

Makro Cash and Carry Polska S.A.  
Al. Krakowska 61  
02-183 Warszawa  
tel.: +48 (22) 5000 795

---

The logo for Makro, featuring the word "makro" in a bold, yellow, sans-serif font, set against a dark blue rectangular background.

# PROGRAM COMPLIANCE

---

ZASADY POSTĘPOWANIA DLA PRACOWNIKÓW MAKRO CASH AND CARRY POLSKA S.A.



wstęp	s.03
właściwy kierunek	s.04
<b>1</b> unikanie konfliktu interesów oraz postępowanie w przypadku jego wystąpienia	s.06
<b>2</b> oferowanie i wręczanie korzyści	s.08
<b>3</b> żądanie i przyjmowanie korzyści	s.10
<b>4</b> właściwe postępowanie z informacjami dotyczącymi przedsiębiorstwa	s.12
<b>5</b> przestrzeganie przepisów prawa ochrony konkurencji	s.14
<b>6</b> wielokulturowość, równe szanse i tolerancja, czyli zakaz dyskryminacji	s.16
<b>7</b> przestrzeganie godziwych warunków pracy	s.18
<b>8</b> przestrzeganie obowiązującego prawa i procedur firmy	s.20
<b>B</b> stosowanie zasad postępowania	s.22
<b></b>	

### OPRACOWANIE

■ METRO Cash & Carry International  
Corporate Compliance  
Metro-Straße 1, 40235 Düsseldorf

Telephone: +49 (0) 211 969 1111  
Fax: +49 (0) 211 969 490 1111  
Email: [compliance@metro-cc.com](mailto:compliance@metro-cc.com)  
[www.metro-cc.com](http://www.metro-cc.com)

■ Makro Cash and Carry Polska S.A.  
Al. Krakowska 61  
02-183 Warszawa

tel.: +48 (22) 5000 795

Koleżanki i Koledzy!

Postępowanie zgodnie z zasadami etycznymi w prowadzeniu działalności gospodarczej, przejrzystość w działaniu korporacji oraz przestrzeganie przepisów prawa, a także naszych wewnętrznych wytycznych, staje się coraz ważniejsze dla współczesnych firm. Od kiedy świat biznesu został wstrząśnięty poważnymi przypadkami korupcji, oszustw oraz naruszeń przepisów ochrony konkurencji, społeczeństwa, rządy oraz przepisy prawa wzywają do postępowania etycznego i rzetelności. W Makro Cash and Carry Polska S.A. wierzymy, że nie są to puste hasła, ale podstawowe czynniki prowadzące do osiągnięcia sukcesu i zrównoważonego rozwoju naszej firmy. Nasza działalność gospodarcza podlega różnorodnym przepisom prawa krajowego, jak i międzynarodowego, a także wewnętrznym procedurom i nałożonym w ramach firmy Zasadom Postępowania. Ich naruszenie przez kogokolwiek z nas może w sposób poważny naruszyć reputację Makro Cash and Carry Polska S.A. i narazić na szkodę rozwój naszej firmy. Niezbędnym jest aby wszyscy byli świadomi przepisów prawa i wewnętrznych Zasad Postępowania firmy i postępowali zgodnie z nimi. Z tego też powodu kwestia przestrzegania zasad etycznych jest na pierwszym miejscu w naszej firmie.

Co oznacza przestrzeganie zasad w naszej codziennej pracy? Niekiedy jest trudno nadażyć, rozpoznać i spełnić wymogi wynikające z przepisów prawa, wewnętrznych zasad i procedur. W celu udzielenia właściwych wskazówek w tym zakresie, opracowaliśmy zestaw Zasad Postępowania, które mają służyć jako pierwszy zestaw praktycznych wytycznych dotyczących należytego postępowania. Naszym celem jest wytłumaczenie podstawowych obowiązków wynikających z przepisów prawa, wewnętrznych zasad i procedur w celu zapobieżenia przypadkom naruszenia prawa.

Ponadto, naszym celem jest zapewnienie Wam wskazówek w przypadkach, w których możecie nie być pewni co do tego, co należy zrobić i z jakimi możliwymi naruszeniami zasad rzetelnego postępowania możemy się spotkać – nawet w sposób niezawiniony. W takich przypadkach każdy z nas jest zobowiązany zwrócić się do swojego przełożonego po poradę. Ponadto, działające w Polsce, a także przy Metro Cash and Carry International GmbH i Metro AG, osoby odpowiedzialne za niniejsze Zasady Postępowania, tzw. *Compliance Officers* oraz działy prawne, są odpowiedzialne za nadzór i zarządzanie sprawami związanymi z praktycznym stosowaniem Zasad Postępowania w Makro Cash and Carry Polska S.A. Naszym podstawowym przesłaniem do Was jest: w razie wątpliwości, pytaj!

