkeit. Bei der Auswahl der Lieferanten werden auch ihre Marktstellung, ihre Fähigkeit zur Einhaltung der geltenden Vorschriften und der wichtigsten internationalen Richtlinien (z. B. Arbeitssicherheit, Umweltstandards, Menschenrechte, Aufsichtsvorschriften, Vertraulichkeit usw.) sowie der Besitz von Qualitätszertifikaten berücksichtigt.

Beziehungen zu Personen zu unterhalten, die mit kriminellen Organisationen in Verbindung stehen, widerspricht den Grundsätzen dieses Kodex. In diesem Zusammenhang wird auf branchen- und firmeninterne Vorschriften zur Bekämpfung von Geldwäsche und Wucher und zur Transparenz der Banken und verwiesen. Auffälligkeiten sind unverzüglich dem direkten Vorgesetzten und bei Verdacht auf ein Vergehen dem Aufsichtsrat oder der internen Kontrollfunktionen über die von der Gruppe speziell eingerichteten Kommunikationswege zu melden.

## **3. Öffentliche Verwaltung und Gewerkschaften**

Institutionelle Beziehungen zu öffentlichen Verwaltungen sind den zu diesem Zweck ernannten zuständigen Mitarbeitern der Gesellschaft und denjenigen vorbehalten, die ausdrücklich einen diesbezüglichen Auftrag erhalten haben, wobei unter öffentlicher Verwaltung jede öffentliche Einrichtung, jede unabhängige Verwaltungsbehörde, jede natürliche oder juristische Person, die als Beamter oder als Verantwortlicher des öffentlichen Dienstes handelt, zu verstehen ist.

Die Mitarbeiter und Personen, die für die Interaktion mit der öffentlichen Verwaltung zuständig sind, müssen ihr Verhalten so gestalten und anpassen, dass die Unparteilichkeit, zu der die öffentliche Verwaltung verpflichtet ist, gewahrt bleibt.

Insbesondere werden die institutionellen Beziehungen zu den Behörden und öffentlichen Einrichtungen, die die Interessen des Unternehmens vertreten und schützen sollen, auf transparente und strenge Art und Weise ausgeübt, wobei Verhaltensweisen vermieden werden, die darauf schließen lassen, dass damit Tätigkeiten und Ansichten der genannten Behörden unangemessen oder unzulässig beeinflusst werden sollen.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Die Mitarbeiter müssen im Einklang mit den Gesetzen, Vorschriften und Verfahren handeln, d.h. nach den Grundsätzen der Fairness und Loyalität, ohne die Entscheidungen der Gegenpartei in unzulässiger Weise zu beeinflussen, um eine Vorzugsbehandlung zu erhalten.

Alle Beziehungen zu öffentlichen Verwaltungen müssen dokumentiert und nachvollziehbar sein. Es ist nicht gestattet, Führungskräften, Beamten oder Angestellten der öffentlichen Verwaltung oder deren Angehörigen Geld oder Geschenke anzubieten, auch nicht über Vermittler oder Vertreter.

Die Beziehungen zu den Vertretern der Gewerkschaften sind den zuständigen und zu diesem Zweck ernannten Stellen des Unternehmens vorbehalten, sowie denjenigen, die einen ausdrücklichen Auftrag dazu erhalten haben.

Beim Kontakt zu den oben genannten Akteuren müssen die Mitarbeiter ein Verhalten an den Tag legen, das durch ein Höchstmaß an Transparenz, Integrität und Unparteilichkeit gekennzeichnet ist, um eine korrekte Beziehung zu ihnen aufzubauen, ohne dass es zu einer Ungleichbehandlung kommt.

#### **4. Lokale Gemeinschaft**

Die Gerosa Group strebt eine Verbesserung der Lebensqualität und eine sozioökonomische Verbesserung der lokalen Gemeinschaften an, in denen sie tätig ist, und respektiert die lokalen Kompetenzen sowie die kulturellen, wirtschaftlichen und sozialen Rechte der lokalen Gemeinschaften.

#### **5. Wettbewerb**

Das Unternehmen glaubt an den Wert des freien Wettbewerbs als grundlegendes Instrument für den Schutz der Verbraucher und die Entwicklung der Gruppe. Zu diesem Zweck verpflichtet es sich, mit größtmöglicher Fairness und in vollem Respekt für ihre Wettbewerber zu handeln.

Die Gerosa Group verlangt von allen Mitarbeitern der Gruppe, dass sie die geltenden Vorschriften einhalten und von unlauteren Geschäftspraktiken absehen, die einen Verstoß gegen die Wettbewerbsregeln darstellen könnten.

