



## Zásady oznamovania

Cieľom týchto zásad je fungovať na veľmi transparentnom základe. Spoločnosť si chce byť vedomá závažných priestupkov a riešiť ich čo najskôr. Všetky sťažnosti alebo obavy týkajúce sa účtovníctva, právnych záležitostí, podvodov alebo nedodržiavania predpisov sa môžu riešiť prostredníctvom týchto zásad.

Cieľom týchto zásad nie je nahradiť oznamovanie obáv, otázok alebo problémov zamestnancami alebo tretími stranami hierarchie, nadriadeným, zástancam etiky alebo ľudským zdrojom. Ide o dodatočný komunikačný kanál, ktorý sa môže použiť na oznamovanie významných záležitostí.

### Záležitosti, ktoré možno oznámiť

Zamestnanci sa vyzývajú, aby okamžite oznámili:

- úmyselnú chybu, podvod, nedbanlivosť pri príprave, preskúmaní alebo audite ktorejkoľvek účtovnej závierky Spoločnosti alebo pri zaznamenávaní finančných záznamov Spoločnosti,
- prípady úmyselného nedodržiavania pravidiel spoločnosti alebo platných zákonov,
- akékoľvek zistené podvodné činnosti (bankový podvod, pranie špinavých peňazí, podvodné vyhlásenia vedeniu, podvodné využívanie prístupových práv...),
- porušenie protikorupčných zákonov (FCPA, Loi "Sapin 2", britského protikorupčného zákona alebo podobných zákonov) a porušenie etického kódexu (napríklad korupcia, diskriminácia, obťažovanie...),

iné témy alebo obavy sa nesmú zdieľať prostredníctvom tohto komunikačného kanála, ale musia riešiť s nadriadenými alebo s ľudskými zdrojmi.

Tretie strany sa vyzývajú, aby bezodkladne oznámili:

- prípady úmyselného nedodržiavania platných zákonov,
- akékoľvek zistené podvodné činnosti (bankový podvod, pranie špinavých peňazí...),
- porušenie protikorupčných zákonov (FCPA, Sapin2, britský protikorupčný zákon alebo podobné zákony) a porušenie etického kódexu.

### Vznášanie sťažností

Sťažnosti môžu byť vznesené dôverne a v prípade potreby anonymne v plnom rozsahu povolenom zákonom vo vašej miestnej jurisdikcii:

- prostredníctvom e-mailu na úrovni skupiny na adrese [Ethicspoint@exclusive-group.com](mailto:Ethicspoint@exclusive-group.com),

- bežnou poštou na adresu Exclusive France Holding – Group General Counsel – 20 quai du point du jour – 92 100 Boulogne-Billancourt – Francúzsko.

Anonymita osoby podávajúcej neanonymnú sťažnosť sa zachová v čo najväčšej možnej miere a v súlade s požiadavkami zákona.

So sťažnosťami sa bude zaobchádzať dôverne.

Vznesené sťažnosti musia obsahovať jasný opis skutočností alebo obáv, názov subjektu a prípadne informácie o zdrojoch informácií, dôsledkoch a vplyvoch. Upozornenia, ktoré obsahujú neoveriteľné či nepodstatné skutočnosti alebo ktoré nepatria do rozsahu pôsobnosti týchto zásad, budú okamžite vymazané. Anonymné upozornenia sa budú spracúvať len vtedy, ak sú skutočnosti opísané dostatočne podrobne.

### **Vybavovanie sťažností**

Prijaté sťažnosti budú zahrnuté do jednej správy, ktorú bude mať príjemca sťažnosti k dispozícii. Dátum sťažnosti, opis, predkladateľ, ak nie je anonymný, stav vyšetrovania a závery budú uvedené v tejto správe.

Oddelenie Risk & Compliance zabezpečia koordináciu vybavovania sťažností a môže okamžite oznámiť významné body výboru pre riziká. Výbor pre riziká dostane štvrtročnú správu s prijatými sťažnosťami a aktualizáciami o prebiehajúcich vyšetrovaniach. Prístup k správam pre tretie strany bude na uvážení Výboru pre riziká.

V prípade potreby sa sťažnosti môžu postúpiť príslušnej osobe alebo oddeleniu, ktoré sa má riešiť, pokiaľ sa sťažnosť netýka tejto konkrétnej osoby alebo oddelenia. Sťažnosti budú pred interným postúpením anonymizované. Dôvernosc bude zachovaná v čo najväčšej možnej miere.

Ak sú niektoré osoby predmetom sťažnosti, budú informované o priebežnom spracovaní zápisu po začatí prvého vyšetrovania (aby sa zabránilo tomu, že akýkoľvek dôkaz zmizne). Týmto sa im poskytne právo namietať proti riešeniu prípadu z legitímneho dôvodu (napríklad falošné alebo zbrklé obvinenie).

Anonymné upozornenia sa označia v oznámeniach uskutočnených počas súvisiaceho vyšetrovania.

Rýchle a vhodné nápravné opatrenia (vrátane disciplinárnych opatrení až do ukončenia pracovného pomeru) sa prijímú podľa rozhodnutia výboru pre riziká a v závislosti od povahy a závažnosti správania alebo okolností.

Tresty, vyhrážky, odplata alebo odveta akýmkoľvek spôsobom proti akejkoľvek osobe, ktorá v dobrej viere podala sťažnosť alebo nahlásila obavu, alebo proti akejkoľvek osobe, ktorá pomáha pri akomkoľvek vyšetrovaní alebo procese v súvislosti s takouto sťažnosťou alebo obavou, sú zakázané. Zamestnanci, ktorí sa

domnievajú, že boli podrobení takémuto trestu, vyhrážkam, odplate alebo odвете, môžu podať návrh vedúcemu právneho poradcovi.

Naopak akékoľvek sťažnosti vznesené v zlej viere môžu viesť k disciplinárnym konaniam proti predkladateľovi.

Komunikácie a dokumenty týkajúce sa oznámení, ktoré neviedli k disciplinárnym alebo právnym opatreniam, budú vymazané alebo archivované po anonymizácii do dvoch mesiacov od uzavretia prípadu. Prípady vedúce k ďalším disciplinárnym alebo právnym konaniam budú archivované podľa právnych požiadaviek.