

**Směrnice o zřízení funkce Příslušné osoby (Compliance Managera),
oznamování protiprávního jednání (whistleblowing) a vedení vnitřního
oznamovacího systému**

OBSAH

<u>PŘEDMĚT ÚPRAVY A ROZSAH PŮSOBNOSTI</u>	3
<u>ZÁKLADNÍ POJMY</u>	3
<u>ZŘÍZENÍ FUNKCE PŘÍSLUŠNÉ OSOBY (COMPLIANCE MANAGERA)</u>	4
<u>POSTUP PŘI PODÁVÁNÍ OZNÁMENÍ</u>	6
1. KONTAKTNÍ MÍSTA	6
2. OBSAH OZNÁMENÍ	7
3. VYŘÍZENÍ OZNÁMENÍ	7
4. EVIDENCE OZNÁMENÍ	8
5. PODÁVÁNÍ OZNÁMENÍ DLE PRÁVNÍCH PŘEDPISŮ NA OCHRANU OZNAMOVATELŮ U MINISTERSTVA SPRAVEDLNOSTI ČESKÉ REPUBLIKY A JEJICH ZVEŘEJNĚNÍ	9
<u>OCHRANA OZNAMOVATELŮ A DALŠÍCH OSOB</u>	9
<u>ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ</u>	10

Předmět úpravy a rozsah působnosti

Tato Směrnice o zřízení funkce Příslušné osoby (Compliance Managera), oznamování protiprávního jednání (whistleblowing) a vedení vnitřního oznamovacího systému (dále jen „**Směrnice**“) je platná a závazná pro společnost **Frontman s.r.o.**, IČO: 060 14 259, sídlem Vídeňská 188/119d, Dolní Heršpice, 619 00 Brno, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, sp. zn. C 99528, jakož i všechny dceřiné společnosti této společnosti (každá z těchto společností dále jen „**Společnost**“), zaměstnance Společnosti, odpovědné osoby Společnosti¹, jakož i osoby vystupující jménem Společnosti, osoby jednající za Společnost a osoby se Společností jinak obdobně spolupracující (každá z těchto osob dále také jen „**Pracovník**“ nebo společně dále také jen „**Pracovníci**“), pokud jde o podávání, přijímání a posuzování důvodnosti oznámení o protiprávním jednání, která jsou uvedena v ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů, v platném znění (dále jen „**ZOCH**“) a čl. 3.2 této směrnice a jež jsou podávána oznamovateli v souvislosti s jejich prací nebo jinou obdobnou činností pro společnost.

Tato Směrnice zřizuje funkci Compliance Managera u Společnosti, určuje jeho působnost a odpovědnost, a stanovuje rovněž pravidla pro podávání stížností, podnětů či jiných oznámení (dále také jen „**Oznámení**“) Společnosti ohledně porušování nebo podezření z porušování právních předpisů nebo vnitřních předpisů Společnosti a pravidla pro ochranu osob, které takové oznámení učiní (dále také jen „**Oznamovatelé**“ a „**Oznamovatel**“).

Směrnice rovněž zapracovává závazná pravidla stanovená příslušnými právními předpisy týkajícími se ochrany oznamovatelů protiprávních jednání, které mají znaky trestného činu, přestupku nebo které porušují právní předpis (dále jen „**Právní předpisy na ochranu oznamovatelů**“).

Tato Směrnice je propojena zejména s Etickým kodexem Společnosti, Protikorupční politikou Společnosti a Směrnicí o pravidlech pro poskytování a přijímání darů Společnosti. Směrnice je také v souladu se všemi ostatními vnitřními předpisy Společnosti, na které navazuje, případně odkazuje, a které doplňuje. Směrnice je součástí trestněprávního compliance programu, který Společnost zavedla.

Základní pojmy

Compliance

Pojem *compliance* znamená „*být v souladu s pravidly*“. Cílem *compliance* je zajišťování a kontrola souladu činností s obecně závaznými právními předpisy a interními pravidly. Obecně závazné právní předpisy jsou např. zákony, vyhlášky nebo mezinárodní smlouvy, k jejichž dodržování se Česká republika zavázala. Interní pravidla jsou ve Společnosti reprezentována zejména Etickým kodexem a na něj navazujícími předpisy.

