SARIA®



DEKLARACJA ZASAD
DOTYCZĄCYCH PRZESTRZE-GANIA PRAW CZŁOWIEKA

SARIA SE & Co. KG | stan na: sierpień 2026



Spis treści

I. Preambuła ... 3
II. Zakres obowiązywania ... 3
III. Oczekiwania wobec zatrudnionych i poddostawców w zakresie praw człowieka i środowiska ... 4
IV. Zarządzanie ryzykiem ... 4
(1) Kompetencje ... 4
(2) Zarządzanie ryzykiem we własnym obszarze biznesowym ... 5
a. Analiza ryzyka we własnym obszarze biznesowym ... 5
b. Działania prewencyjne we własnym obszarze biznesowym ... 6
c. Działania naprawcze we własnym obszarze biznesowym ... 7
(3) Zarządzanie ryzykiem u bezpośrednich poddostawców ... 7
a. Analiza ryzyka u bezpośrednich poddostawców ... 7
b. Działania prewencyjne u bezpośrednich poddostawców ... 8
c. Działania naprawcze u bezpośrednich poddostawców ... 8
(4) Pośrednie poddostawcy ... 9
(5) Weryfikacja skuteczności wdrożonych działań ... 9
(6) Postępowania zażaleniowe ... 9
(7) Dokumentacja i sprawozdawczość ... 10
V. Pierwszorzędność ryzyka w zakresie praw człowieka i środowiska ... 10
VI. Przekazywanie danych & ochrona danych ... 10
VII. Osoby do kontaktu ... 10
VIII. Załączniki ... 11

wersja	Zmiana wersji poprzedniej	ważne do
V01.0	Pierwsza wersja	22.04.2024
V01.1	Dodanie priorytetowych ryzyk oraz dalsze zmiany redakcyjne	25.08.2026
V01.2	Aktualizacja priorytetowych ryzyk	

SARIA®

I. Preambuła

Nasi wspólnicy, klienci i partnerzy biznesowi, urzędy, a także publiczność oczekują od nas w każdym momencie fachowego i odpowiedzialnego działania zgodnego z prawem. Pod takim działaniem rozumiemy rygorystyczne przestrzegnie obowiązującego porządku prawnego i poszanowanie norm etycznych we wszystkich krajach, w których prowadzimy naszą działalność. Poza tym przejmujemy odpowiedzialność za społeczeństwo i środowisko naturalne. Nieodłączną cześć naszej działalności stanowi nie tylko bezwzględna uczciwość, a także ochrona pracy i zdrowia. Te zasady tworzą wspólnie fundament nachej działalności gospodarczej.

Czujemy się zobowiązani wobec wyzwań płynących z tych przekonań. Według naszego rozumienia idei predsiębiorczości i odpowiedzialności lokalnej, poza naszą wspólną odpowiedzialnością, wszyscy nasi pracownicy są zobowiązani do przestrzegania zasad ustawowych i biznesowo-fachowych również we własnym obszarze dzialalności. W tym celu zapewniamy każdej osobie niezbędne wsparcie i pomoc, aby móc sprostać odpowiedzialności w tym zakresie.

Aby zapewnić bezwzględne wypełnienie wymogów niemieckiej ustawy o przedsiębiorczym obowiązku staranności w łańcuchach dostaw (dalej: LkSG) w przedsiębiorstwach grupy SARIA, zarząd SARIA SE & Co. KG (spółka europejska spółka komandytowa) wydał następującą deklarację zasad:

II. Zakres obowiązywania

Niniejsza deklaracja zasad dotyczy zgodnie z LkSG własnego obszaru biznesowego SARIA SE & Co. KG jako spółki matki grupy SARIA. Grupa SARIA jest częścią grupy kapitałowej RETHMANN i obejmuje wszystkie predsiębiorstwa, w których SARIA SE & Co. KG posiada bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 50,01% udziału w kapitale i w prawach głosu, lub które są w inny sposób przez nią kontrolowane (dalej: grupa SARIA).