Zasady Postępowania nie stanowią celu samego w sobie. Powinny stanowić wstępny impuls i stymulować Was do ciągłej refleksji przy podejmowanych przez Was działaniach w pracy czy działaniach te są zgodne z Zasadami Postępowania. Istotnym jest, aby wszyscy pracownicy firmy w codziennym działaniu stosowali Zasady Postępowania. Nasze wspólne starania walnie się przyczynią do zachowania naszego pozytywnego wizerunku, i reputacji oraz spowodują, że Makro Cash and Carry Polska S.A. będzie jeszcze lepszym miejscem pracy i partnerem biznesowym.

Z poważaniem,



Uwe Hoelzer  
Prezes Zarządu



Michał Skup  
Compliance Officer  
Radca Prawny Koordynator



kierunek?

### ZASADY POSTĘPOWANIA

Niniejsze zasady mają służyć jako praktyczny przewodnik umożliwiający przestrzeganie przepisów prawa i standardów zachowań. Są one celowo utrzymane w zwięzłej formie, gdyż nie mogą, ani nawet nie powinny, mieć charakteru szczegółowych instrukcji postępowania w każdej możliwej sytuacji, jaka może wystąpić podczas wykonywania obowiązków przez pracowników Makro Cash and Carry Polska S.A. Apelujemy więc, aby pracownicy również samodzielnie zapoznawali się z obowiązującymi normami prawnymi. W razie wątpliwości, czy określone postępowanie jest właściwe czy nie, należy się zwrócić po poradę. Jeżeli macie w tym zakresie jakiegokolwiek wątpliwości należy się zwrócić do przełożonego, do *Compliance Officer*, do działu prawnego lub skontaktować z infolinią. Wszystkie dane teleadresowe podane są na stronie 22.

Każda z Zasad Postępowania uzupełniona jest kilkoma przykładami. Celem przykładów jest zilustrowanie kontekstu, w jakim mogą mieć zastosowanie Zasady Postępowania i wskazanie jak należy, co do zasady, w takich sytuacjach postąpić. Przykłady te nie są wyczerpujące i są przedstawione w bardzo uproszczony sposób. W rzeczywistych sytuacjach należy uwzględnić wszystkie towarzyszące okoliczności. Kolorowe znaczniki znajdujące się obok przykładów działań mają następujące znaczenie:

■ Twoje postępowanie jest prawidłowe



■ Postępowanie budzi wątpliwości. Ocena czy jest to postępowanie prawidłowe czy nie może zależeć od innych okoliczności. Należy zasięgnąć porady.



■ Działanie jest niewłaściwe. Nie wolno postąpić w taki sposób.





## rzetelność?

### 1.3 Przykłady

■ Zamierzasz powiedzieć komuś z rodziny lub znajomemu o wakacie w jednej ze spółek należących do METRO Group.



■ Zamierzasz dokonać w imieniu METRO AG transakcji z firmą, z którą Ciebie bądź Twojego znajomego wiąże interes ekonomiczny.



■ Zamierzasz nabyć udziały w którejś z mniejszych firm należących do grona dostawców Makro Cash and Carry Polska S.A., z którą miałeś kontakt na płaszczyźnie zawodowej.



■ Zamierzasz podjąć dodatkową pracę u któregoś z dostawców bądź konkurentów Makro Cash and Carry Polska S.A.



### § 1.1 Zasada

Unikaj konfliktów między interesem własnym a interesem Makro Cash and Carry Polska S.A. W ramach kontaktów handlowych w stosunku do podmiotów trzecich znaczenie mają wyłącznie kryteria obiektywne. Unikaj nawet powstania samego wrażenia, że wystąpił konflikt interesów.

Gdy tylko stwierdzisz, że wystąpił konflikt interesów lub jeżeli nie jesteś pewny, czy wystąpił bądź mógłby wystąpić konflikt interesów, skontaktuj się z przełożonym, z *Compliance Officer*, działem prawnym lub z infolinią, aby ustalić sposób właściwego postępowania.

### ! 1.2 Dlaczego należy stosować się do tej zasady?

Konflikt interesów może w szczególności prowadzić do powstania strat finansowych i zaszkodzić reputacji Makro Cash and Carry Polska S.A. Ponadto, wystąpienie konfliktu interesów może negatywnie wpłynąć na atmosferę w pracy, ponieważ współpracownicy mogą uznać to za niesprawiedliwe lub niewłaściwe, jeżeli odniosą wrażenie, iż priorytet ma interes osobisty. Naruszenie tej zasady stanowić może również naruszenie obowiązków wynikających z umowy o pracę.



