

KODEX CMS společnosti Feron, a.s.

I. CÍL A ÚČINNOST

Kodex CMS zavádí komplexní systém interních firemních opatření a postupů pro prevenci, detekci a reakci na případná trestněprávní či neetická jednání, který je součástí firemní kultury společnosti Feron, a.s. Tento kodex propojuje další vnitřní předpisy CMS společnosti Feron, a.s., které také stanovují zásady a pravidla chování a jejich zaměstnanců, je s nimi v souladu a doplňuje je.

Společnost Feron, a.s. ve snaze potírat jakékoli protiprávní (trestněprávní) i neetické jednání, přijímá tento kodex za účelem vynaložení veškerého úsilí, které lze na společnosti Feron, a.s. spravedlivě požadovat za účelem zabránění spáchání protiprávního činu a k odvrácení následků spáchaného protiprávního činu.

Kodex CMS je základním vnitřním předpisem pro CMS a definuje jeho základy, kdy zejména stanovuje jednotlivá přijatá opatření a postupy a obsahuje vyjádření hodnot, cílů, zásad a pravidel CMS, kterými jsou především společenský zájem na prevenci a odhalování trestné činnosti, zachování dobré pověsti společnosti Feron, a.s. a její firemní kultury, dodržování čestných obchodních praktik při obchodní činnosti a vykonávání této činnosti v naprostém souladu se všemi právními předpisy a interními etickými požadavky.

Tímto kodexem jsou zavázáni všichni ředitelé, vedoucí zaměstnanci a každý zaměstnanec či osoba v obdobném postavení při plnění pracovních úkolů a další osoby, které jsou definovány v ustanovení § 8 odst. 1 zákona č. 418/2011 Sb., zákon o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim (dále jen jako „osoby zavázané kodexem CMS“).

Kodex CMS je z důvodu transparentnosti přístupný i veřejnosti, obchodním partnerům a spolupracujícím osobám na internetových stránkách společnosti: www.ferona.cz

Každý zaměstnanec se seznámí s Kodexem CMS, a podepíše, že s ním byl řádně seznámen a poučen o všech svých právech a povinnostech z toho vyplývajících, a to podpisem na prezenční listině Kodexu CMS společnosti Feron a.s., která je k dispozici ke stažení na firemním INTRANETU. Podepsané prezenční listiny budou uloženy u příslušného personalisty.

II. COMPLIANCE MANAGEMENT SYSTEM

CMS je ucelený systém interních firemních postupů a předpisů, který se dotýká každé činnosti ve společnosti Feron, a.s.

Účelem CMS je zabránit spáchání trestného činu a odvrátit následky spáchaného trestného činu, popř. neetického jednání. CMS tak zejména zajišťuje prevenci trestněprávních a neetických jednání osob zavázaných kodexem CMS a dále, aby veškeré činnosti osob zavázaných kodexem CMS byly vždy v souladu s právním řádem České republiky, s předpisy Evropské Unie, s kodexem CMS a dalšími vnitřními předpisy společnosti. Dalším a stejně důležitým účelem CMS je efektivní kontrola a reakce na událost, a to zejména nastavení účinných mechanismů pro nestranné a nezávislé prověření události a odpovídající komplexní reakce za účelem naplnění účelu CMS. Tato nestrannost a nezávislost je zajištěna především ochranou oznamovatele a systémem maximálně nezávislých odpovědných osob. Nezávislost a nestrannost odpovědných osob nesmí být nijak a nikým narušována.

Základem CMS jsou tyto vnitřní předpisy:

- 1) Kodex CMS
- 2) Etický kodex
- 3) Pracovní řád

Dalšími předpisy, které tvoří CMS společnosti Feron, a.s. jsou tyto právní předpisy:

- 1) Trestní zákoník
- 2) Trestní řád
- 3) Zákon o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim.

Dalšími instrumenty tvořící CMS společnosti Feron, a.s. jsou:

- 1) Compliance officer
- 2) Ředitel korporátního auditu
- 3) Školení
- 4) Whistleblowing (oznamování trestných činů zejména zaměstnanci) – webový formulář, CMS email, písemné a osobní oznámení

Kodex CMS definuje základy CMS, upravuje jednotlivá opatření, postupy, práva a povinnosti osob zavázaných kodexem CMS. Základním pilířem pro jeho naplnění je formulace hodnot, zásad, cílů a pravidel. Základními jsou jeho tři základní složky:

- 1) prevence,
- 2) detekce,
- 3) reakce.

