

DR. AUGUST OETKER KG



Rules of procedure

Reporting- and complaints procedure (hereinafter:
whistleblowing procedure)

1. Preface

Ethical and lawful conduct is a top priority for the Oetker Group (for a listing of Oetker Group companies, see Annex 1) in its own business activities and in its relationships with all business partners and customers.

The Oetker Group has established a whistleblowing procedure that allows individuals, companies and other organisations to report violations of applicable law (e.g. bribery, fraud, violation of human rights and environmental regulations), of the Oetker Group's internal policies (e.g. Code of Conduct) or of the Oetker Group's Supplier Code of Conduct, or concerns regarding a potential or actual violation of these regulations.

The whistleblowing procedure is intended to ensure that all incoming tips are investigated and processed in a transparent and fair manner.

2. Reporting person

The whistleblowing procedure is open to anyone who wishes to point out wrongdoing caused by the economic activities of the Oetker Group or a direct or indirect supplier of the Oetker Group. Information can be reported by the reporting person who is himself directly or indirectly affected (self-affected reporting person) or by the reporting person who is not himself affected (informing reporting person).

3. Free of charge

The whistleblowing procedure is free of charge for the reporting person.

4. Available reporting channels

The reporting person can submit a notice via the whistleblowing procedure at any time through various channels.

The available reporting channels are:

- Reports via the [Compliance-Hotline](#)
- Reports by e-mail to compliance@oetker-group.com
- Reports by letter to:
Dr. August Oetker KG
Corporate Compliance Committee
Lutterstraße 14
33617 Bielefeld
Germany

- Telephone messages to:
00800-911 911 00 Universal International Freephone Number (UIFN)
Country-specific toll-free phone number:
 - India: +91-1800-1213614
 - Mexico: +52-800-4610637
 - Serbia: +381-800-800688
 - Ukraine: +380-800-800186
- Reports by employees of the Oetker Group to the management, the supervisor, the (Group) Compliance Officer or other designated contact persons of the respective subsidiary (e.g. in the context of a personal interview) and, in the case of SCDDA relevance, the designated Human Rights Coordinator or Human Rights Officer.

5. Protection of the reporting person

a) Protection from disadvantage or punishment

The Oetker Group guarantees appropriate and effective protection for the reporting person from disadvantage or punishment. This applies if and insofar as the reporting person providing the information did so in good faith, i.e. if the person providing the information had reasonable grounds to believe that the information contained in the notice was truthful. The protection of the reporting person can only be guaranteed to the extent that the legal influence of the Oetker Group extends.

The Oetker Group does not permit any culture of accusation, stigmatisation or prejudice and will support and protect affected persons. In the event of demonstrably knowing disclosure of false and/or misleading information (e.g. knowingly false suspicion), the Oetker Group reserves the right to consider disciplinary and/or civil or criminal action.

b) Maintaining confidentiality and identity

The Oetker Group shall ensure that the identity of the reporting person and any third parties named in the report is protected and that unauthorised employees do not have access to it. The reporting person shall not suffer any disadvantages as a result of making use of the whistleblowing procedure. The Oetker Group offers the possibility of anonymous reporting.

Information on identity may be disclosed to the competent authorities if this is necessary due to a legal obligation or a court or official order and if there is sufficient suspicion of a criminal offence.

6. Responsibility and independence from professional instructions, impartiality and expertise of the persons conducting the proceedings

The individuals entrusted with the complaints procedure are the Compliance Organisation / the designated Compliance Officers and, in the case of SCDDA relevance, the responsible Human Rights Officers and Human Rights Coordinators. The Oetker Group ensures that the persons entrusted with the implementation of the whistleblowing procedure act impartially, are independent and are not bound by professional instructions. Furthermore, the Oetker Group ensures that the individuals entrusted with conducting the whistleblowing procedure are competent.

