

	Rozhodnutie finančného riaditeľa č. 08/2022	1. strana
---	--	------------------

Vypracoval (Dátum, Podpis): Mgr. Katarína Roubalová	Preskúšal (Dátum, Podpis): Ing. Eva Slovákova	Schválil (Dátum, Podpis): Ing. Eva Slovákova
---	---	--



Rozhodnutie finančného riaditeľa č. 08/2022

Kódex CMS spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.

Poznámky:

Zoznam osôb oboznámených s dokumentom:

Dátum:	Priezvisko:	Podpis:
	Ing. Eva Slovákova	
	Ing. Ivan Mišenda	
	Ing. Miloš Šimun	
	Ing. Radovan Budai	

Definície skratiek:

Pre prevenciu, detekciu a reakciu na prípadné trestnoprávne či neetické konanie a ako súčasť firemnej kultúry je v spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. zavedený systém pomenovaný ako COMPLIANCE MANAGEMENT SYSTEM (CMS).

Pre jeho účinnú implementáciu

vydávam

tento **kódex CMS**.

poverujem

pána **Martina Müllera, audítora skupiny Ferona, a.s.** výkonom funkcie **Compliance Officer** so všetkými právami a povinnosťami vyplývajúcimi z tohto kódexu CMS.

Ukladám

všetkým vedúcim zamestnancom spoločnosti

- zaistiť oboznámenie s týmto Rozhodnutím FR všetkých svojich podriadených v potrebnom rozsahu do 15. 6. 2022 a podpísané prezenčné listiny zaslať na odbor ľudských zdrojov

Compliance officer v spolupráci s Advokátskou kanceláriou Junek a partneri

- pripraviť školiaci materiál, test na overenie získaných znalostí do 30. 6. 2022

KÓDEX CMS spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.

I. CIEĽ A ÚČINNOSŤ

Kódex CMS zavádza komplexný systém interných firemných opatrení a postupov pre prevenciu, detekciu a reakciu na prípadné trestnoprávne či neetické konanie, ktorý je súčasťou firemnej kultúry spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. Tento kódex prepája ďalšie vnútorné predpisy CMS spoločnosti FERONA Slovakia, a.s., ktoré tiež stanovujú zásady a pravidlá správania sa ich zamestnancov, je s nimi v súlade a dopĺňa ich.

Spoločnosť FERONA Slovakia, a.s. v snahe zabrániť akémukoľvek protiprávnemu a neetickému konaniu, prijíma tento kódex za účelom vynaloženia všetkého úsilia, ktoré je možné v spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. spravodlivo požadované za účelom zabrániť spáchaniu protiprávneho činu a k odvráteniu následkov spáchaného protiprávneho činu

Kódex CMS je základným vnútorným predpisom pre CMS a definuje jeho základy, stanovuje najmä jednotlivé prijaté opatrenia a postupy a obsahuje vyjadrenie hodnôt, cieľov, zásad a pravidiel CMS, ktorými sú predovšetkým spoločenský záujem na prevencii a odhaľovaní trestnej činnosti, zachovanie dobrej povesti spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. a jej firemnej kultúry, dodržiavanie čestných obchodných praktík pri obchodnej činnosti a vykonávanie tejto činnosti v úplnom súlade so všetkými právnymi predpismi a internými etickými požiadavkami.

Týmto kódexom sú zaviazaní všetci zamestnanci pri plnení pracovných úloh a ďalšie osoby, ktoré sú definované v ustanovení §4 odst. 1 zákona 91/2016 Z.z., zákon o trestnej zodpovednosti právnických osôb (ďalej len ako „osoby zviazané kódexom CMS“).

Kódex CMS je z dôvodu transparentnosti prístupný aj verejnosti, obchodným partnerom a spolupracujúcim osobám na internetových stránkach spoločnosti: www.ferona.sk.

