

**Dokumentace compliance management systému
dle ISO 37301:2021**

KODEX CHOVÁNÍ

společnosti GJW Praha spol. s r.o.

OBSAH

Úvod

Základní etické hodnoty a závazky společnosti GJW Praha spol. s r.o.

Zásady etického chování na pracovišti, odpovědnost zaměstnavatele a povinnosti zaměstnanců

Prevence střetu zájmů

Finanční a daňová integrita společnosti, řádné vedení účetnictví a další výkazní evidence

Zásady etického chování v obchodních vztazích, vztahy s obchodními partnery a férová hospodářská soutěž

Nepřípustnost korupce a opatření proti praní špinavých peněz (AML)

Udržitelné podnikání a ESG, společenská odpovědnost korporace a naše závazky vůči zainteresovaným stranám (CSR)

Plnění Kodexu chování, funkce compliance a compliance management systém u společnosti GJW Praha spol. s r.o.

Oznamování protiprávního a neetického jednání (whistleblowing)

Působnost Kodexu chování a jeho závaznost

Úvod

Naše společnost GJW Praha spol. s r.o. patří mezi nejvýznamnější dodavatele stavebních výkonů a prací pro veřejnou železniční síť v České republice. V tomto směru tvoří hlavní část naší podnikatelské činnosti jak vlastní stavební výkony a dodávky, zejména výstavba a modernizace železničních tratí a stanic, mostů, tunelů a opěrných zdí, tak i poskytování souvisejících služeb a činností, jako jsou například geodetické a projekční práce, svařování a výroba pražcových kotev anebo provozování drážní dopravy.

Ve všech směrech naší podnikatelské činnosti je společnost GJW Praha spol. s r.o. budována na všeobecně respektovaných etických hodnotách, kterými se společnost i všichni její zaměstnanci důsledně řídí, a to jak uvnitř společnosti v rámci vlastnických a pracovních vztahů, tak i navenek vůči obchodním partnerům a zákazníkům, orgánům veřejné moci a všem dalším zainteresovaným stranám (stakeholders).

Kodex chování společnosti GJW Praha spol. s r.o. je v tomto směru výchozím programovým a pozičním dokumentem, který definuje základní etické hodnoty a závazky, jež naše společnost v rámci své podnikatelské činnosti přijala a dlouhodobě prosazuje, a současně stanoví zásady etického a odpovědného chování členů/členek orgánů společnosti a všech jejích zaměstnanců/zaměstnankyň jak na pracovišti, tak i navenek v rámci plnění jejich pracovních úkolů a povinností.

Platí přitom, že Kodex chování společnosti GJW Praha spol. s r.o. přiměřeně zohledňuje i etické hodnoty, závazky a zásady chování obou našich většinových společníků Leonhard Weiss International a VINCI Construction, kteří na národní i nadnárodní koncernové úrovni rovněž dlouhodobě prosazují obdobné hodnoty, závazky a zásady chování, jako naše společnost.

Cílem tohoto Kodexu chování je závazně nastavit pro společně sdílené hodnoty a zásady etického chování jejich jednotné naplňování a prosazování v každodenní praktické činnosti společnosti GJW Praha spol. s r.o. všemi zaměstnanci a členy orgánů společnosti.

Na tomto základě má Kodex chování vést i k trvalému zajišťování podnikatelské, obchodní a zaměstnavatelské integrity společnosti GJW Praha spol. s r.o., to je právně a eticky konformního chování společnosti a všech jejích zaměstnanců, jakož i stability, dobré pověsti a důvěryhodnosti společnosti.

V tomto našem úsilí vycházíme kromě jiného i z toho, že naše společnost je dodavatelem nebo zhotovitelem veřejně prospěšných staveb a souvisejících výkonů a služeb v oblasti dopravní železniční infrastruktury (výstavba a modernizace železničních tratí, stanic, mostů a tunelů, geodetické a projekční práce atd.).

