



Compliance & Ethik

Compliance-Charta

Fassung Nummer 1
Datum des Inkrafttretens: 1. Januar 2026

Zentrale Botschaft

Die **Compliance-Charta** ist ein grundlegendes Element von **Bnodes Compliance Management Programm**. Sie stärkt den ethischen und rechtlichen Rahmen des Unternehmens und unterstützt die Einführung des Programms *Fostering a Culture of Compliance & Ethics (FACE)* und des Bnode Enterprise Risk Management (ERM) Framework.

Das FACE-Programm fördert einen strukturierten und nachhaltigen Ansatz zur Verankerung einer Compliance-Kultur bei Bnode. Mit der Verabschiedung der Compliance-Charta bekräftigen der Exekutivausschuss und der Vorstand ihr Engagement für eine starke Compliance-Kultur, ethische Unternehmensführung und Verantwortlichkeit auf allen Ebenen der Organisation.

Die Charta legt fest, wie **Group Compliance** als formell beauftragte und unabhängige Funktion innerhalb der Unternehmensführungsstruktur von Bnode arbeitet. Sie verdeutlicht die **strategische Rolle** sowohl als vertrauenswürdiger **Geschäftspartner**, der die Organisation bei der Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen berät, anleitet und begleitet, als auch als zweite Verteidigungslinie, die unabhängig die Compliance von Bnode überwacht und zur Nachhaltigkeit, zur Reputation und zur Effizienz der Organisation beiträgt.

Die Charta bietet eine strukturierte Artikulation von:

- **Vision, Auftrag, Mandat und Leitung von Group Compliance** (*Titel 2*);
- **Compliance-Rollen und -Verantwortlichkeiten**, einschließlich derjenigen des Group Compliance-Teams, des Compliance Director, des Vorstands, des CEO, des ExCo und der Compliance-Verpflichtung für alle Mitarbeitenden von Bnode (*Titel 3*); und
- den wichtigsten Grundsätze für die **Berichterstattung und Überwachung der Compliance** (*Titel 4*).



Inhaltsverzeichnis

Zentrale Botschaft.....	2
1. Zweck und Umfang	4
2. Vision, Auftrag, Mandat und Governance der Group Compliance	5
3. Rollen und Zuständigkeiten im Bereich Compliance	7
3.1 Group Compliance.....	7
3.2 Group Compliance Director	10
3.3 Vorstand.....	10
3.4 CEO und ExCo.....	11
3.5 Compliance-Verpflichtung.....	11
4. Berichterstattung und Überwachung	11
5. Verfügbarkeit, Aktualisierungen und Erläuterungen.....	12



1. Zweck und Umfang

Zweck

Die **Compliance-Charta** ist ein grundlegendes Element von **Bnodes Compliance Management Programm**. Sie stärkt den ethischen und rechtlichen Rahmen des Unternehmens und unterstützt die Einführung des Programms *Fostering a Culture of Compliance & Ethics (FACE)* und des Bnode Enterprise Risk Management (ERM) Framework.

Das FACE-Programm fördert einen strukturierten und nachhaltigen Ansatz zur Verankerung einer Compliance-Kultur bei Bnode. Mit der Verabschiedung der Compliance-Charta bekräftigen der Exekutivausschuss („**Exco**“) und der Verwaltungsrat („**Vorstand**“) ihr Engagement für eine starke Compliance-Kultur, ethische Unternehmensführung und Verantwortlichkeit auf allen Ebenen der Organisation.

Die Charta legt fest, wie die Abteilung Group Compliance („**Group Compliance**“) als formell beauftragte und unabhängige Funktion innerhalb der Unternehmensführungsstruktur von Bnode arbeitet. Sie verdeutlicht die **strategische Rolle** sowohl als vertrauenswürdiger **Geschäftspartner**, der die Organisation bei der Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen berät, anleitet und begleitet, als auch als zweite Verteidigungslinie, die unabhängig die Compliance von Bnode überwacht und zur Nachhaltigkeit, zur Reputation und zur Effizienz der Organisation beiträgt.

