

# 1 - Etický kodex

## 2 - Pojmy a zkratky

**Etický kodex** – tento Etický kodex

**Etická linka** – institucionalizovaná telefonní linka a emailová adresa zřízená MERO ČR, a.s., jejímž prostřednictvím lze podat podnět

**důvěrné informace** – veškeré informace týkající se činnosti MERO ČR, a.s., zaměstnanců, Managementu, zákazníků a obchodních partnerů, jež nejsou veřejně známé či přístupné

**interní auditor/risk manager** – člen Managementu MERO ČR, a.s., jenž vykonává dohled nad postupem vedoucího právníka při šetření protiprávního jednání

**Management** – generální ředitel, ředitel pro obchod a správu společnosti, provozně-technický ředitel, vedoucí úseku personálního a bezpečnosti, vedoucí úseku technického rozvoje, vedoucí oddělení plánování a strategických projektů, vedoucí oddělení účetnictví a daní, interní auditor/risk manager, vedoucí právník

**MERO ČR, a.s. nebo Společnost** – společnost MERO ČR, a.s., IČO: 601 93 468, se sídlem Kralupy nad Vltavou, Veltruská 748, PSČ 278 01, zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2334. Pokud není v textu uvedeno jinak, zahrnuje představenstvo MERO ČR, a.s. a všechny její zaměstnance a/nebo pracovníky

**obchodní partner** – dodavatelé, zhotovitelé, zprostředkovatelé a další partneři, s nimiž je MERO ve smluvním závazkovém vztahu

**oznamovatel** – člen představenstva nebo zaměstnanec či pracovník MERO ČR, a.s., který v souladu s interními předpisy nahlásí podezření, že dochází k možnému protiprávnímu jednání, které by mohlo mít negativní dopad na činnost, obchodní aktivity či hospodářské výsledky MERO ČR, a.s., zaměstnanecké a/nebo pracovněprávní vztahy v rámci Společnosti či by mohlo být vnímáno jako diskriminační jednání ve smyslu zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce ve spojení s ustanoveními zákona č. 198/2009 Sb., o rovném zacházení a o právních prostředcích ochrany před diskriminací a o změně některých zákonů (antidiskriminačního zákona)

**podnět** – oznámení podezření oznamovatele, že při výkonu činnosti Společnosti došlo či mohlo dojít k možnému protiprávnímu jednání

**protiprávní jednání** – trestní nebo jiné jednání, jenž je v rozporu s právními předpisy nebo interními normami Společnosti, zejména pak pravidly stanovenými v Etickém kodexu

**přímý nadřízený** – člen představenstva, s jehož funkcí je spojen výkon funkce ředitele úseku, vedoucí úseku, vedoucí oddělení

**úplatek** – neoprávněná výhoda spočívající v přímém majetkovém (finančním nebo materiálním) obohacení nebo jiném zvýhodnění, které se dostává nebo má dostat uplácené osobě nebo s jejím souhlasem jiné osobě, na kterou uplácená osoba nebo jiná osoba nemá nárok

**vedoucí právník** - člen Managementu, jenž je příslušný k šetření podnětu

**zakázka** – veškeré úplatné dodávky zboží, služeb a stavebních prací, které v rámci své činnosti MERO ČR, a.s. poptává od třetích osob

**zákazník** – subjekt, jenž odebírá služby od MERO ČR, a.s.

## 3 - Účel

Účelem tohoto dokumentu je stanovení systémových opatření v oblasti korporátního systému, které mají vést k prevenci a snížení hrozby protiprávního a neetického jednání. Dokument dále upravuje detekci takových hrozeb a průběh případného následného řešení hrozby protiprávního a nezákonného jednání (tzv. compliance program).

## 4 - Rozsah působnosti

Tato směrnice je závazná pro členy představenstva, všechny zaměstnance a obchodní partnery MERO ČR, a.s.

## 5 - Základní hodnoty respektované v MERO ČR, a.s.

Při výkonu své podnikatelské činnosti se MERO ČR, a.s. vždy řídí následujícími hodnotami, které jsou blíže rozvedeny v tomto Etickém kodexu:

- **Dodržování zákonů a interních předpisů** – základním pilířem MERO ČR, a.s. je důsledné dodržování právních předpisů a interních norem a prosazování etického chování
- **Transparentnost** – v rámci své podnikatelské činnosti jedná MERO ČR, a.s. transparentně a poctivě a dbá pravidel stanovených na ochranu otevřené a svobodné soutěže
- **Respektování lidských práv** – MERO ČR, a.s. vždy podporuje ochranu a prosazování základních lidských práv a svobod, a nepodílí se na obchodních činnostech, které tato práva porušují, omezují či jinak potlačují
- **Hospodářský úspěch** – činnost Společnosti je orientována na dosažení zisku. Za tímto účelem jsou v rámci Společnosti prosazovány principy řádného řízení a kontroly společnosti (sound corporate governance) a hospodárného a efektivního využívání jejich finančních aktiv a majetku
- **Profesionalita a kvalita** – MERO ČR, a.s. uplatňuje profesionální přístup ve všech svých činnostech, a to jak vůči svým zákazníkům, tak obchodním partnerům, a vyvíjí neustálou snahu o vyšší efektivitu a kvalitu svých služeb
- **Loajalita** – zaměstnanci a členové představenstva jsou ke Společnosti vždy loajální a posilují její dobrou pověst
- **Ochrana životního prostředí** – MERO ČR, a.s. důrazně dbá, aby činnost Společnosti měla co nejmenší negativní vliv na životní prostředí, a prosazuje politiku udržitelného rozvoje a šetrného využívání přírodních zdrojů.

