

ETICKÝ KODEX

SPOLEČNOSTI KERACLAY, a.s.

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

1.1 Účel

Tento dokument (etický kodex) upravuje obecná i konkrétní pravidla chování zaměstnanců v akciové společnosti KERACLAY, a.s., stanovuje základní hodnoty společnosti a představuje základ firemní kultury, která je v souladu s platnou legislativou České republiky. Firemní kultura je postavena na etických principech a jasném srozumitelném způsobu komunikace tvořící rámec pro poctivé, přátelské, podnikatelské a společenské jednání.

Dodržování etického kodexu také slouží k udržení a dalšímu budování dobrého jména akciové společnosti.

1.2 Cíl

Cílem tohoto dokumentu je jasně stanovit principy a pravidla etického jednání zaměstnanců, ať již navenek společnosti nebo vůči sobě navzájem; definovat základní principy fungování akciové společnosti; určit standardy a hodnoty chování pro všechny zaměstnance; eliminovat takové aktivity zaměstnanců, které by mohly mít negativní vliv na dobré jméno společnosti; motivovat zaměstnance k etickému chování, protože pravidla jsou stejná pro všechny; uplatňovat profesionální, zodpovědný a vstřícný přístup ke všem obchodním partnerům s cílem naplnit jejich požadavky ve smyslu tohoto etického kodexu.

2. ETICKÝ KODEX

2.1 ZÁKLADY ETICKÉHO KODEXU

2.1.1 Dodržování a použití etického kodexu

- ⇒ Ustanovení etického kodexu se vztahují na všechny zaměstnance společnosti bez ohledu na jejich pracovní zařazení, postavení či vykonávanou funkci, jakož i na další fyzické osoby, které společnost navenek zastupují a rovněž i na členy jejích orgánů.
- ⇒ Od našich dodavatelů, zástupců, partnerů ve společných aktivitách i ostatních partnerů očekáváme, že při realizaci našich projektů a záměrů dodržují zásady stanovené v tomto etickém kodexu.
- ⇒ Za všech okolností dodržujeme platné právní předpisy, tedy zákony, vyhlášky, nařízení a pravidla zemí, ve kterých podnikáme, zejména České republiky. Jednáme v souladu s principy v těchto právních předpisech obsažených, nesnažíme se je žádným způsobem obcházet, nenavádíme jiné subjekty k jejich porušování či obcházení a ani se vědomě na takovém porušování příp. obcházení nepodílíme. Pokud by kterákoliv část etického kodexu byla v rozporu s platnými právními předpisy dané země, řídíme se platnými právními předpisy.
- ⇒ Etický kodex je závazným souborem pravidel a minimálním standardem chování. Etickým kodexem se řídí každodenní pracovní činnosti, jednání a chování všech zaměstnanců. Snaha o vytvoření zisku neospravedlňuje žádné porušení právních předpisů nebo etického kodexu. Vyvarujeme se veškerým obchodním transakcím, které lze uskutečnit pouze za cenu takového jednání. Zavazujeme se podnikat dle vysokých standardů morálky a etiky.
- ⇒ Etický kodex společnosti je součástí širšího „compliance programu“ společnosti, který podporuje základní principy obsažené v etickém kodexu a poskytuje informace o tom, jak je etický kodex používán v praxi a jak se stane součástí každodenního jednání.
- ⇒ Společnost přijímá odpovědnost všude, kde může svou činnost účinně řídit. Neseme odpovědnost vůči veřejným samosprávným celkům a prostředí, kde působíme, vůči svým zaměstnancům, obchodním partnerům a obecné veřejnosti. Jsme otevření vůči všem, na něž má naše podnikání dopad. Odpovídáme na dotazy a požadavky třetích stran a komunikujeme s dotčenými stranami včas a efektivně.



2.1.2 Povinnost hlásit porušení

Pokud se zaměstnanci dozvědí o jakémkoliv porušení etického kodexu, pak tuto skutečnost musí nahlásit svému nadřízenému nebo generálnímu či odbornému řediteli, a to bezodkladně. Zaměstnanci mají možnost hlásit porušení také anonymně, a to prostřednictvím „linky důvěry“ – viz bod 2.6.1.5. Veškerá hlášení jsou považována za důvěrná a je s nimi nakládáno v důvěrném režimu. Zajistíme, aby nedošlo k pracovnímu znevýhodnění zaměstnance z důvodu hlášení učiněných v dobré víře.