¹ Odpovědnou osobou Společnosti se podle zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, v platném znění (dále jen „**zákon o trestní odpovědnosti právnických osob**“), myslí: 1) statutární orgán nebo člen statutárního orgánu Společnosti, anebo jiná osoba ve vedoucím postavení v rámci Společnosti, která je oprávněna jménem nebo za Společnost jednat; 2) osoba ve vedoucím postavení v rámci Společnosti, která u Společnosti vykonává řídicí nebo kontrolní činnost; 3) ten, kdo vykonává rozhodující vliv na řízení Společnosti, jestliže jeho jednání bylo alespoň jednou z podmínek vzniku následku zakládajícího trestní odpovědnost Společnosti.

Oznámení

Oznámením může být stížnost, podnět či jiné oznámení Společnosti ze strany Oznamovatele ohledně dodržování nebo podezření z porušování právních předpisů nebo vnitřních předpisů Společnosti, a to včetně těch jednání, která by mohla zapříčinit vznik trestní odpovědnosti Společnosti. Oznámením může být i oznámení obsahující informace o možném protiprávním jednání, které má znaky trestného činu nebo přestupku nebo porušuje právní předpis upravující oblasti specifikované dle Právních předpisů na ochranu oznamovatelů², o jehož spáchání se Oznamovatel dozvěděl v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností³ (dále jen „**Oznámení dle Právních předpisů na ochranu oznamovatelů**“).

Oznamovatel

Oznamovatelem může být Pracovník i bývalý Pracovník Společnosti. Oznamovatelem může rovněž být i jiná fyzická osoba, která učiní Oznámení ohledně dodržování nebo podezření z porušování právních předpisů nebo vnitřních předpisů Společnosti, o kterém se dozvěděla v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností pro Společnost, ať už taková osoba pro Společnost pracuje nebo pracovala či se Společností je nebo byla v kontaktu v souvislosti s její pracovní činností.

Zřízení funkce Příslušné osoby (Compliance Managera)

Zřizuje se funkce Příslušné osoby (Compliance Managera) u Společnosti. Hovoří-li tato směrnice, nebo jiné interní dokumenty v rámci compliance programu Společnosti

² Těmito oblastmi je oblast: 1) finančních služeb, povinného auditu a jiných ověřovacích služeb, finančních produktů a finančních trhů, 2) daně z příjmů právnických osob, 3) předcházení legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, 4) ochrany spotřebitele, 5) souladu s požadavky na výrobky vč. jejich bezpečnosti, 6) bezpečnosti dopravy, přepravy a provozu na pozemních komunikacích, 7) ochrany životního prostředí 8) bezpečnosti potravin a krmiv a ochrany zvířat a jejich zdraví, 9) radiační ochrany a jaderné bezpečnosti, 10) hospodářské soutěže, veřejných dražeb a zadávání veřejných zakázek, 11) ochrany vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví, 12) ochrany osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů, 13) ochrany finančních zájmů Evropské unie, nebo 14) fungování vnitřního trhu včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva Evropské unie.

³ Prací nebo jinou obdobnou činností se rozumí: 1) závislá práce vykonávaná v základním pracovněprávním vztahu; 2) služba; 3) samostatná výdělečná činnost; 4) výkon práv spojených s účastí v právnické osobě; 5) výkon funkce člena orgánu právnické osoby; 6) plnění úkolů v rámci činnosti právnické osoby, v jejím zájmu, jejím jménem nebo na její účet; 7) správa svěřenského fondu; 8) dobrovolnická činnost; 9) odborná praxe, stáž, nebo 10) výkon práv a povinností vyplývajících ze smlouvy, jejímž předmětem je poskytování dodávek, služeb, stavebních prací nebo jiného obdobného plnění; 11) ucházení se o práci nebo jinou obdobnou činnost.

o Compliance Managerovi, rozumí se tím pro účely pravidel o ochraně oznamovatelů „Příslušná osoba“ ve smyslu § 11 ZOCH.

