

# ENERGO-PRO GROUP

---

## POLITIKA PROTI ÚPLATKÁŘSTVÍ A PRANÍ ŠPINAVÝCH PENĚZ 2023



## **ZÁSADY BOJE PROTI UPLÁCENÍ A PRANÍ ŠPINAVÝCH PENĚZ („ZÁSADY“)**

### **Předmluva generálního ředitele společnosti ENERGO-PRO a.s.**

Vážení kolegové,

Společnost ENERGO-PRO a.s. („**Společnost**“) je spolu se svými přidruženými společnostmi („**Koncern**“) <sup>1</sup> předním hydroenergetickým provozovatelem, distributorem a dodavatelem elektřiny ve střední a východní Evropě, který uspokojuje energetickou poptávku a naplňuje potřeby aktivně se rozvíjejícího regionu.

Můžeme být pyšní na dosavadní úspěchy Koncernu a jeho současné postavení. Je to podnik, který živí jednoho každého z nás. Musíme jej ale chránit.

Musíme si uvědomit, že jsme vystaveni riziku úplatkářství, praní špinavých peněz a dalšímu nevhodnému chování, a to z důvodu naší přítomnosti na rozvíjejících se trzích, našich aktivit v regulovaných odvětvích a spoluprací s mnoha dodavateli, zákazníky a jinými subjekty. Tato rizika vznikají nejen při našich jednáních s veřejnými činiteli doma i v zahraničí, ale také s obchodními partnery.

Uplácení nebo praní špinavých peněz jedinou osobou by mohlo zdiskreditovat nás všechny, a to včetně v očích našich investorů a věřitelů, s vážnými důsledky.

Pokud se však všichni budeme chovat čestně a ostatní naši čestnost uznají, vytvoříme společně něco velmi cenného. Při všem, co pro děláme, musíme tuto hodnotu chránit a dále rozvíjet.

Abychom tohoto cíle dosáhli, musíme se všichni snažit sladit své chování s ustanoveními této politiky. Proto vás žádám, abyste si našli čas na přečtení a pochopení Zásad. Kolegové vám poskytnou školení a možnost klást otázky a vznášet připomínky. Používejte prosím Zásady při své každodenní práci jako zdroj, který vám pomůže řešit etické problémy a jednat čestně.

Budoucnost skupiny a její další úspěch a růst závisí na bezúhonnosti každého z nás.

S pozdravem



Petr Milev  
Generální ředitel  
ENERGO-PRO a.s.

---

<sup>1</sup> Skupina zahrnuje společnost DK Holding Investments, s.r.o., která je jediným a přímým akcionářem společnosti ENERGO-PRO a.s., a všechny její přímé i nepřímé dceřiné společnosti.

---

<sup>1</sup>Koncern zahrnuje společnost DK Holding Investments, s.r.o., jediného a přímého akcionáře společnosti ENERGO-PRO a.s., a všechny její přímé i nepřímé dceřiné společnosti.

## 1. Úvod

Společnosti skupiny spolupracují s mnoha veřejnými i soukromými subjekty. Na každém takovém rozhraní existuje riziko, že může dojít k předání nebo přijetí úplatku nebo k praní špinavých peněz. Zvláště důležité jsou interakce s následujícími osobami a dalšími subjekty:

- politici se zájmem o energetiku;
- licenční a povolovací orgány;
- orgány odpovědné za správu výkupních cen, zelených bonusů nebo jiných RESS;
- orgány, které přidělují závazky veřejné služby;
- daňové úřady;
- operátoři trhu nakupující vyrovnávací služby;
- multilaterální organizace zapojené do liberalizace trhu;
- zákazníci, kteří nakupují vyrobenou elektřinu nebo distribuční služby (včetně nových připojení a opětovných připojení);
- dodavatelé elektřiny pro naši distribuční činnost;
- dodavatelé vybavení a dalšího zboží a služeb;
- stavební dodavatelé;
- poskytovatelé odborných služeb;
- lobbisté<sup>2</sup> a
- poskytovatelé dluhového nebo kapitálového financování.

Politika byla navržena tak, aby řešila a zmírňovala rizika úplatkářství a praní špinavých peněz ve výše uvedených klíčových oblastech. Vztahuje se na všechny vedoucí pracovníky (včetně ředitelů a dalších funkcionářů), zaměstnance a další spolupracovníky ve Skupině (dále jen "**zaměstnanci**") a na některé přidružené osoby (viz oddíl 6 níže).

## 2. Cíle

Cílem těchto zásad je:

- vyjadřují závazek skupiny zajistit, aby všichni zaměstnanci a přidružené osoby jednali při výkonu své práce v souladu se zákonem a bezúhonně;
- přispívat k rozvoji integrity všech zaměstnanců a přidružených osob a zlepšovat pověst skupiny a její vztahy se třetími stranami, a to jak veřejnými, tak soukromými;
- definovat úplatkářství a způsoby, jak se mu vyhnout, a umožnit odhalení a léčbu úplatkářství; a
- definovat, jak rozpoznat a řešit praní špinavých peněz.

## 3. Provádění politiky a průběžné řízení

Výbor pro boj proti úplatkářství a praní špinavých peněz (dále jen "**výbor**") bude odpovědný za zavedení a celkové provádění této politiky, včetně dohledu nad vzdělávacími aktivitami a přezkumu zpráv o interních šetřeních údajných nesrovnalostí. Výbor má tři členy: jednoho člena představenstva, vedoucího oddělení lidských zdrojů Skupiny ("**HHR**") a hlavního právního zástupce Skupiny ("**GC**").

Oddělení lidských zdrojů bude pro zaměstnance pořádat pravidelná školení, a to i prostřednictvím e-learningu, aby podpořilo plné pochopení ustanovení této politiky (viz oddíl 8 níže), a další schůzky s cílem získat zpětnou vazbu o tom, jak tato politika funguje.

---

<sup>2</sup> Využívání lobbistů samo o sobě není v rozporu s požadavky této politiky. V této citlivé oblasti je však třeba dbát na opatrnost, včetně využívání pouze registrovaných lobbistů v případech, kdy je registrace vyžadována zákony dané jurisdikce.

