

Verhaltenskodex

der

EB GROUP

zu gemeinsamen ethischen

Verhaltensmaßnahmen



Inhaltsverzeichnis

Erklärung der Geschäftsführung zur Bedeutung des Verhaltenskodex	3
A. Unternehmenswerte	4
B. Compliance-Prinzipien	5
I. Vermeidung von Interessenkonflikten	5
II. Kriminalprävention	5
1. Schutz gegen betrügerische Handlungen	5
2. Schutz gegen Geldwäsche	5
3. Schutz vor Korruption	6
III. Datenschutz	6
1. Schutz vertraulicher Informationen	6
2. Mitarbeitergeschäfte	6
3. Schutz personenbezogener Daten	6
4. IT-Sicherheit	7
5. Öffentlichkeitsarbeit	7
IV. Finanzielle Integrität	7
V. Fairer Wettbewerb	8
VI. Anti-Diskriminierung und respektvolle Arbeitsbedingungen	8
C. Umsetzung	9
I. Geltungsbereich	9
II. Compliance als Führungsaufgabe	9
III. Kommunikation	9
IV. Wirksamkeit	10



Erklärung der Geschäftsführung zur Bedeutung des Verhaltenskodex

Liebe Kolleginnen und Kollegen,

die Kontinuität unserer weiteren Entwicklung hängt maßgeblich davon ab, ob und wie wir uns zu gesellschaftlicher Verantwortung stellen und welchen Ruf wir als vertrauenswürdiger Geschäftspartner haben.

Der Verhaltenskodex soll zu diesem Zweck die in unserem Haus sorgfältig entwickelten Unternehmenswerte weiter konkretisieren und unser Bekenntnis zur Einhaltung ethischer Standards und zur Gesetzestreue verdeutlichen.

Regelverstöße schaden dem Ruf unseres Unternehmens und können schwerwiegende rechtliche Konsequenzen nach sich ziehen. Sie mindern den wirtschaftlichen Erfolg und können Arbeitsplätze gefährden.

Alle unsere Teammitglieder sind daher gehalten, die in diesem Verhaltenskodex niedergelegten Grundsätze zu respektieren und einzuhalten.

Von besonderer Bedeutung ist hier eine offene Kommunikationskultur innerhalb der EB GROUP, die von der Unternehmensleitung ausdrücklich begrüßt wird. Jedes Teammitglied wird ermutigt, Bedenken und Verbesserungsvorschläge bei der Einhaltung von ethischen und rechtlichen Standards offen anzusprechen. Dies gilt insbesondere bei Verstößen gegen den Verhaltenskodex. Unsere Teammitglieder sollten sich in diesem Zusammenhang an Vertrauenspersonen ihres engeren Umfeldes richten. Sollte dies nicht möglich oder ratsam sein, stehen die im Anhang dieses Kodex benannten Parteien unterstützend zur Seite.

Unsere Führungskräfte haben bei der Einhaltung der ethischen und rechtlichen Standards eine Vorbildrolle. Sie verkörpern unsere Werte und gehen konsequent gegen Regelverstöße vor.

Doch letztlich liegt die Sicherstellung richtigen Handelns in unserer aller Verantwortung und damit bei jedem einzelnen Teammitglied. Denn durch Ihre persönliche Integrität und Ihren Einsatz ist unser Unternehmen zu dem geworden, was es heute ist. Unser Verhaltenskodex soll Sie in diesem Einsatz bestärken.

Enver Büyükarlan
Geschäftsführer der EB GROUP Holding GmbH

A. Die EB GROUP Unternehmenswerte

Die EB GROUP fühlt sich der Einhaltung geltenden Rechts und der Wirtschaftsethik in hohem Maße verpflichtet. Ziel der Unternehmensgruppe ist es daher, dass sich unsere Teammitglieder privat und geschäftlich integer und ethisch korrekt verhalten.

Zur praktischen Umsetzung dieser Zielsetzung hat das Unternehmen diesen Verhaltenskodex erstellt. Er modifiziert das Arbeits- Dienstrechtsverhältnis unserer Teammitglieder soweit das geschäftliche Verhalten dieser betroffen ist und verfolgt insbesondere den Zweck, ein Leitfaden für die moralisch ethisch korrekte Handhabung von tatsächlichen und vermeintlichen persönlichen sowie geschäftlichen Interessenkonflikten zu sein.

Die Basis für diesen Verhaltenskodex bilden unsere zentralen Unternehmenswerte: Die Unternehmenswerte dienen als Orientierung für die Geschäftstätigkeit der EB GROUP und bilden die Grundlage für den Umgang der Teammitglieder untereinander.



