

+ CODE OF CONDUCT

Stand: 26.04.2021

UNSERE WERTE IM ÜBERBLICK

- + Toleranz, Akzeptanz und gegenseitiger Respekt sind die Basis unserer Zusammenarbeit.
- + Wir tragen Verantwortung im Umgang miteinander und gegenüber unseren Mandantinnen und Mandanten.
- + Wir streben stets nach höchster fachlicher Exzellenz und bilden uns kontinuierlich fort.
- + Wir schaffen Voraussetzungen, um berufliches und familiäres Leben bestmöglich miteinander zu verbinden.
- + Die Gesundheit und das Wohlbefinden unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter liegen uns am Herzen.
- + Wir schonen unsere Ressourcen und fördern aktiv Umweltschutz und Nachhaltigkeit.
- + Gesellschaftliches und kulturelles Engagement haben bei uns seit jeher einen hohen Stellenwert.

1. Unsere Unternehmenskultur

1.1 Grundwerte

POELLATH ist eine Gemeinschaft verschiedener Persönlichkeiten und Talente. Die Leidenschaft für unsere Arbeit, unser Streben nach fachlicher und menschlicher Exzellenz und Expertise in der Rechts- und Steuerberatung verbinden uns. WIR bilden ein Team und unterstützen einander, indem wir unser Wissen und unsere Erfahrungen miteinander teilen. Die Verbindung von Teamgeist und persönlichem Freiraum macht uns stark, gelebte Toleranz und Akzeptanz unter unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern gehören zu unserem Selbstverständnis.

WIR verhalten uns integer, professionell und gehen respektvoll und fair miteinander um. WIR begegnen uns unvoreingenommen und freundschaftlich und haben Vertrauen in die Kompetenz und das verantwortungsvolle Handeln aller im POELLATH-Team. WIR gehen so höflich und offen miteinander um, wie wir selbst möchten, dass mit uns umgegangen wird.

Die Aufgaben, mit denen unsere Mandantschaft uns betraut, verpflichten jeden bei POELLATH zur Einhaltung höchster ethischer und professioneller Standards. Dabei stellen wir maximale Ansprüche an die Qualität unserer Beratung. Diese Maßstäbe

gelten für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, unabhängig vom jeweiligen Aufgabenbereich innerhalb der Kanzlei.

1.2 Compliance

Die Einhaltung gesetzlicher Vorgaben und berufsethischer Standards ist selbstverständliche und grundlegende Voraussetzung unserer Beratung.

WIR vermeiden Situationen, aus denen Interessenkonflikte entstehen könnten und gehen transparent mit möglichen Interessenkonflikten gegenüber unserer Mandantschaft um.

Alle POELLATH-Professionals bewahren ihre Unabhängigkeit als Beraterinnen und Berater. POELLATH ist unabhängig und nicht Teil eines Kanzleiverbundes oder festen Netzwerkes.

Jede Mandatsannahme erfordert den Abschluss einer POELLATH-Mandatsvereinbarung mit Conflict Check und Know-your-client-Prüfung, Geldwäschevorgaben werden eingehalten.

Datenschutz wird in all unseren Bereichen bedacht und gelebt. Unsere Mandantschaft, die Partnerschaft und alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter dürfen einen besonderen Schutz und einen sorgsamen Umgang mit den uns anvertrauten personenbezogenen Daten erwarten.

1.3 Toleranz und Diversität

Gleiche Wertvorstellungen und Vielfalt sind kein Widerspruch. Vom gesamten POELLATH-Team werden Respekt und Toleranz als Grundlage unserer erfolgreichen Zusammenarbeit erwartet. WIR schützen die persönliche Integrität aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei POELLATH.

Unser Umgang miteinander spiegelt wider, wer wir sind und wofür wir stehen. Diversität ist uns wichtig. Dazu gehören ein offenes, unterstützendes und positives Umfeld und ein respektvoller Umgang miteinander. WIR tolerieren weder Mobbing oder sexuelle Belästigung noch anderes abwertendes Verhalten untereinander. Unterschiedliche Herkunft, ethnische Zugehörigkeit, Religion, sexuelle Orientierung, geschlechtliche Identität und viele andere individuelle Unterschiede verstehen wir für uns als Bereicherungen. Hass und Diskriminierung geben wir bei POELLATH keinen Raum.

