

# Kodex chování v obchodním styku



Heidelberg  
Materials



**Svoboda  
Důvěra  
Spolupráce**

## Kodex chování v obchodním styku

Vážené kolegyně, vážení kolegové, stavební materiály vyráběné Skupinou HM slouží ke stavbě domů, bytů, pracovních prostor, školských a nemocničních zařízení. Díky nim mohou lidé cestovat a setkávat se. Ovšem tam, kde se setkává větší množství lidí, je nutné definovat pravidla, která všem zúčastněným zaručí klidnou a dobrou spolupráci; taková pravidla jsou důležitá pro zajištění svobody a vzájemné důvěry. Mohou mít podobu zákonů, předpisů a nařízení, norem a směrnic nebo základních principů. Dají se přirovnat k betonu, z něhož jsou budovány pevné základy pro vysoké výškové budovy.

Pevným základem je pro nás všechny tento Kodex chování v obchodním styku. Je dokonce možné říci, že pro Skupinu Heidelberg Materials má tento dokument charakter jakési vnitřní ústavy. Kodex shrnuje zásady, které jsme si stanovili sami; znamená to, že je závazný pro všechny zaměstnance Skupiny Heidelberg Materials, ať je to generální ředitel, vysoký nebo střední management nebo řadoví zaměstnanci. Já i moji kolegové z dozorčí rady se snažíme jít v dodržování zásad Kodexu příkladem a totéž očekáváme od všech pracovníků v manažerských pozicích.

Zásady Kodexu ctíme jako závazné především proto, že jsme přesvědčeni o jejich správnosti, nikoli jen proto, že je to naše povinnost. Je potřeba, aby jednání v souladu s právními a etickými normami proniklo do „celofiremní DNA“ a stalo se pro všechny běžným a přirozeným způsobem chování. V případech, které Kodex nepostihne, je potřeba řídit se vlastním úsudkem, chovat se v souladu s morálním krédem Kodexu, případně vyhledat pomoc a radu u právního útvaru.

Věřím, že dodržování zásad Kodexu napříč Skupinou nám přinese obchodní úspěchy, bude zárukou podnětného pracovního prostředí a zaručí spokojenost akcionářů Skupiny.



*D. Achten*

S úctou  
Dr. Dominik von Achten

## Obsah

|          |   |           |
|----------|---|-----------|
| <b>1</b> | <b>Principy Kodexu chování v obchodním styku</b>                              | <b>5</b>  |
| 1.1      | Proč je tento Kodex důležitý  | 5         |
| 1.2      | Jak tento Kodex vznikl  | 5         |
| 1.3      | Dodržování právních norem a etických zásad                                    | 6         |
| <b>2</b> | <b>Zákony, nařízení a pravidla, která dodržujeme v práci a ve společnosti</b> | <b>7</b>  |
| 2.1      | Dodržování zákona o ochraně hospodářské soutěže                               | 7         |
| 2.2      | Bezpečnost a ochrana zdraví při práci   | 8         |
| 2.3      | Prevence korupčního jednání   | 9         |
| 2.4      | Dary, pozornosti a výhody   | 9         |
| 2.5      | Střet zájmů   | 10        |
| 2.6      | Udržitelný rozvoj a ochrana životního prostředí                               | 11        |
| 2.7      | Lidská práva a práva zaměstnanců  | 12        |
| 2.8      | Vztahy mezi zaměstnanci   | 13        |
| 2.9      | Důvěrné informace, ochrana a zabezpečení dat                                  | 13        |
| 2.10     | Bezpečnost a kvalita výrobků  | 14        |
| 2.11     | Praní špinavých peněz a obchodní sankce                                       | 15        |
| 2.12     | Majetek společnosti   | 16        |
| 2.13     | Obchodní tajemství a další interní informace související s podnikáním         | 17        |
| 2.14     | Důvěrné interní informace („Insider information“)                             | 18        |
| 2.15     | Účetnictví, hlášení a daně  | 18        |
| <b>3</b> | <b>Odpovědnost</b>  | <b>19</b> |
| 3.1      | Znalost zákonů, předpisů, norem a směrnic                                     | 19        |
| 3.2      | Dodržování pravidel   | 19        |
| 3.3      | Ohlašování porušení   | 19        |



# 1. Principy Kodexu chování v obchodním styku

## Proč je tento Kodex důležitý

To, jak na Skupinu Heidelberg Materials („Skupina“) pohlíží okolní společnosti, závisí především na chování a jednání jejich zaměstnanců. Skupina podniká v mnoha zemích světa; ve všech respektuje lokální kulturní specifika, platné právní normy a jedná v souladu s orgány veřejné správy. Pro všechny země své působnosti Skupina zároveň přijímá jako závaznou normu tento Kodex chování v obchodním styku. Jde o soubor pravidel, jejichž cílem je nastavit dobře fungující vztahy jak uvnitř Skupiny, tak mezi Skupinou a třetími stranami. Zásady zakotvené v Kodexu jsou závazné pro všechny zaměstnance Skupiny na celém světě od představenstva, výkonných ředitelů, přes další vedoucí pracovníky, až po řadové zaměstnance. Kodex je závazný i pro všechny dceřiné společnosti Heidelberg Materials.

