

ETICKÝ KODEX

společností skupiny VODA Želivka

schválený dne 25. 11. 2016 ve znění novelizace za dne 25. 8. 2022

(dále také jen Etický kodex)

OBSAH

Preambule

- I. Zásady chování v souladu se zákony a interními předpisy
- II. Odpovědnost za dobré jméno skupiny VODA Želivka
- III. Pravidla vztahu mezi společnostmi skupiny VODA Želivka a zaměstnanci
- IV. Vztah ke smluvním partnerům, úředním osobám, orgánům státu a třetím osobám
- V. Zásady ochrany proti korupčnímu jednání a finanční kriminalitě
- VI. Zamezení konfliktu zájmů
- VII. Zásady ochrany informací a ochrany práv duševního vlastnictví
- VIII. Hospodářská soutěž a veřejné zakázky
- IX. Zásady evidence hospodaření a účetnictví
- X. Životní prostředí a společenská odpovědnost
- XI. Závěrečná ustanovení

PREAMBULE

- Etický kodex společností skupiny VODA Želivka (dále také holding VODA Želivka) formuluje zásady firemní kultury mateřské společnosti VODA Želivka, a.s. a jejích dceřiných společností Želivská provozní a.s. , Želivská rozvojová a.s. a Želivská dálniční a.s.(dále také skupina VODA Želivka) a požadavky na etické chování s cílem vyvarovat se protiprávnímu jednání a eliminovat riziko trestní odpovědnosti vyplývající ze zákona č. 418/2011 Sb., zákona o trestní odpovědnosti právnických osob ve znění pozdějších předpisů.
- Tento Etický kodex je základem pro „ Compliance systém“ skupiny VODA Želivka, jenž je vytvořen jako součást corporate governance se zaměřením na předcházení trestné činnosti a upravuje zejména zásady chování a jednání zaměstnanců a odpovědných osob vůči smluvním a obchodním partnerům, spolupracovníkům, třetím stranám i mezi zaměstnanci navzájem, a to v návaznosti na příslušné právní předpisy, interní předpisy, všeobecně požadované mravní a etické společenské normy chování i a na obchodní praxi.
- Základním cílem Systému Compliance je zabezpečovat:
 - a) soulad vnitřních předpisů společností skupiny VODA Želivka s obecně závaznými právními předpisy,
 - b) vzájemný soulad vnitřních předpisů a
 - c) soulad veškerých činností s obecně závaznými právními a vnitřními předpisy.
- Tento Etický kodex představuje vedle Stanov společností skupiny VODA Želivka a interních předpisů další z nosných pilířů činnosti společností, jejichž cílem je zajištění etického a zákonného rámce činnosti společností skupiny VODA Želivka včetně účinné prevence a odhalování porušování obecně závazných předpisů a interních předpisů vztahujících se na činnost společností a byl vytvořen za účelem posílení řízení společností skupiny VODA Želivka v rámci holdingového uspořádání v duchu uznávaných mezinárodních doporučení.
- Třetí osoby mají právo upozornit společnost skupiny VODA Želivka na porušení povinností či zásad dle tohoto Etického kodexu a mají právo obdržet odpověď na jakoukoliv stížnost včetně případně přijatých opatření. Společnosti však nejsou oprávněny sdělovat žádné informace, jež by mohly zasáhnout do práv zaměstnance či třetích osob, zejména na ochranu jejich cti, osobnosti, soukromí, dobrého jména, obchodního tajemství, důvěrných informací apod.

I.

Zásady chování v souladu se zákony a interními předpisy

1.1. Dodržovat právní předpisy patří k hlavním zásadám společností skupiny VODA Želivka.

1.2. Všichni zaměstnanci a odpovědné osoby společností skupiny VODA Želivka, ale i všechny subjekty (poradci, konzultanti, zástupci včetně zaměstnanců těchto subjektů) jednající ve jménu a ve prospěch společností skupiny VODA Želivka či v jejich zastoupení, nebo subjekty v takovém postavení, jejichž jednání by mohlo být vnímáno jako jednání ve jménu a ve prospěch společnosti ze skupiny VODA Želivka či v jejím zastoupení (tyto subjekty dále jen jako „ partneři“) jsou povinni

jednat v souladu s právním řádem České republiky a dbát, aby nedocházelo k jeho porušování a jednat v souladu s pravidly slušného chování.