Příslušnou osobou (Compliance Managerem) může být jen fyzická osoba, která je bezúhonná, zletilá a plně svéprávná.

Za bezúhonnou osobu se nepovažuje osoba, která byla:

- 1) pravomocně odsouzena pro úmyslný trestný čin nebo trestný čin spáchaný v souvislosti s výkonem práce nebo jiné obdobné činnosti z nedbalosti, ledaže její odsouzení pro tyto trestné činy bylo zahlazeno nebo se na ni z jiného důvodu hledí, jako by nebyla odsouzena, nebo
- 2) v posledních 5 letech pravomocně uznána vinnou z přestupku spočívajícího v i) odepření přijetí Oznámení nebo neposouzení jeho důvodnosti, nebo ii) neinformování Oznamovatele o výsledku posouzení Oznámení ve stanovené lhůtě.⁴

Osoba vykonávající funkci Příslušné osoby (Compliance Managera) je povinna oznámit, že přestala splňovat podmínky bezúhonnosti Společnosti do 10 dnů ode dne, kdy k tomu došlo. Dozví-li se Společnost, že osoba vykonávající funkci Příslušné osoby (Compliance Managera) přestala splňovat podmínky bezúhonnosti podle odstavce 2, bez zbytečného odkladu určí jinou osobu Příslušnou osobou (Compliance Managerem).

Do působnosti Příslušné osoby (Compliance Managera) patří:

- a) prověřování, posuzování důvodnosti a vyřizování Oznámení ohledně porušování nebo podezření z porušování právních předpisů nebo vnitřních předpisů Společnosti dle této Směrnice;
- b) vykonávání stanovených činností spojených s trestněprávním compliance programem Společnosti, včetně záležitostí střetu zájmů, úplatkářství a korupce, poskytování a přijímání darů a zákonnosti rozhodnutí, schválení či pokynu ze strany Společnosti, resp. nadřízeného Pracovníka;
- c) vykonávání dalších činností stanovených mu právními předpisy a vnitřními předpisy Společnosti, včetně této Směrnice.

Compliance Manager zajišťuje pravidelný audit týkající se plnění povinností spojených s trestněprávním compliance programem Společnosti, jehož součástí je rovněž kontrola povinností dle Právních předpisů na ochranu oznamovatelů, a to 1x ročně.

Compliance Manager zajišťuje pravidelná školení Pracovníků týkající se trestněprávního compliance programu Společnosti, jehož součástí je rovněž ochrana oznamovatelů protiprávních jednání dle Právních předpisů na ochranu oznamovatelů, a to 1x ročně.

⁴ Za bezúhonnou osobu se nebude taková osoba považovat i případně z jiných/dalších důvodů, které stanoví právní předpis.

Příslušná osoba (Compliance Manager) je povinna zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozví při výkonu své činnosti.

Společnost poučí Příslušnou osobu (Compliance Managera) o právech a povinnostech dle Právních předpisů na ochranu oznamovatelů, o čemž bude sepsán záznam.

Příslušná osoba (Compliance Manager) musí mít v rámci vnitřního oznamovacího systému u Společnosti vždy zabezpečeny podmínky pro řádný výkon své činnosti, a to zejména při zajištění:

- a) odpovídajících interních oprávnění, zejména oprávnění vyžadovat v rámci prošetřování a souvisejících činností potřebnou součinnost od všech úseků a oddělení, jakož i od všech zaměstnanců Společnosti;
- b) podmínek pro to, aby mohla jednat vždy nestranně a aby měla přímý přístup k členům statutárního orgánu Společnosti;
- c) vyloučení střetu zájmů a možností efektivní komunikace v rámci Společnosti;
- d) potřebných materiálních a dalších podmínek pro svou činnost a plnění úkolů podle ZOCH a této Směrnice.

Příslušná osoba (Compliance Manager) nesmí být za řádný výkon své činnosti podle ZOCH a této Směrnice jakkoliv postihována.