## 6 - Účel Etického kodexu

MERO ČR, a.s. si je plně vědoma své společenské odpovědnosti, jakož i odpovědnosti vůči svému akcionáři. Považuje proto za nezbytné, aby v rámci Společnosti byly stanoveny a uplatňovány zásady chování, které budou odrážet základní hodnoty jejího fungování.

MERO ČR, a.s. si je rovněž vědoma, že na základě zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, ve znění pozdějších předpisů, je možné ve stanovených případech trestně stíhat právnickou osobu za protiprávní čin spáchaný jejím jménem nebo v jejím zájmu nebo v rámci její činnosti, jednala-li tak odpovědná osoba<sup>1</sup> či zaměstnanec při plnění pracovních úkolů.

Právnické osobě lze přičítat odpovědnost za protiprávní jednání odpovědné osoby či zaměstnance, jestliže zaměstnanec právnické osoby jednal:

- a) na podkladě rozhodnutí, schválení nebo pokynu orgánů právnické osoby nebo odpovědné osoby anebo
- b) proto, že orgány právnické osoby nebo osoby odpovědné neprovedly taková opatření, která měly provést podle jiného právního předpisu, nebo která po nich lze spravedlivě požadovat, zejména neprovedly povinnou nebo potřebnou kontrolu nad činností zaměstnanců nebo jiných osob, jimž jsou nadřizeny, anebo neučinily nezbytná opatření k zamezení nebo odvrácení následků spáchaného trestného činu.

S ohledem na výše uvedené principy přičitatelnosti spáchaní trestného činu právnické osobě přijala MERO ČR, a.s. tento Etický kodex.

Etický kodex nad rámec právních předpisů stanovuje základní hodnoty podnikatelského a společenského jednání Společnosti, jejich obchodních partnerů, ale i třetích osob v blíže specifikovaných případech. Účelem Etického kodexu je upravit a podporovat uplatňování etických zásad chování v rámci MERO ČR, a.s. a předcházet tak protiprávnímu jednání, respektive předcházet vzniku rizik trestní odpovědnosti Společnosti vyplývající ze zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, ve znění pozdějších předpisů.

Tento Etický kodex též představuje společně se stanovami MERO ČR, a.s. jeden ze základních pilířů odpovědného řízení Společnosti. Etický kodex si klade za cíl stanovit etický a zákonný rámec každodenní činnosti Společnosti a zajistit mechanismy účinné prevence a odhalování porušování právních předpisů.

MERO ČR, a.s. netoleruje a důsledně odmítá jakékoliv páchaní trestné činnosti členy představenstva či zaměstnanci. Za tímto účelem jsou v Etickém kodexu dále stanoveny mechanismy oznamování podezření ze spáchaní trestného činu v souvislosti s činností MERO ČR, a.s., přičemž osobám, jež upozorní na páchaní trestné činnosti, je zaručena maximální diskrétnost, pakliže jejich oznámení bylo učiněno v dobré víře.

---

<sup>1</sup> Odpovědnou osobou se dle zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, ve znění pozdějších předpisů, rozumí (i) statutární orgán nebo člen statutárního orgánu, (ii) jiná osoba, která je oprávněna jménem nebo za právnickou osobu jednat, (iii) ten, kdo u této právnické osoby vykonává řídicí nebo kontrolní činnost a (iv) za určitých podmínek zároveň ten, kdo vykonává rozhodující vliv na řízení této právnické osoby

Mechanismy oznamování protiprávního jednání jsou blíže rozvedeny v čl. 11 tohoto Etického kodexu.

## 7 - Rozsah působnosti a závaznost Etického kodexu

Etický kodex je vnitřním předpisem MERO ČR, a.s., který je závazný pro členy představenstva Společnosti, všechny zaměstnance MERO ČR, a.s. a přiměřeně též pro její obchodní partnery a zákazníky. Pokud by některá ustanovení Etického kodexu byla v rozporu s platnými právními předpisy, mají platné právní předpisy před ustanoveními tohoto Etického kodexu vždy přednost.

Porušení pravidel Etického kodexu ze strany zaměstnance nebo člena představenstva může vést k disciplinárním opatřením nebo sankcím v souladu s platnými pracovněprávními předpisy, včetně rozvázání pracovního poměru, jakož i jiným právním postihům.

Základní principy chování uvedené v tomto Etickém kodexu se vztahují rovněž na třetí osoby, které zastupují MERO ČR, a.s. navenek, a rovněž na případy, ve kterých by MERO ČR, a.s. mohla být z jednání třetích osob zavázána nebo za něj nést jakoukoliv odpovědnost.

Představenstvo společnosti je společně s ostatními členy Managementu odpovědné za řízení a zavádění pravidel stanovených v Etickém kodexu do praxe a jejich dodržování ze strany zaměstnanců.

V případě pochybnosti o výkladu Etického kodexu či jeho aplikaci má každá osoba, na níž se Etický kodex vztahuje, povinnost obrátit se na svého přímého nadřízeného nebo vedoucího právníka a žádat vysvětlení dotčeného ustanovení Etického kodexu.

MERO ČR, a.s. se zavazuje usilovat o to, aby jiné společnosti, na nichž je Společnost majetkově zainteresována, přijaly vlastní etický kodex, jehož principy budou založeny na shodných principech jako tento Etický kodex. Uvedená povinnost se vztahuje zejména na společnost MERO Germany AG.

## 8 - Seznamování osob s Etickým kodexem

Každý nový zaměstnanec či člen představenstva MERO ČR, a.s. musí být bezprostředně po nástupu do práce seznámen s tímto Etickým kodexem.