Odpovědnou osobou se ve smyslu zákona o trestní odpovědnosti právnických osob rozumí:

- a) statutární orgán nebo člen statutárního orgánu, anebo jiná osoba ve vedoucím postavení v rámci právnické osoby, která je oprávněna jménem nebo za právnickou osobu jednat,
- b) osoba ve vedoucím postavení v rámci právnické osoby, která u této právnické osoby vykonává řídicí nebo kontrolní činnost
- c) ten, kdo vykonává rozhodující vliv na řízení této právnické osoby, jestliže jeho jednání bylo alespoň jednou z podmínek vzniku následku zakládajícího trestní odpovědnost právnické osoby

1.3. Chování zaměstnanců, odpovědných osob a partnerů v souladu s právem a pravidly slušného chování zahrnuje dodržování:

- právních předpisů České republiky
- interních předpisů společností skupiny VODA Želivka týkajících se zejména pracovních povinností zaměstnanců, požární ochrany, bezpečnosti práce, nakládání s chemickými látkami a nebezpečnými věcmi, prevence závažných havárií, hlášení mimořádných událostí, opatření s výpočetní technikou a daty, které jsou vytvořeny v souladu s právními předpisy a mimo jiné specifikují rozpracování právních předpisů do praktického používání společnostmi při plnění jejich předmětů činností
- pravidel etického chování (Etického kodexu)

1.4. Všichni zaměstnanci, odpovědné osoby a partneři musí dodržovat veškeré obecně závazné právní předpisy a jsou povinni vyvarovat se jakéhokoli porušení zákona zvláště v oblasti možných trestně právních postihů a musí vzít v úvahu důsledky, které by vznikly porušením zákonných, smluvních a pracovních povinností.

1.5. Společnosti ze skupiny VODA Želivka zde deklarují a upozorňují všechny subjekty, které podléhají působnosti tomuto Etickému kodexu, že je pro ně nepřípustné tolerovat jakékoliv jednání směřující k trestné činnosti a neetické činnosti, které by jím mohlo být přičítáno jako jednání činěné v jejich zájmu nebo v jejich prospěch, a to zejména pak trestná činnost, která je podražena pod ustanovení zákona o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim. Jakékoli takové jednání je nepřípustné a je v přímém rozporu se zájmy společností tvořících skupinu VODA Želivka a v rozporu se zájmy jejich akcionářů. Předcházení trestní odpovědnosti je součástí firemní kultury celé skupiny VODA Želivka.

1.6. Společnosti skupiny VODA Želivka zajistí implementaci závazku smluvních partnerů k dodržování Etického kodexu do uzavíraných smluv a ostatních relevantních dokumentů s odkazem na seznámení se s ním na internetových stránkách skupiny VODA Želivka.

II.

Odpovědnost za dobré jméno společností skupiny VODA Želivka

2.1. Společnosti skupiny VODA Želivka prosazují dodržování etického a důvěryhodného jednání, přičemž odpovědné osoby a zaměstnanci se aktivně podílejí na šíření Etického kodexu a dbají na jeho uplatnění v praxi.

2.2. Zaměstnanci a odpovědné osoby společností skupiny VODA Želivka jsou povinni

- vždy vystupovat v rámci své činnosti reprezentativním způsobem a přispívat tak k budování dobré pověsti společnosti
- nakládat s obchodní firmou, logy, symboly a dalšími znaky identifikujícími či reprezentujícími společností skupiny VODA Želivka v souladu s jejich zákonnou ochranou, s náležitou úctou a respektem, zejména je neužívat dehonestujícím nebo jinak nevhodným způsobem
- používat v zaměstnání oděv, který odpovídá jejich pracovnímu zařazení a nesnižuje vážnost jejich pracovní pozice, pokud není určitý oděv předepsán právními či vnitřními předpisy

2.3. Snahou společností je naplňovat nejen etické ale i ekologické, sociální a další závazky vůči veřejnosti, a to na základě plnění každodenních povinností svých zaměstnanců a odpovědných osob s cílem zamezit nepatřičnému chování, které by mohlo poškodit společnost holdingu VODA Želivka na veřejnosti.

