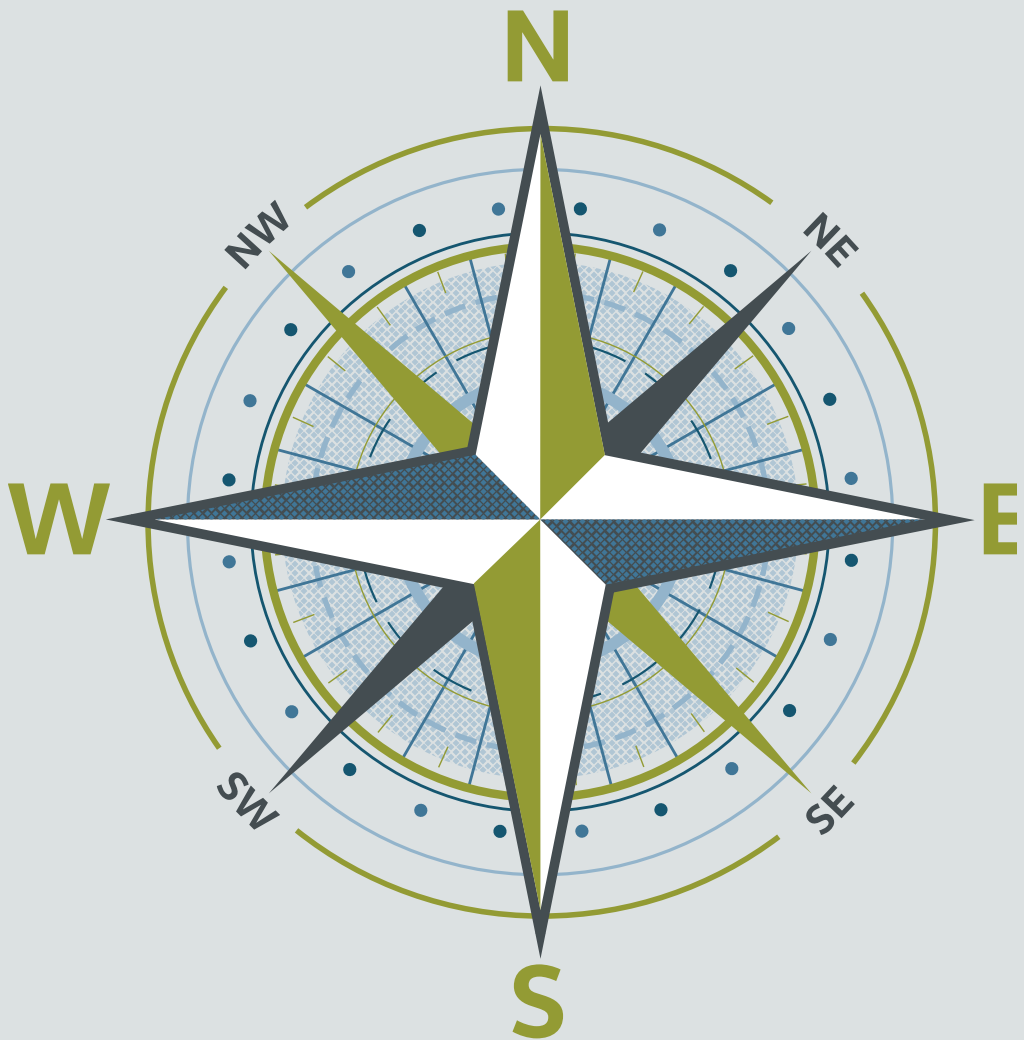


VOLKSWAGEN

AKTIENGESELLSCHAFT



Uppförandekod för Volkswagenkoncernen

(Group Code of Conduct)

Innehåll

1 Förord från koncernledningen

2 Vårt ansvar för efterlevnad/compliance 7

3 Vårt ansvar som samhällsmedborgare

7	Mänskliga rättigheter	11
	Lika förutsättningar och lika behandling	12
9	Produkterferlevnad och produktsäkerhet	15
	Miljöskydd	16
	Donationer, sponsring och välgörenhet	19
	Kommunikation och marknadsföring	20
	Politisk lobbying	23

4

Vårt ansvar som affärspartners

Intressekonflikter	
Gåvor, gästfrihet och inbjudningar	
Förbud mot korruption	
Kontakter med statstjänsteman och politiker	
Förbud mot penningtvätt och terrorfinansiering	
Bokföring och redovisning	
Skatter och tullar	
Ärlig och fri konkurrens	
Inköp	
Exportkontroll	
Förbud mot insiderhandel	

5

24 Vårt ansvar på arbetsplatsen

48

27	Arbetssäkerhet och hälsa	51
28	Datasäkerhet	52
31	Säkerhet och skydd av information, kunskap och skydd av immateriella rättigheter	55
32	IT-säkerhet	56
34	Hantering av företagets egendom	59

6

43 Stöd och hjälp

61

44	Medarbetarrepresentation	62
46	Hjälp, kontakt och visselblåsning	64
	Självtest för beslutshjälp	67

1

Förord från koncernledningen

Bästa kollegor,
kundernas och intressenternas förtroende för vårt företag och våra produkter är vår viktigaste tillgång. Vårt gemensamma ansvar är att förtjäna detta förtroende, varje dag, genom att agera uppriktigt och med integritet. Det innebär att vi känner till och följer alla interna regler och lagstadgade föreskrifter.

Volkswagen-koncernens uppförandekod finns nu i en ny och utvecklad version. Den ska ge stöd och vägledning till att fatta rätt beslut i vardagen. Även i en så dynamisk och föränderlig tid som bilbranschen upplever är en stabil värdegrund helt nödvändig för hållbara framgångar.

Koncernen är diversifierad. Den omfattar idag tolv olika märken från sju europeiska länder, omkring 630 000 anställda, 120 produktionsanläggningar och kunder i över 150 länder. Oberoende olika ursprung, olika arbetsuppgifter och olika ansvar uppfattar vi våra arbetsuppgifter, fattar beslut och kommunicerar med varandra och utomstående baserat på gemensamma värden. Oberoende av ställning i företaget ansvarar var och en av oss för vårt uppförande och rykte, och därmed också för företagets framgång.

Om vi märker att något är fel, eller om vi begår eller upptäcker misstag, måste vi påtala det och agera på lämpligt sätt – även om det är obehagligt. Det är och har aldrig varit rätt att ignorera problemet. Är vi tveksamma behöver vi få kompetenta råd och stöd.

Vi i Volkswagens koncernledning är övertygade om att vår uppförandekod är ett viktigt steg i att varaktigt förbättra framgångarna hos Volkswagen-koncernen och de märken som ingår. Den innehåller transparenta regler och konkreta exempel som ger praktisk hjälp. Vi ber dig att läsa igenom innehållet noggrant. Låt oss jobba tillsammans för att Volkswagen-koncernen i framtiden inte bara förknippas med enastående produkter och tjänster, utan även är en förebild för integritet och rättvisa.



Matthias Müller

Matthias Müller
Chairman of the Board of
Management of Volkswagen AG



Karlheinz Blessing

Dr. rer. soc. Karlheinz Blessing
Human Resources and Organization



Herbert Diess

Dr.-Ing. Herbert Diess
Chairman of the Brand Board
of Management of
Volkswagen Passenger Cars



Jochem Heizmann

**Prof. Dr. rer. pol. Dr.-Ing. E.h.
Jochem Heizmann**
China



Andreas Renschler

Andreas Renschler
Commercial Vehicles



Francisco Javier Garcia Sanz

**Dr. rer. pol. h.c.
Francisco Javier Garcia Sanz**
Procurement



Rupert Stadler

Prof. Rupert Stadler
Chairman of the Board of
Management of AUDI AG



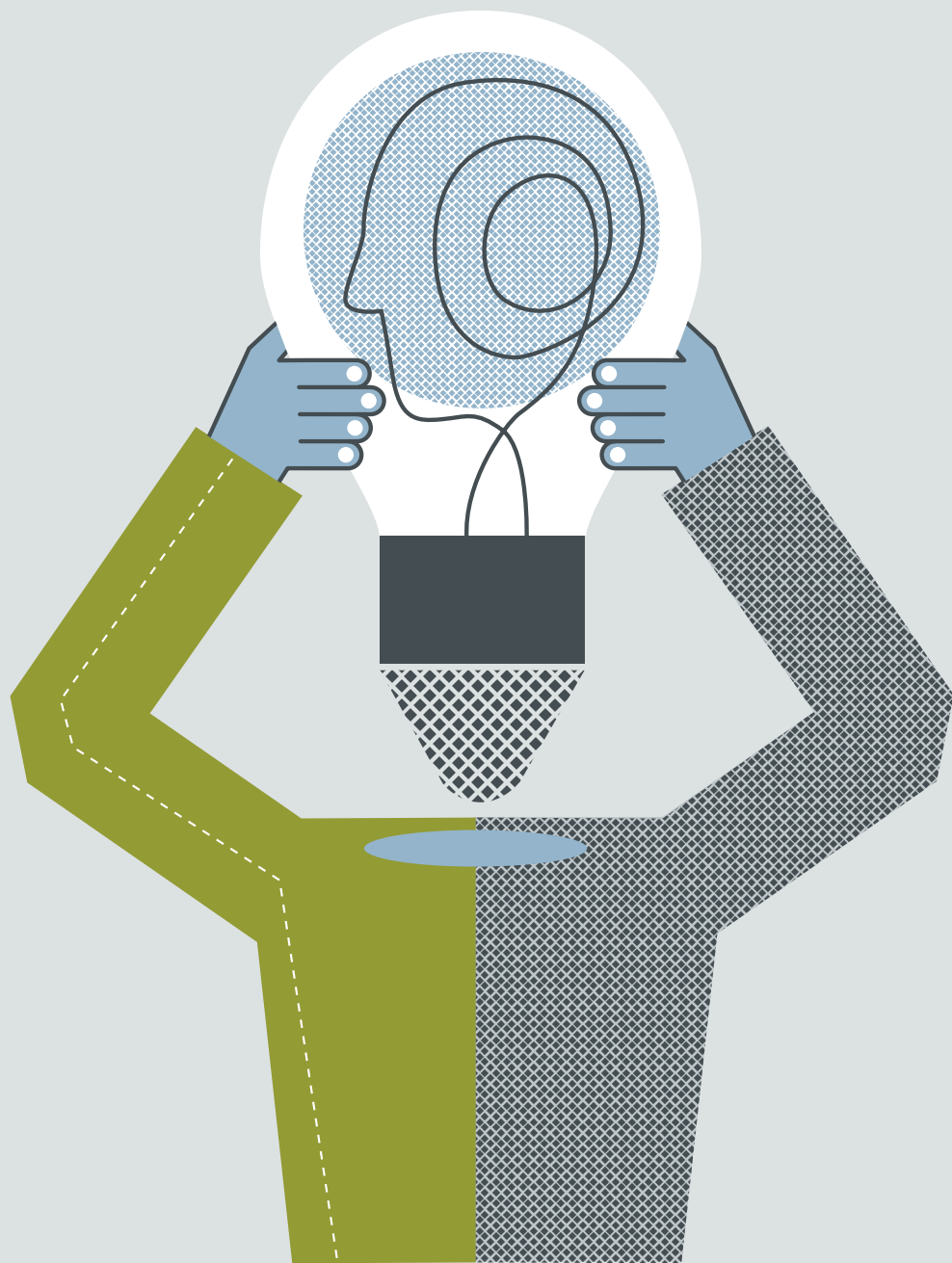
Hiltrud Dorothea Werner

Hiltrud Dorothea Werner
Integrity and Legal Affairs



Frank Witter

Frank Witter
Finance and Controlling



2

Vårt ansvar för efterlevnad/compliance

Företagets framgång hänger i avgörande grad på att alla anställda – ledning, chefer och övriga medarbetare – uppträder med ärlighet, etik och integritet. Det betyder också att vi kommunicerar sanningsenligt, i rätt tid och i tillräcklig omfattning, både internt och externt.

Vårt gemensamma mål är att ta ansvar för företaget och skydda ryktet för koncernens varumärken. Principen för hållbarhet är medvetenhet om ansvaret för vår verksamhets ekonomiska, sociala och ekologiska effekter. Det innefattar också att vi alla – hela tiden och överallt observerar och följer företagets regler. Vår ledning och våra chefer har en särskilt ansvarsfull roll. De är förebilder och måste förebygga otillåtna uppföranden i företaget, skydda medarbetarna och rakryggat representera företaget både utåt och internt.

Denna uppförandekod (Code of Conduct) ger vägledning med olika exempel i situationer där risker och konflikter finns och förklarar vilken betydelse de har för företaget.

Innehållet i denna uppförandekod är uppdelat i tre delar:

- Vårt ansvar som samhällsmedborgare
- Vårt ansvar som affärspartner
- Vårt ansvar på arbetsplatsen.

Uppförandekoden utgör bindande föreskrifter i det dagliga arbetet. Den kompletteras med interna regler och riktlinjer, arbetsavtal och överenskommelser. Och vi följer självklart all nationell och internationell lagstiftning. Det betyder att vi inte deltar i aktiviteter som går ut på att bedra, svika, utpressa, stjäla, försöka eller på andra sätt åsamka finansiella förluster för kunder eller tredje man.

Om inte uppförandekoden följs kan följderna bli allvarliga, inte bara för företaget utan även för medarbetare, affärspartner och andra intressenter. Uppförandekoden är därför något som alla ska följa oavsett roll: medarbetare, chefer och styrelsemedlemmar. Vi tolererar inte brott mot uppförandekoden. Den som överträder uppförandekoden måste räkna med att det får konsekvenser i form av arbetsrättsliga åtgärder, skadestånd eller straffrättsliga sanktioner beroende på överträdelsens allvargrad.

För att det inte ska ske har var och en av oss ansvar för att bekanta oss med innehållet i uppförandekoden, införa den i vårt eget uppförande och ta hjälp av den i beslutsfattandet. Vid tveksamheter ber vi om experthjälp.

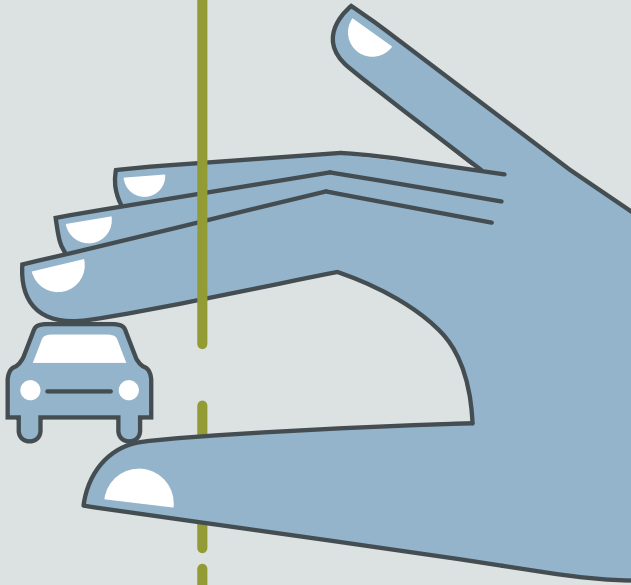
3

Vårt ansvar som samhälls-medborgare

En del i vårt samhällsansvar är förstås att observera och följa gällande lagstiftning. I alla affärsbeslut är vi tvungna att agera inom ramarna för gällande lag och rätt.