Etický kodex Společnosti je pro zaměstnance a členy představenstva dostupný v systému řízené dokumentace ISŘ. Všichni zaměstnanci a členové představenstva Společnosti jsou povinni se nejméně jednou ročně zúčastnit školení ohledně významu aplikace Etického kodexu a školení o rizicích vzniku, předcházení a eliminaci trestní odpovědnosti Společnosti. Školení je ukončeno testem znalostí problematiky trestní odpovědnosti právnických osob a etického chování.

Obchodním partnerům MERO ČR, a.s. je tento Etický kodex dostupný na internetových stránkách na adrese [www.mero.cz](http://www.mero.cz). Nedílnou součástí smluv, které Společnost se svými zákazníky a obchodními partnery uzavírá, je závazek k dodržování Etického kodexu MERO ČR, a.s.

## 9 - Základní principy chování vně i uvnitř MERO ČR, a.s.

### 9.1 Dodržování právních předpisů a interních norem

- V zemích, obcích i v prostředí, ve kterém MERO ČR, a.s. provozuje nebo bude provozovat svou činnost, jedná vždy v souladu s právními předpisy, a to i v případech, kdy ustanovení právních předpisů přesahují rámec základních principů chování uvedených v tomto Etickém kodexu. Naopak základní principy chování uvedené v Etickém kodexu Společnost dodržuje i tam, kde tyto základní principy chování přesahují požadavky právních předpisů. Poslední uvedené však platí pouze v případě, že principy chování uvedené v Etickém kodexu MERO ČR, a.s., nejsou v rozporu s právními předpisy.
- MERO ČR, a.s. zároveň jedná tak, aby nedocházelo k jednání napomáhajícímu spáchání trestné činnosti, a aby případné následky takového jednání, pokud k němu dojde, byly minimalizovány, neprodleně odstraněny a napraveny.
- MERO ČR, a.s. informuje své zaměstnance o relevantních právních předpisech týkajících se jejich činnosti. Zaměstnanci a členové představenstva MERO ČR, a.s. jsou povinni se s těmito právními předpisy seznámit alespoň v minimálním rozsahu. V případě pochybností o výkladu či aplikaci právního předpisu, jež se dotýká činnosti MERO ČR, a.s., je každý zaměstnanec či člen představenstva Společnosti povinen obrátit se na vedoucího právníka, který zajišťuje odborné právní poradenství. Případné úmyslné porušování právních a interních předpisů může vést k občanskoprávní i trestní odpovědnosti, stejně jako k disciplinárním opatřením nebo sankcím v souladu s platnými pracovněprávními a interními předpisy.

## 9.2 Hospodářská soutěž

- MERO ČR, a.s. důsledně odmítá jakékoliv jednání, jež by mohlo být v rozporu s právními předpisy na ochranu hospodářské soutěže.
- V případě pochybností o dodržování a aplikaci pravidel hospodářské soutěže jsou zaměstnanci či členové představenstva Společnosti povinni kontaktovat vedoucího právníka.

## 9.3 Výběr obchodních partnerů

- Obchodní a veřejné zakázky jsou vždy zadávány v souladu s platnými právními předpisy a v případě povinnosti stanovené právním předpisem též na základě transparentního výběrového řízení dle příslušného typu.
- Při výběru obchodních partnerů MERO ČR, a.s. postupuje na základě objektivních a srozumitelných kritérií s maximálním ohledem na ekonomickou výhodnost sjednávaného smluvního závazku a v souladu s interními předpisy Společnosti.
- Určení zaměstnanci a členové představenstva Společnosti před uzavřením příslušného smluvního závazku adekvátně prověřují veřejně dostupné informace o budoucích obchodních partnerech a ověřují, zda jsou tito obchodní partneři důvěryhodní a zda neexistují důvodné pochybnosti o zákonnosti jejich podnikatelské činnosti. Při prověřování možných obchodních partnerů je vždy postupováno v souladu s právními předpisy a základními etickými standardy tak, aby nebylo narušeno soukromí či osobní integrita třetí osoby.
- Uchazeči o zakázky Společnosti nesmí být v rámci soutěže o zakázky jakýmkoliv způsobem upřednostňováni či naopak znevýhodňováni. Výběr obchodního partnera probíhá na základě objektivních kritérií dle jejich skutečných kvalit, obchodních aspektů a potencionálního přínosu pro Společnost.
- Každý zaměstnanec či člen představenstva Společnosti, jenž se podílí na výběru obchodních partnerů, jehož osobní zájem či vztah k protistraně by mohl ovlivnit výběrové řízení, je povinen o této skutečnosti informovat svého přímého nadřízeného a zdržet se jakéhokoli jednání, které by mohlo výběr ovlivnit.

