

Der Integrationspfad
*Eine Anleitung zum Verhaltenskodex
der Elliott-Gruppe*





„DIE RELATIVITÄT GILT FÜR DIE
PHYSIK, NICHT FÜR ETHISCHE
ANGELEGENHEITEN.“

Inhalt

Unsere Kernwerte	4
Eine Mitteilung des Chief Executive Officer	5
Unser Versprechen	6
Eine Mitteilung des Director – Corporate Compliance	7
Praktische Anwendung des Kodex	9
Einschluss des Verhaltenskodex von Ebara	11
Fairer Umgang	13
Rat suchen – Fragen Sie einfach	15
Verstöße gegen den Verhaltenskodex	17
Verstöße gegen den Verhaltenskodex melden	19
Unsere globalen Beziehungen	21
Bevollmächtigte, Berater und Vertreter	23
Kontakte zur Regierung	25
Menschenrechte	27
Gegenseitiger Schutz	27
Konfliktmaterialien	29
Umweltschutz	29
Optimale Vorgehensweisen	31
Diskriminierung, Belästigung und Gewalt am Arbeitsplatz	33
Geschenke, Freizeitaktivitäten, Bewirtung und sonstige Aufmerksamkeiten im Geschäftsverkehr	35
Bestechung	37
Korruption	39
Sanktionen und Handelsembargos	41
Politische Tätigkeiten	43
Interessenkonflikte	45
Korrekte und vollständige Aufzeichnungen und Prüfungsverfahren	47
Geistiges Eigentum, Patente, Urheberrechte und Marken	49
Schutz von Informationen und Unternehmenseigentum	49

Zweck dieser Anleitung zum Verhaltenskodex der Elliott-Gruppe sind die eingehendere Präzisierung und Beschreibung der Grundsätze des Kodex. Der Verhaltenskodex der Elliott-Gruppe kann in verschiedenen Sprachen unter folgender Adresse aufgerufen werden: [www. Elliott-turbo.com/Compliance.asp](http://www.Elliott-turbo.com/Compliance.asp)

Unsere Kernwerte

Warum sich die Welt an Elliott wendet:

F AIRNESS

Die Elliott-Gruppe ist ein fairer und ehrlicher Marktteilnehmer. Wir lassen grundsätzlich keine Vorurteile, Diskriminierung oder Belästigungen zu.

I NTEGRITÄT

Wir gehen nur ethischen Geschäftspraktiken nach. Unser Ruf und dauerhafter Erfolg sind von jedem von uns abhängig. Sie führen uns mit höchster Ehrlichkeit und Aufrichtigkeit.

V ERLÄSSLICHKEIT

Wir halten unsere Versprechen. Wir integrieren unsere globalen Handlungen und Prozesse, so dass Kunden auf der ganzen Welt bei jedem Kontakt mit uns dieselben positiven Erfahrungen machen.

S ICHERHEIT

Die Sicherheit unserer Kollegen, Partner, Kunden und Nachbarn hat für uns höchste Priorität.

T EAMWORK

Wir arbeiten zusammen, damit wir unsere Kunden begeistern können.

Die Welt wendet sich an Elliott.



Eine Mitteilung des Chief Executive Officer

Die Elliott-Gruppe genießt einen ausgezeichneten Ruf, den Generationen engagierter Mitarbeiter in mehr als 100 Jahren aufgebaut haben. Unser Ruf gründet auf unserer Integrität in gleichem Maße wie auf der Qualität unserer Produkte und Dienstleistungen. Unsere Kunden vertrauen darauf, dass wir das Richtige machen. Dieses Vertrauen ist das Kostbarste, was wir haben. Jeder von uns bei der Elliott-Gruppe muss dieses Vertrauen durch Einhaltung der höchsten ethischen und moralischen Standards im Rahmen unserer gesamten geschäftlichen und persönlichen Beziehungen schützen.

Die Geschäftswelt ist vielfältig und ständig in Veränderung – wirtschaftlich, politisch und kulturell. Ein Geschäftsabschluss, der in einem Land zulässig ist, kann in einem anderen verboten sein. Die Elliott-Gruppe und Ebara Corporation, das Mutterunternehmen von Elliott, liefern Ihnen die Informationen und die Unterstützung, die Sie für ein gesetzeskonformes und ethisches Handeln benötigen. Der Verhaltenskodex der Elliott-Gruppe stellt in diesem Zusammenhang einen wichtigen Bestandteil dar. Der Verhaltenskodex enthält Informationen zu Ihren rechtlichen und regulatorischen Pflichten sowie praktische Hinweise zur richtigen Vorgehensweise.

Ich bin stolz auf die Mitarbeiter der Elliott-Gruppe, die täglich das Vertrauen unserer Kunden und Geschäftspartner sicherstellen. Es ist nicht immer einfach, die richtigen Entscheidungen zu treffen. Wenn Sie in einer bestimmten Situation Fragen zur Anwendung des Verhaltenskodex der Elliott-Gruppe haben oder Informationen zum richtigen Vorgehen wünschen, wenden Sie sich bitte an Ihren Vorgesetzten oder den Director – Corporate Compliance der Elliott-Gruppe.

Ihr

Michael Lordi

Chief Executive Officer
Elliott-Gruppe



Unser Versprechen

UNSERE PRODUKTE UND DIENSTLEISTUNGEN

Vortrefflichkeit ist das Maß für all unsere Produkte und Dienstleistungen. Sicherheit und Qualität definieren unseren Weg zur Vortrefflichkeit.

UNSERE BELEGSCHAFT

Die Mitarbeiter der Elliott-Gruppe handeln stets mit höchster Integrität und Ethik. Wir arbeiten sicher, verlässlich und effizient.

Bevollmächtigte und Vertreter der Elliott-Gruppe müssen sich ebenfalls an diesen Verhaltenskodex und alle zugrundeliegenden Unternehmensrichtlinien halten.

UNSER VERHALTEN

Jede im Auftrag der Elliott-Gruppe handelnde Person muss die geltenden Gesetze und Bestimmungen einhalten und wichtige gesellschaftliche Gewohnheiten und moralische Normen beachten.

UNSERE WELT

Der weltweite Umweltschutz und besonders die Verringerung unserer globalen CO₂-Emissionen sind unser Ziel.

UNSERE BEZIEHUNGEN

Wir sind uns unserer Verpflichtung bewusst, faire und hervorragende Beziehungen mit Gesellschaft und Markt wie auch mit unseren Kunden, Lieferanten, Aktionären, Mitarbeitern und anderen Stakeholdern rund um die Elliott-Gruppe zu pflegen.



Eine Mitteilung des Director – Corporate Compliance

Unsere alltäglichen Handlungen – ob am Arbeitsplatz oder in der Freizeit – hinterlassen einen Eindruck bei unseren Kunden, unseren Kollegen und unseren Gemeinden. Unser Verhalten bestimmt darüber, wie wir von anderen betrachtet werden.

Integrität ist schon seit über 100 Jahren ein Eckpfeiler für den Erfolg der Elliott Group und befähigt das Unternehmen und seine Mitarbeiter dazu, sich auf Basis von Glaubwürdigkeit, Charakter und Vertrauen eine Unternehmenskultur und einen guten Ruf aufzubauen. Das Richtige zu tun, ist eine feste Verpflichtung, die wir uns selbst auferlegt haben, und ein Versprechen an unsere Kunden und Geschäftspartner. Wir werden auch weiterhin tagtäglich an unserer Verpflichtung zu Integrität festhalten.

Der Verhaltenskodex der Elliott Group und dieser Leitfaden – The Path of Integrity – bieten Hilfestellung in Bezug auf angemessenes gesetzkonformes und ethisch einwandfreies Geschäftsgebaren. The Path of Integrity soll Ihnen dabei helfen, sich mit Integrität in unserem komplexen globalen Geschäftsumfeld zurechtzufinden. Zu diesem Zweck enthält er Szenarien aus dem echten Leben, mit denen Sie im Berufsalltag konfrontiert werden könnten.

Ethisches und gesetzeskonformes Verhalten ist überall auf der Welt und im gesamten Unternehmen die Grundlage für unsere Geschäfte. Auch wenn in jedem Land andere Gesetze, Vorschriften und kulturelle Normen gelten, erwarten wir von Ihnen, dass Sie alle in- und ausländischen Gesetze und Vorschriften respektieren und einhalten und dass Sie bei Ihrer Arbeit und im Geschäftsverkehr stets das höchstmögliche Maß an Integrität an den Tag legen.

Wir alle sind dafür verantwortlich, die Verhaltensstandards von Elliott zu verstehen und einzuhalten – tun Sie daher stets das Richtige, wenn Sie Entscheidungen treffen. Oftmals ist es einfach, die richtige Entscheidung zu treffen, mitunter kann es aber auch sehr schwierig sein. Wenn Sie also jemals unsicher sind, wie Sie in einer bestimmten Situation entscheiden sollten, fragen Sie einfach nach.

Vielen Dank, dass Sie sich für Integrität einsetzen.

Mit freundlichen Grüßen,

Rosalie Bell

**„SAG MIR ETWAS UND ICH VERGESSE ES.
ZEIG MIR ETWAS UND ICH KANN ES MIR
VIELLEICHT MERKEN.
BEZIEH MICH EIN UND ICH VERSTEHE ES.“**



PRAKTISCHE ANWENDUNG DES KODEX





**„WER AUFRECHT
STEHT, BRAUCHT EINEN
KRUMMEN SCHATTEN
NICHT ZU FÜRCHTEN.“**

Einschluss des Verhaltenskodex von Ebara

Der kontinuierliche Erfolg und das stete Wachstum der Elliott-Gruppen hängen von dem Vertrauen ab, das uns unsere Kunden und Geschäftspartner schenken. Die Integrität, Verlässlichkeit und Verantwortung, die die Mitarbeiter der Elliott-Gruppe dauerhaft im Rahmen unseres gesamten Geschäftsgebarens zeigen, sind für die Aufrechterhaltung dieses Vertrauens von entscheidender Bedeutung.

Als Tochtergesellschaft von Ebara Corporation gelten die fünf Grundsätze des Verhaltenskodex von Ebara auch für die Elliott-Gruppe. Bei allem, was wir tun, gilt es Folgendes zu beachten:

- Seien Sie sich bewusst, dass jede noch so banale Handlung ernsthafte Folgen nach sich ziehen kann.
- Legen Sie das Ziel und die Hilfsmittel zu einer Handlung vor deren Ausführung fest.
- Befolgen Sie etablierte Verfahren und Regeln sowie sämtliche Gesetze und Vorschriften.
- Überprüfen Sie die Ergebnisse einer Handlung und übernehmen Sie die Verantwortung dafür.
- Nehmen Sie eine breite Sichtweise ein, so dass Sie auch den Bereich außerhalb Ihrer eigenen individuellen Verantwortlichkeiten wahrnehmen.

Die Handlungen aller Mitarbeiter der Elliott-Gruppe – gleich, ob im Rahmen der eigenständigen Arbeit oder im Rahmen von Teamwork – werden von diesen Grundsätzen geleitet. Da selbst die banalsten Handlungen ernsthafte Folgen haben können, bemühen wir uns sehr um die Festlegung klarer Geschäftsziele.

