



Anticorruptieregels

V-ZUG Group

13 maart 2023

1. Grondslag

Deze regels zijn gebaseerd op de Gedragscode van de V-ZUG-groep (hierna 'V-ZUG' genaamd) en de Zwitserse wetgeving. Ze omvatten alle geldende normen wereldwijd van de V-ZUG-groep. Indien in andere landen strengere wettelijke bepalingen of voorschriften van toepassing zijn, hebben deze voorrang op de beginselen die in onderhavige regels beschreven staan

2. Corruptie

V-ZUG tolereert geen enkele vorm van corruptie, noch actieve of passieve omkoping. Het betreft dan in het bijzonder de omkoping van privépersonen, het verlenen van ongeoorloofde voordelen en het betalen van smeergeld.

Onder omkoping vallen onder meer de volgende situaties:

- **Actieve omkoping** betekent het aanbieden, beloven of verrichten van een betaling of het verlenen van enig ander ongeoorloofd voordeel, rechtstreeks dan wel via tussenpersonen, aan
 - a) **een persoon die een openbaar ambt bekleedt** (overheidsfunctionaris), ten gunste van die persoon of van een derde (bijvoorbeeld een lid van een rechterlijke instelling of andere overheidsdienst, rijkspersoneel, een officieel aangestelde deskundige, een vertaler of tolk, een arbiter of een lid van de krijgsmacht), of
 - b) **een persoon in de private sector**, ten gunste van die persoon of van een derde (bijvoorbeeld een werknemer, directeur, vennoot, agent of consultant)met de bedoeling het gedrag van iemand te beïnvloeden of te belonen, dan wel een ongeoorloofd zakelijk voordeel te verkrijgen of te behouden.
- **Passieve omkoping** betekent het eisen, het toezeggen of het aanvaarden van een betaling of enig ander ongeoorloofd voordeel, ten gunste van zichzelf of een derde, rechtstreeks dan wel indirect via tussenpersonen, van iemand die door de omgekochte persoon in ruil daarvoor ongeoorloofd wordt bevoordeeld.

Naast de hierboven genoemde definities kunnen zich situaties voordoen die weliswaar geen strafbaar corruptiefout vormen, maar die niettemin de schijn kunnen wekken dat werknemers, klanten en zakenpartners van V-ZUG niet onafhankelijk zijn in hun professionele besluitvorming. De volgende bepalingen definiëren gedragsregels die, indien zij worden nageleefd, dergelijke situaties moeten voorkomen.

3. Geschenken en uitnodigingen

Aanvaarding:

Geschenken en voordelen, zoals kerstgeschenken van zakenpartners van V-ZUG, behoren tot op zekere hoogte tot de gebruikelijke zakelijke praktijken en vormen een legitiem middel om zakelijke relaties op te bouwen en te versterken. Zij kunnen echter een potentieel belangenconflict meebrengen en de goede reputatie van V-ZUG schaden. Daarom is het aanvaarden van geschenken en andere voordelen altijd verboden indien de belangen van de V-ZUG-groep daardoor worden geschaad of indien de professionele onafhankelijkheid van werknemers daadwerkelijk of ogenschijnlijk in gevaar kan komen.

Het aanvaarden van incidentele, maatschappelijk gebruikelijke geschenken of andere voordelen van geringe waarde is toegestaan, mits zakelijke beslissingen daardoor niet worden beïnvloed. De waarde wordt als gering beschouwd indien deze niet meer bedraagt dan CHF 200 per schenker per jaar. Contanten of gelijkwaardige middelen (bijvoorbeeld autosnelwegvignetten, brandstofbonnen of andere waardebonnen) mogen niet worden aanvaard.

Geschenken en andere voordelen mogen onder geen beding worden aanvaard indien zij de beslissingen van de werknemer kunnen beïnvloeden of de werknemer ertoe kunnen bewegen op een bepaalde wijze te

handelen. Dergelijke aanbiedingen moeten steeds vriendelijk maar beslist worden afgewezen. Dit geldt eveneens indien de belangen van V-ZUG op andere wijze in gevaar kunnen komen. Geschenken of andere voordelen boven het toegestane bedrag moeten onmiddellijk worden gemeld aan de leidinggevende van de werknemer en aan het verantwoordelijke directielid (hierna 'EC-lid' genaamd).