## Jak tento Kodex vznikl

Vedení Skupiny a vedoucí pracovníci jednotlivých zemí Skupiny společně posoudili širokou škálu otázek právního a etického charakteru a rizik compliance. Nejdůležitější z nich jsou

Zásady zde uvedené nejsou a nemohou být vyčerpávající; není možné předjímat škálu všech situací, s nimiž se zaměstnanci mohou setkat. Principy Kodexu by ale měly pomoci vyřešit většinu problémů, na které zaměstnanci při výkonu své práce narazí.

V jednotlivých zemích je možné zásady Kodexu přizpůsobit platným právním normám. V případech, v nichž se Kodex jeví jako neúplný nebo nejasný, by se zaměstnanci měli řídit vlastním nebo úsudkem. V případě potřeby by měli konzultovat situaci s nadřízeným nebo s právním útvarem. Kodex je pro všechny zaměstnance závazný nejen v pracovních záležitostech, ale měl by se stát i běžně žitou normou. Zaměstnanci Skupiny jsou povinni dodržovat zásady Kodexu bez ohledu na své pracovní zařazení a pozici ve Skupině a podporovat v dodržování Kodexu i své kolegy.

obsahem tohoto Kodexu, který představenstvo Heidelberg Materials AG přijalo za závazný pro celou Skupinu.

1.1

1.2

### 1.3 Dodržování právních norem a etických zásad

Jako zaměstnanci Skupiny usilujeme, aby veškerá obchodní činnost probíhala v zemích působnosti Skupiny v souladu s platnými zákony a nařízeními. Kromě dodržování platných právních norem se zavazujeme dodržovat i platné směrnice Skupiny včetně tohoto Kodexu. V obchodním styku se zavazujeme dodržovat etické zásady a mezinárodní směrnice, např. směrnici OECD pro nadnárodní podniky, nebo obecné zásady OSN pro obchod a lidská práva. Jako člen iniciativy OSN Global Compact jsme se zavázali k dodržování deseti principů definovaných touto iniciativou; jde o principy týkající se lidských práv, práce, boje proti korupci a ochrany životního prostředí.

Rovněž se zavazujeme usilovat o naplňování cílů udržitelného rozvoje OSN, tj. integrovat do své obchodní politiky sociální aspekty a zásady ochrany životního prostředí. Zavazujeme se, že při jednání se zákazníky, dodavateli, konkurenčními společnostmi a třetími stranami nebudeme vstupovat do smluvních vztahů nebo přebírat jakékoli závazky, které by byly nelegální, diskriminující nebo v rozporu se zákonem o ochraně hospodářské soutěže. Zavazujeme se jednat a přijímat rozhodnutí pouze a výhradně v intencích právních norem, a zároveň dodržovat vysoký etický standard. Při kontaktu se zákazníky, dodavateli, orgány státní správy a obchodními partnery se zavazujeme jednat vždy poctivě a čestně a plnit své povinnosti profesionálním způsobem.

## 2. Zákony, nařízení a pravidla, která dodržujeme v práci a ve společnosti

### Dodržování zákona o ochraně hospodářské soutěže

Zavazujeme se důsledně dodržovat zásady a pravidla na ochranu svobodné a korektní hospodářské soutěže. Nepřipouštíme žádné protisoutěžní jednání a zneužívání (případného) dominantního postavení na trhu. Zavazujeme se dodržovat veškeré předpisy na ochranu hospodářské soutěže.

Při kontaktu s konkurencí, na odborných seminářích, konferencích apod. se zavazujeme vyhýbat diskusím o cenách, objemu výrobků, podílech na trhu, tržních strategiích, zákaznících, oblastech odbytu. Zavazujeme se vyhýbat i dalším citlivým tématům. Výjimkou jsou situace, kdy je to nezbytné, pro daný případ povolené a předjednané s odborníky na právo hospodářské soutěže.

### 2.1

#### V této souvislosti platí, že:

- Při kontaktu s konkurencí si nebudete sdělovat citlivé informace, např. informace o cenách, slevách, objemech, termínech a podmínkách dodávek, zákaznících, oblastech odbytu, nákladech a kapacitách apod. Výjimkou jsou situace, kdy je toto pro konkrétní případ nezbytné, povolené a předjednané s odborníky na soutěžní právo.
- Se zástupci konkurenčních společností navážete kontakt pouze v oprávněných případech, přičemž oprávněnost takového kontaktu bude při sebemenší pochybnosti předem projednána s nadřízeným nebo s právním útvarem.
- Okamžitě ukončíte konverzaci nebo schůzku, pokud se zástupce konkurence bude pokoušet otevírat citlivá témata. V takových případech je povinností zaměstnance Skupiny dát jednoznačně najevo, že odmítá podíl na jakémkoliv jednání, které je v rozporu s pravidly hospodářské soutěže.
- Vůči obchodním partnerům nezneužijete dominantní postavení Skupiny na trhu formou nepoctivých obchodních praktik nebo neoprávněné diskriminace.