GK bude průběžně vyhodnocovat rizika úplatkářství a praní špinavých peněz ve skupině, aby mohl výboru navrhnout odpovídající preventivní opatření. Bude rovněž pomáhat s objasňováním a výkladem Politiky a nejméně jednou ročně provede její revizi, aby mohl Výboru navrhnout její aktualizaci.

#### **4. Co je to úplatkářství?**

Úplatkářstvím se rozumí, že osoba, ať už jedná přímo, nebo prostřednictvím prostředníka, dá něco jiné osobě jako pobídku nebo odměnu za to, že druhá osoba (nebo jiná osoba) jedná nesprávným způsobem. Znamená to také, že druhá osoba danou věc přijímá. Obecně nezáleží na tom, zda je příjemcem veřejný činitel (domácí nebo zahraniční), obchodní partner, zaměstnanec nebo zástupce. Nezáleží ani na tom, zda je daná věc, úplatek, finanční nebo jinou výhodou, a dokonce ani na tom, zda je skutečně poskytnuta nebo přijata. Stačí, že úplatek nabídne, slíbí, požádá nebo souhlasí s jeho přijetím. Nevhodným jednáním příjemce úplatku (nebo jiné osoby) se rozumí jednání takové osoby ve zlé víře, v rozporu s důvěrou nebo nespravedlivě ve prospěch či neprospěch jakékoli osoby.

Vysvětlující otázky a odpovědi týkající se úplatkářství jsou uvedeny v **příloze 1**.

#### **5. Co je praní špinavých peněz?**

Praním peněz se rozumí přeměna výnosů z trestné činnosti na legální majetek nebo činnosti, čímž se zakrývá jejich skutečný zdroj. V závislosti na místních zákonech představuje praní špinavých peněz často trestný čin. Níže uvedené činnosti lze považovat za praní špinavých peněz:

- přeměna nebo převod majetku s vědomím, že tento majetek pochází z trestné činnosti nebo z účasti na takové činnosti, za účelem zakrytí nebo zastření nezákonného původu majetku nebo za účelem pomoci osobě zapojené do páčání takové činnosti vyhnout se právním důsledkům jejího jednání;
- zatajení nebo zastření skutečné povahy, zdroje, umístění, dispozice, pohybu, práv k majetku nebo vlastnictví majetku s vědomím, že tento majetek pochází z trestné činnosti nebo z účasti na takové činnosti;
- nabytí, držení nebo užívání majetku s vědomím, že v době jeho převzetí pochází z trestné činnosti nebo z účasti na takové činnosti, a
- účast na spáchání, spolčení, pokus o spáchání a napomáhání, navádění, usnadňování nebo poradenství při spáchání jakéhokoli z činů uvedených v předchozích bodech.

**Příloha 2** této politiky obsahuje orientační seznam ukazatelů, které mohou vést k podezření, že transakce zahrnuje praní špinavých peněz.

#### **6. Přidružené osoby**

V závislosti na skutkových okolnostech se společnosti skupiny (tj. právnické osoby, nikoliv fyzické osoby) mohou dopustit trestného činu v důsledku úplatkářství spáchaného osobami s nimi spojenými. Těmito přidruženými osobami mohou být zaměstnanci nebo jiné osoby poskytující dané společnosti skupiny služby, například obchodní zástupci nebo lobbisté. Taková situace by mohla nastat, pokud přidružená osoba podplatí jinou osobu s úmyslem získat nebo si udržet obchodní výhodu pro příslušnou společnost skupiny.

Příkladem takové obchodní výhody může být poskytnutí příznivějších obchodních podmínek ze strany regulačního orgánu (např. zvýšení výkupní ceny nebo síťových poplatků) nebo uzavření smlouvy s obchodním partnerem, která je pro Skupinu výhodná (např. smlouva o nákupu elektřiny). Přidružená osoba se může domnívat, že jedná v nejlepším zájmu Skupiny, avšak

ve skutečnosti může být příslušná společnost skupiny trestně odpovědná, což může mít za následek vysoké pokuty nebo dokonce její zrušení.

Z výše uvedených důvodů by k uzavření smlouvy se spojenou osobou mělo dojít až po důkladném prověření, jehož cílem je ověřit:

- rozsah a povahu služeb, které má přidružená osoba poskytovat;
- obchodní zdůvodnění přijetí služeb;
- totožnost a bezúhonnost přidružené osoby a
- celkovou legitimitu iniciativy.

Než přidružená osoba začne spolupracovat se skupinou, musí:

- se seznámí s těmito Zásadami a vyplní prohlášení o seznámení na formuláři uvedeném v **příloze 3** (zvolí si podle toho, co je pro zaměstnance, individuální přidruženou osobu třetí strany nebo přidruženou osobu třetí strany právnické osoby relevantní) a předloží je dohodnutým elektronickým způsobem; a
- se s příslušnou společností skupiny právně zavázat, že se nebude podílet na úplatkářství.

Vedení kterékoli společnosti ve Skupině může (jednajíc v dobré víře a s náležitou péčí) omezit uplatňování výše uvedeného požadavku úměrně míře rizika, které jakákoli přidružená osoba představuje pro tuto společnost ve Skupině, ať už z důvodu povahy služeb poskytovaných touto přidruženou osobou, nebo hodnoty těchto služeb či platby za ně.

Osoby zapojené jako přidružené osoby kterékoli společnosti Skupiny musí jednat bezúhonně a provádět odpovídající opatření s cílem zabránit úplatkářství.

Pokud je to možné, smlouvu uzavřenou společností skupiny a přidruženou osobou by měly podepsat dvě osoby ze společnosti skupiny. Tato "zásada čtyř očí" snižuje riziko, že smlouva nebude splňovat standardy požadované podle zásad.

## **7. Specifické požadované chování**

### **Dary a pohostinnost**

Poskytování a přijímání darů a pohoštění je ve skupině povoleno, pokud je rozumné, racionální, přiměřené cílům a pravděpodobně povede k jejich dosažení. Je zřejmé, že obavy vystanou v případě, kdy se transakce uskuteční pouze v důsledku nebo v souvislosti s nějakým darem nebo pohoštěním.