Alla medarbetare i Volkswagen-koncernen måste vara medvetna om sitt ansvar för samhället – i synnerhet för människors och miljöns väl och ve – och sörja för att företaget bidrar till en hållbar utveckling.

Volkswagen-koncernens samhällsansvar består av ett antal grundläggande regler:





Mänskliga rättigheter

BAKGRUND

FN-deklarationen om mänskliga rättigheter och Europakonventionen för skydd av grundläggande friheter och mänskliga rättigheter slår fast att den internationella gemenskapen avkrävs och förväntas observera och följa de mänskliga rättigheterna.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi uppmärksammar, skyddar och främjar reglerna för att skydda människors och barns rättigheter (hädanefter mänskliga rättigheter) i hela världen. Det är en fundamental och allmängiltig regel för oss. Vi accepterar inte barnarbete eller påtvingat arbete eller någon form av modernt slaveri eller människohandel. Det gäller inte bara det interna samarbetet utan också för och gentemot våra affärspartner.

MITT BIDRAG

Som medarbetare kan jag bidra till att de mänskliga rättigheterna följs och respekteras. Jag betraktar de mänskliga rättigheterna som en fundamental regel och är vaksam på överträdelser mot dem i min omgivning. Om jag upptäcker överträdelser mot de mänskliga rättigheterna i min yrkesmiljö ser jag till att de förhindras eller stoppas. Om det behövs meddelar jag min chef eller någon av kontaktpersonerna i kapitel 6.

EXEMPEL



Du ansvarar för inköp av vissa typer av produkter. Du får information om att leverantören använder barn i tillverkningen, eller att det finns personer som tillverkar produkten med risk för sin hälsa eller under andra typer av svåra förhållanden.

Ta initiativ till nödvändiga åtgärder och informera din chef och de ansvariga om vikten av hållbara leverantörsrelationer. Vårt företag måste granska affärsrelationen med denna affärspartner närmare och kanske avsluta den helt.

Lika förutsättningar och lika behandling

BAKGRUND

Lika förutsättningar och lika behandling är viktiga villkor för ett rättvist, fördomsfritt och öppet umgänge. Volkswagen-koncernen främjar ett respektfullt och jämlikt samarbete, mångfald och tolerans. Det ger möjlighet för oss att bli produktiva, konkurrenskraftiga, innovativa, kreativa och effektiva.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi ger alla samma chanser.

Vi diskriminerar ingen, och vi uppmuntrar inte heller till diskriminering på grund av etnisk eller nationell tillhörighet, kön, religion, livsåskådning, ålder, funktionshinder, sexuella preferenser, hudfärg, politiska åsikter, socialt ursprung eller andra egenskaper som skyddas enligt lag. Vi uppskattar mångfald, arbetar aktivt för inkludering och skapar en miljö som främjar vars och ens individualitet i företagets intresse.

Vi väljer ut, anställer och vidareutvecklar våra medarbetare i grunden baserat på deras kvalifikationer och färdigheter.

MITT BIDRAG

Jag följer reglerna om lika chanser och lika behandling och förväntar mig detsamma från personerna i min omgivning.

Om jag upptäcker brott mot principerna för lika chanser och lika behandling – exempelvis genom diskriminering, trakasserier eller mobbning – påtalar jag detta för de berörda personerna. Om jag inte direkt kan påverka det som sker meddelar jag personalavdelningen eller kontakter de personer som anges i kapitel 6.

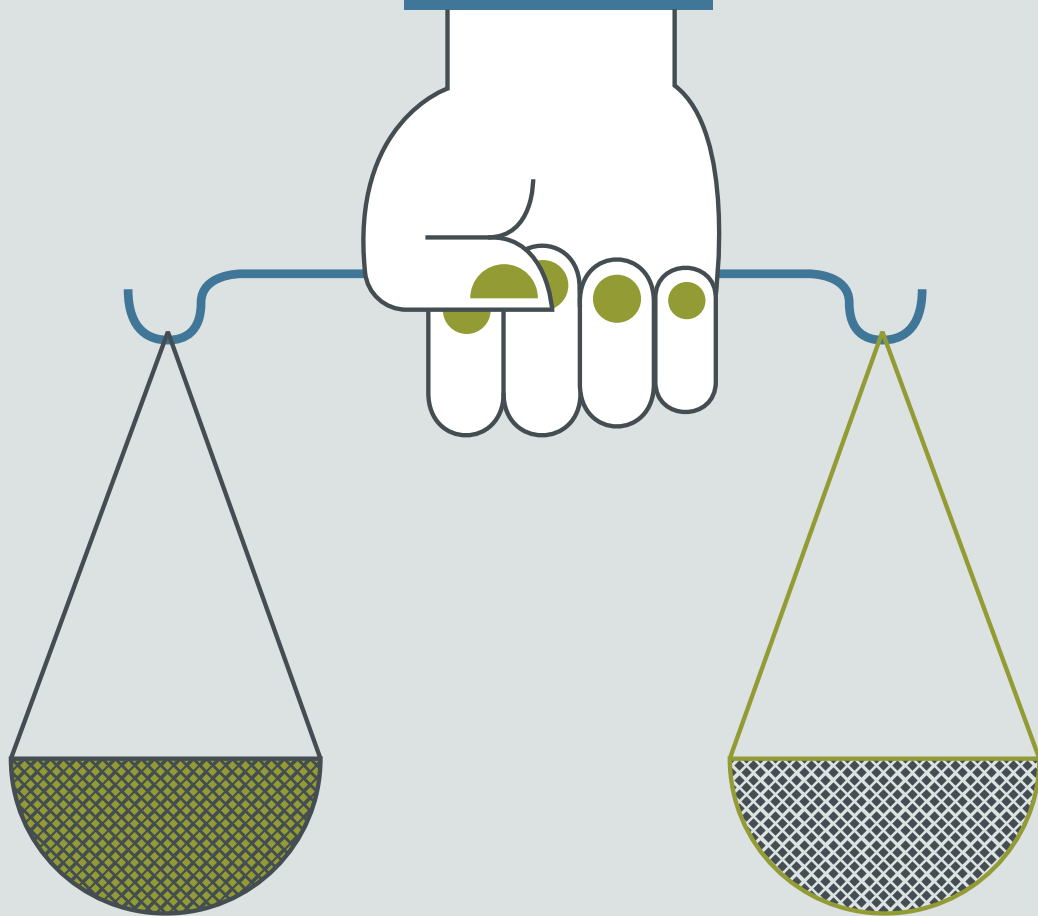
EXEMPEL



Genom en vän och kollega får du reda på att en sökande valts bort på grund av sin hudfärg, trots att han var den bäst lämpade för tjänsten.

Bidra till att korrigera detta genom att meddela den ansvariga personalavdelningen, som kan vidta nödvändiga åtgärder.

VÅRT ANSVAR SOM SAMHÄLLSMEDBORGARE



VÅRT ANSVAR SOM SAMHÄLLSMEDBORGARE



Produktefterlevnad och produktsäkerhet

BAKGRUND

Varje dag kommer massor av människor i kontakt med våra produkter och tjänster. Volkswagen-koncernen ansvarar för att så långt som möjligt minska de risker, faror och nackdelar för hälsa, säkerhet, miljö och tillgångar som kunder eller tredje man utsätts för när de använder våra produkter och tjänster.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Det är inte bara en lagstadgad plikt, utan också vår egen strävan, att följa gällande lagar, myndighetsregler och interna standarder för våra produkter. Våra produkter tillverkas med tillgänglig teknisk kunskap och utvecklas i enlighet med gällande lag. Genom processer och strukturer kontrolleras kontinuerligt och systematiskt produkterna ute på fältet. Vi kompromissar inte på detta område. Vi ser till att lämpliga åtgärder inleds och vidtas snarast om några avvikelser upptäcks.

MITT BIDRAG

Om jag upptäcker eller tror att risker uppstår på grund av våra produkter eller att de inte följer gällande regler kommer jag att motarbeta det. Jag informerar min överordnade och andra ansvariga i företaget om situationen, exempelvis den som ansvarar för produktsäkerheten inom mitt område.

EXEMPEL



En kund berättar att hen har problem med sin bil. Du är inte säker på om det beror på ett användningsfel eller ett fel som uppstått under tillverkningen eller konstruktion.

Ta upp sakförhållandet. Vi måste vara säkra på att vi åtgärdar problem som företaget har orsakat. Användningsfel hos kunden kan också leda till att företaget behöver agera, exempelvis genom utbildningar eller anpassningar av bruksanvisningar.

Miljöskydd

BAKGRUND

Volkswagen-koncernen utvecklar, tillverkar och säljer bilar, tjänster och mobilitetslösningar i hela världen. Som företag vill vi vara en global leverantör av hållbara och individanpassade mobilitetslösningar. Företaget är medvetet om sitt särskilda ansvar för miljön.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi som vinstdrivande företag ansvarar för en hållbar miljö och för att våra produkter, anläggningar och tjänster är hållbara. Vi strävar efter att använda miljövänliga, framtids säkra och effektiva tekniker under våra produkters hela livscykel. Redan i utveckling och produktion hanterar vi naturresurser på ett ansvarsfullt sätt och arbetar kontinuerligt för att minska vår miljöpåverkan och följa lagar och regler för miljöskydd och miljövård.

Vi utvärderar löpande miljövänligheten hos våra produkter och tillverkningsmetoder enligt nya kunskaper och optimerar där det behövs.

Vi är en ansvarsfull samhällsmedborgare och politisk engagerad. Vi söker dialog med båda när det gäller framtida mobilitetskoncept och strävar efter att skapa en ekologiskt hållbar utveckling.

MITT BIDRAG

Jag tillvaratar miljöskyddsintressen i mitt dagliga arbete och hanterar resurser och energi ändamålsenligt och sparsamt. Jag ser till att mina aktiviteter har så liten negativ miljöpåverkan som möjligt och att de utförs enligt gällande lagar och regler för miljöskydd.

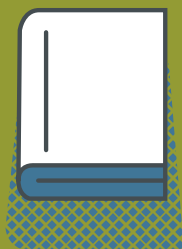
EXEMPEL



Du upptäcker att större mängder kemikalier läcker ut i marken från en tank.

Kontakta genast en ansvarig medarbetare och berätta om problemet. Lita inte på att någon annan rapporterar.





Donationer, sponsring och välgörenhet

BAKGRUND

Volkswagen-koncernen lämnar donationer (d.v.s. frivilliga bidrag utan krav på motprestation) och sponsorbidrag (d.v.s. bidrag baserade på överenskomna motprestationer) i syfte att förbättra vårt rykte och vår närvaro i det offentliga. För att undvika intressekonflikter och garantera enhetliga regler inom företaget tillåts donationer och sponsring endast så länge de följer gällande lag och uppfyller de interna bestämmelserna hos varumärkena och företagen inom Volkswagen-koncernen.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi bidrar med pengar och produkter inom följande områden: vetenskap och forskning, utbildning, välgörenhet, sport, kultur, kyrkoverksamhet eller kyrkoinstitutioner. Donationerna lämnas bara till institutioner som anses vara allmännyttiga eller har särskild befogenhet att ta emot gåvor. Gåvor och sponsorbidrag godkänns bara genom en intern transparent process.

MITT BIDRAG

Om jag vill sponsra något vänder jag mig i första hand till de ansvariga i företaget (t.ex. kommunikation, externa relationer eller marknadsföring).

Donationer lämnas transparent, d.v.s., mottagare och mottagningsbekräftelse dokumenteras och kan kontrolleras i efterhand. Jag följer de interna processerna och godkänner inga donationer som kan skada företagets rykte.

EXEMPEL



En lokal politiker ber dig som frångångsrik Volkswagen-medarbetare om ett bidrag till sin valkampanj.

Du ska neka detta. Gåvor får bara godkännas inom den process som fastställts i företaget. I det här fallet kan bidraget inte godkännas, eftersom företagets interna riktlinjer förbjuder gåvor till politiker, politiska partier eller partinära institutioner.

Kommunikation och marknadsföring

BAKGRUND

Volkswagen-koncernen sätter stort värde på tydlig och öppen kommunikation med medarbetare, affärspartner, aktieägare och investerare, press och andra intressenter enligt gällande lagar. Var och en av våra medarbetare ansvarar för att följa de interna reglerna för kommunikation så att koncernen gör ett enhetligt och konsekvent intryck. Och varje medarbetare respekterar samtalspartnerns resultat och vårdar dennes personliga och yrkesmässiga rykte.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

För att vi ska fortsätta förtjäna våra kunders, kapitalgivares och andra intressenters förtroende strävar vi efter enhetlig och tydlig kommunikation. Innan planerade kommunikations- och marknadsföringsaktiviteter godkänns och genomförs stämmer vi av dem med relevant avdelning.

