

POLITIKA SKUPINY EPH

Politika proti finanční trestné činnosti

1. DEFINICE

Pro účely této Politiky mají níže uvedené pojmy následující význam:

- Obchodní partner** znamená jakoukoli osobu nebo organizaci, s níž se Zaměstnanec setká v průběhu své činnosti pro Skupinu EPH, zejména stávající či potenciální klienty, zákazníky, dodavatele, distributory, partnery, zprostředkovatele, poradce, orgány veřejné správy, a dále jejich poradce, zástupce a úředníky, politiky a politické strany;
- Finanční trestná činnost** znamená Praní peněz a Financování terorismu;
- Zaměstnanec
či Zaměstnanci** znamená veškeré zaměstnance, členy orgánů společnosti a vedoucí zaměstnance ve Skupině EPH a veškeré osoby, které pro Skupinu EPH působí na základě smluvního vztahu, a to na dobu určitou i neurčitou, na částečný i plný úvazek (např. konzultanty, dodavatele, praktikanty, dočasně přidělené zaměstnance, osoby pracující z domova, příležitostné pracovníky a agenturní zaměstnance, dobrovolníky, stážisty, zprostředkovatele, sponzory atd.);
- Skupina EPH, případně „my“ nebo „nás“ (ve všech pádech)** znamená společnost Energetický a průmyslový holding, a.s. a všechny společnosti přímo či nepřímo jí ovládané;
- Společnost ve Skupině EPH** znamená jakoukoli společnost patřící do Skupiny EPH;
- Praní peněz** znamená (1) přeměnu nebo převod majetku s vědomím, že tento majetek pochází z trestné činnosti nebo z účasti na takové činnosti, za účelem zatajení nebo zastření nezákonného původu majetku nebo za účelem pomoci jakékoliv osobě, která se účastní páčání takové činnosti, aby se vyhnula právním následkům svého jednání; (2) zatajení nebo zastření skutečné povahy, zdroje, umístění, nakládání, pohybu, práv k majetku nebo jeho vlastnictví s vědomím, že tento majetek pochází z trestné činnosti nebo z účasti na takové činnosti; (3) nabývání, držení nebo užívání majetku s vědomím, v době jeho nabytí, že tento majetek pochází z trestné činnosti nebo z účasti na takové činnosti; účast na spáchání, spolčení ke spáchání, pokus o spáchání, pomoc, usnadňování a návod ke spáchání jakéhokoli jednání uvedeného v bodech (1), (2) a (3) ve smyslu Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/849 ze dne 20. května 2015 o

předcházení využívání finančního systému k praní peněz nebo financování terorismu;

Politika

znamená tuto Politiku proti Finanční trestné činnosti;

Financování terorismu

znamená poskytnutí nebo shromažďování finančních prostředků, jakýmkoli způsobem, přímo nebo nepřímo, se záměrem nebo s vědomím toho, že budou zcela nebo zčásti použity ke spáchání, nebo k přispění ke spáchání, některého z trestných činů uvedených v člancích 3 až 10 Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/541 ze dne 15. března 2017 o boji proti terorismu, kterou se nahrazuje rámcové rozhodnutí Rady 2002/475/SVV a mění rozhodnutí Rady 2005/671/SVV.

2. ÚČEL POLITIKY

Účelem této Politiky je zajistit, aby Skupina EPH, Zaměstnanci a Obchodní partneři nebyli vystaveni Finanční trestné činnosti, a to identifikací potenciálních oblastí, v nichž může docházet k Finanční trestné činnosti, posilováním opatření k minimalizaci rizik a dodržováním veškerých požadavků stanovených právními a správními předpisy.

3. OBLAST PŮSOBNOSTI POLITIKY

Tato Politika platí pro všechny Zaměstnance ve všech zemích a na všech územích, v nichž Skupina EPH působí.

Skupina EPH vyžaduje plnění těchto vysokých standardů rovněž od svých Obchodních partnerů, kteří se účastní obchodních transakcí se Skupinou EPH. Skupina EPH nevstupuje do obchodních vztahů s Obchodními partnery, o nichž je známo, že porušují zásady stanovené v této Politice.