Handlungen werden erst nach einer gründlichen Analyse der für die Erreichung dieser Ziele erforderlichen Schritte vorgenommen. Die Analyse umfasst eine sorgfältige Berücksichtigung etablierter Verfahren, Regeln und Vorschriften wie auch der möglichen Folgen unserer Handlungen. Wir wissen, dass wir für unsere Handlungen die Verantwortung tragen, und zwar sogar für Angelegenheiten, die nicht direkt in unseren Verantwortungsbereich fallen.

Der Verhaltenskodex der Elliott-Gruppe basiert auf dem Verhaltenskodex der Ebara-Gruppe, der Muttergesellschaft von Elliott. Wenngleich der Verhaltenskodex der Elliott-Gruppe Ergänzungen zur Einhaltung rechtlicher, gesellschaftlicher, ethischer und geschäftlicher Praktiken enthält, werden durch ihn der Verhaltenskodex und die Bestimmungen der Ebara-Gruppe nicht in Frage gestellt, beeinträchtigt oder abgeschwächt. Beide Verhaltenskodizes können online unter folgender Adresse aufgerufen werden:

www.ebara.com/en/csr/code-of-conduct.html

www.elliott-turbo.com/Compliance.asp

**„HÖR AUF, DARÜBER ZU DISKUTIEREN,
WIE EIN GUTER MENSCH ZU SEIN HAT,
SEI EINFACH EINER.“**



Fairer Umgang

Die Elliott-Gruppe verpflichtet sich zu einem fairen und ethischen Geschäftsgebaren. Wir erlauben keine unethischen oder rechtswidrigen Handlungen jeglicher Art und beteiligen uns auch nicht an solchen. Die Mitarbeiter der Elliott-Gruppe sind dafür verantwortlich, dass der Umgang mit den Kunden, Lieferanten, Wettbewerbern und Nachbarn des Unternehmens auf faire Weise geschieht.

Es ist uns ausdrücklich untersagt, durch Manipulation oder Verheimlichung wichtiger Informationen, die missbräuchliche Verwendung vertraulicher Daten oder durch sonstige unfaire Praktiken einen unzulässigen Vorteil zu erzielen.

Unfaire Praktiken sind insbesondere die folgenden:

- Diebstahl vertraulicher Informationen eines Wettbewerbers.
- Falschdarstellung oder Manipulation von in einem Angebot angegebenen Preisen.
- Annahme oder Verwendung von vertraulichen Informationen Dritter.
- Einforderung dieser Art von Informationen von früheren oder gegenwärtigen Mitarbeitern anderer Unternehmen.
- Unzulässige Zahlungen im Gegenzug für Geschäftschancen.
- Preisabsprachen.

Bitte wenden Sie sich für Informationen zum richtigen Vorgehen in diesen Situationen an Ihren Vorgesetzten oder das Global Compliance Office.

Fragen Sie einfach

Q Ein Vertriebsmitarbeiter hält oft Informationen zu Lieferzeiten vor Kunden so lange zurück, bis er den Abschluss unter „Dach und Fach“ hat. Ich denke, dass das dem Kunden oder unseren Abteilungen gegenüber nicht fair ist. Was soll ich tun?

A Denken Sie daran, dass das Vertrauen unserer Kunden mit das Kostbarste ist, was die Elliott-Gruppe hat. Wenn wir einen Auftrag dadurch erhalten, dass Informationen verschleiert oder falsch dargestellt wurden, kann es in der Folge zur Schädigung unseres Rufs und zum Verlust zukünftiger Aufträge von einem Kunden kommen. Sie könnten Ihre Bedenken mit Kollegen besprechen. Sollte ein solches Gespräch für Sie jedoch nicht so leicht zu bewerkstelligen sein, dann wenden Sie sich an Ihren Vorgesetzten oder das Global Compliance Office.

Q Ich muss den bestmöglichen Preis für ein teures Bauteil erhalten. Ein Kunde hat mir unwissentlich ein Dokument zugeschickt, das den Preis eines Wettbewerbs für diesen Artikel aufführt. Kann ich diese Informationen verwenden, um einen niedrigeren Preis mit unserem Lieferanten auszuhandeln?

A Bei den Preisangaben, die Sie erhalten haben, handelte es sich um nicht öffentliche, vertrauliche Informationen. Sie dürfen die Informationen für keinerlei Zwecke verwenden. Sie müssen dem Kunden mitteilen, dass Sie unbeabsichtigt in den Besitz dieser Informationen gelangt sind. Außerdem müssen Sie sie löschen oder vernichten. Ferner müssen Sie Ihren Vorgesetzten und das Global Compliance Office über die Situation informieren.



„INTEGRITÄT HEISST DAS
RICHTIGE TUN, SELBST
WENN NIEMAND ZUSIEHT.“



Rat suchen – Fragen Sie einfach

Jeder Mitarbeiter von Elliott muss den Verhaltenskodex der Elliott-Gruppe lesen und verinnerlichen. Der Kodex geht allerdings nicht auf alle zu beachtenden Gesetze, Regeln, Bestimmungen, Richtlinien oder Normen einzeln ein.

Ganz grundlegend sind unsere Handlungen von unserem moralischen Kompass zu leiten. Tun Sie immer das, was ethisch und moralisch ist. Allerdings können all die Gesetze, die für unser Geschäftsgebaren gelten, komplex, widersprüchlich und unklar sein. Wenn Sie Fragen zum angemessenen oder rechtmäßigen Vorgehen in einer Situation haben, holen Sie bitte unbedingt Rat diesbezüglich ein. Diese Bitte richtet sich an all unsere Mitarbeiter von den obersten Führungskräften bis zu den jüngsten Neueintritten.

Fragen Sie zuerst Ihren direkten Vorgesetzten um Rat. Wenn Ihnen Ihr Vorgesetzter nicht weiterhelfen kann oder Sie ihn aus einem anderen Grund nicht fragen möchten, wenden Sie sich bitte an den Director – Corporate Compliance, Rosalie Bell:

E-Mail: **rbell@elliott-turbo.com**

Telefon: **+1 724-600-8213**

Mobil: **+1-724-205-8326**

Sie haben keine Rügen oder Bestrafungen für dem Global Compliance Office gegenüber vorgetragene Anliegen zu befürchten, sofern Sie keine illegalen Handlungen vorgenommen oder gegen Gesetze verstoßen haben. Fragen Sie nach Rat, bevor Sie sich in dieser Lage befinden. Laut den Richtlinien der Elliott-Gruppe haben Mitarbeiter das Global Compliance Office oder die Rechtsabteilung über sämtliche Aktivitäten zu unterrichten, die rechtliche Folgen haben könnten.

Wenn Sie die Wahrung Ihrer Anonymität wünschen bis Sie mehr über die Situation wissen, können Sie die REPORT IT!-Hotline nutzen, die allen Mitarbeitern der Elliott-Gruppe weltweit zur Verfügung steht.

REPORT IT! ist eine vertrauliche Hotline eines externen Partners, deren qualifizierte Mitarbeiter 24 Stunden am Tag, 7 Tage die Woche über das Internet oder telefonisch erreichbar sind. Sie erreichen die Hotline unter www.reportit.net oder gebührenfrei unter 1-877-778-5463 in Nordamerika. Benutzername und Kennwort sind für das Internet und Telefon gleich:

Zur Nutzung von REPORT IT

Telefon: **1-877-778-5463**

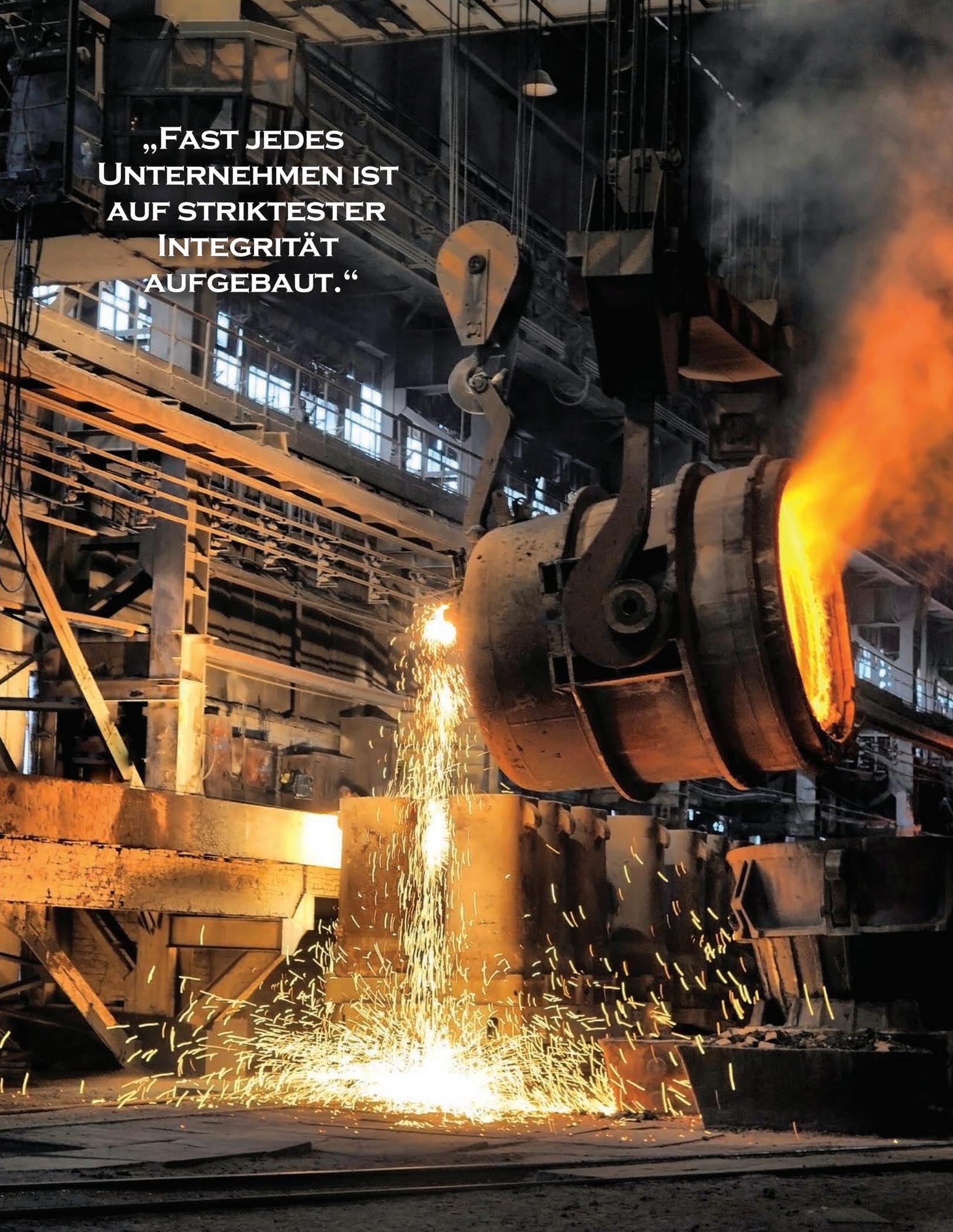
Website: **www.reportit.net**

Benutzername: **elliott**

Kennwort: **turbo**



**„FAST JEDES
UNTERNEHMEN IST
AUF STRIKTESTER
INTEGRITÄT
AUFGEBAUT.“**



Verstöße gegen den Verhaltenskodex

Unser Verhaltenskodex fordert von jedem Mitarbeiter der Elliott-Gruppe mehr als einfach nur die Einhaltung der Vorschriften und Gesetze. Wir erwarten, dass Sie immer das Richtige tun.