# wpływ?



## 2.3 Przykłady

■ Po zawarciu transakcji zamierzasz zaprosić pracownika innej firmy do niezłej restauracji na dobry posiłek, którego koszt mieści się w rozsądnych granicach.



■ Zamierzasz podziękować pracownikowi innej firmy za udaną współpracę i podarować mu gadżety Makro Cash and Carry Polska S.A. o niewielkiej wartości.



■ Tuż przed rozpoczęciem sprzedaży świątecznej okazuje się, że dostawy pewnego bardzo dobrze sprzedającego się artykułu będą ograniczone. W związku z tym zamierzasz zaprosić pracownika dostawcy do dobrej restauracji w celu omówienia z nim możliwości realizacji dostaw pomimo istniejącego ograniczenia.



■ Zamierzasz zaprosić kilku pracowników dostawcy na mecz piłki nożnej w loży dla VIP-ów w celu omówienia z nimi możliwości preferencyjnych dostaw dobrze sprzedającego się produktu, którego dostawy są ograniczone.

Twoi współpracownicy twierdzą, że takie działanie jest dopuszczalne,

### § 2.1 Zasada

Pracowników Makro Cash and Carry Polska S.A. obejmuje zakaz oferowania i wręczania pracownikom innych firm ani jakimkolwiek innym osobom trzecim jakichkolwiek korzyści (np. upominków) w ramach czynności służbowych. Zakaz ten obowiązuje nawet w sytuacji, gdyby podejmowana decyzja miała być taka sama, jeżeli przysporzenie korzyści nie miałyby miejsca. Nie wolno nawet dopuścić do powstania wrażenia zamiaru wpłynięcia na osoby trzecie w sposób niewłaściwy.

Wyjątki:

- upominki o niskiej wartości mające charakter symboliczny w związku z jakąś okazją lub upominki o charakterze reklamowym lub prezenty, które są – w wyjątkowych sytuacjach – uzasadnione w konkretnym przypadku, przy czym świadczenia pieniężne oraz świadczenia o podobnym charakterze (np. bony paliwowe lub karty telefoniczne) są co do zasady niedozwolone;
- zaproszenia na obiad lub kolację o charakterze służbowym utrzymane w stosownych ramach.

Jeżeli nie masz pewności w kwestii, czy dane działanie jest dozwolone, skontaktuj się z przełożonym, z *Compliance Officer* z działem prawnym bądź skorzystaj z infolinii, aby ustalić sposób właściwego postępowania. W razie wątpliwości, nie oferuj ani nie wręczaj korzyści osobom trzecim.

### ! 2.2 Dlaczego należy stosować się do tej zasady?

Nieprzestrzeżenie tej zasady może prowadzić do naruszenia przepisów antykorupcyjnych, powstania strat oraz do utraty dobrego imienia przez Makro Cash and Carry Polska S.A. Oprócz tego istnieje niebezpieczeństwo odpowiedzialności karnej w wyniku nie przestrzegania tej zasady. Odpowiedzialność karna może powstać nie tylko w przypadku gdy korzyści są wręczane lub oferowane funkcjonariuszom publicznym, ale również w przypadkach ich wręczania lub oferowania kontrahentowi z firmy prywatnej.

gdyż podczas tego rodzaju imprez najlepiej prowadzi się nieformalne rozmowy.



■ Jadasz regularnie obiad z pracownikiem SANEPID-u w celu poprawy współpracy zawodowej i zamierzasz częściej zapraszać tę osobę do restauracji.



■ Zamierzasz zaprosić pracownika urzędu nadzoru budowlanego na kolację do drogiej restauracji w celu omówienia z nim możliwości ewentualnego przyspieszenia procedury uzyskania pozwolenia na budowę. Tego rodzaju działania zabraniają przepisy prawa, lecz jest to zgodne z „praktykowanym zwyczajem”.





skromność?

### 3.3 Przykłady

■ Zamierzasz skorzystać z zaproszenia do dobrej restauracji, otrzymanego od pracownika innej firmy po zawarciu transakcji, na dobry posiłek, którego koszt mieści się w rozsądnych granicach



■ Zamierzasz przyjąć upominek reklamowy o niewielkiej wartości wręczany przez pracownika innej firmy, który w ten sposób chce podziękować za udaną współpracę.



■ Zamierzasz przyjąć zaproszenie jednego z dostawców obejmujące zwiedzanie firmy połączone z obszernym programem towarzyszącym.



■ Pracownik innej firmy zaprasza Cię na dzień otwartych drzwi w swojej firmie oferując pokrycie kosztów przelotu i noclegu. Zamierzasz skorzystać z zaproszenia opłacając przelot i nocleg we własnym zakresie.



