

Protikorupčná

november 2025, verzia 1.0

Obsah

Všeobecné informácie o zásadách	3
Účel	3
Rozsah pôsobnosti a cieľová skupina	3
Vlastníctvo a revízia zásad	5
Vykonávanie, účinnosť a vzťah k iným zásadám	5
Konkrétne informácie o zásadách	6
1. Požiadavky	6
Vzťahy s Obchodnými partnermi	6
Vzťahy s Verejnými Činiteľmi	7
Aktivity riadenia ľudských zdrojov	7
Darčeky a iné výhody	8
Dary a sponzoring	8
Lobing	8
Účtovníctvo a riadenie finančných tokov	9
Sťažnosti a postup podávania oznámenia	9
Prístup k zásadám, monitorovaniu a odbornej príprave	9
Disciplinárne opatrenia za porušenie týchto zásad	9

Protikorupčná politika

november 2025, verzia 1.0

Všeobecné informácie o zásadách

Účel

Vedomá si škodlivého vplyvu korupčných praktík na sociálny a ekonomický rozvoj komún, v ktorých pôsobí, spoločnosť KME je pevne odhodlaná dodržiavať princípy integrity, čestnosti, spravodlivosti a transparentnosti na všetkých úrovniach svojej organizácie a medzi svojimi zainteresovanými stranami. Toto záväzné stanovisko sa odráža v prijatí a implementácii popredných protikorupčných štandardov a osvedčených postupov.

Za týmto účelom spoločnosť KME zaviedla túto "Protikorupčná politika" s cieľom minimalizovať riziko správania, ktoré by mohlo byť spojené s korupciou. Táto politika zabezpečuje, že všetky obchodné aktivity sa vykonávajú v plnom súlade s platnými vnútroštátnymi a medzinárodnými protikorupčnými zákonmi a predpismi, vrátane (nie však výlučne):

- Dohovor Organizácie Spojených národov proti korupcii.
- Dohovor Organizácie pre hospodársku spoluprácu a rozvoj (OECD) o boji proti podplácaniu zahraničných verejných činiteľov v medzinárodných obchodných transakciách.
- Nemecký zákon o boji proti korupcii (Gesetz zur Bekämpfung der Korruption).
- Taliansky zákon č. 190/2012
- Americký zákon o zahraničných korupčných praktikách (Foreign Corrupt Practices Act – FCPA)
- Britský zákon o úplatkárstve (UK Bribery Act)
- Francúzsky zákon Loi Sapin II

ako aj všetky následné zmeny alebo súvisiace ustanovenia.

Rozsah pôsobnosti a cieľová skupina

Názov zásad	Protikorupčná
Obchodné jednotky/krajiny	Globálne
Cieľové publikum	Tieto zásady sa vzťahujú na všetky spoločnosti skupiny, v ktorých KME SE priamo alebo nepriamo vlastní väčšinu všetkých akcií. Vzťahujú sa na všetkých zamestnancov, riaditeľov, vedúcich pracovníkov, spolupracovníkov a dodávateľov, ktorí sú pod priamym dohľadom KME a pracujú v akejkoľvek kancelárii alebo priemyselnom majetku KME, ktorý je priamo alebo nepriamo kontrolovaný alebo prevádzkovaný KME na celom svete.

