

Směrnice pro boj proti korupci, úplatkářství a legalizaci výnosů z trestné činnosti

Název	Směrnice pro boj proti korupci, úplatkářství a legalizaci výnosů z trestné činnosti
Funkční vlastník	Legal & Compliance
Platí pro	Albert Česká republika, s.r.o.
Verze	1.1
Datum účinnosti	12. prosince 2024
Revizní cyklus	Ročně
Schválil:	Vladimíra Jičínská – prokurista

1. Úvod

Společnost Albert Česká republika, s.r.o. (dále jen „Společnost“ nebo „společnost Albert“), jako dceřiná společnost společnosti Ahold Delhaize, se zavazuje k čestnému podnikání a k dodržování všech platných zákonů a právních předpisů, a dále svých globálních i lokálních interních předpisů, politik a zásad. Tento závazek zahrnuje dodržování zákonů spojených s korupcí, úplatkářstvím a legalizací výnosů z trestné činnosti v zemích, ve kterých Společnost působí nebo podniká, ať už přímo, či prostřednictvím třetích stran, kterými mohou být například agenti, či zástupci Společnosti.

Pro společnost Albert je závazný Etický kodex společnosti Ahold Delhaize, který zahrnuje postoj, představy a závazky jak společnosti Ahold Delhaize, tak společnosti Albert, a to nejen ve vztahu k problematice korupce, úplatkářství a legalizace výnosů z trestné činnosti. Společnost má zavedený protikorupční systém, který zahrnuje komplexní opatření zaměřená na identifikaci, prevenci a minimalizaci korupčních jednání, jak v rámci interních procesů, tak i ve vztazích s externími stranami. Cílem Společnosti je nastavení pravidel a procesů ve společnosti tak, aby riziko korupčních jednání bylo co nejvíce minimalizováno. Společnost se zavazuje tento protikorupční systém dodržovat a neustále zlepšovat. Společnost se rovněž zavazuje plnit požadavky stanovené normou ISO 37001. Další očekávání, požadavky a pokyny týkající se prevence korupce, úplatkářství a legalizace výnosů z trestné činnosti naleznete v této směrnici a v dalších příslušných předpisech.

Nedodržení pravidel uvedených v tomto dokumentu stejně jako nedodržení platných zákonů může mít závažné důsledky pro Společnost i pro dotčené osoby, a to v závislosti na příslušných zákonech. Příkladem takových důsledků může být trestní stínání, poškození dobrého jména a finanční újma. Konkrétní potenciální rizika jsou blíže specifikována v Příloze A.

Pokud se v tomto dokumentu odkazuje na „Společnost“, rozumí se tím společnost Albert. Pokud se v tomto dokumentu odkazuje na „Ahold Delhaize“, rozumí se tím společnost Koninklijke Ahold Delhaize jako mateřská společnost společnosti Albert.

Pouze dodržováním právních předpisů a prokazováním integrity bude každý z nás pokračovat v tom, co je správné každý den, pro sebe i pro naši Společnost.

2. Pro koho je tento dokument relevantní?

Zásady uvedené v této směrnici se vztahují na každého zaměstnance, člena orgánu Společnosti / spolupracovníka a na každého, kdo jedná jménem a/nebo na účet společnosti Albert (dále jen „spolupracovník“).

OUR ETHICAL PRINCIPLES



OUR VALUES



Pro více informací o této Směrnici pro boj proti korupci, úplatkářství a legalizaci výnosů z trestné činnosti, se prosím obraťte na právní oddělení nebo na compliance officera na compliance@albert.cz

Co zahrnuje „jednání“ nebo „činnost“?

Prosím nepamínejte, že pokaždé, když se v těchto zásadách uvádí „jednání“ nebo „činnost“, která by mohla mít za následek nějaké porušení, rozumí se tím také nekonání, tj. zdržení se jednání („nečinnost“).

3. Co je obecným pravidlem?

Veškerá činnost Společnosti musí být vykonávána v souladu s etickými pravidly a právními předpisy. To znamená, že jakékoli jednání, které porušuje jakýkoli zákon nebo jiný předpis týkající se korupce, úplatkářství nebo legalizace výnosů z trestné činnosti, je přísně zakázáno. Podle této směrnice není nikdy dovoleno jednat způsobem, který by mohl vyvolat zdání nebo podezření z korupce, úplatkářství či legalizace výnosů z trestné činnosti, a to jak vědomě, tak nevědomě.