#### **6. Bestechung, Geschenke und unerlaubte geschäftliche Aktivitäten**

Die Gerosa Group toleriert keine Art von Bestechung gegenüber Amtsträgern, Kunden, Lieferanten oder anderen Parteien. Aus diesem Grund ist es den Mitarbeitern ausdrücklich untersagt, jemandem Geschenke, Zuwendungen und/oder Vorteile anzubieten oder diese anzunehmen, wenn auch nur das Risiko besteht, dass diese so interpretiert werden könnten, dass sie über die normalen Geschäftspraktiken oder Regeln der Höflichkeit hinausgehen oder darauf abzielen, eine Vorzugsbehandlung oder einen Vorteil bei der Ausübung einer geschäftlichen Tätigkeit zu erlangen.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Erhält ein Mitarbeiter Angebote und/oder Aufforderungen zu Geschenken oder Vorteilen, muss er seinen direkten Vorgesetzten informieren, der entscheidet, welche Leitlinien und Vorgaben zur Anwendung kommen müssen. Der direkte Vorgesetzte muss die Personalabteilung informieren, die dafür zuständig ist, zu erfassen, wenn Geschenke oder Vorteile angeboten und/oder eingefordert werden. Bei Fragen können sich die Mitarbeiter an die Personalabteilung und/oder das Aufsichtsorgan oder die interne Kontrollfunktion wenden.

Die Gerosa Group verlangt außerdem von allen ihren Mitarbeitern, dass sie sich verpflichten, nicht an Aktivitäten beteiligt zu sein, die mit Geldwäsche oder kriminellen Aktivitäten verbunden sein könnten.

Um unrechtmäßiges Verhalten zu verhindern, legt die Gerosa Group fest, dass alle Vorgänge und Transaktionen korrekt erfasst, genehmigt, überprüfbar, rechtmäßig, kohärent und kongruent sein müssen. Alle Vorgänge der Gesellschaft müssen ordnungsgemäß aufgezeichnet werden, damit der Entscheidungs-, Genehmigungs- und Durchführungsprozess nachvollzogen und geprüft werden kann.

### ***7. Schutz des Images und des geistigen und gewerblichen Eigentums der Gruppe***

Der gute Ruf und das Image des Unternehmens stellen eine wesentliche immaterielle Ressource dar. Alle Tätigkeiten der Mitarbeiter des Unternehmens werden mit beruflichem Engagement, strenger Moral und korrektem Management ausgeübt, auch um den Ruf und das Image des Unternehmens zu schützen.

Die Gruppe verpflichtet sich, die Rechte am geistigen Eigentum Dritter zu respektieren, und verlangt von ihren Mitarbeitern, Handlungen zu unterlassen, die zu einer Verletzung dieser Rechte (Marken, Muster und Modelle, Gebrauchsmuster, Patente, Urheberrechte) führen könnten.

## **TEIL VI: INTERNE ORGANISATION**

### ***1. Verwaltungs- und Kontrollorgane***

Verwaltungs- und Kontrollorgane handeln im Einklang mit den gesetzlichen Bestimmungen, der Satzung und den geltenden unternehmensinternen Vorschriften und legen ein Verhalten an den Tag, das mit den Grundsätzen dieses Verhaltenskodex im Einklang steht. Insbesondere:

- arbeiten sie so, dass sie Folgendes gewährleisten:
  - den Schutz des Vermögens und der finanziellen Möglichkeiten;
  - Fairness und Freiheit der Willensbildung;
- Förderung einer Kultur, die von Legalität und Kontrolle geprägt ist.

### ***2. Organisationsprinzipien der Gesellschaft***

Jeder Vorgang bzw. jede Transaktion im weitesten Sinne des Wortes muss nicht nur rechtmäßig, sondern auch genehmigt, dokumentiert, aufgezeichnet und jederzeit überprüfbar sein.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@gerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Zu diesem Zweck

- stimmen die Verfahren des Unternehmens mit den jeweils geltenden Vorschriften überein und ermöglichen die Kontrolle der Merkmale jeder Geschäftstätigkeit, der Beweggründe und Genehmigungen für ihre Durchführung und der Durchführung der Tätigkeit selbst;
- Jeder Mitarbeiter orientiert sich bei seinem eigenen Verhalten an den Grundsätzen der Unternehmensführung, die es ihm ermöglichen,
  - die mit seiner Rolle verbundenen Aufgaben wahrzunehmen;
  - Prioritäten festzusetzen;
  - die berufliche Entwicklung der Mitarbeiter zu fördern;
  - Eigeninitiative und technisches Know-how zu entwickeln;
  - eine strategische Vision der Aktivitäten zu entwickeln und die Mitarbeiter daran zu beteiligen.
- Jede Funktion und jede damit betraute Person ist für die Wahrhaftigkeit und Echtheit der Unterlagen und Informationen verantwortlich, die bei der Ausübung der in ihre Zuständigkeit fallenden Tätigkeit bereitgestellt werden.