## 9.4 Vztahy se zákazníky a obchodními partnery Společnosti

- Vztahy MERO ČR, a.s. s jejími zákazníky a obchodními partnery jsou založeny na zákonném, nepodjatém a čestném jednání. Jakékoliv nekalé obchodní praktiky jsou bez dalšího zakázány, přičemž ve vztahu k zákazníkům a obchodním partnerům Společnost vždy dbá na dodržování právních předpisů a vnitřních předpisů Společnosti, zejména pak Etického kodexu.
- MERO ČR, a.s. sděluje svým zákazníkům a obchodním partnerům úplné, pravdivé a srozumitelné informace. Stejným způsobem Společnost odpovídá na všechny dotazy zákazníků a obchodních partnerů.
- Zároveň MERO ČR, a.s. usiluje o to, aby její zákazníci a obchodní partneři dodržovali a respektovali právní předpisy a přiměřeně též pravidla a základní hodnoty stanovené Etickým kodexem. Za tímto účelem obsahují všechny smlouvy závazek obchodního partnera k dodržování zásad etického chování obsažených v tomto Etickém kodexu.
- Při uzavírání smluvních závazků a zadávání zakázek Společnost postupuje v souladu s platnými právními předpisy a vnitřními předpisy Společnosti. Postupy pro přípravu a uzavírání smluvních závazků se zákazníky a smluvními partnery jsou blíže stanoveny v interních předpisech Společnosti, Společnost nesmí zákazníkům nabízet zboží, služby, či jinou formu spolupráce, jež by byly v rozporu s právními předpisy a vnitřními předpisy MERO ČR, a.s.
- MERO ČR, a.s. v maximální možné míře usiluje o to, aby obchodním partnerům Společnosti bylo poskytnuto plnění ve smluvené a očekávané kvalitě a množství, a odmítají uzavírání smluvních závazků, jimž by Společnost nemohla dostát.

## 9.5 Jednání s orgány veřejné moci

- Při styku a komunikaci s orgány veřejné moci postupuje MERO ČR, a.s. plně v souladu s právními předpisy a základními etickými zásadami obsaženými v tomto Etickém kodexu, zejména v souladu s čl. 9.14. Nabízení jakékoliv formy úplatku představitelům či zaměstnancům orgánů veřejné moci za účelem ovlivnění úředního postupu nebo získání jiné neoprávněné výhody je výslovně zakázáno.
- MERO ČR, a.s. se zavazuje plně spolupracovat s příslušnými orgány veřejné moci v rámci veškeré kontrolní či auditní činnosti a dalších forem prověřování a vyšetřování. Za tímto účelem Společnost poskytuje orgánům veřejné moci jimi požadované informace v souladu s relevantními právními předpisy. Při poskytování informací však Společnost dbá pravidel na ochranu důvěrných informací dle čl. 9.16 tohoto Etického kodexu.

## 9.6 Opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu

- MERO ČR, a.s. důsledně dodržuje právní předpisy v oblasti opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu.

- Za účelem potírání trestných činů týkajících se legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu MERO ČR, a.s. v přiměřeném rozsahu zpracovává data o svých zákaznících a obchodních partnerech, nakládá s nimi a náležitě je vyhodnocuje.
- V případě podezření, že se zákazník či obchodní partner MERO ČR, a.s. pokouší využít smluvního vztahu se Společností pro protiprávní nebo nekalé účely, jako je praní špinavých peněz nebo financování terorismu, je každý zaměstnanec či člen představenstva Společnosti povinen neprodleně informovat o těchto skutečnostech svého přímého nadřízeného, případně se přímo obrátit na Etickou linku.
- Společnost se zároveň zavazuje, že bude příslušným orgánům veřejné moci v dané oblasti poskytovat veškerou součinnost, kterou lze po ní spravedlivě požadovat.

### 9.7 Vedení účetnictví a hospodaření Společnosti

- Při vedení účetnictví a hospodaření Společnost bezvýjimečně postupuje v souladu s právními předpisy a účetními standardy.
- Společnost zajišťuje, aby všechny transakce byly transparentní, řádně schválené, ověřitelné a přesně zaúčtované. Účetní závěrka Společnosti je vždy zpracovávána podle obecně platných účetních pravidel a ve všech ohledech podává pravdivý obraz o finanční situaci a hospodářských výsledcích MERO ČR, a.s.
- Společnost se dále zavazuje v souladu s příslušnými právními předpisy předkládat řádně vedené záznamy pro daňové účely, a důsledně zajišťovat vyhotovení a podání daňových přiznání ke všem svým daňovým povinnostem, a to způsobem a ve lhůtách stanovených právními předpisy.
- Vedení účetnictví podléhá v rámci Společnosti přísné kontrole ze strany externích auditorů Společnosti a interního auditu. Jakékoliv podvodné úpravy či falšování finančních záznamů či dokumentů jsou bez dalšího zakázány.

### 9.8 Ochrana duševního vlastnictví

- Předměty či díla, jež podléhají ochraně dle příslušných právních předpisů na ochranu práv duševního vlastnictví a jež byly vytvořeny či zakoupeny z prostředků Společnosti, se stávají jejím majetkem, a nelze jej považovat za majetek soukromý či osobní. Všichni zaměstnanci a členové představenstva jsou povinni duševní vlastnictví Společnosti chránit.
- MERO ČR, a.s. vždy dodržuje práva k duševnímu vlastnictví třetích osob, stejně jako výrobní tajemství a autorská práva, jež se váží zejména k počítačovým programům a ochranným známkám.
- Zaměstnanci a členové představenstva Společnosti tak zejména nejsou oprávněni nahrávat na výpočetní techniku Společnosti jakékoliv počítačové programy bez příslušné licence, využívat díla či dokumenty chráněné autorskými právy či obchodní značky třetích stran, a kopírovat či „stahovat“ dokumenty nebo materiály bez souhlasu osoby, které svědčí právo v souladu s právními předpisy upravujícími problematiku duševního vlastnictví.

### 9.9 Zákaz diskriminace

- MERO ČR, a.s. bezvýjimečně prosazuje stejný přístup vůči všem zaměstnancům a členům představenstva. Za tímto účelem Společnost dbá na dodržování rovnosti příležitostí a rovného zacházení bez ohledu na etnický původ, národnost, pohlaví, sexuální orientaci, věk, rodinný stav, vyznání, postižení, členství v odborech či politické názory, pokud jsou v souladu s demokratickými principy právního státu.
- MERO ČR, a.s. netoleruje jednání či postoj, při kterém se jakékoliv osoby mohou cítit omezovány, ponižovány nebo obtěžovány a ctí zásadu, že případné jednání diskriminačního charakteru vůči ostatním, ať již přímo nebo nepřímo, podléhá disciplinárnímu řízení.
- Každý je oprávněn nahlásit jakýkoliv projev diskriminačního jednání svému nadřízenému, případně se přímo obrátit na Etickou linku Společnosti.