2.4. Systém odpovědnosti holdingových společností skupiny VODA Želivka ve vztahu k veřejnosti je podpořen soustavou závazných interních předpisů, kterými se zaměstnanci a odpovědné osoby řídí, a to včetně pracovně právní problematiky.

2.5. Zaměstnanci a odpovědné osoby společností skupiny VODA Želivka jsou povinni jednat tak, aby nepoškodili dobré jméno a pověst společností a jsou povinni jejich dobré jméno a pověst chránit.

III.

Pravidla vztahu mezi společnostmi skupiny VODA Želivka a zaměstnanci

3.1. Zaměstnanci, odpovědné osoby a partneři společností skupiny VODA Želivka jsou si vědomi svých povinností a odpovědností, vyplývajících z interních a právních předpisů a tohoto Etického kodexu, platného pro ně jak v interní spolupráci, tak vůči smluvním partnerům, orgánům státu a všem ostatním subjektům, se kterými budou v kontaktu jménem některé ze společností skupiny VODA Želivka.

3.2. Společnosti skupiny VODA Želivka prostřednictvím odpovědných osob

- zajišťují srovnatelné podmínky pro zaměstnance bez rozdílu věku, rasy, národnosti, náboženství, pohlaví nebo hendikepu
- netolerují násilí, výhrůžky, zastrašování, jakékoli útoky či jiné nevhodné chování na pracovišti
- respektují lidskou důstojnost, soukromí a osobní práva každého jednotlivce
- kromě rovného přístupu a nediskriminace prosazují týmovou spolupráci s ochotou sdílet informace (s výjimkou informací chráněných podle krizového zákona nebo zákona o ochraně utajovaných skutečností) a poznatky a pomáhat vhodným způsobem spoluzaměstnanci
- podporují pravidelné vzdělávání svých zaměstnanců
- zabezpečují potřebnou bezpečnost a ochranu zdraví při práci
- spravedlivě hodnotí zaměstnance včetně jejich odměňování a poskytují jim zaměstnanecké výhody a benefity v souladu s interními předpisy a kolektivní smlouvou
- přijímají nové zaměstnance na základě nezmanipulovaných výběrových řízení, přičemž základními kritérii při přijímání zaměstnanců jsou odborná kvalifikace, vzdělání, schopnosti a praktické dovednosti

- vedoucí zaměstnanec je povinen s ohledem i na zásady Etického kodexu organizovat a kontrolovat plnění pracovních úkolů, dbát přitom respektování právních předpisů a interních předpisů a bránit jejich porušení
- vedoucí zaměstnanec a odpovědné osoby netolerují porušování právních předpisů a interních předpisů a při pokusu o jejich porušení nebo při jejich porušení vyvodí pracovně právní důsledky

3.4. Zaměstnanci se zavazují dodržovat pravidla podle nichž:

- se chovají k druhým s úctou a profesionálně a neobtěžují je nevhodnými poznámkami či návrhy, nehanobí je, nevyhrožují jim, nešikanují je či nezastrašují
- nechodí do práce nebo nevedou obchodní jednání pod vlivem drog nebo alkoholu
- hospodaří s majetkem společností s péčí řádného hospodáře tak, aby nedocházelo ke škodám na majetku, ke škodám na zdraví a bezdůvodnému obohacení
- nenabízejí, neslibují a neposkytují dary a jiné neoprávněné výhody třetím osobám s výjimkou reklamních předmětů předmětů či drobných dárek a pohoštění v rámci běžných obchodních zvyklostí
- nevyžadují a nepřijímají od třetích osob dary a jiné neoprávněné výhody s výjimkou reklamních předmětů předmětů či drobných dárek a pohoštění v rámci běžných obchodních zvyklostí
- nezneužívají důvěrné a veřejně nedostupné informace získané v souvislosti s výkonem své pracovní činnosti ve svůj prospěch nebo ve prospěch jiné osoby na úkor či ke škodě společnosti
- chrání IT systémy a zpracovaná data, respektují autorská práva třetích osob a všechny formy duševního vlastnictví
- neprodleně informují svého nadřízeného nebo předsedu statutárního orgánu nebo předsedu či místopředsedu dozorčí rady (u dualistického vnitřního systému) společnosti o podezření na závažné porušení Etického kodexu, právních předpisů a interních předpisů

IV.