### **3. Internes Kontrollsystem**

Die Organisation des Unternehmens zielt auf eine solide und umsichtige Verwaltung ab. Dabei wird das wirtschaftlich-finanzielle Gleichgewicht und die Effizienz des Unternehmens mit einer bewussten Übernahme von Risiken sowie mit einem unternehmerischen Verhalten in Einklang gebracht, das alle Kriterien korrekter Verhaltensweisen erfüllt, wie von gesetzlichen Bestimmungen vorgesehen.

Zu diesem Zweck hat das Unternehmen Regeln, Verfahren und Organisationsstrukturen eingeführt, die die Einhaltung der Unternehmensziele und die Erreichung der folgenden Ziele gewährleisten sollen:

- Prüfung der Angemessenheit von Unternehmensprozesse im Hinblick auf Wirksamkeit, Effizienz und Kostenwirksamkeit;
- Gewährleistung der Zuverlässigkeit und Richtigkeit der Buchführung und des Schutzes der Vermögenswerte des Unternehmens;
- Sicherstellung der Einhaltung von internen und externen Vorschriften sowie von Unternehmensrichtlinien und -vorgaben zur Gewährleistung einer soliden und effizienten Verwaltung.

## **TEIL VII: DER ETHIKKODEX IM UNTERNEHMEN**

Der Ethikkodex wird auf der Webseite des Unternehmens und im firmeninternen Netz zur Verfügung gestellt und kann dort eingesehen werden.

Alle Mitarbeiter des Unternehmens sind aufgefordert, sich intensiv mit den Grundsätzen und Werten auseinanderzusetzen, die in diesem Ethikkodex genannt werden: Die persönliche Befolgung dieses Kodex trägt unter anderem dazu bei, dass jeder spontan die geltenden Gesetze und Vorschriften einhält.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@gerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Die Mitarbeiter sind dazu verpflichtet:

- ein Verhalten zu unterlassen, das diesen Grundsätzen, Inhalten und Verfahren zuwiderläuft;
- ihre Mitarbeiter im Rahmen ihrer Zuständigkeit sorgfältig auszuwählen und sie anzuweisen, den Kodex in vollem Umfang zu befolgen,
- sich von Dritten, mit denen Cellografica Gerosa SpA Beziehungen unterhält, bestätigen zu lassen, dass sie den Kodex zur Kenntnis genommen haben;
- den direkten Vorgesetzten, dem Aufsichtsrat oder der internen Kontrollfunktion unverzüglich eventuelle Vorfälle oder Anfragen zu melden, die gegen den Kodex und das Modell verstoßen;
- bei der Überprüfung möglicher Verstöße mit den für bestimmte Verfahren zuständigen Stellen zusammenzuarbeiten;
- sofortige Korrekturmaßnahmen zu ergreifen, wenn es die Situation erfordert, und auf jeden Fall jede Art von Vergeltung zu verhindern.

### **1. Überwachung der Umsetzung des Ethik-Kodex**

Die Überwachung der Umsetzung des Ethikkodex und seiner Anwendung obliegt dem Aufsichtsorgan oder der internen Kontrollfunktion jedes Unternehmens der Gerosa Group.

Es ist Aufgabe des Aufsichtsorgans oder der internen Kontrollfunktion, die Verbreitung der darin enthaltenen Grundsätze zu fördern, Erklärungen zu liefern sowie Vorschläge zur Ergänzung oder Änderung des Inhalts zu unterbreiten, um diesen an neue einschlägige Rechtsvorschriften und an die Weiterentwicklung des Bürgerbewusstseins anzupassen.

Das Aufsichtsorgan oder die interne Kontrollfunktion jeder Gesellschaft informiert den entsprechenden Verwaltungsrat über die korrekte Umsetzung des Ethikkodex, damit dieser die entsprechenden Entscheidungen treffen kann.

### **2. Meldungen**

Jeder Mitarbeiter ist verpflichtet, relevante Verstöße gegen den Ethikkodex seinem direkten Vorgesetzten und/oder dem Aufsichtsorgan bzw. der internen Kontrollfunktion des jeweiligen Unternehmens zu melden.

Diese Meldungen müssen ausführlich und detailliert sein und alle nützlichen Angaben (allgemeine Informationen, Fakten, Zeiten, Orte usw.) enthalten, damit das Aufsichtsorgan oder die interne Kontrollfunktion die erforderlichen und angemessenen Überprüfungen und Inspektionen durchführen kann, um die gemeldeten Fakten zu überprüfen.