2.1.3 Sankce za případné porušení etického kodexu

Etický kodex je nedílnou součástí obecných podmínek zaměstnání. Veškerá porušení etického kodexu jsou považována za porušení povinností vyplývajících z právních předpisů vztahujících se k zaměstnancem vykonávané práci, jejichž důsledkem může být disciplinární postih včetně případného rozvázání pracovního poměru.

2.2 PRACOVISTĚ, SPOLUPRACOVNÍCI A ZAMĚSTNANECKÉ VZTAHY

2.2.1 Vzájemný respekt, poctivost a bezúhonnost

Respektujeme názory druhých a stejně tak i jejich osobní důstojnost, soukromí a osobnostní práva. Pro společnost má klíčový význam silný a pevný vztah se všemi jejími zaměstnanci, jehož základem je vzájemná úcta a důstojnost. Pracovní podmínky nabízené zaměstnancům musí alespoň odpovídat minimálním požadavkům národních zákonných norem a je v souladu s ETI Base Code.

- ✓ Poskytujeme bezpečné a zdravé pracovní prostředí a usilujeme o jeho trvalé zlepšování.
- ✓ Poskytujeme rovné příležitosti lidem bez ohledu na rasu, barvu pleti, pohlaví, národnost, náboženství, sexuální orientaci, etnickou příslušnost nebo jiné odlišné charakteristiky. Nepřipouštíme a netolerujeme diskriminaci či obtěžování.
- ✓ Zaměstnancům a jiným osobám spojeným se společností poskytujeme prostředky, aby mohli vznášet oprávněné obavy a stížnosti způsobem, který zajistí řádné přezkoumání a vhodnou nápravu, bez jakýchkoli postihů.
- ✓ Uznáváme práva zaměstnanců vytvářet odbory nebo do nich vstupovat v souladu s platnou legislativou a zásadami.
- ✓ Zajišťujeme zaměstnancům školení a vzdělávání, která doplňují jejich odborné předpoklady a požadavky pro výkon práce, které se týkají jimi vykonávané práce a vztahují se k rizikům, s nimiž může přijít zaměstnanec do styku na pracovišti, na kterém je práce vykonávána a dále ta, která podporují jejich současné a budoucí plány pracovního rozvoje.
- ✓ Nezaměstnáváme žádnou osobu, jejíž věková hranice by byla nižší než 18 let nebo jiná místním zákonem stanovená vyšší minimální věková hranice pro zaměstnávání.
- ✓ Na svých pracovištích nevyužíváme nucenou nebo otrockou práci ani jiné formy nedobrovolné práce. Nedovolujeme žádné praktiky, které by omezovaly svobodný pohyb zaměstnanců.

2.2.2 Odpovědnost vedoucích zaměstnanců

V rámci společnosti musí všichni zaměstnanci jednat odpovědně a nesmí se podílet na neetickém či jinak nevhodném chování. Vedoucí zaměstnanci by měli jít svým zaměstnancům příkladem. Osoby zastupující společnost ve vztazích se třetími osobami si musí být vědomy své odpovědnosti a důsledků svého jednání.

2.2.3 Střety zájmů

Všichni zaměstnanci a další osoby zastupující společnost musí zajistit, aby jejich osobní zájmy nebyly ve střetu s jejich povinnostmi vůči společnosti nebo jejím zákazníkům. Střety zájmů mohou pramenit z blízkých osobních vztahů mezi zaměstnanci a zákazníky, zástupců obchodních partnerů nebo jiných zaměstnanců. Potenciální střety zájmů mohou nastat zejména ve spojení s dary, pozvánkami, zadáváním zakázek nebo transakcemi s finančními instrumenty.

Střety zájmů mohou být také spojené s korupcí a podvody. Každý potenciální střet zájmů je nutné ohlásit vedoucímu zaměstnanci nebo generálnímu či odbornému řediteli, který následně vyhodnotí, zda jde skutečně o střet zájmů a jaká budou přijata opatření.

2.2.4 Ochrana dat

Při nakládání s informacemi (tj. při získávání, zpracování a ukládání) personální, finanční, technické, provozní, obchodní i jiné povahy jednáme obezřetně a dodržujeme postupy bezpečnosti tak, aby bylo zabráněno jejich zneužití, změně či zničení.

Naše IT postupy obsahují kontrolní a bezpečnostní prvky, které zajistí dostatečnou úroveň ochrany všech dat. Viz OŘA např. MS Ochrana osobních údajů, MS Ochrana obchodního tajemství apod. Aktuálnost a efektivita kontrolních a bezpečnostních prvků je periodicky prověřována.

2.3 CHOVÁNÍ NA NAŠEM TRHU, UPLÁCENÍ A KORUPCE

Korupce, úplatkářství a nekalá hospodářská soutěž rozvrací trh a představuje překážku hospodářského, sociálního a demokratického rozvoje. Netolerujeme žádnou z těchto aktivit.