Definície

Termín	Definícia
Korupcia	“Korupcia” označuje konanie, pri ktorom sa ponúka akákoľvek forma Úplatku verejnej alebo súkromnej strane s cieľom získať neoprávnené výhody pre KME alebo osobný prospech, ktorý by mohol poškodiť reputáciu KME. Korupčné správanie môže nastať: • aktívne, keď je neoprávnený Úplatok ponúknutý alebo poskytnutý, alebo pasívne, keď je požadovaný alebo prijatý; • s účasťou Verejných Činiteľov alebo súkromných osôb/subjektov; • priamo alebo nepriamo, prostredníctvom sprostredkovateľov alebo tretích strán; • bez ohľadu na to, či je Úplatok skutočne poskytnutý alebo len prisľúbený – podľa zákona už samotný prisľub predstavuje trestný čin; • bez ohľadu na čas, vrátane situácií, keď je Úplatok poskytnutý po vykonaní požadovaného úkonu..
Zrýchľovacia platba	“Zrýchľovacie platby” sú neoficiálne platby poskytnuté Verejným Činiteľom netransparentným spôsobom s cieľom urýchliť alebo zabezpečiť rutinné administratívne úkony – ako napríklad získanie licencií, povolení, úradných dokumentov, verejných zákaziek alebo prístup k verejným fondom – na ktoré má platca inak zákonný nárok.
Verejný činiteľ	Pojem “Verejný Činiteľ” označuje každú osobu, platenú alebo neplatenú, ktorá zastáva funkciu v národnej, regionálnej alebo miestnej vláde; v štáte vlastnenom alebo kontrolovanom podniku; v štátnej agentúre alebo úrade; v medzinárodnej verejnej organizácii; alebo vykonáva výkonnú, zákonodarnú, administratívnu či súdnu úlohu.
Obchodný partner	“Obchodný partner” znamená všetky fyzické alebo právnické osoby, ktoré majú vzťah so spoločnosťami skupiny KME v rámci bežného obchodného styku, ako sú agenti, zástupcovia, dodávatelia, distribútori, zákazníci, konzultanti a pod.
Úplatok	Pojem “Úplatok” označuje akúkoľvek hodnotnú položku alebo výhodu, vrátane, ale nie výlučne, hotovosti alebo jej ekvivalentov, pôžičiek, darov, cestovania, ubytovania, jedál, zábavy, cien, pracovných ponúk, náhrad, zliav, tovaru alebo služieb – bez ohľadu na to, či pochádzajú od KME alebo tretích strán.
Politicky exponované osoby (PEP)	Každá osoba, ktorá zastáva (alebo zastávala počas posledných 12 mesiacov) významnú verejnú funkciu, alebo ktorá je úzko spojená či v priamom vzťahu s osobou na takejto pozícii.

Vlastníctvo a revízia zásad

Autor	Úrad pre dodržiavanie predpisov
Schválil	Uznesenie predstavenstva

Verzia č.	Dôvod zmeny	Dátum účinnosti
1.0	Vytvorenie	27. november 2025

Tieto zásady sa budú prehodnocovať s ohľadom na ich rozsah, účinnosť a efektívnosť, ako aj na zmeny príslušných zákonov.

Vykonávanie, účinnosť a vzťah k iným zásadám

Tieto zásady by sa mali čítať spolu so súvisiacimi zásadami, ktoré sú k dispozícii na www.kme.com:

- Kódex správania;
- Kódex správania pre obchodného partnera;
- Zásady v oblasti ľudských práv;
- Politika konfliktu záujmov;
- Zodpovedné získavanie zdrojov a náležitá starostlivosť v dodávateľskom reťazci;
- Oznamovanie protiprávnej činnosti a správa oznámení - rokovací poriadok.

Tieto zásady nahrádzajú regionálne a/alebo miestne zásady v tejto oblasti, pokiaľ tieto neobsahujú podrobnejšie ustanovenia alebo nestanovujú prísnejšie pravidlá vzhľadom na miestne zákonné požiadavky.

Konkrétne informácie o zásadách

1. Požiadavky

Na zabezpečenie transparentnosti operácií, riadenia a účtovníctva – ako aj dodržiavania príslušného právneho rámca – cieľové publikum je povinná dodržiavať nasledujúce všeobecné a konzistentné organizačné a kontrolné princípy, ktoré platia vo všetkých spoločnostiach Skupiny:

- Sledovateľnosť a overiteľnosť po udalosti: všetka dokumentácia a zdroje použité na podporu obchodných aktivít musia byť sledovateľné, aby sa zabezpečila transparentnosť rozhodovania. Každá operácia musí byť zdokumentovaná v každej fáze, aby umožnila priebežné overovanie a kontrolu.
- Oddelenie povinností a funkcií: tá istá osoba nesmie byť zodpovedná za autorizáciu, vykonanie, vykazovanie a kontrolu danej operácie.
- Priradenie zodpovedností: hierarchické línie riadenia musia byť jasne definované a zodpovednosti za riadenie, koordináciu a dohľad v rámci KME musia byť formálne stanovené.
- Podpisové a autorizačné právomoci: podpisové oprávnenia a interné schvaľovacie práva musia byť pridelené na základe formalizovaných pravidiel, v súlade s organizačnými a riadiacimi zodpovednosťami, a musia jasne uvádzať limity výdavkov, kde je to relevantné.
- Nestrannosť a absencia konfliktu záujmov: ako je uvedené v Politika konfliktu záujmov, osobné záujmy musia zostať oddelené od záujmov KME. Všetky činnosti musia byť vykonávané profesionálne, transparentne, nestranne a v súlade so zákonom. Akýkoľvek potenciálny konflikt záujmov musí byť okamžite oznámený.
- Archivácia a uchovávanie dokumentov: dokumenty súvisiace s obchodnými aktivitami musia byť archivované a uložené vedúcim príslušného oddelenia alebo jeho delegátom bezpečným spôsobom, ktorý zabraňuje neoprávnenému prístupu tretích strán. Oficiálne dokumenty schválené orgánmi spoločnosti alebo oprávnenými zástupcami KME nesmú byť upravované, okrem prípadov povolených internými postupmi, a vždy tak, aby bol zachovaný jasný záznam o všetkých zmenách.

Na ďalšie zníženie rizika korupčných praktík musí cieľové publikum dodržiavať aj dodatočné pravidlá správania uvedené nižšie, ktoré sa týkajú kľúčových oblastí náchylných na korupciu.

2. Vzťahy s Obchodnými partnermi

Podľa väčšiny právnych rámcov môžu byť spoločnosti Skupiny KME, ich manažéri a zamestnanci zodpovední za korupčné konanie Obchodných Partnerov konané v ich mene, najmä ak o takomto konaní vedeli alebo mohli rozumne predpokladať, že z neho budú mať prospech.

Preto je pred nadviazaním akéhokoľvek vzťahu s Obchodnými Partnermi nevyhnutné prijať všetky potrebné opatrenia na zabezpečenie ich súladu s platnými protikorupčnými zákonmi a ich zosúladenia so záväzkom KME k transparentnosti a etickému podnikaniu. Výber Obchodných Partnerov by mal prebiehať objektívnym a transparentným procesom, na základe vopred stanovených kritérií zameraných na overenie ich identity, kvalifikácie a reputácie. Toto hodnotenie by malo byť prispôbené konkrétnemu kontextu, pričom sa zohľadnia faktory ako lokalita, povest', prípadné prebiehajúce súdne konania alebo minulé spory, technické/profesionálne/organizačné schopnosti v príslušnom sektore a akékoľvek súčasnú alebo minulé vzťahy s verejnou správou.

Osobitná pozornosť by sa mala venovať týmto prípadom:

- Obchodní partneri zapojení do marketingu produktov KME, ako sú obchodní zástupcovia, komerční sprostredkovatelia a distribútori;
- Obchodní Partneri zastupujúci spoločnosti Skupiny pred verejnými orgánmi, vrátane právnych poradcov, daňových konzultantov, colných sprostredkovateľov a pod.;
- Politicky exponované osoby (PEP), t. j. jednotlivci, ktorí v súčasnosti zastávajú alebo v minulosti zastávali významné verejné, politické alebo inštitucionálne funkcie a môžu mať významný vplyv alebo rozhodovaciu právomoc.

Pri rokovaní a formalizovaní obchodných dohôd musia tieto výslovne vyžadovať, aby obchodní partneri dodržiavali všetky platné protikorupčné zákony, ako aj zásady uvedené v Kódexe správania obchodných partnerov KME a v tejto politike. Ak je to možné, spoločnosti Skupiny KME si vyhradzujú právo ukončiť zmluvy, ak správanie obchodného partnera poruší tieto zásady. Vo všeobecnosti by obchodné vzťahy mali byť upravené jasne definovaným zmluvným rámcom a dôrazne sa odporúča používanie štandardných obchodných podmienok a vzorových zmlúv KME.