### § 3.1 Zasada

Pracownikom Makro Cash and Carry Polska S.A. nie wolno przyjmować ani żądać osobistych korzyści (np. upominków) od pracowników innych firm ani od jakichkolwiek innych osób w ramach czynności służbowych. Zakaz ten obowiązuje również w sytuacji, gdy decyzja pracownika Makro Cash and Carry Polska S.A. byłaby taka sama bez względu na to, czy żądano bądź przyjęto korzyść. Nie wolno nawet dopuścić do powstania wrażenia, iż Twoja decyzja została podjęta pod jakimkolwiek niedopuszczalnym wpływem.

Wyjątki:

- upominki o niskiej wartości mające charakter symboliczny w związku z jakąś okazją lub upominki o charakterze reklamowym lub prezenty, które są – w wyjątkowych sytuacjach – uzasadnione w konkretnym przypadku, przy czym świadczenia pieniężne oraz świadczenia o podobnym charakterze (np. bony paliwowe lub karty telefoniczne) są co do zasady niedozwolone;
- zaproszenia na obiad lub kolację o charakterze służbowym utrzymane w stosownych ramach.

Jeżeli nie masz pewności w kwestii, czy dane działanie jest dozwolone, skontaktuj się z przełożonym, z *Compliance Officer* z działem prawnym bądź skorzystaj z infolinii, aby ustalić sposób właściwego postępowania. W razie wątpliwości, nie żądaj ani nie przyjmuj korzyści.

### ! 3.2 Dlaczego należy stosować się do tej zasady?

Nieprzestrzeganie tej zasady może prowadzić do naruszenia przepisów antykorupcyjnych, narazić na straty finansowe oraz utratę reputacji przez Makro Cash and Carry Polska S.A. W przypadku złamania tej zasady istnieje także ryzyko szantażu ze strony osób trzecich. Ponadto, nie przestrzeganie tej zasady może prowadzić do odpowiedzialności karnej, niezależnie od tego, czy u jego podstaw leży wyraźne żądanie korzyści czy też „jedynie” przyjęcie korzyści.

■ Z okazji świąt Bożego Narodzenia otrzymujesz kosz upominkowy od pracownika innej firmy. Ponieważ w kulturze danego kraju nieprzyjęcie kosza zostałyby odebrane jako bardzo niegrzeczne, zamierzasz zatrzymać kosz dla siebie.



■ Kontrahent zaprasza Cię na rozmowę i proponuje opłacenie kosztów podróży i noclegu. Zamierzasz skorzystać z tej propozycji.



■ Decydujesz o tym, kto wygra przetarg na wykonanie prac budowlanych, w którym bierze udział kilka firm budowlanych. Właściciel jednej z nich zadeklarował się, iż jego firma wykona prace remontowe w Twoim domu po kosztach własnych, jeżeli wygra przetarg. Zamierzasz rozstrzygnąć przetarg na korzyść tej firmy pod takim warunkiem.



■ Organizujesz imprezę pracowniczą (np. Dzień Dziecka lub Mikołajki) w hali Makro Cash and Carry Polska S.A. i zwracasz się do jednego z dostawców z prośbą, aby wziął udział w imprezie w charakterze sponsora.





## poufność?

### 4.3 Przykłady

■ Podczas przerwy na obiad zamierzasz porozmawiać ze współpracownikami na temat swojej pracy nie ujawniając przy tym jakichkolwiek poufnych informacji.



■ Chcesz opowiedzieć rodzinie o planowanym wejściu któregoś z przedsiębiorstw wchodzących w skład grupy METRO na rynek pewnego kraju. Informacja ta została podana wcześniej przez grupę METRO do publicznej wiadomości w formie oświadczenia dla prasy. Zamierzasz dokładnie trzymać się

treści oświadczenia nie dodając doń innych posiadanych przez siebie informacji.



■ Zamierzasz opowiedzieć znajomym o szczegółach swojej codziennej pracy pomijając przy tym świadomie nazwy niektórych firm z grona klientów i dostawców, nazwy produktów itp., gdyż nie chcesz wyjawić poufnych informacji.



### § 4.1 Zasada

Pracownikom Makro Cash and Carry Polska S.A. nie wolno przekazywać osobom trzecim bez pozwolenia informacji ani dokumentów o charakterze poufnym ani w żaden inny sposób udostępniać ich podmiotom zewnętrznym. Zakaz ten obowiązuje zarówno w trakcie trwania stosunku pracy, jak i po jego zakończeniu. Zapytania od przedstawicieli prasy, analityków i innych osób trzecich należy kierować do Działu Komunikacji Korporacyjnej Makro Cash and Carry Polska S.A. lub Przedstawicielstwa METRO AG w Polsce, nie odpowiadając na nie samodzielnie w imieniu Makro Cash and Carry Polska S.A.