Uvedené složky se vzhledem ke komplexnosti CMS vzájemně doplňují a překrývají.

III. PREVENCE

Účelem prevence je zejména předcházet spáchání trestného činu a v rámci CMS jde o soubor opatření a postupů k vyloučení a omezení činností vedoucích ke spáchání trestného činu či neetického jednání. Opatření a postupy jsou obsaženy v základních předpisech a základních instrumentech prevence - Kodexu CMS a v Etickém kodexu. V případě jakéhokoliv rozporu mezi Kodexem CMS a Etickým kodexem, má přednost Kodex CMS.

Základními odpovědnými složkami v systému prevence je Compliance officer a ředitel korporátního auditu.

Základními prostředky k naplnění cílů prevence jsou školení, komunikace, monitoring a zlepšování CMS.

Společnost Feron, a.s. v rámci prevence CMS klade zásadní důraz na skutečnost, aby osoby zavázané Kodexem CMS byly srozumitelným způsobem seznámeny s CMS a problematikou přičitatelnosti trestní odpovědnosti právnických osob za trestné činy spáchané fyzickými osobami a za tím účelem si dávají za cíl pravidelně informovat osoby zavázané kodexem CMS o dané

problematicke, a to formou školení a stanovením jasných pravidel při běžných činnostech vykonávaných v souvislosti s plněním cílů společnosti Feron, a.s. Obsah informací je povinen zajistit Compliance officer ve spolupráci s ředitelem korporátního auditu a Advokátní kancelář Junc a partneři. Jakákoliv osoba zavázaná kodexem CMS je oprávněna se kdykoliv a s jakýmkoliv dotazem týkajícím se CMS obrátit na Compliance officer, který je povinen takové osobě vzhledem k povaze dotazu v přiměřené lhůtě odpovédět.

Hlavním cílem v oblasti prevence společnosti skupiny Feron, a.s. je zajistit ucelenou informovanost osob zavázaných kodexem CMS o systému CMS a trestněprávní problematicke. Hlavním prostředkem prevence v rámci CMS je školení k problematicke CMS, jehož cílem je informační a prevenční dopad na osoby zavázané Kodexem CMS, kdy každá osoba má být řádně seznámena s CMS a s problematikou trestních právních předpisů. Společnost Feron, a.s. zajistí minimálně jednou za dva roky školení k této problematicke. Osoby zavázané Kodexem CMS mají povinnost se těchto školení účastnit. Hlavními body školení budou vždy podmínky trestní odpovědnosti právnických osob a následky porušení CMS, problematika etického jednání, korupce. Školení mohou být rozdílná svým obsahem k jednotlivým pracovním pozicím. Součástí školení bude vždy test sloužící k ověření získaných znalostí. Tento test připraví Advokátní kancelář Junc a partneři, která dále provede vyhodnocení těchto testů a každého školení a bude o něm informovat vedení společnosti Feron, a.s. Součástí vyhodnocení školení mohou být návrhy opatření ke zlepšení za účelem kvalitnějšího naplnění cílů CMS. Účast a obsah školení musí být vždy řádně zadokumentován a archivován v souladu s interními pravidly. Za organizaci školení a dokumentaci školení odpovídá odbor personalistiky. Pokud Compliance officer zjistí v rámci plnění svých úkolů zásadní změny či nový vývoj v oblasti CMS, bude o tom informovat vedení společnosti Feron, a.s. a na základě jejich pokynu poté připraví ve spolupráci s Advokátní kancelář Junc a partneři nový koncept školení k dané tématice.

Dalším nástrojem pro prevenci CMS je komunikace. Společnost Feron, a.s. komunikuje s osobami zavázanými Kodexem CMS interním a veřejným způsobem, a to za účelem zvýšení povědomosti o CMS v maximální možné míře, což je vnímáno jako zásadní prvek prevence. Z toho důvodu je zejména kladen důraz na to, aby se osoby zavázané Kodexem CMS řádně seznámily s trestní problematikou, chápaly obsah CMS a jeho účel. Tento nástroj je zajištěn zejména viditelným odkazem na webových stránkách společnosti Feron, a.s., pod kterým jsou zařazeny základní předpisy týkající se CMS. Dále je tento nástroj zajištěn viditelným odkazem ve firemním INTRANETU. Pod těmito odkazy je uveden kontakt na Compliance officer a CMS e-mail.