MITT BIDRAG

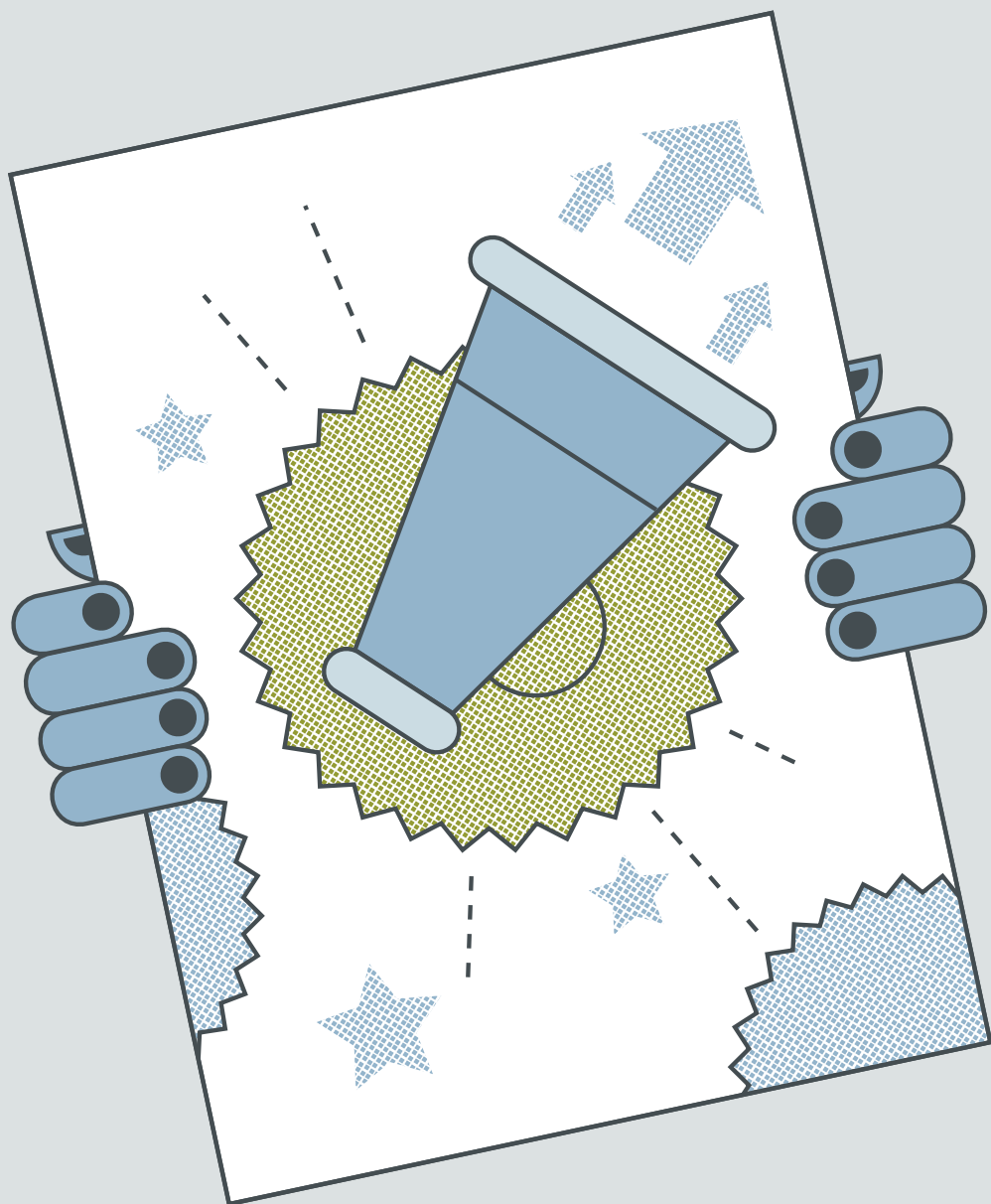
Jag uttrycker inga åsikter offentligt för företagets räkning men hänvisar till kommunikationsavdelningen vid eventuella frågor. Om jag yttrar mig i offentliga, yrkesrelaterade, kulturella sammanhang eller på internet gör jag tydligt att det rör sig om mina personliga åsikter. Jag tar reda på hur jag agerar i och förhåller mig till sociala nätverk i företagets riktlinjer för sociala nätverk.

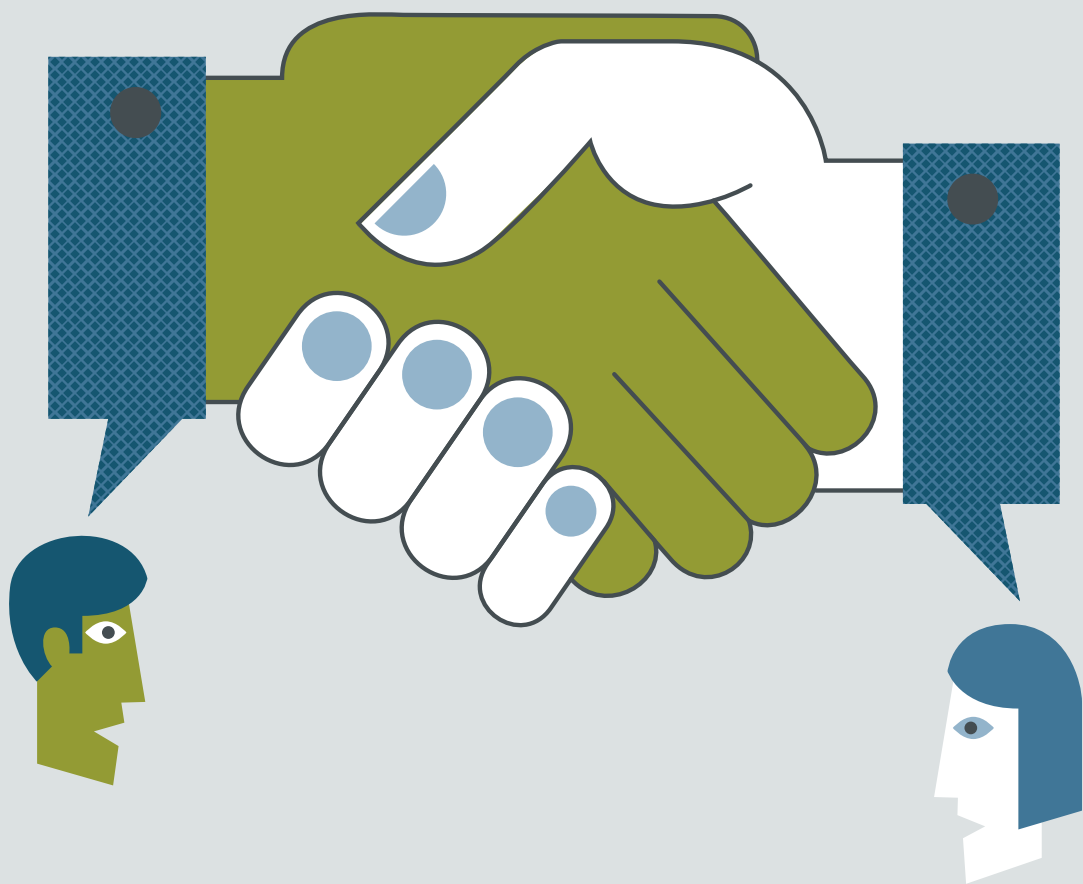
EXEMPEL



Du läser en kommentar på internet där någon kritiserar tillverkningsmetoderna i Asien. Du vet att påståendet saknar grund.

Även om du själv önskar korrigera felaktigheterna genast, ska du kontakta den ansvariga avdelningen, som kan reagera och agera på rätt sätt.





Politisk lobbying

BAKGRUND

Politik och lagstiftning påverkar de ekonomiska ramarna för företagets affärsprocesser. Volkswagen-koncernen påverkar företag genom att delta i kommersiella affärer, och kan genom lobbyarbete (politiska intressenter) presentera företagets syn på ett målinriktat sätt i lagstiftning och andra beslutsprocesser.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vårt lobbyarbete bedrivs centralt, öppet, transparent och ansvarsfullt. Det är självklart för oss att förhålla oss neutralt till politiska partier och intressegrupper. Vi tillåter oss inte att påverka politik och lagstiftning på otillbörliga sätt.

MITT BIDRAG

Jag försöker inte att påverka politiska beslut för företagets räkning om jag inte har fått befogenhet att göra det. Om jag fått befogenhet till detta fullgör jag mina arbetsuppgifter enligt gällande interna regler.

EXEMPEL



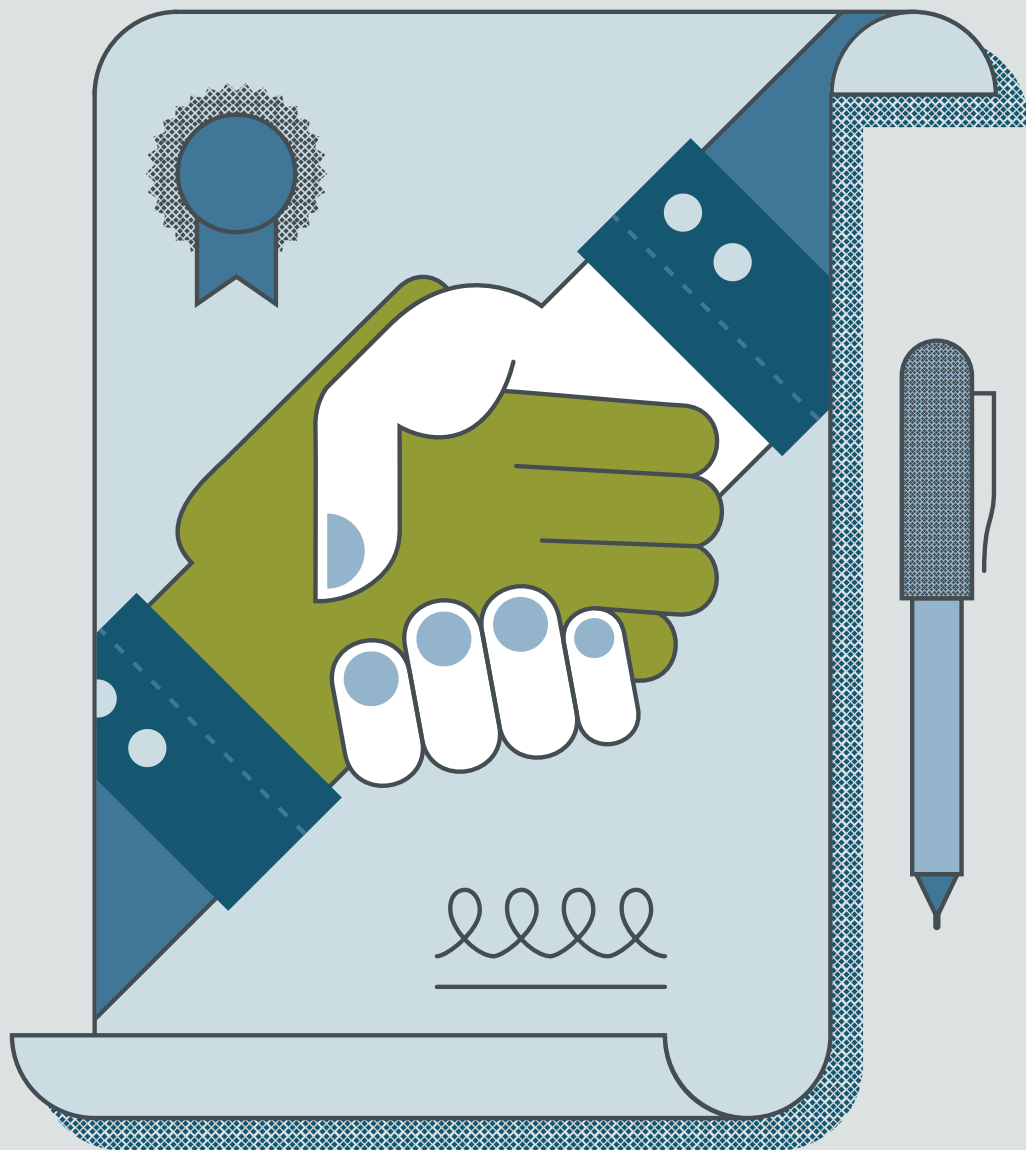
Du har en bekant som är riksdagsledamot. Du känner till att riksdagen för närvarande diskuterar ett lagförslag som kan påverka Volkswagen-koncernen i omfattande grad. Du funderar på att kontakta din bekant och förklara koncernens intressen och ståndpunkter i samband med lagstiftningsarbetet.

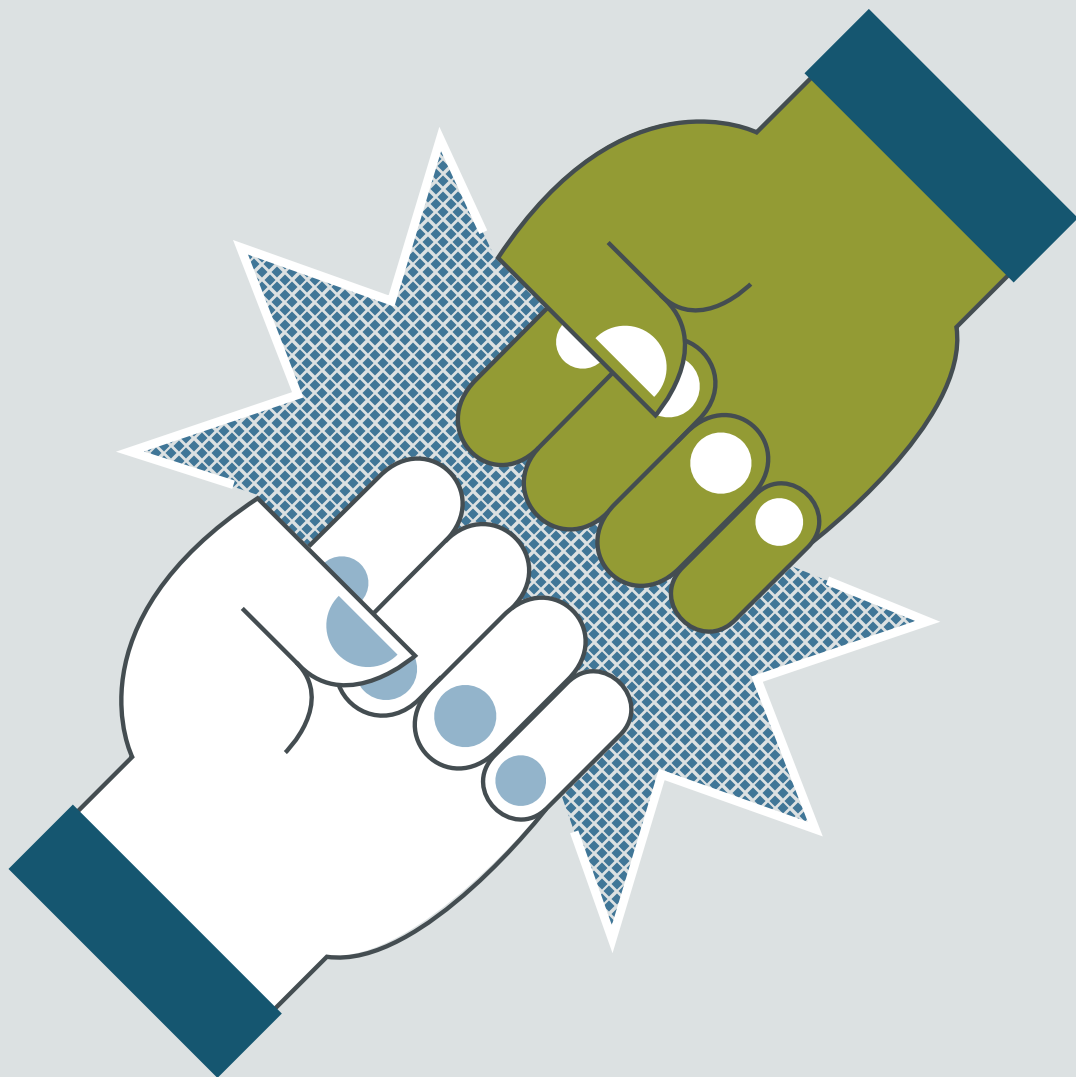
Ta inte upp detta med din bekant. Allt lobbyarbete i företaget koordineras centralt och sker öppet och transparent. Kontakta avdelningen för externa relationer som ansvarar för den här typen av lobbyarbete.