### 9.10 Bezpečnost práce a ochrana zdraví při práci

- MERO ČR, a.s. aktivně podporuje vytváření podmínek takové úrovně bezpečnosti práce a ochrany zdraví při práci tak, aby v rámci činnosti Společnosti bylo minimalizováno ohrožení života a zdraví zaměstnanců a členů představenstva. Za tímto účelem Společnost pravidelně zajišťuje školení v oblasti prevence pracovních úrazů, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci.
- Každý zaměstnanec a člen představenstva Společnosti je povinen dbát na ochranu svého zdraví i zdraví ostatních zaměstnanců při práci a dodržovat příslušné právní předpisy a interní předpisy týkající se bezpečnosti a ochrany zdraví při práci.
- Je bezvýjimečně zakázáno požívat alkoholické nápoje a jiné návykové látky na pracovišti, a v rámci pracovní doby i mimo pracoviště, či vstupovat pod vlivem těchto látek na pracoviště. Dále je zakázáno užívat návykové

látky i mimo pracovní dobu, pokud by tím mohlo být ovlivněno plnění pracovních povinností zaměstnanců či členů představenstva či narušena bezpečnost a ochrana zdraví při práci na pracovišti.

### 9.11 Ochrana životního prostředí

- MERO ČR, a.s. důsledně dodržuje veškeré právní předpisy na úseku ochrany životního prostředí. Proto Společnost v maximální možné míře usiluje o omezení environmentálních dopadů vlastní činnosti, činnosti svých zákazníků a obchodních partnerů, a snižuje průmyslová, zdravotní a ekologická rizika na svých pracovištích. Společnost naopak podporuje politiku trvale udržitelného rozvoje a šetrného využívání přírodních zdrojů. Společnost dbá na striktní dodržování veškerých příslušných právních předpisů v oblasti ochrany životního prostředí.
- Dodržování právních předpisů v oblasti ochrany životního prostředí Společnost přiměřeně požaduje a monitoruje i u svých obchodních partnerů.

### 9.12 Chování Managementu společnosti ve vztahu k Etickému kodexu

- Členové představenstva Společnosti jsou odpovědní za rozvíjení a udržování kultury etického jednání v rámci společnosti a dodržování Etického kodexu. V této souvislosti je představenstvo Společnosti povinno:
  - jít zaměstnancům příkladem vlastním etickým chováním,
  - usilovat o to, aby všichni zaměstnanci byli s Etickým kodexem obeznámeni a správně chápali jím stanovené požadavky,
  - sledovat, zda se zaměstnanci chovají v souladu s etickými principy.

### 9.13 Dobrá pověst

- Udržování a posilování dobré pověsti společnosti je prioritou pro všechny zaměstnance a členy představenstva společnosti.
- Každý zaměstnanec a člen představenstva společnosti dbá při plnění svých úkolů a při svém vystupování na veřejnosti na to, aby dobrou pověst MERO ČR, a.s. nepoškozoval.
- Členové představenstva Společnosti a zaměstnanci zastupující Společnost navenek jednájí s třetími osobami vždy vážně a zdvořile.
- Poskytovat informace týkající se MERO ČR, a.s. a její činnosti médiím jsou oprávněny pouze k tomu pověřené odpovědné osoby dle příslušných interních předpisů Společnosti.

### 9.14 Protikorupční pravidla

- MERO ČR, a.s. odmítá jakoukoliv formu korupce či jednání narušující svobodné podnikání.
- Představenstvo Společnosti a její zaměstnanci nesmí využívat obchodních kontaktů k vlastnímu či cizímu prospěchu nebo k újmě Společnosti. To zejména znamená, že v rámci boje proti korupčnímu jednání žádný ze zaměstnanců nebo členů představenstva Společnosti v obchodním styku neposkytuje či nepřijímá nedovolené soukromé výhody či dary (např. jakékoliv peněžité platby, věcná plnění, služby), za účelem získání nebo udržení smluvních závazků nebo ovlivnění úředních kroků orgánů veřejné moci, pokud by takovéto jednání představovalo porušení právních předpisů nebo by mohlo ovlivnit řádné plnění pracovních povinností v rámci Společnosti.
- Za nedovolené poskytnutí daru či výhody se nepovažuje sponzoring veřejných kulturních a uměleckých akcí či dobročinných účelů. Bližší pravidla poskytování finančních či jiných darů jsou blíže upravena v příslušných interních předpisech.

### 9.15 Střet zájmů

- Všichni členové představenstva a zaměstnanci MERO ČR, a. s. jsou povinni chovat se vůči Společnosti loajálně, nepoškozoval její dobré jméno a jednat v souladu s jejími oprávněnými zájmy. Povinnost loajality a povinnost jednat s péčí řádného hospodáře vyplývající pro členy orgánů Společnosti ze zvláštních právních předpisů tím není dotčena.
- Členové představenstva a zaměstnanci MERO ČR, a.s jsou povinni vyhýbat se možnému střetu zájmů mezi jejich osobními či finančními zájmy a jejich činností pro MERO ČR, a.s.
- Zaměstnanci mohou vedle svého zaměstnání vykonávaného v pracovněprávním vztahu provozovat výdělečnou činnost, která je shodná s předmětem činnosti Společnosti, jen s předchozím písemným souhlasem Společnosti.
- Za výdělečnou činnost se přitom považuje každá právem aprobovaná činnost vykonávaná za účelem dosažení zisku, respektive majetkového prospěchu. Výdělečnou činností se tedy rozumí i podnikání či výkon funkce člena orgánů obchodních či jiných společností.