Obwohl uns bewusst ist, dass die richtige Vorgehensweise wohl nicht immer eindeutig ist, kann ein Mitarbeiter durch vorsätzliches oder achtloses Handeln, das einer in diesem Kodex aufgeführten Bestimmung widerspricht, gegen den Verhaltenskodex verstoßen. Beispielsweise kann ein Verstoß gegen den Kodex seitens eines Mitarbeiters vorliegen, wenn dieser einen möglichen Interessenkonflikt nicht anzeigt oder seine Mitarbeit an einer Untersuchung verweigert.

Verstöße gegen den Verhaltenskodex können zu Disziplinarmaßnahmen und der Beendigung des Beschäftigungsverhältnisses führen. Die Elliott-Gruppe kann Verstöße und Verfehlungen auch an die zuständigen Behörden zur möglicherweise weiteren Verfolgung oder Sanktionierung weiterleiten.

Fragen Sie einfach

Q Ich habe von einem Lieferant zu meinem Geburtstag einen Gutschein erhalten. Meine Frau und ich haben ihn für ein Abendessen in einem gehobenen Restaurant eingelöst. War dies ein Verstoß gegen den Kodex?

A Ja. Selbst wenn dies nur eine freundliche Geste sein sollte, wird durch die Annahme des Gutscheins suggeriert, dass Sie persönlich von der Geschäftsbeziehung von Elliott profitiert haben. Die Annahme von Barmitteln von Dritten ist zudem grundsätzlich unzulässig, und bei einem Gutschein handelt es sich um einen Barwert.

Q Ich habe gehört, wie mein Vorgesetzter einen Kollegen zu etwas aufgefordert hat, was meiner Meinung nach gefährlich ist und einen Verstoß gegen die Sicherheitsstandards der Elliott-Gruppe darstellen könnte. Der Vorgesetzte hat nicht mit mir gesprochen, und ich will ihn oder meinen Kollegen nicht verärgern. Kann ich es einfach meinem Kollegen überlassen, wie er mit der Situation umgeht?

A Obwohl Sie nicht direkt in diese Situation involviert sind, ist es Ihre Pflicht, Ihre Bedenken vorzutragen. Wenn Sie die Angelegenheit nicht mit der Führungskraft Ihres Vorgesetzten besprechen möchten, setzen Sie sich bitte unverzüglich mit dem Compliance Office in Verbindung, um dort das Anliegen zu melden. Wenn Sie jedoch anonym bleiben möchten, nutzen Sie bitte die REPORT IT-Hotline. Da es sich hierbei um ein sicherheitsrelevantes Anliegen handelt, sollten Sie für den Fall, dass es sich um zeitkritische Arbeiten handelt, eine Arbeitsunterbrechung anordnen.



A detailed close-up photograph of a mechanical watch movement. The image shows several interlocking gears of various sizes, some with fine teeth and others with larger, more pronounced ones. The gears are mounted on a light-colored, textured metal plate, likely brass or gold. Several screws are visible, securing the components. The lighting is dramatic, highlighting the metallic surfaces and the intricate details of the watch's internal mechanism. The overall composition is a dense, technical study of precision engineering.

**„EINER ALLEINE KANN
SO WENIG BEWIRKEN;
ZUSAMMEN IST SO VIEL
MÖGLICH.“**

Verstöße gegen den Verhaltenskodex melden

Es ist die Pflicht von uns allen, unethisches oder unrechtmäßiges Verhalten bei der Elliott-Gruppe zu verhindern. Wenn Sie einen Verstoß gegen den Verhaltenskodex vermuten, müssen Sie darüber sofort Ihren Vorgesetzten oder gegebenenfalls eine höhere Führungskraft informieren. Das Ignorieren vermuteter Verstöße selbst stellt ebenfalls einen Verstoß gegen den Verhaltenskodex dar. Die Elliott-Gruppe lässt keine Vergeltungsmaßnahmen bei in gutem Glauben erfolgten Meldungen möglichen Fehlverhaltens zu.

Wenn Sie aus bestimmten Gründen einen vermuteten Verstoß Ihrem Vorgesetzten nicht melden möchten, wenden Sie sich bitte an das Global Compliance Office. Noch einmal: Die Vornahme einer Meldung hat für Sie keine negativen Folgen. Allen Meldungen von Verstößen gegen den Verhaltenskodex wird nachgegangen. Alle Mitarbeiter sind dazu verpflichtet, bei internen Untersuchungen mutmaßlichen Fehlverhaltens mitzuwirken.

Wenn Sie Ihre Meldung anonym aufgeben möchten, steht Ihnen dazu die REPORT IT!-Hotline zur Verfügung. REPORT IT! ist eine vertrauliche Hotline eines externen Partners, deren qualifizierte Mitarbeiter 24 Stunden am Tag, 7 Tage die Woche zur Verfügung stehen. Sie erreichen Sie überall auf der Welt unter www.reportit.net oder gebührenfrei von Nordamerika aus unter der Nummer 1-877-778-5463. Benutzername und Kennwort sind für das Internet und Telefon gleich.

Zur Nutzung von REPORT IT

Telefon: **1-877-778-5463**

Website: **www.reportit.net**

Benutzername: **elliott**

Kennwort: **turbo**

Fragen Sie einfach

Q Ich arbeite erst seit Kurzem bei Elliot, denke aber, dass die Art, wie wir kleinere Rotoren heben und anordnen, unsicher ist. Soll ich das melden?

A Sie müssen sofort handeln, wenn Sie ein mögliches Sicherheitsrisiko entdecken. Ordnen Sie eine Arbeitsunterbrechung an, wenn Sie dies für notwendig erachten. Sprechen Sie dann mit Ihrem Vorgesetzten. REPORT IT ist ein gutes Verfahren, um die eigene Anonymität zu wahren, allerdings kann über diesen Weg eine Reaktion auf eine dringliche sicherheitsrelevante Situation verzögert werden.

Q Wie geht Elliott mit Meldungen über mutmaßliche Verstöße um?

A Die zuständigen Mitarbeiter der Elliott-Gruppe gehen jeder Meldung nach. Dabei ist es unerheblich, wie die Meldung vorgenommen wurde – an einen Vorgesetzten, direkt an das Compliance Office oder über REPORT IT. Wir verpflichten uns dazu, die Vertraulichkeit wann immer möglich, zu wahren, wenngleich für eine sorgfältige Untersuchung im Allgemeinen die Mitwirkung aller betroffenen Parteien erforderlich ist. Die Elliott-Gruppe verbietet jede Form von Vergeltungsmaßnahmen für die Meldung vermuteten unethischen, unrechtmäßigen oder unzulässigen Verhaltens solange die Meldung in gutem Glauben erfolgt ist.

Q Welche Informationen muss ich bei der Meldung eines Verstoßes gegen den Verhaltenskodex angeben?

A Damit ein gemeldeter Verstoß zügig und ordnungsgemäß untersucht werden kann, geben Sie bitte so viele detaillierte Informationen wie möglich an. Versuchen Sie kurz diese sechs Fragen zu beantworten: wer, was, wann, wo, warum und Zeuge.



**„VERGANGENE UND ZUKÜNFTIGE
ANGELEGENHEITEN SIND NAHEZU
UNBEDEUTEND IM VERGLEICH ZU DEM,
WAS UNS IM MOMENT BETRIFFT.“**

UNSERE GLOBALEN BEZIEHUNGEN





**„DER CHARAKTER IST WIE EIN
BAUM UND DER RUF IST WIE
EIN SCHATTEN. DER SCHATTEN
STELLT UNSERE MEINUNG
ZU ETWAS DAR, DER BAUM
SYMBOLISIERT DIE WAHRHEIT.“**

Bevollmächtigte, Berater und Vertreter

Vertreter und andere im Auftrag der Elliott-Gruppe handelnde Personen müssen höchste Integrität an den Tag legen und dieselben hohen ethischen Standards und Richtlinien einhalten, die auch für jeden Mitarbeiter der Elliott-Gruppe gelten.

Das Global Compliance Office und die Rechtsabteilung der Elliott-Gruppe müssen jeden Bevollmächtigten, Berater, Vertreter oder sonstigen Dritten, der möglicherweise im Auftrag der Elliott-Gruppe auftritt, **vor** dessen Beauftragung einer Beurteilung unterziehen und eine Genehmigung erteilen.

Wir schließen Vereinbarungen mit Dritten basierend auf den Fähigkeiten ab. Die Elliott-Gruppe und ihre Mitarbeiter nehmen keinerlei Schmiergelder an, wie z. B. in Form von Erfolgshonoraren, Provisionen, Rabatten oder Nachlässen, die zum Zwecke der Herbeiführung eines Geschäftsabschlusses geleistet wurden.

Fragen Sie einfach

Q Ich möchte einen Verkaufsvertreter zur Unterstützung bei der Verstärkung unserer Präsenz in einem Land beauftragen, in dem die Elliott-Gruppe noch wenig Erfahrung hat. Wie kann ich das machen? Kann ich selbst diese Person beauftragen?

A Die Leitung von Elliott muss zuerst bestimmen, ob ein geschäftlicher Bedarf für einen Verkaufsvertreter in diesem Gebiet besteht. Wenn ein Bedarf besteht, bestimmen die Geschäftsbereiche von Elliott, ob der vorgeschlagene Vertreter für die geschäftlichen Anforderungen von Elliott geeignet ist.

Wir untersuchen den Vertreter dann vollständig im Rahmen einer Sorgfältigkeitsprüfung, an der die Geschäftsbereiche sowie die Rechts-, Finanz- und Compliance-Abteilungen beteiligt sind. Diese Prüfung beinhaltet ethische, rechtliche, finanzielle und operationelle Faktoren wie auch den Ruf. Jeder Vertreter von Elliott muss sich mit dem Verhaltenskodex der Elliott-Gruppe vertraut machen und dessen Einhaltung versichern.



An aerial photograph of a vast agricultural landscape. The fields are divided into numerous rectangular plots, each with a different color, ranging from vibrant green to deep brown and orange. A winding road or path cuts through the fields, starting from the top left and curving towards the center. The overall scene is a patchwork of colors, suggesting different crops or stages of land preparation. The text is overlaid in the center of the image.

**„PLANE DEINE ARBEIT FÜR HEUTE
UND FÜR JEDEN TAG, ARBEITE DANN
DEINEN PLAN AB.“**

Kontakte zur Regierung

Die Kontakte der Elliott-Gruppe zu in staatlichem Besitz stehenden Organisationen, wie z. B. nationalen Ölfirmen, und mit Regierungsbeamten und -mitarbeitern dürfen nicht einmal den Anschein von Unangemessenheit erwecken. Die Elliott-Gruppe nimmt keine Zahlungen vor, die der Beeinflussung oder versuchten Beeinflussung gewählter Regierungsmitglieder oder sonstiger Regierungsbeamter im Zusammenhang mit einem Regierungsauftrag dienen.