Každý zamestnanec sa oboznámi s Kódexom CMS a podpíše, že s ním bol riadne oboznámený a poučený o všetkých svojich právach a povinnostiach z toho vyplývajúcich, a to podpisom na prezenčnej listine Kódexu CMS spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.,. Podpísané prezenčné listiny budú uložené na odbore ľudských zdrojov.

II. COMPLIANCE MANAGEMENT SYSTEM

CMS je ucelený systém interných firemných postupov a predpisov, ktorý sa dotýka každej činnosti v spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.

Účelom CMS je zabrániť spáchaniu trestného činu a odvrátiť následky spáchaného trestného činu, popr. neetického konania. CMS tak zaisťuje najmä prevenciu trestnoprávnych a neetických konaní osôb zviazaných kódexom CMS a ďalej, aby všetky činnosti osôb zviazaných kódexom CMS boli vždy v súlade s právnym poriadkom Slovenskej republiky, s predpismi Európskej únie, s kódexom CMS a ďalšími vnútornými predpismi spoločnosti. Ďalším a rovnako dôležitým účelom CMS je efektívna kontrola a reakcia na udalosť, a to najmä nastavenie účinných mechanizmov pre neustranné a nezávislé preverenie udalosti a zodpovedajúce komplexné reakcie za účelom naplnenia účelu CMS.

Základom CMS sú tieto vnútorné predpisy:

- 1) Kódex CMS
- 2) Etický kódex
- 3) Pracovný poriadok
- 4) Smernica 72: Oznamovanie protispoločenskej činnosti (ďalej len „Sm72“)

Ďalšími predpismi, ktoré tvoria CMS spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. sú tieto právne predpisy v aktuálnom znení:

- 1) Trestný zákon
- 2) Trestný poriadok
- 3) Zákon o trestnej zodpovednosti právnických osôb
- 4) Zákon o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti

Ďalšími inštrumentmi tvoriacimi CMS spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. sú:

- 1) Compliance officer
- 2) Školenia
- 3) Whistleblowing (oznamovanie trestných činov) v zmysle „Sm 72“

Kódex CMS definuje základy CMS, upravuje jednotlivé opatrenia, postupy, práva a povinnosti osôb zviazaných kódexom CMS. Základným pilierom pre jeho naplnenie je formulácia hodnôt, zásad, cieľov a pravidiel. Základnými sú jeho tri základné zložky:

- 1) prevencia,
- 2) detekcia,
- 3) reakcia.

Uvedené zložky sa vzhľadom na komplexnosť CMS vzájomne dopĺňajú a prekrývajú.

III. PREVENCIA

Účelom prevencie je najmä predchádzať spáchaniu trestného činu. V rámci CMS ide o súbor opatrení a postupov k vylúčeniu a obmedzeniu činností a obmedzenie činností vedúcich k spáchaniu trestného činu či neetického konania. Opatrenia a postupy sú obsiahnuté v základných predpisoch a základných inštrumentoch prevencie – Kódexu CMS a v Etickom kódexe.

Základnou zodpovednou zložkou v systéme prevencie je Compliance officer. Základnými prostriedkami k naplneniu cieľov prevencie sú školenia, komunikácia, monitoring a zlepšovanie CMS.

Spoločnosť FERONA Slovakia, a.s. v rámci prevencie CMS kladie zásadný dôraz na skutočnosť, aby osoby zviazané Kódexom CMS boli zrozumiteľným spôsobom oboznámené s CMS a problematikou pripísateľnosti trestnej zodpovednosti právnických osôb za trestné činy spáchané fyzickými osobami a za tým účelom si dávajú za cieľ pravidelne informovať osoby zviazané kódexom CMS o danej problematike, a to formou školení a stanovením jasných pravidiel pri bežných činnostiach vykonávaných v súvislosti s plnením cieľov spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. Obsah informácií je povinný zaistiť Compliance officer v spolupráci s Advokátskou kanceláriou Junek a partneri. Akákoľvek osoba zviazaná kódexom CMS je oprávnená sa kedykoľvek a s akýmkoľvek dotazom týkajúcim sa CMS obrátiť na Compliance officer, ktorý je povinný takejto osobe vzhľadom na povahu dotazu v primeranej lehote odpovedať.