Společnost Feron, a.s. klade velký důraz na neustálé sledování, vyhodnocování, kontrolu a testování funkčnosti CMS a s tím spojené odhalování případných rizik CMS. Za tím účelem provádí průběžný monitoring tohoto programu, za který odpovídá Compliance officer. Monitoringem se rozumí především hodnocení plnění a účinnosti CMS. Compliance officer odpovídá za to, že CMS bude vždy minimálně 1x ročně počínaje rokem 2020, nejpozději k 31.10. příslušného kalendářního roku vyhodnocen. Compliance officer ve spolupráci s ředitelem korporátního auditu a Advokátní kancelář Junc a partneři připravuje k tomuto datu zprávu o plnění CMS (dále jen „Zpráva o plnění CMS“), kterou

předloží vedení společnosti. Compliance officer je oprávněn v rámci monitoringu používat také formy dotazníků či testů.

Vedení společnosti Feron, a.s. zprávu o plnění CMS projedná a případně přijme příslušné odpovídající závěry a stanoví nové úkoly v rámci zajištění cílů a plnění CMS. Zpráva o plnění CMS bude následně předložena dozorčí radě a zveřejněna na internetových stránkách společnosti, a to nejpozději do 31.12. daného kalendářního roku. Zpráva o plnění CMS obsahuje zejména počet jednotlivých oznámení na podezření z porušení CMS, a to včetně oznámení na porušení etického jednání, stručný popis jednotlivých oznámení, informace k úrovni trestněprávního a etického vzdělávání, identifikace rizik, hodnocení účinnosti CMS s případným návrhem aktualizace CMS.

Základní povinnosti osob zavázaných kodexem CMS:

- a) Jednat vždy v plném souladu s právním řádem České republiky a právními předpisy Evropské Unie
- b) Jednat vždy v plném souladu s vnitřními předpisy společnosti Feron, a.s.
- c) Jednat vždy v souladu s hodnotami, zásadami a pravidly CMS
- d) Jednat vždy takovým způsobem, aby nedošlo ke spáchání trestného činu, který by mohl být přičitatelný společnosti Feron, a.s.
- e) V situaci, kdy se osoba zavázaná kodexem CMS dozví, že jiná osoba spáchala či páchá či připravuje trestný čin, který by mohl být přičitatelný společnosti Feron, a.s., jednat aktivně a postupovat v souladu s CMS. Zároveň je povinna učinit vše potřebné, aby zamezila spáchání takového trestného činu nebo odvrátila takovým trestným činem způsobené následky,
- f) Aktivně se podílet a přispívat k naplňování účelu CMS
- g) Seznámit se s právními předpisy týkajícími se trestněprávní problematiky trestných činů právnických osob a s vnitřními předpisy společnosti Feron, a.s.
- h) Účastnit se vstupních a pravidelných školení týkajících se problematiky CMS
- i) V případě jakýchkoliv pochybností, nejasností či sebemenšího podezření se obrátit na Compliance officer, a to jednou z nabízených forem (webový formulář, CMS e-mail, písemné či osobní podání).

IV. DETEKCE

Hlavním cílem CMS v oblasti detekce je zajištění efektivního odhalování činností, které jsou v rozporu s CMS, a to za použití účinných mechanismů, které v první řadě zajistí důvěrnost oznámení a důvěrnost oznamovatele.

Společnost Feron, a.s. prohlašuje, že žádné oznámení na porušení CMS nebude postihováno vyjma případu, kdy takové oznámení bude prokazatelně učiněno s úmyslem poškození některé osoby za použití nepravdivých informací. V pochybnostech se jednání oznamovatele považuje za jednání v dobré víře, pokud se neprokáže opak. Oznámení může učinit jakákoli osoba.

