

## **Декларация за принципите на Kaufland относно корпоративната надлежна проверка във веригата на доставки**

### ***Нашата основна позиция и отговорност***

В Kaufland отдаваме голямо значение на спазването на правата на човека и опазването на околната среда – както в нашите собствени бизнес операции, така и в нашите глобални вериги на доставки. Нашата цел е да се застъпваме за тяхното спазване и да предотвратяваме нарушения. Като международно активна търговска компания с нашите служители и многобройни бизнес партньори, ние осъзнаваме, че защитата на хората и околната среда може да бъде подобрена само заедно. Ето защо ние – като част от Schwarz Group – работим заедно с нашите бизнес партньори, за да спазваме правилата и законите и освен това да покажем решителен ангажимент, когато става въпрос за честни бизнес практики и добри условия на живот и труд. По този начин ние се възползваме от нашия разнообразен ангажимент през последните години към въпросите, свързани с правата на човека и околната среда.

Ние в Kaufland правим всичко възможно, за да гарантираме, че правата на човека или екологичните стандарти не се нарушават нито в нашите собствени бизнес операции, нито във веригата на доставки. Нашата собствена бизнес сфера обхваща всяка дейност, свързана с предоставянето и продажбата на продукти в магазините на Kaufland и на нашия онлайн пазар, но също и самото производство, администрация и организация, което прави възможна търговията със собствени и чужди марки. Задължението за гарантиране на спазването на човешките и екологичните права в нашата верига на доставки се отнася преди всичко до нашите преки доставчици. Но ние също така изпълняваме задълженията си за надлежна проверка по отношение на техните доставчици нагоре по веригата: ако получим информация за възможно нарушение на правата на човека или екологичните стандарти, ние действаме незабавно.

За да представим обхвата и естеството на нашите задължения за надлежна проверка, предприетите мерки, поставените цели и елементарното значение на опазването на околната среда и правата на човека за Kaufland ясно, кратко и разбираемо, ние изготвихме тази декларация за принципите. Тя допълва съществуващите фирмени принципи и насоки и обхваща всички наши дейности във всички бизнес области.

### **Нашето прилагане на корпоративната надлежна проверка**

За да приложим изискванията на **Закона за надлежна проверка на веригата на доставки (LkSG)**, ние установихме необходимите процеси и дефинирахме отговорностите в нашите корпоративни принципи, корпоративни насоки и процедурни инструкции. В тази декларация за принципите ние обясняваме основните цели и стратегии на Kaufland за защита на правата на човека и екологичните стандарти в нашите вериги на доставки от нарушения.

Отговорността за изпълнението на изискванията на Закона за надлежна проверка на веригата на доставки се носи от ръководството. За тази цел то е дефинирало свой собствен фокус върху съответствието. **Отговорността** за прилагането на новия фокус се носи от отдела за право и управление (Recht & Governance), подпомаган от отделите за корпоративни въпроси/устойчивост и покупки/устойчивост. По този начин ние гарантираме, че по отношение на веригите на доставки на Kaufland се вземат предвид както законовите изисквания, така и други аспекти на устойчивостта.

За да постигне своите цели, Kaufland създаде подходящи процедури и процеси в рамките на **управлението на риска** във веригата на доставки, за чието прилагане различни специализирани отдели работят в тясно сътрудничество. Чрез управлението на устойчивостта и риска Kaufland се стреми да регистрира, анализира и елиминира действителните и потенциално отрицателни въздействия върху правата на човека или околната среда по веригата на доставки. За да гарантира, че управлението на риска във веригата на доставки е създадено по подходящ и ефективен начин, Kaufland редовно провежда систематични анализи на риска по отношение на собствената си бизнес сфера, както и на преките доставчици, и разработва мерки въз основа на получените познания. Всички участващи специализирани отдели документират съответните мерки и факти в съответствие със законовите разпоредби.

Ние редовно и при необходимост, в случай на значителни промени или разширяване на рисковата ситуация, проверяваме ефективността на нашите анализи на риска, превантивни и коригиращи мерки, канали за оплаквания и други процеси.

### **Нашата отговорност в собствената ни бизнес сфера**

По време на **анализа на риска** в нашата собствена бизнес сфера ние разглеждаме отблизо съответните дейности по отношение на рисковете, свързани с LkSG. Защото ние последователно и систематично

противодействаме на възможните рискове не само по нашата верига на доставки, но и по отношение на собствената ни бизнес сфера. За тази цел сме внедрили съответните процеси, насоки и мерки. В допълнение към анализите на риска, Kaufland изпълнява своите задължения съгласно Закона за надлежна проверка на веригата на доставки и с поредица от превантивни мерки. Основният ни фокус е върху здравето и безопасността при работа и ние активно подкрепяме всички мерки, които служат за гарантиране на равното третиране на всички служители.

В **обученията** ние информираме и повишаваме осведомеността на нашите служители по отношение на правата на човека и екологичните стандарти, както и разпоредбите и задълженията, произтичащи от Закона за надлежна проверка на веригата на доставки. Фокусът е върху предаването на знания за самия закон, предаването на информация за рисковете по нашите глобални вериги на доставки, мерките за намаляване или премахване на тези рискове, както и информация за каналите за докладване за съобщаване на потенциални нарушения и неспазване на правата на човека и екологичните стандарти.