Aus den acht Grundwerten lassen sich die drei zentralen Säulen unseres unternehmerischen Erfolgs ableiten, die wir in unserem Leitbild zusammengefasst haben und die den zentralen Leitsatz bilden: Qualifikation, Passion und Fairness.

BE QUALIFIED. BE PASSIONATE. BE FAIR.

beEB.



B. Compliance-Prinzipien

I. Vermeidung von Interessenkonflikten

Der EB GROUP ist fremdes Vermögen anvertraut. Daraus erwächst die Verpflichtung, die Interessen derjenigen Personen zu wahren, in deren Vermögensverwaltung die EB GROUP eingebunden ist. Im Einklang mit unseren bereichsspezifischen Regelungen sind unsere Teammitglieder verpflichtet, alle Eigeninteressen zu vermeiden, die in Konflikt stehen mit den Interessen unserer Auftraggeber oder der durch diese betreuten Anleger. Sollte eine Vermeidung dieser Interessenkonflikte nicht möglich sein, so werden diese unseren Auftraggebern gegenüber nach Maßgabe der internen Vorgaben offengelegt. Unsere Teammitglieder unterlassen es insbesondere, persönliche Geschäfte zu führen, die im Konflikt stehen könnten zu den Interessen unserer Auftraggeber.

II. Kriminalprävention

1. Schutz gegen betrügerische Handlungen

Die EB GROUP schützt sich gegen betrügerische Handlungen insbesondere durch eine sorgfältige Auswahl und Prüfung unserer Teammitglieder, Mieter, Geschäftspartner sowie Auftraggeber. Wir achten auf die notwendige Beschränkung von Kompetenzen, die Implementierung von Funktionstrennungen und die Einhaltung des Vier-Augen-Prinzips. Immobilientransaktionen werden durch eine sorgfältige An- und Verkaufsprüfung, Kaufvertragsgestaltung- und Abwicklung sowie eine sorgfältige Auswahl der in die Transaktionen einzubindenden Dritten unterstützt.

Unsere Teammitglieder achten die Vermögenswerte des Unternehmens und unterlassen Unachtsamkeit, Verschwendung und Diebstahl. Sie setzen Vermögenswerte und dienstlich eingeräumte Befugnisse ausschließlich zu legitimen Zwecken ein und unterlassen es insbesondere, Einkaufs- oder Nutzungsberechtigungen für private Zwecke zu missbrauchen.

Wir handeln in dem Bewusstsein, dass Diebstahl, Unterschlagung und betrügerische Handlungen die Rentabilität unseres Unternehmens und seine Reputation schädigen und daher einen schwerwiegenden Verstoß gegen das Gesetz und diesen Verhaltenskodex darstellen.

2. Schutz gegen Geldwäsche

Die EB GROUP stellt sicher, nicht ungewollt in Geldwäscheaktivitäten verwickelt zu werden und unterlässt es, diesbezügliche riskante Geschäftsbeziehungen zu unterhalten. Wir prüfen unsere Geschäftstätigkeiten in Übereinstimmung mit den geldwäschespezifischen Compliance-Richtlinien der EB GROUP regelmäßig auf Geldwäscherisiken und erfüllen die erforderlichen gesetzlich und vertraglich vereinbarten Sicherheitsmaßnahmen durch Identifizierung unserer Geschäftspartner und Be-

stimmung des wirtschaftlich Berechtigten, durch Prüfung des Zwecks und der Art der Geschäftsbeziehung und die regelmäßig widerkehrende Überprüfung unser Geschäftsbeziehungen soweit erforderlich.

3. Schutz vor Korruption

Unsere Teammitglieder nehmen keine Zuwendungen an, bei denen der Verdacht entstehen könnte, Leistungen der EB GROUP oder ihrer Auftraggeber würden auf Grund dieser Zuwendung erbracht werden. Wir unterlassen es gleichfalls, derartige Zuwendungen zu gewähren. Die EB GROUP hat bereichsspezifische Regelungen implementiert, die den Umgang mit Zuwendungen regeln und an die sich unsere Teammitglieder halten.

III. Datenschutz

1. Schutz vertraulicher Informationen

Unsere Teammitglieder erhalten Zugang zu vertraulichen Informationen von Auftraggebern, Investoren, Eigentümern, Geschäftspartnern und der Unternehmensgruppe selbst, die nur für den genannten Empfänger und nicht zur internen Verbreitung oder externen Veröffentlichung bestimmt sind.

Unserer Teammitglieder achten darauf, vertrauliche Informationen in der Öffentlichkeit nicht zu besprechen und Informationen über das Unternehmen oder dessen Kunden nicht an Dritte weiterzugeben.