Na základě toho pak sebe definujeme – obdobně jako s námi propojené nadnárodní skupiny Leonhard Weiss Int. a VINCI – jako soukromou společnost s veřejně prospěšným posláním, která provádí stavební a další související činnost na celém území České republiky, a prostřednictvím svých tří organizačních složek (odštěpných závodů) i ve Slovenské republice, Polsku a Německu.

S ohledem na shora uvedené skutečnosti představuje tento Kodex chování nejen korporátní závazek etického chování a vysoké firemní kultury společnosti GJW Praha spol. s r.o., ale současně působí i jako preventivní nástroj k zajišťování souladu jejich veškeré činnosti s dotčenými požadavky právních předpisů, interních směrnic a tzv. nejlepší praxe (best practice), jakož i obecně uznávaných etických hodnot a pravidel (compliance funkce).

Společnost GJW Praha spol. s r.o. jako zaměstnavatel nebude tolerovat žádná porušení zásad chování zaměstnanců dle tohoto Kodexu chování a bude je vždy považovat za porušení povinností a úkolů zaměstnanců a tedy i za opakované, závažné anebo zvláště hrubé porušení pracovní kázně, se všemi z toho plynoucími právními důsledky podle Zákoníku práce.

Hodnoty a zásady etického chování upravené v tomto Kodexu chování vyjadřují trvalou vůli společnosti GJW Praha spol. s r.o. k čestnému a transparentnímu podnikání a k nezbytné právní i morální integritě, a to jak uvnitř společnosti ve vztahu k zaměstnancům, tak i navenek ve vztahu k dodavatelům, zákazníkům, dotčeným orgánům veřejné moci a široké veřejnosti.

V těchto souvislostech v plném rozsahu využíváme i nástroje vnitřního kontrolního systému, systému řízení rizik a zejména pak integrovaného management systému (ISO). V jeho rámci přitom máme systémy managementu kvality, environmentálního managementu a managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci nastaveny a realizovány v plném souladu s mezinárodními standardy (normami) ISO 9001, ISO 14001 a ISO 45001 a tento soulad je řádně zjištěn a osvědčen formou příslušné certifikace.

Vedle toho Kodex chování společnosti GJW Praha spol. s r.o. vyjadřuje i naše pochopení zásad udržitelného podnikání v rámci konceptů ESG (Environmental, Social, Governance) a společenské odpovědnosti korporace (Corporate Social Responsibility, CSR) vůči dalším zainteresovaným skupinám fyzických a právnických osob v našem okolí (stakeholders) a naše odhodlání podnikat výhradně odpovědným a trvale udržitelným způsobem.

V rámci prosazování a dalšího šíření námi prosazovaných hodnot a zásad etického chování v tomto směru úzce komunikujeme i s našimi obchodními partnery, zejména s objednateli našich stavebních výkonů a služeb, a očekáváme i z jejich strany obdobný přístup a odpovědnost, které plně podporujeme.

Ve shora popsanych souvislostech platí, že pouze důsledné dodržování našich hodnot a zásad etického chování uvnitř společnosti GJW Praha spol. s r.o. i navenek umožňuje vytváření a posilování její právní a etické integrity, ekonomické, sociální a právní jistoty zaměstnanců a důvěry mezi nimi a vedením společností, jakož i čestných a transparentních vztahů s našimi obchodními partnery.

Jednatelé společnosti GJW Praha spol. s r.o.

Základní etické hodnoty a závazky společnosti GJW Praha spol. s r.o.

Úlohou a podnikatelským posláním naší společnosti GJW Praha spol. s r.o. je projektovat, budovat anebo spravovat stavby a zařízení dopravní železniční infrastruktury, která je nezbytná pro poskytování a fungování dopravních činností a služeb pro širokou veřejnost.