7. Possible additional information when reporting a notice

The circumstances should be described as precisely as possible. The more information a note contains, the more efficient the processing can be. For example, the following information can be helpful:

- What exactly happened?
- When or in what period did the incident occur or is the incident continuing?
- Where did the incident occur (e.g. in which country, in which production facility, at which supplier)?
- Who are the people involved?
- How many people are affected?
- Are you also affected?
- Which other persons have become aware of the incident?
- Is there any immediate danger to life and health?
- Has the risk or violation been reported to the Oetker Group before?
- If so, have measures been initiated to minimise or eliminate the risk or violation?

8. Processing of the incoming notices

All notices received are carefully examined and processed by the Oetker Group. As a general rule, the processing takes place in the following steps:

a) Contacting or communicating with the reporting person

To the extent necessary (e.g. to clarify the circumstances) and to the extent possible (depending on the reporting channel), the Oetker Group may contact and communicate with the reporting person. In the case of anonymous whistleblowing, contact or communication is generally only possible if the notice has been received via the reporting system. In these cases, contact or communication is made via the reporting system while maintaining anonymity.

b) Confirmation of receipt

The reporting person will receive confirmation of receipt of the notice within seven days. The confirmation of receipt is sent via the same reporting channel through which the tip was originally reported. If a confirmation of receipt is not possible due to the reporting channel chosen by the reporting person (e.g. anonymous letter), the Oetker Group shall not be obliged to send a confirmation of receipt.

c) Examination of the notice

If the Oetker Group determines in the course of the investigation that the report is justified, it will take appropriate preventive and/or remedial actions.

If the notice is unfounded, the Oetker Group will discontinue the proceedings. A notice is unfounded, for example, if the facts from the notice report are not confirmed, if no violation of applicable law or internal guidelines of the Oetker Group has been established or if a notice has no connection with the Oetker Group or its business partners.

d) Information on the outcome of the whistleblowing procedure

The reporting person will receive a notification of the progress of the notice within three months of the confirmation of receipt. The reporting person will also be informed, if possible, if the proceedings have been discontinued due to the unfoundedness of the notice.

However, information may only be provided insofar as this does not impair legally protected interests, in particular internal enquiries or investigations or the rights of the persons who are the subject of a whistleblowing report or who are named in the whistleblowing report. The duty to inform is not required in cases where it is not possible to contact the reporting person due to the reporting channel chosen by the reporting person.

9. External reporting platforms

The reporting person also has the option of submitting an external notification to the responsible authorities, institutions or other bodies of the Federation, the States or the European Union. In particular, the following can be considered:

- the central external reporting office of the Federal Office of Justice
- the whistleblowing system of the Federal Financial Supervisory Authority
- the whistleblowing system of the Federal Cartel Office

Annex 1

The Oetker Group comprises the following business divisions:

- Dr. August Oetker KG
- Food Division - Dr. Oetker
- Food Division - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Beer and Non-Alcoholic Beverages Division - Radeberger Gruppe
- Business division Other Interests - Flaschenpost SE
- Business division Other Interests - Oetker Hotels
- Business division Other Interests - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Business division Other Interests - OEDIV
- Business division Other Interests - Roland Transport
- Business divisions Other Interests - Oetker Digital

Note: The update of this annex takes place annually

DR. AUGUST OETKER KG



Reglamento interno

Procedimiento de información y reclamación (en lo sucesivo,
"procedimiento de denuncia de irregularidades")

1. Prefacio

La conducta ética y legal es una prioridad máxima para el Grupo Oetker (para una lista de las empresas del Grupo Oetker, véase el Anexo 1) en sus propias actividades empresariales y en sus relaciones con todos los socios comerciales y clientes.

El Grupo Oetker ha establecido un procedimiento de denuncia de irregularidades que permite a particulares, empresas y otras organizaciones informar de infracciones de la legislación aplicable (por ejemplo, soborno, fraude, violación de los derechos humanos y de la normativa medioambiental), de las políticas internas del Grupo Oetker (por ejemplo, el Código de Conducta) o del Código de Conducta para Proveedores del Grupo Oetker, o de preocupaciones relativas a una infracción potencial o real de esta normativa.

El procedimiento de denuncia de irregularidades tiene por objeto garantizar que todas las denuncias recibidas se investiguen y tramiten de forma transparente y justa.