Postup při podávání Oznámení

1. Kontaktní místa

Oznámení lze učinit následujícími způsoby:

- a) využitím elektronického formuláře na webových stránkách Společnosti
- b) prostřednictvím e-mailu na elektronickou adresu:
incompliance@imfrontman.com
- c) písemně na adrese:
Frontman s.r.o.
Příslušná osoba - Dominika Sasynová, DiS.
Václavská 188/119d, Dolní Heršpice, 619 00 Brno

a to s tím, že obálka musí být označena slovy: „Neotvírat - k rukám příslušné osoby dle ZOCH“
- d) ústně - na telefonním čísle +420 725 427 368, a to v pracovních dnech PO – PÁ v rozmezí 9:00 – 15:00 hodin
- e) osobně po dohodě s Příslušnou osobou; v tomto případě musí Příslušná osoba Oznámení přijmout osobně od Oznamovatele v přiměřené lhůtě, nejpozději však do čtrnácti (14) dnů ode dne, kdy o to Oznamovatel požádal.

Informace o způsobech podání Oznámení, jménu, doručovací adrese, telefonním čísle a e-mailu Příslušné osoby (Compliance Managera) budou uveřejněny na webových stránkách Společnosti.

Oznámení učiněná prostřednictvím elektronického formuláře na webových stránkách Společnosti mohou být podána i anonymně.

Nadřízený Pracovník, který obdržel Oznámení od podřízeného Pracovníka, je povinen toto Oznámení neprodleně po jeho obdržení předat k vyřízení Příslušné osobě (Compliance Managerovi). Takové oznámení se však nepovažuje za Oznámení dle ZOCH.

2. Obsah Oznámení

Je-li to možné, bude Oznámení obsahovat zejména následující informace:

- a) popis případu se všemi známými podstatnými skutečnostmi (co se stalo, kde, jaké konkrétní jednání zavdalo příčinu pro oznámené podezření, kdo je do případu zapojen atd.);
- b) zda jsou do případu zapojeny další osoby nebo zda existují svědci;
- c) zda se takový případ již stal nebo zda se může stát v budoucnu;
- d) zda má Oznamovatel jakékoli podklady na podporu svého podezření;
- e) odhadovanou částku (škodu), o kterou se jedná;
- f) označení organizačního útvaru Společnosti, kde k danému případu došlo;
- g) zda Oznamovatel danou záležitost projednal s jinými osobami, pokud ano, s kým;
- h) údaj, jak se Oznamovatel dozvěděl o daném incidentu nebo situaci;
- i) jméno a příjmení Oznamovatele včetně kontaktních údajů (pouze v případě neanonymního podání).

Má se za to, že údaje o totožnosti Oznamovatele jsou pravdivé.

Oznámení nemusí obsahovat údaje o totožnosti Oznamovatele, pokud bylo podáno osobou, jejíž totožnost je Příslušné osobě (Compliance managerovi) známa.

Pro odstranění pochybností se uvádí, že postupem dle této Směrnice budou vyřízena i Oznámení, která nebudou obsahovat informace uvedené výše, bude-li to jejich obsah umožňovat.

V případě ústního Oznámení pořídí Příslušná osoba (Compliance Manager) jeho zvukovou nahrávku nebo přepis. Příslušná osoba (Compliance Manager) umožní Oznamovateli, aby se k přepisu vyjádřil; vyjádření Oznamovatele se k přepisu přiloží. Nevysloví-li Oznamovatel s porízením zvukové nahrávky nebo přepisu souhlas, nesmí je Příslušná osoba (Compliance Manager) pořídít. V takovém případě sepsou záznam, který věrně zachycuje podstatu ústního Oznámení. Příslušná osoba (Compliance Manager) umožní Oznamovateli, aby se k záznamu vyjádřil; vyjádření Oznamovatele se k záznamu přiloží. Obdobně se postupuje, není-li technicky možné pořídít zvukovou nahrávku ústního Oznámení.

3. Vyřízení Oznámení

Příslušná osoba (Compliance Manager) je při svém rozhodování nestranná a samostatná. V obecných otázkách nastavení a organizace vnitřního oznamovacího systému přiměřeně plní opatření a pokyny statutárního orgánu společnosti; to neplatí, pokud by takové pokyny ohrožovaly nebo mařily výkon její činnosti dle ZOCH.