Vzhledem k tomu jsou všechny základní etické hodnoty dle tohoto Kodexu chování, na kterých je naše společnost budována a kterými se důsledně řídí, postaveny na následujících klíčových principech:

- **Odpovědnost a stabilita.**
- **Integrita a důvěryhodnost.**
- **Transparentnost.**
- **Profesionalita a odbornost.**
- **Trvalá udržitelnost podnikání a náležitá péče.**

Z těchto principů následně vycházejí i hlavní etické hodnoty společnosti GJW Praha spol. s r.o. a navazující zásady a závazná pravidla chování jejích zaměstnanců, členů orgánů společnosti a dalších dotčených osob, které bezprostředně souvisejí s jejich zákonnými a/nebo smluvně převzatými povinnostmi.

Kodex chování v tomto směru zahrnuje následující dílčí oblasti základních etických hodnot a zásad chování, uplatňovaných u společnosti GJW Praha spol. s r.o.:

- Zásady etického chování na pracovišti, odpovědnost zaměstnavatele a povinnosti zaměstnanců.
- Prevence střetu zájmů.
- Finanční a daňová integrita společnosti, řádné vedení účetnictví a další výkazní evidence.
- Zásady etického chování v obchodních vztazích, vztahy s obchodními partnery a férová hospodářská soutěž.
- Nepřípustnost korupce a opatření proti praní špinavých peněz (AML).
- Udržitelné podnikání a ESG, společenská odpovědnost korporace a naše závazky vůči zainteresovaným stranám (CSR).

Ve všech těchto oblastech klade Kodex chování společnosti GJW Praha spol. s r.o. důraz na eticky a právně konformní chování v jednotlivých činnostech našeho podnikání a v zaměstnaneckých vztazích, které zajišťuje potřebný soulad s požadavky dotčených právních předpisů (zákonů i podzákonných předpisů), jakož i našich interních směrnic, vydaných na základě a v souladu s právními předpisy, a v neposlední řadě i s požadavky vyplývajícími z tzv. nejlepší praxe (best practice).

Naše závazky

S našimi etickými hodnotami a zásadami chování úzce souvisí i korporátní závazky společnosti GJW Praha spol. s r.o., které se týkají jak sociálních a environmentálních otázek, tak i vlastní správy a řízení naší společnosti, tj. jednotlivých oblastí konceptu ESG (Environmental, Social, Governance).

V těchto souvislostech jde o naše následující závazky:

Environmentální závazky (Environmental)

- Prosazovat korporátní politiku tzv. eko-účinnosti (eco-efficiency), založenou v případě naší společnosti na účinné kombinaci stavebních výkonů a prací, jakož i souvisejících dalších služeb, s nižší spotřebou energií a materiálů a se sníženými dopady na životní prostředí.

- Soustavně snižovat ekologické zátěže a dopady našich stavebních a dalších činností na okolní životní prostředí.
- Podporovat v každodenní podnikatelské činnosti všechny aktivity a procesy k naplňování a rozvíjení mezinárodních standardů týkajících se managementu ochrany životního prostředí, zejména dle mezinárodní normy ISO 14001.

Sociální závazky (Social)

- Důsledně dodržovat lidská, občanská a další zaručená práva ve vztahu ke všem zaměstnancům a k dalším dotčeným skupinám našich stakeholders, a to při všech podnikatelských a souvisejících činnostech společnosti.
- Jednat vždy jako odpovědný a stabilní zaměstnavatel vůči stávajícím i bývalým zaměstnancům, jakož i k uchazečům o zaměstnání.
- Zajišťovat bezpečnost a ochranu zdraví při práci (BOZP) vždy nad aktuální úroveň právních povinností zaměstnavatele a vždy v souladu s požadavky mezinárodního standardu ISO 45001.
- Prosazovat za všech okolností etické a právní požadavky na zajištění rovnosti, rovného přístupu a zákazu jakékoli neodůvodněné diskriminace ve vztahu k zaměstnancům a/nebo uchazečům o zaměstnání.
- Všemožně podporovat projekty vytvářející sociální vazbu mezi společnostmi a jejich zaměstnanci na straně jedné a dalšími skupinami zainteresovaných stran (stakeholders) v rámci konceptu společenské odpovědnosti (CSR).