Vztah ke smluvním partnerům, úředním osobám, orgánům státu a třetím osobám

4.1. Společnosti skupiny VODA Želivka plní svůj předmět činnosti kvalitně a profesionálně s náležitou odbornou péčí v souladu s právním řádem a interními předpisy a nesmějí přijímat závazky, které nebudou schopny dodržet. Zaměstnanci a odpovědné osoby při poskytování svých služeb a stanovisek třetím osobám (investorům) a uzavírání smluvních vztahů sdělují pravdivé, nezkreslené a úplné informace podané srozumitelnou formou.

4.2. Společnosti skupiny VODA Želivka se zavazují zachovávat obchodní tajemství a důvěrnost informací o smluvních partnerech a zavazují se nezveřejnit bez souhlasu třetích osob a smluvních partnerů důvěrné informace o nich, ledaže právní předpisy stanoví jinak.

4.3. Společnosti skupiny VODA Želivka plní smluvní závazky a chovají se transparentně a poctivě ke smluvním partnerům, třetím osobám a akcionářům.

4.4. Společnosti skupiny VODA Želivka zakazují svým zaměstnancům a odpovědným osobám příslib či schválení poskytnutí finančního daru nebo cehokoliv hodnotného či jakékoliv nepřípustné výhody

úřední osobě za účelem přesvědčení takové osoby k provedení jakéhokoli úředního kroku nebo rozhodnutí, které by napomohly k získání nebo udržení zakázky, získání dotace či jiné podpory od orgánů státu. Stejně tak se zakazuje jakékoliv pletichaření či protizákonné jednání ve vztahu k veřejným zakázkám a výběrovým řízením.

Stejný způsob jednání je vyžadován i od partnerů společností skupiny VODA Želivka.

4.5. Úřední osobou se v této souvislosti rozumí:

- jakýkoli volený či jmenovaný úředník nebo jiný zástupce a představitel státní správy a samosprávy
- jakýkoli zaměstnanec nebo osoba jednající za správní úřad, státní instituci, územně správní celek příp. jakýkoliv subjekt disponující veřejnými finančními prostředky a plnící úkoly státní správy či samosprávy
- politická strana, politické hnutí, jejich funkcionář, zaměstnanec či osoba jednající za nebo pro politický subjekt nebo kandidáta na veřejnou funkci

V.

Zásady ochrany proti korupčnímu jednání a finanční kriminalitě

5.1. Společnosti skupiny VODA Želivka neposkytují přímo, ani prostřednictvím třetích stran úplatky v peněžní či jiné formě. Zaměstnanci a odpovědné osoby se nesmí účastnit žádného jednání, které by bylo spojeno s korupcí či s finanční kriminalitou a nesmí přímo nebo prostřednictvím třetí osoby přijímat úplatky či jiné výhody při rozhodování o žádostech třetích osob a při zadávání veřejných zakázek společností.

5.2. Zakazuje se přijímání a poskytování finančních darů v souvislosti s plněním předmětu podnikání ve vazbě na ovlivnění poskytovaných služeb a vyjádření třetím osobám nebo s cílem získat či poskytnout výhodu v rámci naplňování podnikatelských záměrů a plnění předmětu podnikání včetně výkonu správy majetku Společností skupiny VODA Želivka s výjimkou nepeněžních dáreků poskytovaných nebo přijímaných v rámci běžné obchodní praxe za předpokladu, že se jedná o reklamní předměty (diáře, kalendáře, firemní pero aj.) , jejichž hodnota nesmí být vyšší než 500,-Kč nebo drobné zdvořilostní dárky (květiny, bonboniéra aj.) nepřesahující částku 500,-Kč. Takto daný nebo přijatý reklamní předmět či dárek musí být běžný a odůvodněný, v souladu s právním pořádkem a všeobecně akceptovatelnými zvyklostmi, nijak příjemce nezavazuje, ani nebude vytvářet takové zdání.

5.3. Společnosti skupiny VODA Želivka neposkytují žádné dary a neoprávněné výhody politickým stranám a hnutím a ani jednotlivým politikům.