Abyste zajistili splnění výše uvedených podmínek, musíte:

- Mít jasnou představu o tom, co je platnými právními předpisy zakázáno a ujistit se, že jednáte v souladu s nimi.
- Chápat, co od Vás očekává Etický kodex Společnosti Ahold Delhaize a tato směrnice, a jednat tak, aby Vaše jednání bylo v souladu s těmito dokumenty.
- Se ujistit, pokud zpracováváte platbu Úředníkovi, že je platba řádně zaznamenána v účetních knihách a záznamech Společnosti.
- Zajistit, pokud se podílíte na činnostech spojených se správou hotovosti pro Společnost, abyste dodržovali všechny stávající zásady správy hotovosti.
- Zajistit, pokud spolupracujete s třetími stranami, které jednají za Společnost nebo jejím jménem, aby tato třetí strana byla řádně prověřena a kontrolována v souladu s platnými zásadami Společnosti.

Více informací naleznete v souvisejících dokumentech společnosti Albert a Ahold Delhaize.

Jaké jsou příklady příslušných zákonů proti korupci, úplatkářství a legalizaci výnosů z trestné činnosti?

Mezi relevantní zákony patří zejména zákon č. 40/2009 Sb., trestní zákoník (nikoli však výlučně), a to především ustanovení § 331 až § 334 a dále např. ustanovení § 180, § 255, § 256, § 257, § 258, dále zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, zákon č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim a další případné zákony a jiné právní předpisy zakazující korupci, úplatkářství a legalizaci výnosů z trestné činnosti.

Dochází ke korupci a úplatkářství pouze v souvislosti s Úředníky?

Ne, ke korupci a úplatkářství může docházet i v komerčním prostředí. Například při nákupu zboží nebo služeb od třetích stran nebo při nákupu či prodeji nemovitostí. Podrobnější informace naleznete v následujícím oddíle.

Co se rozumí pod pojmem Úředník?

V této směrnici se pod pojmem Úředník rozumí jakákoli osoba, která zastává funkci, je voleným představitelem, zaměstnancem, konzultantem nebo jakoukoli jinou osobou, která vykonává činnost jménem nebo pro některý z následujících subjektů:

- 1) Jakýkoli orgán veřejné správy na úrovni obce, kraje nebo státu (např. ministerstva, obecní a krajský úřad).
- 2) Jakýkoli subjekt zřizovaný, vlastněný či přímo ovládaný státem (např. státní podnik, veřejné instituce).
- 3) Mezinárodní veřejnoprávní organizace, jako je Organizace spojených národů nebo Světová obchodní organizace.
- 4) Jakákoli politická strana, představitel politické strany nebo kandidát na veřejnou funkci (např. předseda strany, kandidát na poslance/senátora).

Pokud máte pocit, že je na Vás, nebo na jiné osoby vyvíjen nátlak, abyste dosáhli obchodních výsledků, kterých lze dosáhnout pouze jednáním, které by mohlo být považováno za úplatkářství, korupci nebo legalizaci výnosů z trestné činnosti, anebo jednáním, které by mohlo být v rozporu se zákonem, jinými právními předpisy či interním předpisy Společnosti, bezodkladně se ozvěte (Speak Up). Více informací o Vnitřním oznamovacím systému společnosti Albert a Fair Play lince naleznete na stránkách společnosti Albert – [Fair Play Linka a Vnitřní oznamovací systém](#), případné další informace naleznete rovněž na stránkách společnosti Ahold Delhaize – [Ahold Delhaize Speak Up page](#).

4. Jaké praktiky jsou zakázány?

Korupce a úplatkářství

Je zásadně zakázáno:

1. Slibovat, dávat, nabízet, povolovat nebo udělovat příjemci plnění jakékoli hodnoty nebo jakoukoliv neoprávněnou výhodu, ať už přímo či nepřímo, aby příjemce:
 - (i) Zneužil své (služební nebo jiné) pravomoci nebo porušil své povinnosti s cílem, abyste Vy nebo Společnost získali nové zakázky, udrželi si stávající zakázky či obdrželi plnění jakékoli hodnoty nebo jakoukoliv jinou neoprávněnou výhodu.
 - (ii) Zneužil svého skutečného nebo domnělého vlivu ve prospěch Vás nebo Společnosti, nebo Vám nebo Společnosti poskytne plnění jakékoli hodnoty nebo jakoukoliv jinou neoprávněnou výhodu.
2. Zneužívat svého postavení ve Společnosti tím, že byste od jakékoli osoby přímo či nepřímo požadovali nebo přijímali cokoli jakékoli hodnoty nebo jakoukoliv neoprávněnou výhodu pro sebe, Společnost nebo i pro jiného příjemce.