Mit Ausnahme geschäftlicher Aufmerksamkeiten, die der Beschreibung in der Tabelle auf Seite 35 unter „Geschenke, Freizeitaktivitäten, Bewirtung und sonstige Aufmerksamkeiten im Geschäftsverkehr“ entsprechen, dürfen die Mitarbeiter und Vertreter von Elliott Regierungsbeamten oder -mitarbeitern keine wertmäßigen Leistungen anbieten oder zukommen lassen. Die Elliott-Gruppe und ihre Mitarbeiter dürfen Freunden oder Verwandten eines Regierungsmitarbeiters keine Beschäftigung anbieten.

Sie müssen sämtliche Geschenke oder Einladungen für einen Regierungsbeamten im Voraus mit Ihrem Vorgesetzten oder dem Geschäftsbereich „Vice President“ besprechen. Wenn weiterer Klärungsbedarf besteht, wenden Sie sich bitte an das Global Compliance Office.

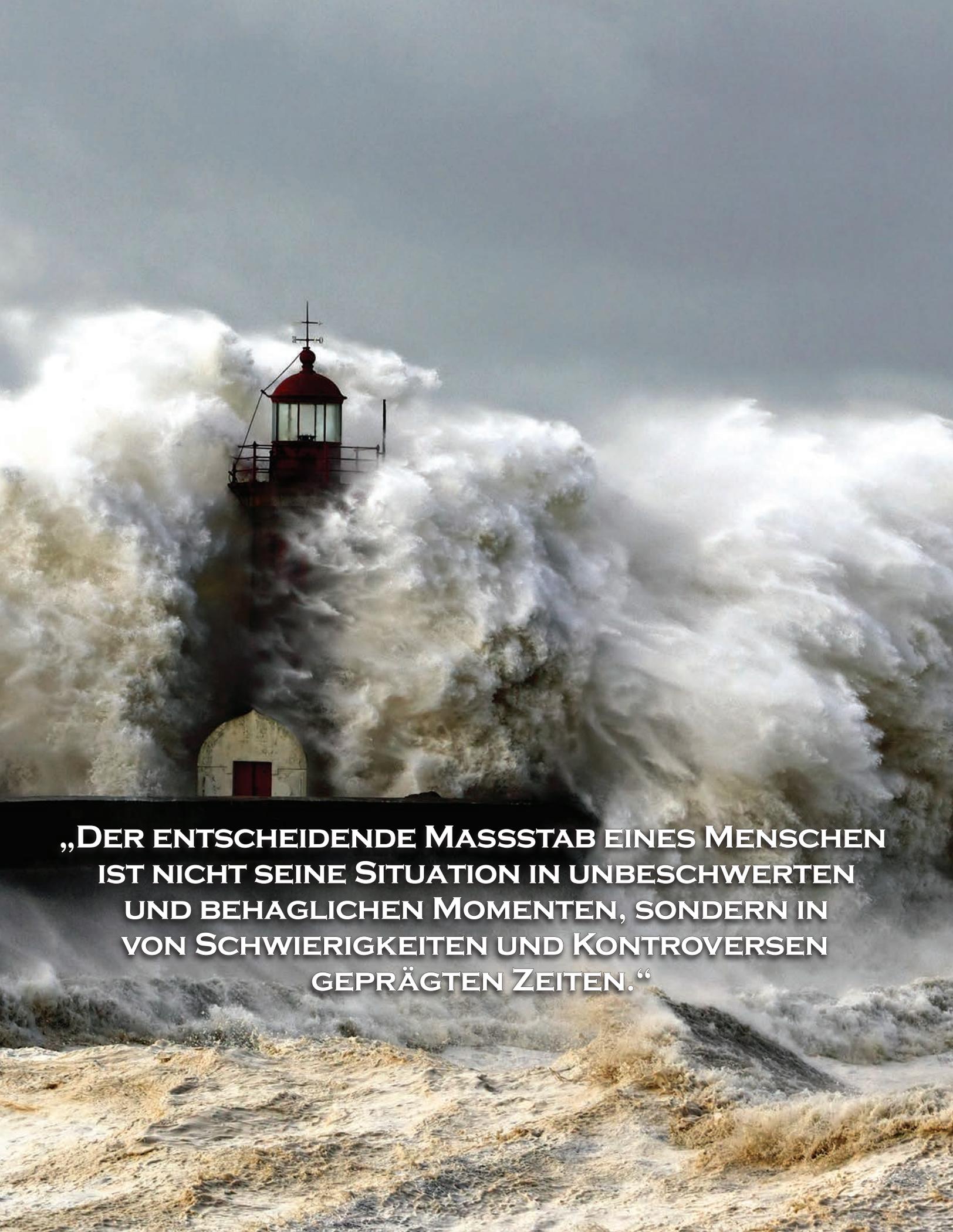
Fragen Sie einfach

Q Ich arbeite seit einem Jahr mit ca. sechs Mitarbeitern an einem Projekt. Drei der Mitarbeiter sind Regierungsmitarbeiter von Gaslanastan. Ich möchte gerne alle an dem Projekt arbeitenden Kollegen zum Abendessen einladen. Elliott würde die Rechnung übernehmen. Ist das in Ordnung?

A Bieten Sie einem Regierungsbeamten oder -mitarbeiter nichts an, wenn Sie dazu keine Genehmigung erhalten haben. Sie müssen mit Ihrem Vorgesetzten die Situation und den Wert der beabsichtigten Leistung zuerst besprechen und die Genehmigung Ihres Geschäftsbereichs „Vice President“ einholen.

Q Vier Kunden einer nationalen Ölfirma in Asien besuchen Elliott zu Schulungszwecken im Zusammenhang mit dem Kauf von Geräten von Elliott. Sie haben Elliott darum gebeten, einen Wochenendtrip in eine andere Stadt während ihrer Schulung bei Elliott zu organisieren und die Kosten dafür zu übernehmen. Können wir die Kosten dafür übernehmen?

A Nein, Elliott kann die Kosten für diese Reise nicht übernehmen. Die Anfrage der Kunden bezieht sich nicht auf die Geschäftstätigkeit oder die Produkte von Elliott und weist keinen Zusammenhang mit der Schulung auf. Ferner bestimmen strenge Gesetze und Vorschriften, welche Leistungen Regierungsbeamte und -mitarbeiter von uns erhalten dürfen und welche nicht. Wir müssen alles unterlassen, das nahelegen könnte, dass wir Bestechungsgelder anbieten oder versuchen, eine Geschäftsentscheidung unzulässig zu beeinflussen.



**„DER ENTSCHEIDENDE MASSSTAB EINES MENSCHEN
IST NICHT SEINE SITUATION IN UNBESCHWERTEN
UND BEHAGLICHEN MOMENTEN, SONDERN IN
VON SCHWIERIGKEITEN UND KONTROVERSEN
GEPRÄGTEN ZEITEN.“**

Menschenrechte

Die Mitarbeiter, Vertreter und Geschäftspartner der Elliott-Gruppe müssen die Menschenrechte weltweit einhalten. Elliott vertritt die Ansicht, dass alle Menschen unabhängig von Nationalität, Geschlecht, ethnischer Herkunft, Alter und Lebensstandard ein grundlegendes Recht auf Gleichbehandlung haben. Die Elliott-Gruppe toleriert keine Verletzungen dieser unverzichtbaren Rechte. Wir müssen unsere Richtlinien zum Schutz vor Diskriminierung, zu Sicherheit und Gesundheit sowie zum Umweltschutz einhalten.

Gegenseitiger Schutz

Sicherheit hat bei der Elliott-Gruppe oberste Priorität. Wir fördern und pflegen mit großem finanziellem und personellem Aufwand eine Sicherheitskultur im gesamten Unternehmen. Dies geschieht beispielsweise im Rahmen von Schulungsprogrammen, Anlagensicherheitsregeln, regelmäßigen Sicherheitsbesprechungen und einer Datenbank mit allen Zwischenfällen, wodurch die Risiken und Gefahren weiter minimiert werden.

Jeder Mitarbeiter der Elliott-Gruppe ist für die eigene Sicherheit und für die der Kollegen und anderer auf der Baustelle oder in einem Büro tätigen Personen verantwortlich. Bitte gehen Sie das Thema Sicherheit proaktiv an. Wenn Sie eine Gefahrenquelle ausfindig machen oder glauben, dass eine Gefahr droht, müssen Sie unverzüglich aktiv werden, um das Problem zu beseitigen, zu beheben oder zu isolieren. Jeder bei Elliott kann eine Arbeitsunterbrechung anordnen.

Fragen Sie einfach

Q Ich bin ein im Außendienst in Südafrika tätiger Techniker. Wir haben schon öfter Bauteile an eine lokale Werkstatt für Schweißarbeiten übergeben. Die Werkstatt ist gut, aber ich glaube, dass einige der Mitarbeiter noch minderjährig sind. Wie soll ich mit diesem möglichen Fall von Kinderarbeit umgehen?

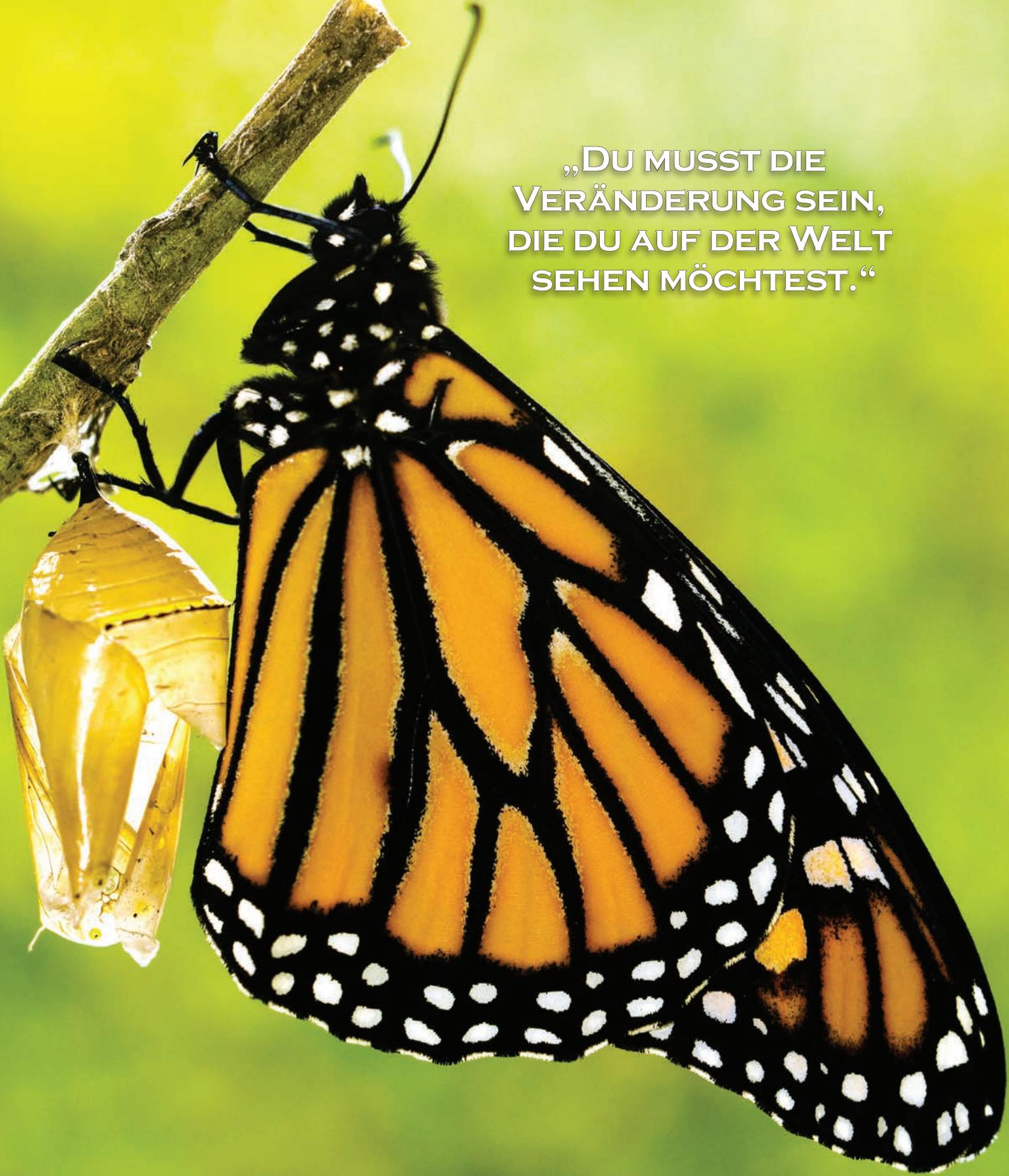
A Sprechen Sie am besten zuerst mit Ihrem Vorgesetzten über die Sache und bitten Sie ihn oder sie, sich den Fall einmal näher anzuschauen. Die Elliott-Gruppe arbeitet unter keinen Umständen mit Lieferanten oder Dienstleistern zusammen, die gegen die Gesetze zur Kinderarbeit verstoßen. Wenn Sie mit der Antwort Ihres Vorgesetzten nicht zufrieden sind, wenden Sie sich an das Global Compliance Office.