5.4. Společnosti skupiny VODA Želivka usilují o dodržování zákonů proti praní špinavých peněz a rozhodně se nepodílí na jednáních, jejichž účelem je zakrýt původ nebo povahu výnosů z nezákonné činnosti. Neprovádějí, ani nepožadují platbu v hotovosti nad finanční rámec stanovený zákonem a neprovádějí platby třetí osobě nebo do země, jenž nesouvisí s dojednanou zakázkou či obchodem.

VI.

Zamezení konfliktu zájmů

6.1. Každý zaměstnanec, odpovědná osoba a partneři společností jsou povinni být loajální ke společnostem ze skupiny VODA Želivka a jejím akcionářům. Musí se vyvarovat střetu vlastních zájmů se zájmy společností skupiny VODA Želivka nebo jejich obchodních partnerů.

6.2. Zaměstnanec je oprávněn vykonávat vedle svého zaměstnání jinou výdělečnou činnost za podmínky, že tato činnost nezasahuje do oprávněných zájmů zaměstnavatele. Výdělečnou činnost, která je shodná s předmětem činnosti zaměstnavatele a stejně tak podnikání se stejným předmětem činnosti zaměstnavatele, resp. společností skupiny VODA Želivka je zaměstnanec oprávněn vykonávat jen s předchozím souhlasem zaměstnavatele.

6.3. Výdělečnou činností se rozumí každá právem dovolená činnost vykonávaná za účelem získání oprávněného majetkového prospěchu včetně činnosti člena orgánu obchodní společnosti. Není rozhodující, zda výdělečná činnost je vykonávána na základě pracovněprávního vztahu, občanskoprávního vztahu nebo na základě živnostenského nebo jiného oprávnění.

6.4. Zaměstnanec v rámci svých dalších výdělečných aktivit nesmí vstupovat do konkurenčních a soutěžních aktivit vůči společnostem ze skupiny VODA Želivka.

6.5. Za konflikt zájmů je taktéž považováno jednání, kterým zaměstnanec, odpovědné osoby a partneři společnosti:

- navrhnou společnosti ze skupiny VODA Želivka jako dodavatele či zhotovitele společnost, v níž jsou finančně či osobně zainteresováni bez zveřejnění daného vztahu
- navrhnou blízkého přítele či příbuzného jako dodavatele nebo zhotovitele bez zveřejnění daného vztahu
- vykonávají práce pro dodavatele, zhotovitele či klienta některé ze společností skupiny VODA Želivka
- využijí pro sebe nebo osoby blízké obchodní příležitosti, které by představovaly vhodné příležitosti pro společnost ze skupiny VODA Želivka
- předávají obchodní informace, doporučení, know-how a podobné informace společností skupiny VODA Želivka, které mohou napomáhat konkurenčním aktivitám jiných osob a zvýhodňovat některého ze vzájemných konkurentů.

VII.

Zásady ochrany informací a ochrany práv duševního vlastnictví

7.1. Společnosti skupiny VODA Želivka odpovídají za majetek svěřený do správy a jsou povinny jej chránit a obezřetně používat, obnovovat a řádně udržívat. Majetkem společnosti jsou hmotný nemovitý a movitý majetek, zařízení, vybavení, informační systémy, duševní vlastnictví a důvěrné informace.

7.2. Společnosti skupiny VODA Želivka dbají na ochranu práv vyplývajících z jejího duševního vlastnictví a rovněž neoprávněně nezasahují do práv duševního vlastnictví třetích osob.

7.3. Zaměstnanci musí řádně spravovat duševní vlastnictví (to znamená nakládat s ním v souladu s právními a vnitřními předpisy a náležitě je chránit) vytvořené společností v rámci její činnosti.

7.4. Zaměstnanci jsou povinni využívat osobní počítače či obdobné hardwarové vybavení zodpovědným způsobem a pouze v rámci plnění pracovních úkolů. Jejich případné využívání pro osobní potřeby vyžaduje předchozí souhlas zaměstnavatele a musí mít rozumnou formu a míru, přičemž zaměstnanci jsou povinni chránit bezpečnost informačních systémů společnosti a dat v nich obsažených.

7.5. Zaměstnanec je oprávněn využívat v rámci své pracovní činnosti vlastní legálně nabyté softwarové a hardwarové vybavení a prostředky pouze s předchozím souhlasem uděleným v souladu s vnitřními předpisy.