Aby bylo možné určit, zda konkrétní dar nebo případ pohoštění splňuje výše uvedená kritéria, musí zaměstnanec nebo přidružená osoba zvážit okolnosti, za kterých se o něm uvažuje (včetně zúčastněných osob, místa a načasování), spolu s důvody pro jeho poskytnutí.

Je zakázáno dávat nebo přijímat jakékoli dary v hotovosti (hotovost, bankovní převod, předplacené karty atd.) nebo zboží rovnocenné hotovosti (zlato, šperky, poukázky, finanční nástroje atd.).

Poskytnutí a přijetí daru nebo pohoštění v hodnotě přesahující:

- USD (nebo jeho ekvivalent v jakékoli měně);
- musí být schváleno 150 USD (nebo ekvivalent této částky v jakékoli měně), nebo
- 300 USD (nebo jejich ekvivalent v jakékoli měně) musí být odmítnuta, nebo v případě, že je obdržena, předána bezplatně k darování na dobročinné účely.

Všechny výše uvedené zprávy a žádosti o schválení musí být předloženy v souladu s postupem popsáním v **příloze 4**.

Vedení kterékoli společnosti skupiny může (ve spolupráci s výborem) stanovit nižší prahové hodnoty, než jsou výše uvedené, pokud to vyžadují právní předpisy jurisdikce, v níž je taková společnost skupiny založena nebo působí.

Všichni zaměstnanci a přidružené osoby každé společnosti Skupiny musí vést odpovídající dokumentaci týkající se poskytování nebo přijímání darů a pohoštění. Tyto záznamy by měly věrně zobrazovat skutečné náklady a výdaje.

#### Sponzorství a příspěvky sdružením a subjektům, propagace obchodu

V rámci těchto zásad není povoleno sponzorování nebo poskytování darů žádné politické straně nebo hnutí. To se týká politiků a jakýchkoli kandidátů na veřejné funkce.

Naši zaměstnanci se sice mohou účastnit politických procesů mimo pracovní dobu (s ujštěním, že nás nijak nezastupují), ale politická angažovanost jménem společnosti a skupiny je zakázána.

Jakékoli sponzorství nebo příspěvky sdružením či jiným subjektům nebo na obchodní propagační akce budou poskytovány pouze po důkladném prověření, aby bylo možné je ověřit:

- rozsah a povahu sponzorství nebo příspěvku;
- obchodní zdůvodnění sponzorství nebo příspěvku;
- totožnost a bezúhonnost příjemce a
- celkovou legitimitu iniciativy.

Forma a načasování sponzorství nebo příspěvku musí být provedeny v souladu s podmínkami této politiky.

#### Příprava a kontrola účetních záznamů

Skupina má účinný systém interního auditu účetních knih a záznamů.

Skupina udržuje odpovídající účetní kontroly, aby poskytla přiměřenou jistotu, že účetní závěrka je v souladu s obecně uznávanými účetními zásadami a v každém případě s platnými právními předpisy a/nebo IFRS.

Vnitřní kontrolní systémy zahrnují specifické kontrolní mechanismy na různých organizačních úrovních s řádným operativním prováděním.

### 8. Školení

Politika bude zveřejněna na internetových stránkách společnosti a bude distribuována všem novým zaměstnancům proti vyplnění Prohlášení o seznámení na formuláři uvedeném v **příloze 3** dohodnutými elektronickými prostředky.

Personální oddělení zajistí odpovídající školení s cílem zajistit, aby všichni zaměstnanci dodržovali podmínky této politiky. Oddělení lidských zdrojů poskytne výboru přehled záznamů o školeních nejméně jednou ročně nebo neprodleně na vyžádání.

Školící program bude rozdělen podle následujících úrovní zaměstnanců:

- vedení a zaměstnanci, kteří jsou nejvíce vystaveni riziku úplatkářství nebo praní špinavých peněz; a
- ostatní zaměstnanci.

Účast na školeních, včetně e-learningových kurzů, bude pro všechny zaměstnance povinná. Školení se zaměří především na platné právní předpisy, požadavky této politiky a praktické způsoby, jak se vyhnout úplatkářství a praní špinavých peněz a jednat čestně.

Personální oddělení zajistí, aby všichni zaměstnanci byli proškoleni alespoň jednou za tři roky.

## **9. Oznamovací povinnost a interní vyšetřování**

Všichni zaměstnanci a přidružené osoby jsou povinni hlásit veškeré nesrovnalosti, o kterých se dozvědí a které mohou představovat úplatkářství nebo praní špinavých peněz. Skupina připravila zásady pro oznamovatele, které se vztahují na proces oznamování a na případná pozdější vyšetřování a opatření přijatá na jejich základě.

Proces podávání oznámení je důvěrný a osoba podávající oznámení je plně chráněna před viktimizací a jiným nespravedlivým zacházením.

Zprávy by měly být podávány v souladu s postupem popsáním v **příloze 5**. Každé

hlášení vyvolá postup interního šetření popsáný v **příloze 6**.

## **10. Důsledky**

Skupina uplatňuje nulovou toleranci vůči úplatkářství a praní špinavých peněz.<sup>3</sup> Každý zaměstnanec, který se podílí na úplatkářství nebo praní špinavých peněz, bude potrestán disciplinárním opatřením a případně propuštěn. Smlouva uzavřená s jakoukoli přidruženou osobou může být za takových okolností ukončena.

Pokud se společnost skupiny dozví o možném úplatkářství nebo praní špinavých peněz, může mít zákonnou povinnost oznámit to příslušným orgánům činným v trestním řízení. Společnost skupiny bude vždy respektovat jakoukoli takovou oznamovací povinnost.

## **11. Ochrana údajů**

**Příloha 7** popisuje práva společností skupiny zpracovávat jako správce osobních údajů osobní údaje zaměstnanců a jednotlivých přidružených osob, které nahlásily nesrovnalosti (jak jsou definovány výše) nebo se účastní jakéhokoli interního šetření vyvolaného takovým nahlášením. Skupina připravila zásady ochrany údajů, které se vztahují (mimo jiné) na proces hlášení a na případná pozdější šetření a opatření přijatá na jejich základě.