V naléhavých případech, zejména pro okamžité zabránění spáchání trestného činu nebo pro okamžité zabránění odvrácení následků trestného činu je každý povinen učinit oznámení takovým prostředkem, který umožňuje okamžitou reakci odpovědné osoby.

Detekčními prostředky společnosti Feron, a.s. jsou a) webový formulář, b) CMS e-mail, c) písemné či osobní oznámení.

Obsah detekčních prostředků je pravidelně kontrolován, minimálně 1x týdně. Každému oznámení je přiděleno pořadové číslo a je řádně zaevidováno. Každé oznámení bez ohledu na svůj charakter bude náležitě prošetřeno.

Společnost Feron, a.s. za účelem podání oznámení na podezření z porušení CMS zprovozní oznamovací linku prostřednictvím webového formuláře, který bude veřejně přístupný na internetových stránkách společnosti Feron, a.s. a také na firemním INTRANETU.

Oznámení o porušení CMS lze učinit také na CMS e-mail, který zní:

complianceofficer@ferona .cz

Oznámení o porušení CMS lze učinit také písemně na poštovní adresu:

Feron, a.s.

Compliance Officer

Havlíčkova 1043/11

111 82 Praha 1

Oznámení o porušení CMS lze učinit také osobně u Compliance officer na adrese Havlíčkova 1043/11, 111 82 Praha 1.

Oznamovatel může učinit oznámení rovněž státnímu zástupci nebo policejnímu orgánu (§ 158 odst. 2 trestního řádu).

Po podaném oznámení zajistí Compliance officer prověření takového oznámení. Účelem prověření je zjistit veškeré podstatné skutečnosti k podezření z porušení CMS a rozhodnout o postupu za účelem naplnění cílů CMS. Compliance officer při prověřování respektuje presumpci nevinny a dbá na ochranu osobních údajů všech osob, které prověřuje.

Pokud z provedeného prověřování vyplývá důvodné podezření na spáchání trestného činu, musí být návrhovým opatřením reakce k zabránění spáchání trestného činu nebo k odvrácení následků spáchaného trestného činu nebo oznámení podezření orgánům činným v trestním řízení podle trestního řádu při zachování respektování ostatních práv a povinností.

Pokud o to oznamovatel výslovně požádá, a nejedná-li se o případ anonymního oznámení, bude o závěrech prověření vyrozuměn, a to nejpozději do 60 dní ode dne přijetí oznámení.

V případě podezření na porušení CMS předloží Compliance officer zprávu vedení společnosti ke schválení a k rozhodnutí o návrhovém opatření. V případě podezření na porušení CMS ze strany vedení společnosti, předkládá Compliance officer takovou zprávu dozorčí radě společnosti.

V. REAKCE

Tento Kodex CMS upravuje následky porušení CMS.

Pokud dojde k porušení CMS, které naplní podmínky vzniku trestní odpovědnosti konkrétní osoby, může vzniknout její trestní odpovědnost, a toto jednání může být následně přičteno ve smyslu zákona o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim i společnosti Feron, a.s.

Porušení CMS spáchané osobou zavázanou Kodexem CMS, která je zároveň zaměstnancem společnosti Feron, a.s., může být bez ohledu na výše uvedené spjata s dalšími následky:

- Upozornění zaměstnance na porušení CMS jeho nadřízeným, a to včetně vysvětlení, jak správně postupovat v obdobných případech v budoucnu, aby se podobné porušení CMS již neopakovalo.
- V případě vážného či opakovaného porušení CMS je možné takové porušení považovat za porušení pracovní povinnosti zaměstnance vyplývající z pracovních předpisů vztahujících se k zaměstnancem vykonávané práci, přičemž se v závislosti na intenzitě takového porušení může jednat o porušení povinnosti zvláště závažným způsobem nebo o méně závažné porušení. Takové porušení pracovní povinnosti může vést k následkům, které stanoví zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce.

Porušení CMS osobou zavázanou Kodexem CMS může být hodnoceno také jako porušení péče řádného hospodáře, a to včetně důsledků, které s tím spojují právní předpisy.

V případě detekce porušení CMS mají Compliance officer, ředitel korporátního auditu, jakož i vedení společnosti Feron, a.s. povinnost postupovat především tak, aby bez zbytečného odkladu byla přijata efektivní nápravná opatření, která povedou v maximální možné míře k zabránění spáchání trestného činu nebo k odvrácení následků trestného činu nebo budou směřována k zabránění vzniku škody.