Mějte na paměti, že:

- Nezáleží na tom, zda je plnění jakékoli hodnoty nebo jakákoli neoprávněná výhoda slíbena, nabídnuta, schválena nebo poskytnuta přímo samotnému příjemci nebo jiné osobě či subjektu s přímou či nepřímou vazbou na příjemce.
- Využívání třetích stran, jako jsou subdodavatelé, konzultanti nebo zástupci, k tomu, co je zakázáno zákonem nebo předpisy Společnosti, je zakázáno.
- Poskytování plnění jakékoli hodnoty nebo jakékoli neoprávněné výhody je zakázáno, a to i když o to příjemce požádá.
- Facilitační platby jsou formou úplatku a jako takové jsou zakázány.

Co znamená korupce, úplatkářství a legalizace výnosů z trestné činnosti?

Korupce – jakékoliv zneužití pravomoci nebo porušení povinností pro osobní prospěch, které může být iniciováno jednotlivci, včetně Úředníků, nebo organizací. Zahrnuje praktiky, jako například úplatkářství, podvody, vydírání, tajné dohody a legalizaci výnosů z trestné činnosti související s korupcí.

Úplatkářství – jakýkoli pokus přesvědčit někoho, aby jednal ve Vaš prospěch (nebo prospěch Společnosti) tím, že mu nabídnete, nebo poskytnete plnění jakékoli hodnoty nebo jakoukoliv jinou neoprávněnou výhodu.

Legalizace výnosů z trestné činnosti – jednání, jehož cílem je zakrýt skutečný zdroj peněz nebo majetku (nezákonný původ jakékoli ekonomické výhody), který byl získán nezákonným způsobem, tím, že se převede přes legální zdroje společnosti nebo podnikání.

Co by mohlo být neoprávněnou výhodou?

Jakékoli plnění, které má jakoukoliv hodnotu, může být neoprávněnou výhodou. Mohou to být:

Peněžní prostředky – například hotovost nebo její ekvivalenty, půjčky, poplatky, odměny, dary charitativním organizacím jménem příjemce nebo na jeho žádost, úplatky, platby za zprostředkování.

Věcné – například nabídka jakéhokoli zboží nebo služeb (včetně bezplatných), dárky, dovolené, jiný druh zábavy.

Co jsou facilitační platby?

Facilitační nebo motivační platby jsou obvykle malé platby Úředníkovi, za účelem urychlení nebo zajištění provedení běžných, nediskrečních úkonů nebo rozhodnutí.

Legalizace výnosů z trestné činnosti

Je zásadně zakázáno využívat jakékoli zdroje nebo obchodní aktivity Společnosti k:

1. Převodu peněz nebo majetku s vědomím, že tyto peníze nebo majetek jsou výsledkem trestné činnosti, za účelem:
 - (i) zakrýt nebo zastříti nezákonnou povahu nebo původ peněz či majetku.
 - (ii) pomoci jakékoli osobě, která se podílí na trestné činnosti, aby se vyhnula právním důsledkům svého jednání.
2. Jakémukoli jednání, abyste zakryli nebo zastřeli skutečný původ nebo povahu jakýchkoli peněz nebo majetku s vědomím, že tyto peníze nebo majetek pocházejí z trestné činnosti.
3. Získání, držení nebo užívání jakýchkoli peněz nebo majetku s vědomím, že tyto peníze nebo majetek pocházejí z trestné činnosti.

Další zakázané činnosti

Kromě toho je rovněž zakázáno:

1. Používat jakékoli zdroje nebo obchodní aktivity Společnosti (včetně peněz a majetku) k jakýmkoli nezákonným, neoprávněným nebo jiným neetickým účelům.
2. Zpronevěřit jakékoli peníze, majetek nebo jakoukoli jinou věc Společnosti.
3. Jakékoli jednání, které by narušilo jakékoli interní nebo externí vyšetřování potenciálního porušení této směrnice nebo platných zákonů a jiných předpisů.
4. Jakékoli jednání, které by souviselo se zakázanými činnostmi, jako je například podílení se, zúčastnění, napomáhání či nabádání k páčání některé ze zakázaných činností.

