

<b>Společnost</b>  Iveco Group	<b>ZÁSADY TÝKAJÍCÍ SE STŘETU ZÁJMŮ</b>	
<b>Funkce</b> Legal & Compliance	<b>Datum účinnosti</b> Leden 2022	<b>Strany</b> 7

**Oblast působnosti:** tyto zásady se vztahují na společnost Iveco Group N.V. a její pobočky (dále jen společně jako „Iveco Group“ nebo „Společnost“), na jejich ředitele, vedoucí pracovníky a zaměstnance a na osoby, které jednají jejich jménem.

**Účel:** Zahrnuté osoby musí vždy jednat v nejlepším zájmu Iveco Group, kdykoli jednají pro či jménem Iveco Group, a to mimo jiné včetně vyjednávání dohod, vytváření obchodních doporučení nebo obchodování s třetími stranami včetně dodavatelů, zákazníků a smluvních partnerů. Osobní zájmy zahrnutých osob nesmí ovlivňovat (ani budit zdání, že ovlivňují) jejich úsudek při vedení záležitostí Společnosti. Tyto Zásady stanovují požadavky na oznámení každého skutečného či potenciálního střetu zájmů a popisují postup, jak se takový střet zájmů zkoumá. Tyto zásady obsahují také příklady možného střetu zájmů a určité související osobní transakce týkající se ředitelů a výkonných ředitelů společnosti, které musí posoudit revizní komise správní rady společnosti Iveco Group.

## **Zásady:**

### 1. Definice:

- (a) „Blízký osobní přítel“ je osoba, s níž má dotyčný osobní vztah.
- (b) „Střet zájmů“ nastává, když osobní zájmy jednotlivce nebo jeho činnost narušují (nebo se jen zdá, že narušují) zájmy Společnosti. Střet zájmů může nastat, když někdo podnikne kroky nebo má zájmy, které mu brání objektivně a účinně provádět své pracovní úkoly pro Společnost či jejím jménem a v její prospěch.
- (c) „Zahrnuté osoby“ jsou osoby, kterých se týkají tyto zásady.
- (d) „Ředitelé“ jsou členové správní rady společnosti Iveco Group.

- (e) „Výkonný ředitel“ je ředitel jmenovaný správní radou společnosti Iveco Group, včetně členů výkonné rady Společnosti (Senior Leadership Team).
  - (f) „Nejbližším rodinným příslušníkem“ se rozumí potomek dotyčné osoby, nevlastní potomek, rodič, nevlastní rodič, manžel, sourozenec, tchyně, tchán, zeť, snacha, švagr a švagrová a každý, kdo s těmito osobami sdílí společnou domácnost (s výjimkou podnájemníka nebo zaměstnance).
  - (g) „Příbuzným“ se rozumí opatrovník, prarodič, prarodič manžela, vnoučata, pradědeček či prababička, pravnoučata, nevlastní sourozenci, strýc, teta, synovec, neteř a bratrance či sestřenice dotyčné osoby.
2. Oznámení: Střet zájmů nemusí být vždy špatný. Může se však rozvinout v problém nebo se dostat do střetu s předpisy, a to v případě, pokud se zahrnutá osoba pokouší ovlivnit výsledek obchodních jednání za účelem přímého nebo nepřímého osobního prospěchu. To je důvodem, proč je transparentnost ve formě oznámení zásadní a pomáhá chránit bezúhonnost a pověst společnosti Iveco Group. Zahrnuté osoby jsou povinny oznámit každý potenciální střet zájmů předtím, než budou podniknuty jakékoli kroky pro jeho řešení. Zahrnuté osoby musí oznámit také situace týkající se blízkých osobních přátel, nejbližších rodinných příslušníků nebo příbuzných, kteří jsou zaměstnanci dodavatelů, prodejců, zákazníků, smluvních stran (*např.* fyzická nebo právnická osoba, která je smluvní stranou Společnosti) nebo konkurentem Společnosti.
3. Činnosti vyžadující oznámení (viz § 7):
- (a) Osobní vztah na pracovišti:
    - 1. Situace týkající se blízkých osobních přátel, nejbližších rodinných příslušníků nebo příbuzných, kteří jsou zaměstnanci dodavatelů, prodejců, zákazníků, dealerů, distributorů, smluvních stran nebo konkurentů Společnosti.
    - 2. Vztahy s ostatními zaměstnanci společnosti Iveco Group, které vytvářejí potenciální nebo reálný střet zájmů.
    - 3. Pokud jste zapojeni do rozhodnutí o zaměstnání blízkých osobních přátel, nejbližších rodinných příslušníků nebo příbuzenstva.
    - 4. Jiný zaměstnanecký poměr, soukromá společnost nebo obchodní zájmy v potenciálním střetu zájmů se zaměstnaneckým poměrem v Iveco Group nebo se zájmy Iveco Group.

