


|   |   |  |
|---|---|--|
|  | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Datum des Inkrafttretens:</b><br>01.11.2012<br>Überarbeitet am<br>1. September 2020 |
|   | <b>Titel:</b><br><b>GLOBALE ANTI-KORRUPTIONS-RICHTLINIE</b> | <b>Seite 1 von 7</b>   |
| <b>Abteilung/Verfasser:</b> Globale Compliance- und Ethik-Abteilung               |   |  |

## GLOBALE ANTI-KORRUPTIONS-RICHTLINIE


### ÜBERSICHT ZUR RICHTLINIE

Diese Richtlinie unterstreicht PepsiCos Verpflichtung, bei sämtlichen Geschäftstätigkeiten ethisch und verantwortungsbewusst zu handeln, indem ein klares Rahmenwerk zur Verfügung gestellt wird, das:

- Bestechung sowohl im öffentlichen als auch im gewerblichen Sektor verbietet
- erforderliche Due-Diligence-Verfahren zur Korruptionsbekämpfung, die bei Dritten durchgeführt werden müssen, adressiert
- die Regeln erklärt, die zu Geschenken, Mahlzeiten, Reisen und Unterhaltung im Zusammenhang mit Regierungsbeamten eingehalten werden müssen
- die Anforderungen für Spenden, Sponsoring und Aktivitäten im Zusammenhang mit unternehmerischer Gesellschaftsverantwortung (Corporate Social Responsibility, CSR) darlegt, bei denen ein Berührungspunkt zu einer Regierung besteht
- betont, wie wichtig es ist, für sämtliche PepsiCo-Transaktionen korrekte Bücher und Unterlagen zu führen

#### Wer gilt als Regierungsbeamter?

- Angestellte des öffentlichen Dienstes, einschließlich Mitarbeiter von Aufsichtsbehörden, Ämtern, Ministerien und anderen staatlichen Stellen wie z. B. Universitäten, Staatsbedienstete wie z. B. Zollbeamte und Beamte, und Inspektoren
- Kandidaten für politische Ämter (auch wenn diese nie ein politisches Amt innehatten)
- Politische Parteien oder Funktionäre politischer Parteien
- Gewählte Amtsträger auf jeder Verwaltungsebene, wie Bürgermeister, Ausschussmitglieder, Mitglieder kommunaler Gremien
- Vertreter von öffentlichen internationalen Organisationen, wie z. B. der Weltgesundheitsorganisation und der Weltbank
- Mitglieder von Vollzugsbehörden/der Polizei und des Militärs
- Mitarbeiter von staatseigenen Unternehmen wie z. B. staatseigene Eisenbahngesellschaften, Fluggesellschaften, Krankenhäuser und Labors, Tankstellen oder Gefängnisse
- Mitglieder von königlichen Familien
- Mitarbeiter internationaler öffentlicher Wohltätigkeitsorganisationen
- Ehepartner oder nahe Angehörige eines der oben genannten

|   |   |  |
|---|---|--|
|  | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Datum des Inkrafttretens:</b><br>01.11.2012<br>Überarbeitet am<br>1. September 2020 |
|   | <b>Titel:</b><br><b>GLOBALE ANTI-KORRUPTIONS-RICHTLINIE</b> | Seite 2 von 7  |
| Abteilung/Verfasser: Globale Compliance- und Ethik-Abteilung                      |   |  |

PepsiCos **häufig gestellte Fragen zur globalen Anti-Korruptions-Richtlinie** enthalten detailliertere Anleitungen zu jedem dieser Kernthemen. Die häufig gestellten Fragen sind [hier](#) sowie auf der „Compliance und Ethik“-Homepage auf myPepsiCo.com (der C&E-Homepage) verfügbar.