Hlavným cieľom v oblasti prevencie spoločnosti skupiny FERONA Slovakia, a.s. je zabezpečiť ucelenú informovanosť osôb zviazaných kódexom CMS o systéme CMS a trestnoprávnej problematike. Hlavným prostriedkom prevencie v rámci CMS je školenie k problematike CMS, ktorého cieľom je informačný a preventívny dopad na osoby zviazané Kódexom CMS, kedy každá osoba má byť riadne oboznámená s CMS a s problematikou trestných právnych predpisov.

Spoločnosť FERONA Slovakia, a.s. v spolupráci s Compliance Officer zaistí minimálne raz za dva roky školenia k tejto problematike. Osoby zviazané Kódexom CMS majú povinnosť sa týchto školení zúčastniť. Hlavnými bodmi školenia budú vždy podmienky

trestnej zodpovednosti právnických osôb a následky porušenia CMS, problematika etického konania, korupcie. Školenia môžu byť rozdielne svojím obsahom k jednotlivým pracovným pozíciám. Súčasťou školenia bude vždy test slúžiaci k overeniu získaných znalostí. Tento test pripraví Compliance Officer v spolupráci s Advokátskou kanceláriou Junek a partneri, ktorý ďalej vykoná vyhodnotenie týchto testov a každého školenia a bude o ňom informovať vedenie spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. Súčasťou vyhodnotenia školení môžu byť návrhy opatrení na zlepšenie za účelom kvalitnejšieho naplnenia cieľov CMS. Účasť a obsah školenia musí byť vždy riadne zdokumentovaný a archivovaný v súlade s internými pravidlami. Za organizáciu školenia a dokumentáciu školenia zodpovedá odbor ľudských zdrojov. Ak Compliance officer zistí v rámci plnenia svojich úloh zásadné zmeny či nový vývoj v oblasti CMS, bude o tom informovať vedenie spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. a na základe ich pokynu následne pripraví v spolupráci s Advokátskou kanceláriou Junek a partneri nový koncept školenia k danej tématike.

Ďalším nástrojom na prevenciu CMS je komunikácia. Spoločnosť FERONA Slovakia, a.s. komunikuje s osobami zaviazanými Kódexom CMS interným a verejným spôsobom, a to za účelom zvýšenia povedomia o CMS v maximálnej možnej miere, čo je vnímané ako zásadný prvok prevencie. Z tohto dôvodu je kladený dôraz najmä na to, aby sa osoby zviazané Kódexom CMS riadne oboznámili s trestnou problematikou, chápali obsah CMS a jeho účel. Tento nástroj je zaistený najmä viditeľným odkazom na webových stránkach spoločnosti FERONA Slovakia, a.s., pod ktorým sú zaradené základné predpisy týkajúce sa CMS. Ďalej je tento nástroj zaistený viditeľným odkazom na firemnom intranete. Pod týmito odkazmi je uvedený kontakt na Compliance officer. Spoločnosť FERONA Slovakia, a.s. kladie veľký dôraz na neustále sledovanie, vyhodnocovanie, kontrolu a testovanie funkčnosti CMS a s tým spojené odhaľovanie prípadných rizík CMS. Za tým účelom vykonáva priebežný monitoring tohto programu, za ktorý zodpovedá Compliance officer. Monitoringom sa rozumie predovšetkým hodnotenie plnenia a účinnosti CMS. Compliance officer zodpovedá za to, že CMS bude vždy minimálne 1x ročne počnúc rokom 2022, najneskôr k 31.1. nasledujúceho kalendárneho roka vyhodnotený.