**Respektujeme zásady a pravidla volné a férové soutěže.**



## 2.2 Bezpečnost a ochrana zdraví při práci

Bezpečnost a ochrana zdraví při práci jsou nedílnou součástí obchodních aktivit Skupiny a jednou z jejích klíčových hodnot. Úspěch Skupiny závisí na fyzickém a mentálním zdraví zaměstnanců, proto usilujeme o minimalizaci rizik, která by mohla ohrozit zaměstnance, zákazníky, dodavatele a třetí strany. Posuzování rizik je prováděno a hodnoceno pravidelně, s cílem identifikovat hrozící rizika a přijmout odpovídající preventivní opatření. Dodržování interních a externích předpisů na pracovištích je prověřováno při pravidelných kontrolách.

Vedení Skupiny je zodpovědné za zajištění a udržování bezpečného pracovního prostředí. Je však i povinností každého zaměstnance dodržovat při práci zásady bezpečnosti a ochrany zdraví, jednat v souladu s platnými směrnici a nařízeními, navzájem se o nich informovat s kolegy a používat vhodné osobní ochranné pracovní prostředky, jak to vyžadují platné zákony.

### V této souvislosti platí, že:

- Vždy a za všech okolností budete dodržovat platné bezpečnostní předpisy a pokyny, které se týkají vaší práce.
- Vždy budete používat osobní ochranné pracovní prostředky předepsané pro danou práci.
- V nebezpečných situacích bez váhání práci přerušíte.
- Pracujte s vědomím, že bezpečnost při práci je důležitější než rychlost.

## Prevence korupčního jednání

Je přísně zakázáno používat finanční prostředky Skupiny jakýmkoli nezákonným nebo nepřipustným způsobem. Všem zaměstnancům je zakázáno přijímat nebo nabízet při výkonu své práce úplatky, uchylovat se k jakékoli formě korupce, ať už přímé nebo

nepřímé, přijímat nebo nabízet finanční obnosy nebo jiné výhody a požitky za účelem získání nebo udržení jakékoli nepřipustné osobní nebo obchodní výhody. Toto platí i pro případ, že získaná výhoda by nebyla osobní, ale výhradně obchodní.

### V této souvislosti platí, že:

- Zajistíte dodavatelům spravedlivé a rovné podmínky při výběrových řízeních. Ze strany dodavatelů nepřipustíte jakékoli nepoctivé ovlivňování výběrového řízení, ať ve formě peněz nebo jiných výhod.
- Nebudete nabízet osobní výhody nákupčím zákazníkům.
- Při účasti ve výběrových řízeních se budete řídit platnými pravidly a nebudete navazovat kontakt s jinými účastníky výběrových řízení.
- Nebudete se pokoušet ovlivňovat úřední osoby, státní zaměstnance nebo jiné osoby zastávající veřejnou funkci, ať už nabídkou daru nebo jiné výhody (např. proto, abyste rychleji získali potřebné povolení).

## Dary, pozornosti a výhody

Nabízení, poskytování, vyžadování nebo přijímání finančních darů, odměn a dalších požitků nebo jakýchkoli dalších neoprávněných výhod je při činnostech, které souvisí s výkonem práce, za všech okolností zakázáno. Výjimkou z tohoto opatření je příležitostné přijímání nebo nabízení drobných dáreků/ pozvání nízké finanční hodnoty (přibližně jde o hodnotu běžného obchodního oběda),

pokud takové jednání odpovídá běžné obchodní praxi. Ale ani v tomto případě nesmí dojít k porušení zákonů a platných směrnic a nesmí vzniknout dojem, že dárek nebo pozvání ovlivnilo rozhodnutí obchodního partnera nebo úřadu. Dary na politické a dobročinné účely jsou přípustné pouze do výše povolené příslušnými zákony a při veškerých operacích je nutné zachovávat naprostou transparentnost.

### V této souvislosti platí, že:

- Než přijmete dar nebo jinou výhodu, posoudíte jejich hodnotu i to, zda by nezávislý pozorovatel mohl/nemohl získat dojem, že jde o pokus o ovlivňování.
- Nikdy nebudete jako dar přijímat peníze nebo dárkové poukázky.
- Zvažujete-li pozvání pro obchodního partnera, musí mít takové pozvání pracovní opodstatnění a předem musí být posouzena jeho finanční hodnota.
- Dary a pozvání vůči obchodním partnerům nesmí nikdy vzbudit dojem, že jde o pokus ovlivnit jejich rozhodnutí; proto je při následných jednáních nutná značná opatrnost.