### **GELTUNGSBEREICH DER RICHTLINIE**

Diese Richtlinie gilt für alle PepsiCo-Mitarbeiter. Für die Zwecke dieser Richtlinie zählen als PepsiCo-Mitarbeiter:

- alle Mitarbeiter von PepsiCo weltweit (einschließlich Mitarbeiter unserer Tochtergesellschaften)
- Mitglieder des Vorstands von PepsiCo, wenn sie in ihrer Eigenschaft als Vorstandsmitglied handeln
- Mitarbeiter, Führungskräfte und Firmenchefs jedes Joint Ventures oder verbundenen Unternehmens, das sich im Mehrheitsbesitz oder unter unternehmerischer Führung von PepsiCo befindet

Die Bestimmungen dieser Richtlinie gelten *gegebenenfalls* auch für alle Dritten, die an PepsiCos Verhaltenskodex für Lieferanten gebunden sind.

### **1.0 BESTECHUNGSGELDER UND GEFÄLLIGKEITZAHLUNGEN**

Kein PepsiCo-Mitarbeiter darf eine Bestechung oder Gefälligkeitszahlung gewähren oder anbieten. PepsiCo gestattet keine Gefälligkeitszahlungen, und solche Zahlungen stellen eine Verletzung dieser Richtlinie dar, auch wenn sie gesetzlich zulässig sind. Dementsprechend beinhalten alle Verweise auf Bestechung innerhalb dieser Richtlinie auch Gefälligkeitszahlungen.

PepsiCo-Mitarbeiter dürfen niemals Bestechungsgelder zahlen, außer wenn eine Verweigerung des Bestechungsgeldes eine unmittelbare Gefahr für ihre Gesundheit oder Sicherheit darstellen würde. Alle Bestechungszahlungen, die getätigt werden, um eine gefährliche Situation zu vermeiden, und alle Bestechungsforderungen (unabhängig davon, ob

#### **Was ist Bestechung?**


Als Bestechung gelten Zahlungen für Dinge oder Leistungen mit materiellem Wert oder das Anbieten von Zahlungen für diese, an oder gegenüber Regierungsbeamten oder Personen oder Organisationen im privaten oder gewerblichen Sektor, mit dem Ziel, den Empfänger dazu zu verleiten, seine Position zu missbrauchen oder einen unfairen Geschäftsvorteil zu bieten

#### **Was sind „Dinge oder Leistungen mit materiellem Wert“?**

Dinge oder Leistungen mit materiellem Wert könnten Bargeld, Barmitteläquivalente wie z. B. Geschenkkarten, die gegen Produkte oder Bargeld eingelöst werden können, Gutscheine, Geschenke, Bewirtung, Mahlzeiten, Güter, Dienstleistungen oder Waren, Veranstaltungstickets, Warengutscheine, Unterhaltung, Reisevorteile, Nutzung von Ferienimmobilien, Flugpreise oder Unterbringungskosten, Gefallen wie z. B. im Hinblick auf Bildung, Beschäftigung oder Praktikumsmöglichkeiten an Freunde und Familienmitglieder, Aktienoptionen, Spenden an bestimmte Wohltätigkeitsorganisationen, Rabatte, persönliche Dienstleistungen, Darlehen, die Mitunterzeichnung eines Darlehens oder das Versprechen einer zukünftigen Beschäftigung sein

#### **Was ist eine Gefälligkeitszahlung?**

Eine Gefälligkeitszahlung ist eine Zahlung an einen Regierungsbeamten, um nicht diskretionäre Handlungen oder Dienstleistungen zu beschleunigen, wie z. B. Polizeischutz oder Zustellungsdienste, die Bearbeitung von Visums-, Genehmigungs- oder Lizenzbeantragungen oder das Anbieten der Versorgung mit beispielsweise Telefondiensten, Wasser und Strom – all dies ist bei PepsiCo nicht erlaubt.

|   |   |  |
|---|---|--|
|  | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Datum des Inkrafttretens:</b><br>01.11.2012<br>Überarbeitet am<br>1. September 2020 |
|   | <b>Titel:</b><br><b>GLOBALE ANTI-KORRUPTIONS-RICHTLINIE</b> | Seite 3 von 7  |
| <b>Abteilung/Verfasser:</b> Globale Compliance- und Ethik-Abteilung               |   |  |

die Zahlung tatsächlich erfolgt ist) müssen umgehend dem lokalen Compliance- und Ethikbeauftragten oder der lokalen Rechtsabteilung gemeldet werden. Wie unten in **Abschnitt 5.0** besprochen, müssen alle Zahlungen korrekt aufgezeichnet werden.