4 Vårt ansvar som affärspartner

Integritet, transparens och ärlighet är avgörande för att vi ska bli trovärdiga i arbetet inom affärsverksamheten.

Volkswagen-koncernen sätter därför särskilt värde på att följa och på ett tydligt sätt kommunicera de lagstadgade villkoren, koncernens interna riktlinjer och företagets värderingar. Däri ingår att vi bara marknadsför våra produkter och tjänster via auktoriserade partners. Volkswagen-koncernens ansvar som affärspartner består av ett antal grundläggande regler:





Intressekonflikter

BAKGRUND

Risk för intressekonflikt uppstår om en medarbetares personliga intressen kommer i konflikt med Volkswagen-koncernens intressen eller riskerar att göra det. Arbetsuppgifter utanför företaget utgör särskilt höga risker för sådana intressekonflikter. Om en medarbetare sätter sina personliga intressen före företagets intresse kan företaget skadas.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi respekterar våra kollegors privatliv och personliga intressen. Men vi sätter värde på att undvika konflikter och misstänkta konflikter mellan privata och affärsmässiga intressen. Vi fattar beslut enbart baserade på faktiska omständigheter och låter oss inte påverkas av personliga intressen och relationer.

MITT BIDRAG

Jag undviker att skapa misstankar om intressekonflikter och uttrycker öppet om det finns sådana konflikter, eller risker för sådana konflikter, till min överordnade och ansvarig personalfunktion. Tillsammans hittar vi en lösning som inte begränsar företagets intressen.

EXEMPEL



Din chef ber dig att kontrollera några leverantörers offerter för plastdetaljer.

Du upptäcker att en av de bästa offerterna kommer från ett företag som tillhör en god vän.

Informera din överordnade om situationen och dra dig ur beslutsprocessen för att inte ge upphov till misstankar om intressekonflikter.

Gåvor, gästfrihet och inbjudningar

BAKGRUND

Förmån i form av gåvor, gästfrihet och inbjudningar förekommer ofta i affärsrelationer. Om gåvorna hålls på en rimlig nivå och inte bryter mot lagen eller interna regler ska det inte vara några problem. Men det kan bli straffbart om gåvorna går utanför reglerna och används för att påverka tredje man.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

De interna reglerna för gåvor, gästfrihet och inbjudningar till olika evenemang styr vad som är rimligt och hur vi ska kontrollera mottagandet och givandet av gåvor.

MITT BIDRAG

Jag tar reda på vilka regler som gäller för gåvor, gästfrihet och inbjudningar och följer dem till punkt och pricka.

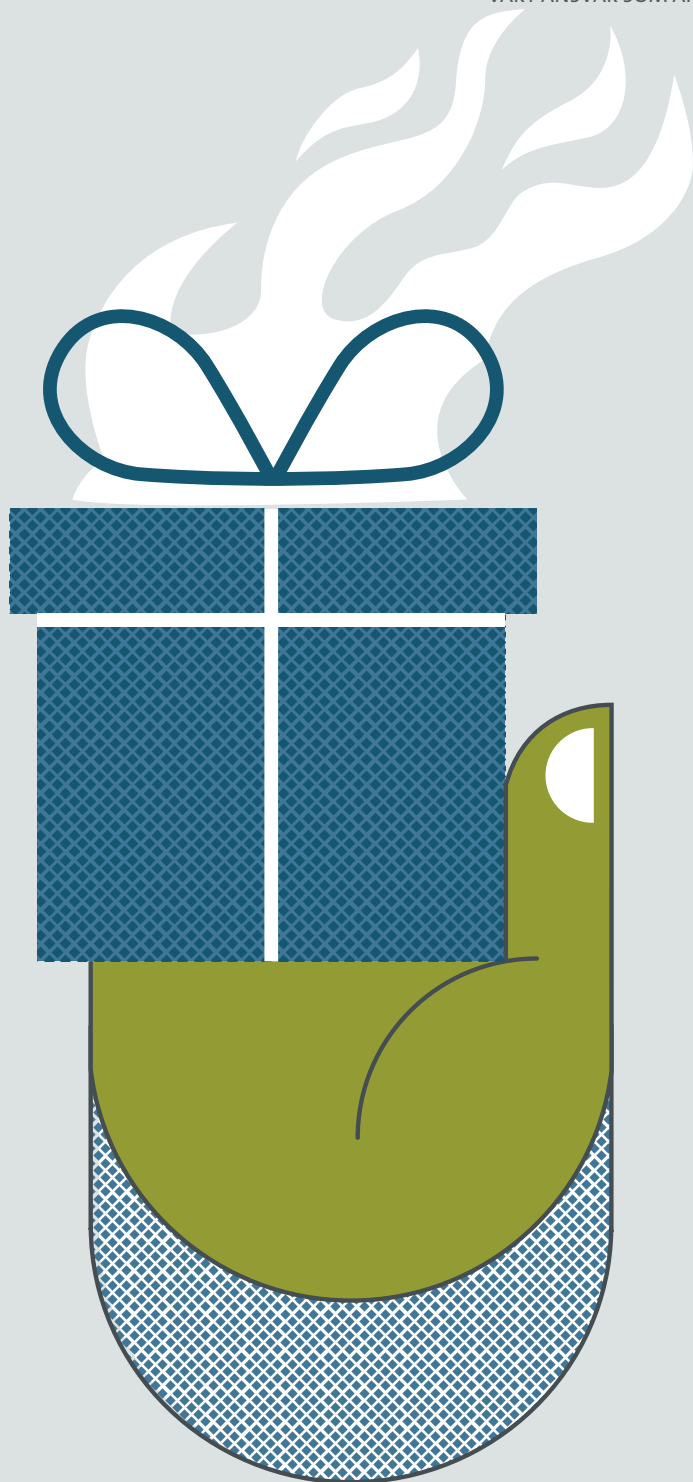
Jag kontrollerar att mina aktiviteter inom detta område inte skapar eller riskerar att skapa intressekonflikter.

EXEMPEL



En medarbetare på en av Volkswagens-koncernens leverantörer ger dig en värdefull födelsedagspresent.

Även om du tror att affärsrelationen inte påverkas av att du tar emot gåvan så får gåvans värde inte överstiga gränserna i de interna riktlinjerna. Ta inte emot presenten om du är osäker. Om du tror att det kan tolkas på fel sätt om du avvisar presenten ska du kontakta din överordnade och hitta en lösning. Eventuellt ska presenten överlämnas till ansvarig avdelning eller person i företaget. Överlämningen dokumenteras för att skydda dig.



VÅRT ANSVAR SOM AFFÄRSPARTNER



Förbud mot korruption

BAKGRUND

Korruption är ett allvarligt problem i all affärsverksamhet. Den ger upphov till felaktigt grundade beslut, bromsar framsteg och innovationer, skadar konkurrensen och företaget. Korruption är förbjudet. Korruption kan leda till skadestånd för Volkswagen-koncernen och straffrättsliga sanktioner för berörda medarbetare.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Kvaliteten hos företags produkter och tjänster är nyckeln till dess framgångar. Vi tolererar ingen korruption. Vi ger bidrag och gåvor till affärspartner, kunder eller andra externa parter endast inom de ramar som lagen och våra interna regler tillåter.

MITT BIDRAG

Jag mutar inte andra och låter mig inte mutas, vare sig direkt eller indirekt. Jag tar själv reda på vilka regler som gäller innan jag överlämnar eller lovar presenter, gåvor eller inbjudningar.

Om jag får indikationer på korruption meddelar jag omedelbart någon av kontaktpersonerna i kapitel 6.

EXEMPEL



Du är försäljningsansvarig i ett företag inom Volkswagen-koncernen och vill överträffa årets försäljningsmål. Du förbereder en offert för en större order åt en potentiell kund. Beslutsfattaren hos kunden erbjuder sig att rekommendera ditt företag i utbyte mot pengar för särskilda utgifter.

Detta utgör korruption. Meddela genast din överordnade och den som ansvarar för regel efterlevnad/compliance.

Kontakter med politiker och statstjänstemän

BAKGRUND

Kontakter med politiker och statstjänstemän, regeringar, myndigheter och liknande offentliga institutioner omges ofta av särskilda lagar, där även mindre avsteg kan ha långtgående följder och kan diskvalificera Volkswagen-koncernen från offentliga upphandlingar.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Våra kontakter med politiker och statstjänstemän ska noga följa gällande lagar samt våra interna regler för att minska risken för intressekonflikter och korruption. Vi erbjuder inte betalning till politiska företrädare eller tjänstemän för att få kortare handläggnings-tider.

MITT BIDRAG

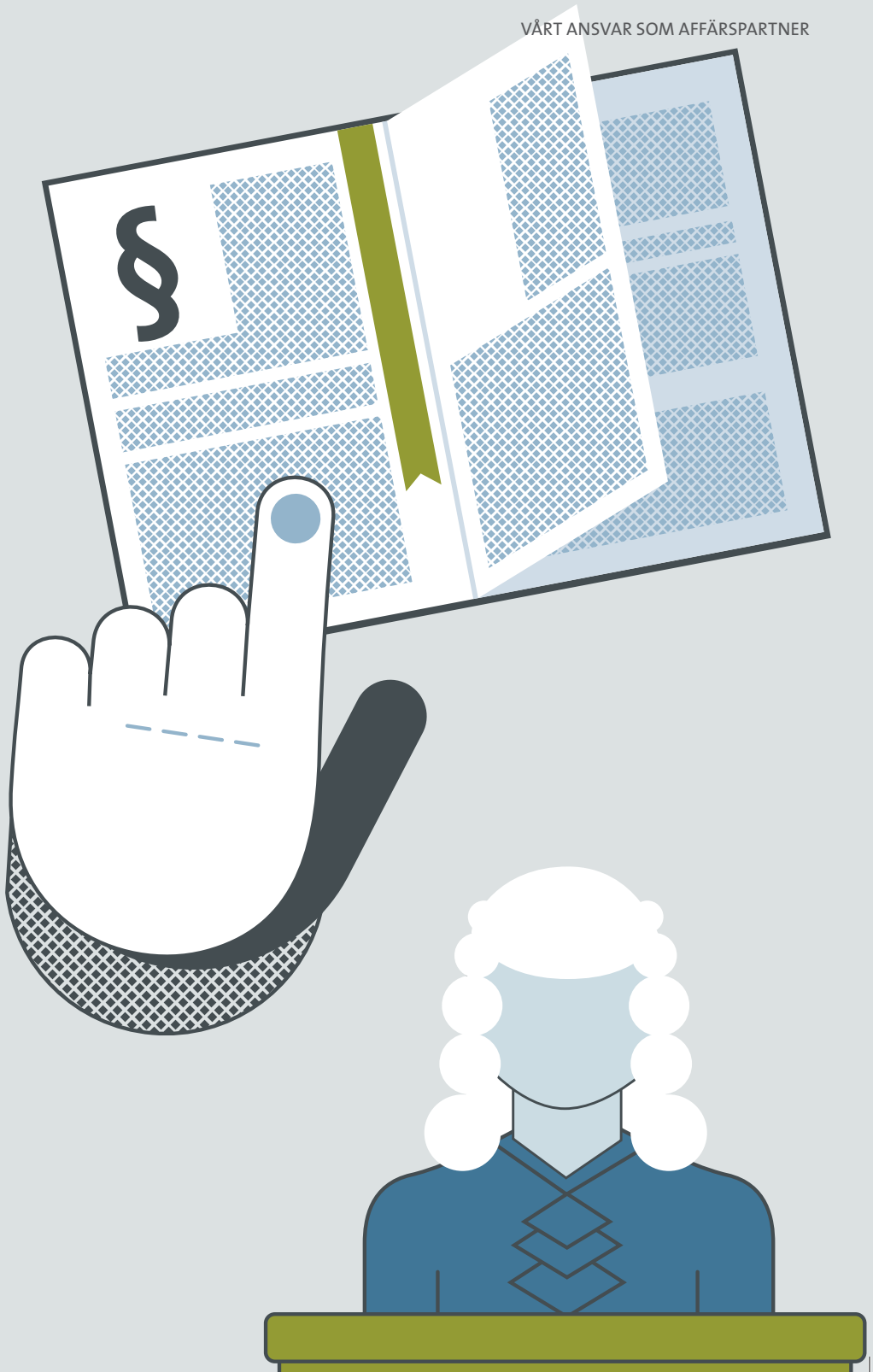
Jag är medveten om att reglerna för kontakter med offentliga uppdragsgivare är extra stränga och tar själv reda på vilka regler som finns. Kontakta avdelningen för externa relationer.

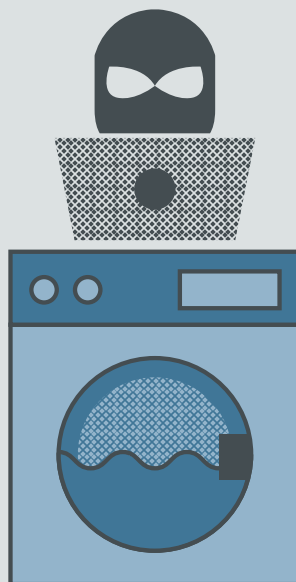
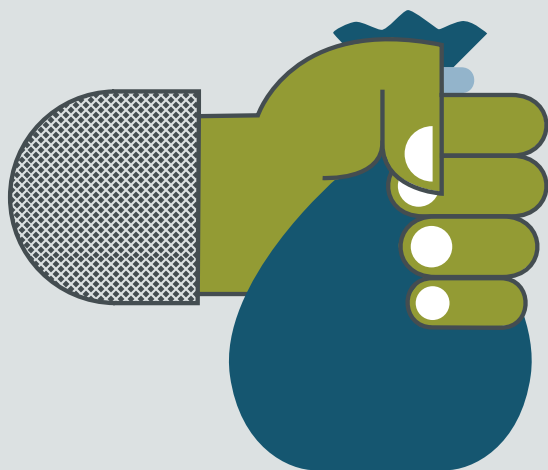
EXEMPEL



Du vet att en myndighet planerar en större upphandling. Du överväger att be den upphandlingsansvariga – som du känner från ett tidigare projekt – att utforma upphandlingen så att Volkswagen-koncernen vinner den.

Detta måste du bestämt ta avstånd från. Sådan påverkan är olaglig.