- ✓ Nebudeme postupovat v rozporu s platnými zákony o hospodářské soutěži a se zásadou dobrých mravů v hospodářské soutěži.
- ✓ Nebudeme přímo ani nepřímo nabízet nebo poskytovat jakékoli odměny či výhody jakýmkoli osobám nebo subjektům, abychom přiměli takovou osobu nebo subjekt jednat v rozporu s dobrými mravy nebo v rozporu se zákony/legislativou České republiky nebo jiné dotčené země s cílem zajistit si obchodní příležitost nebo jakoukoli jinou nepřiměřenou výhodu při vykonávání podnikatelských aktivit společnosti.
- ✓ Nebudeme přímo ani nepřímo vyžadovat nebo přijímat žádné odměny či jiné výhody, které by byly poskytovány s účelem přimět nás jednat v rozporu se stanovenými povinnostmi.
- ✓ Odmítáme i další formy korupčního jednání.
- ✓ Věrně evidujeme všechny finanční transakce a vedeme o nich účetnictví v souladu s právními předpisy, účetními zásadami a ve všech výkazech společnosti se řídíme příslušnými metodikami a pravidly společnosti.

2.4 ÚČETNICTVÍ A FINANCE

Ve svých rozhodovacích procesech společnost spoléhá na správnost a přesnost svých účetních záznamů. Veškeré obchodní transakce musí být uvedeny v našich záznamech v souladu s určenými postupy, ověřovacími principy a obecně používanými účetními postupy.

Společnost se zavazuje včas poskytovat přesné a srozumitelné, korektní a úplné informace svými komunikačními prostředky.

Zavazujeme se zajistit, aby naše vztahy s příslušnými dohledovými orgány byly otevřené, transparentní a součinné. Naším cílem je budovat vztahy založené na důvěře.

2.5 ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ

Společnost se při své činnosti nezúčastňuje projektů a činností, které mají za následek ohrožení životního prostředí. Každý zaměstnanec při svém rozhodování musí dbát na to, aby ochrana životního prostředí byla vždy zajištěna.

2.6 COMPLIANCE PROGRAM

Smyslem účinnosti compliance programu je zajistit soulad všech činností společnosti s relevantními právními předpisy a s vnitřními organizačními a řídícími akty společnosti. Compliance program vyhodnocuje rizika a tím přispívá k řízení a eliminaci rizik vyplývajících z protiprávního jednání a ztrát utrpěných poškozením dobrého jména společnosti.

V rámci ratifikace trestněprávní odpovědnosti právnických osob do právního řádu ČR byl použit model tzv. „pravé“ trestněprávní odpovědnosti, tj. že v jeho rámci lze právnickou osobu postihnout i v případě, kdy se nepodaří prokázat spáchání trestného činu konkrétní fyzickou osobou. Trestní odpovědností právnické osoby však **není dotčena trestní odpovědnost fyzických osob!**

Trestní odpovědnost právnické osoby je založena na výčtu subjektů, které čin spáchaly jejím jménem, v jejím zájmu nebo v rámci její činnosti. Do okruhu těchto osob patří mimo jiné statutární orgán nebo jeho člen, jiné osoby, které jsou oprávněné za právnickou osobu jednat, osoby vykonávající řídicí nebo kontrolní činnost a v neposlední řadě také **zaměstnanci při plnění pracovních úkolů.**

Možné sankce pro právnické osoby při prokázání trestného činu:

- ⇒ zrušení právnické osoby
- ⇒ propadnutí majetku
- ⇒ peněžitý trest
- ⇒ propadnutí věci
- ⇒ zákaz činnosti
- ⇒ zákaz plnění veřejných zakázek nebo účasti ve veřejné soutěži
- ⇒ zákaz přijímání dotací a subvencí
- ⇒ uveřejnění rozsudku

2.6.1 Zásady compliance programu

2.6.1.1 Vyhodnocení rizik

Při výkonu pracovních činností v rámci společnosti se zaměstnanci mohou dopustit protiprávního jednání zejména v oblastech hospodářských a majetkových trestných činů, čímž však ty ostatní nelze jednoznačně vyloučit. Patří sem zejména trestný čin:

- ✓ neodvedení či krácení daně, pojistného a podobné povinné platby
- ✓ podvodu nebo pojistného podvodu
- ✓ zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění
- ✓ sjednání výhody při zadání veřejné zakázky, při veřejné soutěži a veřejné dražbě a pletichy při zadání veřejné zakázky a veřejné soutěži
- ✓ porušení autorského práva, práv souvisejících s právem autorských a práv k databázi
- ✓ úvěrového podvodu
- ✓ souběh trestného činu dotačního podvodu a trestného činu poškození finančních zájmů EÚ
- ✓ neoprávněného nakládání s odpady
- ✓ poškození a ohrožení životního prostředí
- ✓ přijetí úplatku, podplácení
- ✓ atd. v dalším výčtu se odkazuje na ust. § 7 zákona č. 418/2011 Sb.