(b) Osobní finanční zájem: Investice nebo jakýkoli finanční zájem u kteréhokoli z prodejců, dodavatelů, zákazníků, smluvních stran nebo konkurentů Společnosti za následujících podmínek:

1. vy, vaši blízcí osobní přátelé, nejbližší rodinní příslušníci nebo příbuzní máte vliv na uzavírání smluv, procesy, výrobky dodavatele, zákazníka, smluvní strany nebo konkurenta nebo obchodní rozhodování Společnosti ve vztahu k takovému subjektu;

2. vy, vaši blízcí osobní přátelé, nejbližší rodinní příslušníci nebo příbuzní vlastníte 5 % a více jakýchkoli akcií, aktiv nebo jiného podílu u dodavatele, zákazníka, smluvní strany nebo konkurenta;

3. 10 % a více vašich čistých aktiv nebo čistých aktiv vašich blízkých osobních přátel, nejbližších rodinných příslušníků nebo příbuzných bylo investováno do majetkového podílu u dodavatele, zákazníka, smluvní strany nebo konkurenta Společnosti.

(c) Vztahy s obchodními partnery: vystupování v roli zaměstnanců, členů představenstva, ředitelů, partnerů, konzultantů, zástupců, zprostředkovatelů, auditorů nebo poradců ve vztahu k (bez ohledu na případnou úhradu odškodnění):

1. prodejci, dodavatelé, zákazníkovi, smluvní straně, partnerovi, subdodavateli nebo konkurentovi Společnosti;

2. jakékoli obchodní činnosti související s technickými oblastmi nebo produktovými řadami stejnými nebo podobnými těm, které náleží Společnosti;

3. jakékoli firmě, jejímiž zákazníky jsou Společnost, její zákazníci, smluvní strany nebo dodavatelé;

4. obchodním transakcím s bývalými zaměstnanci společnosti Iveco Group.

(d) Právní řízení: Vystupování v roli poradců, konzultantů nebo odborných poradců/znalců v právních vztazích, jako jsou soudní spory, správní řízení, mediace, arbitráž, řešení sporů, vyšetřování vedené státními nebo soukromými subjekty, tvoření pravidel nebo podobných procesů, na nichž se Společnost podílí (*jiné než reprezentující nebo jednající ve prospěch Společnosti nebo jejím jménem*).

- (e) Ostatní činnosti: Podílení se na činnosti, která by mohla budít zdání střetu zájmů a případně poškodit pověst Společnosti s ohledem na porušování nestrannosti a čestného jednání.

Mezi příklady střetu zájmů patří:

- 1) finanční zájmy zaměstnance nebo zástupce dodavatele, prodejce, zákazníka, smluvní strany, partnera, subdodavatele nebo konkurenta Společnosti, s nímž zahrnutá osoba při vykonávání svých pracovních povinností pravidelně přichází do kontaktu;
- 2) účast na činnosti, která může budít zdání neoprávněného sdělování důvěrných informací Společnosti nebo třetí strany;
- 3) přímé jednání v rámci plnění povinností ve Společnosti s manželem, nejbližším rodinným příslušníkem nebo příbuzným nebo blízkým osobním přítelem, který je zaměstnancem dodavatele, prodejce, zákazníka, smluvní strany nebo konkurenta Společnosti;
- 4) prodávání, půjčování nebo jiný druh poskytování zboží či služeb Společnosti;
- 5) zapojení do vedlejších činností zahrnujících konstrukční řešení, návrhy nebo vývoj prostředků spojených s právem duševního vlastnictví, které se přímo či nepřímo týkají obchodních zájmů Společnosti.