Förbud mot penningtvätt och terrorfinansiering

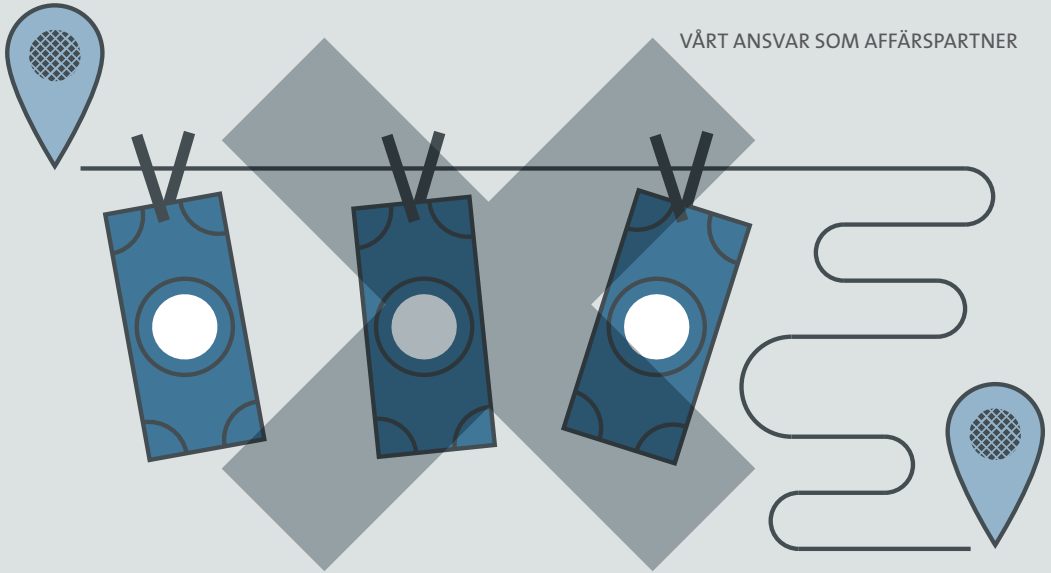
BAKGRUND

Nästan alla länder i världen har lagar som förbjuder penningtvätt och terrorfinansiering. Penningtvätt innebär att pengar eller varor som införskaffats direkt eller indirekt på brottslig väg införs i den lagliga handeln och det brottsliga ursprunget döljs. Terrorfinansiering innebär att pengar eller andra medel används för att finansiera brottslig terrorverksamhet eller stödja terrororganisationer. Den som genomför penningtvätt kan ställas till svars även om den inte känner till att överföringen ifråga utgör penningtvätt. Även oavsiktlig medverkan till penningtvätt kan leda till kännbara straff för alla inblandade.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi kontrollerar noga identiteten hos kunder, affärspartner och andra externa parter som vi vill göra affärer med. Det är vårt uttalade mål att bara upprätthålla affärsrelationer med seriösa partner i enlighet med gällande lagstiftning och med medel som kommer från laglig verksamhet.

Inkommande betalningar allokerar vi snarast till motsvarande tjänst eller prestation och bokför korrekt. Vi ser till att betalningsströmmarna är transparenta och öppna.



MITT BIDRAG

Jag gör ingenting som kan bryta mot det egna landets eller andra länders lagar mot penningtvätt. Jag är uppmärksam och följer upp misstänkta beteenden hos kunder, affärspartner och andra utomstående. Om jag tror att det finns fog för misstankar vänder jag mig snarast till den som ansvarar för frågor om penningtvätt eller också till en av kontaktpersonerna som anges i kapitel 6.

Inom mitt ansvarsområde följer jag alla tillämpliga regler om registrering och bokföring av transaktioner och avtal.

EXEMPEL

 En kund till Volkswagen-koncernen har betalat in för mycket. Han ber om att mellanskillnaden ska återbetalas, men inte via överföring till det ursprungliga företagskontot utan i form av kontanter eller en överföring till ett utländskt konto.

En sådan begäran behöver förklaras. Gå inte utan vidare med på det, utan fråga kunden varför inte återbetalningen kan göras till samma konto som den ursprungliga betalningen gjordes från. Diskutera med kontaktpersonerna i kapitel 6 för att få råd.

Bokföring och redovisning

BAKGRUND

Endast om bokföringen och redovisningen är korrekt kan Volkswagen-koncernen uppfylla sina åtaganden gentemot allmänhet, aktieägare och affärspartner och åtnjuta deras förtroende. Eventuella oklarheter kan ha långtgående konsekvenser för företaget och de ansvariga personerna.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi följer strikt de lagstadgade villkoren för korrekt och fullständig bokföring och redovisning. Transparens och korrekthet är prioriterat. Därför informerar vi regelbundet alla aktörer på kapitalmarknaden om företags verksamhet och finansiella ställning. Vi offentliggör våra delårsrapporter i rätt tid och sammanställer dem i enlighet med nationella och internationella redovisningsregler.

MITT BIDRAG

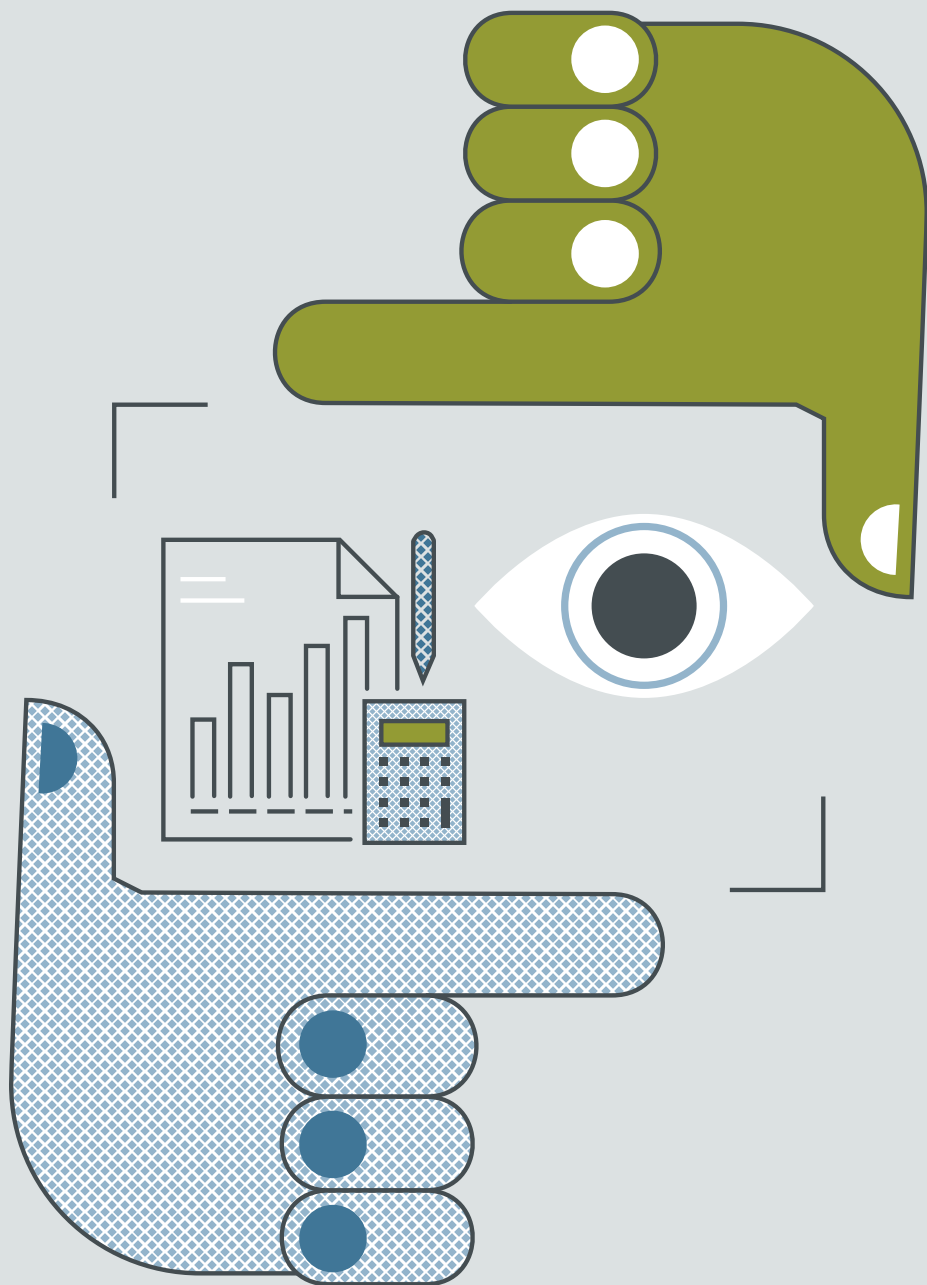
Jag organiserar processerna så att alla finansiella verksamhetsuppgifter kan registreras korrekt och i tid i bokföringen. Har jag frågor om hur uppgifter ska registreras kontaktar jag min överordnade eller den ansvariga finansavdelningen.

EXEMPEL

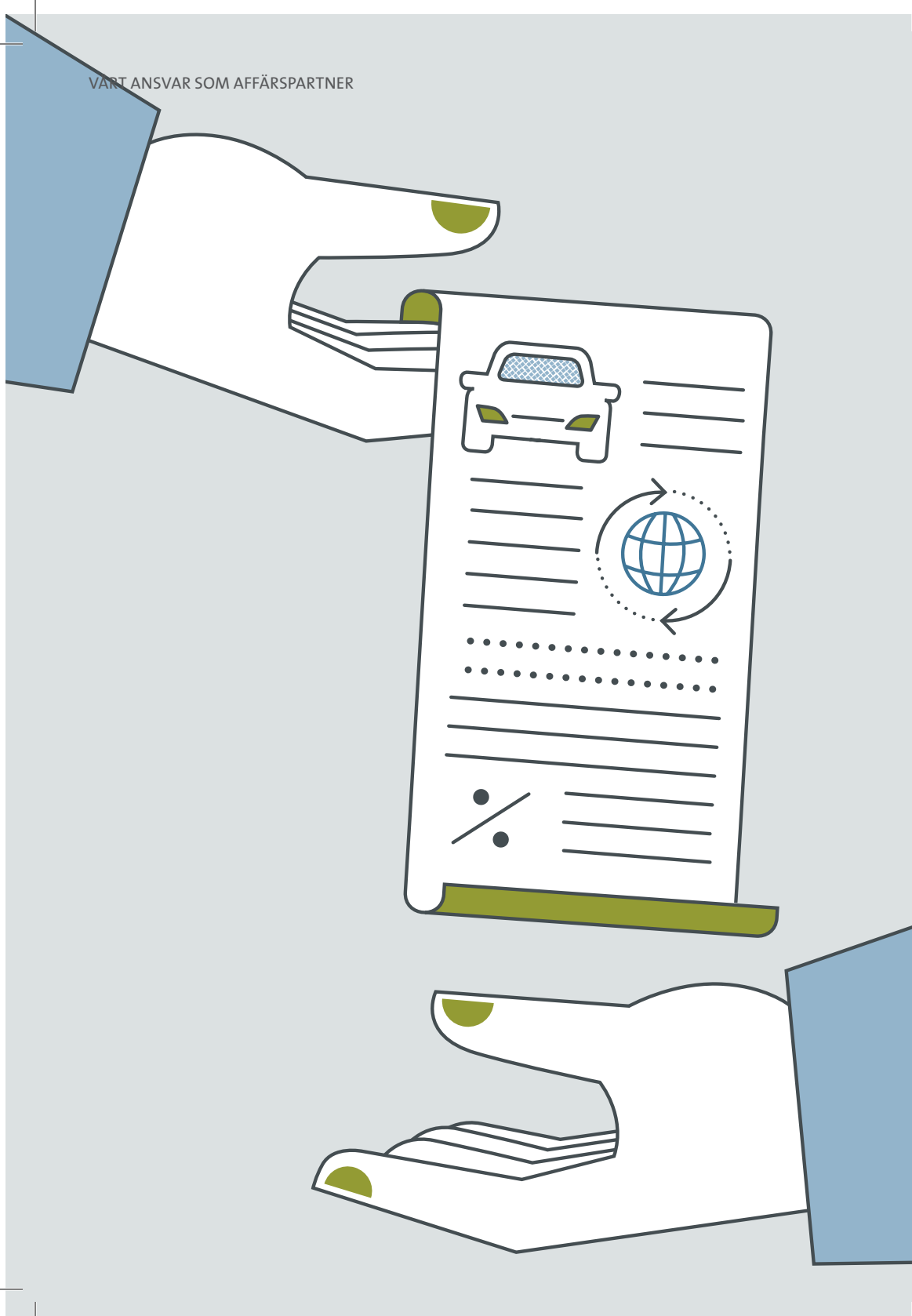


Du har akut behov av ett nytt arbetsredskap. Men avdelningens budget för det löpande räkenskapsåret är redan slut. Du funderar på att ändå köpa in redskapet och boka kostnaden i nästa räkenskaps år när budgeten har fyllts på.

Avstå från att vidta sådana åtgärder. Alla bokningar ska ske korrekt och för rätt tidsperiod. Felaktiga bokningar kan få allvarliga följder både för företaget och enskilda medarbetare.



VÅRT ANSVAR SOM AFFÄRSPARTNER



Skatter och tullar

BAKGRUND

Eftersom vi arbetar i hela världen och utvecklar nya marknaden måste vi följa vissa lagar och regler för utländsk verksamhet, skatter och tullar. Följer vi gällande lagar för skatter och tullavgifter skapar det förtroende hos kunder och finansmyndigheter och ger ett gott allmänt intryck. Eventuella avvikelser kan skada Volkswagen-koncernens rykte och ekonomi kännbart, och de medarbetare som är ansvariga kan räkna med negativa följder.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi känner till vårt ansvar när det gäller att betala alla skatter och tullar och förbinder oss uttryckligen att följa nationell och internationell lag.

MITT BIDRAG

Jag utformar de interna strukturerna och processerna så att samtliga skatter och tullar som rör koncernens företag dokumenteras fullständigt, korrekt och i rätt tid, att de rapporteras och att de betalas till ansvariga finansiella myndigheter.

Om jag får reda på att det i min omgivning förekommer brott mot skatte- eller förtullningslagar gör jag allt jag kan för att förhindra eller avbryta dem. Om det inte går kontakter jag den som ansvarar för skatter och tullar.

EXEMPEL



Du ansvarar för att registrera vissa affärshändelser i bokslut, exempelvis gemensamma materialkostnader (reparationsarbeten) och tillverkningskostnader. Ett projekt överskrider vissa nyckeltal som bestämts vid en tidigare tidpunkt. Därför får du en begäran om att boka in reparationsarbeten, även om det tydligt rör sig om en investering som därmed förknippas med obligatoriska tillverkningskostnader.

Boka i så fall så som lagen säger. Alla affärshändelser ska registreras i bokföringen enligt handels- och skatterättsliga regler eftersom bokföringen utgör grunden för skattedeklarationen. Ett fel i bokföringen kan ge upphov till fel i skattedeklarationen, med omfattande skatt- och tullrättsliga konsekvenser för företaget och de ansvariga medarbetarna.