Korupce a uplácení

Korupce je zneužití postavení nebo funkce ve svůj osobní prospěch, typickým projevem korupce je uplácení ve všech svých formách. Společnost ani její zaměstnanci či osoby jednající jménem



společnosti nesmí být účastní nebo napomáhat ilegálním obchodním transakcím či jiným protiprávním jednáním, nesmí akceptovat ani poskytnout nepatřičné výhody či úplatky.

Společnost netoleruje žádnou formu uplácení ani korupce.

Zaměstnancům je zakázáno nabízet a přijímat jakoukoli formu úplatků a finančních pobídek nebo dávat někomu pokyn, aby tak činil místo nich.

Podvodné jednání

Podvodné jednání představuje úmyslné jednání zaměstnance či osoby jednající jménem společnosti, které je v rozporu s právními předpisy nebo se zájmy společnosti, jehož důsledkem může společnosti nebo osobě třetí vzniknout újma. Podvodné jednání má nejčastěji formu podvodu, úvěrového podvodu, pojistného podvodu a dotačního podvodu.

Společnost netoleruje žádné podvodné jednání.

Zaměstnanci si při výkonu své práce počínají tak, aby nedošlo ke vzniku podvodného jednání.

Při zjištění jakéhokoliv protiprávního jednání nebo podezření na něj jsou zaměstnanci povinni oznámit také jednání v souladu s bodem 2.1.2 a 2.6.1.5.

2.6.1.2 Přijetí přiměřených pravidel pro odstranění či snížení rizik

Zavedení compliance programu představuje i revizi stávajících vnitřních organizačních a řídicích aktů společnosti (OŘA), a to s provázaností na etický kodex. Dalším opatřením je uplatnění protikorupční doložky, která je součástí pracovní smlouvy každého zaměstnance.

2.6.1.3 Průhledný a vnitřně provázaný systém vnitřních předpisů

Společnost přísně vyžaduje dodržování vnitřních organizačních a řídicích aktů (OŘA), které jsou k dispozici každému zaměstnanci v tištěné podobě i v elektronické podobě – viz níže.

Společnost netoleruje nedodržování a porušování vnitřních organizačních a řídicích aktů. Takové nedodržení může být vyhodnoceno jako porušení povinnosti vyplývajících z právních předpisů vztahujících se k zaměstnancem vykonávané práci a může vést k uložení disciplinárních postihů včetně případného rozvázání pracovního poměru!

Je potřeba, aby si zaměstnanci vždy uvědomovali svoji odpovědnost za své jednání a současně vyhodnotili, zda vždy dodržují právní předpisy ČR a platné OŘA. Zaměstnanci při nástupu do pracovního poměru podpisem pracovní smlouvy potvrzují, že se detailně seznámili se všemi platnými OŘA společnosti. Současně jsou seznámeni s tím, že tyto organizační a řídicí akty jsou k dispozici v listinné podobě u zaměstnavatele, a to ve spisovně na správě Most, a dále v elektronické podobě na tzv. Reportingu/intranetu. Stávající zaměstnanci jsou s platnými OŘA prokazatelně seznamováni minimálně 1x ročně po aktualizaci OŘA.

2.6.1.4 Vzdělávání zaměstnanců v rámci compliance programu

Společnost zajišťuje povinné a pravidelné vzdělávání zaměstnanců v rámci řízení rizik témat compliance programu – MS ISŘ Vzdělávání a výcvik zaměstnanců.

2.6.1.5 Kontrolní mechanismus a komunikace v rámci compliance programu

Zaměstnancům z etického kodexu vyplývá povinnost hlásit porušení – viz bod 2.1.2, pro tyto účely společnost zřídila tzv. linku důvěry na tel. čísle +420 476 105 557.