5. Jaké jsou požadavky na vedení záznamů, účetnictví a platební procesy?

Na základě mezinárodních účetních standardů a platných zákonů je Společnost ze zákona povinna zajistit, aby její účetnictví, včetně záznamů a účtů, bylo a) dostatečně podrobné, b) přesné a c) správně odráželo všechny transakce. Nesprávné zachycení nebo vyčlenění jakékoli transakce v účetnictví Společnosti není nikdy dovoleno.

Na koho se můžete obrátit pro více informací?

Máte-li jakékoli dotazy týkající se těchto schvalovacích procesů nebo toho, co je podle této směrnice ve vztahu k Úředníkům povoleno, můžete se obrátit na právní oddělení nebo na compliance officera na compliance@albert.cz

Pokud se podílíte na vedení záznamů, účetnictví, platebních procesech nebo finančním výkaznictví pro Společnost nebo jejím jménem, jste povinni:

- 1) Dodržovat všechny předpisy a postupy Společnosti včetně předpisů společnosti Ahold Delhaize a všech platných standardů, zákonů a jiných právních předpisů, které se týkají účetnictví a finančního výkaznictví.
- 2) Přípravovat všechny finanční a účetní výkazy včas a přesným způsobem.
- 3) Před vyplacením nebo schválením platby Úředníkovi zajistit, aby platba byla úplně a přesně zaznamenána v účetnictví Společnosti.
- 4) Nevytvářet ani nevést nezveřejněné nebo neevidované účty, peníze nebo majetek Společnosti, a to za jakýmkoli účelem.
- 5) Neprovádět z jakéhokoli důvodu nepravdivé nebo umělé zápisy v účetních knihách Společnosti.

Kde najdete více informací?

Pro více informací o vedení záznamů, účetnictví a platebních procesech, se podívejte na Intranet Společnosti, případně se obraťte na právní oddělení nebo compliance officera.

- 6) Nepoužívat osobní účty, peníze nebo majetek k tomu, co není povoleno podle předpisů, zásad a postupů Společnosti.

6. Jak budou zásady z této směrnice prosazovány?

Pokud jako spolupracovník porušíte jakýkoli zákon týkající se korupce, úplatkářství a legalizace výnosů z trestné činnosti, nebo porušíte jakékoli související předpisy nebo postupy společnosti Albert a/nebo společnosti Ahold Delhaize, můžete být vystaveni odpovídajícím disciplinárním opatření ze strany Společnosti, a to až do upozornění na možnost výpovědi, výpovědi anebo okamžitého zrušení pracovního poměru podle zákoníku práce a/nebo jiných příslušných předpisů.

Mějte prosím na paměti, že pokud se dopustíte protiprávního jednání podle příslušných, zejména trestněprávních předpisů (např. trestního zákoníku), můžete být rovněž stíháni a potrestáni podle těchto právních předpisů. Společnost může být povinna, nebo se může rozhodnout, takové jednání oznámit příslušným orgánům. Pokud Společnosti vznikne škoda v důsledku takového Vašeho jednání, může vůči Vám uplatňovat náhradu škody, poskytnutí zadostiučinění, nebo další jiné dostupné nápravné opatření v souladu s příslušnými zákony.

7. Jak bude tato směrnice prováděna a kontrolována?

Společnost se zavazuje plnit požadavky protikorupčního systému Společnosti v souladu s požadavky normy ISO 37001. Společnost se rovněž zavazuje protikorupční systém neustále zlepšovat. Součástí závazku dodržování a zlepšování protikorupčního systému je pravidelná kontrola souladu s touto směrnicí a příslušnými právními předpisy. Na zajištění souladu s touto směrnicí, zajištění souladu a dodržování příslušných právních předpisů a předpisů společnosti Albert a společnosti Ahold Delhaize, včetně zajištění revize a zlepšování protikorupčního systému dohlíží compliance officer a/nebo právní oddělení společnosti Albert. V případě potřeby zavede compliance officer další školicí a informační procedury. Compliance officer je neustrannou a nezávislou osobou, která komplexně dohlíží na dodržování Compliance Společnosti, a je hlavním výkonným článkem v rámci Compliance, tedy i v rámci dohledu dodržování práv, povinností a závazků plynoucích z této směrnice. Compliance officer je rovněž osoba oprávněná k vyšetřování podnětů a porušení. V případě provádění vyšetřování jsou ostatní spolupracovníci povinni poskytnout compliance officerovi náležitou součinnost. Compliance officer dále monitoruje celkový počet hlášení, vyšetřování, a na pravidelné bázi (nejméně jednou ročně) vytváří report všech hlášených a vyšetřovaných podnětů, a to při zajištění maximální důvěrnosti všech údajů.