Die Meldungen können dem Aufsichtsorgan oder der internen Kontrollfunktion auch über das dafür zur Verfügung gestellte Formular im Abschnitt „Whistleblowing“ auf der Website <http://www.gerosagroup.com>



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - www.gerosagroup.com - info@jerosagroup.com - Indirizzo PEC: finance.gerosagroup@legalmail.it  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

oder über die zu diesem Zweck eingerichteten Kommunikationskanäle übermittelt werden. Die Mitarbeiter können sich an die Personalabteilung oder an ihren direkten Vorgesetzten wenden, um zu klären, welche eingerichteten Kommunikationskanäle sie nutzen sollten.

In diesem Zusammenhang ist darauf hinzuweisen, dass Beschwerden persönlicher Natur, Forderungen oder Anfragen, die mit dem Beschäftigungsverhältnis oder mit der Beziehungen zum Vorgesetzten oder zu Kollegen zu tun haben, nicht unter diese Meldungen fallen. Die Meldung wird von den zuständigen internen Funktionen unter Einhaltung der geltenden Vorschriften und auf der Grundlage der geltenden Politik und den Verfahren für den Umgang mit Meldungen in der Gerosa Group bearbeitet.

Die Gerosa Group verbietet jegliche Vergeltungsmaßnahmen, Repressalien und Diskriminierungen gegen die meldende Person und/oder die mit ihr verbundenen Menschen und ergreift geeignete und angemessene Maßnahmen zum Schutz der meldenden Person und/oder der mit ihr verbundenen Menschen.

Wenn der Hinweisgeber den begründeten Verdacht hat, dass er als unmittelbare Folge seiner Meldung Vergeltungsmaßnahmen erleiden könnte, kann er sich direkt an das Aufsichtsorgan oder an die interne Kontrollfunktion wenden, die die Vertraulichkeit bzw. im Falle einer anonymen Meldung die Anonymität der Identität des Hinweisgebers wahren wird. Mit Ausnahme der Fälle, in denen eine Haftung für Verleumdung und üble Nachrede festgestellt werden kann, und der, in denen die Anonymität gesetzlich nicht durchgesetzt werden kann, schützen das Aufsichtsorgan oder die interne Kontrollfunktion die Identität der meldenden Person in jeder Situation nach der Meldung, und ihre Identität kann ohne ihre ausdrückliche Zustimmung nicht aufgedeckt werden.

Sobald festgestellt wird, dass die Meldung berechtigt ist und keine Verleumdung und üble Nachrede vorliegt, unterrichtet das Aufsichtsorgan oder die interne Kontrollfunktion nach Prüfung der Gründe für die Meldung unverzüglich den Verwaltungsrat des betreffenden Unternehmens, damit die entsprechenden Entscheidungen getroffen werden können.

Weitere Einzelheiten zum Meldeverfahren und über mögliche Kommunikationskanäle, um zum Aufsichtsorgan oder zur internen Kontrollfunktion der einzelnen Unternehmen Kontakt aufzunehmen, sind in der Politik und im Verfahren für die den Umgang mit Meldungen enthalten, das von den Unternehmen der Gerosa Group angenommen wurden.

### **3. Sanktionen und vertraglicher Wert des Ethikkodex**

Die Einhaltung der Regeln dieses Kodex ist ein wesentlicher Bestandteil der vertraglichen Verpflichtungen aller Mitarbeiter.

Die Missachtung der im Ethikkodex enthaltenen Grundsätze kann gemäß den Bestimmungen der jeweils geltenden gesetzlichen und vertraglichen Regelungen zu disziplinarischen Maßnahmen führen und Sanktionen nach sich ziehen.



**Cellografica Gerosa Spa - Socio unico - Via al Gigante, 23 - 22044 Inverigo (CO) Italia**

Tel. +39 031 603111 - Fax +39 031 699706 - [www.gerosagroup.com](http://www.gerosagroup.com) - [info@jerosagroup.com](mailto:info@jerosagroup.com) - Indirizzo PEC: [finance.gerosagroup@legalmail.it](mailto:finance.gerosagroup@legalmail.it)  
Cap. Soc. € 4.800.000 i.v. - Codice Fiscale e iscrizione al Registro Imprese di Como n. 00200410132 - P.IVA IT 00200410132

Diesbezüglich behält sich das Unternehmen das Recht vor, alle Maßnahmen zu ergreifen, die zur Wahrung der Interessen des Unternehmens für angemessen erachtet werden, einschließlich des Rechts, Schadenersatz zu fordern, auch im Falle von Imageverlust.

#### **4. Billigung**

Dieser Ethikkodex wird von den Verwaltungsräten der Konzerngesellschaften durch einen Beschluss genehmigt.

Alle Änderungen und Ergänzungen werden von Cellografica Gerosa S.p.A. festgelegt und von den Tochtergesellschaften des Unternehmens umgesetzt.

- 4. Auflage – 2022
- 3. Auflage – 2017
- 2. Auflage – 2013
- 1. Auflage – 2009