Fragen Sie einfach

Q Ein Kollege in der Nachtschicht macht einen schläfrigen Eindruck und scheint seine Maschine nicht aufmerksam zu bedienen. Ich habe ihn diesbezüglich angesprochen und er meinte, dass alles in Ordnung sei. Er sagte, er nähme gerade rezeptfreie Schmerzmittel wegen seines steifen Nackens ein. Ich habe Angst, dass er sich selbst verletzt. Was soll ich tun?

A Sie sollten sofort einen Vorgesetzten darüber informieren. Möglicherweise müssen Sie sogar auf eine Arbeitsunterbrechung bestehen. Die Tatsache, dass er rezeptfreie Schmerzmittel einnimmt, bedeutet nicht, dass sein Zustand akzeptabel ist. Seine mögliche Beeinträchtigung stellt ein Risiko für seine Sicherheit und für die Sicherheit seiner Kollegen dar. Bei Elliott dürfen keine Personen die Arbeit aufnehmen, die unter dem Einfluss von Substanzen stehen, die ihre Fähigkeit zur sicheren und effektiven Ausübung ihrer beruflichen Tätigkeit beeinflussen könnten.

„DU MUSST DIE
VERÄNDERUNG SEIN,
DIE DU AUF DER WELT
SEHEN MÖCHTEST.“



Umweltschutz

Umweltschutz ist die Aufgabe eines jeden Mitarbeiters der Elliott-Gruppe. Wir setzen uns für die Reduzierung und Vermeidung von Abfall, Verunreinigungen und des Ausstoßes von Emissionen in die Umwelt ein.

Alle Mitarbeiter müssen sich über die Folgen ihrer Arbeit für die Umwelt im Klaren sein und ihre Aufgaben auf umweltverträgliche Art und Weise erledigen. An jedem Standort der Elliott-Gruppe gibt es Umweltbeauftragte, allerdings muss jeder Einzelne bei Elliott die für den Arbeitsplatz gültigen Umweltgesetze und -bestimmungen einhalten.

Fragen Sie einfach

Q Ich arbeite in einer Reparaturwerkstatt und mache oft während der Mittagspause einen Spaziergang draußen auf dem Betriebsgelände. Neulich habe ich auf der Wasseroberfläche eines Baches, der an der Werkstatt vorbeifließt, einen dünnen Ölfilm entdeckt. Ich weiß nicht, woher das Öl stammt. Was soll ich tun?

A Wir bei Elliott halten uns an alle Umweltgesetze und -bestimmungen und achten an all unseren Standorten auf die Umwelt. Eine Nichtmeldung eines vermuteten Umweltproblems stellt einen Verstoß gegen den Verhaltenskodex dar. Melden Sie Ihrem Vorgesetzten Ihre Beobachtungen und bitten Sie ihn, diese Informationen an Ihren lokalen Beauftragten für Gesundheits-, Sicherheits- und Umwelthanliegen oder an den Werkstattleiter weiterzuleiten. Wenn Sie über das Ergebnis nicht informiert werden oder mit der Lösung nicht einverstanden sind, informieren Sie bitte das Global Compliance Office über die Situation.

Konfliktmaterialien

Umweltzerstörung und Gräueltaten gegen die lokale Bevölkerung durch bewaffnete Aufständischengruppen in der Demokratischen Republik Kongo und in den Nachbarländern haben die internationale Gemeinschaft zum Handeln veranlasst. Die Aufständischen finanzieren sich in diesen Ländern über den Abbau von Mineralien wie Zinn, Tantal und Gold. Diese Mineralien werden als „Konfliktmaterialien“ bezeichnet.

Um die finanziellen Einnahmen der bewaffneten Aufständischengruppen zu verringern, bemühen sich die Unternehmen ernsthaft, die Beschaffung von Konfliktmaterialien zur Verwendung in ihren Produkten zu vermeiden. Die Elliott-Gruppe nimmt das Problem der Konfliktmaterialien sehr ernst. Wir setzen uns zusammen mit unseren Lieferanten aktiv dafür ein, dass bewaffnete Aufständische, die Menschenrechtsverletzungen begehen, nicht mehr unterstützt werden.

Fragen Sie einfach

Q Ein britischer Kunde hat um Nachweise dafür gebeten, dass Elliott keine Konfliktmaterialien bei seinen Herstellungs- oder Reparaturprozessen verwendet. Wer kann mir bei dieser Anfrage weiterhelfen?

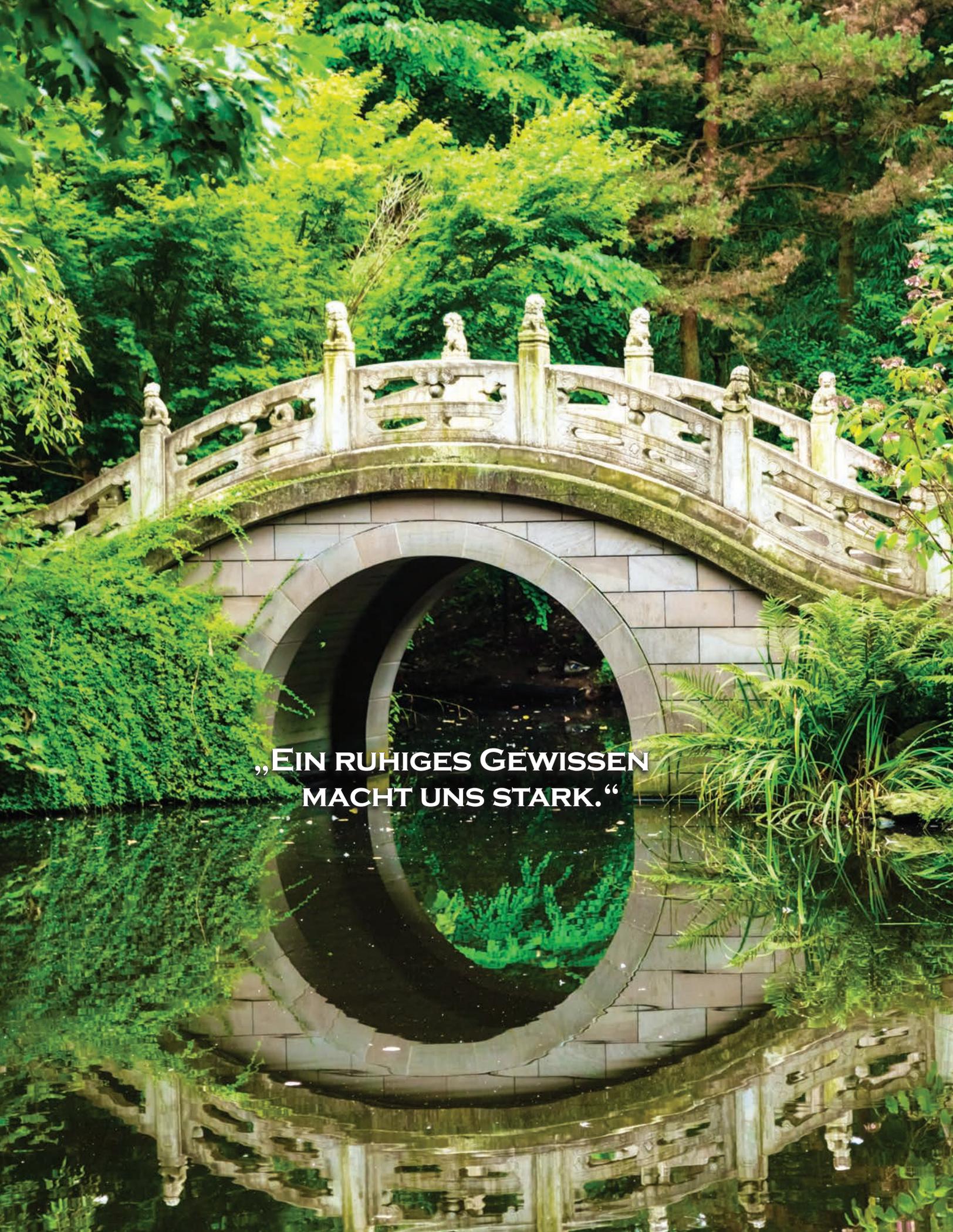
A Für unsere Lieferanten gilt dasselbe hohe Maß an Integrität, wie wir es auch uns selbst zur Auflage gemacht haben. Die Rechtsabteilung und die Abteilung „Globale Beschaffung“ in Jeannette, Pennsylvania, USA können Ihrem Kunden bei dieser Sache weiterhelfen.



**„SELBST DIE VERNÜNFTIGSTE
ETHISCHE VORGEHENSWEISE
IST NUTZLOS, WENN NICHT
DER WILLE VORHANDEN IST,
DAS RICHTIGE ZU TUN.“**

OPTIMALE VORGEHENSWEISEN



A traditional Chinese stone bridge with a circular opening, surrounded by lush greenery and reflected in water. The bridge features a decorative railing with stone balustrades and is set against a backdrop of dense trees. The scene is captured in a vibrant, natural setting.

**„EIN RUHIGES GEWISSEN
MACHT UNS STARK.“**

Diskriminierung, Belästigung und Gewalt am Arbeitsplatz

Die Elliott-Gruppe setzt sich für eine sichere Arbeitsumgebung ein, die frei von Feindseligkeiten ist. Wir billigen keine Form der Diskriminierung oder Belästigung aufgrund der ethnischen Zugehörigkeit, des Alters, einer Behinderung, der Religion, des Geschlechts oder der nationalen Herkunft.

Es ist Mitarbeitern untersagt, sich in diskriminierend beleidigender Form anderen Personen gegenüber zu äußern. Es ist jedes Verhalten zu unterlassen, das eine einschüchternde, beleidigende oder erniedrigende Arbeitsumgebung fördert. Dazu gehören auch beleidigende Witze oder Darstellungen im Zusammenhang mit der ethnischen Zugehörigkeit, der Religion, dem Geschlecht oder dem Alter.