2. Persona informante

El procedimiento de denuncia de irregularidades está abierto a cualquier persona que desee señalar irregularidades causadas por las actividades económicas del Grupo Oetker o de un proveedor directo o indirecto del Grupo Oetker. La información puede ser comunicada por el propio denunciante afectado directa o indirectamente (denunciante autoafectado) o por el denunciante no afectado (denunciante informante).

3. Gratuito

El procedimiento de denuncia es gratuito para el denunciante.

4. Canales de notificación disponibles

El denunciante puede presentar una notificación mediante el procedimiento de denuncia de irregularidades en cualquier momento a través de diversos canales.

Los canales de notificación disponibles son:

- Informes a través de la [Compliance-Hotline](#)
- Informes por correo electrónico a compliance@oetker-group.com
- Informes por carta a:
*Dr. August Oetker KG
Corporate Compliance Committee
Lutterstraße 14
33617 Bielefeld
Germany*

- Mensajes telefónicos a:
00800-911 911 00 Número universalinternacional gratuito (UIFN)
Número de teléfono gratuito específico de cada país:
 - o India: +91-1800-1213614
 - o México: +52-800-4610637
 - o Serbia: +381-800-800688
 - o Ucrania: +380-800-800186
- Informes de los empleados del Grupo Oetker a la dirección, al supervisor, al Responsable de Cumplimiento (del Grupo) o a otras personas de contacto designadas de la filial respectiva (por ejemplo, en el contexto de una entrevista personal) y, en el caso de relevancia para la SCDDA, al Coordinador de Derechos Humanos designado o al Responsable de Derechos Humanos.

5. Protección del denunciante

a) Protección frente a desventajas o castigos

El Grupo Oetker garantiza al denunciante una protección adecuada y eficaz frente a perjuicios o sanciones. Esto se aplica si y en la medida en que el denunciante lo haya hecho de buena fe, es decir, si tenía motivos razonables para creer que la información contenida en la notificación era veraz. La protección del denunciante sólo puede garantizarse en la medida en que se extienda la influencia legal del Grupo Oetker.

El Grupo Oetker no permite ninguna cultura de acusación, estigmatización o prejuicio y apoyará y protegerá a las personas afectadas. En caso de divulgación demostrablemente consciente de información falsa y/o engañosa (por ejemplo, sospecha falsa a sabiendas), el Grupo Oetker se reserva el derecho de considerar acciones disciplinarias y/o civiles o penales.

b) Mantener la confidencialidad y la identidad

El Grupo Oetker se asegurará de que la identidad del denunciante y de cualquier tercero mencionado en la denuncia esté protegida y de que los empleados no autorizados no tengan acceso a ella. El denunciante no sufrirá ninguna desventaja por hacer uso del procedimiento de denuncia de irregularidades. El Grupo Oetker ofrece la posibilidad de realizar denuncias anónimas.

La información sobre la identidad puede revelarse a las autoridades competentes si es necesario debido a una obligación legal o a una orden judicial u oficial y si hay sospechas suficientes de delito.

6. Responsabilidad e independencia de las instrucciones profesionales, imparcialidad y pericia de las personas que dirigen los procedimientos

Las personas encargadas del procedimiento de denuncia son la Organización de Cumplimiento / los Responsables de Cumplimiento designados y, en el caso de relevancia para la SCDDA, los Responsables de Derechos Humanos y los Coordinadores de Derechos Humanos. El Grupo Oetker garantiza que las personas encargadas de la aplicación del procedimiento de denuncia actúan de forma imparcial, son independientes y no están sujetas a instrucciones profesionales. Además, el Grupo Oetker se asegura de que las personas encargadas de llevar a cabo el procedimiento de denuncia de irregularidades sean competentes.