W wypadku, gdyby niniejsza deklaracja zasad nie posiadała bezposrednio wiążącego charakteru dla przedsiębiorstw grupy SARIA, zarząd firm, w których SARIA SE & Co. KG posiada bezpośredni udział, zostaje niniejszym wezwany do zapewnienia przestrzegania ustaleń deklaracji zasad w tych firmach, a także we wszystkich firmach, w których SARIA SE & Co. KG posiada pośredni udział.

Treść niniejszej deklaracji zasad dotyczy wszelkich ryzyk w zakresie praw człowieka (np. warunki pracy, praca dzieci, praca przymusowa etc.) i ryzyk w zakresie środowiska naturalnego (np. przetwarzanie substancji niebezpiecznych etc.), powstałych na tle praw człowieka, które są również tematyzowane w LkSG.

III. Oczekiwania wobec zatrudnionych i poddostawców w zakresie praw człowieka i środowiska

Od naszych zatrudnionych i poddostawców oczekujemy działania zgodnego z naszymi zasadami, zawartymi w Code of Conduct i Supplier Code of Conduct (dostępne pod adresem: https://saria.com/corporate-compliance/). Naruszenie lub ignorowanie sformułowanych w tych dokumentach zasad nie zostanie przez nas tolerowane, ani w naszym przedsiębiorstwie ani w firmach zewnętrznych. Jako przedsiębiorcy tylko wtedy będziemy mogli sprostać naszej odpowiedzialności, gdy wszyscy razem będziemy bezwzględnie przestrzegać obowiązujące standarty prawne, etyczne, społeczne i ekologiczne, zapewniając tym samym uczciwe i pełne wzajemnego szacunku współistnienie.

IV. Zarządzanie ryzykiem

(1) Kompetencje

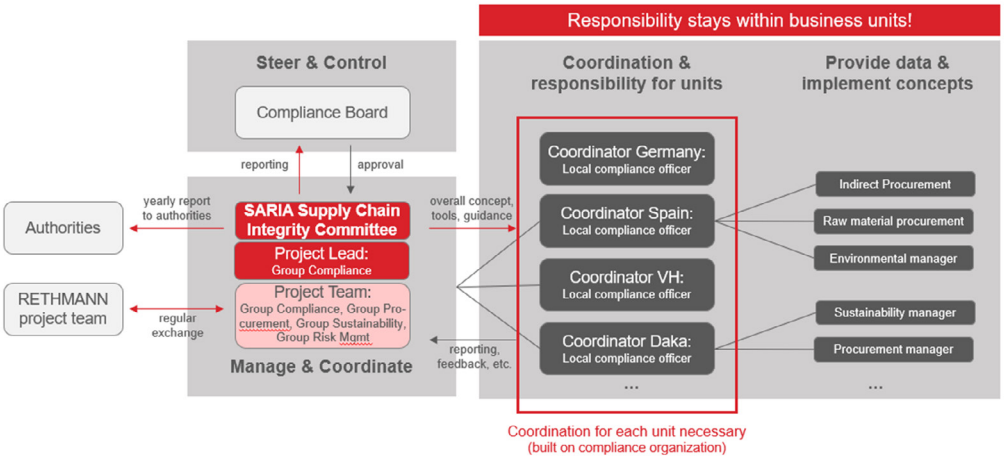
Kompetencje w zakresie zarządzania ryzykiem są zgodnie z LkSG podzielone w następujący sposób:

Na poziomie grupy działania są koordynowane przez SARIA Supply Chain Integrity Committee (SSCI Committee). Zarządzanie projektu należy do Group Compliance. Dalsi uczestnicy projektu dołączają z oddziałów Group Procurement, Group Sustainability, i, według zapotrzebowania w zakresie pojedyńczych aspektów, z Group Risk Management.

Zadanie SSCI Committee polega przede wszystkim na rozwoju i dopasowaniu koncepcji przestrzegania założeń ustawowych. Poza tym SSCI Committee jest odowiedzialne za prowadzenie komunikacji z właściwym urzędem i za złożenie sprawozdania (reporting) zarządowi i Compliance Board, a także za zebranie dokumentacji i sporządzenie zeznania rocznego. SSCI Committee wymienia na bieżąco informację z innymi osobami odpowiedzialnymi z grupy RETHMANN w zakresie danej tematyki.