Na zajištění dodržování platných právních předpisů v oblasti boje proti korupci, úplatkářství a legalizaci výnosů z trestné činnosti dohlíží compliance officer, oddělení Risk & Control a právní oddělení Společnosti.

Společnost dále v zájmu zajištění svých závazků provádí u vybraných rizikových oblastí hloubkovou kontrolu (tzv. Due Diligence).

Compliance officer zajišťuje dohled nad aktuálností a dostupností interních předpisů, které jsou součástí systému protikorupčního managementu Společnosti.

V případě, že vzejde z interního auditu, přezkoumání vedením, přezkoumání compliance officera nebo externího auditu nesoulad s Compliance či nedostatek systému protikorupčního managementu, zavazuje se Společnost provést nezbytné kroky k odstranění nesouladu s Compliance.

8. Jak oznámit případná porušení?

Pokud se dozvíte o jakémkoli porušení nebo potenciálním porušení této směrnice, platných právních předpisů či jiných předpisů Společnosti, měli byste porušení oznámit prostřednictvím dostupných oznamovacích nástrojů Speak Up linky anebo Fair Play Linky.

Každý, kdo oznámí porušení, bude chráněn před jakoukoli formou odvety (odvetných opatření).

Jakákoli forma odvety, včetně nepřímé odvety, nebo navádění ostatních k odvetě, je porušením Etického kodexu společnosti Ahold Delhaize, Globální směrnice Speak Up společnosti Ahold Delhaize a základních zásad společnosti Albert, a může vést k disciplinárnímu opatření ze strany Společnosti, a to až k ukončení pracovního poměru.

Příslušným disciplinárním opatřením můžete být vystaveni také v případě, kdy se dozvíte o porušení předpisů a zásad Společnosti anebo platných právních předpisů a takové pochybení včas neoznámíte.

9. Závěr

Společnost Albert, stejně jako její mateřská společnost Ahold Delhaize, se zavázala **dělat to, co je správné, každý den**. Bez ohledu na jakýkoli tlak ze strany třetích stran, včetně Úředníků, bude Společnost při svém podnikání vždy používat pouze legální a etické prostředky, a nebude využívat obchodní zdroje k žádné trestné činnosti.

Máte-li jakékoli dotazy, týkající se této Směrnice pro boj proti korupci, úplatkářství a legalizaci výnosů z trestné činnosti, Etického kodexu společnosti Ahold Delhaize, Globální Speak Up směrnice společnosti Ahold Delhaize nebo protikorupčního systému Společnosti, obraťte se na compliance officera na adrese compliance@albert.cz nebo na právní oddělení společnosti Albert.

Jak se můžete ozvat a oznámit pochybení?

Více informací o tom, jak oznámit porušení prostřednictvím dostupných nástrojů Speak Up a všech existujících ochranných opatření, naleznete v Globální Speak Up směrnici společnosti Ahold Delhaize a na intranetu společnosti Albert v sekci Compliance a oznamovatelé – [Fair Play Linka a Vnitřní oznamovací systém](#).

Příloha A

Společnost Albert identifikovala následující potenciální rizika spojená s korupcí, úplatkářstvím a legalizací výnosů z trestné činnosti, která by mohla spočívat v tom, že:

- 1) Osoby jednající za společnost Albert nebo jejím jménem nebudou mít jasnou představu o tom, co je ze zákona zakázáno, a jaké jsou platné příslušné právní předpisy v souvislosti s bojem proti korupci, úplatkářstvím a legalizací výnosů z trestné činnosti.
- 2) Osoby jednající za společnost Albert nebo jejím jménem nebudou mít jasné povědomí o tom, co od nich společnost Albert očekává v souvislosti s bojem proti korupci, úplatkářství a legalizací výnosů z trestné činnosti.
- 3) Jednotlivci jednající pro společnost Albert nebo jejím jménem neoznámí, když se budou cítit pod tlakem, aby dosáhli obchodních výsledků, které jsou nemožné, aniž by přitom porušili zákon, jiné právní předpisy nebo předpisy společnosti Albert.

Společnost se snaží řídit rizika spojená s její činností a navrhopvat vhodná opatření vedoucí k jejich minimalizaci.