Die Charta bietet eine strukturierte Formulierung von:

- **Vision, Auftrag, Mandat und Leitung von Group Compliance** (Titel 2);
- **Compliance-Rollen und -Verantwortlichkeiten**, einschließlich derjenigen des Group Compliance-Teams, des Compliance Directors, des Vorstands, des CEO, des ExCo und der Compliance-Verpflichtung für alle Mitarbeitenden von Bnode (Titel 3); und
- den wichtigsten Grundsätze für die **Berichterstattung und Überwachung der Compliance** (Titel 4).

Anwendungsbereich

Diese Charta gilt für:

- **alle Mitarbeitenden** von Bpost NV/SA („**Bpost**“) und ihre Tochterunternehmen (nachstehend „**Bnode**“ oder „**Gruppe**“ genannt, früher „Bpostgroup“ genannt), unabhängig von ihren Aufgaben oder ihrer Position und
- **Personen, die eng mit den Aktivitäten und dem Betrieb von Bnode** verbunden sind, die zwar keine Mitarbeitenden sind, denen diese Richtlinie jedoch mitgeteilt wird (zu diesen Personen gehören alle Direktoren, Personen in leitenden, beratenden, geschäftsführenden oder aufsichtsführenden Positionen innerhalb von Bpostgroup, Zeitarbeitskräfte, Auszubildende und Subunternehmer) sowie die Mitarbeitenden, die im Folgenden als „**Kollegen**“ bezeichnet werden



2. Vision, Auftrag, Mandat und Governance der Group Compliance

Bei Bnode ist Compliance ein strategischer Faktor, der das Vertrauen stärkt, ethisches Verhalten fördert und eine nachhaltige Unternehmensleistung unterstützt. Die Compliance-Funktion, die von Group Compliance innerhalb der Abteilung Legal, Compliance & Enterprise Risk Management geleitet wird, spielt eine wichtige Rolle bei der Verankerung einer Kultur der Integrität, der Gewährleistung der Einhaltung von Gesetzen und Vorschriften und der Unterstützung solider Risikomanagementpraktiken im gesamten Unternehmen.

Vision

Bnode ist auf einem Fundament starker Unternehmenswerte und ethischer Geschäftspraktiken aufgebaut.

Diese Werte untermauern unser Engagement für ein verantwortungsbewusstes und nachhaltiges Wachstum und bilden die Grundlage für unsere Compliance-Charta. Die Gruppe ist bestrebt, eine Kultur zu kultivieren, in der Integrität, Transparenz und Verantwortlichkeit nicht nur erwartet werden, sondern in allen Bereichen unseres Unternehmens die Entscheidungsfindung und das Verhalten aktiv bestimmen.

Zu diesem Zweck wird von allen Kollegen erwartet, dass sie die **höchsten ethischen Standards** einhalten – nicht nur als eine Frage der Compliance, sondern als eine **gemeinsame Verantwortung, die in unsere täglichen Abläufe eingebettet ist**. Diese Erwartungen sind im Bnode-Verhaltenskodex beschrieben und werden durch einen umfassenden Rahmen von **internen Kodizes, Richtlinien, Verfahren und Standards** in umsetzbare Leitlinien umgesetzt. **Diese Erwartungen** werden im Folgenden als die „**Compliance-Verpflichtung**“ bezeichnet. Die vorliegende Compliance-Charta ergänzt daher den Bnode-Verhaltenskodex. Während die **Charta die Struktur, die Rollen und die Verantwortlichkeiten der Compliance-Funktion beschreibt, legt der Verhaltenskodex die ethische Grundlage und die Verhaltenserwartungen für alle Kollegen fest**.

Um eine starke Führung und Glaubwürdigkeit in Bezug auf die Einhaltung von Vorschriften zu gewährleisten, überwacht der **Vorstand** über seinen Prüfungs-, Risiko- und Compliance-Ausschuss (Audit, Risk, and Compliance Committee, „**ARCC**“) **aktiv** die Einhaltung von Gesetzen, internen Vorschriften sowie ethischen Grundsätzen und Verhaltensweisen.

Dieses Top-Down-Engagement spiegelt unsere Überzeugung wider, dass **ethische Führungskompetenz auf höchster Ebene** der Organisation beginnen muss.