Nakoniec, odmena musí vždy zodpovedať poskytnutým službám a byť primeraná a odôvodnená na základe objektívnych kritérií. Žiadne zľavy, náhrady alebo iné platby by nemali byť poskytnuté, pokiaľ nie sú zmluvne dohodnuté a primerane odôvodnené vzhľadom na povahu úlohy a platné miestne zákony a postupy.

3. Vzťahy s Verejnými Činiteľmi

Korupcia zahŕňajúca Verejných Činiteľov je zvyčajne predmetom prísnejších sankcií než korupcia zahŕňajúca súkromné osoby. Preto je pri styku s verejnou správou prísne zakázané vyhľadávať alebo vytvárať vzťahy založené na protekcionizme, vplyve alebo zasahovaní s cieľom ovplyvniť oficiálne rozhodnutia.

Všetky interakcie s Verejnými Činiteľmi musia byť vedené zásadami integrity, spravodlivosti a úplnej transparentnosti a musia byť v súlade so všetkými platnými zákonmi a predpismi. Konkrétne je zakázané:

- sľubovať, ponúkať alebo poskytovať – priamo alebo nepriamo – akúkoľvek formu Úplatku Verejným Činiteľom s cieľom ovplyvniť ich konanie (napr. prehliadnuť porušenie, tolerovať nedodržiavanie zákonov, neplniť povinnosti alebo nezákonne vydať priaznivé legislatívne či súdne rozhodnutia);
- podnecovať tretiu stranu, aby vyvíjala tlak alebo vplyv na Verejných Činiteľov na vyššie uvedené účely, alebo ju odmeňovať za takúto mediáciu;
- vyhovieť požiadavkám alebo žiadostiam o Úplatky, Zrýchľovacie platby, tlak alebo odporúčania od Verejných Činiteľov. Uľahčujúce platby sú prísne zakázané, aj v jurisdikciách, kde môžu byť zákonne povolené.

Styk s Verejnými Činiteľmi – vrátane kontrol v priestoroch spoločnosti alebo kanceláriách – musí byť realizovaný výlučne osobami, ktoré sú na tento účel špecificky oprávnené a určené, v rámci rozsahu ich formálneho poverenia, plnej moci alebo definovaných zodpovedností.

Ak je to možné, počas takýchto interakcií by mali byť prítomní aspoň dvaja zástupcovia spoločnosti. Okrem toho musí byť zabezpečený jasný a konzistentný tok informácií smerom k vedeniu.

4. Aktivity riadenia ľudských zdrojov

Všetky aktivity riadenia ľudských zdrojov – ako sú pracovné ponuky, stáže, povýšenia a bonusy – môžu predstavovať významné riziko korupcie, ak nie sú vykonávané v súlade so zásadami spravodlivosti a nestrannosti, najmä ak sú zneužitú na neoprávnené získanie ekonomických výhod.

KME dôrazne odmieta akékoľvek správanie, ktoré porušuje profesionálnu etiku, a formalizovala v rámci svojho interného regulačného rámca zodpovednosti a ochranné opatrenia upravujúce HR procesy. Tieto sú navrhnuté tak, aby zabezpečili, že všetky aktivity budú vykonávané na základe objektivity, odbornosti, profesionality a rovnakých príležitostí.

Konkrétne:

- je prísne zakázané zamestnávať pracovníkov alebo spolupracovníkov, ktorí sú priamo alebo nepriamo odporučeniami Obchodným Partnerom, Verejným Činiteľom alebo osobami s nimi spojenými, výmenou za nezákonné výhody alebo benefity pre KME;
- nábor musí byť odôvodnený konkrétnym plánovaním alebo aktuálnymi potrebami a musí byť schválený osobami s príslušnými právomocami;
- výberový proces musí nasledovať objektívne kritériá, ktoré preukazujú súlad medzi pracovným profilom, potrebami spoločnosti a kvalifikáciami kandidáta; Proces musí byť sledovateľný a zdokumentovaný, aby sa preukázalo, že rozhodnutia neboli ovplyvnené požiadavkami Obchodných Partnerov alebo Verejných Činiteľov;
- výberový proces musí zahŕňať preverenie pred prijatím do zamestnania, vrátane podpísaných vyhlásení kandidátov o možných konfliktoch záujmov alebo iných relevantných okolnostiach, ktoré KME považuje za