7.6. Kopírování, prodej, používání nebo distribuce informací, softwaru nebo jiných dat či duševního vlastnictví v rozporu se zákony na ochranu duševního vlastnictví nebo licenčními smlouvami je přísně zakázáno.

7.7. Při nakládání s tištěnými či elektronickými materiály, softwarem nebo jiným mediálním obsahem respektují společnosti skupiny VODA Želivka autorská práva, obchodní značky a licenční smlouvy druhých a nepoužívají neschválený software.

7.8. Zaměstnanci a odpovědné osoby musí být maximálně obezřetní při použití internetu tak, aby nedošlo k zanesení virů do informačních systémů společnosti nebo narušení jejich firewall brány a musí být obezřetní při případném sdílení hesel.

7.9. Při získávání, zpracování a ukládání informací jednají společnosti v souladu se zákony, interními předpisy a s maximální pečlivostí tak, aby nedošlo k jejich zničení, neoprávněné likvidaci a k neoprávněnému přístupu k nim ze strany neoprávněných osob.

7.10. V průběhu trvání pracovního poměru i po jeho skončení jsou všichni zaměstnanci společnosti skupiny VODA Želivka povinni chránit a náležitě nakládat s veškerými informacemi, které získají v souvislosti se svou prací pro společnost, a to bez ohledu na jejich obsah či formu.

7.11. Poskytovat informace týkající se společností skupiny VODA Želivka sdělovacím prostředkům jsou oprávněni pouze pověření odpovědní zaměstnanci nebo členové statutárního orgánu.

7.12. Zaměstnanci společnosti skupiny VODA Želivka nesmějí umožnit neoprávněným osobám přístup do prostor společnosti nebo k jejím informačním systémům a počítačové síti. Zaměstnanci společnosti mají povinnost využívat informace získané v rámci výkonu pracovní činnosti pro společnost pouze k plnění pracovních úkolů a naplňování cílů společnosti.

7.13. Pokud jsou zaměstnanci společnosti požádáni či vyzváni orgánem veřejné moci nebo policie k podání ústních informací týkajících se společnosti skupiny VODA Želivka či její činnosti, jsou povinni bez prodlení a před samotným podáním informací uvědomit nadřízeného zaměstnance, příp. předsedu statutárního orgánu. Pokud jsou požádáni či vyzváni orgánem veřejné moci či policie k předložení interní dokumentace týkající se některé společnosti skupiny VODA Želivka či její činnosti, jsou povinni postupovat v souladu s vnitřními předpisy společnosti upravujícími nakládání s interní dokumentací a podle stupně důvěrnosti případně stupně utajení.

7.14. Ustanovení odstavce 7.13. tohoto kodexu neplatí v případech, kdy mají vyžádané interní informace přispět k odvrácení bezprostředně hrozící či vznikající škody na zdraví či majetku. O poskytnutí interních informací v takových případech informuje dotýčný zaměstnanec nadřízeného či předsedu statutárního orgánu až následně po jejich poskytnutí, avšak bez zbytečného odkladu.

7.15. Za účelem ochrany informací společnost skupiny VODA Želivka zajišťuje mimo jiné i vysokou úroveň zabezpečení svých systémů informačních technologií, které jsou ke zpracování a uchovávání informací určeny.

7.16. Společnosti skupiny VODA Želivka přísně dodržují právní předpisy týkající se nakládání se zvláštními skutečnostmi a utajovanými informacemi ve smyslu zákona o krizovém řízení a zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací s ohledem na správu a provozování prvků kritické infrastruktury.

VIII.

Hospodářská soutěž a veřejné zakázky

8.1. Společnosti skupiny VODA Želivka dodržují striktně zákony týkající se hospodářské soutěže a zavazují se neuzavírat žádné dohody omezující nebo narušující pravidla hospodářské soutěže a nezapojoovat se do nepatřičných nebo protisoutěžních jednání.

8.2. Společnosti skupiny VODA Želivka nepřijmou účast v obchodních, průmyslových nebo oborových skupinách, které by se staly platformou pro sjednávání nezákonných dohod nebo nepřípustnou výměnu informací citlivých z hlediska hospodářské soutěže.

8.3. Jako zadavatelé veřejných zakázek neodrazují uchazeče od podání nabídek a neomezují poctivou soutěž různými manipulacemi a pletichami.