Mission

Der **Vorstand** gibt über seinen ARCC den Ton an der Spitze vor, indem er eine Kultur der Compliance und Ethik innerhalb von Bnode fördert. Der Vorstand tut dies, indem er die Erwartungen an die Geschäftsleitung und die Mitarbeitenden von Bnode in Bezug auf verantwortungsvolles und ethisches Verhalten festlegt. Der ARCC bewertet regelmäßig die Compliance-Situation der Organisation anhand eines risikobasierten Ansatzes und gibt strategische Richtlinien heraus, die mit der übergreifenden **Compliance-Verpflichtung** der Gruppe abgestimmt sind.



Die Aufgabe von Group Compliance ist es, eine **starke, einheitliche Kultur des ethischen Verhaltens und der Compliance bei Bnode** zu kultivieren, die verantwortungsvolle und nachhaltige Geschäftsabläufe ermöglicht. Die Group Compliance erfüllt diesen Auftrag durch :

- **die Funktion als vertrauenswürdiger Berater** – der das Unternehmen in die Lage versetzt, mit Integrität zu arbeiten, Risiken effektiv zu verwalten und seine Ziele mit Zuversicht zu verfolgen.
- **Förderung von ethischem Verhalten und Respekt für die Werte der Gruppe** auf allen Ebenen durch die Entwicklung und Verbreitung klarer Leitlinien und Empfehlungen („**Compliance-Anweisungen**“);
- **Unterstützung des Unternehmens** bei seiner Verpflichtung **zur Einhaltung** der geltenden Gesetze, Vorschriften und internen Anforderungen („**Compliance-Standards**“); und
- **unabhängige Überwachung und Berichterstattung** über die Compliance von Bnode.

Dieser Auftrag steht im Einklang mit führenden internationalen und branchenspezifischen Praktiken, die Group Compliance sowohl als **Wächter der Integrität** als auch als **Partner in Sachen Leistung** positionieren.

Mandat

Group Compliance arbeitet als ein **formell vorgeschriebener Bestandteil von Bnodes Unternehmensführungsrahmen**. Sie ist integraler Bestandteil der Verpflichtung des Unternehmens für ethisches Verhalten und verantwortungsvolle Geschäftspraktiken und arbeitet aktiv mit dem Unternehmen zusammen und unterstützt es, um die Einhaltung der Vorschriften in die betrieblichen Abläufe einzubetten und die strategischen Ziele zu unterstützen.

Sie **übt ihr Mandat** im Rahmen von und in Übereinstimmung mit Folgendem aus:

- den **Vorstandsrichtlinien**;
- dem **Enterprise Risk Management („ERM“)** Unternehmensführungsrahmen, wie in der ERM-Richtlinie von Bnode festgelegt;
- allen anwendbaren Regeln, Richtlinien und Anforderungen, je nach Fall; und
- den allgemeinen strategischen Ziele von Bnode.

Das **Kernmandat** umfasst die folgenden Aufgaben, die sich an Bnodes acht Bausteinen eines wirksamen Compliance-Management-Systems orientieren –**Vision, Unternehmensführung & Organisation, Kultur, Compliance- & Risikomanagementprogramm, Richtlinien & Verfahren, Schulung & Kommunikation, Überwachung, Prüfung, Verbesserung & Berichterstattung sowie Technologie & Daten**:

- Koordinierung und Umsetzung der Einhaltung von Vorschriften in allen **relevanten Bereichen** bei gleichzeitiger aktiver **Partnerschaft mit dem Unternehmen**, um die Einhaltung von Vorschriften in betriebliche Verfahren einzubetten und **strategische Ziele zu unterstützen**;
- Funktion als **zweite Verteidigungslinie**, indem sie die erste Verteidigungslinie (Geschäftseinheiten und operatives Management) bei der strukturierten und risikobasierten **Identifizierung und Verwaltung von Compliance-Risiken** beaufsichtigt und anleitet;
- Förderung einer **ethischen Kultur** durch klare Erwartungen, Schulungen und Kommunikationsinitiativen, die das Bewusstsein und die Integrität im gesamten Unternehmen fördern;