Na poziomie międzynarodowym obowiązki w ramach LkSG są kontrolowane przez Compliance Officer, którzy służą SSCI Committee jako „single point of contact“ dla pojedyńczej jednostki. Lokalnie do zadań Compliance Officer należy realizacja obowiązków w ramach LkSG, co się ewtl. uzgadnia z pracownikami z lokalnych działów specjalistycznych, a także przekazanie rezultatów i dokumentacji do SSCI Committee.

Poniżej przedstawiony schemat reasumuje podane kompetencje:



Poglądowy wykaz kompetencji

(2) Zarządzanie ryzykiem we własnym obszarze biznesowym

We własnym obszarze biznesowym zarządzanie ryzykiem składa się przede wszystkim z następujących zakresów: analiza ryzyka, działania prewencyjne i działania naprawcze.

a. Analiza ryzyka we własnym obszarze biznesowym

i. Okresowe analizy ryzyka
Corocznie zostaje przeprowadzana okresowa analiza ryzyk w związku z LkSG we własnym obszarze biznesowym SARIA SE & Co. KG.

Z jednej strony przedmiotem analizy są pytania dotyczące informacji wewnątrzfirmowej. Dla lepszej orientacji zostaną wykorzystane „Wytyczne dla realizacji analizy ryzyka według założeń ustawy o przedsiębiorczym obowiązku staranności w łańcuchach dostaw (LkSG)" niemieckiego Federalnego Urzędu ds. Gospodarki i Kontroli Eksportu (Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle) (stan na: sierpień 2022), cyfra 4.I. Złożoność i szczegółowość zapytywanych informacji powinna stopniowo narastać, wskutek czego ma powstać przejrzysty obraz łańcucha dostaw firmy we własnym obszarze biznesowym.

Następnie analizie zostaną poddane podlegające ochronie pozycje prawne z § 2 ust. 1-4 LkSG.

Analiza ryzyka zostanie wypełniona przez Compliance Officer ewtl. w koordznacji z innymi lokalnymi działami specjalistycznymi dla danego zakresu kompetencji, gromadzona w sposób centralny i analizowana przez SSCl Commitee. Następnym krokiem jest opracowanie katalogu ryzyk, który ocenia stwierdzone ryzyka pod aspektem prawdopodobieństwa ich zaistnienia oraz skutki możliwego naruszenia.

Ten proces podlega corocznej ocenie przez SSCl Compliance, zostaje w razie konieczności zoptymalizowany, a następnie powtarzany.

ii. Sytuacyjna analiza ryzyka
Sytuacyjna analiza ryzyka powinna zawsze zostać przeprowadzona, jeżeli trzeba się liczyć z sytuacyjnym poszerzeniem ryzyka, które jest na przykład związane z wprowadzeniem nowych produktów, projektów lub nowego obszaru biznesowego. Pod metodycznym aspektem wskazana sytuacyjna analiza ryzyka powinna przestrzegać te same wytyczne, które uwzględnia okresowa analiza ryzyka zgodnie z IV.(2) a.i. niniejszej deklaracji zasad.

b. Działania prewencyjne we własnym obszarze biznesowym

Następujące działania prewencyjne traktujemy jako podstawę własnego obszaru biznesowego SARIA SE & Co. KG:

i. Code of Conduct
Kodeks postępowania (Code of Conduct) (p. załącznik) formułuje obowiązujące oczekiwania zarządu SARIA SE & Co. KG dotyczące zachowania pracowniczek i pracowników grupy SARIA. Ten dokument został dopasowany do założeń LkSG.

ii. Sustainable Procurement Policy
W celach zapewnienia świadomości i obowiązkowości naszych pracowników wdrożyliśmy wewnętrzną wytyczną dla zrównoważonego zaopatrzenia. Służy to promowaniu naszego zaangażowania w ciągłe ulepszenie naszych działań środowiskowych, w ochronę praw człowieka i prawa pracy, a także w działanie zgodne z prawną i etycznią odpowiedzialnością. Ta wytyczna stanowi podstawę naszego zrównoważonego programu i nadaje naszemu zespołowi zaopatrzeń jasną i zrozumiałą orientację w codziennej pracy.