- Jestliže Společnost souhlas odvolá, musí být odvolání písemné a musí být uvedeny důvody tohoto odvolání. Po odvolání souhlasu je zaměstnanec či člen představenstva povinen bez zbytečného odkladu výdělečnou činnost ukončit způsobem vyplývajícím pro její ukončení z příslušných právních předpisů.
- Omezení výkonu výdělečné činnosti shodné s předmětem podnikání Společnosti se nevztahuje na výkon vědecké, pedagogické, publicistické, literární či umělecké činnosti.
- V případě pochybností o možném či hrozícím střetu zájmů u své osoby, nebo u jiného zaměstnance či člena představenstva se zájmy Společnosti, je každý zaměstnanec či člen představenstva Společnosti povinen obrátit se na vedoucího právníka s žádostí o posouzení existence možného či hrozícího střetu zájmů.
- Členové představenstva či zaměstnanci MERO ČR, a.s. nesmí bez předchozího písemného souhlasu poskytnout třetí osobě, k níž mají vztah finančního, obchodního, rodinného nebo sociálního charakteru, výhodu či službu, pakliže by poskytnutá výhoda nebo služba byla v rozporu s interními předpisy Společnosti či byla jinak způsobilá poškodit zájmy či postavení MERO ČR, a.s.
- Ke střetu zájmů může rovněž dojít v případě, má-li být uzavřena smlouva mezi Společností a zaměstnancem či členem představenstva nebo jeho rodinným příslušníkem. Zaměstnanec nebo člen představenstva, který chce uzavřít smlouvu s MERO ČR, a.s. nebo který ví, že smlouvu se Společností hodlá uzavřít jeho rodinný příslušník, je povinen vždy o této skutečnosti předem informovat svého přímého nadřízeného.

### 9.16 Ochrana důvěrných informací a mlčenlivost

- Je zakázáno přímé nebo nepřímé používání důvěrných obchodních informací či informací o obchodních partnerech, zákaznících, zaměstnancích nebo představenstvu MERO ČR, a.s. v průběhu trvání pracovního či jiného poměru i po jeho skončení za účelem získání osobního prospěchu nebo ve prospěch třetích osob anebo k neprospěchu Společnosti.
- Výslovně je zakázáno předávání obchodních informací a know-how MERO ČR, a.s., konkurentům Společnosti.
- Členové představenstva a všichni zaměstnanci MERO ČR, a.s. jsou povinni aktivně chránit důvěrné interní údaje a neveřejné informace, a to bez ohledu na jejich obsah či formu. Povinnost mlčenlivosti se nevztahuje na informace, které zakládají podezření z protiprávního jednání.
- Členové představenstva a zaměstnanci nesmějí rovněž předávat nepovolaným osobám důvěrné informace o zákaznících či obchodních partnerech Společnosti, vyjma případů, kdy tyto osoby poskytly se sdělením informací výslovný souhlas, či v případech vyžadovaných právními předpisy.
- Pravidla týkající se omezení poskytování informací neplatí v případech, kdy má poskytnutí důvěrné informace přispět k odvrácení spáchání trestného činu, či bezprostředně hrozící škody na zdraví nebo majetku.
- V případě pochybností o tom, jaké informace lze sdělit třetím osobám, je člen představenstva či zaměstnanec povinen předem požádat svého přímého nadřízeného či vedoucího právníka o rozhodnutí, jak v dané záležitosti dále postupovat.

### 9.17 Šetření majetku MERO ČR, a.s.

- Pořizování a využívání majetku MERO ČR, a.s. se zakládá na provedených ekonomických analýzách a probíhá vždy v souladu s právními předpisy a interními předpisy. Stejně je postupováno i při odepisování či odprodeji nepotřebného majetku Společnosti.
- Členové představenstva a všichni zaměstnanci MERO ČR, a.s. smí používat majetek ve vlastnictví MERO ČR, a.s. výhradně k určeným (pracovním) účelům, pokud interní předpisy Společnosti nebo zvláštní smlouva uzavřená mezi Společností a zaměstnancem či členem představenstva, nepřipouští též užívání majetku Společnosti k účelům osobním.
- Členové představenstva a všichni zaměstnanci MERO ČR, a.s. jsou povinni nakládat s majetkem Společnosti řádně a šetrně, chránit jej před poškozením či ztrátou, a předcházet vzniku škod. Výslovně je zakázáno jakékoliv používání majetku Společnosti k páčání trestné činnosti.
- Konkrétní povinnosti jednotlivých osob při nakládání s peněžními prostředky Společnosti stanoví interní předpis nebo zvláštní smlouva uzavřená mezi Společností a zaměstnancem, resp. členem představenstva.
- Porušení povinností týkajících se nakládání s majetkem Společnosti může vést k disciplinárním opatřením nebo sankcím v souladu s platnými právními a interními předpisy, zejména pak směrnici Ř-GR-05 Pracovní řád, včetně rozvázání pracovního poměru dle ustanovení § 52 písm. h) zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, v platném znění.