Unter sexueller Belästigung ist jede unerwünschte sexuelle Zuwendungen zu verstehen, wie z. B. sexuelle Annäherungsversuche, Berührungen, unangemessene sexuelle Witze, unterschwellig sexuelle Kommentare und unangemessene Kommentare zum Erscheinungsbild. Zudem beschränkt sich sexuelle Belästigung nicht auf eine Bedrohung. Auch ein ausdrücklicher oder implizierter Vorteil für einen Mitarbeiter im Austausch für sexuelle Gefälligkeiten gilt als sexuelle Belästigung.

Elliott toleriert keinerlei Gewalt am Arbeitsplatz. Unter Gewalt am Arbeitsplatz versteht man körperliche Belästigung. Sie umfasst z. B. körperliche Verletzungen, Belästigungen, Einschüchterungen, Nötigung, den Einsatz von Waffen und die Androhung der Beteiligung an den vorgenannten Tätigkeiten.

Fragen Sie einfach

Q Ich bin eine von nur zwei Frauen in einer Abteilung mit fast 20 Männern. Die meisten Kollegen sind sehr nett, allerdings erzählen einige von ihnen gerne derbe Witze und scherzen, dass wir zwei Frauen unsere Stellen nur wegen unserer weiblichen Reize bekommen hätten. Wenn ich dem widerspreche, lachen Sie und sticheln noch mehr. Ich mag meine Arbeit, aber ich hasse diese Gespräche. Was soll ich tun?

A Ihre Kollegen halten sich vielleicht für witzig. Ihr Verhalten stört Sie jedoch und stellt mit Sicherheit eine sexuelle Belästigung dar. Sprechen Sie am besten zuerst mit Ihrem Vorgesetzten über die Situation. Wenn Sie aus bestimmten Gründen nicht mit Ihrem Vorgesetzten darüber sprechen möchten, können Sie sich auch direkt an einen Mitarbeiter aus der Personalabteilung wenden.

Q Ich habe eine obere Führungskraft im Rahmen einer Präsentation über den aktuellen Stand der Dinge zu einem Projekt informiert, an dem ich arbeite. Mein Team und ich sind stolz auf unsere Leistung. Ich war wirklich überrascht, als mich die Führungskraft vor meinem Team für Punkte barsch kritisierte, die meiner Meinung nach für das Projekt nicht von zentraler Bedeutung sind. Ich empfand diese Worte als unangemessen persönlich und nicht für unsere Arbeit an dem Projekt relevant. Wie soll ich mich hier verhalten?

A Alle bei Elliott müssen mit Respekt und Würde behandelt werden. Wir setzen uns für eine Arbeitsumgebung ein, die frei von Belästigungen und jedem anderen beleidigenden oder respektlosen Verhalten ist. Belästigung macht sich nicht durch Handlungen bemerkbar, sondern dadurch, welche Wirkung die Handlungen auf andere haben. Welche Absicht letztendlich verfolgt wird, spielt dabei keine Rolle.

Sprechen Sie möglicherweise unter vier Augen mit der Person, die Sie Ihrer Meinung nach verbal attackiert hat, und sagen Sie ihr, welchen Eindruck Sie von deren Kommentaren hatten. Wenn Sie sich bei einem solchen Gespräch nicht wohl fühlen, können Sie auch mit einer oberen Führungskraft aus der Personalabteilung über die Situation sprechen oder die Sache dem Global Compliance Office melden.



„MORALISCHE
VORTREFFLICHKEIT IST DAS
ERGEBNIS VON GEWOHNHEIT.“

Geschenke, Freizeitaktivitäten, Bewirtung und sonstige Aufmerksamkeiten im Geschäftsverkehr

In der Geschäftswelt ist es gängige Praxis, geschäftliche Aufmerksamkeiten anzubieten und auszutauschen. Damit sollen das geschäftliche Ansehen gefördert und Geschäftsbeziehungen aufgebaut werden. Allerdings kann ein Geschenk den Anschein einer versuchten unzulässigen Beeinflussung einer Geschäftsentscheidung erwecken. Aufgrund dieser Tatsache dürfen Mitarbeiter von Elliott nur Geschenke von geringem Wert anbieten, mit denen keine Geschäftsentscheidungen beeinflusst werden können. Die gleiche Vorschrift gilt für Geschenke, die Mitarbeiter von Elliott erhalten. Informieren Sie Ihren Vorgesetzten über alle Geschenke, die Sie von externen Personen erhalten.

Barmittel oder Barwerte wie Gutscheine dürfen grundsätzlich als Geschäftsgeschenk weder angenommen noch angeboten werden. Geschenke oder Bewirtungsleistungen dürfen nur von moderatem Wert sein – z. B. Kleidungsstücke von Elliott oder eine einfache Mahlzeit. Bevor Sie einem Kunden selbst ein moderates Geschenk anbieten, müssen Sie sicherstellen, dass es den Unternehmensrichtlinien des Kunden entspricht.

Geschenke und Bewirtungsleistungen sind bei Kontakten mit Regierungsbeamten, -mitarbeitern und in staatlichem Besitz stehenden Organisationen wie nationalen Ölfirmen allgemein inakzeptabel oder rechtswidrig. In diesen

Situationen dürfen Sie Geschenke nur anbieten, wenn Ihnen eine entsprechende Genehmigung im Voraus vorliegt. Beachten Sie die strengen Anweisungen in der nachstehenden Tabelle.

Fragen Sie einfach

Q Wir planen einen Golfausflug in einen privaten Club für Kunden und Lieferanten in unserer Region. Es werden auch andere Händler und Vertreter von Elliott teilnehmen. Ich würde gerne mehrere Kunden aus drei verschiedenen Unternehmen einladen. Bei der Veranstaltung gibt es Cocktails und Abendessen. Außerdem erhält jeder Gast eine Golfmütze und Golfbälle mit dem Logo der Elliott-Gruppe. Die Kosten pro Person würden bei rund 100 USD liegen. Ist das in Ordnung?

A Ja, der von Ihnen beschriebene Golfausflug ist eine angemessene und akzeptable Freizeitaktivität im geschäftlichen Rahmen. Zweck der Veranstaltung ist es, das geschäftliche Ansehen zu fördern und die Geschäftsbeziehungen von Elliott mit Kunden in der Region allgemein auszubauen. Es wird nicht das Ziel verfolgt, eine bestimmte Geschäftsentscheidung zu beeinflussen. Der Wert des Ausflugs und der angebotenen Geschenke ist angemessen.

Richtlinien für die Übergabe von Aufmerksamkeiten im Geschäftsverkehr an Regierungsbeamte, -mitarbeiter und in staatlichem Besitz stehende Organisationen

Aufmerksamkeit	Wert	Gewählte oder ernannte Regierungsbeamte	Regierungsmitarbeiter	In staatlichem Besitz stehende Organisationen
Geschäftssessen	Unter 25 USD pro Person und Mahlzeit und unter 50 USD pro Jahr insgesamt	Vorherige Genehmigung, Geschäftsbereich „VP“ und Compliance	Vorherige Genehmigung, direkter Vorgesetzter	Vorherige Genehmigung, direkter Vorgesetzter
	Über 25 USD pro Person und Mahlzeit und über 50 USD pro Jahr insgesamt	Vorherige Genehmigung, Geschäftsbereich „VP“ und Compliance	Vorherige Genehmigung, Geschäftsbereich „VP“	Vorherige Genehmigung, Geschäftsbereich „VP“
Zuwendungen	Vorherige Genehmigung, Geschäftsbereich „VP“ und Compliance Office			
Freizeitaktivitäten	Freizeitaktivitäten sind allgemein nicht gestattet. Unter außergewöhnlichen Umständen ist für Freizeitaktivitäten eine vorherige Genehmigung des Geschäftsbereichs „Vice President“ und die vorherige Genehmigung des Director – Global Compliance, des Chief Operating Officer oder des Chief Executive Officer erforderlich.			



**„NICHTS IST SO BERUHIGEND
WIE EIN REINES GEWISSEN.“**

Bestechung

Bestechung ist der Versuch, einen unzulässigen geschäftlichen Vorteil zu erzielen, indem man einer anderen Person einen Vorteil anbietet. Allein ein entsprechendes Angebot kommt schon einer Bestechung gleich; es ist nicht erforderlich, dass die andere Partei das Angebot annimmt. Die Elliott-Gruppe verbietet überall und zweckunabhängig jede Art von Bestechung. Zu guter Letzt ist eine „Bestechung“ nicht auf Geld beschränkt, sondern kann jegliche wertmäßige Leistung umfassen. Viele Antibe­stechungsgesetze und -vorschriften wie der U.S. Foreign Corrupt Practices Act, das japanische Gesetz zur Verhinderung eines unfairen Wettbewerbs, das japanische Gesetz zum ethischen Verhalten im nationalen Staatsdienst und der U.K. Bribery Act verbieten Zahlungen an Regierungsvertreter oder andere Personen, die dem Zweck dienen, unfaire geschäftliche Vorteile oder Begünstigungen zu erzielen.

Ein Verstoß gegen Antibe­stechungsgesetze und -vorschriften kann zu erheblicher straf- und zivilrechtlicher Haftung für Mitarbeiter und die Elliott-Gruppe führen. Alle für eine unzulässige Zahlung verantwortlichen Mitarbeiter müssen mit Disziplinarmaßnahmen rechnen, die bis zu Beendigung des Beschäftigungsverhältnisses reichen können.

Daher gilt es, Vorsicht walten zu lassen, wenn Geschäfte über ausländische Berater, Handelsvertreter oder Bevollmächtigte oder mit Unternehmen gemacht werden, die ganz oder teilweise im ausländischen staatlichen Besitz stehen oder bei denen persönliche oder familiäre Verbindungen zu Regierungsbeamten bestehen. In solchen Fällen muss umgehend das Global Compliance Office kontaktiert und Rat eingeholt werden.

Fragen Sie einfach

Q Ein Vertriebsvertreter der Elliott-Gruppe hat ein Treffen in der Elliott-Zentrale für einen Kunden aus dem Nahen Osten arrangiert. Der Kunde möchte nach den Geschäftstreffen einige Tage in Washington, D.C., verbringen. Dem Vertriebsvertreter ist bewusst, dass die Elliott-Gruppe den Washington-Besuch des Kunden nicht bezahlen wird. Daher schlägt er vor, dass er die Organisation und die Kosten für den Privataufenthalt des Kunden in Washington übernimmt. Ist das in Ordnung?

A Vertreter und Bevollmächtigte der Elliott-Gruppe sind ein verlängerter Arm von Elliott. Sie müssen den Verhaltenskodex von Elliott einhalten und dürfen indirekt nichts tun, was nicht Elliott auch direkt tun darf. Die Elliott-Gruppe verbietet ausdrücklich jede Übernahme von Kosten eines Kunden ohne geschäftlichen Zusammenhang. Wenn die Elliott-Gruppe oder ihre Vertreter Kosten ohne geschäftlichen Zusammenhang übernehmen würden, könnte der Eindruck entstehen, dass Elliott einen unzulässigen geschäftlichen Vorteil anstrebt, indem dem Kunden persönliche Begünstigungen verschafft werden. Der Vorschlag des Vertriebsvertreters, die Kosten für den Urlaub des Kunden zu übernehmen, ist Ausdruck dafür, dass der Vertreter seine Pflichten im Rahmen des Verhaltenskodex von Elliott nicht versteht.