Bei besonders vertraulichen Informationen (u. a. aus den Bereichen Finanzen, Personal, Recht, Unternehmensentwicklung oder Insiderinformationen über betreute Investmentvermögen) sind unsere Teammitglieder dazu verpflichtet, auch im Umgang mit Kollegen auf strikte Vertraulichkeit zu achten.

2. Mitarbeitergeschäfte

Unsere Teammitglieder unterlassen es, vertrauliche Informationen beim Handel mit Wertpapieren zu verwenden. Unsere Teammitglieder unterlassen es in diesem Sinne auch, solche Informationen an andere für ebensolche Zwecke mitzuteilen oder diese vertraulichen Informationen für Immobiliengeschäfte zu missbrauchen.

3. Schutz personenbezogener Daten

In Übereinstimmung mit dem EB GROUP Datenschutzkonzept achten unsere Teammitglieder bei der Erhebung, Speicherung, Verarbeitung oder Übertragung personenbezogener Daten (z. B. Name, Adresse, Telefonnummer, Geburtsdatum, Informationen über den Gesundheitszustand) von Mitarbei-



tern, Kunden oder anderen Dritten auf größte Sorgfalt und strenge Vertraulichkeit sowie die Einhaltung geltender Gesetze und Regeln innerhalb und außerhalb des Konzerns. Teammitglieder, die mit personenbezogenen Daten umgehen, erhalten Beratung und Unterstützung durch den betrieblichen Datenschutzbeauftragten oder die Rechtsabteilung.

4. IT-Sicherheit

Die EB GROUP ist sich der besonderen Bedeutung von IT-Sicherheit bewusst und gewährleistet den angemessenen Standard über geeignete Sicherheitsvorkehrungen wie ein aktuelles Sicherheits- und Notfallkonzept, automatisierte Backups, sichere Passwörter, zugelassene Technologien und lizenzierte Software. Unsere Teammitglieder sind verpflichtet, die vom Unternehmen bereitgestellten IT-Systeme zur Erfüllung geschäftlicher Aufgaben zu nutzen und nicht für persönliche Zwecke, die unangemessen oder unzulässig sind, oder für unethische oder illegale Aktivitäten zu verwenden. Unsere Teammitglieder stellen sicher, die erforderlichen Maßnahmen zu treffen, um die Sicherheit von IT-Systemen vor internem und externem Missbrauch und Bedrohungen zu gewährleisten.

Bei Fragen oder Problemen suchen die Mitglieder unseres Teams das Gespräch mit dem Zentralbereich IT.

5. Öffentlichkeitsarbeit

Auch im Sinne unserer Investoren und Geschäftspartner achten wir auf eine professionelle Öffentlichkeitsarbeit.

Unsere Teammitglieder unterlassen es, Gerüchte und Spekulationen betreffend die Geschäftstätigkeit des Unternehmens in den Medien zu kommentieren und stimmen Präsentationen bei externen Anlässen mit dem Zentralbereich PR- und Marketing ab. Nur dieser ist für die Herausgabe von Pressemitteilungen verantwortlich. Sämtliche Kontakte mit Medienvertretern werden durch den Zentralbereich PR- und Marketing gehandhabt, bzw. sind mit diesem abzustimmen.

Behördliche Anfragen bearbeitet der Zentralbereich Recht & Compliance.

IV. Finanzielle Integrität

Die EB GROUP achtet auf eine ordnungsgemäße Aktenführung und transparente Finanzberichterstattung und eine angemessene Dokumentation der Geschäftsprozesse. Wir stellen die vollständige und korrekte Ermittlung und Verarbeitung der rechnungslegungsrelevanten Informationen sicher und beachten die gesetzlichen Aufbewahrungspflichten.



V. Fairer Wettbewerb

Die EB GROUP bekennt sich zum freien Wettbewerb und missbilligt Verträge oder Handlungen, die diesen Wettbewerb beschränken.

Wir unterlassen falsche oder irreführende Angaben betreffend unsere Dienstleistungen oder betreuten Immobilien, da wir wissen, dass dies nicht nur unserer Reputation, sondern auch unsere Kunden erheblich schädigen kann.

Insbesondere nehmen wir nicht an Diskussionen oder Übereinkünften mit Wettbewerbern teil, bei denen über die Aufteilung von Märkten, Kunden oder Gebieten gesprochen wird, bzw. über den Boykott von Personen, Unternehmen, Dienstleistung oder Produkten, die Beeinflussung, Bestimmung, Senkung, Erhöhung oder Stabilisierung von Preisen oder über Provisionen oder die Verfügbarkeit von Dienstleistungen oder Produkten.