Ärlig och fri konkurrens

BAKGRUND

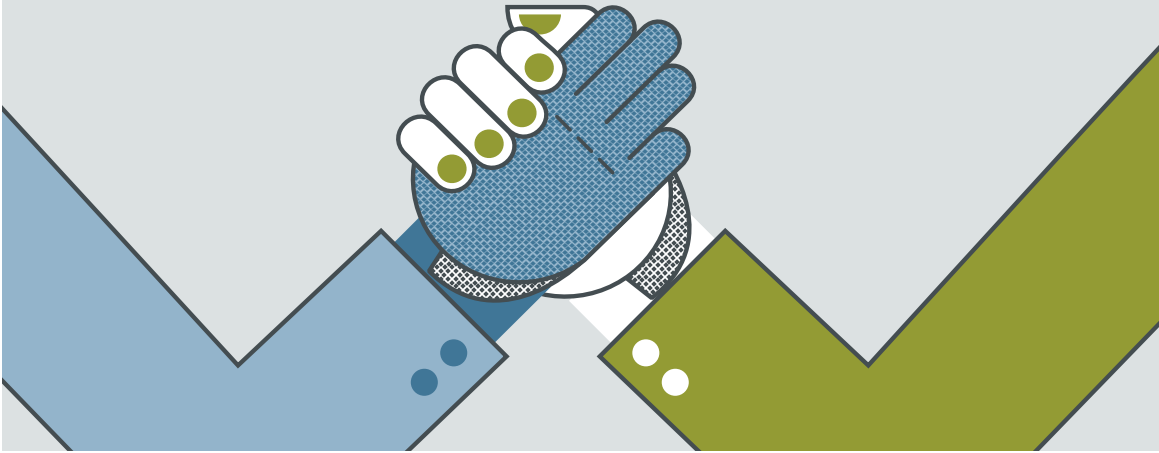
Ärlig och fri konkurrens skyddas av konkurrens- och kartellagstiftning. Lagarna innebär att konkurrensen på marknaden inte snedvrids. Det gynnar alla deltagare på marknaden. Speciellt är det förbjudet med avtal och anpassade handlingsplaner mellan konkurrenter där syftet är att förhindra eller begränsa den fria konkurrensen. Det är också otillåtet att missbruka en marknadsledande ställning. Sådant missbruk kan exempelvis innebära att kunder behandlas annorlunda utan sakliga skäl (diskriminering), leveransvägran, orimliga priser eller villkor för inköp och försäljning eller paketerbjudanden som kräver tilläggstjänster utan rimlig orsak. Konkurrenshämmande aktiviteter kan inte bara skada Volkswagen-koncernens goda rykte utan också innebära kännbara böter och straff.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi gör affärer enbart baserade på prestation enligt marknadsekonomiska regler och fri konkurrens. Vi jämför oss gärna med våra konkurrenter och följer både rättsliga lagar och etiska grundprinciper.

Vi ingår inga konkurrenshämmande överenskommelser med konkurrenter, leverantörer eller kunder. Vi missbrukar inte vårt företags eventuella marknadsledande ställning.

Vi följer specifika konkurrensrättslagar för distribution och försäljning i samarbetet med våra auktoriserade affärspartner.



MITT BIDRAG

Vid all kontakt med konkurrenter arbetar jag för att inte lämna eller ta emot information som gör det möjligt för informationsgivaren att dra slutsatser om nuvarande eller framtida affärsmässiga agerande.

Jag undviker att i samtal eller annan kommunikation med konkurrenter ta upp ämnen som kan påverka den inbördes konkurrensen. Det gäller bland annat priser, prissättning, verksamhetsplaner, utvecklingsstadier eller leveranstider.

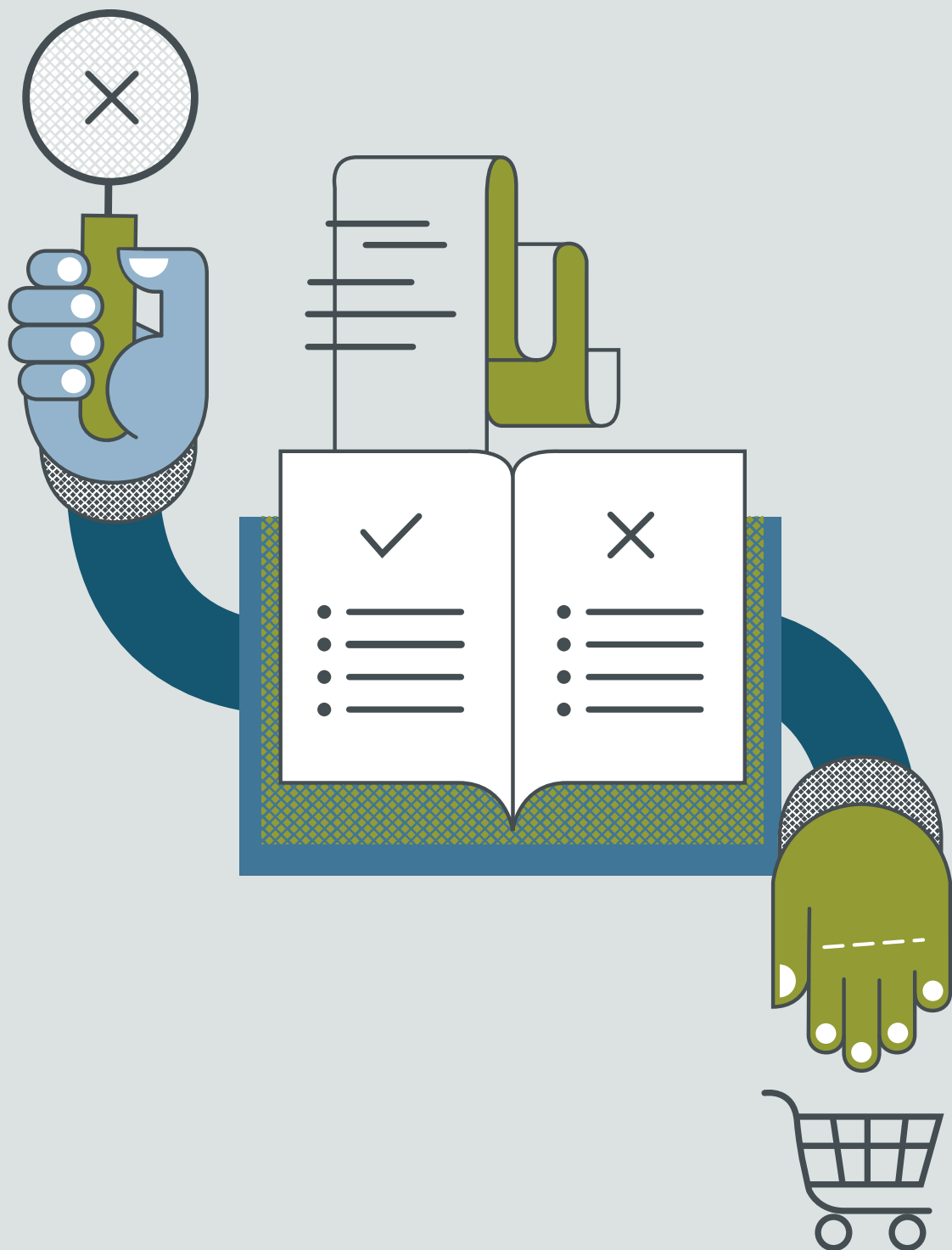
EXEMPEL



På en mässasamtalar du med en medarbetare hos en konkurrent. Snart märker du att den andra medarbetaren försöker locka ur dig information om Volkswagen-koncernens verksamhetsplanering. I gengäld erbjuds du att få motsvarande information om det andra företaget.

Gör det glasklart för den du talar med att du inte kommer att diskutera detta. Ett sådant samtal skulle dels innebära otillåten överlämning av affärshemligheter, dels bryta mot gällande konkurrens- och kartellagstiftning. Det kan få omfattande följder både för dig personligen och för koncernen, samt för det konkurrerande företaget och dess medarbetare.

Dokumentera samtalet och informera snarast den som ansvarar för regelefterlevnad/compliance.



Inköp

BAKGRUND

Volkswagen-koncernen är i sin verksamhet bunden genom en mängd avtal till leverantörer och tjänsteutförare.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi väljer noga våra leverantörer och servicepartners grundad på objektiva kriterier.

Vid köp av produkter och tjänster tar vi hjälp av ansvariga inköpsavdelningar enligt gällande inköpsregler.

MITT BIDRAG

Jag prioriterar inte en viss leverantör eller tjänsteutförare ensidigt eller utan sakliga skäl, och jag undviker alla intressekonflikter.

Jag köper aldrig produkter eller tjänster utan att först ha informerat mig om marknaden och andra leverantörer. Jag följer de tillämpliga inköpsreglerna och kopplar in ansvariga inköpare tidigt i processen.

EXEMPEL



Du får reda på att en av Volkswagen-koncernens medarbetare vill ge uppdrag åt en leverantör utan att blanda in inköpsavdelningen.

Kontakta inköpsavdelningen ifråga eller någon av kontaktpersonerna som anges i kapitel 6 så att du vet att koncernen får det bästa erbjudandet.

Exportkontroll

BAKGRUND

Handel över gränserna omgärdas av exportkontroller med förbud, restriktioner, godkännande eller andra övervakande åtgärder. Exportkontrollreglerna omfattar förutom varor även teknologi och programvara. Förutom den egentliga exporten ingår även tillfällig utförsel, exempelvis av föremål och tekniska ritningar vid affärsresor samt överföring av teknologi via e-post, molntjänster eller dylikt. Normalt är det förbjudet att göra affärer med personer eller företag som förekommer på sanktionslistor oberoende av leveranssättet.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi ser till att följa alla lagar och regler för import och export av varor, tjänster och information.

MITT BIDRAG

Vid beslut som rör import eller export av produkter eller tjänster kontrollerar jag på eget initiativ om beslutet innebär risk för att bryta mot exportregler. I tveksamma fall begär jag hjälp och råd från den avdelning som hanterar lagar och regler för tull och utlandshandel.

EXEMPEL



En potentiell kund som vill ge en order till Volkswagen-koncernen ber dig att leverera produkter i ett land som för koncernens del omfattas av ett handelsembargo.

Klargör i samråd med ansvarig avdelning vilka exportbegränsningar som gäller för landet ifråga (t.ex. FN-embargo). Innan du kontrollerat vad som gäller ska du inte ingå några överenskommelser som förpliktigar företaget att exportera till landet.



Förbud mot insiderhandel

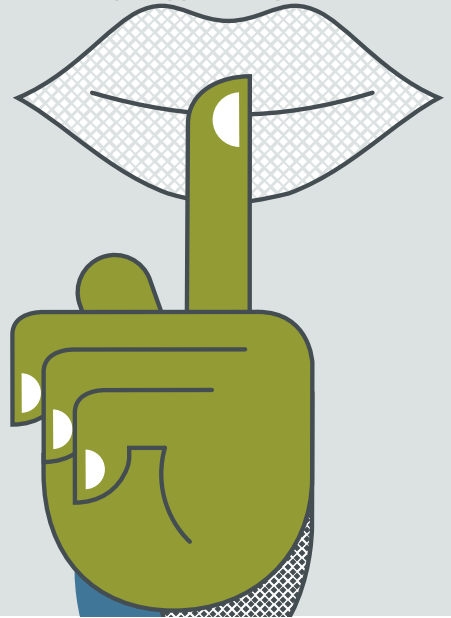
BAKGRUND

Gällande lagstiftning förbjuder användning eller överlämning av insiderinformation vid förvärv eller avyttrande av aktier eller andra värdepapper och finansiella instrument.

Inom EU gäller marknadsmissbruksförordningen. Detsamma gäller för rekommendationer till utomstående eller anstiftan från utomstående att bedriva insiderhandel eller otillåtet offentliggöra insiderinformation. Nationell lagstiftning kan innebära ytterligare begränsningar. Insiderinformation är detaljerad information om förhållanden som inte är allmänt kända och som signifikant kan påverka värdet hos ett visst finansiellt instrument eller värdepapper eller börskursen för en aktie, exempelvis Volkswagens aktie.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi hanterar kurspåverkande insiderinformation enligt kapitalmarknadsrättsliga lagar och tolererar ingen insiderhandel. Kännedom om insiderrelaterade förhållanden och aktiviteter får vi bara använda internt enligt företagets interna regler. Informationen får inte överlämnas till utomstående, vilket även omfattar familjemedlemmar, partner och makar.



MITT BIDRAG

Jag kommer inte att bedriva insiderhandel eller lämna insiderrekommendationer till utomstående och inte heller be om sådana rekommendationer. Jag kommer inte heller att offentliggöra insiderinformation ifall det inte ingår i mina ordinarie arbetsuppgifter och följer gällande lagar och företagsinterna regler. Jag tar reda på vilka företagsinterna regler som gäller.

Om jag har tillgång till insiderinformation kommer jag inte att förvärva eller avyttra värdepapper eller finansiella instrument baserat på informationen. Det gäller inte bara handel med aktier eller derivat hos börsnoterade företag i Volkswagen-koncernen, utan i princip alla värdepapper eller finansiella instrument (även dem hos exempelvis leverantörer).

EXEMPEL

 Under din anställning hos Volkswagen har du fått reda på att ett företag kommer att köpas upp. Du vet att en god vän funderar på att sälja sina Volkswagen-aktier. Du vet att kursen på Volkswagens aktie kommer att stiga ordentligt när köpet godkännts och tillkännagivits. Därför överväger du att berätta för din vän att han ska vänta med att sälja sina aktier.