Mezi nápravná opatření, která se společnost Feron, a.s. zavazuje dodržovat, patří zejména:

- Prověřování
- Oznámení orgánům činným v trestním řízení podle trestního řádu
- Kroky vedoucí k reparaci škody
- Vydání pokynů k určité činnosti nebo k zastavení určité činnosti

Za včasnost reakce na zjištěná porušení odpovídá Compliance officer. Poté, co jsou přijata relevantní okamžitá výše uvedená nápravná opatření, je Compliance officer povinen vždy analyzovat příčiny konkrétního porušení, aby mohla být přijata následná opatření, která vyloučí či co nejvíce eliminují opakované porušování.

V případě, že z analýzy vyjde najevo, že některou z příčin takového porušení je možné do budoucna odstranit či minimalizovat aktualizací CMS, je Compliance officer povinen takovouto aktualizaci navrhnout vedení společnosti Feron, a.s. ke schválení.

VI. COMPLIANCE OFFICER A JEHO ODPOVĚDNOST

Zřizuje se funkce Compliance officer.

Compliance officer je podřízen předsedovi představenstva, místopředsedovi představenstva a členům představenstva společnosti Feron, a.s.

Compliance officer nemůže být předseda představenstva ani žádný jiný člen představenstva či dozorčí rady společnosti Feron, a.s.

Compliance officer je odpovědnou osobou CMS a představuje hlavní výkonný článek CMS, je povinen postupovat takovým způsobem, aby došlo k naplnění cílů CMS. Při svém výkonu postupuje nezávisle a nestranně a zodpovídá se pouze představenstvu společnosti Feron, a.s.

Compliance officer je kontaktní osobou CMS a zodpovídá za to, že v rámci plnění CMS nedojde k prodlení s plněním některého z úkolu CMS.

Compliance officer aktivně spolupracuje s ředitelem korporátního auditu.

Compliance officer má právo zejména požadovat nezbytnou součinnost od všech osob zavázaných Kodexem CMS, a to včetně vedení společnosti Feron, a.s. Každá osoba zavázaná Kodexem CMS je povinna mu takovou součinnost bez zbytečného odkladu poskytnout. Tuto povinnost není nutné splnit jen v případě, že by poskytnutí takové součinnosti bylo v rozporu s právními předpisy.

Compliance officer je povinen poskytovat součinnost a koordinaci při úkonech trestního řízení.

Compliance officer hodnotí a navrhuje aktualizaci CMS, je oprávněn navrhnout nové znění Kodexu CMS nebo Etického kodexu, vyjadřuje se ke změnám vnitřních předpisů z pohledu CMS, sleduje a hodnotí stav plnění CMS, navrhuje zlepšení CMS.

Compliance officer dále přijímá a vyhodnocuje podněty ke zlepšení CMS, kdy každá osoba zavázaná Kodexem CMS má právo mu zaslat podnět týkající se plnění nebo zlepšení CMS.

Compliance officer sleduje vývoj legislativy, judikatury, odborných komentářů a praxe v oblasti trestní odpovědnosti právnických osob za účelem zlepšení CMS. Každá osoba zavázaná Kodexem CMS se může na Compliance officer kdykoliv obrátit, a to buď osobně, písemně, prostřednictvím formuláře na internetových stránkách společnosti, nebo prostřednictvím CMS e-mailu.

Compliance officer musí být osoba, která má potřebné znalosti a zkušenosti a je morálně kvalifikovanou a bezúhonnou osobou.

Compliance officer je vybírán předsedou představenstva společnosti Feron, a.s.

Compliance officer musí vždy postupovat tak, aby byly naplněny cíle CMS a je povinen zachovat důvěrnost k jakékoli informaci, kterou se při plnění svých povinností dozví.

VII. ŘEDITEL KORPORÁTNÍHO AUDITU

Ředitel korporátního auditu má v CMS postavení zástupného orgánu, který spolupracuje s Compliance officer při plnění cílů CMS a zastupuje ho ve výjimečných případech v jeho nepřítomnosti.

VIII. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

Tento kodex nabývá účinnosti dne 1. ledna 2019.