Compliance officer v spolupráci s Advokátskou kanceláriou Junek a partneri pripravuje k tomuto dátumu správu o plnení CMS (ďalej len „Správa o plnení CMS“), ktorú predloží vedeniu spoločnosti. Compliance officer je oprávnený v rámci monitoringu používať aj formy dotazníkov a testov. Vedenie spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. správu o plnení CMS prerokuje a prípadne prijme príslušné zodpovedajúce závery a stanoví nové úlohy v rámci zaistenia cieľov a plnenia CMS. Správa o plnení CMS bude následne zverejnená na internetových stránkach spoločnosti, a to najneskôr do konca februára nasledujúceho kalendárneho roka. Správa o plnení CMS obsahuje informácie o stave a ďalšom rozvoji CMS v rámci FERONY Slovakia, a.s., projektoch, štatistické informácie o oznámeniach a prípadoch podozrení (informácie viď Sm 72), ako aj prehľad o školeniach týkajúcich sa dodržiavania predpisov.

Základné povinnosti osôb zviazaných kódexom CMS:

- a) Konať vždy v plnom súlade s právnym poriadkom Slovenskej republiky a právnymi predpismi Európskej únie.
- b) Konať vždy v plnom súlade s vnútornými predpismi spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.
- c) Konať vždy v súlade s hodnotami, zásadami a pravidlami CMS
- d) Konať vždy takým spôsobom, aby nedošlo k spáchaniu trestného činu, ktorý by mohol byť pripísaný spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.

- e) V situácií, keď sa osoba zaviazaná kódexom CMS dozvie, že iná osoba spáchala alebo pácha alebo pripravuje trestný čin, ktorý by mohol byť pripísaný spoločnosti FERONA Slovakia, a.s., konať aktívne a postupovať v súlade s CMS. Zároveň je povinná urobiť všetko potrebné, aby zamedzila spáchaniu takého trestného činu alebo odvrátila takým trestným činom spôsobené následky.
- f) Aktívne sa podieľať a prispievať k napĺňaniu účelu CMS.
- g) Oboznámiť sa s právnymi predpismi týkajúcimi sa trestnoprávnej problematiky trestných činov právnických osôb a s vnútornými predpismi spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.
- h) Zúčastňovať sa vstupných a pravidelných školení týkajúcich sa problematiky CMS.
- i) V prípade akýchkoľvek nejasností sa obrátiť na Compliance officer

IV. DETEKCIA

Hlavným cieľom CMS v oblasti detekcie je zabezpečenie efektívneho odhaľovania činností, ktoré sú v rozpore s CMS, a to za použitia účinných mechanizmov, ktoré v prvom rade zaisťujú dôvernosť oznámení a dôvernosť oznamovateľa.

Oznamovanie protispoločenskej činnosti a ochrana oznamovateľa sa riadi Smernicou : **Sm72 – Oznamovanie protispoločenskej činnosti** a v zmysle platnej legislatívy Slovenskej republiky.

V. REAKCIA

Tento kódex CMS upravuje následky porušenia CMS.

Ak dôjde k porušeniu CMS, ktoré naplní podmienky vzniku trestnej zodpovednosti konkrétnej osoby, môže vzniknúť jej trestná zodpovednosť a toto konanie môže byť následne pripísané v zmysle zákona o trestnej zodpovednosti právnických osôb a konaní proti nim aj spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.

Porušenie CMS spáchané osobou zaviazanou Kódexom CMS, ktorá je zároveň zamestnancom spoločnosti FERONA Slovakia, a.s. môže byť bez ohľadu na vyššie uvedené späté s ďalšími následkami:

- Upozornenie zamestnanca na porušenie CMS jeho nadriadeným, a to vrátane vysvetlenia, ako správne postupovať v obdobných prípadoch v budúcnosti, aby sa podobné porušenie CMS už nezopakovalo.
- V prípade vážneho či opakovaného porušenia CMS je možné takéto porušenie považovať za porušenie pracovnej disciplíny zamestnanca vyplývajúce z pracovných predpisov vzťahujúcich sa k zamestnancom vykonávanej práci, pričom v závislosti od intenzity takéhoto porušenia môže ísť o porušenie disciplíny závažným spôsobom alebo o menej závažné porušenie. Takéto porušenie pracovnej disciplíny môže viesť k následkom, ktoré ustanovuje 311/2001 Z.z. Zákonník práce.

