

INFORMAČNÍ DOKUMENT O OCHRANĚ OZNAMOVATELŮ

INFORMATION DOCUMENT ON WHISTLEBLOWER PROTECTION

Platné od/effective from: 1. 1. 2024

The leading wholesale trading venue for energy
and financial products in the CEE region.

CZ

INFORMAČNÍ DOKUMENT O OCHRANĚ OZNAMOVATELŮ

Společnost 42 Financial Services a.s. vydává tento dokument za účelem plnění povinností vyplývajících ze zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů („ZoOO“), zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů („AML zákon“) a dále za účelem plnění povinností vyplývajících zejména z ustanovení § 12i zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů, ve spojení s ustanovením § 50 vyhlášky č. 163/2014 Sb., o výkonu činnosti bank, spořitelních a úvěrních družstev a obchodníků s cennými papíry, ve znění pozdějších předpisů.

Ochrana oznamovatelů spočívá v zákazu jakéhokoli odvetného opatření v návaznosti na podání oznámení o možném protiprávním jednání.

Definice pojmů

Kdo může být oznamovatel?

Fyzická osoba, která pro 42 Financial Services a.s. (buť zprostředkovaně) vykonávala nebo vykonává práci (nebo jinou obdobnou činnost) nebo která je (byla) s 42 Financial Services v kontaktu v souvislosti s výkonem práce nebo obdobné činnosti, a která učinila **oznámení**.

Co se rozumí pod pojmem oznámení?

Podání (sdělení) informací o možném protiprávním jednání, ke kterému došlo nebo může dojít v rámci 42 Financial Services. Protiprávním jednáním se pro účely ZoOO rozumí jednání, které má znaky trestného činu, přestupku s horní hranicí sazby pokuty alespoň 100 000 Kč, které porušuje ZoOO nebo jiný právní předpis nebo právní předpisy EU v následujících oblastech:

- finanční služby, povinný audit a jiné ověřovací služby, finanční produkty a finanční trhy,
- daně z příjmů právnických osob,
- předcházení legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu,
- ochrana spotřebitele,
- soulad s požadavky na výrobky včetně jejich bezpečnosti,
- bezpečnost dopravy, přepravy a provozu na pozemních komunikacích,
- ochrana životního prostředí,
- bezpečnost potravin a krmiv a ochrany zvířat a jejich zdraví,
- radiační ochrana a jaderné bezpečnost,
- hospodářská soutěž, veřejné dražby a zadávání veřejných zakázek,
- ochrana vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví,
- ochrana osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů,
- ochrana finančních zájmů EU,
- fungování vnitřního trhu včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva EU.

Co je odvetné opatření?

Reakce (konání i nekonání) v souvislosti s prací nebo obdobnou činností, která byla vyvolána učiněním oznámení a které může oznamovateli¹ způsobit újmu. Zejména se jedná o rozvázání nebo neprodloužení pracovního poměru, zrušení dohody o provedení práce nebo dohody o pracovní činnosti,

¹ Odvetnému opatření nesmí být vystavena např. ani osoba, která poskytla oznamovateli pomoc v souvislosti s podáním oznámení, osoba blízká, zaměstnanec nebo kolega oznamovatele, právnická osoba, v níž má oznamovatel účast nebo v níž je členem voleného orgánu atd.

odvolání z místa vedoucího zaměstnance, snížení mzdy, výpověď nebo zásah do práva na ochranu osobnosti atp.

Možné způsoby podání oznámení

Oznamovatel může podat oznámení prostřednictvím **Vnitřního oznamovacího systému** nebo prostřednictvím **oznamovacího systému Ministerstva spravedlnosti**. Volba způsobu podání oznámení je zcela na oznamovateli.