## 2.3

## 2.4



## 2.5 Střet zájmů

Střet zájmů nastane, jestliže se soukromé zájmy zaměstnance dostanou do rozporu se zájmy Skupiny. Ve všech situacích, kdy by mohlo dojít k rozporu mezi zájmy Skupiny a soukromými aktivitami, osobními nebo finančními zájmy zaměstnance, je zaměstnanec povinen tuto skutečnost oznámit. Zaměstnancům je zakázáno zapojovat se do obchodních aktivit Skupiny, pokud hrozí, že by v rámci těchto aktivit mohli být ovlivněni osobními vztahy, jež jsou, nebo by mohly být chápány a vykládány jako překážka v objektivním rozhodovacím procesu.

Kde je to možné, jsou zaměstnanci povinni vyhýbat se soukromým činnostem, které jsou neslučitelné s loajálním a odpovědným přístupem k zájmům Skupiny. Pokud existuje skutečný nebo potenciální střet zájmů, je zaměstnanec povinen ohlásit tuto skutečnost svému nadřízenému. Své povinnosti jsou zaměstnanci povinni plnit v nejlepším zájmu Skupiny, a to bez ohledu na své osobní vztahy a závazky. Zaměstnanci jsou povinni dodržovat výše uvedené zásady a oznámit svému přímému nadřízenému jakékoli skutečnosti, které by mohly vést ke střetu zájmů.

### V této souvislosti platí, že

- Budete svého nadřízeného bezodkladně informovat o skutečném nebo potenciálním střetu zájmů.
- Budete informovat svého nadřízeného, vlastně-li podíl ve společnosti, která je ve vztahu ke Skupině soutěžitelem, zákazníkem či dodavatelem; uvedené neplatí, pokud podíl, který vlastníte, nedosáhne 0,5 % akcií veřejně obchodované společnosti.
- Zjistíte-li, že vaše osobní zájmy jsou

v rozporu se zájmy Skupiny, jste povinni informovat svého nadřízeného a nevydávat žádná rozhodnutí, která vám přísluší z titulu vaší pozice ve Skupině.

- Je potřeba si uvědomit, že o střet zájmů se nejedná jen v případech, kdy se ve shora popsané situaci ocitnete vy jako zaměstnanec, nýbrž i v případech, kdy se situace týká blízkého člena rodiny (manžel/ manželka, děti, příp. další přímí příbuzní).

## Udržitelný rozvoj a ochrana životního prostředí

## 2.6

Odpovědnost za ochranu životního prostředí je pro Skupinu prioritou ve všech jejích aktivitách. Skupina dodržuje platné zákony a normy týkající se ochrany životního prostředí, aktivně jedná v otázkách ochrany životního prostředí, ekologie a udržitelného rozvoje. Toto platí nejen pro provozovny a aktivity Skupiny, ale též při společných aktivitách tam, kde Skupina drží většinový podíl, i v aktivitách napříč „hodnotovým řetězcem“ (value chain) Skupiny. Udržitelný rozvoj je neoddelitelnou součástí řídicích strategií (např. investiční plánování nebo odměňování zaměstnanců a vedoucích pracovníků). Skupina se chová vždy proaktivně, tj. snaží se zlepšit ochranu životního prostředí, nahlížet na věci a události z dlouhodobé perspektivy ve snaze předcházet znečištění.

K ekologickým cílům Skupiny patří významné snížení emisí CO<sub>2</sub>, jehož chce dosáhnout zlepšováním stávajících technologických procesů a produkcí nových, udržitelných výrobků. Konečným dlouhodobým cílem je výroba betonu s CO<sub>2</sub> neutralitou. Skupina má i další dlouhodobé ekologické cíle, např. snížení spotřeby vody, snížení objemu emisí, zmenšení znečištění ovzduší a zlepšení celkového dopadu výroby na životní prostředí. Odpovědné nakládání s přírodními zdroji (tj. těžba surovin) je pro Skupinu rovněž velmi důležité. Všechny suroviny jsou zpracovávány a používány zodpovědně; lomy, pískovny a další těžební místa jsou po ukončení těžby uvedena do stavu, který odpovídá jejich dalšímu plánovanému účelu, ať jde o zemědělské nebo jiné využití.

### V této souvislosti platí, že:

- Zajistíte, aby byly při práci dodržovány platné zákony a nařízení na ochranu životního prostředí. Zajistíte, aby byly dodrženy požadavky těžebních a jiných povolení/oprávnění.
- Aktivně se zapojíte do snižování vlivu aktivit Skupiny na životní prostředí tak, aby bylo dosaženo úrovně, která je technologicky zajištělná a ekonomicky únosná, a to: snižováním emisí, úsporami energie apod., recyklací a zamezením plýtvání.
- Zajistíte, aby všechny systémy a strojní vybavení byly odpovídajícím způsobem využívány/udržovány a výrobní procesy nastaveny tak, aby se zabránilo zbytečným emisím a úniku škodlivých látek.
- Zaměstnanci zodpovědní za shromažďování a distribuci ekologických dat zajistí, aby tato data byla správná a úplná.