Wyjątki:

- zostałeś w wyraźny sposób upoważniony do przekazywania informacji lub dokumentów;
- chodzi o informacje lub dokumenty opublikowane już wcześniej przez Makro Cash and Carry Polska S.A.;
- chodzi o informacje lub dokumenty opublikowane przez osoby trzecie, jeżeli treść publikacji została oficjalnie potwierdzona przez Makro Cash and Carry Polska S.A. i tylko w zakresie w jakim została potwierdzona.

Często niełatwo jest ocenić, czy informacje bądź dokumenty mają charakter poufny czy też nie. W takich przypadkach oraz w razie innych wątpliwości zwróć się do swojego przełożonego, *Compliance Officer*, do Działu Komunikacji Korporacyjnej lub skorzystaj z infolinii w celu uzgodnienia właściwego postępowania. Gdy masz wątpliwości, nie przekazuj nikomu żadnych informacji ani dokumentów.

### ! 4.2 Dlaczego należy stosować się do tej zasady?

Nieprzestrzeganie tej zasady może przede wszystkim zaszkodzić konkurencyjności Makro Cash and Carry Polska S.A. oraz skutkować naruszeniem przepisów dotyczących obrotu na giełdzie papierów wartościowych. Naruszenie tych przepisów podlega wysokim karom (kara grzywny, kara pozbawienia wolności, zakazem wykonywania określonej działalności lub określonego zawodu itp.).

■ Jednego ze swoich dobrych przyjaciół uważasz za najlepszego doradcę w ważnych sprawach prywatnych i służbowych. Jesteś pewien, że osoba ta nie ujawni informacji osobom trzecim, jeżeli ją wyraźnie o to poprosisz. W związku

z tym zamierzasz zwrócić się do tej osoby z prośbą o wyrażenie opinii, co do trudności ekonomicznych, z jakimi boryka się twój dział.



■ Wkrótce idziesz na urlop. Chcąc zapewnić swoim współpracownikom stały dostęp do danych dotyczących bieżących projektów, nad którymi pracujesz, zamierzasz ujawnić wszystkim pracownikom ze swojego działu swoje hasło.



■ Bierzesz udział w ściśle poufnym negocjacji kontraktowych w innym mieście. Wieczorem odstawiasz samochód na publicznym parkingu i zamierzasz zostawić dokumenty dotyczące kontraktu przez noc w bagażniku samochodu.



# uczciwość?



## 5.3 Przykłady

■ W ramach badania rynku zamierzasz sporządzić zestawienie cen konkurencji dla określonego produktu. Ceny zamierzasz znaleźć na internetowych stronach konkurentów.



■ Bierzesz udział w specjalistycznej konferencji i masz okazję spotkać się z przedstawicielami konkurencji. Podczas konferencji zamierzasz omówić z nimi kwestie „interesujące dla wszystkich stron”.



■ Prowadzisz badania marketingowe w celu efektywniejszej oceny rynku, na którym działa jedna z firm wchodzących w skład grupy METRO, oraz w celu uzyskania informacji o konkurentach. W związku z tym zamierzasz przeprowadzić badania u konkurencji.



■ Zamierzasz wymienić się informacjami dotyczącymi klientów, cen i planowanych zmian cen z przedstawicielem konkurencji.



### 5.1 Zasada

Przestrzegaj wszystkich przepisów z zakresu prawa ochrony konkurencji. Jako pracownik Makro Cash and Carry Polska S.A. masz obowiązek unikać w szczególności niedozwolonych porozumień, np. w sprawie cen, w sprawie udziału w rynku czy też w sprawie podziału rynków regionalnych oraz porozumień ustalających ceny na określonym poziomie. W kontaktach z konkurentami unikaj w szczególności rozmów o sprawach poufnych oraz kwestiach istotnych z punktu widzenia konkurencyjności firmy. Przede wszystkim nie wolno wykorzystywać poufnych informacji dotyczących konkurentów ani przekazywać tego rodzaju informacji osobom trzecim.

Prawo ochrony konkurencji jest bardzo restrykcyjne, a poszczególne zakazy podlegają licznym wyjątkom. Ogólnie rzecz ujmując, stanowi ono bardzo złożoną dziedzinę prawa. W przypadku wątpliwości, czy określone zachowanie jest zgodne z niniejszą zasadą, skontaktuj się ze swoim przełożonym, z *Compliance Officer*, z działem prawnym lub z infolinią w celu uzgodnienia właściwego postępowania. Nie podejmuj działań, jeżeli nie jesteś pewien, że nie stanowi ono naruszenia przepisów prawa ochrony konkurencji.