- Durchführung von **Compliance-bezogenen Risikobewertungen**, Untersuchungen und Ursachenanalysen sowie Unterstützung bei der Umsetzung von Korrekturmaßnahmenplänen;
- Verwaltung und Weiterverfolgung von **Speak Up-Fällen** und anderen gemeldeten Anliegen von Einrichtungen wie Radial US und Landmark US, um eine vertrauliche Aufnahme (wo zutreffend), eine faire Untersuchung und angemessene Abhilfemaßnahmen und Berichterstattung sicherzustellen; und
- Verwaltung und Pflege des Rahmens für das **Richtlinienmanagement und den Unternehmensführungsrahmen**, Umsetzung gesetzlicher und interner Anforderungen in zugängliche Richtlinien und Verfahren;
- **Überwachung** der Wirksamkeit der internen Kontrollen im Zusammenhang mit Compliance, um sicherzustellen, dass die Risiken gemindert und die Kontrollen ordnungsgemäß dokumentiert, aktualisiert und getestet werden;
- **Nutzung von Technologie und Daten** zur Unterstützung von Compliance-Aktivitäten, zur Verbesserung der Risikoeerkennung und zur Steigerung der Effektivität von Programmen.

Governance

Die Compliance-Governance bei Bnode gewährleistet sowohl **Rechenschaftspflicht als auch Unabhängigkeit** und steht im Einklang mit den folgenden Grundsätzen guter Unternehmensführung:

- Die Compliance-Funktion ist in die Abteilung **Legal, Compliance & Enterprise Risk Management** eingebettet;
- Sie wird vom **Group Director Compliance** geleitet, der für die allgemeine Ausrichtung und Wirksamkeit des Compliance-Programms verantwortlich ist;
- Der Group Director Compliance untersteht **funktional dem Vorsitzenden des ARCC**, wodurch eine unabhängige Aufsicht und eine direkte Kommunikation mit der **Vorstandsebene** zu wichtigen Compliance-Angelegenheiten gewährleistet wird;
- Er untersteht **hierarchisch auch dem Group Chief Legal Officer**, wodurch die Ausrichtung auf die rechtlichen, regulatorischen und strategischen Ziele der Gruppe gewährleistet wird;
- Die Teammitglieder von Group Compliance arbeiten eng mit anderen Funktionen zusammen, einschließlich der **zweiten Verteidigungslinie** und der **dritten Verteidigungslinie**, die von der Abteilung **Corporate Internal Audit** ausgeübt wird.

3. Rollen und Zuständigkeiten im Bereich Compliance

3.1 Group Compliance

a) Schlüsselrollen als Teil des ERM-Unternehmensführungsrahmens

Das Group Compliance Team ist ein **wesentlicher Akteur** im Unternehmensrisikomanagement bei Bnode und ist vollständig in das **Modell der drei Verteidigungslinien** integriert, das im ERM Target Operating Model definiert ist.



Die drei Linien bestehen aus:

- dem Unternehmen oder der „**ersten Verteidigungslinie**“;
- unabhängigen Kontrollfunktionen, einschließlich Group Compliance, als „**zweite Verteidigungslinie**“;
- und einer Sicherungsfunktion, **Corporate Internal Audit**, als „**dritte Verteidigungslinie**“.

Als Teil dieses Rahmens stimmt Group Compliance seine Maßnahmen mit den strategischen Risikoricthlinien des Vorstands (gegebenenfalls über den ARCC) und mit den Anforderungen und Standards ab, die vom ERM-Team von Bnode herausgegeben und überwacht werden.

Die Rolle der Compliance bei Risikoüberwachung und Geschäftspartnerschaft

Group Compliance fungiert als **zweite Verteidigungslinie**. In dieser Funktion ist sie für die Festlegung von **Compliance-Standards** und für die Risikoüberwachung in speziell zugewiesenen Risiko- und Compliance-Bereichen verantwortlich. Diese Zuständigkeiten werden vom Vorstand über seinen ARCC festgelegt und von den in der ERM-Richtlinie dargelegten Grundsätzen geleitet.