7. Posible información adicional al comunicar una notificación

Las circunstancias deben describirse con la mayor precisión posible. Cuanta más información contenga una nota, más eficaz será la tramitación. Por ejemplo, la siguiente información puede ser útil:

- ¿Qué ha pasado exactamente?
- ¿Cuándo o en qué periodo ocurrió el incidente o continúa el incidente?
- ¿Dónde ocurrió el incidente (por ejemplo, en qué país, en qué planta de producción, en qué proveedor)?
- ¿Quiénes son las personas implicadas?
- ¿A cuántas personas afecta?
- ¿A usted también le afecta?
- ¿Qué otras personas han tenido conocimiento del incidente?
- ¿Existe algún peligro inmediato para la vida y la salud?
- ¿Se ha informado anteriormente del riesgo o la infracción al Grupo Oetker?
- En caso afirmativo, ¿se han tomado medidas para minimizar o eliminar el riesgo o la infracción?

8. Tramitación de las notificaciones entrantes

Todas las notificaciones recibidas son examinadas cuidadosamente y procesadas por el Grupo Oetker. Por regla general, el procesamiento se lleva a cabo en los siguientes pasos:

a) Contacto o comunicación con el denunciante

En la medida en que sea necesario (por ejemplo, para aclarar las circunstancias) y en la medida de lo posible (dependiendo del canal de denuncia), el Grupo Oetker podrá ponerse en contacto y comunicarse con la persona denunciante. En el caso de denuncias anónimas, el contacto o la comunicación generalmente sólo es posible si la notificación se ha recibido a través del sistema de denuncia. En estos casos, el contacto o la comunicación se realiza a través del sistema de denuncia manteniendo el anonimato.

b) Acuse de recibo

El denunciante recibirá acuse de recibo del aviso en un plazo de siete días. El acuse de recibo se enviará a través del mismo canal de denuncia a través del cual se denunció originalmente el chivatazo. Si no es posible enviar un acuse de recibo debido al canal de denuncia elegido por la persona denunciante (por ejemplo, carta anónima), el Grupo Oetker no estará obligado a enviar un acuse de recibo.

c) Examen del anuncio

Si el Grupo Oetker determina en el curso de la investigación que la denuncia está justificada, tomará las medidas preventivas y/o correctivas adecuadas.

Si la notificación es infundada, el Grupo Oetker suspenderá el procedimiento. Una notificación es infundada, por ejemplo, si los hechos del informe de notificación no se confirman, si no se ha establecido ninguna violación de la legislación aplicable o de las directrices internas del Grupo Oetker o si una notificación no tiene ninguna relación con el Grupo Oetker o sus socios comerciales.

d) Información sobre el resultado del procedimiento de denuncia de irregularidades

El denunciante recibirá una notificación sobre el curso de la notificación en un plazo de tres meses a partir del acuse de recibo. También se informará al denunciante, si es posible, de si se ha archivado el procedimiento debido a la falta de fundamento de la notificación.

No obstante, la información sólo podrá facilitarse en la medida en que ello no perjudique intereses jurídicamente protegidos, en particular las indagaciones o investigaciones internas o los derechos de las personas que sean objeto de una denuncia o que se mencionen en la misma. El deber de informar no se exige en los casos en que no sea posible ponerse en contacto con el denunciante debido al canal de denuncia elegido por éste.

9. Plataformas externas de información

El denunciante también tiene la opción de presentar una notificación externa a las autoridades, instituciones u otros organismos responsables de la Federación, los Estados o la Unión Europea. En particular, se puede considerar lo siguiente:

- la oficina central de informes externos de la Oficina Federal de Justicia
- el sistema de denuncia de irregularidades de la Autoridad Federal de Supervisión Financiera
- el sistema de denuncia de la Oficina Federal de Cárteles

Anexo 1

El Grupo Oetker comprende las siguientes divisiones empresariales:

- Dr. August Oetker KG
- División Alimentación - Dr. Oetker
- División Alimentaria - Conditorei Coppenrath & Wiese
- División de cerveza y bebidas no alcohólicas - Radeberger Gruppe
- División comercial Otros intereses - Flaschenpost SE
- División comercial Otros intereses - Oetker Hotels
- División Otros intereses - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- División comercial Otros intereses - OEDIV
- División comercial Otros intereses - Roland Transporte
- Divisiones comerciales Otros intereses - Oetker Digital

Nota: Este anexo se actualiza anualmente.