VI. Anti-Diskriminierung und respektvolle Arbeitsbedingungen

Die EB GROUP ist ein weltoffenes Unternehmen und steht gegen die Diskriminierung von Teammitgliedern, Bewerbern, Geschäftspartnern oder Mietern auf Grund von Geschlecht, Rasse, Hautfarbe, Alter, Religion, sexueller Orientierung, Ehestand, Herkunft, Behinderung, Abstammung oder politischen Meinungen bzw. sonstigen Merkmalen.

Die Interaktion aller Teammitglieder untereinander sowie mit externen Dritten basiert auf einer offenen sowie positiven Kommunikations- und Fehlerkultur und ist geprägt durch gegenseitiges Vertrauen. Für die EB GROUP ist es daher selbstverständlich, dass sich unsere Teammitglieder mit Respekt behandeln und nicht belästigen.

Wir halten uns an die gesetzlichen Vorgaben des Arbeits- und Gesundheitsschutz und achten auf ein ergonomisches Arbeitsumfeld.



C. Umsetzung

I. Geltungsbereich

Die Beachtung der in diesem Verhaltenskodex sowie der in den sonstigen Richtlinien der EB GROUP enthaltenen compliance-spezifischen Vorgaben liegt in der persönlichen Verantwortung jedes Teammitglieds unserer Unternehmensgruppe, namentlich der Arbeitnehmer und Geschäftsführer.

Der Verhaltenskodex gilt für alle Unternehmen der EB GROUP im Sinne dieser Richtlinie, namentlich die EB GROUP Holding GmbH, die EBM FINANCIAL GmbH, die 2C SERVICES GmbH, die EB IMMOBILIENMANAGEMENT GmbH, die EB REAL ESTATE GmbH, die EB MASTERPLAN GmbH und die EB ASSET MANAGEMENT GmbH sowie für Vertreter, die im Namen der EB GROUP handeln.

Unsere Geschäftspartner werden ermutigt, sich gleichfalls zu der Beachtung dieses Verhaltenskodex zu verpflichten, damit die in dieser Richtlinie beschriebenen Grundsätze auch von diesen eingehalten werden.

II. Compliance als Führungsaufgabe

Die EB GROUP begreift Compliance als Führungsaufgabe, die Bestandteil der Übertragung von Unternehmerpflichten ist und in den Funktionsbeschreibungen integriert wird.

Jede Führungskraft stellt sicher, dass die Einhaltung der unternehmensinternen Regeln sowie der gesetzlichen Vorschriften gewährleistet und dokumentiert wird. Gegenüber ihrem Team muss jede Führungskraft deutlich machen, dass Verstöße gegen den Verhaltenskodex missbilligt werden und zu disziplinarischen Konsequenzen führen können. Die Führungskräfte informieren unsere Teammitglieder regelmäßig über aktuelle Themen, die im Zusammenhang mit dem Verhaltenskodex und der Einhaltung von Compliance stehen. In diesem Sinne stellt jede Führungskraft sicher, dass ihre Beschäftigten jährlich zum Verhaltenskodex nachweislich unterwiesen werden.

Der Zentralbereich Recht & Compliance der EB GROUP konzeptioniert das Compliance Management System und unterstützt sowohl Mitarbeiter, als auch die Führungskräfte in compliance-spezifischen Fragestellungen in Übereinstimmung mit den sonstigen Compliance-Maßnahmen des Unternehmens.

III. Kommunikation

Unsere Compliance-Richtlinien werden auf der Intranetseite der EB GROUP allen Teammitgliedern zur Verfügung gestellt.



Sowohl unseren Teammitgliedern als auch Dritten steht der Verhaltenskodex zudem auf der Webseite der EB GROUP zur Ansicht bereit.

IV. Wirksamkeit

Verstöße gegen das Gesetz, gegen diesen Verhaltenskodex sowie gegen weitere Compliance-Vorgaben unserer Unternehmensgruppe können arbeitsrechtliche sowie zivil- und strafrechtliche Sanktionen nach sich ziehen.

Wir prüfen die Wirksamkeit unserer getroffenen Compliance Maßnahmen regelmäßig in angemessenem Umfang auf deren Wirksamkeit. Unserer Prüfungen bezwecken nicht nur das Aufdecken von Schwachstellen und das Verfolgen von Verstößen, sondern vor allem die kontinuierliche Verbesserung und Fortschreibung der präventiven Maßnahmen zur Verbesserung von Compliance in unser aller Interesse.