Darüber hinaus fungiert Group Compliance als **strategischer Partner des Unternehmens** bei der Verwaltung von Compliance- und Integritätsrisiken. In dieser Funktion hat Group Compliance folgende Aufgaben:

- sie übt die Aufsicht in bestimmten Bereichen des Compliance-Risikos aus, in denen sie über anerkanntes Fachwissen (subject matter expertise, SME) verfügt;
- sie **berät, coacht, betreut** und **unterstützt** das Unternehmen (erste Verteidigungslinie) bei seinen strategischen Bemühungen und bei der Bewältigung von Compliance-Risiken, wobei die Einhaltung von Standards und Kontrollen gewährleistet wird;
- sie **überwacht** die Implementierung der Mindestkontrollanforderungen und bewertet die Wirksamkeit und Dokumentation dieser Kontrollen.

Die Zuständigkeiten von Group Compliance können von einer **informativen, beratenden oder sachverständigen Funktion** bis hin zur Übernahme der vollen **Eigentümerschaft für einen bestimmten Bereich** reichen. Der Umfang dieser Zuständigkeiten kann je nach Thema variieren und gilt für:

- die **Gruppenebene** (für Bnode insgesamt),
- eine bestimmte **Organisationseinheit¹ oder ein Tochterunternehmen**, oder
- eine bestimmte **Tätigkeit**, die von einer Bnode-Organisationseinheit ausgeführt wird.

1 „Organisationseinheiten“ innerhalb von Bnode, darunter:

- Einheiten auf der Ebene von Bnode, die sich auf die Generierung von Einnahmen durch das Angebot von Produkten und Dienstleistungen konzentrieren („Geschäftseinheiten“). Zu den derzeitigen Geschäftseinheiten gehören BENE Last Mile, 3PL und Global Cross-Border;
- lokale Unternehmen oder Gruppen lokaler Unternehmen, die in einem bestimmten geografischen Gebiet tätig sind und sich auf die Erzielung von Einnahmen durch das Angebot von Produkten und Dienstleistungen konzentrieren („lokales Unternehmen“). Zu den derzeitigen lokalen Unternehmen gehört Radial North America. Lokale Unternehmen können in die Geschäftseinheiten aufgenommen werden.
- Einheiten, die Dienstleistungen und/oder Unterstützung für andere Einheiten oder für Bnode als Ganzes erbringen und deren Hauptaufgaben nicht in der autonomen Erzielung von Einnahmen innerhalb dieser Einheiten bestehen („Support-Einheiten“). Zu den derzeitigen Support-Einheiten gehören Finance, Human Resources, ICT & Digital, Strategy & Transformation sowie Unternehmensdienstleistungen, die dem Group CEO unterstehen (einschließlich Legal, Compliance, Enterprise Risk Management, Corporate Audit, Communications und Public Affairs).



Ermöglichende Rolle: Richtlinienverwaltung

Zusätzlich zu seiner Rolle in der Risikoüberwachung und als Geschäftspartner ist Group Compliance für die **Entwicklung und Pflege des Richtlinienmanagementprozesses** von Bnode verantwortlich, wie in der ERM-Richtlinie und im Bnode Policy Governance Framework definiert.

Diese Rolle – die als „**Policy Gatekeeper**“-Funktion bezeichnet wird – umfasst:

- Aufbau und Pflege von grundlegenden Richtlinienstrukturen, -rahmenbedingungen und -daten;
- Verwaltung des gesamten Lebenszyklus von Richtlinien, von der Erstellung bis zum Ausscheiden;
- Beaufsichtigung von Ausnahmen und Bescheinigungen;
- und die Berichterstattung über die Einhaltung der Richtlinienanforderungen in der gesamten Gruppe.

Diese Aufgabe wird durch eine spezielle **Policy Management-Funktion innerhalb von Group Compliance wahrgenommen**.

b) Zuständigkeiten von Group Compliance

Group Compliance hält sich bei der Ausübung ihrer Rolle an die folgenden Grundprinzipien, die die besten Praktiken für ein wirksames und angemessenes Compliance-Management in Unternehmen widerspiegeln:

- **Grundsatz 1 – „Unabhängigkeit und Objektivität“:** Sie handeln frei von Interessenkonflikten und haben bei Bedarf direkten Zugang zur Unternehmensleitung und zum Vorstand;
- **Grundsatz 2 – „Verhältnismäßigkeit und risikobasierter Ansatz“:** Konzentration der Ressourcen und der Aufmerksamkeit auf die wichtigsten Compliance- und Integritätsrisiken;
- **Grundsatz 3 – „Reaktionsfähigkeit und Anpassungsfähigkeit“:** Sie bleiben angesichts rechtlicher, regulatorischer und betrieblicher Veränderungen und neu auftretender Risiken flexibel und stehen dem Unternehmen als strategischer Partner mit Rat und Tat zur Seite, indem sie Herausforderungen vorhersehen, praktische Lösungen mitgestalten und ein nachhaltiges, regelkonformes Wachstum ermöglichen;
- **Grundsatz 4 – Transparenz und Rechenschaftspflicht:** Führen von transparenten und gut dokumentierten Aufzeichnungen von Compliance-Entscheidungen und -Aktivitäten. Gewährleistung einer rechtzeitigen und angemessenen Berichterstattung über Compliance-Probleme; und
- **Grundsatz 5 – Schulung und Sensibilisierung:** Befähigung der Mitarbeitenden durch Förderung des Verständnisses für die Erwartungen und Verpflichtungen im Zusammenhang mit der Einhaltung von Vorschriften.



3.2 Group Compliance Director

Der Group Compliance Director leitet die Compliance-Funktion bei Bnode und ist verantwortlich für die Gesamtausrichtung, Effektivität und Integrität des Compliance-Management-Programms. Diese Rolle stellt sicher, dass Compliance im gesamten Unternehmen in Übereinstimmung mit den Werten, der Risikobereitschaft und den gesetzlichen Verpflichtungen von Bnode verankert ist.

Zu den wichtigsten Aufgaben gehören:

- **Strategische Führung:** Festlegung und Umsetzung der Compliance-Strategie im Einklang mit dem Risikomanagementrahmen und den strategischen Zielen der Gruppe;
- **Beratung und Risikomanagement:** Handeln als strategischer Geschäftspartner durch fachkundige Beratung zu Compliance-Risiken, Entwicklungen im Bereich der Rechtsvorschriften und ethischem Verhalten. Zusammenarbeit mit Führungskräften bei der Überprüfung strategischer Entscheidungen und Initiativen, um sicherzustellen, dass Compliance-Aspekte proaktiv berücksichtigt werden;
- **Governance und Aufsicht:** Sicherstellung, dass die Compliance-Funktion als unabhängige Second-Line-Funktion mit angemessenen Befugnissen, Ressourcen und Zugang zur Geschäftsleitung und zum Vorstand arbeitet;
- **Richtlinien- und Normenmanagement:** Beaufsichtigung der Entwicklung, Umsetzung und Pflege von Compliance-Standards und -Anweisungen und Gewährleistung der Übereinstimmung mit dem Verhaltenskodex und der Delegationspolitik sowie allen anderen Regeln für die Entscheidungsfindung und Governance innerhalb von Bnode;
- **Speak Up und Ermittlungen:** Beaufsichtigung des Speak Up-Prozesses, um eine faire, vertrauliche und zeitnahe Bearbeitung von Meldungen und Untersuchungen zu gewährleisten;
- **Schulung und Sensibilisierung** Förderung einer Compliance-Kultur durch gezielte Schulungen, Kommunikation und Sensibilisierungsmaßnahmen auf allen Ebenen der Organisation;
- **Zusammenarbeit und Eskalation:** Zusammenarbeit mit anderen Second-Line-Funktionen und Eskalation ungelöster oder wesentlicher Compliance-Probleme an die zuständigen Governance-Gremien und
- **Überwachung und Berichterstattung:** Gewährleistung einer zeitnahen und genauen Berichterstattung an ARCC, ExCo und CLO über Compliance-Risiken, -Untersuchungen und die Wirksamkeit des Programms.

3.3 Vorstand

Der Vorstand spielt eine zentrale Rolle bei der Sicherstellung einer wirksamen Unternehmensführung, der strategischen Überwachung und der Förderung einer **starken Kultur von Compliance und Ethik**. Der **Vorstand** überwacht **über den ARCC** die Einhaltung von Gesetzen, internen Vorschriften sowie ethischen Grundsätzen und Verhaltensweisen. Er ist verantwortlich **für die Überwachung der Compliance- und Risikomanagementrahmen von Bnode**, insbesondere im Einklang mit der Satzung von Bpost, der Corporate Governance-Charta, der ERM-Richtlinie und anderen relevanten Regeln für Governance und Risikomanagement. Der Vorstand stellt sicher, dass die Organisation innerhalb ihrer



festgelegten Risikobereitschaft arbeitet und eine Kultur der Integrität, Verantwortlichkeit und des ethischen Verhaltens aufrechterhält.