1) Vnitřní oznamovací systém

Oznamovatel může podat oznámení písemně, ústně (např. telefonicky) nebo lze zažádat o osobní setkání s příslušnou osobou za účelem podání oznámení. Příslušná osoba přijme osobní oznámení do 14 dnů ode dne, kdy o to oznamovatel požádal. Pokud není společnosti 42 Financial Services známa totožnost oznamovatele, uvede oznamovatel svoje jméno, příjmení a datum narození. Vzhledem ke skutečnosti, že 42 Financial Services je tzv. povinnou osobou podle AML zákona, umožňuje rovněž anonymní podání oznámení. Ochrana vyplývající ze ZoOO se nevztahuje na oznamovatele, který učinil vědomě nepravdivé oznámení. Takové jednání může být sankcionováno. 42 Financial Services rovněž přijímá oznámení od osob, které pro ni nevykonávají práci v základním pracovněprávním vztahu, dobrovolnickou činnost nebo stáž či odbornou praxi. S oznámením podaným prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému se seznámí pouze příslušná osoba (viz níže). Údaje o oznamovateli, dalších chráněných osobách a o samotných oznámeních nejsou bez jejich písemného souhlasu sdíleny třetí osobě. Výjimkou je situace, kdy je příslušná osoba povinna poskytnout informace a údaje orgánům veřejné moci (např. dožádání ze strany orgánů činných v trestním řízení).

2) Oznamovací systém Ministerstva spravedlnosti (externí oznamovací systém)

Oznámení je možné učinit písemně prostřednictvím formuláře dostupného zde: <https://oznamovatel.justice.cz/chci-podat-oznameni/> nebo telefonicky na telefonním čísle uvedeném tamtéž.

Ministerstvo spravedlnosti posuzuje oznámení z hlediska jeho důvodnosti a v případě, že je posouzeno jako důvodné, je postoupeno příslušnému orgánu veřejné moci k dalšímu prošetření. O výsledku posouzení bude oznamovatel vyrozuměn do 30 dnů od přijetí oznámení. Ochrana vyplývající ze ZoOO se nevztahuje na oznamovatele, který učinil vědomě nepravdivé nebo anonymní oznámení. Vědomě nepravdivé oznámení může být sankcionováno.

Prostřednictvím oznamovacího systému Ministerstva spravedlnosti nelze oznámit porušení AML zákona.

3) Oznamovací systém Finančního analytického úřadu (externí oznamovací systém)

Oznámení týkající se porušení povinností dle AML zákona může Oznamovatel podat kromě Vnitřního oznamovacího systému také prostřednictvím systému pro přijímání oznámení vedeného Finančním analytickým úřadem, <https://fau.gov.cz/kontakty> - reditel@fau.mfcr.cz, přičemž tento oznamovací kanál neslouží k oznamování podezřelých obchodů.

4) Oznamovací systém České národní banky (externí oznamovací systém)

Oznámení týkající se hlášení porušení nebo hrozícího porušení ZPKT, právních předpisů jej provádějících a přímo použitelných předpisů Evropské unie v oblasti činností na finančních trzích může Oznamovatel podat kromě Vnitřního oznamovacího systému přímo České národní bance <https://www.cnb.cz/cs/dohled-financni-trh/whistleblowing/>.

Příslušná osoba

Společnost 42 Financial Services určila dvě příslušné osoby, jejichž úkolem je přijímat a posuzovat

důvodnost oznámení a navrhopat 42 Financial Services opatření k nápravě v návaznosti na oznámení.

Příslušná osoba vykonává svoji funkci nestranně a zachovává mlčenlivost o skutečnostech, o kterých se dozvěděla při výkonu funkce i po jejím ukončení.

Vzhledem k povinnosti vykonávat svoji funkci nestranně, zavazují interní předpisy příslušnou osobu, aby předala oznámení k vyřízení druhé příslušné osobě v případě, že lze vzhledem k jejímu poměru vůči společnosti, oznamovateli nebo k informacím uvedeným v oznámení důvodně pochybovat o její nestrannosti. Příslušná osoba pověří řešením oznámení druhou příslušnou osobu rovněž zejména v případech, kdy příslušná osoba vyhodnotí, že je ve střetu zájmů nebo že druhá příslušná osoba má vhodnější odborné předpoklady k posouzení oznámení.

Pokud nelze oznámení předat k vyřízení druhé příslušné osobě, vyrozumí o této skutečnosti příslušná osoba oznamovatele a poučí ho o právu podat oznámení prostřednictvím ostatních oznamovacích kanálů.

Kontaktní údaje příslušných osob:

jméno a příjmení:	Ing. Michal Pokorný
telefonní číslo:	+420 603 840 967
e-mailová adresa:	mpokorny@42fs.com

jméno a příjmení:	Ing. Lucia Živorová
telefonní číslo:	+420 602 802 060
e-mailová adresa:	lzivorova@42fs.com

Postup po podání oznámení prostřednictvím Vnitřního oznamovacího systému

Důvodnost a pravdivost přijatých oznámení posuzuje příslušná osoba, přičemž je povinna dodržovat určité lhůty.