## **12. Vstup v platnost**

Tato verze zásad vstupuje v platnost a je účinná od 30. září 2023 a v plném rozsahu nahrazuje všechny dřívější verze zásad.

Přílohy k politice:

1. Otázky a odpovědi o úplatkářství
2. Indikátory podezření na praní špinavých peněz
3. Prohlášení o seznámení se s politikou
4. Postup v případě kvalifikovaných darů a pohostinnosti
5. Postup pro hlášení nesrovnalostí
6. Postup interního šetření
7. Ochrana údajů



<sup>3</sup> Společnosti ve skupině, které jsou považovány za "povinné" subjekty ve smyslu místních právních předpisů proti praní špinavých peněz, jsou povinny dodržovat zvláštní povinnosti proti praní špinavých peněz (např. hloubková kontrola klienta).



## **Příloha 1 Otázky a odpovědi o úplatkářství**

### Co je to úplatek?

V níže popsaném kontextu se úplatkem rozumí finanční nebo jiná výhoda.

Finanční výhodou se rozumí hotovost, ale také bankovní převody, předplacené karty, dárkové karty, půjčky, dotace, nový nebo zvýšený majetek, snížený závazek, bezplatné užívání majetku, osobní majetek (např. automobil, šperky, cenné sklo nebo porcelán), nemovitost (např. byt), tuzemské nebo zahraniční cesty nebo zábava (např. pozvání nebo vstupenka na koncert, sportovní akci nebo konferenci).

Jiné výhody jsou něco, co samo o sobě nemá finanční hodnotu, ale může uspokojit nějakou potřebu nebo touhu, jako je nabídka zaměstnání, povýšení nebo sexuální aktivita.

### Kdo se může dopustit úplatkářství?

Mezinárodní právo proti úplatkářství a tato Politika se vztahují na jednání osob ve veřejném sektoru (např. veřejných činitelů v tuzemsku i v zahraničí) a také v soukromém sektoru (např. osob zapojených do podnikatelské činnosti, zaměstnanců a obchodních zástupců).

Od těchto osob se očekává, že budou jednat řádně, což může znamenat, že budou jednat v dobré víře, z pozice důvěry a/nebo nestranně. Pokud tyto osoby jednají nesprávně kvůli úplatku (který může být pobídkou k určitému jednání nebo odměnou za to, že takto jednaly), dopustí se úplatkář i příjemce úplatku trestného činu podplácení.

### Je úplatkářství trestným činem?

Ano. Kromě toho může poskytovatel úplatku přimět společnost, s níž je spojen, ke spáchání trestného činu, jak je popsáno níže.

### Záleží na tom, kdo úplatek přijme?

Není důležité, zda v souvislosti s úplatkem jedná neoprávněně osoba, která je příjemcem úplatku, nebo jiná osoba.

Není také důležité, zda příjemce úplatku může skutečně ovlivnit rozhodnutí nebo jednání veřejného činitele. Takzvané obchodování s vlivem proto spadá do oblasti působnosti mezinárodních zákonů proti úplatkářství a této politiky.

### Musí být úplatek skutečně dán nebo přijat?

Ne. I když úplatek není skutečně poskytnut nebo přijat, nabídka, slib, žádost nebo dohoda o přijetí úplatku je sama o sobě úplatkářstvím a trestným činem.

### Může být úplatkem jakákoli finanční nebo jiná výhoda, byť i malé hodnoty?

Ano, pokud je finanční nebo jiná výhoda poskytnuta za účelem podněcování nebo odměňování nevhodného chování, jak je popsáno výše.

### Může být dar jako výraz vděčnosti vůbec poskytnut veřejnému činiteli?

Obecně platí, že zaměstnanci a přidružené osoby by neměli poskytovat dary veřejným činitelům.

Veřejnému činiteli je však možné předat dar vyjadřující vděčnost, pokud je tento dar:

- symbolické a s malou skutečnou hodnotou;
- nabízeny transparentním způsobem;
- osoba zastávající veřejnou funkci neočekává a
- se podává až po ukončení příslušných akcí (nikoliv předtím).

Následující dary jsou podle těchto zásad zakázány:

- hotovost nebo peněžní ekvivalenty;
- hodinky;
- sběrací pera a
- lyžařské vybavení.

Před poskytnutím darů veřejným činitelům požádejte o interní poradenství. [Jaké dary nebo marketingové či pohostinné předměty jsou povoleny?](#)

Viz **příloha 4, kde je uvedeno**, které dary a pohoštění jsou podle zásad povoleny a jaké finanční limity vyžadují, aby osoba oznámila a/nebo požádala o souhlas s nabídnutím (nebo přijetím) a/nebo nenabídnutím (nebo přijetím) daru nebo pohoštění.

Zaměstnanci a přidružené osoby by obecně měli pečlivě zvažovat okolnosti a načasování jakýchkoli darů a pohoštění.

Účel daru nebo pohoštění musí být vždy povolen, včetně následujících:

- navazování nebo udržování obchodních kontaktů;
- péče o image nebo dobrou pověst společnosti ve skupině; a
- propagace zboží nebo služeb společnosti skupiny.

Je třeba vzít v úvahu také záměry příjemce daru nebo pohoštění. Je třeba hledat důkazy, že zúčastněné strany jednají v dobré víře a bez úmyslu jednat nevhodně nebo jednat nevhodně.

Před poskytnutím jakéhokoli daru nebo pohoštění je třeba zjistit, zda:

- probíhá nebo probíhalo výběrové řízení nebo podobný proces jakékoli společnosti skupiny, kterého se účastní nabízející navrhovaného daru nebo pohoštění;
- probíhá nebo probíhalo výběrové řízení nebo obdobný proces, kterého se účastní jakákoli společnost skupiny, a
- že některá z výše uvedených osob v minulosti poskytla nebo přijala jakýkoli dar nebo pohoštění.

[Lze finanční nebo jinou výhodu poskytnutou prostřednictvím třetí strany považovat za úplatek?](#)

Ano, k úplatkářství může dojít, pokud je výhoda představující úplatek poskytnuta prostřednictvím třetí osoby. Může jít o společnost, která údajně poskytuje služby uplácející společnosti, a to pouze proto, aby úplatek předala konečnému příjemci. Tento postup často zahrnuje vystavení faktur za poskytnutí fiktivních služeb zprostředkující společností.