iii. E-learning „Uczciwe warunki pracy w łańcuchu dostaw“
Aby wzmocnić świadomość pracowników i umożliwić im lepsze rozumienie możliwych ryzyk, został wdrożony specjalny e-learning na temat „Uczciwe warunki pracy – nowoczesne niewolnictwo w łańcuchu dostaw“. Tematyzuje przede wszystkim warunki pracy, pracę dzieci, pracę przymusową, ryzyka dla zdrowia na miejscach pracy i dumping płacowy. Wszystkie stanowiska i funkcje w całej grupie SARIA, których dotyczą regulacje LkSG będą uczestniczyć w szkoleniu w trybie obowiązkowym. Celem jest, aby do końca roku 2026 75 % funkcji, których dotyczą regulacje LkSG w całej grupie SARIA uczestniczyli we wskazanym e-lerningu.

iv. Dalsze działania prewencyjne
Zakładamy, że dzięki powyżej wskazanym działaniom prewencyjnym można zapobiec ryzykom wynikającym z analizy ryzyk. Gdyby się okazało, że specificzne rodzaje ryzyka wymagają dalszych działań, wówczas te działania zostaną przeprowadzone również poza okresowym sprawdzeniem (p. pod ust. (5)).

c. Działania naprawcze we własnym obszarze biznesowym

Jeżeli stwierdzimy, że naruszenie obowiązku w zakresie praw człowieka lub środowiska naturalnego w myśl LkSG już miało miejsce lub wkrótce będzie miało miejsce, wówczas odpowiedzialny Compliance Officer wdroży w porozumieniu z lokalnie odpowiedzialnym kierownictwem (zarządem spólki grupy SARIA, którą dotyczy naruszenie) działania w celach zapobiegania naruszenia, jego zaprzes-tania lub minimalizacji jego rozmiaru.

Każde odpowiednie wydarzenie powinno być niezwłocznie zgłoszone SSCl Commitee. Wdrożone działania powinny zostać udokumentowane, a dokumentacja przekazana SSCl Commitee. Skutki pozytywne wdrożonych są kontrolowane i dokumentowane, a dokumentacja przekazuje się SSCl Commitee.

(3) Zarządzanie ryzykiem w wypadku bezpośrednich poddostawców

a. Zarządzanie ryzykiem w wypadku bezpośrednich poddostawców

W celach przeprowadzenia analizy ryzyka u bezpośrednich poddostawców przeprowadza się analiza obejmująca kilku kryterii.

Ocena zostaje przeprowadzona według ryzyka specyficznego w kraju i w branży, w których działa poddostawca, i pokrywa następujące obszary ryzyka: ryzyka środowiskowe, ryzyka w zakresie pracy & praw człowieka, ryzyka etyczne i ryzyka dotyczące zrównoważonego opatrzenia. Te faktory zostaną równowartościowo podsumowane pod faktorem „Sustainability Risk". W dalszym ciągu w ocenie zostaną uwzględnione obroty osiągnięte we współpracy z danym poddostawcą i krytyczne aspekty poddostawcy dla firmy.

Różne elementy analizy ryzyka zostaną wyważone i sprowadzone do końcowego „Overall Risk". Następnie poddostwacy zostaną zakwalifikowani godnie z tym łącznym scores do odpowiedniej kategorii (od „very low" do „very high"):

Koordynacja analizy ryzyka w wypadku bezpośrednich poddostawców odbywa się za pośrednictwem Compliance Officer grupy SARIA. Oni są odpowiedzialni za to, aby analiza ryzyka została przeprowadzona corocznie, a także sytuatywnie, według potrzeb.

Analiza ryzyka powinna zostać przeprowadzana corocznie. Aby to umożliwić, w pierwszej analizie ryzyka zostaną uwzględnione tylko najwięksi poddostawcy, którzy stanowią 80% łącznego obrotu uzyskanego wspólnie z poddostawcami bezpośrednimi w poprzednim ukończonym roku kalendarzowym (metoda 80:20). Celem jest, aby do końca pierwszego kwartału następnego roku 100% bezpośrednich poddostawców całej grupy Saria zostały analizowane na podstawie powyżej wskazanych kryteriów.