### 5.2 Dlaczego należy stosować się do tej zasady?

Nieprzestrzeganie tej zasady może skutkować naruszeniem przepisów prawa ochrony konkurencji, karami pieniężnymi oraz powstaniem innego rodzaju strat, a także skutkować utratą dobrego imienia przez Makro Cash and Carry Polska S.A. Nie przestrzegając tej zasady narażamy się również na odpowiedzialność cywilną.

■ Zamierzasz zawrzeć nieformalne i niepisane porozumienie z przedstawicielem konkurencji, zgodnie z którym obie strony zobowiązują się do utrzymania cen na określonym poziomie, aby zapobiec dumpingowi cenowemu ze strony innych podmiotów.







ulubiony?

### 6.3 Przykłady

■ Odrzucasz kandydaturę osoby ubiegającej się o pracę w dziale żywności ultra świeżej, która na rozmowę kwalifikacyjną przybyła niedomyta, z brudnymi rękoma i paznokciami oraz plamami na koszuli.



■ Jesteś przełożonym młodej i dynamicznej pracownicy, która bardzo Ci się podoba. Żeby móc spędzać z nią jak najwięcej czasu prowadzisz z nią co kwartał wielogodzinne rozmowy okresowe. Trwają one po kilka godzin, a odbywają się głównie w Twoim biurze, ale także w restauracjach poza miejscem pracy.

Pracownica ta nie odwzajemnia Twoich starań i reaguje wymijająco zarówno na jednoznaczne, jak i dwuznaczne propozycje bliższego poznania się.



■ Zarząd szuka asystentki, więc umieszczasz w lokalnej gazecie ogłoszenie następującej treści: "Zatrudnimy doświadczoną asystentkę zarządu. Idealny wiek kandydatki 30–40 lat, atrakcyjny wygląd."



### 6.1 Zasada

W Makro Cash and Carry Polska S.A. wyznajemy takie wartości, jak wielokulturowość, równe szanse dla wszystkich oraz tolerancja. Z tego względu zakazane są wszelkie bezpośrednie i pośrednie przejawy dyskryminacji, w szczególności ze względu na kolor skóry, narodowość, wyznanie, światopogląd, stopień sprawności fizycznej, wiek, orientację seksualną czy płeć. Niedopuszczalne są także innego rodzaju naruszenia sfery osobistej, w szczególności mobbing oraz molestowanie seksualne.

Powyższa zasada dotyczy relacji między przełożonym a pracownikiem i obowiązuje obie strony. Dotyczy ona również wzajemnych relacji pomiędzy pracownikami, a także osób trzecich, np. klientów czy też osoby oddelegowane z innych firm.

Jeżeli znajdziesz się w sytuacji noszącej znamiona dyskryminacji lub molestowania, zwróć się do swojego przełożonego, do *Compliance Officer*, do działu prawnego lub skontaktuj się z infolinią.

### 6.2 Dlaczego należy stosować się do tej zasady?

Wielokulturowość załogi to jeden z naszych atutów stanowiących podstawę trwałego sukcesu firmy. Naszych pracowników promujemy stosownie do posiadanych umiejętności oraz osiągniętych wyników. We wzajemnych kontaktach jesteśmy otwarci i tolerancyjni. Jako firma wyznająca zasadę równości szans w zatrudnianiu zapewniamy jednakowe szanse wszystkim pracownikom i kandydatom niezależnie od płci, wieku, koloru skóry, narodowości, orientacji seksualnej, stopnia sprawności fizycznej, wyznania i światopoglądu. Nieprzestrzeganie tej zasady może prowadzić również do naruszenia antydyskryminacyjnych przepisów prawa międzynarodowego (np. unijnych) oraz przepisów antydyskryminacyjnych obowiązujących w Polsce.

zaufanie?



### 7.3 Przykłady

■ Pełnisz funkcję w organizacji pracowniczej zakładu działającej zgodnie z prawem danego kraju.



■ Dyrektor pyta pracownika z ciekawości, czy ten należy do związków zawodowych.



■ Dyrektor obniża samowolnie wynagrodzenie swoich pracowników, aby zrealizować założenia budżetowe.



■ Przełożony traktuje gorzej pracownika, ponieważ ten wbrew zwyczajom stosowanym w dziale chce wykorzystać pełną liczbę przysługujących mu dni urlopu.