**Ke svým kolegům se vždy chovejte férově a s respektem.**



## Férové jednání

### 2.7 Lidská práva a práva zaměstnanců

Skupina se zavazuje k ochraně lidských práv v souladu s obecnými zásadami OSN v oblasti podnikání a lidských práv, v souladu se směrnicí OECD pro nadnárodní podniky a v souladu s osmi základními úmluvami Mezinárodní organizace práce. Skupina zajišťuje spravedlivé podmínky pro zaměstnance a se zaměstnanci jedná v souladu s platnými právními předpisy upravujícími oblast pracovního práva. Skupina se ve všech svých aktivitách zásadním způsobem staví proti modernímu otroctví, nucené práci, práci dětí a obchodování s lidmi. V pozici zaměstnavatele vidí Skupina jako svou povinnost podporovat inkluzi a rovnost na pracovišti. Skupina netoleruje žádnou formu nezákonné diskriminace, obtěžování nebo násilí a zavazuje se vést upřímný a spravedlivý dialog se zástupci

zaměstnanců a zaručit jim právo na svobodu sdružování a kolektivní vyjednávání. V místech, kde se zaměstnanci rozhodnou být reprezentováni odbory, zaručuje Skupina konstruktivní jednání s odborovými organizacemi, vč. témat jako je bezpečnosti a ochrana zdraví při práci. V obchodní činnosti a obchodních vztazích se Skupina zavazuje předcházet situacím, které by mohly negativním způsobem ovlivnit lidská práva. Aby bylo minimalizováno riziko nepříznivých dopadů na lidská práva, zavazuje se Skupina k průběžnému dialogu s veřejností, s organizacemi v místě své působnosti a s orgány státní správy; tato snaha se zaměřuje primárně na obyvatele regionů, kde Skupina působí. Takto chce Skupina podporovat ekonomický a sociální rozvoj v zemích a regionech, kde podniká.

#### V této souvislosti platí, že:

- Nikdo nesmí být žádným způsobem diskriminován, ať už na základě rasy, barvy kůže, náboženského přesvědčení, národnosti nebo původu, etnické příslušnosti, pohlaví (včetně těhotenství), sexuální orientace (včetně genderové non-konformity a příslušnosti k trans-genderovým skupinám), rodinného stavu, věku, fyzického nebo mentálního omezení, občanství, příslušnosti ke společenské třídě, politických názorů, členství v odborech, minulosti, současného nebo budoucího působení v ozbrojených složkách,

genetických informací nebo dalších skutečností chráněných zákonem.

- Je povinností každého ohlásit jakékoli podezření na moderní otroctví, nucenou nebo dětskou práci v rámci Skupiny nebo mezi smluvními partnery Skupiny; tyto jevy nebudou tolerovány ani ve Skupině, ani mezi smluvními partnery.
- Je povinností každého dodržovat pracovní dobu.
- Odborové organizace a závodní rady jsou považovány za užitečné a prospěšné partnery ve spolupráci s nimiž zajišťuje Skupina spravedlivé pracovní podmínky.

### Vztahy mezi zaměstnanci

Při vzájemné komunikaci se zaměstnanci řídí směrnicemi. Současně respektují společenské normy chování a etické principy platné i mimo rámec existujících zákonů. Neshody jsou řešeny primárně prostřednictvím konstruktivního dialogu, příp. se zapojením nadřízeného.

Pokud se tento postup nejeví jako vhodný, může funkci mediátora vykonávat oddělení lidských zdrojů, právní útvar nebo odborová organizace. Stížnosti je možné podávat i anonymně s využitím systému compliance reportingu.

### 2.8

#### V této souvislosti platí, že:

- Ve vztahu k ostatním kolegům se budete chovat korektně a s respektem, a to bez ohledu na zastávanou funkci a postavení ve Skupině. Na všech úrovních Skupiny budete vytvářet atmosféru otevřenosti a zaujetí pro práci, která umožní každému bez obav oznámit případné nesrovnalosti.
- Budete volit vhodné výrazy v mluveném i písemném projevu; vaše sdělení budou objektivní, profesionální a neurážlivá.
- Budete se vyhýbat formulacím a vtipům, které by pro ostatní mohly být diskriminující nebo obtěžující.
- V případech, kdy budete mít pocit, že se vůči vám kolegové chovají nesprávně a že nedokáže situaci vyřešit sám/sama, můžete využít možností, které k řešení nabízí Skupina.