O přijetí Oznámení je Příslušná osoba (Compliance Manager) povinná do 7 dnů ode dne jeho přijetí písemně vyrozumět Oznamovatele, ledaže:

- a) oznamovatel výslovně požádal Příslušnou osobu, aby ho o přijetí Oznámení nevyrozumívala, nebo
- b) je zřejmé, že vyrozuměním o přijatém Oznámení by došlo k prozrazení totožnosti Oznamovatele.

Příslušná osoba (Compliance Manager) posoudí důvodnost Oznámení a písemně vyrozumí Oznamovatele o výsledcích posouzení do 30 dnů ode dne přijetí Oznámení. V případech skutkově nebo právně složitých lze tuto lhůtu prodloužit až o 30 dnů, nejvýše však dvakrát. O prodloužení lhůty a důvodech pro její prodloužení je Příslušná osoba (Compliance Manager) povinná Oznamovatele písemně vyrozumět před jejím uplynutím.

Zjistí-li Příslušná osoba (Compliance Manager) při posuzování důvodnosti Oznámení, že nejde o Oznámení dle Právních předpisů na ochranu oznamovatelů (ale např. o Oznámení týkající se porušení vnitřních předpisů Společnosti), bez zbytečného odkladu o tom písemně vyrozumí Oznamovatele.

Je-li Oznámení vyhodnoceno jako důvodné, Příslušná osoba (Compliance Manager) Společnosti navrhne opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu. Nepřijme-li Společnost opatření navržené Příslušnou osobou (Compliance Managerem), přijme k předejití nebo nápravě protiprávního stavu jiné vhodné opatření. O přijatém opatření Společnost neprodleně vyrozumí Příslušnou osobu (Compliance Managera), která o něm bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí Oznamovatele.

Jedním z přijatých opatření může být i neprodlené informování orgánu příslušného k přijímání oznámení o protiprávním jednání podle jiného právního předpisu o podezření ze spáchání protiprávního jednání. Přijetím opatření nesmí být zmařen nebo ohrožen účel trestního řízení, řízení o přestupku nebo jiného řízení o jednání, které má znaky přestupku.

Není-li Oznámení vyhodnoceno jako důvodné, Příslušná osoba (Compliance Manager) bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí Oznamovatele o tom, že na základě skutečností uvedených v Oznámení a všech okolností, které mu jsou známy, neshledala podezření ze spáchání protiprávního jednání, nebo shledala, že Oznámení se zakládá na nepravdivých informacích, a poučí Oznamovatele o právu podat Oznámení u orgánu veřejné moci.

4. Evidence Oznámení

Příslušná osoba (Compliance Manager) zajistí vedení evidence a uchovávání Oznámení v elektronické podobě po dobu 5 let ode dne jejich přijetí.

Evidence se vede v rozsahu:

- a) datum přijetí oznámení;
- b) jméno, popřípadě jména, příjmení, datum narození a kontaktní adresa Oznamovatele, jsou-li jim tyto údaje známy;

- c) shrnutí obsahu Oznámení a identifikace osoby, proti které Oznámení směřovalo, je-li jí její totožnost známa;
- d) datum ukončení posouzení důvodnosti Oznámení Příslušnou osobou (Compliance Managerem) a jeho výsledek.

Přístup do evidence Oznámení má pouze Příslušná osoba (Compliance Manager).

5. Podávání Oznámení dle Právních předpisů na ochranu oznamovatelů u Ministerstva spravedlnosti České republiky a jejich zveřejnění

Oznámení dle Právních předpisů na ochranu oznamovatelů lze v souladu s Právními předpisy na ochranu oznamovatelů učinit rovněž u Ministerstva spravedlnosti České republiky.

Za podmínek stanovených Právními předpisy na ochranu oznamovatelů může Oznamovatel Oznámení dle Právních předpisů na ochranu oznamovatelů uveřejnit.