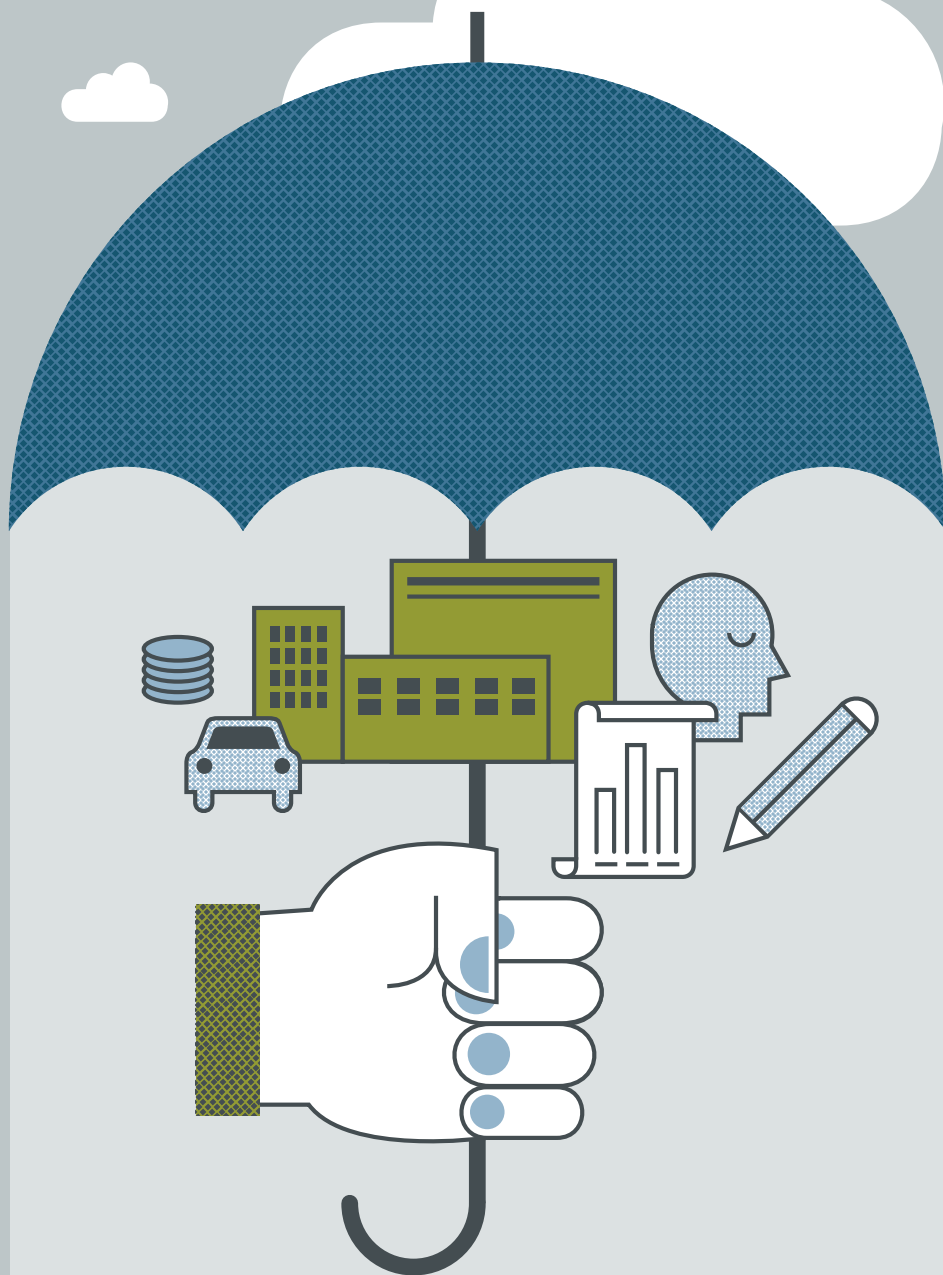
Ge inga instruktioner eller rekommendationer till din vän. Informationen som du ger baseras på ej offentliggjord insiderinformation och den får därför inte delas med andra personer under några som helst omständigheter. Det är brottsligt att direkt eller indirekt förmedla denna information.

5 Vårt ansvar på arbetsplatsen

Det ligger i Volkswagen-koncernens intresse att skydda hälsan och varje medarbetare, och sörja för deras säkerhet.

Skydd och säkerhet gäller även medarbetarnas och kunders uppgifter, samt företagsspecifika expertkunskaper och företags tillgångar.

Volkswagen-koncernens ansvar på arbetsplatsen omfattar ett antal grundläggande regler:



VÅRT ANSVAR PÅ ARBETSPÅTSEN



Arbetssäkerhet och hälsa

BAKGRUND

Volkswagen-koncernen tar sitt ansvar för medarbetarnas hälsa och säkerhet på stort allvar. Vi garanterar arbets- och hälsoskydd enligt gällande nationella lagar och i enlighet med företagets policyer för hälso- och arbetskydd.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Genom ständiga förbättringar av arbetsvillkoren och en mängd förebyggande och hälsofrämjande åtgärder bibehåller och främjar vi våra medarbetares hälsa, arbetsförmåga och arbetstillfredsställelse.

MITT BIDRAG

Jag följer föreskrifterna för arbets- och hälsoskydd. Jag riskerar aldrig mina kollegors eller affärspartners hälsa eller säkerhet. Så långt mina befogenheter räcker vidtar jag alla rimliga och lagstadgade åtgärder för att se till att min arbetsplats alltid är säker att arbeta på. Jag tar frivilligt hjälp av förebyggande och hälsofrämjande åtgärder för att aktivt bidra till att bibehålla och främja min egen hälsa.

EXEMPEL



Du konstaterar att en maskin på din avdelning verkar ha drabbats av fel i elektroniken.

Ta maskinen ur drift, markera att den inte ska användas och meddela den ansvariga chefen. Det är inte tillåtet att reparera elektriska apparater på egen hand och det kan vara farligt.

Datasäkerhet

BAKGRUND

Särskilda lagar finns för att skydda personuppgifter och den privata sfären. Registrering, lagring, behandling och annan användning av personuppgifter ska vanligen godkännas av den vars personuppgifter det gäller och vara tillåten enligt villkor i avtal eller tillhörande lagstiftning.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi skyddar våra medarbetares, tidigare medarbetares, kunders, leverantörers och andra personers personuppgifter.

Vi samlar in, registrerar, behandlar, använder och lagrar personuppgifter endast där det är lagligt tillåtet.

MITT BIDRAG

Jag tar hänsyn till att registrering, lagring, behandling och annan användning av personuppgifter ska godkännas av den vars personuppgifter det gäller och bara får ske enligt villkor i avtal eller tillhörande lagstiftning.

Alla delar av informationsbehandlingen ska säkras så att uppgifternas sekretess, tillgänglighet, påvisbarhet och hållbarhet garanteras, och att den skyddas från obehörig intern och extern användning.

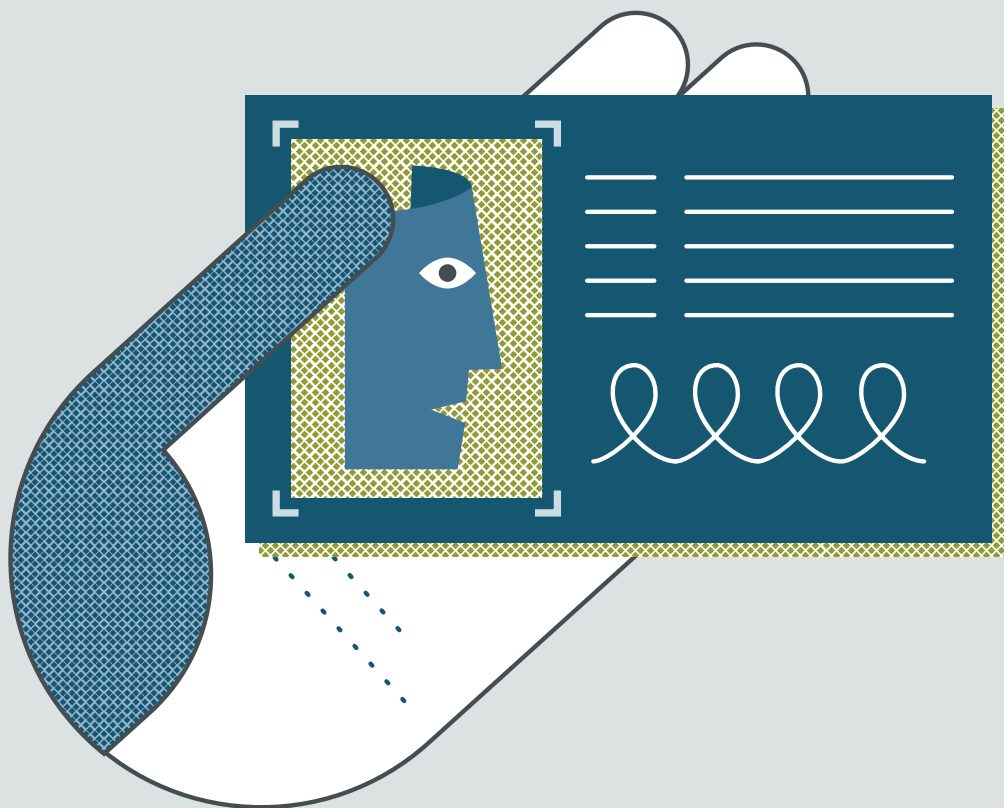
I tveksamma fall kontaktar jag min överordnade eller den avdelning som ansvarar för dataskydd.

EXEMPEL

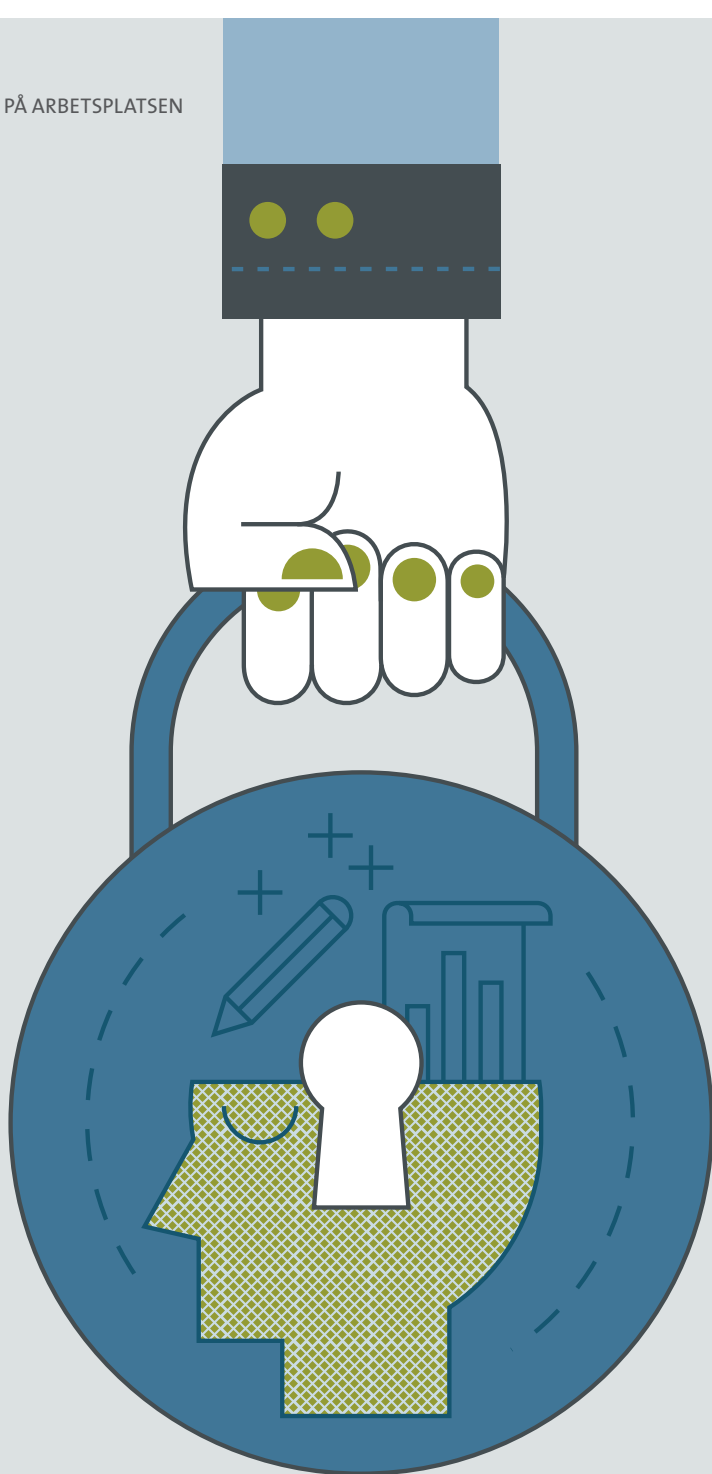


Du har organiserat ett seminarium för Volkswagen-koncernens räkning med externa deltagare, och du har då fått deltagarnas personuppgifter. En kollega från försäljningsavdelningen ber dig att ge adresserna till honom.

Lämna inte över uppgifterna utan att först ha talat med din överordnade eller den dataskyddsansvariga. Som regel får uppgifter inte användas för andra syften än de som de överlämnades för ursprungligen.



VÅRT ANSVAR PÅ ARBETSPLATSEN



Säkerhet och skydd av information, kunskap och immateriella rättigheter

BAKGRUND

Volkswagen-koncernen har flera internationellt skyddade patent och en stor mängd affärs- och handelshemligheter och teknisk expertkunskap. Dessa kunskaper är grunden för våra affärsmässiga framgångar. Obehörig överlämning av sådana kunskaper kan orsaka stora skador för företaget och kan få arbetsrättsliga, civilrättsliga och straffrättsliga följder för de ansvariga medarbetarna.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi är medvetna om värdet hos företagets expertkunskaper och är noga med att skydda dem.

Vi erkänner våra konkurrenters, affärspartners och andra utomstående rätt till sin immateriella rättigheter.

MITT BIDRAG

Jag hanterar all information som tillhör Volkswagen-koncernen med noggrannhet och lämnar inte över den utan lov. Jag är extra försiktig med information om tekniska expertkunskaper, patent, affärs- eller handelshemligheter.

EXEMPEL



Du deltar i utvecklingen av ny och innovativ teknik. Du ska presentera utvecklingsarbetet på flera av företagets anläggningar och vill därför ta med dig din laptop där underlagen finns lagrade. Du avser att gå igenom underlagen på flyget eller tåget när du reser till de olika anläggningarna.

Du måste se till att ingen får reda på Volkswagen-koncernens känsliga information. Det kan skapa stora konkurrensnackdelar. Läs inte information på sådana ställen där utomstående kommer åt eller kan få kännedom om den.

IT-säkerhet

BAKGRUND

Det går nästan inte att tänka sig en arbetsdag i Volkswagen-koncernen utan informations-teknik (IT) och administrativ databehandling (ADB). Men det innebär också risker. I synnerhet gäller det skador som uppstår på grund av skadlig programvara (virus), dataförlust på grund av programfel eller missbruk (genom exempelvis dataintrång).

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi är noga med IT- och ADB-säkerhet och håller oss till de regler som gäller.

MITT BIDRAG

Jag tar reda på vilka IT-säkerhetsregler som gäller och håller mig till dem. Jag är medveten om att okrypterade dataöverföringar (t.ex. via e-post eller USB-minnen) inte är säkra.