- významné pre rozhodovanie o prijatí;
- kariérny rozvoj musí byť konzistentný, spravodlivý a transparentný, podporovať meritokraciu a byť v súlade s hodnotami riadenia KME a platnými právnymi a zmluvnými normami. Systémy hodnotenia zamestnancov a motivačné mechanizmy musia byť založené na jasných, objektívnych kritériách a bonusy môžu byť udelené iba po overení, že stanovené ciele boli dosiahnuté

5. Darčeky a iné výhody

V súlade s ustanoveniami Kódexu správania KME nie sú zakázané darčeky alebo iné výhody – ako pozvania, zábava, jedlá či pohostinnosť – primeranej hodnoty, ponúkané alebo prijaté v dobrej viere s jediným cieľom podporiť alebo udržiavať primerané obchodné vzťahy alebo ako gesto bežnej zdvorilosti.

Je však nevyhnutné zabezpečiť, aby takéto výmeny nevytvárali žiadnu formu závislosti – či už na strane darcu alebo príjemcu – a aby boli v plnom súlade so všetkými platnými národnými a medzinárodnými predpismi.

Každá situácia musí byť starostlivo vyhodnotená, aby sa určilo, či je dar alebo výhoda za daných okolností a vzhľadom na základný zámer primeraná a odôvodnená. V prípade nejasností sa odporúča obrátiť sa na Úrad pre dodržiavanie predpisov na adrese compliance@kme.com.

6. Dary a sponzoring

Dary a sponzoring sú plne v kompetencii spoločnosti; zamestnanci a spolupracovníci KME však musia vždy zabezpečiť, aby tieto aktivity neboli využívané ako nástroje korupčných praktík alebo na získanie nezákonných výhod.

Finančné dary a sponzoring môžu byť poskytnuté iba po dôkladnej due diligence a identifikácii prijímateľských subjektov, spolu s jasným pochopením základného účelu. Tieto kroky musia byť v súlade s internými postupmi spoločnosti a zabrániť akýmkoľvek potenciálnym konfliktom záujmov. Najmä musia byť riadne autorizované, s jasnou identifikáciou príjemcov – ktorí musia byť renomované, dôveryhodné osoby alebo organizácie s transparentnou a zákonnou históriou – a musia podporovať kultúrne, umelecké, športové, sociálne alebo technologické iniciatívy. Ak je príspevok finančný, musí byť spracovaný prostredníctvom autorizovaných bánk alebo finančných sprostredkovateľov, aby sa zabezpečila úplná sledovateľnosť.

Je prísne zakázané ponúkať alebo poskytovať sponzoring či dary, ktoré by mohli byť vnímané ako pokusy ovplyvniť nezávislé rozhodovanie alebo získať preferenčné zaobchádzanie či neoprávnené výhody. Z tohto dôvodu musia zmluvy a darovacie listy obsahovať špecifické klauzuly, ktoré zaväzujú príjemcu k plnému dodržiavaniu platných zákonov a zásad uvedených v Kódexe správania KME.

Dary združeniam a sponzoring sa považujú za legitímne, ak predstavujú finančné príspevky v dobrej viere na charitatívne účely, odrážajúce záväzok KME k sociálnej a občianskej zodpovednosti a podpore komunit, v ktorých pôsobi. To zahŕňa sponzorovanie podujatí, ktorých výnosy sú určené na charitatívne účely.

KME môže ponúkať a poskytovať dary iba vtedy, ak spĺňajú tieto podmienky: (i) sú úplne nezávislé od obchodných transakcií a nie sú určené na získanie alebo udržanie obchodu; (ii) sú poskytnuté s úplnou transparentnosťou; (iii) sú povolené podľa platných zákonov; (iv) nie sú v rozpore s etickými kódexmi prijímateľskej organizácie; (v) sú primerané svojou povahou.