В нашите **стратегии за покупки и снабдяване** ние повишаваме чувствителността на нашите специализирани отдели относно значението на проверката на нашите бизнес партньори. По-специално, фокусът е върху защитените права от Закона за надлежна проверка на веригата на доставки, за да се идентифицират рисковете на ранен етап и да може да се реагира адекватно преди започване на бизнес отношения. Прегледът и оценката на информацията за потенциални бизнес партньори са от особено значение тук; за тези цели се използват автоматизирани процеси като сравнение със списъци от различни органи, изкуствен интелект, както и проучвания за всеки отделен случай, например в бази данни.

### **Нашите очаквания към нашите преки доставчици**

Предвид големия брой наши бизнес партньори и стоки от множество страни, фокусът е върху специфичните рискове по веригите на доставки на една търговска компания с пълен асортимент. За тази цел Kaufland редовно и при необходимост провежда систематичен, абстрактен **анализ на риска**, за да идентифицира и оцени на ранен етап рисковете за правата на човека и околната среда в своята верига на доставки. Всички бизнес партньори се оценяват по единна методология и се класифицират въз основа на риска. Тук се консултират и оценяват признати източници за оценка на рисковете от страните

на произход и индустриите. За оценката на възможните рискове е особено важна вероятността от възникване на нарушение на правата на човека или на околната среда за всяка рискова тема в специфична комбинация от държава и сектор/индустрия, при което потенциалната способност на Kaufland да влияе и потенциалният принос към причината също се включват в оценката. Най-голяма релевантност за действие съществува за продуктовете групи плодове/зеленчуци/растения, мода/аксесоари, олио за готвене, както и ориз и варива. Насочихме специалното си внимание към доставчиците на услуги от сектора на транспорта и автомобилните товарни превози. За преките бизнес партньори темите за риск, свързани с безопасността на труда, адекватното възнаграждение, принудителния труд, както и възможните въздействия върху околната среда показват най-високи рискове. Идентифицираните рискове се срещат предимно в Източна Европа и отчасти в Южна Европа. Констатациите от анализа на риска се включват в разработването на мерки за предотвратяване или смекчаване на неблагоприятните последици от нашите бизнес дейности.

Вече много години Кодексът за поведение (Code of Conduct) на бизнес партньорите формира нашата основа за спазване на минималните социални и екологични стандарти във веригата на доставки. В процеса на прилагане на Закона за надлежна проверка на веригата на доставки, закотвянето на правата на човека и екологичните стандарти в обширните вътрешни процедури и процеси на Kaufland придобива допълнително значение. По този начин ние прилагаме и законовото изискване за **договорно задължение** на нашите преки доставчици. Съответната клауза в договорите с нашите доставчици има за цел да ги обвърже със собственото им спазване и защита на правата на човека и екологичните стандарти, както и с подходящото прехвърляне на това задължение по веригата на доставки.

Тъй като **коригиращите мерки** в случай на пряк или непряк доставчик не могат да бъдат дефинирани паушално и предварително, ние в Kaufland проследяваме установените рискове, констатации и доклади за всеки отделен случай. За тази цел ние анализираме специфичната нужда от корекция и подобрение. Част от този анализ е и отчитането на очакванията на групата хора, засегнати от нарушението. Необходимите коригиращи мерки могат, от една страна, да бъдат вътрешни мерки в нашата собствена бизнес сфера, като корекции на процеси, нови насоки или подобрени концепции за обучение; от друга страна, могат да бъдат необходими и мерки със и към трети страни. В случай на

установено нарушение на законовите задължения, свързани с правата на човека или околната среда, ние работим заедно с доставчика, за да разработим индивидуална концепция за предотвратяване, прекратяване или минимизиране на степента на нарушението. По този начин могат да бъдат взети предвид специфичните особености на съответния бизнес партньор, като например индустрията, в която оперира, неговите стоки и продукти или специфичните за страната рискове, и да бъдат приложени подходящи мерки.

### ***Докладване и обработка на сигнали и оплаквания***

Чрез нашата **процедура за оплаквания** всички служители и лица по нашата верига на доставки могат да обърнат вниманието на компанията върху рисковете или нарушенията, свързани с правата на човека или околната среда, в нашата собствена бизнес сфера и във веригата на създаване на стойност. Това гарантира, че докладът може да бъде подаден поверително и да бъде обработен в съответствие с нашите процедурни правила. Тези процедурни правила предвиждат, че отделът за право и управление при първоначалната оценка на сигнала изяснява дали докладът е от значение за рискове за правата на човека или околната среда или нарушения на задължения. Ако се установи релевантност и първоначално подозрение, възможно най-бързо се инициира вътрешна процедура за разследване за изясняване на фактите. За тази цел служителят по съответствието (Compliance-Beauftragte) сформира екип за разследване за съответния конкретен случай на разследване от съответните специализирани отдели (напр. Корпоративни въпроси/Устойчивост, Човешки ресурси, Покупки, Снабдяване). При необходимост се привличат вътрешни или външни доставчици на услуги за изясняване на фактите. Обработката се извършва в разумен срок. След приключване на разследването проверяваме дали са необходими коригиращи мерки за отстраняване, минимизиране или предотвратяване на нарушението в бъдеще.

***Ние поемаме отговорност за прилагането и спазването на тази декларация за принципите.***