### 7.1 Zasada

Makro Cash and Carry Polska S.A. stosuje na całym świecie zasadę godziwych warunków pracy oraz uznaje prawa pracowników do zrzeszania się w ramach określonych ustawowymi przepisami obowiązującymi w danym kraju. Należy przestrzegać przepisów i wymogów prawa pracy. Spółki wchodzące w skład grupy METRO respektują prawo swoich pracowników do zrzeszania się w zakresie określonym prawem obowiązującym w poszczególnych krajach.

### 7.2 Dlaczego należy stosować się do tej zasady?

Godziwe warunki pracy oraz prawo pracowników do zrzeszania się w ramach określonych przepisami danego kraju stanowią część korporacyjnej tożsamości Makro Cash and Carry Polska S.A. Aspekt ten stanowi istotny element strategii pozyskiwania i motywacji pracowników i w ten sposób przyczynia się do długofalowego sukcesu firmy.

■ Przełożony pyta kandydata do pracy o to, czy jest członkiem związku zawodowego.



# odpowiedzialność?



## 8.3 Przykłady

■ Podczas spotkania zdajesz sobie sprawę, iż przedłuży ono się ponad pierwotnie zaplanowany czas i musisz odwołać wizytę u lekarza. Chciałbyś skorzystać z telefonu pracodawcy aby zadzwonić do gabinetu lekarskiego.



■ Jesteś kasjerem w hali. Nastolatek, którego wieku nie jesteś w stanie dokładnie oszacować, wyklada na taśmę swoje zakupy – dwie butelki alkoholu. Zamierzasz sprzedać mu te artykuły.



■ Pracujesz w dziale księgowości i otrzymujesz polecenie przelewu z tytułu zawartej umowy sprzedaży. Zamierzasz zaksięgować ten wydatek w koszty. Możliwe jednak, że zakupiony przedmiot należy wykazać w aktywach jako składnik majątku.



■ Realizujesz wraz ze swoim działem bardzo czasochłonny projekt i chcesz, aby pracownicy z Twojego działu przez kilka następnych tygodni zostawali dłużej w pracy.



### § 8.1 Zasada

Przedstawione powyżej zasady nie mogą ani nie powinny stanowić szczegółowych instrukcji postępowania w każdej możliwej sytuacji, jaka może wystąpić podczas pracy w Makro Cash and Carry Polska S.A. Mają one służyć jako praktyczny przewodnik w sytuacjach o szczególnym znaczeniu i wadze. Niezależnie od tego, jako pracownik Makro Cash and Carry Polska S.A. masz również obowiązek wykonywać swoje obowiązki w zgodzie z obowiązującym prawem i wytycznymi obowiązującymi w przedsiębiorstwie. Obowiązujące przepisy prawa mają pierwszeństwo przed jakimikolwiek poleceniami przełożonych.

Z tego powodu masz obowiązek zapoznać się oraz znać przepisy prawa, rozporządzenia oraz inne regulacje prawne i wytyczne dotyczące dziedziny, za którą jesteś odpowiedzialny. Ponieważ w niektórych dziedzinach prawo szybko się zmienia, musisz na bieżąco sprawdzać, czy w przepisach dotyczących Twojej dziedziny nie nastąpiły zmiany.

Przepisy ustaw i rozporządzeń są często trudno zrozumiałe. Do tego dochodzi fakt, iż niekiedy należy uwzględniać jednocześnie przepisy obowiązujące w różnych krajach. Dlatego nie zawsze łatwo jest ocenić, czy dane działanie jest zgodne z prawem w każdym aspekcie. Jeżeli nie masz pewności co do tego, czy dane działanie jest zgodne z niniejszą zasadą, skontaktuj się ze swoim przełożonym, z *Compliance Officer*, z działem prawnym bądź z infolinią w celu omówienia sposobu postępowania. Nie podejmuj działania, jeżeli masz wątpliwości, czy dane działanie zgodne jest z prawem lub procedurami firmy.

### ! 8.2 Dlaczego należy stosować się do tej zasady?

Złamanie tej zasady może prowadzić w szczególności do strat finansowych oraz przyczynić się do utraty dobrego wizerunku przez Makro Cash and Carry Polska S.A. Już samo wrażenie, iż zostało naruszone prawo, może negatywnie wpłynąć na opinię publiczną oraz pociągnąć za sobą na przykład niekorzystną zmianę zachowań klientów oraz akcjonariuszy. Ponadto narażasz się na ryzyko osobistej odpowiedzialności z tytułu roszczeń odszkodowawczych oraz ryzyko odpowiedzialności karnej.

■ Wkrótce zamierzasz zorganizować przyjęcie urodzinowe w gronie współpracowników. Przekąski zamawiasz na koszt swojego działu w ramach kosztów reprezentacji i reklamy, a jako powód podajesz spotkanie w sprawie, nad którą pracujesz z niektórymi z zaproszonych współpracowników.