7. Lobing

Lobing označuje akúkoľvek priamu alebo nepriamu interakciu s Verejnými Činiteľmi, ktorá má za cieľ ovplyvniť rozhodnutia verejného charakteru. Tieto aktivity musia byť vykonávané s úplnou transparentnosťou, v prísnom súlade so všetkými platnými národnými a medzinárodnými predpismi a vždy s predchádzajúcim schválením Skupiny.

Je dôležité si uvedomiť, že lobovanie so sebou nesie inherentné riziká, pretože môže viesť ku korupčným praktikám – najmä v prípadoch, keď lobujúca strana (napr. profesijné združenie, mimovládna organizácia a pod.) ponúka neoprávnené výhody rozhodovacím orgánom s cieľom ovplyvniť regulácie alebo politiky vo svoj prospech.

8. Účtovníctvo a riadenie finančných tokov

Všetky účtovné knihy a záznamy musia byť vedené tak, aby presne a spravodlivo odrážali všetky transakcie ekonomického alebo finančného významu. Každá finančná transakcia musí byť riadne zdokumentovaná a zaevidovaná v účtovných knihách príslušnej spoločnosti Skupiny.

Zodpovednosť za zavedenie primeraných kontrolných mechanizmov nesú príslušné organizačné jednotky, aby sa zabezpečilo, že obchodné operácie sú riadne autorizované, pravdivo a presne zaznamenané, a že tieto záznamy podporujú prípravu finančných výkazov v súlade s platnými účtovnými štandardmi. Požadované činnosti, zodpovednosti a kontrolné mechanizmy sú definované v interných smerniciach a postupoch, štruktúrovaných podľa prevádzkových potrieb a zložitosti organizácie.

9. Sťažnosti a postup podávania oznámenia

Ak vzniknú pochybnosti o správani, ktoré je potrebné prijať v určitých situáciách, je vždy nevyhnutné požiadať o radu svojho nadriadeného alebo oddelenie Úradu pre dodržiavanie predpisov.

Ak sa domnievate alebo máte podozrenie, že sa obrátite na nášho ombudsmana skupiny KME, pána Carstena Thiela von Herffa; oznámenia je možné poslať e-mailom (ombudsman@thielvonherff.de), oznámiť telefonicky (+49 521 557 3330 alebo +49 151 5823 0321) alebo prostredníctvom určenej webovej stránky www.report-tvh.de.

Podrobnosti o systéme oznamovania protiprávnej činnosti KME sú k dispozícii na podnikovej webovej stránke www.kme.com, v kódexe správania a sú komunikované interne.

KME kladie veľký dôraz na ochranu totožnosti oznamovateľov, čím zabezpečuje ich dôvernosť, s prístupom obmedzeným na určeného ombudsmana a príslušnú osobu.

Oznamovatelia nie sú za poskytnutie informácií vystavení žiadnej odвете.

Okrem toho je možné dôverne oznámiť problémy týkajúce sa dodržiavania etických pravidiel Úradu pre dodržiavanie predpisov e-mailom na adresu: compliance@kme.com.

10. Prístup k zásadám, monitorovaniu a odbornej príprave

Tieto zásady sú k dispozícii na webovej stránke skupiny KME a/alebo lokálne na intranete a/alebo webovej stránke každého príslušného obchodného miesta.

KME zabezpečí, aby boli zavedené vhodné ochranné opatrenia na monitorovanie dodržiavania týchto zásad a na zisťovanie ich porušovania.

Okrem toho KME zabezpečí primerané školenie zamestnancov o týchto zásadách.

11. Disciplinárne opatrenia za porušenie týchto zásad

Nedodržanie týchto zásad môže mať vážne dôsledky pre KME a jej zamestnancov a spolupracovníkov. Akékoľvek porušenie týchto zásad zo strany zamestnanca môže viesť k disciplinárnym opatreniam, vrátane prepustenia, bez toho, aby boli dotknuté prípadné súdne konania a občianske, trestné a/alebo administratívne sankcie voči nemu.

KME SE

Klosterstraße 29
D-49074 Osnabrück
Nemecko
Tel. +49 541 321-0
E-mail info-germany@kme.com

www.kme.com

© KME SE, November 2025