8.4. Postupy společností skupiny VODA Želivka při zadávání veřejných zakázek jsou upraveny v interních předpisech, a to jak pro mateřskou společnost VODA Želivka, a.s., tak pro její dceřiné společnosti Želivská provozní a.s., Želivská rozvojová a.s. a Želivská dálniční a.s. a jsou součástí „Compliance systému“ skupiny VODA Želivka.

IX.

Zásady evidence hospodaření a účetnictví

9.1. Společnosti skupiny VODA Želivka disponují adekvátními mechanismy interní kontroly a souvisejícími procesy zajišťujícími soulad účetnictví i výkaznictví s požadavky stanovenými právními předpisy.

9.2. Žádný zaměstnanec se nesmí chovat takovým způsobem, který by úmyslně či v důsledku opomenutí mohl vést k nepravdivým, nepřesným nebo neúplným záznamům o hospodaření společnosti.

9.3. Hospodaření společností je věrně evidováno a je o něm vedeno účetnictví v souladu s relevantními právními předpisy a příslušnými metodikami a pravidly společností. Společnosti skupiny VODA Želivka se zavazují zajistit, aby všechny transakce byly řádně schválené v souladu

s interními předpisy, ověřitelné, a aby byly včas, řádně a přesně zaznamenány, zaúčtovány a náležitě doloženy.

9.3. Účetní závěrka společností musí být vypracována včas a musí pravdivě, jasně a srozumitelně informovat o finanční situaci a hospodářských výsledcích společností.

9.4. Společnosti důsledně kontrolují způsob vedení účetnictví a v rámci této činnosti konstantně vyvíjí úsilí o řádné a odpovědné provádění auditů a jiných kontrol hospodaření společnosti a v rámci společnosti rozvíjí povědomí o jejich důležitosti a významu.

9.5. Žádný ze zaměstnanců a odpovědných osob společností skupiny VODA Želivka se nesmí dopustit jednání, popř. nutit někoho jiného, aby se dopustil jednání, kterým by přímo či nepřímo ovlivnil, zmanipuloval nebo uvedl v omyl některou z osob provádějících audit či kontrolu finančních výkazů společností. Za takové jednání je považováno také nabízení výhod či hrozby zrušením nebo zrušení stávajících smluvních vztahů v oblasti auditu.

9.6. Nakládání s majetkem společností, tj. zejména jeho pořízení, využívání, vyřazování a odprodej, se zakládá na odpovědně provedených ekonomických analýzách, zohledňuje posouzení rizik s péčí řádného hospodáře a je prováděno plně v souladu s obecně závaznými předpisy.

9.7. Společnosti skupiny VODA Želivka zpracovávají a připravují přesné záznamy pro daňové účely a zajišťují vyhotovení a podání daňového přiznání ke všem daňovým povinnostem, které se na ni vztahují, a to způsobem a ve lhůtách stanovených zákonem.

9.8. Všichni zaměstnanci, kteří v rámci své činnosti připravují podklady týkající se hospodaření společností, budou postupovat s náležitou péčí, aby veškeré podklady byly úplné a správné, jasné a srozumitelné.

X.

Životní prostředí a společenská odpovědnost

10.1. Společnosti skupiny VODA Želivka kladou při své činnosti mimořádný důraz na ochranu životního prostředí a usilují o minimalizaci negativního dopadu své činnosti na životní prostředí a dále o trvale udržitelný rozvoj a optimalizaci využívání přírodních zdrojů. Zavazují své zaměstnance ke striktnímu dodržování veškerých příslušných právních předpisů v oblasti ochrany životního prostředí.

10.2. Zájem na ochraně životního prostředí budou společnosti skupiny VODA Želivka aktivně zohledňovat i ve vztazích se svými dodavateli, zhotoviteli a obchodními a jinými smluvními partnery. O jednáních a úkonech souvisejících se společensky odpovědným přístupem k ochraně životního prostředí budou společnosti skupiny VODA Želivka informovat ve Výročních zprávách.

XI.

Závěrečná ustanovení

9.1. Odpovědnost za respektování a dodržování Etického kodexu přísluší statutárním orgánům jednotlivých společností ze skupiny VODA Želivka, jenž zajistí, aby s ním byli prokazatelně seznámeni všichni zaměstnanci, odpovědné osoby a partneři.