#### 4. Činnosti, které nevyžadují oznámení:

- (a) zahrnuté osoby pracující pro jakýkoli subjekt, který není dodavatelem, zákazníkem, smluvní stranou, konkurentem, partnerem ani subdodavatelem Společnosti a který nespadá do činností (e) 1 až (e) 5 uvedených výše a který není zapojen do žádných technických oblastí ani produktových řad týkajících se obchodních zájmů Společnosti.
- (b) účast zahrnutých osob v neziskových organizacích, občanských sdruženích nebo charitativních projektech.

#### 5. Činnosti, které mohou vyžadovat schválení:

Přijímání darů, pohoštění a cestování od třetích stran může vyžadovat schválení. Pro více informací si prostudujte zásady „Dary, pohoštění a cestování“.

#### 6. Další činnosti, které by mohly být potenciálně relevantní z hlediska střetu zájmů:

- (a) Pokud zahrnuté osoby využívají prostřednictvím dodavatelů Společnosti, jejích zákazníků nebo smluvních stran určité zboží nebo služby osobní povahy, je zahrnutá osoba povinna za přijaté zboží nebo služby zaplatit obvyklou tržní cenu a tato platba musí být řádně doložena. Pokud se jedná o dodavatele, prodejce nebo poskytovatele služeb třetí strany, je nutné tuto třetí stranu upřednostnit před dalšími dodavateli, prodejci nebo poskytovateli služeb, které zahrnutá osoba poznala v důsledku své pracovní činnosti pro Společnost.
- (b) Vyžadování nebo přijímání osobní finanční pomoci jakéhokoli druhu od dodavatelů, zákazníků nebo smluvních stran Společnosti je přísně zakázáno.
- (c) Přijímání sponzorských darů od dodavatelů společnosti, jejích zákazníků nebo smluvních stran na akcích Společnosti není povoleno. Podobně je zahrnutým osobám zakázáno vyžadovat nebo přijímat od dodavatele Společnosti, zákazníka nebo smluvní strany nabídku účasti na akcích, které jsou sponzorovány zaměstnanci či Společností a mají charitativní nebo zdánlivě charitativní povahu. Taková účast by mohla vyvolat domněnku, že při výběru byla zohledněna jiná kritéria než cena, kvalita a dodací lhůty.
- (d) Zahrnuté osoby mohou využít slevy a další propagační akce nabízené dodavateli Společnosti, jejími zákazníky nebo smluvními stranami za předpokladu, že takové slevy jsou k dispozici všem zaměstnancům Společnosti. Využívat slevy, které byly vyjednány v souvislosti s poskytnutím zboží nebo služeb Společnosti nebo nabídnuty pouze omezenému okruhu zaměstnanců Společnosti, je zakázáno.

## 7. Proces oznámení střetu zájmů:

- (a) Oznámení členy správní rady a výkonnými řediteli musí být předána řediteli pro dodržování zásad (Chief Compliance Officer) Společnosti a musí se držet procesu popsaného v § 8.
- (b) Oznámení vedoucími pracovníky a zaměstnanci musí být provedeno pomocí online formuláře oznámení střetu zájmů ([coidisclosureform.iveco.ethicspoint.com](http://coidisclosureform.iveco.ethicspoint.com)).

Pokud nemáte k online formuláři přístup, předejte oznámení vašemu přímému zástupci personálního oddělení.

- Jakmile zástupce personálního oddělení a zástupce Legal & Compliance oba obdrží úplný a přesný seznam podstatných skutečností, rozhodnou na

# I V E C O • G R O U P

základě zhodnocení individuálních případů po konzultaci s vedoucím pracovníkem či zaměstnancem, jeho manažerem, popř. dalšími osobami.