## 2.0 BESTECHUNGSRISEN IM ZUSAMMENHANG MIT DRITTEN

PepsiCo kann für Handlungen Dritter haftbar sein, die eine Bestechungszahlung an einen Regierungsbeamten im Namen von PepsiCo anbieten oder leisten. Bestechungsgelder, die durch Dritte von PepsiCo geleistet werden, sind verboten. Es ist außerdem ein Verstoß gegen diese Richtlinie, Warnsignale zu ignorieren, die darauf hindeuten, dass die Handlungen eines Dritten dazu führen könnten, dass eine Bestechungszahlung geleistet oder angeboten wird.

### Was sind Dritte?

Im Rahmen dieser Richtlinie gilt als Dritter jeder von PepsiCo Beauftragte, wie Lieferanten, Beauftragte, Berater, Anbieter oder Dienstleister. Händler, die Produkte von PepsiCo zu ausgehandelten Preisen erwerben, das Eigentum darüber übernehmen und diese an Endverbraucher weiterverkaufen, können gemäß den von PepsiCo verhandelten allgemeinen Geschäftsbedingungen ebenfalls als Dritte gelten.

### Sorgfaltsprüfung Dritter (TPDD)


PepsiCo verfügt über ein risikobasiertes Due-Diligence-Programm zur Korruptionsbekämpfung, das als Sorgfaltsprüfung Dritter (Third Party Due Diligence, TPDD) bezeichnet wird. Weitere Einzelheiten zu TPDD, einschließlich einer Erläuterung des Fünf-Schritte-TPDD-Verfahrens, finden Sie in **PepsiCos Übersicht über das TPDD-Verfahren**, die [hier](#) und auf der C&E-Homepage verfügbar ist, oder Sie wenden sich an die globale Compliance- und Ethik-Abteilung, um weitere Informationen zu erhalten.

**Hinweis:** Kein PepsiCo-Mitarbeiter kann einen Dritten einbeziehen, bevor alle erforderlichen Due-Diligence-Verfahren zur Korruptionsbekämpfung abgeschlossen wurden. PepsiCo-Mitarbeiter müssen beim Anlegen von Lieferanten unterstützende Dokumente zur Verfügung stellen, die den erfolgreichen Abschluss geltender TPDD belegen.

## 3.0 GESCHENKE, MAHLZEITEN, REISEN UND UNTERHALTUNGSANGEBOTE FÜR REGIERUNGSBEAMTE\*

*\* Detaillierte Anforderungen bezüglich Geschäftsgeschenken an oder von Kunden, Lieferanten und anderen Dritten finden Sie in der [globalen Richtlinie zu Geschäftsgeschenken](#).*

Geschenke, Mahlzeiten, Reisen und Unterhaltungsangebote haben das Potenzial, Regierungsbeamte unangemessen zu beeinflussen. Daher wird PepsiCo-Mitarbeitern im Allgemeinen von Geschenken an oder Bewirtung von Regierungsbeamten abgeraten. Unter bestimmten Umständen kann es sein, dass ein angemessenes Geschenk an oder eine Bewirtung von Regierungsbeamten zulässig ist, vorausgesetzt, dass:

|   |   |  |
|---|---|--|
|  | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Datum des Inkrafttretens:</b><br>01.11.2012<br>Überarbeitet am<br>1. September 2020 |
|   | <b>Titel:</b><br><b>GLOBALE ANTI-KORRUPTIONS-RICHTLINIE</b> | Seite 4 von 7  |
| <b>Abteilung/Verfasser:</b> Globale Compliance- und Ethik-Abteilung               |   |  |

- (1) die Kosten eine Reihe von Mindestanforderungen erfüllt, die unten dargelegt ist; und
- (2) der PepsiCo-Mitarbeiter eine **vorherige schriftliche Genehmigung des lokalen Compliance- und Ethikbeauftragten oder der lokalen Rechtsabteilung erhält.**

### Mindestanforderungen für Ausgaben, die Regierungsbeamte betreffen<sup>1</sup>

Bevor Sie Regierungsbeamten Geschenke oder Bewirtung anbieten, stellen Sie sicher, dass diese als Mindestanforderung:

- in gutem Glauben angeboten werden, ohne dass im Gegenzug ein Gefallen oder ein unzulässiger Nutzen oder ein Geschäftsvorteil erwartet wird
- angemessen\* und üblich sind, d. h., allgemein anerkannten Höflichkeitsregeln für den Geschäftsverkehr entsprechen
- offen und transparent erfolgen
- nicht regelmäßig und ohne Anschein von Unangemessenheit erfolgen
- gemäß örtlichen Gesetzen und Vorschriften zulässig sind

\* Wenn Sie angemessene Bewirtungskosten bestimmen, beachten Sie die in Abschnitt 4.5.1 und den Anlagen zu [PepsiCos globaler Richtlinie zu Reisen und Unterhaltung](#) dargelegten globalen Höchstsätze.


| <u>Geschenke an Regierungsbeamte müssen zudem folgende zusätzliche Kriterien erfüllen:</u>   | <u>Bewirtung von Regierungsbeamten muss zudem folgende zusätzliche Kriterien erfüllen:</u>  |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• sie müssen einen nominalen Wert haben (im Allgemeinen unter 75,00 USD)</li> </ul>             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• sie muss einem ehrlichen/legitimen Geschäftszweck dienen</li> </ul>  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• sie müssen im Auftrag von PepsiCo und nicht im Auftrag von Einzelpersonen erfolgen</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• sie muss direkt mit aktuellen geschäftlichen Tätigkeiten von PepsiCo zusammenhängen oder damit verbunden sein</li> </ul> |

### Schriftliche Vorabgenehmigung

Alle Anfragen bezüglich Vorabgenehmigungen für Geschenke, Mahlzeiten, Reisen und Bewirtung für Regierungsbeamte müssen durch Ausfüllen eines kurzen Online-Formulars (das Formular zur Vorabgenehmigung) eingereicht werden, das [hier](#) oder auf der C&E-Homepage verfügbar ist.

---

<sup>1</sup> Separate Genehmigungen im Zusammenhang mit Wahlkampffinanzierung, Regierungsethik, Lobbyarbeit und Offenlegungsgesetzen können erforderlich sein, da Beschränkungen und Ausnahmen gemäß länderspezifischen Gesetzen und Vorschriften von den in dieser Richtlinie genannten abweichen können.

|   |   |  |
|---|---|--|
|  | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Datum des Inkrafttretens:</b><br>01.11.2012<br>Überarbeitet am<br>1. September 2020 |
|   | <b>Titel:</b><br><b>GLOBALE ANTI-KORRUPTIONS-RICHTLINIE</b> | Seite 5 von 7  |
| <b>Abteilung/Verfasser:</b> Globale Compliance- und Ethik-Abteilung               |   |  |

### Ausnahmen von erforderlichen Vorabgenehmigungen

Vorbehaltlich geltender örtlicher Gesetze und Vorschriften sind für Kosten im Zusammenhang mit Regierungsbeamten nur in den folgenden, bestimmten Situationen keine Vorabgenehmigungen erforderlich:

- das Überreichen (oder in Bezug auf Regierungsbehörden, das Spenden, *siehe* Abschnitt 4.0 unten) von Werbeartikeln oder -geschenken mit PepsiCo-Logo (wie Golfbälle, T-Shirts oder ähnliche Artikel mit Logo) in einem Wert von maximal 75,00 USD pro Regierungsbeamten (der maximale Betrag pro Regierungsbeamten liegt bei 200,00 USD pro Jahr, der maximale Betrag für Regierungsbehörden bei 1.000,00 USD pro Jahr)
- geringfügige Bewirtungen für Regierungsbeamte, z. B. Sandwiches, Getränke, Snacks usw., sowohl auf PepsiCos Geschäftsgelände als auch außerhalb, mit einem Gesamtwert von 10,00 USD, vorausgesetzt, die Bewirtung erfolgt in Verbindung mit aktuellen Geschäftstätigkeiten von PepsiCo

Diese Befreiungen erlauben KEINE wiederkehrende/wiederholte Bewirtung für Regierungsbeamte, selbst wenn der von einer PepsiCo-Quelle stammende Betrag jedes Mal bei 10,00 USD oder weniger liegt.