9.2. Odpovědné osoby a zaměstnanci musí být prokazatelně proškoleni o trestní odpovědnosti společností, o rizicích vzniku trestní odpovědnosti a o předcházení a zamezení této odpovědnosti.

9.3. Porušení Etického kodexu ze strany odpovědných osob a zaměstnanců bude považováno za porušení pracovních povinností.

9.4. Odpovědné osoby a zaměstnanci partneři berou na vědomí, že společnosti skupiny VODA Želivka mohou být stíhány podle zákona o trestní odpovědnosti právnických osob za jednání jejich zaměstnanců a odpovědných osob a že společnost je trestně odpovědná, spáchal-li trestný čin zaměstnanec při plnění pracovních úkolů nebo odpovědná osoba jejím jménem, v jejím zájmu nebo v rámci její činnosti, jestliže mu lze takový trestný čin přičítat.

9.5. Každý zaměstnanec společnosti může vznést stížnost na nevhodné jednání nebo poukázat na okolnosti, z nichž lze vyvodit, že došlo k porušení zákona či těchto etických pravidel, a to u svého nadřízeného nebo u generálního ředitele mateřské společnosti příp. statutárního orgánu či dozorčí rady mateřské společnosti v návaznosti na to, vůči komu a vůči jaké činnosti je stížnost či oznámení směřováno a s přihlédnutím k závažnosti oznámení.

Dalším nástrojem k oznámení případného porušení pravidel etického chování či zákona je tzv. zelená telefonní linka č. [270 002 580](tel:270002580) a tzv. etická linka compliance@zelivska.cz, na které může každý zaměstnanec a každý obchodní partner a jiné třetí osoby sdělit své případné poznatky či podezření z neetického chování společnosti (a to i anonymně). Etickou linku obsluhuje sekretariát generálního ředitele anebo generálním ředitelem pověřená osoba, která taková oznámení přepoše generálnímu řediteli mateřské společnosti příp. statutárnímu orgánu či dozorčí radě mateřské společnosti v návaznosti na to, vůči komu a vůči jaké činnosti je oznámení směřováno a s přihlédnutím k závažnosti oznámení.

9.6. Každý podnět bude prošetřen v rámci interního vyšetřování vedeného určenými členy dozorčí rady, které umožňuje společností skupiny VODA Želivka diskrétním způsobem prověřit podezření z protiprávního jednání, prověřit rozsah a míru účasti osob, které se na tomto jednání podílejí, a se znalostí věci rozhodnout o dalším postupu a přijetí relevantních opatření.

9.7. Pokud závěry interního vyšetřování odhalí potřebu přijetí jakýchkoli interních opatření, informuje dozorčí rada o této skutečnosti statutární orgán společnosti a zároveň iniciuje vypracování jejich návrhu.

9.8. Zakazuje se činit jakékoliv kroky nebo rozhodnutí, které by mohly vést k maření předmětného šetření, ovlivňování svědků nebo pozměňování důkazních prostředků a dokumentů s cílem ovlivnit závěry šetření. Nejsou povolena a tolerována jakákoliv odvetná opatření proti osobě, která poskytla podnět k prošetření.

9.9. Tento Etický kodex bude uveřejněn všemi vhodnými prostředky včetně zveřejnění na www.zelivska.cz tak, aby:

- a) s ním byli prokazatelně seznámeni všichni zaměstnanci a odpovědné osoby společností ze skupiny VODA Želivka a všechny subjekty jednající ve jménu a ve prospěch některé ze společností skupiny VODA Želivka či v jejich zastoupení
- b) se s ním mohli seznámit smluvní a obchodní partneři společností skupiny VODA Želivka a třetí osoby.

9.10. Tento Etický kodex může být měněn či doplňován stejným způsobem, jakým byl přijat. Změny či doplnění kodexu by měly být činěny především na základě změn právních předpisů, zkušeností s jeho aplikací v praxi, jakož i na základě návrhů zaměstnanců společnosti skupiny VODA Želivka.

9.11. Jakékoli změny či doplnění tohoto kodexu se zveřejňují a jsou zpřístupněny stejným způsobem, kterým je zveřejněn tento kodex.