[Co je nevhodné chování osob ze soukromého sektoru? Mezi](#)

příklady nevhodného chování patří:

- poskytování přednosti v zadávacím řízení uchazeči, jehož nabídka není ekonomicky nejvýhodnější;
- výběr dodavatele podle vágních nebo libovolných kritérií, nikoli podle rozumných obchodních podmínek;
- uzavření smlouvy za podmínek výhodnějších pro protistranu a
- nákup služeb, jejichž plnění je (zcela nebo zčásti) fiktivní.

Co je nevhodné chování osob z veřejného sektoru? Mezi

příklady nevhodného chování patří:

- přidělení zakázky ve výběrovém řízení, výhodnějšího výkupního tarifu nebo vyšších síťových poplatků v rozporu s příslušnými pravidly;
- prominutí pokuty nebo jiné sankce za porušení příslušných pravidel;
- rozhodování ve prospěch účastníka soudního řízení jinak, než jak to vyžaduje zákon nebo skutková podstata sporu; a
- provádění daňové kontroly u soutěžitele bez zákonného důvodu.

Jsou povoleny platby za zprostředkování?

Usnadňující platby jsou platby veřejnému činiteli, které mají přimět nebo odměnit plnění stávající povinnosti nebo toto plnění urychlit. Tyto platby jsou podle zásad zakázány.

Může být společnost odpovědná, pokud se její zaměstnanec nebo přidružená osoba dopustí úplatkářství?

Ano. Podle zákonů některých jurisdikcí (např. České republiky) může být společnost trestně odpovědná, pokud její zaměstnanec nebo jiná osoba, která jí poskytuje služby (např. obchodní zástupce nebo lobbista), podplatí jinou osobu s úmyslem získat nebo udržet pro společnost obchodní výhodu.

Jaké jsou dopady úplatkářství na zaměstnance a přidružené osoby?

Zaměstnanci, který se dopustí úplatkářství, budou potrestáni disciplinárním opatřením a případně propuštěni. Smlouva uzavřená s jakoukoli spojenou osobou může být ukončena.

Každá taková osoba se rovněž vystavuje riziku trestní odpovědnosti. Pokud bude shledána vinnou z trestného činu, může jí hrozit pokuta a/nebo odnětí svobody. Soud může této osobě rovněž nařídit, aby nahradila způsobenou finanční škodu.

Jaké jsou dopady úplatkářství na společnost (nebo jinou společnost ve skupině)?

Pokud se zaměstnanec nebo přidružená osoba dopustí úplatkářství, může to vážně poškodit pověst společnosti (nebo jiné společnosti ve skupině).

Společnost (nebo jiná společnost ze skupiny) může být rovněž vystavena riziku trestní odpovědnosti. Podle českého trestního práva může být společnosti uložen finanční trest až do výše 1,5 miliardy Kč (přibližně 95 milionů USD) a/nebo zákaz činnosti:

- provozování své podnikatelské činnosti;
- účastnit se veřejných soutěží nebo plnit veřejné zakázky a/nebo
- přijímání grantů a dotací.

Soud může svůj rozsudek zveřejnit, čímž způsobí vážné poškození pověsti. V krajním

případě může český soud nařídit zrušení společnosti.

## Příloha

### Indikátory podezření na praní špinavých peněz

Není možné poskytnout vyčerpávající seznam indikujících praní peněz nebo scénáře, které by mohly být považovány za podezřelé z hlediska praní peněz. Níže uvedené příklady jsou demonstrativní a nevyčerpávající záležitosti, které by mohly vyvolat podezření na praní peněz:

- transakce nemá zjevný účel, nedává zřejmý ekonomický smysl nebo je provedena za neobvyklých (nestandardních) okolností;
- transakce je požadována bez přiměřeného vysvětlení nebo se vymyká běžnému sortimentu zboží nebo služeb, které Skupina běžně požaduje, nebo se vymyká činnosti nebo zkušenostem Skupiny;
- klient nebo obchodní partner odmítne poskytnout jakékoli informace požadované v souvislosti s účelem transakce;
- vlastnická struktura klienta nebo obchodního partnera se jeví jako neobvyklá nebo příliš složitá vzhledem k povaze podnikání společnosti;
- klient nebo obchodní partner se vyhýbá osobnímu kontaktu nebo provádí transakci bez určitých ochranných opatření, jako je elektronický podpis;
- klient nebo obchodní partner rozsáhle využívá offshore účty, společnosti nebo struktury v případech, kdy je klient nebo obchodní partner využívat nemusí, a/nebo
- klient nebo obchodní partner se nachází v zemi, která je Evropskou komisí považována za zemi se slabým režimem proti praní špinavých peněz a financování terorismu.<sup>4</sup>

Každý zaměstnanec a přidružená osoba by měli postupovat podle obchodního rozumu a zjistit, zda v souvislosti s transakcí s klientem nebo obchodním partnerem neexistují další důvody, které by mohly vést k podezření z praní špinavých peněz.

V případě pochybností, pokud transakce vyvolává podezření na praní špinavých peněz, se každý zaměstnanec nebo přidružená osoba může poradit s ředitelem právního oddělení příslušné společnosti skupiny (nebo, pokud takový není, s GR).

---

<sup>4</sup> Evropská komise přijala 13. února 2019 seznam třetích zemí se slabými režimy proti praní peněz a financování terorismu. Mezi tyto země patří: Afghánistán, Americká Samoa, Bahamy, Botswana, Korejská lidově demokratická republika, Etiopie, Ghana, Guam, Írán, Irák, Libye, Nigérie, Pákistán, Panama, Portoriko, Samoa, Saúdská Arábie, Srí Lanka, Sýrie, Trinidad a Tobago, Tunisko, Americké Panenské ostrovy a Jemen.

**Příloha  
Prohlášení o seznámení se s politikou**

VÝPIS - ZAMĚSTNANEC\*

Já, níže podepsaný, prohlašuji, že:

- se seznámil se Zásadami boje proti úplatkářství a praní špinavých peněz společnosti ENERGO-PRO a.s. spolu s jejími přidruženými společnostmi (dále jen "**Skupina**") (dále jen "**Zásady**").
- porozumět obsahu zásad
- se zavazují dodržovat ustanovení této politiky.
- jsou srozuměni s tím, že jakékoli porušení ustanovení těchto zásad může vést k disciplinárnímu řízení a případnému propuštění.