- Rozhodnutí o střetu zájmů se vyhotovuje písemně. Výsledky takovýchto rozhodnutí budou předány spolu s příslušnými informacemi týkajícími se dalšího postupu či dalších kroků, které je potřeba podstoupit. Možné výsledky jsou:
    - 1) Nejedná se o střet zájmů
    - 2) Nejedná se o střet zájmů, avšak dané jednání může podléhat formálním požadavkům stanoveným v reakci na rozhodnutí o střetu zájmů.
    - 3) Jedná se o střet zájmů s plánovanou nebo stávající činností, a proto nelze daný zájem nebo činnost schválit.
  - Rozhodnutí o střetu zájmů trvá po neomezeně dlouhou dobu nebo dokud:
    - 1) Daná osoba již nespadá mezi zahrnuté osoby.
    - 2) Je vydáno následné rozhodnutí o střetu zájmů na základě změn v pracovních povinnostech zahrnuté osoby nebo její vedlejší činnosti či zájmu. Je povinností zahrnutých osob oznamovat veškeré změny v pracovní odpovědnosti, které mohou ovlivnit rozhodnutí o střetu zájmů.
    - 3) Odvolání proti rozhodnutí o střetu zájmů činí zahrnutá osoba prostřednictvím příslušného výboru pro dodržování právních předpisů a etiky a na jeho základě je vydáno písemné rozhodnutí.
  - (c) **Upozornění:** chcete-li oznámit potenciální střet zájmů týkající se jiného zaměstnance, jiné osoby než vás a vašich blízkých přátel, členů rodiny a příbuzných, o kterém se dozvíte, nepoužívejte formulář oznámení střetu zájmů. Tento formulář slouží pouze k oznamování vašich vlastních potenciálních střetů zájmů. Pro oznámení potenciálního střetu zájmů týkajícího se jiných osob tyto informace předejte prostřednictvím Iveco Group Compliance Helpline (linky společnosti Iveco Group pro dodržování předpisů) na: [ivecogroupcompliancehelpline.com](http://ivecogroupcompliancehelpline.com).
8. Střet zájmů a transakce spřízněných osob související s činností správní rady či výkonných ředitelů.
- (a) Pokud je to nutné, ředitel oddělení pro dodržování zásad Společnosti upozorní revizní komisi Společnosti na všechny transakce nebo potenciální střet zájmů související s činností výkonného ředitele. Revizní

# I V E C O • G R O U P

komise posoudí, zda došlo ke střetu zájmů v souvislosti s transakcí člena správní rady nebo výkonného ředitele, a případně tuto transakci schválí.

- (b) Ředitel oddělení pro dodržování zásad Společnosti nebo jeden či více členů správní rady v případě potřeby uvědomí ostatní ředitele Společnosti o jakékoli transakci nebo potenciálním střetu zájmů, které souvisejí s činností jiného člena správní rady. Tito ředitelé posoudí příslušné skutečnosti a určí, zda ke střetu zájmů v případě daného ředitele došlo.
- (c) Pokud bez ohledu na ustanovení ve výše uvedených odstavcích 7(a) a (b) revizní komise nebo správní rada nerozhodne jinak, nepodléhají následující typy transakcí posouzení ani schválení:
- 1) Náležitě schválená výplata odměny řediteli nebo výkonnému řediteli vyplývající z jeho pracovního poměru se Společností nebo některou z jejích poboček.
  - 2) Transakce mezi Společnostmi nebo některou z jejích poboček a firmou, korporací nebo jiným subjektem, s nimiž jsou člen správní rady či výkonný ředitel nebo jejich nejbližší rodinní příslušníci v určitém obchodním vztahu, pokud je tento vztah založen na pasivním podílu, který činí méně než 5 % účasti v tomto subjektu.
  - 3) Transakce, v nichž se ceny a poplatky stanovují na základě konkurenčních nabídek, nebo transakce zahrnující nabídku služeb běžného nebo smluvního dopravce či poskytovatele veřejně prospěšných služeb za ceny a poplatky pevně stanovené v souladu se zákonem nebo rozhodnutím státního orgánu.
  - 4) Transakce, v nichž se zájem člena správní rady či výkonného ředitele nebo jejich nejbližších rodinných příslušníků odvíjí výlučně od vlastnictví určitého druhu majetkových cenných papírů Společnosti a všichni jeho držitelé mají stejný zisk na základě *poměrného* podílu.

Porušení těchto zásad může vést k disciplinárnímu řízení a následně (bez omezení) k ukončení pracovního poměru.