Porušenie CMS osobou zaviazanou Kódexom CMS môže byť hodnotené aj ako porušenie starostlivosti riadneho hospodára, a to vrátane dôsledkov, ktoré s tým spájajú právne predpisy.

V prípade detekcie porušenia CMS má FERONA Slovakia, a.s. povinnosť postupovať predovšetkým tak, aby bez zbytočného odkladu boli prijaté efektívne nápravné opatrenia, ktoré povedú v maximálnej možnej miere k zabráneniu spáchania trestného činu alebo k odvráteniu následkov trestného činu alebo budú smerované k zabráneniu vzniku škody.

Medzi nápravné opatrenia, ktoré sa spoločnosť FERONA Slovakia, a.s. zaväzuje dodržiavať, patrí najmä:

- Preverovanie
- Oznámenie orgánom činným v trestnom konaní podľa trestného poriadku
- Kroky vedúce k reparácii škody
- Vydanie pokynov k určitej činnosti alebo na zastavenie určitej činnosti

VI. COMPLIANCE OFFICER A JEHO ZODPOVEDNOSŤ

Compliance officer je podriadený predsedovi predstavenstva a členom predstavenstva spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.

Compliance officer nemôže byť predseda predstavenstva, člen predstavenstva ani dozornej rady spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.

Compliance officer predstavuje hlavný výkonný článok CMS, je povinný postupovať takým spôsobom, aby došlo k naplneniu cieľov CMS. Pri svojom výkone postupuje nezávisle a nestranne a zodpovedá sa iba predstavenstvu spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.

Compliance officer je kontaktnou osobou CMS a zodpovedá za to, že v rámci plnenia CMS nedôjde k omeškaniu s plnením niektorej z úloh CMS, najmä v oblasti školenia osôb zviazaných CMS a vyhodnotenia funkčnosti CMS.

Compliance officer má právo požadovať najmä nevyhnutnú súčinnosť od všetkých osôb zviazaných Kódexom CMS, a to vrátane vedenia spoločnosti FERONA Slovakia, a.s.. Každá osoba zviazaná Kódexom CMS je povinná mu takú súčinnosť bez zbytočného odkladu poskytnúť. Túto povinnosť nie je nutné splniť len v prípade, že by poskytnutie takejto súčinnosti bolo v rozpore s právnymi predpismi a Sm 72.

Compliance officer hodnotí a navrhuje aktualizáciu CMS, je oprávnený navrhnúť nové znenie Kódexu z pohľadu CMS, sleduje a hodnotí stav plnenia CMS, navrhuje zlepšenie CMS. Compliance officer ďalej prijíma a vyhodnocuje podnety na zlepšenie CMS, kedy každá osoba zviazaná Kódexom CMS má právo mu zaslať podnet týkajúci sa plnenia alebo zlepšenia CMS.

Compliance officer sleduje vývoj legislatívy, judikatúry, odborných komentárov a praxe v oblasti trestnej zodpovednosti právnických osôb za účelom zlepšenia CMS.

Každá osoba zviazaná Kódexom CMS sa môže na Compliance officer kedykoľvek obrátiť.

Compliance officer musí byť osoba, ktorá má potrebné znalosti a skúsenosti a je morálne kvalifikovaná a bezúhonnou osobou.

Compliance officer je ustanovený na úrovni skupiny Ferona.

Compliance officer musí vždy postupovať tak, aby boli naplnené ciele CMS a je povinný zachovať dôvernosť k akejkoľvek informácii, ktorú sa pri plnení svojich povinností dozvie.

VII. ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

Tento kódex nadobúda účinnosť dňa 06.05.2022.