Do 7 dnů od přijetí oznámení příslušná osoba písemně vyrozumí oznamovatele o jeho přijetí, kromě případů, kdy oznamovatel výslovně požádal, aby o přijetí oznámení nebyl vyrozuměn anebo je zřejmé, že vyrozuměním o přijetí oznámení by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele jiné osobě.

Do 30 dnů od přijetí oznámení příslušná osoba posoudí důvodnost oznámení a písemně vyrozumí oznamovatele o výsledcích posouzení. Tato lhůta může být nejvýše 2x prodloužena o 30 dnů, a to pouze v případech skutkově nebo právně složitých.

Pokud je oznámení vyhodnoceno jako důvodné, příslušná osoba navrhne společnosti 42 Financial Services opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu. Nepřijme-li 42 Financial Services opatření navržené příslušnou osobou, přijme k předejití nebo nápravě protiprávního stavu jiné vhodné opatření, o kterém následně informuje příslušnou osobu. Příslušná osoba bez zbytečného odkladu vyrozumí oznamovatele o přijatých opatřeních.

V případě, že oznámení nebylo příslušnou osobou vyhodnoceno jako důvodné, vyrozumí bez zbytečného odkladu oznamovatele o tom, že neshledala podezření ze spáchání protiprávního jednání, nebo shledala, že oznámení se zakládá na nepravdivých informacích.

EN

INFORMATION DOCUMENT ON WHISTLEBLOWER PROTECTION

42 Financial Services a.s. is issuing this document in order to fulfil the obligations arising from Act No. 171/2023 Coll., on the protection of whistleblowers ("ZoOO"), Act No. 253/2008 Coll., on certain measures against the legalization of the proceeds of crime and the financing of terrorism, as amended ("AML Act") and furthermore in order to fulfil the obligations arising in particular from the provisions of Section 12i of Act No. 256/2004 Coll., No. 163/2014 Coll., on the performance of activities of banks, credit unions and securities dealers, as amended.

Whistleblower protection consists of a prohibition on any retaliatory action following the reporting of a possible violation.

Definition of terms

Who can be a whistleblower?

An individual who performs or performs work (or other similar activity) for 42 Financial Services a.s. (even if indirectly) or who is (was) in contact with 42 Financial Services in connection with the performance of work or similar activity and who has made a **notification**.

What is meant by notification?

Submitting (disclosing) information about a possible violation that has occurred or may occur within 42 Financial Services. For the purposes of the ZoOO, an unlawful act is defined as an act that has the characteristics of a criminal offence, an offence with a maximum fine of at least CZK 100,000, which violates the ZoOO or other EU legislation or regulations in the following areas:

- financial services, statutory audit and other assurance services, financial products and financial markets
- corporate income tax,
- prevention of money laundering and terrorist financing,
- consumer protection,
- compliance with product requirements, including product safety,
- transport, traffic and road safety,
- environmental protection,
- food and feed safety and animal health,
- radiation protection and nuclear safety,
- competition, public auctions and public procurement,
- protection of internal order and security, life and health,
- protection of personal data, privacy and security of electronic communications networks and information systems,
- protecting the EU's financial interests,
- the functioning of the internal market, including the protection of competition and state aid under EU law

What is retaliation?

A response (action or inaction) in connection with work or similar activity that is triggered by the making of a notification and that may cause harm to the whistleblower². This includes, in particular, the

² A person who has provided assistance to the whistleblower in connection with the submission of the notification, a close person, an employee or colleague of the whistleblower, a legal entity in which the whistleblower has an interest or in which the whistleblower is a member of an elected body, etc., may not be subjected to reprisals.

termination or non-renewal of employment, the cancellation of a work performance agreement or work activity agreement, removal from a managerial position, reduction in pay, dismissal or interference with the right to protection of personality, etc.

Possible methods of notification

A whistleblower may submit a notification through the **Internal Notification System** or through the **Department of Justice's notification system**. The choice of how to submit a notification is entirely up to the whistleblower.