Jsem rovněž seznámen/a s právy jednotlivých společností skupiny popsanych v **příloze 7** těchto zásad zpracovávat mé osobní údaje jako správce údajů, pokud se kdykoli zapojím do hlášení nesrovnalostí nebo do řízení zahájeného za účelem zjištění, zda došlo k nesrovnalosti.

Datum:

Jméno, příjmení:

\* použijte podle potřeby

VÝPIS - PŘIDRUŽENÁ OSOBA (JEDNOTLIVEC)\*

Já, níže podepsaný, prohlašuji, že:

- se seznámil se Zásadami boje proti úplatkářství a praní špinavých peněz společnosti ENERGO-PRO a.s. spolu s jejími přidruženými společnostmi (dále jen "**Skupina**") (dále jen "**Zásady**").
- porozumět obsahu zásad
- se zavazují dodržovat ustanovení této politiky.
- berou na vědomí, že jakékoli porušení ustanovení těchto zásad může být důvodem k ukončení smlouvy.

Jsem rovněž seznámen/a s právy jednotlivých společností skupiny popsanych v **příloze 7** těchto zásad zpracovávat mé osobní údaje jako správce údajů, pokud se kdykoli zapojím do hlášení nesrovnalostí nebo do řízení zahájeného za účelem zjištění, zda došlo k nesrovnalosti.

Datum:

Jméno, příjmení:

\* použijte podle potřeby

VÝKAZ - PŘIDRUŽENÁ OSOBA (SPOLEČNOST)\*

Já, níže podepsaný, jednající jménem níže uvedené společnosti jako její řádně zmocněný zástupce, prohlašuji, že:

- se seznámil se Zásadami boje proti úplatkářství a praní špinavých peněz společnosti ENERGO-PRO a.s. spolu s jejími přidruženými společnostmi (dále jen "**Skupina**") (dále jen "**Zásady**").
- porozumět obsahu zásad
- zavazují se dodržovat ustanovení Zásad a zajistit, aby manažeři (včetně ředitelů a dalších vedoucích pracovníků), zaměstnanci a další spolupracovníci společnosti uvedení níže dodržovali ustanovení Zásad.
- berou na vědomí, že jakékoli porušení ustanovení těchto zásad může být důvodem k ukončení smlouvy.

Jsem rovněž seznámen/a s právy jednotlivých společností skupiny popsanych v **příloze 7** těchto zásad zpracovávat mé osobní údaje jako správce údajů, pokud se kdykoli zapojím do hlášení nesrovnalostí nebo do řízení zahájeného za účelem zjištění, zda došlo k nesrovnalosti.

Datum:

Jméno, příjmení:

Společnost:

\* použijte podle potřeby

#### **Příloha 4**

### **Postup v případě kvalifikovaných darů a pohostinnosti**

#### **Dary nebo pohoštění pro zaměstnance nebo přidruženou osobu (nabídnuté nebo přijaté)**

Zaměstnanec nebo přidružená osoba musí osobě ("**kontaktní osoba ABC**"), kterou čas od času určí vedoucí oddělení lidských zdrojů v dané zemi - nebo, pokud takový není, HHR - (nebo smluvní kontaktní osoba), oznámit přijetí daru v hodnotě vyšší než 75 USD (nebo jeho ekvivalentu v jakékoli měně) nebo přijetí pohoštění (hrazeného třetí stranou) v hodnotě vyšší než 75 USD (nebo jeho ekvivalentu v jakékoli měně).

Zaměstnanec nebo přidružená osoba musí požádat svou kontaktní osobu ABC (nebo smluvní kontaktní osobu) o schválení přijetí daru v hodnotě vyšší než 150 USD (nebo jejího ekvivalentu v jakékoli měně) nebo přijetí pohoštění (hrazeného třetí stranou) v hodnotě vyšší než 150 USD (nebo jejího ekvivalentu v jakékoli měně).

Pokud příslušná kontaktní osoba ABC (nebo smluvní kontaktní osoba) odepře souhlas s nabízeným nebo přijatým dárkem nebo pohoštěním (hrazeným třetí stranou), v každém případě v hodnotě vyšší než 150 USD (nebo její ekvivalent v jakékoli měně), musí zaměstnanec nebo přidružená osoba tento dar nebo pohoštění odmítnout. Jakýkoli již přijatý dar musí být za těchto okolností bezplatně předán příslušné kontaktní osobě ABC (nebo smluvní kontaktní osobě) k darování na dobročinné účely.

Pokud je zaměstnanci nebo přidružené osobě nabídnut dar nebo pohoštění (placené třetí stranou) v hodnotě vyšší než 300 USD (nebo ekvivalent této částky v jakékoli měně), musí být tento dar nebo pohoštění odmítnuto. Jakýkoli dar, který již byl za těchto okolností přijat, musí být bezplatně předán příslušné kontaktní osobě ABC (nebo smluvní kontaktní osobě) k darování na dobročinné účely. Ve zvláštních případech odůvodněných okolnostmi může kontaktní osoba ABC (nebo smluvní kontaktní osoba) udělit písemnou výjimku, která zaměstnanci nebo přidružené osobě umožní dar nebo předmět pohoštění přijmout a ponechat si jej.

#### **Dary nebo pohoštění pro třetí stranu (nabízené nebo poskytnuté)**

Zaměstnanec nebo přidružená osoba musí nahlásit své kontaktní osobě ABC (nebo smluvní kontaktní osobě) jakýkoli dar nebo předmět pohostinnosti, který jí byl dán nebo poskytnut (zaplacen společností skupiny) a jehož hodnota přesahuje 75 USD (nebo ekvivalent této částky v jakékoli měně).

Zaměstnanec nebo přidružená osoba musí požádat svou kontaktní osobu ABC (nebo smluvní kontaktní osobu) o souhlas s poskytnutím daru nebo pohoštění třetí osobě (hrazeného společností skupiny) v hodnotě vyšší než 150 USD (nebo její ekvivalent v jakékoli měně).