Geschenken en andere voordelen die niet kunnen worden geweigerd zonder de zakelijke relatie te schaden, dienen aan liefdadigheidsorganisaties te worden geschonken.

Uitnodigingen voor zakelijke events (bijvoorbeeld zakendiners, culturele of maatschappelijke events) zijn toegestaan indien zij volgens de zakelijke praktijken gebruikelijk zijn en in het belang van V-ZUG zijn. Of een uitnodiging wordt aanvaard of niet, moet geval per geval worden beslist, met dien verstande dat de gastheer of gastvrouw aanwezig is, deelname niet frequent wordt herhaald en de reis- of verblijfskosten niet worden gedragen door de uitnodigende zakenpartner. Bedraagt de marktwaarde van de uitnodiging meer dan CHF 200, moet vooraf toestemming van de leidinggevende worden verkregen en moet het volgens de organigram verantwoordelijke EC-lid worden geïnformeerd.

Toekenning:

De hierboven genoemde beginselen gelden eveneens in omgekeerde situaties, dat wil zeggen wanneer werknemers, medewerkers, directeurs, vennoten, consultants of agenten van bestaande, toekomstige of potentiële zakenpartners geschenken, andere voordelen of uitnodigingen ontvangen van V-ZUG. In uitzonderlijke gevallen mogen dergelijke voordelen het bedrag van CHF 200 overschrijden, zij het voor een maximumbedrag van CHF 500. Voordelen van meer dan CHF 200 vereisen een voorafgaand besluit van de directie. Daarnaast moet bij het verstrekken van uitnodigingen van de genodigde een schriftelijke bevestiging worden gevraagd dat de personeelsvoorschriften of het arbeidsrecht de aanvaarding van het geschenk, het voordeel of de uitnodiging toestaan.

Uitnodigingen moeten altijd worden gericht aan het officiële zakelijke adres van de genodigde (zie voorbeeldtekst in de bijlage).

4. Politieke bijdragen en sponsoring

Sponsoring of donaties aan politici, politieke partijen of politieke organisaties mogen uitsluitend worden gedaan in overeenstemming met de geldende, wettelijke bepalingen en met goedkeuring van de directie. Zij moeten in de boekhouding worden gedocumenteerd.

Zug, 13 maart 2023

Oliver Riemenschneider
Voorzitter van de Raad van Bestuur

Peter Spirig
CEO

bijlage

Voorbeeldtekst voor een uitnodiging voor een evenement:

Om de achtergrond van de bevestigingsaanvraag te verduidelijken, kan de uitnodiging (indien de marktwaarde meer dan CHF 200 bedraagt) worden aangevuld met de volgende toelichting:

‘V-ZUG en de met haar verbonden ondernemingen stellen alles in het werk om te voldoen aan de diverse regelgevingen en wetten ter bestrijding van omkoping zoals die van toepassing zijn op overheidsbekleders, werknemers van overheidsdiensten/autoriteiten en werknemers van ondernemingen. Deze kunnen beperkingen stellen aan het bedrag of de aard van de kosten die V-ZUG en de met haar verbonden ondernemingen voor u mogen dragen. Door u voor dit evenement te registreren, bevestigt u dat u de aanvaarding van de uitnodiging en het feit dat V-ZUG en de met haar verbonden ondernemingen de kosten dragen die met dit evenement gepaard gaan, zoals catering, entertainment, accommodatie en andere uitgaven, geen inbreuk vormen op geldende wet- of regelgevingen die op u van toepassing zijn en dat dit niet in strijd is met een richtlijn van uw onderneming. Indien u of uw onderneming V-ZUG en de met haar verbonden ondernemingen voor de kosten dient terug te betalen, of indien u deze kosten rechtstreeks moet voldoen, verzoeken wij u contact met ons op te nemen zodat wij de nodige regelingen kunnen treffen.’