b. Działania prewencyjne wobec poddostawców bezpośrednich

W pierwszym kroku działania prewencyjne zostaną przeprowadzone w wypadku dostawców, którzy na podstawie powyżej opisanej analizy ryzyka w zakresie „Overall Risk" zostali zakwalifikowani do kategorii „very high" lub „high". W następnym kroku zostaną określone jako „ryzykowni dostawcy". W wypadku takich dostawców zostaną wdrożone następujące działania:

i. Supplier Code of Conduct

Grupa SARIA przedstawiła swoje oczekiwania dotyczące praw człowieka i środowiska naturalnego w swoim Supplier Code of Conduct. Ryzykowni dostawcy zostaną zobowiązani do zaakceptowania zdeklarowanych tam wartości poprzez podpisanie dokumentu Supplier Code of Conduct.

ii. Zobowiązanie kontraktowe
W celach zapewnienia spełnienia oczekiwań grupy SARIA przez jej bezpośrednich dostawców, i przestrzegania tych oczekiwań we własnym łańcuchu dostaw, wymagamy kontraktowego zobowiązania dostawców ryzykownych w tym zakresie.

iii. Oferta szkoleniowa
Aby wesprzeć dostawców ryzykownych jak najlepiej przy realizacji kontraktowych zobowiązań, oferujemy dostawcom ryzykownym szkolenia. Do tego należy z jednej strony uczestnictwo w e-learningu „Uczciwe warunki pracy – nowoczesne niewolnictwo w łańcuchu dostaw", który stosuje się również przez kontrahentów dostawców ryzykownych jako działanie prewencyjne we własnym obszarze biznesowym. Dopuszczalne są również, w razie potrzeby, działania szkoleniowe przeprowadzone na miejscu przez pracowników grupy SARIA.

iv. Uzgodnienie odpowiednich kontraktowych mechanizmów kontrolnych
Aby w oparciu o ryzyko móc ustalić, czy dostawcy ryzykowni przeprowadzili odpowiednie działania w celu realizacji kontraktowych zapewnień (j.p), grupa SARIA zastrzega sobie w ramach kontraktu możliwość przeprowadzenia działań kontrolnych.

c. Działania naprawcze w wypadku dostawców bezpośrednich

W wypadku stwierdzenia, że naruszenie obowiązków w zakresie praw człowieka lub środowiska miało już lub wkrótce będzie miało miejsce, zostaną natychmiast przeprowadzone następujące działania:

Według możliwości dołożyć wszelkich starań aby natychmiast zaprzestać naruszenie.

Jeżeli ze względu na rodzaj naruszenia obowiązku nie ma takiej możliwości, to należy wspólnie z dostawcą, którego dotyczy naruszenie, opracować i zrealizować koncepcję, zaprzestania lub minimalizacji naruszenia. Przy czym Compliance Officer w zgodzie z lokalnie odpowiedzialnym kierownictwem (zarządem spółki grupy SARIA, której dotyczy naruszenie) podejmie decyzję o tym, jakie konkretne działania należy wdrożyć. Możliwe jest wdrożenie następujących działań:

- Opracowanie i realizacja planu zaprzestania lub minimalizacji naruszenia we współpracy ze sprawcą
- Wspólne działanie z innymi firmami w ramach inicjatywy branżowej i standartów branżowych, w celu wywarcia większego wpływu na sprawcę
- Czasowe zawieszenie związków biznesowych podczas jednego z powyżej wskazanych działań
- Zerwanie relacji biznesowych (jako ultima ratio)

Każde pojedyńcze zdarzenie podlega natychmiastowemu zgłoszeniu SSCl Commitee. Przeprowadzone działania podlegają dokumentacji, a ta dokumentacja jest udostępniana SSCl Commitee. Efekty wdrożonych działań podlegają kontroli, dokumentacji, a ta dokumentacja przekazuje się SSCl Commitee.

(4) Pośrednie poddostawcy

Jeżeli znane są okoliczności, w świetle których naruszenie obowiązku w zakresie praw człowieka lub środowiska naturalnego wydaje się być możliwym, wówczas grupa SARIA podejmie działania.

Następnie zostanie przeprowadzona analiza ryzyka u pośredniego poddostawcy, ewtl. zostaną wdrożone działania kontrolne i naprawcze. Prozedura ta przeprowadza się w sposób analogiczny, jak w wypadku bezpośrednich poddostawców.