### Dokumentation zur Erstattung

Wenn eine Erstattung für Dinge oder Leistungen mit materiellem Wert an einen Regierungsbeamten verlangt wird, müssen PepsiCo-Mitarbeiter auf dem Erstattungsbericht klar Name, Titel und Regierungszugehörigkeit des Regierungsbeamten sowie den Zweck der Ausgaben angeben und unabhängig von deren Höhe einen Beleg für die Ausgaben einreichen. Darüber hinaus muss eine schriftliche Vorabgenehmigung für die Ausgaben eingereicht werden. PepsiCo-Mitarbeiter müssen eine Ausgabenkategorie zum Regierungsbeamten auswählen, sofern im lokalen Spesenabrechnungssystem (z. B. Concur) verfügbar.

Kein PepsiCo-Manager kann Erstattungsanträge eines direkt unterstellten Mitarbeiters für im Namen eines Regierungsbeamten verursachte Kosten genehmigen, ohne dass es Nachweise für eine schriftliche Vorabgenehmigung gibt. PepsiCo-Manager werden aufgefordert, eine gültige Vorabgenehmigung vor der Genehmigung der Erstattung zu bestätigen.

#### **Was ist eine Regierungsbehörde?**

- Regierungen, Aufsichtsbehörden, Abteilungen oder Ministerien, wie z. B. Sicherheits- oder Gesundheitsinspektoren, Steuer-, Lizenzierungs- und Zollbehörden, Polizei oder Feuerwehr und Militär;
- öffentliche Organe oder staatseigene Stellen (state-owned entities, SOEs), wie öffentliche Universitäten, Labors, Fernsehsender oder Krankenhäuser;
- jedes staatlich kontrollierte gewerbliche Unternehmen, auch ohne Besitz von Mehrheitsanteilen, wie z. B. Minderheitsanteile an öffentlichen Fluggesellschaften oder Versorgungsunternehmen, die von der Regierung verwaltet werden;
- öffentliche internationale Organisationen wie z. B. die Weltgesundheitsorganisation, die Weltbank, internationale Arbeiterorganisationen oder internationale Wohltätigkeitsorganisationen
- politische Parteien

|   |   |  |
|---|---|--|
|  | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Datum des Inkrafttretens:</b><br>01.11.2012<br>Überarbeitet am<br>1. September 2020 |
|   | <b>Titel:</b><br><b>GLOBALE ANTI-KORRUPTIONS-RICHTLINIE</b> | Seite 6 von 7  |
| <b>Abteilung/Verfasser:</b> Globale Compliance- und Ethik-Abteilung               |   |  |

#### **4.0 SPENDEN FÜR WOHLTÄTIGE ZWECKE, SPONSORING UND AKTIVITÄTEN IN ZUSAMMENHANG MIT UNTERNEHMERISCHER GESELLSCHAFTSVERANTWORTUNG, BEI DENEN ES BERÜHRUNGSPUNKTE ZU REGIERUNGEN GIBT**

Direkt oder indirekt an einen Regierungsbeamten geleistete Spenden (von Bargeld oder Produkten) oder Sponsoring sind niemals gestattet. Allerdings können Spenden an oder Sponsoring von Regierungsbehörden oder *in Verbindung* mit einem Regierungsbeamten unter bestimmten Umständen geleistet werden. Im Sinne dieser Richtlinie gilt, dass ein Spenden- oder Sponsoring-Empfänger dann „in Verbindung“ mit einem Regierungsbeamten steht, wenn die Empfängerstelle bekanntermaßen von einem Regierungsbeamten besessen, verwaltet oder direkt kontrolliert wird, einschließlich Stellen, bei denen ein Regierungsbeamter Mitglied des Vorstands ist.

Spenden dürfen nur für rein wohltätige Zwecke erfolgen, ohne die Absicht, eine bestimmte Geschäftsentscheidung zu beeinflussen. Jegliches Sponsoring muss zur Förderung legitimer geschäftlicher Interessen erfolgen.