### Důvěrné informace, ochrana a zabezpečení dat

Skupina garantuje vysokou úroveň ochrany údajů týkajících se zaměstnanců, zákazníků, dodavatelů a dalších obchodních partnerů. Skupina respektuje právo jednotlivce a ochranu soukromí všech osob, jejichž osobní data získává a zpracovává. Skupina shromažďuje, používá, zveřejňuje, uchovává a zpracovává osobní informace a další údaje s řádnou péčí

a v souladu se všemi příslušnými právními normami, vč. (nejen) Obecného nařízení o ochraně osobních údajů a směrnicemi Skupiny.

Ochrana dat a informační bezpečnost jsou těsně propojené. Technická a organizační opatření jsou součástí informační bezpečnosti Skupiny.

### 2.9

#### V této souvislosti platí, že:

- S osobními údaji budete nakládat patřičným způsobem a v souladu s právními předpisy na ochranu osobních údajů a v souladu s právními i vnitřními předpisy.
- Osobní údaje poskytnete pouze osobám, které jsou oprávněny nahlížet do nich a zpracovávat je.
- Osobní údaje budete shromažďovat, užívat a uchovávat pouze v míře, která je naprosto nezbytná pro konkrétní účel.
- Dokumenty v digitální i papírové formě budete chránit před neoprávněným přístupem a v souladu s platnými právními i interními předpisy. Budete se řídit předpisy pro bezpečné nakládání s IT systémy.



## Praní špinavých peněz a obchodní sankce

Součástí obchodních aktivit Skupiny jsou finanční operace, které probíhají s řadou obchodních partnerů a v různých zemích, v nichž platí různé právní řády. Je nutné vědět s jistotou, s kým konkrétně probíhá obchodní styk. Je to jediný způsob, jak identifikovat rizika a předejít tomu, aby se Skupina nepřímo dostala do kontaktu s teroristickými a dalšími

kriminálními skupinami. Za žádných okolností nesmí dojít k porušení pravidel ohledně obchodních sankcí a vývozních kontrol. Musí být minimalizována rizika, že obchodní aktivity Skupiny budou zneužity třetí stranou k praní špinavých peněz. Proto je nutné věnovat zvláštní pozornost situacím, kdy jsou faktury placeny v hotovosti.

### V této souvislosti platí, že:

- Ujistěte se, že každý nový obchodní partner – ať zákazník nebo dodavatel – je prověřen, tj. není uveden na sankčním seznamu, příp. není vlastněn nebo řízen osobou/ společností uvedenou na sankčním seznamu.
- Je-li plánována nová obchodní transakce v zemích, které podléhají sankcím, nechte obchodního partnera prověřit osobou odpovědnou za compliance (právním útvar).
- Ohlaste svému nadřízenému obchodní transakce, které vzbuzují podezření, např. účet příjemce je veden na jiné jméno než jméno dodavatele / peníze mají být převedeny do země, která nemá vztah k dotyčné obchodní transakci.
- V obchodních transakcích se vyhněte případům placení v hotovosti. Pokud je užití hotovosti nevyhnutelné, platí, že jednorázová platba nebo několik souvisejících plateb nesmí přesáhnout hodnotu 10.000,- EUR.

## Vyhnete se používání hotovosti v obchodních transakcích.



## 2.10 Bezpečnost a kvalita výrobků

Cílem činnosti Skupiny je vyrábět stavební materiály pro budoucnost („material to build our future“). Prioritou Skupiny je nejen zajistit vysokou kvalitu těchto materiálů, ale zajistit i to, aby jejich používání bylo za všech okolností bezpečné pro zaměstnance Skupiny, její zákazníky i širokou veřejnost. U každého výrobku

je nutné zajistit, aby splňoval jak smluvní požadavky na kvalitu sjednané se zákazníkem, tak i interní (tj. Skupinové) požadavky. Pokud i přesto dojde k reklamaci/stížnosti, je povinností zaměstnanců objasnit příčiny a nalézt vhodné řešení ve spolupráci s kolegy ve Skupině i s obchodními partnery.

### V této souvislosti platí, že:

- Zajistěte, aby každý výrobek, který opouští náš závod nebo je doručován zákazníkovi, splňoval požadované standardy, specifické požadavky na příslušnou dodávku a veškeré interní požadavky Skupiny na bezpečnost a kvalitu.
- Zajistěte, že budou splněny požadavky na kvalitu zakotvené ve smlouvě se zákazníkem, a to i v případě, že by odlišná kvalita výrobku technicky splnila požadovaný účel. Jakékoli změny musí být vždy odsouhlaseny zákazníkem.
- Upozorněte zákazníky na možnost konzultovat problematiku materiálů s odborníky Skupiny, aby bylo zajištěno, že materiály Skupiny nebudou nebezpečné pro ostatní nebo nedojde ke ztrátě kvality výrobku v důsledku jeho nesprávného použití.
- Vždy řešte reklamace a stížnosti s veškerou vážností a se snahou zjistit, zda je stížnost oprávněná, aby na ni bylo možné reagovat vhodným a věcným způsobem.