Ochrana Oznamovatelů a dalších osob

Společnost garantuje, že Oznamovatel nebude za podání Oznámení vystaven žádnému postihu (odvetnému opatření). Postihu nebude vystavena ani žádná z následujících osob:

- a) osoba, která poskytla pomoc při zjišťování informací, které jsou obsahem Oznámení, podání Oznámení nebo posouzení jeho důvodnosti;
- b) osoba, která je ve vztahu k Oznamovateli osobou blízkou;
- c) osoba, která je zaměstnancem nebo kolegou Oznamovatele nebo osoba v obdobném postavení;
- d) osoba Oznamovatelem ovládaná;
- e) právnická osoba, v níž má Oznamovatel účast, osoba ovládající, ovládaná nebo osoba ovládaná stejnou ovládající osobou;
- f) právnická osoba, jejíhož voleného orgánu je Oznamovatel členem, osoba ovládající, ovládaná nebo osoba ovládaná stejnou ovládající osobou;
- g) osoba, pro kterou Oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost;
- h) svěřenský fond, jehož je Oznamovatel nebo právnická osoba podle písm. e) nebo f) výše zakladatelem nebo obmyšleným nebo ve vztahu k němuž jsou Oznamovatel nebo právnická osoba podle písm. e) nebo f) výše osobou, která zvýší majetek svěřenského fondu smlouvou nebo pořizemím pro případ smrti.

Za učinění Oznámení je vyloučen jakýkoliv postih, který může způsobit dotčené osobě újmu, včetně rozvázání pracovního poměru nebo neprodloužení pracovního poměru na dobu určitou, snížení mzdy, platu nebo odměny nebo nepřiznání osobního příplatku, diskriminace, přeložení nebo převedení na jinou práci nebo na jiné služební místo, služební hodnocení nebo pracovní posudek, neumožnění pracovního rozvoje, ostrakizace, změny pracovní doby, vyžadování lékařského posudku nebo pracovnělékařské prohlídky, výpověď nebo odstoupení od smlouvy, nebo zásahu do práva na ochranu osobnosti.

Vzdání se ochrany před odvetnými opatřeními je vyloučeno a nepřihlíží se k němu.

Ochrany před postihem se nemůže domáhat osoba, která podala vědomě nepravdivé oznámení. Za vědomě nepravdivé Oznámení může být uložena pokuta až do výše 50.000 Kč.

Příslušná osoba (Compliance Manager) neposkytne informace, které by mohly zmařit nebo ohrozit účel podávání Oznámení. Informace o totožnosti Oznamovatele a osob podle písm. a) až h) výše je možné poskytnout jen s jejich písemným souhlasem, ledaže je Příslušná osoba (Compliance Manager) povinna tyto informace poskytnout příslušným orgánům veřejné moci podle jiných právních předpisů; to platí i pro informace o totožnosti osoby uvedené v Oznámení. Poskytuje-li Příslušná osoba (Compliance Manager) informaci o totožnosti Oznamovatele orgánu veřejné moci, je povinna o tom předem Oznamovatele vyrozumět společně s důvody, pro které je povinen informaci o totožnosti poskytnout, a umožnit Oznamovateli, aby se k poskytnutí informace vyjádřil.

Závěrečná ustanovení

1. Ustanoveními této Směrnice není dotčena povinnost podat oznámení o protiprávním jednání orgánu příslušného k jejich přijímání podle jiného právního předpisu, zejména povinnost oznámit trestný čin podle § 368 zákona č. 40/2009 Sb., trestního zákoníku.
2. Za správnost a aktualizaci této Směrnice odpovídá statutární orgán Společnosti
3. Směrnice je pravidelně revidována a aktualizována s ohledem na společenský vývoj, změny právních předpisů a potřeby Společnosti a jejich Pracovníků.
4. Tato Směrnice nabývá platnosti dnem podpisu a účinnosti dnem 1. 1. 2024.
5. Přílohou této Směrnice je vzor pro Určení příslušné osoby (Compliance Managera dle této Směrnice).

V Brně dne 19. prosince 2023



Frontman s.r.o.

zastoupena Ondřejem Bartošem, jednatelem