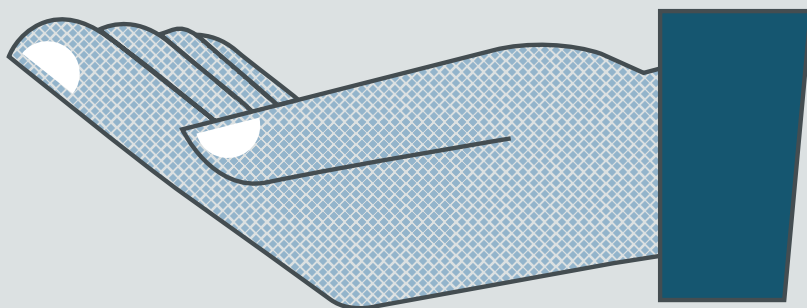
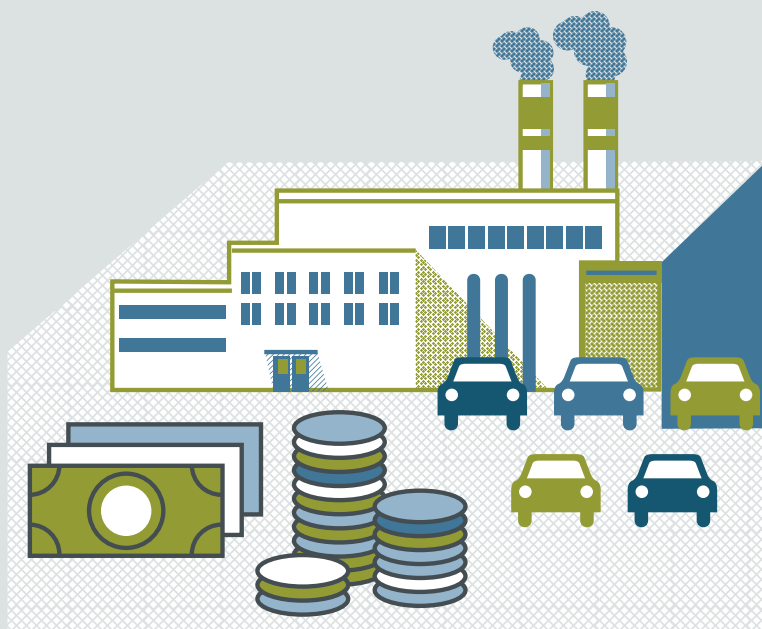
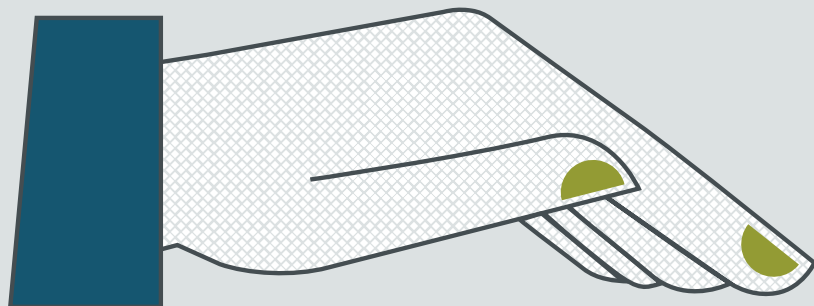
EXEMPEL



Vid en presentation under en tjänsteresa får du ett dokument på ett USB-minne.

Använd bara de datamedier eller system som Volkswagen tillhandahåller och agera i enlighet med reglerna för informationsklassificering. Be att få dokumentet skickat till dig, exempelvis via e-post. Men öppna aldrig misstänkta e-postmeddelanden eller bilagor, eller meddelanden från okända personer. Då förhindrar du att skadlig programvara tar sig in i företagets nätverk.





Hantering av företagets egendom

BAKGRUND

Volkswagen-koncernens materiella och immateriella egendom används av våra medarbetare för att nå företagets affärsmässiga mål. Den får bara användas enligt reglerna för affärsverksamheten.

FÖRETAGETS GRUNDREGEL

Vi är rädda om företagets materiella och immateriella egendom och använder det inte för ändamål utanför verksamheten.

MITT BIDRAG

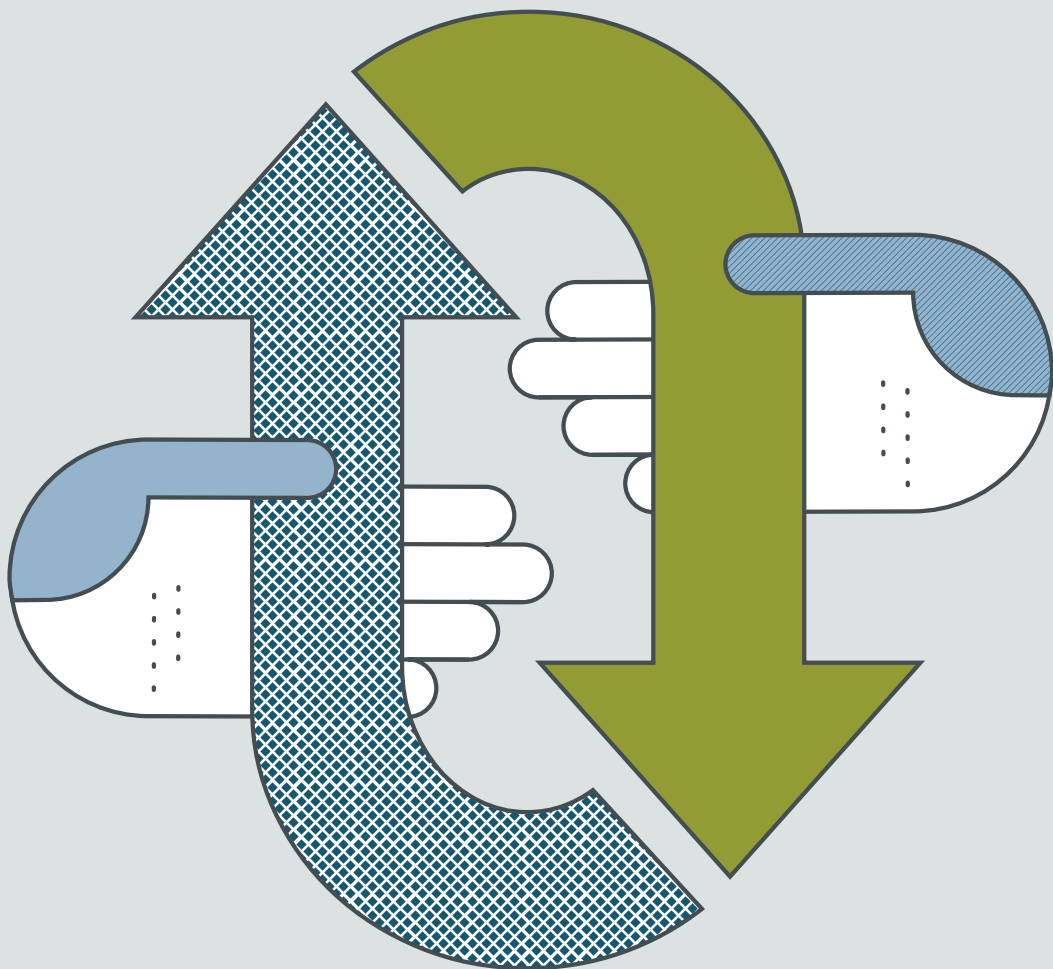
Jag följer reglerna för verksamheten och hanterar företagets egendom varsamt och med omtanke.

EXEMPEL



Din fotbollsklubb planerar en helgresa för laget. Tränaren frågar om du som Volkswagen-medarbetare kan ordna en bil från företagets ordinarie bilpark.

Företagets bilar kan vanligen också hyras ut även till medarbetare på marknadsmässiga villkor. Men företagets bilar får inte lånas ut för privata ändamål eller till utomstående utan tillstånd.



6

Stöd och hjälp

När det behövs får du hjälp från både interna och externa platser, hjälp att förstå och tolka uppförandekoden. Förutom dessa gäller andra förpliktelser och regler i hela företaget. Du hittar en översikt på

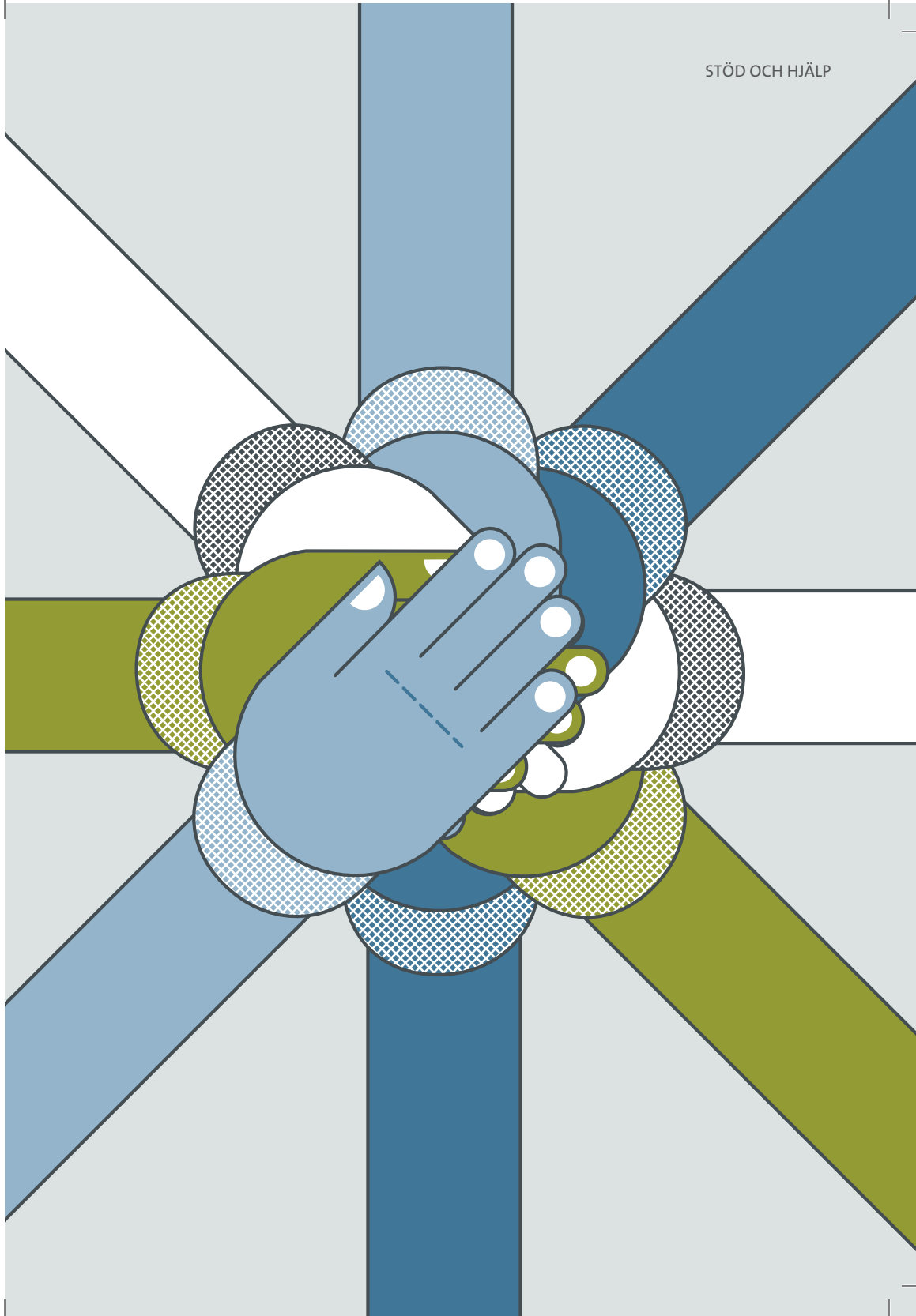
<http://www.volkswagenag.com/de/sustainability/policy.html>

Medarbetarrepresentation

Vi erkänner varje medarbetares rätt att bilda representantråd och fackförbund.

Vi förbinder oss att samarbeta öppet och förtroendefullt med representantrådet, föra en konstruktiv och samarbetsinriktad dialog och sträva mot en rättvis balans av alla intressen.

En del av vår företagskultur är en professionell relation med representantrådet som inte missgynnar eller favoriserar någon. Volkswagens och de anställdas framtid säkras i en anda av samarbete, konfliktlösning och socialt ansvar, som baseras på och har som mål att öka den affärsmässiga och tekniska konkurrenskraften. Affärsmässighet och säkrad verksamhet är gemensamma och lika högt prioriterade mål.

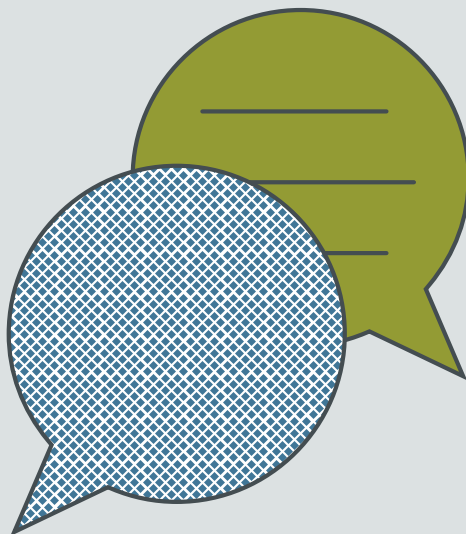


Hjälp, kontakt och visselblåsning

Vår första kontaktperson för frågor eller tveksamheter som rör uppförandekoden är vår överordnade. Vi kan vända oss till medarbetarnas representantråd eller fackliga representanter enligt företagets regler. Vi kan även kontakta företagets Compliance ansvarig eller lokal ombudsman eller skicka frågor till: compliance@volkswagen.de. Mer information hittar ni i det lokala Intranät.

Om vi i vår omgivning upptäcker avsteg från uppförandekoden eller andra missförhållanden kan vi påtala det antingen anonymt eller under eget namn till ovan nämnda personer.

Visselblåsaren och berörda personer skyddas alltid. Vi tolererar inte att visselblåsare diskrimineras eller utsätts för påtryckningar. Dem som berörs betraktas som oskyldiga så länge inte de överbevisats om avsteg eller regelbrott.





Självtest för beslutshjälp

Om jag är osäker på om jag i en viss situation agerar i enlighet med reglerna i uppförandekoden frågar jag mig följande:

1. Har jag tagit hänsyn till alla relevanta uppgifter och bedömt dem korrekt vid beslutet? (Innehållstest)
2. Känner jag att mitt beslut följer lagen och de interna reglerna i företaget? (Laglighetstest)
3. Står jag för mitt beslut om det blir känt för andra? (Handledartest)
4. Tycker jag att samma beslut bör fattas i liknande situationer i resten av företaget? (Universalitetstest)
5. Står jag för mina beslut även om företaget måste motivera det offentligt? (Offentlighetstest)
6. Skulle jag acceptera mitt beslut om jag berördes av det? (Berörd part)
7. Vad skulle min familj tycka om mitt beslut? (Utlåtanden från andra)

Om jag har svarat ja på fråga 1–6 och fråga 7 har ett positivt svar så stämmer min inställning sannolikt med uppförandekoden. Om det fortfarande finns frågor eller tveksamheter kontaktar jag de kanaler som anges i det här kapitlet.

Version 08/2017
© Volkswagen Aktiengesellschaft
Group ComplianceBrieffach 1717
38436 Wolfsburg
Tyskland

Volkswagen Group Sverige AB
Volkswagen Finans Sverige AB
Hantverkarsvägen 9
151 88 Södertälje
Sverige

Din Bil Sverige AB
Box 92163
Hammarby fabriksväg 45
120 08 Stockholm
Sverige

Europeisk Biluthyrning AB (Europcar)
Byängsgränd 14
120 40 Årsta
Sverige