1) Internal notification system

The whistleblower may submit a report in writing, verbally (e.g., by telephone), or request a personal meeting with the relevant person for the purpose of submitting the report. The relevant person will accept the personal report within 14 days of the date on which the whistleblower requested it. If 42 Financial Services does not know the identity of the whistleblower, the whistleblower shall provide their first name, last name, and date of birth. Due to the fact that 42 Financial Services is a so-called obligated entity under the AML Act, it also allows anonymous reporting. The protection provided by the ZoOO does not apply to whistleblowers who have knowingly made false reports. Such conduct may be subject to sanctions. 42 Financial Services also accepts reports from persons who do not perform work for it in a basic employment relationship, volunteer work, or an internship or professional practice. Only the relevant person (see below) will be familiarized with the report submitted through the internal reporting system. Information about the whistleblower, other protected persons, and the reports themselves will not be shared with third parties without their written consent. An exception is when the relevant person is required to provide information and data to public authorities (e.g., a request from law enforcement authorities).

2) Ministry of Justice notification system (external notification system)

Notification can be made in writing using the form available here: <https://oznamovatel.justice.cz/chci-podat-oznameni/> or by telephone at the telephone number listed there.

The Ministry of Justice assesses the report for its validity and, if it is found to be valid, it is referred to the relevant public authority for further investigation. The result of the assessment shall be communicated to the notifier within 30 days of receipt of the notification. The protection under the ZoOO does not apply to a whistleblower who has knowingly made a false or anonymous report. Knowingly false notifications may be sanctioned.

Violations of the AML Act cannot be reported through the DOJ's notification system.

3) Reporting system of the Financial Analytical Office (external reporting system)

In addition to the Internal Reporting System, the Reporting Officer may also submit reports concerning violations of obligations under the AML Act through the reporting system maintained by the Financial Analytical Office, <https://fau.gov.cz/kontakty> - reditel@fau.mfcr.cz, although this reporting channel is not used for reporting suspicious transactions.

4) Czech National Bank reporting system (external reporting system)

In addition to the Internal Reporting System, the Reporting Officer may submit reports concerning violations or imminent violations of the ZPKT, the legal regulations implementing it, and directly applicable European Union regulations in the area of financial market activities directly to the Czech National Bank <https://www.cnb.cz/cs/dohled-financni-trh/whistleblowing/>.

Competent person

42 Financial Services has designated two competent persons to receive and assess the validity of the notification and to propose remedial measures to 42 Financial Services following the notification. The relevant person shall perform his or her functions impartially and shall maintain confidentiality of the facts of which he or she becomes aware both during and after the performance of his or her duties.

In view of the obligation to perform his/her function impartially, the internal rules oblige the competent person to forward the notification to the other competent person for processing if, in view of his/her relationship to the company, the notifier or the information contained in the notification, there is reasonable doubt as to his/her impartiality. The competent person shall also delegate the handling of the notification to the other competent person, in particular where the competent person assesses that he or she has a conflict of interest or that the other competent person is better qualified to deal with the notification.

If the notification cannot be forwarded to the other competent person for processing, the competent person shall inform the notifier of this fact and inform him of his right to submit the notification through other notification channels.

Contact details of the relevant persons:

name and surname:	Ing. Michal Pokorný
phone number:	+420 603 840 967
e-mail address:	mpokorny@42fs.com

name and surname:	Ing. Lucia Živorová
phone number:	+420 602 802 060
e-mail address:	lzivorova@42fs.com

Procedure after notification via the Internal Notification System

The reasonableness and veracity of the notifications received shall be assessed by the competent person, who shall comply with certain time limits.

Within 7 days of receipt of the notification, the competent person shall notify the notifier in writing of its receipt, except where the notifier has expressly requested not to be notified of the receipt of the notification or where it is clear that notification of the receipt of the notification would disclose the identity of the notifier to another person.

Within 30 days of receipt of the notification, the competent person shall assess the validity of the notification and inform the notifier in writing of the results of the assessment. This time limit may be extended by up to two extensions of 30 days, only in cases of factual or legal complexity.

If the notification is assessed as justified, the competent person shall propose to 42 Financial Services measures to prevent or remedy the infringement. If 42 Financial Services does not accept the measure proposed by the relevant person, it shall take other appropriate action to prevent or remedy the breach and shall inform the relevant person accordingly. The competent person shall inform the whistleblower of the measures taken without undue delay.

In the event that the notification has not been assessed as justified by the competent person, the latter shall inform the notifier without undue delay that he or she has not found the suspected offence to have been committed or has found the notification to be based on false information.