Zu diesem Selbstverständnis gehört auch die Gewährleistung gleicher Voraussetzungen und Entwicklungsmöglichkeiten bei POELLATH. WIR fördern aktiv und gleichermaßen die fachliche und persönliche Entwicklung all unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter – und zwar explizit ohne geschlechterspezifischen Unterschied. Alle Beraterinnen und Berater haben den gleichen Zugang zu Aus- und Weiterbildung, Support und

Ressourcen. Jegliche Personalentscheidungen werden ausschließlich nach der fachlichen und persönlichen Eignung getroffen.

Wir haben es uns zur Aufgabe gemacht, Diversität in allen Bereichen und auf allen Ebenen der Kanzlei zu fördern und Defizite, insbesondere bei der Geschlechterparität, zu bekämpfen.

Im Falle von Verstößen hat POELLATH die Institution der Vertrauenspartnerschaft eingerichtet. Für jeden POELLATH-Standort wurden Vertrauenspersonen bestimmt, an die sich jede(r) Mitarbeiterin und Mitarbeiter wenden kann. Der Schutz der betroffenen Personen steht dabei an erster Stelle.

2. Unsere Verantwortung

2.1 im Umgang miteinander

WIR bei POELLATH pflegen auf allen Ebenen ein offenes Klima, in dem sich alle ohne Bedenken und vertrauensvoll auch mit kritischen oder sensiblen Fragen an Kolleginnen und Kollegen, an Vorgesetzte, Vertrauenspersonen oder an das Board wenden können. WIR ermutigen uns gegenseitig zur Übernahme von Verantwortung und gewähren einander den gebotenen Rückhalt. Alle sollen jederzeit konstruktives Feedback geben und im Gegenzug regelmäßig solches Feedback erhalten. Eine aktive Open-Door-Policy ist Teil der Unternehmenskultur von POELLATH.

WIR sehen Fehler stets auch als Chance und als Verpflichtung, fachlich und persönlich zu lernen und stetig besser zu werden. WIR diskutieren relevante Fehler offen mit unseren Kolleginnen und Kollegen, um die Zusammenarbeit bei POELLATH und die Beratungsleistung für unsere Mandantschaft jederzeit und stetig zu optimieren.

WIR alle gestalten POELLATH mit. Die Meinung und Beteiligung unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei der ständigen Verbesserung unserer gemeinsamen Arbeitswelt ist uns wichtig. Regelmäßige Treffen der fachlichen und auch der nicht-fachlichen Teams an allen Standorten bieten Raum zum gemeinsamen Austausch und zur Anregung und Diskussion über neue Projekte und Ideen.

Aus- und Fortbildung:

Ständige Aus- und Weiterbildung ist die Voraussetzung für bestmögliche Beratung. POELLATH unterstützt alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei ihren Fort- und Weiterbildungsplänen, unabhängig von ihrer Funktion.

Auch fachbezogene Fort- und Weiterbildungsangebote, die Teilnahme an Postgraduiertenstudiengängen oder auch Praktika und Secondments in anderen Kanzleien oder Unternehmen dienen diesem Ziel. Über umfangreiche nicht-fachliche

Fortbildungsmöglichkeiten und das POELLATH-Mentoringprogramm erfolgt die kontinuierliche Weiterentwicklung unserer Persönlichkeiten.

POELLATH fördert Aktivitäten in Lehre und Forschung und unterstützt Publikationsvorhaben unserer Beraterinnen und Berater.

Familie:

Bestmögliche Dienstleistungen für unsere Mandantschaft stehen bei uns im Fokus. Um diese erbringen zu können, ist eine gesunde Balance zwischen Berufs- und Privatleben nötig. WIR schaffen in unserer Kanzlei die Voraussetzungen dafür, berufliches und familiäres Leben bestmöglich miteinander zu verbinden. Unabhängig vom Geschlecht unterstützen wir dabei durch eine Vielzahl von Maßnahmen und Angeboten eine familiengerechte Arbeitswelt.