4. ZÁVAZEK SKUPINY EPH

Skupina EPH je přesvědčena, že je nanejvýš důležité potírat Finanční trestnou činnost, a zavazuje se učinit veškerá nezbytná opatření k tomu, aby těmto činnostem zamezila.

5. ZLATÉ PRAVIDLO

Skupina EPH raději ztratí určitou obchodní příležitost, než aby se účastnila nelegálního nebo neetického jednání.

6. HODNOCENÍ RIZIK A OPATŘENÍ KE ZMÍRNĚNÍ RIZIK

Aby se mohla Společnost ve Skupině EPH zabývat riziky Finanční trestné činnosti a řešit je, je nutné, aby rozuměla povaze a rozsahu své expozice vůči rizikům Finanční trestné činnosti. Za tímto účelem

provádí pravidelná hodnocení rizik a přijímá adekvátní opatření ke zmírnění těchto rizik a tato opatření pravidelně přezkoumává a neustále je upřesňuje a zdokonaluje.

7. ZÁKLADNÍ PRINCIPY

7.1. Řádné prověřování obchodních partnerů

Nejvýznamnějším způsobem, jak předcházet Finanční trestné činnosti, je uplatňování procedury Poznej svého zákazníka („procedura KYC“). Díky důkladné znalosti Obchodních partnerů lze odhalit neobvyklé nebo podezřelé chování, mimo jiné falešné identity, neobvyklé transakce, změny chování a další znaky toho, že by mohlo docházet k Finanční trestné činnosti.

Přestože právní předpisy zavedení formálních postupů pro doložení totožnosti Obchodních partnerů nepožadují, je při vytváření nových obchodních vztahů nebo zvažování realizace významné jednorázové transakce žádoucí a obezřetné, aby se vedení Společností ve Skupině EPH dostatečně přesvědčilo o totožnosti partnerů, s nimiž uskutečňují transakce.

Proto je Společnost ve Skupině EPH před navázáním obchodního vztahu povinna své potenciální Obchodní partnery řádně prověřit v souladu se Směrnicí KYC Skupiny EPH.

Pokud by postup podle Směrnice KYC vedl k jakýmkoli obavám či nesrovnalostem ohledně totožnosti a vhodnosti Obchodního partnera, přijme Společnost ve Skupině EPH odpovídající opatření ke zmírnění rizik uvedená ve Směrnici KYC, včetně rozhodnutí nevstupovat do daného obchodního vztahu nebo neuskutečnit danou obchodní transakci.

Cílem Skupiny EPH je, aby její Zaměstnanci v rámci svých obchodních vztahů věnovali pozornost potenciálním podezřelým okolnostem a v případě, že takové okolnosti nastanou, vznášeli příslušné podněty.

7.2. Pravidlo čtyř očí

Jedním z opatření ke zmírnění rizik, která Skupina EPH striktně uplatňuje, je tzv. „pravidlo čtyř očí“, podle něhož musí být veškeré právně závazné dokumenty a převody finančních prostředků podepsány a schváleny alespoň dvěma zástupci Skupiny EPH.

7.3. Limity pro platby v hotovosti

Společnost ve Skupině EPH stanoví v rámci svých interních postupů a pravidel maximální limit pro poskytování a přijímání plateb v hotovosti, a to v souladu s limity pro platby v hotovosti stanovenými právními předpisy daného státu či území, a rovněž s ohledem na profil dané společnosti a charakter její činnosti a obchodních vztahů. Nemá-li Společnost ve Skupině EPH takovouto definici zavedenu, považuje se za maximální limit hodnota 250 000 Kč (cca 10 000 EUR nebo jejich ekvivalent v měně daného státu) nebo limit stanovený místními právními předpisy, podle toho, která z uvedených hodnot je nižší. Vyšší platby v hotovosti (jejichž hodnota přesahuje maximální limit) jsou povoleny pouze tehdy, je-li to s ohledem na situaci obvyklé, a v takovém případě je vždy nutné platbu řádně doložit.