## 9.18 Dary

- Není-li dále stanoveno jinak, členové představenstva či zaměstnanci MERO ČR, a.s. nesmí v souvislosti s výkonem své činnosti přijímat finanční dary ani jiná obdobná plnění (služby či benefity v jakékoliv formě), jež by mohly jakýmkoliv způsobem ovlivnit nestrannost obchodního rozhodnutí či řádné plnění pracovních úkolů.
- Přijímat reklamní či propagační předměty nebo příležitostná pozvání, jejichž přijetí lze v kontextu platných standardů považovat za obchodní zdvořilost, je dovoleno. Dovoleno je též přijímání drobných darů do hodnoty 1.000,- Kč, které nejsou způsobilé ovlivnit plnění pracovních povinností či obchodní rozhodnutí.
- Při jakýchkoliv pochybnostech ohledně přípustnosti přijetí daru mají členové představenstva či zaměstnanci MERO ČR, a.s. povinnost obrátit se se svým dotazem na přímého nadřízeného či vedoucího právníka.

## 10 - Předcházení trestným činům a dodržování právních předpisů a interních norem

Předcházení trestným činům, dodržování právních a interních předpisů, zejména pak Etického kodexu, je morálním závazkem MERO ČR, a.s. Společnost proto pravidelně provádí důsledné interní kontroly, na jejichž základě přijímá opatření k nápravě případného nežádoucího stavu.

V rámci provádění kontrol jsou zaměstnanci i členové představenstva Společnosti povinni poskytovat kontrolním orgánům Společnosti, stejně jako příslušným orgánům veřejné moci, plnou součinnost tak, aby bylo co nejefektivněji předejito páčení trestné činnosti či alespoň jejím následkům, které by mohly být přičítány MERO ČR, a.s.

Ke splnění výše uvedených cílů jsou členové představenstva i zaměstnanci Společnosti pravidelně náležitě školeni v oblasti trestněprávních rizik a trestných činů.

## 11 - Šetření a řešení protiprávního jednání

### 11.1 Obecné principy a Etická linka

MERO ČR, a.s. důsledně dbá, aby v souvislosti s její činností nedocházelo k protiprávnímu jednání. V případě, že ke spáchání protiprávního jednání dojde, MERO ČR, a.s. je zavázána vyvinout maximální úsilí, aby bylo protiprávní jednání bezodkladně zjištěno, aby bylo účinně zamezeno jeho pokračování a vzhledem k okolnostem případu byla učiněna nezbytná opatření k zamezení nebo odvrácení jeho následků. Společnost důsledným způsobem prošetří všechny okolnosti a důvody vzniku protiprávního jednání.

V případě zjištění protiprávního jednání jsou všichni členové představenstva a zaměstnanci MERO ČR, a.s. povinni vynaložit veškeré úsilí, které po nich lze s ohledem na konkrétní okolnosti případu spravedlivě požadovat, k jejich zastavení, a odvrácení jejich negativních následků.

V této souvislosti jsou zaměstnanci a členové představenstva povinni nahlásit jakékoliv podezření, že dochází k protiprávnímu jednání.

Ohlásí-li oznamovatel v dobré víře podezření, že v souvislosti s činností Společnosti došlo či dochází k protiprávnímu jednání (dále jen „podnět“), MERO ČR, a.s. oznamovateli zaručuje, že tato skutečnost nepovede k žádným represivním krokům ze strany Společnosti, jež by pro oznamovatele mohly případně vyplývat z interních předpisů (např. k pracovním postihům apod.). Naopak zaměstnanci a členové představenstva Společnosti se mohou vystavit postihům, pokud protiprávní jednání v souladu s interními předpisy Společnosti neohlásí, nebo pokud informace, které předají, budou v okamžiku oznámení příslušným osobám záměrně nepravdivé.

Podezření na porušování právních a interních předpisů je možné ohlásit:

- nadřízenému nebo členovi představenstva Společnosti, a vždy vedoucímu právníkovi, nebo
- prostřednictvím Etické linky, jejímž správcem je vedoucí právník.

Ohlášení podnětu na Etickou linku lze mimo osobního kontaktování vedoucího právníka učinit následujícími způsoby:

#### **Email:**

[etickalinka@mero.cz](mailto:etickalinka@mero.cz)

#### **Telefonicky:**

+420 727 832 547



Protiprávní jednání může být ohlášeno anonymně nebo včetně kontaktních údajů oznamovatele.

Je-li podnět oznámen nadřízenému či členovi představenstva Společnosti, je tento povinen bez zbytečného odkladu předat podnět vedoucímu právníkovi.

Má-li oznamovatel za to, že se nemůže se svým podnětem obrátit na svého přímého nadřízeného či vedoucího právníka (např. z důvodu pochybnosti o jejich nepodjatosti apod.), je oznamovatel oprávněn obrátit se přímo na orgány činné v trestním řízení.

Zaměstnanci a členové představenstva Společnosti jsou povinni poskytovat příslušným interním a externím orgánům při šetření skutečností, zda došlo ke spáchání protiprávního jednání, veškerou součinnost.

Nahlásit protiprávní jednání výše uvedeným způsobem jsou oprávněni též zákazníci a obchodní partneři MERO ČR, a.s. Zákazníci a obchodní partneři MERO ČR, a.s. však nemají nárok být vyrozuměni o způsobu vyřízení jejich podnětu.

Vedoucí právník či interní auditor jsou oprávněni zahájit šetření skutečností, zda v rámci činnosti MERO ČR, a.s. nedošlo k protiprávnímu jednání, i z vlastní iniciativy.

Osoby zúčastněné na šetření a řešení protiprávního jednání jsou povinny zachovávat maximální možnou důvěrnost informací o zjištěných skutečnostech.

### **11.2 Šetření protiprávního jednání vedoucím právníkem**

Po obdržení podnětu či z vlastní iniciativy zahájí vedoucí právník neprodleně šetření, zda v souvislosti s činností Společnosti nedošlo k protiprávnímu jednání.