**Naše produkty jsou vždy bezpečné pro zaměstnance, zákazníky i společnost.**



## 2.12 Majetek společnosti

S movitým i nemovitým majetkem vlastněným Skupinou nebo jí kontrolovaným, jsou zaměstnanci povinni řádně nakládat a ochraňovat ho. Zejména jsou povinni řádně

nakládat s finančními zdroji a předcházet jejich zneužití. Je zakázáno ničit nebo zneužívat majetek Skupiny, vyhýbat se zbytečným výdajům a/nebo nárokům na majetek Skupiny.

### V této souvislosti platí, že:

- S majetkem Skupiny (dále též jako „společnost“) – ať jde o stroje, počítače nebo služební automobily – budete nakládat se stejnou péčí, s jakou byste nakládali se svým vlastním majetkem.
- Budete pečlivě rozlišovat mezi soukromým majetkem a majetkem společnosti tak, abyste případně nemohli být obviněni z krádeže nebo zpronevěry nebo neúmyslného porušení povinnosti při správě cizího majetku. Nebudete užívat majetek společnosti pro soukromé účely.
- Při platebních transakcích budete jednat v souladu s platnými postupy a směrnice-mi, aby se zabránilo příp. podvodům.
- Kolegy, kteří by nedodrželi platné postupy (např. dvojitá kontrola plateb), na tuto skutečnost upozorníte a uděláte vše proto, aby se zabránilo ztrátám způsobeným Skupině.

**Zacházejte s majetkem společnosti stejně opatrně jako s vlastním majetkem.**



## Obchodní tajemství a další interní informace související s podnikáním

## 2.13

Se všemi dokumenty a informacemi, které se týkají interních záležitostí Skupiny a jejichž zveřejnění by Skupině mohlo způsobit újmu, je nutno nakládat jako s důvěrnými. Informace tohoto typu je zakázáno zveřejňovat nebo zpřístupnit třetím stranám. Tyto informace musí být chráněny před neoprávněným použitím nebo vyzrazením, a to především vůči třetím stranám. Důvěrné informace zahrnují veškeré informace strategického, finančního, technického a obchodního charakteru, které nejsou známy veřejně, např. administrativní postupy a procesy, organizační záležitosti, technické know-how, obchodní a finanční plány, přehledy nákladů, výrobní trendy, informace o zaměstnancích, zákaznících, dodavatelích, marketingových strategiích, prodeji a cenách. Právním a správním požadavkům na poskytnutí

dokumentů, které mohou obsahovat důvěrné informace, může být vyhověno až po pečlivém posouzení a případném využití možností námitek proti tomuto poskytnutí. V případě pochybností či nejasností je možné obrátit se na právní útvar.

Povinnost zachovávat mlčenlivost se vztahuje i na dokumenty a informace, které jsou Skupině svěřeny třetími stranami. Povinnost mlčenlivosti je možné porušit pouze v případech, kde to vyžaduje zákon, nebo v případech, kdy je to schváleno pro obchodní účely. V takových případech je před porušením povinnosti mlčenlivosti nutné informovat přímého nadřízeného nebo osobu, která za dané informace zodpovídá. S třetími stranami, které takové informace obdrží, bude uzavřena smlouva o mlčenlivosti.

### V této souvislosti platí, že:

- S důvěrnými informacemi musíte nakládat s velkou opatrností, obdobně jako s jinými hodnotnými věcmi; informace mohou být častěji cennější než jiné věci.
- Mějte vždy na vědomí, že sdílení důvěrných informací může být klasifikováno jako trestný čin a může způsobit újmu Skupině a závažné problémy osobě, která obchodní tajemství porušila.
- Při hovorech s obchodní tematikou, zejména ve společnosti většího počtu lidí nebo na veřejnosti (např. při hovoru mobilním telefonem) je potřeba pečlivě zvážit, jak a před kým je hovor veden.
- Zásady mlčenlivosti je nutné dodržovat i v soukromých hovorech.

## 2.14 Důvěrné interní informace („Insider information“)

Důvěrnými interními informacemi se rozumí neveřejné údaje o projektech, transakcích, a procesech, jejichž poskytnutí může ovlivnit cenu akcií či jiných finančních nástrojů, které Skupina, resp. příslušná společnost, vydává (např. obligace) nebo deriváty takových finančních nástrojů.

Zaměstnanci, kteří mají k takovýmto důvěrným interním informacím přístup, musí jednat v souladu s platnými právními předpisy o důvěrných informacích; rovněž jsou povinni dodržovat platné směrnice Skupiny.