Zanecháním hlasové zprávy na záznamník shora uvedené telefonní linky zaměstnanec **anonymně oznámí** případy porušení týkající se především těchto oblastí:

- ⇒ porušení právních předpisů
- ⇒ porušení jakéhokoliv pravidla stanoveného etickým kodexem, compliance programem a jiným vnitřním a řídicím organizačním aktem
- ⇒ obtěžování na pracovišti



- ⇒ korupční jednání, braní nebo poskytování úplatků
- ⇒ podvody
- ⇒ střety zájmů
- ⇒ podezření na jednání mající výše uvedený charakter
- ⇒ jiné eticky rizikové nebo sporné jednání či podezření na toto jednání

3. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

Vedoucí zaměstnanci odpovídají za dodržování Compliance programu - etického kodexu uplatňováním jeho zásad ve společnosti v souladu s vnitřními organizačními a řídicími akty společnosti.

Všichni zaměstnanci ctí principy a zásady Compliance programu - etického kodexu ve společnosti a přispívají k jejich utváření.

Společnost bude zaměstnávat nebo spolupracovat pouze s osobami:

- které si uvědomují, že v souladu se stále se zvyšujícími se nároky ze strany zákazníků, spolupracujících firem, obchodních partnerů, orgánů státní správy i ze strany zaměstnanců je nutné zlepšovat image a zvyšovat kredit firmy. Společnost trvá na dodržování základních morálních etických norem, které jsou nad rámec obecně závazných právních předpisů a organizačních norem,
- které si uvědomují, že dodržování zákonů, základních lidských hodnot a přístupů v podnikání je samozřejmostí v každodenním životě,
- které si uvědomují, že musí mít za všech okolností slušné a korektní chování a vystupování při osobním styku se zákazníky, obchodními partnery, zástupci orgánů státní správy a zaměstnanci společnosti,
- které si uvědomují, že je nutné plnit přání zákazníků a obchodních partnerů i ostatních zaměstnanců ochotně a v co nejkratším možném termínu a jakékoliv poškození zákazníka, obchodního partnera či zaměstnance je naprosto nepřipustné. Vycházíme z toho, že čestnost vůči všem subjektům je předpokladem úspěšné a trvalé spolupráce,
- které si uvědomují, že korupční praktiky jakéhokoliv druhu považujeme za nepřipustné. Nepřijímáme ani neposkytujeme žádné peníze, cenné dary, služby či cokoli jiného, co by mohlo být považováno za úplatek. Malé dary či pohoštění respektujeme v případě, že nejsou zavazující a mohou být na stejné úrovni oplaceny,
- které si uvědomují, že v konkurenčním boji si počínáme rázně, ale čestně. Nepoškozujeme dobré jméno konkurentů ani přímo, ani náznaky. Nepokoušíme se nečestnými způsoby získávat informace o podnikání konkurentů,
- které si uvědomují, že základním předpokladem každého zaměstnance společnosti je vztah k soukromému hmotnému i nehmotnému majetku akcionářů. Využívání tohoto majetku pro jiné účely než pro potřeby společnosti je nepřipustné,
- které si uvědomují, že není přípustné poskytovat jakékoliv informace o společnosti a jejích klientech bez souhlasu představenstva či generálního ředitele společnosti,
- které si uvědomují, že informace nám svěřené a veškeré citlivé údaje od všech subjektů považujeme za přísně důvěrné,
- které si uvědomují, že pracovník svým chováním a vystupováním reprezentuje společnost i mimo pracoviště a pracovní dobu,

- které si uvědomují, že není přípustné používat alkohol a jiné omamné látky na pracovišti nebo před příchodem do zaměstnání a kouřit na nekuřáckém pracovišti,
- které si uvědomují, že musí chránit zájmy a dobré jméno společnosti,
- které si uvědomují, že máme zájem na zachování zdravého a čistého životního prostředí. Jsme si vědomi, že určité zdroje jsou omezené a je třeba je užívat zodpovědně,
- které nepřipouští diskriminaci či obtěžování.

Společnost nebude v žádném případě zaměstnávat nebo spolupracovat s osobami:

- které svým jednáním a chováním poškozují jméno společnosti nebo narušují mezilidské vztahy na pracovišti,
- které jednají či se chovají diskriminačně nebo s předsudky,
- které odmítají spolupracovat se zaměstnanci společnosti,
- které uzavírají vlastní obchody na úkor společnosti nebo vlastní podnikatelskou činností konkurují společnosti a zneužívají svého pracovního zařazení nebo informací získaných díky vztahu ke společnosti,
- které pomlouvají společnost, její představitele, majitele či aktivity, nebo jinak konají proti zájmům společnosti a jejímu dobrému jménu,
- které porušují obchodní tajemství společnosti a organizační a řídicí akty společnosti.

Tento etický kodex je účinný od 1. listopadu 2016

KERACLAY, a.s.
Milan Topolančín
ředitel společnosti