■ U pracownika z działu zaopatrzenia widzisz najnowszy model pewnego urządzenia i prosisz go, aby załatwił Ci takie urządzenie u dostawcy po cenie zakupu.



■ Twoim zadaniem jest załadunek samochodu ciężarowego. Na kilku paletach kartony zostały nieprawidłowo ułożone. Istnieje niebezpieczeństwo, że towar poukładany na paletach się zawali i ulegnie uszkodzeniu. Pomimo to dokonujesz załadunku palet.



■ Podczas etykietowania owoców stwierdzasz, że użyto naklejki, na której znajduje się niewłaściwy kraj pochodzenia. Ponieważ owoce są już w sprzedaży, uznajesz, że nie ma potrzeby zmiany naklejek.



# wsparcie?



## Kontakt

### ■ Infolinia Metro Group

Compliance Counselor

Schlüterstrasse 1,  
40235 Düsseldorf

Telephone: +49(0)211 6980713

Fax: +49(0)211 6980714

Email: [compliance@metro-group.com](mailto:compliance@metro-group.com)

### ■ METRO Cash & Carry International

Head of Corporate Compliance

Metro-Strasse 1, 40235 Düsseldorf  
Telephone: 49(0)211 9691111

Fax: +49(0)211 9694901111

Email: [compliance@metro-cc.com](mailto:compliance@metro-cc.com)

### ■ Makro Cash and Carry Polska S.A.

Compliance Officer

Al. Krakowska 61  
02-183 Warszawa

tel.: +48 (22) 5000 795

Aby nie narażać Makro Cash and Carry Polska S.A. na jakiegokolwiek szkody i straty, każdy pracownik spółki zobowiązany jest stosować się do niniejszych Zasad Postępowania. Niektóre z potencjalnych skutków ich naruszenia zostały przedstawione w ramach opisu poszczególnych zasad. Naruszenie Zasad Postępowania może ponadto skutkować sankcjami wewnętrznymi, np. upomnieniem, naganą, roszczeniami odszkodowawczymi bądź też wypowiedzeniem lub rozwiązaniem umowy o pracę.

Od czasu do czasu mogą też pojawiać się pytania i wątpliwości dotyczące Zasad Postępowania. Makro Cash and Carry Polska S.A. nie oczekuje od swoich pracowników aby w każdej sytuacji pracownik niezależnie dokonywał samodzielnej i właściwej oceny sytuacji w oparciu o powyższe zasady. Makro Cash and Carry Polska S.A. oczekuje jednak, iż w razie wątpliwości pracownik zasięgnie rady bądź informacji, jeżeli pojawiają się wątpliwości co do stosowania Zasad Postępowania. W tego rodzaju przypadkach należy zwrócić się do przełożonego, do *Compliance Officer* lub do działu prawnego. Jeżeli w ten sposób nie zostaną rozwiązane wątpliwości lub jeżeli ich skonsultowanie z wyżej wymienionymi osobami nie jest z jakichś przyczyn możliwe, pracownik może skontaktować się, w razie konieczności anonimowo, z infolinią Makro Cash and Carry Polska S.A. lub infolinią Metro Cash & Carry International (*Head of Corporate Compliance*) lub z infolinią grupy Metro.

Jeżeli uważasz, że już podjęte lub planowane przez Ciebie działanie narazi Makro Cash and Carry Polska S.A. na znaczne szkody, masz obowiązek zgłosić ten fakt swojemu przełożonemu lub skontaktować się z infolinią. Jeżeli nie jesteś pewny, czy istnieje niebezpieczeństwo powstania znaczących szkód po stronie Makro Cash and Carry Polska S.A., zwróć się do swojego przełożonego, do *Compliance Officer*, do działu prawnego lub skorzystaj z infolinii.

W razie pytań i sugestii w zakresie stosowania zasad prosimy o kontakt z *Compliance Officer* Makro Cash and Carry Polska S.A. Każdy przełożony zobowiązany jest zapoznać swoich pracowników z niniejszymi Zasadami Postępowania oraz zapewnić, iż zostaną one przez nich zrozumiane oraz będą przestrzegane. Infolinia oraz *Compliance Officer* Makro Cash and Carry Polska S.A. są dostępni dla każdego z przełożonych. Makro Cash and Carry Polska S.A. opracuje również system szkoleń dotyczący zachowania zgodnego z Zasadami Postępowania. Wszyscy pracownicy Makro Cash and Carry Polska S.A. mają obowiązek odbycia szkoleń organizowanych w tym zakresie.

┌