### V této souvislosti platí, že:

- Mějte na vědomí, že aniž si to uvědomujete, můžete znát důvěrné informace nebo k nim mít přístup, což znamená, že nesete zvláštní odpovědnost s tím související.
- Máte-li tyto důvěrné interní informace nebo přístup k nim, je zakázáno kupovat nebo prodávat akcie, dluhopisy a jiné podobné finanční nástroje / deriváty. Trestné jsou také pokusy o nedovolené obchodování nebo poskytování doporučení třetím stranám nebo jejich uvedení v omyl.
- Zvýšenou pozornost je potřeba věnovat tomu, jaké následky by mohlo mít použití takovýchto důvěrných interních informací k nakládání s cennými papíry před zveřejněním výsledků Skupiny (např. roční účetní závěrka nebo čtvrtletní výsledky).
- V případě dotazů nebo pochyb je možné obrátit se na právní útvar Skupiny (Group Legal Department).

## 2.15 Účetnictví, hlášení a daně

Obchodní transakce musejí být zdokumentovány řádně, pravdivě a včas. Všichni zaměstnanci jsou povinni přispět k tomu, aby údaje v účetních knihách, hlášeních a záznamech splňovaly požadavky na přesnost a úplnost v souladu se stanovenými postupy, obecně platnými účetními zásadami, příslušnými

účetními systémy, kontrolami a audity. Je povinností každého dodržovat příslušné daňové zákony a nařízení a celní předpisy, včetně zákonů namířených proti daňovým únikům. Rovněž cestovní náklady a další nákladové účty musejí být vedeny pravdivě a správně.

### V této souvislosti platí, že:

- Veškerá dokumentace (nejen účetní) je důsledně vedena v souladu s firemními postupy a směrnicemi; všechny údaje jsou přesné a úplné.
- Veškeré transakce jsou zdokumentovány přesným a včasným způsobem; je nepřipustné měnit nebo opominout jakékoli informace tak, aby byl záměrně pozměněn/upraven význam/smysl/vyznění dané transakce.
- Plňte konkrétní daňové (daňová příznání) a celní povinnosti přesně, správně a včas.
- Nepravdivou informaci nesmíte zavést do systému. Narazíte-li na nepravdivý záznam nebo jste-li požádáni, abyste nesprávný záznam vytvořili, informujte svého nadřízeného.

## 3. Odpovědnost

### Znalost zákonů, předpisů, norem a směrnic

Každý zaměstnanec je povinen znát platné právní předpisy a interní směrnice, včetně tohoto Kodexu, tj. všechny normy, které se vztahují k jeho pracovní činnosti. Vedoucí pracovníci jsou povinni zajistit, aby se potřebné informace dostaly k jejich podřízeným a aby byly dodržovány příslušné vnitřní normy, zákony a další právní předpisy. Do kompetence pracovníků zodpovědných za compliance spadá organizace

školení, poskytování informací a materiálů týkajících se tohoto tématu. V případech, kde se požadavky právních předpisů nebo tohoto Kodexu jeví jako neúplné nebo nejasné, by se zaměstnanci měli řídit vlastním úsudkem a konzultovat nastalou situaci se svým nadřízeným, příp. s osobou odpovědnou za compliance (právním útvarem).

### Dodržování pravidel

Zásady tohoto Kodexu by se měly stát nejen formální povinností, ale žitou normou. Porušení pravidel stanovených tímto Kodexem nebude tolerováno. Jejich porušením se zaměstnanci vystavují nebezpečí postihu dle pracovněprávních předpisů, které může vyústit až v ukončení pracovního poměru. Skupina si rovněž vyhrazuje právo na uplatnění

občanskoprávních nebo trestněprávních prostředků vůči zaměstnanci. Očekáváme, že každý z nás ohlásí porušení tohoto Kodexu, aby bylo možné co nejdříve zjednat nápravu a minimalizovat negativní dopady. Osobě, která v dobré víře nahlásí porušení zásad Kodexu nebo jiných platných zásad, je zaručena ochrana před možnými sankcemi ze strany kolegů.

### Každý z nás je zodpovědný za znalost platných zákonů, předpisů a zásad.

#### Ohlašování porušení

Pokud se ve Skupině děje něco nesprávného, dejte nám vědět! Doporučujeme následující postup pro ohlášení vašich obav:

##### 1. Promluvte si s vaším nadřízeným nebo jeho nadřízeným.

Toto je nejsnadnější a nejrychlejší cesta, jak problém vyřešit.

##### 2. Kontaktujte oddělení Compliance,

pokud vám není příjemné danou věc řešit přímo s nadřízeným.

##### 3. Využijte SpeakUp,

jestliže preferujete ohlásit porušení prostřednictvím tohoto systému nebo si přejete zůstat v naprosté anonymitě.

Internet: <https://heidelbergmaterials.speakup.report/speakup>  
Bezplatná telefonní linka: 800 050 833  
Přístupový kód: 107810



## 3.1

## 3.2

## 3.3

Heidelberg Materials CZ, a.s.  
Mokrá 359, 664 04  
Mokrá-Horákov  
**heidelbergmaterials.cz**

**heidelbergmaterials.cz**