Zaměstnanec nebo přidružená osoba nesmí nabízet nebo dávat dary nebo nabízet či poskytovat pohoštění třetí straně (placené společností skupiny) v hodnotě přesahující 300 USD (nebo ekvivalent této částky v jakékoli měně). Ve zvláštních případech odůvodněných okolnostmi může kontaktní osoba ABC (nebo smluvní kontaktní osoba) udělit písemnou výjimku, která zaměstnanci nebo přidružené osobě umožní nabídnout nebo poskytnout dar nebo nabídnout či poskytnout předmět pohostinnosti.

#### **Formulář pro hlášení a žádost o schválení**

Formuláře pro hlášení nabídky nebo přijetí nebo žádosti o schválení kontaktní osoby ABC (nebo smluvní kontaktní osoby) s ohledem na výše uvedené.



uvedené záležitosti lze nalézt pomocí odkazů v dodatku níže. Formulář musí být předložen dohodnutým elektronickým způsobem.

Při zvažování, zda udělit schválení, musí příslušná kontaktní osoba ABC (nebo smluvní kontaktní osoba) vzít v úvahu následující skutečnosti:

- obchodní zdůvodnění navrhovaného daru nebo pohoštění:
  - navazování nebo udržování obchodních kontaktů;
  - péče o image nebo dobrou pověst společnosti ve skupině; nebo
  - propagace zboží nebo služeb společnosti skupiny;
- totožnost osoby (osob), které je dar nebo pohoštění nabídnuto, předáno, poskytnuto nebo přijato;
- totožnost jakékoli příslušné přidružené nebo propojené osoby této osoby (těchto osob) a
- okolnosti a načasování navrhovaného daru nebo poskytnutí pohostinnosti, zejména zda:
  - probíhá nebo probíhalo výběrové řízení nebo podobný proces jakékoli společnosti skupiny, kterého se účastní nabízející;
  - probíhá nebo probíhalo výběrové řízení nebo podobný proces nabyvatele, kterého se účastní jakákoli společnost skupiny; a
  - že některá z výše uvedených osob v minulosti poskytla nebo přijala jakýkoli dar nebo pohoštění.

**1. Pro zaměstnance, kteří mají osobní účet v EDA (vzdělávací akademie skupiny).**

Přihlaste se do EDA (<http://eda.energo-pro.com/>) a vyplňte příslušný formulář v sekci ABC/AML Forms.

**2. Pro zaměstnance nebo přidružené osoby bez osobního účtu v EDA**

Použijte prosím následující odkaz (<http://eda.energo-pro.com/course/view.php?id=3#section-2>) a vyplňte příslušný formulář (uživatelské jméno: ep\_rforms, heslo: engMee6).

**3. V každém případě jsou k dispozici následující formuláře:**

- Formulář pro hlášení (75 USD - 150 USD)
- Formulář žádosti (150 USD - 300 USD)
- Formulář žádosti (nad 300 USD)

## Příloha 5

### Postup pro hlášení nesrovnalostí

#### Oznamovací povinnost

Každý zaměstnanec a přidružená osoba musí nahlásit jakoukoli nesrovnalost, která představuje nebo může představovat úplatkářství nebo praní špinavých peněz.

Hlášení musí být podáno na základě skutečností, které jsou oznamovateli skutečně známy. Mělo by být učiněno v dobré víře a nikoli s cílem získat prospěch nebo poškodit jakoukoli osobu.

Ke každé zprávě by měly být pokud možno přiloženy dokumenty nebo jiné údaje, které dokládají skutečnosti popsané ve zprávě. Neexistuje však požadavek aktivně vyhledávat dokumenty nebo jiné údaje, které nemá vykazující osoba k dispozici.

Zprávy by měly být podávány na formuláři, který naleznete na odkazu v příloze níže, a měly by být předloženy dohodnutým elektronickým způsobem.

#### Komu se hlásí

Zaměstnanec musí každou nesrovnalost (jak je definována výše) nahlásit:

- WBDP uvedené v oddíle 5 zásad skupiny pro oznamovatele; nebo
- pokud má podezření, že se na nesrovnalosti podílí příslušná WBDP, nebo pokud do 7 dnů od podání hlášení nedojde k žádné reakci na hlášení, GC.

Přidružená osoba musí každou nesrovnalost (jak je definována výše) nahlásit:

- kontaktní osoba uvedená ve smlouvě uzavřené mezi přidruženou osobou a příslušnou společností skupiny nebo
- pokud má podezření, že se kontaktní osoba podílí na nesrovnalosti, nebo pokud do 7 dnů od podání hlášení na něj nereaguje, GC.

Zprávy budou prošetřeny v souladu s postupem uvedeným v **příloze 6**.

Osoby, které přijímají hlášení předložená podle těchto zásad, zváží, zda je v příslušné jurisdikci vyžadováno externí hlášení, a v případě potřeby vypracují zprávu podle místních právních předpisů proti praní špinavých peněz, pokud se ukáže, že došlo k jednání, které by takové hlášení vyžadovalo.

Povinné podávání zpráv nebo dobrovolné podávání vlastních zpráv příslušným orgánům činným v trestním řízení a jiným orgánům bude probíhat v souladu s místními požadavky platnými pro každou společnost skupiny.

#### Práva a povinnosti ohlašovatele

S hlášením nesrovnalostí se zachází přísně důvěrně. Podání hlášení neovlivní pracovní podmínky zaměstnance ani smluvní či obchodní postavení přidružené osoby. Žádná oznamující osoba nesmí být vystavena šikaně ani jinému nespravedlivému zacházení. Jakékoli takové jednání ze strany zaměstnance nebo přidružené osoby bude považováno za disciplinární záležitost nebo závažný problém v obchodních vztazích.

Do ukončení vyšetřovacího řízení nesmí oznamovatel údajnou nesrovnalost sdělit žádné osobě uvnitř skupiny (kromě výše uvedených případů) ani mimo ni, včetně médií. Jakékoli takové odhalení ze strany zaměstnance nebo přidružené osoby bude považováno za disciplinární záležitost nebo závažný problém v obchodních vztazích.