Q Ich bin ein Händler in Südamerika. Ich habe von dem Unternehmen ein neues Notebook erhalten. Ich wurde angewiesen, die Festplatte zu zerstören und meinen alten Computer zu entsorgen. Der jugendliche Sohn meines Kunden würde sich über den alten Computer zur privaten Nutzung sehr freuen. Kann ich die Festplatte löschen und ihm den Computer geben?

A Unabhängig von Ihrer Absicht kann die Aushändigung des alten Computers an den Sohn Ihres Kunden als Versuch, einen unzulässigen Vorteil bei dem Kunden zu erzielen, gewertet werden. Außerdem hat Sie das Unternehmen angewiesen, den Computer zu zerstören. Bei einer Prüfung würde sich herausstellen, dass Sie mit diesem Unternehmensgegenstand nicht korrekt umgegangen sind. Es könnten auch trotz der Löschung der Festplatte geheime Informationen auf dem Computer möglicherweise wiederhergestellt werden.



**„SCHWIMM MIT DEM STROM,
WAS DEN STIL ANGEHT; SEI
STANDHAFT WIE EIN FELS,
WAS PRINZIPIEN ANGEHT.“**

Korruption

Die Elliott-Gruppe und ihre Mitarbeiter respektieren den freien und fairen Wettbewerb. Wir tolerieren keine Geschäftspraktiken, die den Wettbewerb beschränken, und beteiligen uns auch nicht daran.

Die Mitarbeiter der Elliott-Gruppe und alle im Auftrag von Elliott handelnden Personen wie Vertriebsvertreter, Lieferanten, Auftragnehmer und Verkäufer müssen ihre Geschäfte auf transparente Weise führen und die höchsten ethischen Standards einhalten. Wir befolgen den U.S. Foreign Corrupt Practices Act, das japanische Gesetz zur Verhinderung eines unfairen Wettbewerbs, das japanische Gesetz zum ethischen Verhalten im nationalen Staatsdienst und den U.K. Bribery Act sowie alle Gesetze der jeweiligen Länder, in denen wir aktiv sind. Unter keinen Umständen unterhalten wir Geschäftsbeziehungen mit gesellschaftsfeindlichen Kräften oder mit verbotenen politischen Organisationen.

Nirgends auf der Welt leisten, fordern oder akzeptieren wir Bestechungen. Wir beteiligen uns nicht an Aktivitäten, die nicht rechtlichen oder akzeptierten gesellschaftlichen Standards entsprechen, wie z. B. Preis- und allgemeine Absprachen, Betrug, Hinterziehung und Import- oder Exportverstöße.

Fragen Sie einfach

Q Ich habe gehört, dass unser Vertreter in einem asiatischen Land sich an unlauteren Geschäftspraktiken beteiligt. Ich habe keine Beweise dafür und auch keine weiteren Informationen. Was soll ich tun?

A Wenn Sie etwas hören, geben Sie es weiter. Besprechen Sie diese Angelegenheit mit dem Global Compliance Office. Elliott nimmt Anschuldigungen zu unseren Vertretern ernst. Als verlängerter Arm von Elliott beeinflusst das Verhalten der Vertreter unser Bild in der Öffentlichkeit. Es könnte passieren, dass Elliott mit einem Verhalten in Zusammenhang gebracht wird, dessen wir uns gar nicht bewusst sind. Die Verträge, die Elliott mit Vertretern und anderen Dritten geschlossen hat, erlauben uns die Kontrolle ihrer Tätigkeiten, ihrer Einhaltung von Gesetzen und unseres Verhaltenskodex sowie die Beendigung des Vertrags.

Q Ein großer Ölförderer hat die Elliott-Gruppe und viele andere Wettbewerber zur Abgabe eines Angebots für ein großes Projekt eingeladen, das mehrere Gerätezeilen für verschiedene Fabriken umfasst. Der Kunde hat das Projekt in sechs Pakete unterteilt und erlaubt den Bietern die Einreichung von Angeboten für maximal drei Pakete. Einer der kleineren Bieter hat Elliott zwecks einer Zusammenarbeit als Subunternehmer kontaktiert, wodurch wir an mehr als drei Projekten beteiligt sein könnten. Kann ich auf diese Anfrage eingehen?

A Dieses Vorgehen würde dazu führen, dass die Vorgaben des Kunden umgangen und Geschäftsabschlüsse für Elliott zu wettbewerbswidrigen Bedingungen erzielt würden. Lehnen Sie weitere Gespräche dazu mit dem anderen Bieter ab. Informieren Sie umgehend Ihren Vorgesetzten und das Global Compliance Office über die Anfrage.

A person is sitting on a tiled floor in a hallway, looking away from the camera. The person is wearing a dark jacket and pants. The hallway is lit with warm, yellow light, and the floor is made of large, light-colored tiles. The person's head is tilted back, and they appear to be in a state of contemplation or distress. The background shows a long, brightly lit hallway with a reception desk at the end.

**„MANCHMAL IST
DIE KOSTEN FÜR
DIE WAHRUNG
DER INTEGRITÄT
ZIEMLICH HOCH.
ALLERDINGS
SIND DIE
LEZTENDLICHEN
KOSTEN FÜR
MORALISCHE
KOMPROMISSE UM
EIN VIELFACHES
HÖHER.“**

Sanktionen und Handelsembargos

Länder verhängen zeitweise Wirtschaftssanktionen gegen andere Länder, Personen oder Unternehmen, die von einer angezielten Nation oder Person kontrolliert werden. Diese Sanktionen verbieten Unternehmen oder Bürgern im Allgemeinen Geschäftsbeziehungen mit den sanktionierten Parteien.

Die Elliott-Gruppe und ihre Mitarbeiter müssen alle Wirtschafts- und Handelsanktionen einhalten. Weder die Elliott-Gruppe noch ihre Mitarbeiter dürfen einer Geschäftstätigkeit mit sanktionierten Ländern oder deren Bürgern, Vertretern oder verbundenen Unternehmen nachgehen.

Da die USA Sanktionen und Handelsembargos gegen Kuba, den Iran, Krim (Region der Ukraine), Nordkorea, den Sudan und Syrien verhängt haben, ist der Handel mit diesen Ländern verboten. Eine Liste aller Länder, Unternehmen und Personen, mit denen US-Unternehmen und US-Personen nicht in Geschäftsbeziehungen stehen dürfen, steht auf der Website des zum Finanzministerium der Vereinigten Staaten von Amerika zugehörigen Office of Foreign Assets Control, des Amtes zur Kontrolle ausländischer Vermögenswerte, zur Verfügung:

<http://www.treas.gov/offices/enforcement/ofac/>

Wenden Sie sich an das Global Compliance Office, wenn Sie sich nicht sicher sind, ob eine Transaktion Wirtschaftssanktionen oder Handelsembargos unterliegt.

Fragen Sie einfach

Q Ein Dienstleister für die Detailplanung der Beschaffung stellt keine vollständigen Informationen zu dem Endbenutzer eines Produkts zur Verfügung. Kann ich den Auftrag ohne diese Informationen erteilen?

A Sie können diesen Auftrag nicht erteilen. Alle Mitarbeiter und Vertreter der Elliott-Gruppe müssen sämtliche Exportbestimmungen, Handelsbeschränkungen und Wirtschaftssanktionen einhalten. Aus diesem Grund ist es erforderlich, den Endbenutzer zu prüfen. Ohne diese Informationen wissen wir nicht, ob wir alle Regeln einhalten.

Q Diplomatische Verhandlungen deuten darauf hin, dass die Wirtschaftssanktionen gegen ein Land aus dem Nahen Osten bald gelockert werden. Elliott wurde von einer großen Ölfirma dieses Landes zu einem Treffen mit deren Führungskräften in einem Nachbarland eingeladen, um über zukünftige Projekte zu sprechen. Können wir an diesem Treffen teilnehmen?

A Sie dürfen an diesem Treffen nicht teilnehmen. Noch bestehen die Wirtschaftssanktionen und Handelsbeschränkungen. Sie können nicht schon vor einem konkreten Abkommen tätig werden, das diese Beschränkungen lockert oder aufhebt. Verstöße können strafrechtliche Verfolgung und hohe Geldstrafen nach sich ziehen. Informieren Sie sofort Ihren Vorgesetzten, die Rechtsabteilung oder das Global Compliance Office über diese Einladung.



**„MACH IMMER DAS
RICHTIGE – DANN SIND
EINIGE ZUFRIEDEN UND DER
REST ERSTAUNT.“**



Politische Tätigkeiten

Die Elliott-Gruppe versucht, lokalen einzelstaatlichen und nationalen Regierungsbeamten die Art unserer Geschäftstätigkeit und die politischen Schwierigkeiten zu erklären, die uns betreffen. Diese Aktivitäten werden von der Leitung der Elliott-Gruppe durchgeführt und gesteuert.

Die Elliott-Gruppe ermutigt ihre Mitarbeiter dazu, sich privat an staatlichen und politischen Angelegenheiten zu beteiligen und die bevorzugten politischen Kandidaten zu unterstützen. Die Beteiligung an politischen Tätigkeiten muss in der Freizeit des Mitarbeiters und auf dessen eigene Kosten erfolgen. Die Elliott-Gruppe kann keine Kosten in diesem Zusammenhang übernehmen.

Auf dem Firmengelände der Elliott-Gruppe sind keine parteiischen politischen Tätigkeiten gestattet. Auch darf nicht der Eindruck entstehen, dass die persönliche politische Tätigkeit des Mitarbeiters von der Elliott-Gruppe unterstützt wird.

Mitarbeiter der Elliott-Gruppe dürfen keine Mittel oder Dienstleistungen des Unternehmens einsetzen, um damit staatliche Handlungen oder die Wahl eines Kandidaten für ein öffentliches Amt zu beeinflussen. Jede Verwendung von unternehmenseigenen Mitteln oder sonstiger Unterstützung für politische Kandidaten, Ausschüsse und Parteien erfordert die ordnungsgemäße Genehmigung des Geschäftsleitungs der Elliott-Gruppe und des Global Compliance Office.

Fragen Sie einfach

Q Eine obere Führungskraft eines Unternehmens, das ein wichtiger Kunde der Elliott-Gruppe ist, hat sich um ein politisches Amt beworben. Schon seit vielen Jahren unterstützt diese Person Elliott in großem Maße. Kann ich ihren Wahlkampf im Namen von Elliott unterstützen?

A Sie können diese Person persönlich in Ihrer Freizeit und auf eigene Kosten unterstützen. Sie dürfen allerdings keine Ressourcen von Elliott für die Unterstützung politischer Kandidaten oder Angelegenheiten nutzen. Eine Unterstützung durch Elliott könnte als Versuch gewertet werden, unsere künftigen Geschäftsbeziehungen mit ihrem ehemaligen Arbeitgeber oder im Falle eines Wahlsiegs ihre politische Entscheidungsbefugnis auf unzulässige Weise zu beeinflussen.