3.4 CEO und ExCo

Der Chief Executive Officer von Bnode („**CEO**“) spielt zusammen mit dem Executive Committee von Bnode („**ExCo**“) eine zentrale Rolle bei der Förderung einer Kultur der Compliance, des Risikobewusstseins und des ethischen Verhaltens im gesamten Unternehmen. Sie sind dafür verantwortlich, an der Spitze den Ton anzugeben und sicherzustellen, dass Compliance und Risikomanagement in das strategische und operative Gefüge der Gruppe eingebettet sind.

3.5 Compliance-Verpflichtung

Um die wirksame Umsetzung und Überwachung der „**Compliance-Verpflichtung**“ bei Bnode sicherzustellen, gibt Group Compliance im Rahmen ihres Mandats Compliance-Standards und Compliance-Anweisungen heraus.

Diese Compliance-Standards und Compliance-Anweisungen dienen der Förderung eines einheitlichen und strengen Ansatzes zur Compliance in der gesamten Organisation, in Übereinstimmung mit den im Bnode-Verhaltenskodex dargelegten Prinzipien.

Die Nichteinhaltung der Compliance-Verpflichtung, der Compliance-Standards und der Compliance-Anweisungen kann Bnode erheblichen Risiken aussetzen, einschließlich, aber nicht beschränkt auf rechtliche, wirtschaftliche und Reputationsrisiken.

4. Berichterstattung und Überwachung

Der Group Compliance Director stellt sicher, dass die Compliance-Funktion einen transparenten und strukturierten **Berichtsprozess** unterhält, um eine wirksame Aufsicht durch den Vorstand zu unterstützen. Group Compliance sorgt auch für die **Überwachung und Weiterverfolgung von Compliance-Maßnahmen**.

Berichterstattung

Compliance-Berichte werden vierteljährlich dem ExCo und dem ARCC vorgelegt und enthalten die wichtigsten Compliance-Risiken und die Risikobereitschaft, Compliance-Trends sowie Fortschritte bei der Umsetzung von Compliance-Programmen und Empfehlungen zu Compliance-Fragen.

Eskalation und Konfliktlösung:

- Bei Unstimmigkeiten zwischen Group Compliance und dem Management in Bezug auf ein Compliance-Problem und die Umsetzung der entsprechenden Empfehlung wird die



Angelegenheit an das zuständige ExCo-Mitglied und, falls keine Lösung gefunden wird, an den CEO weitergeleitet.

- Bleibt das Problem ungelöst und stellt es ein wesentliches Risiko für Bnode dar, wird die Angelegenheit direkt an den ARCC weitergeleitet, wobei sowohl das Problem als auch der Standpunkt des Managements in den Bericht aufgenommen werden.

Überwachung und Follow-up:

- Group Compliance **überwacht die Umsetzung der vereinbarten Maßnahmen und berichtet vierteljährlich** dem CLO, dem ExCo und dem ARCC über die Fortschritte.
- **Im Falle einer Verzögerung oder Nichtumsetzung** kann Group Compliance eine **formelle Erklärung verlangen und gegebenenfalls eine Eskalation vorschlagen**.

5. Verfügbarkeit, Aktualisierungen und Erläuterungen

Diese Compliance-Charta

- ist ein internes Dokument, das den Mitarbeitenden auf Bpost4me oder auf den entsprechenden internen Bnode-Plattformen zur Verfügung steht, die von einem Tochterunternehmen von Bnode genutzt werden;
- ist auf der Bnode-Website verfügbar;
- ist ein sich ständig weiterentwickelndes Dokument, das regelmäßig überprüft und bei Bedarf aktualisiert wird.
- Die Kollegen werden gegebenenfalls über alle Aktualisierungen informiert.

Wenn Sie Fragen zu dieser Compliance-Charta haben, wenden Sie sich bitte an den Bnode Compliance Director.