V rámci interního šetření vedoucí právník na základě získaných podkladů prověřuje, zda k protiprávnímu jednání skutečně došlo, a následně pak zjišťuje jeho okolnosti, závažnost, rozsah a míru účasti osob, které se na oznámeném protiprávním jednání podílely. Jestliže nebude kontaktováním dotčených osob ohroženo řádné šetření podnětu, respektive protiprávního jednání, je vedoucí právník Společnosti oprávněn kontaktovat dotčené osoby a žádat po nich vysvětlení. Při šetření protiprávního jednání vedoucí právník zejména spolupracuje s vedoucím úseku personálního a bezpečnosti. Na základě shromážděných podkladů vedoucí právník vyhotovuje protokol o zjištěných skutečnostech.

Je-li oznámený podnět vyhodnocen jako nedůvodný, vedoucí právník rozhodne o jeho odložení, a založí jej spolu s protokolem o zjištěných skutečnostech do evidence došlých podnětů.

Pokud vedoucí právník při šetření protiprávního jednání dospěje k závěru, že všechny okolnosti konkrétního případu nasvědčují tomu, že k protiprávnímu jednání skutečně došlo, je vedoucí právník povinen neprodleně přijmout neodkladná a důsledná opatření, aby protiprávní jednání bylo ukončeno, a aby byly odvráceny jeho škodlivé následky. Současně vedoucí právník vypracuje návrh možného řešení protiprávního jednání.

Pokud má vedoucí právník k dispozici kontakt na oznamovatele, je vedoucí právník povinen oznamovatele o vyřízení podnětu vyrozumět, a to ve lhůtě 14 dní od obdržení podnětu. Zároveň je vedoucí právník oprávněn po oznamovateli žádat další informace týkající se učiněného podnětu.

### **11.3 Pravomoci interního auditora/risk managera při šetření protiprávního jednání**

Interní auditor/risk manager vykonává dohled nad postupem vedoucího právníka při šetření podnětů a protiprávního jednání. Za tímto účelem vedoucí právník zasílá internímu auditorovi/risk managerovi jedenkrát za 6 měsíců reporting ohledně počtu podaných podnětů za dané období a způsobu jejich vyřízení.

Interní auditor/risk manager je oprávněn kdykoli nahlédnout do evidence pošty došlé na adresu etické linky, evidence hovorů uskutečněných na telefonním čísle etické linky a emailové schránky etické linky.

V případě, že bylo zahájeno šetření podnětu vedoucím právníkem, avšak oznamovatel protiprávního jednání je nespokojen se způsobem vyřízení jeho podnětu ze strany vedoucího právníka, je oznamovatel oprávněn podat ve lhůtě 1 měsíce žádost o přezkoumání podnětu internímu auditorovi. Interní auditor postup vedoucího právníka přezkoumá a způsob vyřízení podnětu buď potvrdí, nebo věc vrátí vedoucímu právníkovi k došetření, je-li toho třeba, anebo věc vrátí vedoucímu právníkovi s vlastním návrhem způsobu vyřízení podnětu.

Na základě přezkoumání podnětu interním auditorem připraví vedoucí právník konečný návrh řešení podnětu. V případě, že se vedoucí právník odchýlí od návrhu vyřízení podnětu interního auditora, bude součástí konečného návrhu vedoucího právníka řešení protiprávního jednání také zpráva interního auditora a odůvodnění, proč se vedoucí právník od názoru interního auditora odchýlil.

V případě, že interní auditor zahájí šetření protiprávního jednání z vlastní iniciativy, je povinen o této skutečnosti informovat vedoucího právníka. Na činnost interního auditora se použijí ustanovení čl. 10.2 a 10.4 tohoto Etického kodexu přiměřeně.

### **11.4 Řešení protiprávního jednání**

Na základě provedeného šetření vedoucí právník vyhotovuje písemnou zprávu pro představenstvo Společnosti, jež obsahuje:

- protokol o zjištěných skutečnostech a všechny zajištěné podklady a rozhodné důkazy, včetně zprávy interního auditora o závěrech šetření, byla-li vyhotovena,
- seznam přijatých opatření, aby protiprávní jednání bylo ukončeno a aby byly odvráceny jeho škodlivé následky,
- další návrh řešení protiprávního jednání,
- případně též návrh na přijetí jakýchkoli dalších interních opatření.

Na základě zprávy předložené vedoucím právníkem je představenstvo Společnosti oprávněno závazně rozhodnout o sankci za protiprávní jednání v souladu s právními a interními předpisy a případně též dalším postupu v konkrétní záležitosti, tj. zejména o podání trestního oznámení, zahájení spolupráce s orgány činnými v trestním řízení, případně jinými orgány veřejné moci.

## **12 - Vyhodnocení a změny Etického kodexu**

Na základě shromážděvaných podkladů provádí vedoucí právník každoročně ke konci příslušného kalendářního roku celkové vyhodnocení dodržování právních předpisů a přínosnosti Etického kodexu a jeho uplatňování v praxi. Podkladem pro takovéto vyhodnocení jsou zprávy vedoucích zaměstnanců jednotlivých úseků/oddělení. Výsledky vyhodnocení jsou předkládány představenstvu Společnosti v rámci písemné zprávy připravované vedoucím právníkem.

Etický kodex Společnosti může být měněn či doplňován pouze na základě rozhodnutí představenstva MERO ČR, a.s.

Změny či doplnění Etického kodexu mohou být činěny především v souvislosti se změnami relevantních právních předpisů či po vyhodnocení zkušeností s jeho aplikací v praxi.