Q Ich war zusammen mit einem wirtschaftsfreundlichen Kandidaten für ein Amt auf Staatsebene beim Abendessen. Der Kandidat unterstützt eine Politik, von der die Elliott-Gruppe profitieren würde. Kann ich einen Antrag auf Erstattung der Kosten für das Abendessen stellen?

A Nein. Eine Erstattung der Kosten für dieses Abendessen durch Elliott würde als politische Spende von Elliott angesehen werden.



**„DIE FRAGEN, DIE WIR UNS SELBST STELLEN,
ZEIGEN WELCHER MENSCH WIR SEIN MÖCHTEN.“**



Interessenkonflikte

Die Mitarbeiter von Elliott müssen alle Tätigkeiten unterlassen, die einen Interessenkonflikt oder sogar den Anschein eines Interessenkonflikts zwischen ihren persönlichen Interessen und ihren Pflichten der Elliott-Gruppe gegenüber erzeugen könnten. Jede Situation ist nach den individuellen Umständen zu bewerten. Die nachstehend geschilderten Tätigkeiten eines Mitarbeiters oder von Familienangehörigen oder Freunden eines Mitarbeiters könnten zu einem Interessenkonflikt führen.

- Tätigkeiten, die tatsächlich oder offensichtlich direkt im Widerspruch zu den Interessen von Elliott stehen.
- Geschäftsentscheidungen, die von persönlichen oder familiären Interessen oder Freundschaften beeinflusst sind oder beeinflusst scheinen.
- Nebentätigkeiten, die Ihre berufliche Leistung beeinträchtigen oder mit Ihren Aufgaben bei Elliott in Konflikt geraten würden.
- Einstellung, Betreuung oder Existenz einer direkten Berichtslinie zu einem Verwandten oder einer Person, mit der Sie eine Liebesbeziehung führen.
- Verwendung von Eigentum, Informationen oder Ressourcen des Unternehmens zum persönlichen Nutzen oder zum Nutzen Dritter.
- Erhalt von persönlichen Begünstigungen von Lieferanten, Kunden oder Wettbewerbern, mit denen die Elliott-Gruppe eine Geschäftsbeziehung pflegt, oder Existenz einer finanziellen Beteiligung an selbigen.

Die Elliott-Gruppe hat das Recht, Beziehungen und Verhaltensweisen seiner Mitarbeiter zu untersuchen, wenn diese den Anschein von Unangemessenheit erwecken. Die Mitarbeiter müssen alle Sachlagen offenlegen, die einen Interessenkonflikt erzeugen oder den Anschein eines Interessenkonflikts erwecken könnten. Unterlassene Offenlegung von Sachlagen, die einen Interessenkonflikt darstellen könnten, entspricht unangemessenem Verhalten.

Fragen Sie einfach

Q In unserer Werkstatt befinden sich Turbinenbauteile, die für den Versand an einen externen Lieferanten zur maschinellen Bearbeitung bestimmt sind. Der Werkstatttechniker ist letztes Jahr aus dem Unternehmen ausgeschieden und hat ein eigenes Unternehmen gegründet. Er arbeitet sehr gut. Können wir einfach ihm die Teile zuschicken?

A Bei dieser Überlegung geht es offensichtlich in erster Linie darum, einem ehemaligen Kollegen einen Auftrag zukommen zu lassen, und nicht so sehr darum, dass Elliott und unserer Kunde den besten Preis erhalten. Wenn die Teile einem ehemaligen Mitarbeiter von Elliott zugeschickt werden, ohne dass der vorgeschriebene Kaufprozess zur Einholung von Angeboten eingehalten wird, kann dies als Interessenkonflikt gedeutet werden. Der ehemalige Techniker von Elliott kann den Auftrag nur erhalten, wenn er das wettbewerbsfähigste Angebot vorlegt.

Q Der Sohn einer Führungskraft einer anderen Abteilung wurde zur Verstärkung meines Teams eingestellt. Ist das in Ordnung?

A Ja. Ein Verwandter kann in demselben Geschäftsbereich arbeiten. Allerdings darf niemand einen Verwandten einstellen, betreuen oder dessen Führung beeinflussen. Wenn eine Beziehung oder Freundschaft Ihre Objektivität und Loyalität Elliott gegenüber beeinträchtigt, liegt ein Interessenkonflikt vor. Wenn Sie Bedenken bezüglich einer Beziehung zwischen Mitarbeitern haben, so tragen Sie diese bitte Ihrem Vorgesetzten oder dem Global Compliance Office vor.

**„WENN DU MERKST, DASS DU EINEN FEHLER
GEMACHT HAST, DANN VERSUCH IHN SOFORT
ZU KORRIGIEREN.“**



Korrekte und vollständige Aufzeichnungen und Prüfungsverfahren

Die Mitarbeiter von Elliott müssen vollständige, korrekte und wahrheitsgemäße Aufzeichnungen machen, die alle Transaktionen berücksichtigen. Dazu gehört auch, dass die Kosten ausreichend detailliert dokumentiert werden müssen. Betrug oder nicht wahrheitsgemäße oder irreführende Finanzbuchungen stellen schwerwiegende Delikte dar und haben Disziplinarmaßnahmen zur Folge, die bis zur Beendigung des Beschäftigungsverhältnisses reichen können.

Korrekte, wahrheitsgemäße und transparente Aufzeichnungen sind für die Integrität und Verlässlichkeit der Finanzberichterstattung von Elliott von entscheidender Bedeutung. Die Mitarbeiter von Elliott müssen sich bei der Erstellung von Dokumenten und Aufzeichnungen an die Richtlinien, Verfahren und Anleitungen des Unternehmens halten. Elliott prüft die Aufzeichnungen seiner Abteilungen regelmäßig nach.

Alle Mitarbeiter von Elliott müssen mit den Prüfern, der Rechtsabteilung und dem Global Compliance Office bei den Prüfungen und Untersuchungen kooperieren.

Fragen Sie einfach

Q Ein Prüfer hat mich aufgefordert, meine Informationen zu verschiedenen Modellen, die wir für eine neue Kompressorkomponente erstellt haben, zur Verfügung zu stellen. Ich hatte nicht mit einer Prüfung gerechnet, da ich nicht dem Kompressorteam angehöre. Was soll ich tun?

A Sie müssen im Rahmen der Prüfungen und Untersuchungen kooperieren. Wenn Sie Bedenken bezüglich der Anfrage haben, sagen Sie, dass Sie zuerst mit Ihrem Vorgesetzten sprechen müssen, ehe Sie die Informationen zur Verfügung stellen können. Ihr Vorgesetzter muss dann die Anfrage mit dem Global Compliance Office besprechen.

Q Unser Geschäftsbereich ist derzeit bezüglich der Erreichung der quartalsmäßigen Umsatzprognose etwas unter Druck. Ich glaube, dass mein Vorgesetzter letztes Jahr falsche Zahlen gemeldet hat, damit die Prognose erreicht wird. Er dachte wohl, wir können das diese Quartal wieder aufholen. Was soll ich tun?

A Informieren Sie das Global Compliance Office sofort über zweifelhafte Angaben. Die Angabe falscher Informationen ist grundsätzlich nicht hinnehmbar. Elliott fordert Korrektheit bei allen Aufzeichnungen.



**„DIE STÄRKE DES TEAMS IST JEDES
EINZELNE MITGLIED. DIE STÄRKE JEDES
EINZELNEN MITGLIEDS IST DAS TEAM.“**



Geistiges Eigentum, Patente, Urheberrechte und Marken

Elliott verletzt keine geistigen Eigentumsrechte anderer Unternehmen, wie Patente, Urheberrechte und Marken. Ein Eigentümer kann Urheberschutz sogar dann fordern, wenn ein Urheberrechtsvermerk an einer offensichtlichen Stelle des Materials nicht erscheint.

Wenn Elliott das Material nicht hergestellt hat oder wenn es nicht eindeutig als Eigentum von Elliott gekennzeichnet ist, müssen wir sicherstellen, dass wir über eine ordnungsgemäße Nutzungserlaubnis dafür verfügen. Elliott verfügt über eine Lizenz des Copyright Clearance Center, die uns die Reproduktion und Weitergabe von Informationen aus einer Vielzahl der Publikationen, die Mitarbeiter von Elliott lesen und regelmäßig im Rahmen ihrer Arbeit verwenden, an unsere Kollegen gestattet. Sie können auf der Internetseite des Copyright Clearance Center unter www.copyright.com einfach nachsehen, ob die Lizenz für eine bestimmte Publikation gilt.

Sie dürfen urheberrechtlich geschütztes Material, einschließlich Software, ohne entsprechende Genehmigung nicht reproduzieren oder weitergeben. Eine nicht genehmigte Vervielfältigung urheberrechtlich geschützten Materials kann Haftungsansprüche gegen die Elliot-Gruppe wie auch gegen Mitarbeiter persönlich zur Folge haben.

Schutz von Informationen und Unternehmenseigentum

Jeder bei Elliott muss Unternehmenseigentum schützen. Zum Unternehmenseigentum gehören physische Anlagen und Grundbesitz sowie vertrauliche Informationen wie Finanzdaten, Verträge, Kauf- und Verkaufsvereinbarungen, Kundeninformationen, Geschäftschancen, Produktdesigns und Zeichnungen.

Elliott wahrt die Vertraulichkeit seiner Unternehmensinformationen. Alle Mitarbeiter müssen die Vertraulichkeit der ihnen von Elliott oder seinen Kunden anvertrauten Informationen wahren, außer wenn eine Offenlegung genehmigt wurde oder gesetzlich vorgeschrieben ist.

Fragen Sie einfach

Q Ich habe gerade einen Artikel in einem Wirtschaftsmagazin gelesen, in dem auf hervorragende Weise die Leistungsangaben zusammengefasst aufgeführt werden, die für das aktuelle Projekt meines Teams relevant sind. Kann ich diesen Artikel kopieren und ihn an das Team als Information weiterleiten?

A Setzen Sie sich bitte online mit dem Copyright Clearance Center in Verbindung, bevor Sie einen Artikel kopieren und weitergeben. Geben Sie den Namen der Publikation in das Feld „Get Permission“ ein. Wenn der Name der Publikation in der Liste erscheint, können Sie das Material kopieren. Wenn die Publikation nicht aufgeführt wird, müssen Sie eine etwaige Verwendung des Artikels zuerst mit der Rechtsabteilung besprechen.

Fragen Sie einfach

Q Ich speichere die Informationen zu einem Kundenprojekt, an dem ich gerade arbeite, auf einem USB-Stick. Ich bin gerade von einer Geschäftsreise zurückgekommen und kann den USB-Stick nicht finden. Was soll ich tun?

A Sie müssen den Verlust dieser Informationen sofort Ihrem Vorgesetzten melden. Außerdem müssen die Kunden, deren Informationen möglicherweise Schaden genommen haben, ebenfalls unterrichtet werden. Ihr Vorgesetzter oder der Geschäftsbereich „Vice President“ sagt Ihnen, wie die Kunden über diese Situation zu informieren sind.

**„EINER DER GRÖSSTEN WERTE DER MENSCHHEIT
IST, DASS JEDE NACHFOLGENDE GENERATION
ZUM WOHL JEDER NEUEN GENERATION
EINGESETZT WIRD.“**





901 North Fourth Street
Jeannette, PA 15644-1473
Telefon: 724-527-2811
Fax: 724-600-8442
E-Mail: info@elliott-turbo.com
www.elliott-turbo.com