Da Aktivitäten in Zusammenhang mit unternehmerischer Gesellschaftsverantwortung (Corporate Social Responsibility, CSR) häufig Interaktionen mit lokalen Gemeinden involvieren, werden CSR-Initiativen, die eine Regierungsbehörde betreffen oder mit einem Regierungsbeamten in Verbindung stehen, ebenfalls durch diese Richtlinie abgedeckt. Diese Richtlinie befasst sich jedoch nicht mit Spenden, Sponsoring oder CSR-Aktivitäten von PepsiCo an Nichtregierungsorganisationen. Detaillierte Anforderungen für Spenden an Nichtregierungsorganisationen finden Sie in der [globalen Richtlinie zu Spenden](#).


##### **Erforderliche Vorabgenehmigungen**

Wenn Spenden, Sponsoring oder CSR-Aktivitäten eine Regierungsbehörde betreffen oder mit einem Regierungsbeamten in Verbindung stehen und *nicht bereits einer rechtlichen Prüfung unterliegen*, **ist eine vorherige schriftliche Genehmigung des lokalen Compliance- und Ethikbeauftragten oder der lokalen Rechtsabteilung** erforderlich. Alle Anträge auf Vorabgenehmigung müssen schriftlich eingereicht werden, indem Sie das Online-Formular für Vorabgenehmigungen ausfüllen, wie oben in Abschnitt 3.0 beschrieben.

Bitte wenden Sie sich an den lokalen Compliance- und Ethikbeauftragten oder die örtliche Rechtsabteilung, um Informationen zu zusätzlich geltenden Anforderungen für wohltätige Spenden, Sponsoring und CSR-Aktivitäten mit Berührungspunkten zu Regierungen zu erhalten.

#### **5.0 KORREKTE BÜCHER UND UNTERLAGEN**

PepsiCo muss korrekte Bücher und Unterlagen führen, die Transaktionen ordentlich und korrekt widerspiegeln und genügend Informationen bereitstellen, um vollständige Kenntnis über jede Transaktion zu erlangen. Transaktionen sollten niemals ohne ordnungsgemäße Genehmigung durch Manager erfolgen und müssen auf transparente Weise aufgezeichnet werden, sodass eine präzise

|   |   |  |
|---|---|--|
|  | <b>PepsiCo, Inc.</b>  | <b>Datum des Inkrafttretens:</b><br>01.11.2012<br>Überarbeitet am<br>1. September 2020 |
|   | <b>Titel:</b><br><b>GLOBALE ANTI-KORRUPTIONS-RICHTLINIE</b> | Seite 7 von 7  |
| <b>Abteilung/Verfasser:</b> Globale Compliance- und Ethik-Abteilung               |   |  |

Erstellung von Finanzberichten möglich ist. Alle PepsiCo-Mitarbeiter müssen sicherstellen, dass sie den für ihre Rolle und Verantwortlichkeiten geltenden Anforderungen in Bezug auf das Führen von Büchern und Unterlagen gerecht werden.

## **6.0 MELDEN VON MUTMAßLICHEN VERSTÖßEN**

Alle PepsiCo-Mitarbeiter müssen vermutete Verstöße gegen diese Richtlinie oder geltende Antikorruptionsgesetze dem lokalen Compliance- und Ethikbeauftragten oder der lokalen Rechtsabteilung melden. Alternativ können mutmaßliche Verstöße über PepsiCos Speak-Up-Hotline gemeldet werden. Meldungen an die Speak-Up-Hotline können in Ländern, in denen dies gesetzlich zulässig ist, anonym getätigt werden. PepsiCos globale Richtlinie zum Verbot von Vergeltungsmaßnahmen verbietet Vergeltungsmaßnahmen gegen jede Person, die in gutem Glauben meldet, was diese als Verstoß gegen den globalen Verhaltenskodex, PepsiCo-Richtlinien oder das Gesetz erachtet.

## **7.0 DISZIPLINARMABNAHMEN FÜR RICHTLINIENVERSTÖßE**

Jeder PepsiCo-Mitarbeiter, der gegen diese Richtlinie verstößt, kann mit durch das Unternehmen festgelegten Disziplinarmaßnahmen bestraft werden, einschließlich der Kündigung des Arbeitsverhältnisses.