8. SEZNAMOVÁNÍ S POLITIKOU A ŠKOLENÍ

Společnost ve Skupině EPH zajistí, aby byli všichni Zaměstnanci s touto Politikou řádně seznámeni. Společnost ve Skupině EPH posoudí, kterých Zaměstnanců se výše uvedené aspekty týkají, a v případě potřeby zajistí pravidelné školení daných Zaměstnanců na toto téma. O četnosti a rozsahu takových školení rozhodne Společnost ve Skupině EPH.

Skupina EPH očekává, že stejně vysoké standardy opatření proti Finanční trestné činnosti, jaké jsou upraveny v této Politice, budou dodržovat i všichni Obchodní partneři, kteří jednají za Skupinu EPH, jejím jménem či ve spolupráci s ní. V případech, kdy to bude nezbytné a vhodné, seznámí Skupina EPH své Obchodní partnery s těmito standardy.

9. MONITORING A PŘEZKUM

Společnost ve Skupině EPH zajistí pravidelné kontroly provádění této Politiky s ohledem na její vhodnost, přiměřenost a účinnost, a zajistí, aby byly veškeré potřebné úpravy k jejímu zlepšení učiněny co nejdříve. Společnost ve Skupině EPH dbá na to, aby byly systémy a postupy vnitřní kontroly předmětem pravidelných auditů, aby se ujistila, že jsou tyto systémy a postupy proti Finanční trestné činnosti účinné.

10. ODPOVĚDNOST

Odpovědnost za prevenci, odhalování a oznamování případů Finanční trestné činnosti a jakéhokoli jiného porušování této Politiky nesou všichni Zaměstnanci Skupiny EPH. Všichni Zaměstnanci jsou povinni si tuto Politiku přečíst, porozumět jí a dodržovat ji. Zejména se apeluje na vedoucí zaměstnance, aby aktivně podporovali provádění této Politiky.

11. PODÁVÁNÍ PODNĚTŮ

Skupina EPH podporuje všechny své Zaměstnance a Obchodní partnery, aby vznášeli své podněty ohledně jakéhokoli aspektu týkajícího se Finanční trestné činnosti či podezření na Finanční trestnou činnost, případně jiného porušení této Politiky, pokud možno co nejdříve, a to v souladu s Politikou Skupiny EPH pro podávání oznámení.

Skupina EPH usiluje o posílení otevřenosti a poskytne podporu každému, kdo v dobré víře upozorní na reálnou možnost porušení této Politiky, a to i tehdy, pokud se ukáže, že jeho obavy byly mylné.

12. PORUŠENÍ POLITIKY

Porušení této Politiky je považováno za porušení povinnosti vyplývající z právních předpisů vztahujících se k Zaměstnancem vykonávané práci se všemi důsledky s tím souvisejícími, včetně případného rozvázání pracovního poměru, a dále může vést k povinnosti nahradit škodu či k trestnímu stíhání. Na druhou stranu žádnému Zaměstnanci nehrozí výše uvedená opatření nebo jiné znevýhodňující zacházení za to, že se odmítne dopustit Finanční trestné činnosti, nebo za to, že bude jednat v souladu s touto Politikou, i když by v důsledku jeho jednání mohla Skupina EPH přijít o obchodní příležitost.

Skupina EPH může přistoupit k ukončení svého vztahu s jinými osobami a organizacemi, které jednají jejím jménem, pokud z jejich strany dojde k porušení této Politiky.

13. IMPLEMENTACE POLITIKY

S cílem podpořit Skupinu EPH při snižování finančních, regulatorních a reputačních rizik a zajistit dodržování právních předpisů v souladu s touto Politikou odpovídá příslušná Společnost ve Skupině EPH za implementaci opatření a postupů stanovených touto Politikou, které jsou nutné a vhodné s ohledem na profil dané Společnosti ve Skupině EPH a charakter její činnosti a obchodních vztahů.

Schváleno představenstvem společnosti Energetický a průmyslový holding, a.s. dne 31. března 2021