(5) Sprawdzenie skuteczności wdrożonych działań

Działania w zakresie zarządzania ryzykiem są okresowo sprawdzane na ich skuteczność. W tym celu SSCl Commitee organizuje raz na kwartał spotkanie, na którym są omawiane i ewaluowane pojedyńcze działania, koncepcje oraz Deklaracja zasad dotyczących przestrzegania praw człowieka. Ewentualnie zostaną zaplanowane i zrealizowane zmiany.

Dopełnienie obowiązków w zakresie LkSG w jednostkach pojedyńczych krajów grupy SARIA zostanie wyrywkowo kontrolowane.

(6) Postępowanie zażaleniowe

Grupa SARIA dokłada wszelkich starań, aby zarówno strony wewnętrzne jak i zewnętrzne zgłaszały nieprawidłowości. W tym celu od 2020 roku jest czynna SARIA Integrity Line. Jest to system polegający na hostingu zewnętrznym, umożliwiający przyjęcie zgłoszeń, za pomocą którego osoby współpracujący, dostawcy, inni stakeholder i osoby trzecie mogą w sposób anonimowy zgłosić zdarzenie. SARIA Integrity Line jest na bieżąco osiągalna pod adresem:

saria.integrityline.org

Grupa SARIA zabezpiecza, aby osoby, którym zostało zlecone przeprowadzenie postępowania zażaleniowego, działały w sposób bezstronny. W ramach przeprowadzenia postępowania zażaleniowego te osoby nie są powiązane poleceniami, i są zobowiązane do zachowania poufności.

Sposób traktowania postępowania zażaleniowego i otrzymanych w tym zakresie zgłoszeń jest ustalony w odrębnej wytycznej.

(7) Dokumentacja i sprawozdawczość

a. Dokumentacja

Compliance Officer jest zobowiązany do właściwej dokumentacji działań przeprowadzonych na podstawie niniejszej deklaracji zasad. SSCl Commitee udostępnia Compliance Officer w tym celu wytyczne i wzory. Ta dokumentacja jest gromadzona w sposób centralny przez SSCl Commitee.

b. Sprawozdawczość

SSCl Commitee sporządza sprawozdanie roczne na podstawie udostępnionego przez Federalny Urząd ds. Gospodarki i Kontroli Eksportu (Bundesamtes für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle) katalogu pytań i składa go po zatwierdzeniu przez zarząd.

Podstawą sporządzenia sprawozdania rocznego jest dokumentacja opracowana przez Compliance Officer.

V. Priorytetowe ryzyka w obszarze praw człowieka i środowiska

W odniesieniu do własnego obszaru działalności proces analizy i priorytetyzacji ryzyka wskazał jako priorytetowe dla Grupy obszary praw pracowniczych, bezpieczeństwa i higieny pracy, a także różnorodności, dyskryminacji oraz nękania i molestowania.

W naszych łańcuchach dostaw priorytetowo traktujemy ponadto zagadnienia pracy dzieci, pracy przymusowej, handlu ludźmi oraz dialogu społecznego, w szczególności w sektorach wysokiego ryzyka.

VI. Przekazywanie danych & ochrona danych

Wszystkie działania Grupy SARIA związane z niniejszą Deklaracją Zasad oraz wymogami LkSG są realizowane zgodnie z właściwymi przepisami dotyczącymi przekazywania danych i ochrony danych.

VII. Osoby do kontaktu

SARIA Supply Chain Integrity Committee
e-mail: sscic@saria.com

Selm, dnia 25.08.2026

SARIA SE & Co. KG (spółka europejska spółka komandytowa)

Hendrikus van Boxtel
Członek Zarządu

Tim Alexander Schwencke
Członek Zarządu

Egbert Bernsmeister
Członek Zarządu


Bioiberica
VAN HESSEN
ecoMotion
SARVAL
DEVRO
SECANIM
BIOCEVAL
ReFood
pure bioenergy

SARIA®

SECANIM

ReFood
pure Biokraft

ecoMotion

SARVAL

BIOCEVAL

VAN HESSEN

DEVRO

Bioiberica

www.saria.com