Dodatek k příloze 5  
Formulář pro hlášení  
nesrovnalostí

**1. Pro zaměstnance, kteří mají osobní účet v EDA (vzdělávací akademie skupiny).**

Přihlaste se do EDA (<http://eda.energo-pro.com/>) a vyplňte příslušný formulář v sekci ABC/AML Forms.

**2. Pro zaměstnance nebo přidružené osoby bez osobního účtu v EDA**

Použijte následující odkaz (<http://eda.energo-pro.com/course/view.php?id=3#section-2>) a vyplňte příslušný formulář. (uživatelské jméno: ep\_rforms, heslo: engMee6)

**3. V každém případě je k dispozici následující formulář:**

- Formulář pro hlášení nesrovnalostí

## **Příloha 6 Postup interního šetření**

Pokud je od zaměstnance nebo přidružené osoby kterékoli společnosti skupiny obdrženo hlášení o možné nesrovnalosti (jak je definováno v **příloze 5**), bude aktivován níže uvedený postup interního šetření.

### **Přijetí a prvotní ověření hlášení nesrovnalosti**

Prvotní ověření zprávy provede příjemce uvedený v **příloze 5**.

Pokud má některá společnost skupiny oddělení interního auditu, provede toto oddělení namísto příjemce prvotní ověření zprávy a další kroky popsané níže. Pokud je příjemcem zprávy a ŘO stejná osoba, níže popsané kroky zahrnující jejich spojení nebo jinou interakci budou přeskočeny.

Příjemce si poznamená klíčové body zprávy a vyžádá si listinné důkazy, pokud jsou k dispozici. Osoba podávající hlášení musí uvést co nejvíce podrobností včetně dat a podrobného popisu možné nesrovnalosti. Mezi užitečné údaje, které je třeba poskytnout, patří např:

- Datum, čas a místo konání.
- Jména zúčastněných osob, jejich funkce a oddělení.
- Vztah k zúčastněné osobě (osobám).
- Povaha možné nesrovnalosti.
- Jak byly informace o možné nesrovnalosti získány.
- Svědci.
- Další relevantní informace na podporu zprávy (např. dokumenty, fotografie atd.).

Příjemce potvrdí přijetí každé zprávy do 7 dnů a poté provede počáteční interní šetření a požádá o případnou podporu příslušné úřady a/nebo pracoviště.

Pokud je nutný kontakt s různými úřady/pracovišti, příjemce zajistí, aby osoby podporující vyšetřování byly seznámeny s ustanoveními této politiky a s požadavkem na ochranu oznamovatele, včetně prevence jakékoli formy odvetných opatření.

### **Rozhodnutí pokračovat v šetření**

Pokud počáteční šetření naznačí možnou nesrovnalost, příjemce zprávy informuje ŘO a pokračuje v šetření. Příjemce bude GK průběžně informovat o průběhu šetření.

### **Provádění vyšetřování a interní podávání zpráv**

V závislosti na předmětu zprávy a dostupných důkazech příjemce zprávu důkladně prošetří. V případě potřeby bude vyžádáno interní a externí právní poradenství. Proces vyšetřování bude probíhat:

- Dodržujte spravedlivý postup.
- být důvěrné (včetně toho, že nejsou přístupné neoprávněným zaměstnancům).
- Provádějte je efektivně a bez prodlení.
- Určete, zda existují dostatečné důkazy pro prokázání pravdivosti údajného jednání nebo opomenutí.
- Buďte nezávislí na osobách, kterých se hlášení týká.
- Předpokládejte nevinu zúčastněných osob, dokud nebude vyšetřování ukončeno.

Příjemce vypracuje zprávu o šetření, v níž podrobně uvede předmět původní zprávy a výsledky šetření. Zpráva o šetření bude poskytnuta ŘO.

#### Opatření přijatá po šetření

GK přezkoumá zprávu o šetření nejpozději do jednoho týdne a neprodleně poté předá tuto zprávu o šetření, shrnutí jejích hlavních zjištění a navrhovaný postup ke schválení správní radě (BOD).

Příjemce prvotního oznámení informuje oznamovatele o výsledcích šetření a o postupu schváleném SOD do 3 měsíců od potvrzení přijetí prvotního oznámení.

**Příloha 7  
Ochrana údajů**

Osobní údaje zaměstnanců a jednotlivých přidružených osob, které nahlásí nesrovnalost (jak je definována v **příloze 5**) nebo jsou zapojeny do jakéhokoli řízení zahájeného za účelem zjištění, zda došlo k nesrovnalosti, může zpracovávat příslušná společnost skupiny jako správce údajů.

Účelem zpracování bude zjistit, zda došlo k nesrovnalosti, její rizika pro skupinu a další právní opatření, včetně nahlášení úplatkářství nebo praní špinavých peněz příslušným orgánům činným v trestním řízení.

Příslušná společnost skupiny bude zpracovávat osobní údaje na základě právně oprávněných zájmů správce údajů, s výjimkou případů, kdy převažují zájmy nebo základní práva a svobody subjektů údajů.

Osoby, jejichž osobní údaje jsou zpracovávány výše popsáním způsobem, mají právo požádat příslušnou společnost skupiny o přístup k těmto osobním údajům a o jejich opravu, výmaz, omezení rozsahu zpracování údajů nebo vznesení námitky proti zpracování údajů. Výše uvedená práva podléhají omezením stanoveným zákonem. Subjekty údajů mají rovněž právo podat stížnost u kteréhokoli orgánu veřejné moci odpovědného za ochranu osobních údajů.

Osobní údaje, které jsou zpracovávány výše uvedeným způsobem, mohou být předány osobám, které poskytují právní pomoc nebo služby forenzního auditu příslušné společnosti skupiny nebo za účelem shromažďování důkazů v souladu s obecně závaznými právními předpisy. Žádné osobní údaje pocházející z Evropského hospodářského prostoru nebudou předávány mimo Evropský hospodářský prostor.

Osobní údaje zpracovávané výše popsáním způsobem budou zpracovávány po dobu povolenou nebo vyžadovanou obecně závaznými právními předpisy nebo do uplynutí příslušné promlčecí lhůty.

\*\*\*\*\*