Dazu gehören flexible Arbeitszeiten und Teilzeitmodelle, Sabbaticals, das Angebot von individuellen Home-Office-Lösungen mit der nötigen technischen Ausstattung sowie flexible Eltern- und Betreuungszeiten. Darüber hinaus unterhalten wir eine Kooperation mit einem Familienservice, der u.a. bei der Vermittlung von (Kinder-) Betreuungs- und Haushaltspersonal unterstützt und auch kurzfristige Lösungen für spontane Betreuungsgengpässe bietet.

2.2 gegenüber unserer Mandantschaft

Das Vertrauen unserer Mandantschaft ist unser höchstes Gut. Ihre Belange haben daher absolute Priorität. Alle im POELLATH-Team repräsentieren unsere Kanzlei. Freundlichkeit, Höflichkeit und Professionalität zeichnen uns dabei aus.

POELLATH steht für High-End-Beratung zu Transaktionen und Asset Management. Um eine exzellente Beratung zu gewährleisten, gilt das Best-Practice-Gebot. WIR übernehmen bewusst ausschließlich Mandate, deren Fachgebiet wir durch die Spezialisierung unserer Beraterinnen und Berater auch mit größtmöglicher Qualität bearbeiten können.

WIR sind kompetitiv, aber bleiben im Wettbewerb fair.

POELLATH berechnet für seine Tätigkeit ein angemessenes Honorar entsprechend der Vorgaben der POELLATH-Mandatsvereinbarung. Unsere Mandantschaft hat den Anspruch auf einen transparenten Nachweis unserer Leistungen.

Sollte eine Mandantin oder ein Mandant mit unserer Beratung, Unterstützung oder auch den von uns in Rechnung gestellten Leistungen einmal nicht zufrieden sein, bemühen wir uns um kurzfristige und effektive Abhilfe. WIR kommunizieren dabei stets klar, verständlich und angemessen mit unserem Gegenüber. WIR sprechen alle wesentlichen Themen offen an, auch wenn sie unangenehm sein mögen.

Unser internationales Netzwerk bietet bestmögliche Unterstützung für das globale Business unserer Mandantschaft. WIR pflegen unsere langjährigen Arbeitskontakte und koordinieren bei grenzüberschreitenden Mandaten die Zusammenarbeit mit führenden ausländischen Kolleginnen und Kollegen.

2.3 gegenüber der Gesellschaft

Als erfolgreiche Kanzlei haben wir eine gesellschaftliche Verpflichtung. POELLATH steht nicht nur für Expertise, sondern auch für Menschlichkeit und soziales Engagement. Die Corporate Social Responsibility ist Teil unserer Unternehmenskultur. Wirtschaftlicher Erfolg enthält für uns auch den Auftrag zu wohltätigem Engagement. WIR unterstützen Vielfalt, Neugierde und Nachhaltigkeit in einem bunten Strauß an Themen, Interessen, Ideen und Projekten.

WIR wollen unsere Umwelt bewahren und schützen. Durch die kontinuierliche Überprüfung und Verbesserung interner Prozesse sowie die Sensibilisierung aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter für dieses Anliegen leisten wir unseren Beitrag für eine ökologisch nachhaltige Zukunft.

POELLATH unterstützt den Umweltschutz. Hierzu haben wir uns Richtlinien gegeben.

Gesellschaftliches und kulturelles Engagement spielt bei POELLATH schon seit der Gründung eine zentrale Rolle. WIR bei POELLATH nutzen unsere Expertise auch bei unentgeltlichen Pro Bono-Beratungen. POELLATH ermutigt seine Beraterinnen und Berater zur Pro Bono-Tätigkeit auch über das gemeinsame Engagement der Kanzlei hinaus.

3. Selbstverpflichtung und Durchsetzung des Code of Conduct

Um unseren Ansprüchen und Grundwerten gerecht zu werden, dient dieser Code of Conduct in unserem alltäglichen Berufsleben bei POELLATH als Grundlage unseres Handelns.

Verstöße gegen diesen Code of Conduct werden nicht geduldet und können im Einzelfall Sanktionen nach sich ziehen.