Závazky ohledně správy a řízení společnosti (Corporate Governance)

- Důsledně se řídit právní úpravou obchodních korporací, naší společenskou smlouvou a dalšími společensko-právními dokumenty, závaznými interními směrnici a další příkazovou dokumentací společnosti, jakož i v přiměřeném rozsahu zásadami Corporate Governance vyplývajících z Kodexu správy a řízení společností (2018).
- Účinně předcházet a zamezovat možným střetům zájmů společnosti ve vztahu k případným soukromým aktivitám zaměstnanců a členů orgánů společnosti anebo k případným aktivitám osob zaměstnancům blízkých.
- Poskytovat včasné, úplné a přesné informace jak společníkům GJW spol. s.r.o., tak i v příslušném rozsahu i zaměstnancům a široké veřejnosti.

Zásady etického chování na pracovišti, odpovědnost zaměstnavatele a povinnosti zaměstnanců

Společnost GJW Praha spol. s r.o. dlouhodobě vytváří takové pracovní prostředí a vhodné pracovní podmínky zaměstnanců, aby tyto byly nejen v prostém souladu s požadavky pracovních právních a dalších dotčených právních předpisů, ale aby současně nad stanovený právní rámec zajišťovaly zaměstnancům i potřebnou dlouhodobou jistotu a spokojenost, včetně trvalého osobního rozvoje a profesního růstu.

V tomto směru je hlavní důraz námi kladen zejména na následující zásady etického chování na pracovišti, odpovědnosti zaměstnavatele a povinností zaměstnanců:

Vytváření bezpečného a zdravého prostředí na pracovišti a všestranné podpory zaměstnanců v sociálních otázkách a v poskytování zaměstnaneckých benefitů

Základem veškerého našeho jednání v této oblasti je trvalá péče o bezpečnost a ochranu zdraví zaměstnanců při práci (BOZP) a vytváření vhodného pracovního prostředí, a to nejen na základě samozřejmého plnění všech povinností podle příslušných právních předpisů v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, ale i jako jedna z podnikatelských priorit a cílů naší společnosti.

V tomto směru jsou všechna příslušná pravidla a interní postupy v oblasti BOZP nastavena a realizována v přísném souladu s požadavky mezinárodního standardu ISO 45001 a v návaznosti na s tím spojený audit byl naší společností o tomto souladu udělen pro certifikované činnosti i certifikát na ČSN ISO 45001.

První certifikát byl vydán již v roce 2006 a od té doby společnost prochází pravidelným re-auditem.

Rozhodující důraz je přitom kladen na prevenci pracovních úrazů a jiných mimořádných událostí na pracovišti tak, aby nedocházelo ke zraněním nebo jiným nehodám zaměstnanců na jednotlivých staveništích a jiných pracovištích naší společnosti po celé České republice. Toto naše dlouhodobé úsilí vede k tomu, že až na výjimky nezaznamenáváme žádné závažné pracovní úrazy anebo jiné mimořádné události.

Zaměstnanci mají právo i povinnost napomáhat k naplňování těchto cílů a upozorňovat na všechna existující anebo hrozící rizika na pracovišti, která se týkají bezpečného a zdravého pracovního prostředí a mohou v tomto směru kdykoliv kontaktovat jak svého nejbližšího nadřízeného (vedoucího oddělení či úseku) a manažera BOZP, tak v případě potřeby i přímo členy vrcholného vedení společnosti a jednatele.

Vedle toho je společností GJW Praha spol. s r.o. dlouhodobě a systémově přijímána a realizována ve prospěch zaměstnanců celá řada konkrétních opatření v sociálních otázkách a zaměstnancům je maximálně vycházeno vstříc v případě významných životních událostí a změn (založení rodiny a dětí, studium a jiné prohlubování kvalifikace, životní a pracovní jubilea, nemoc nebo úmrtí v rodině apod.).

Naše společnost rovněž postupně zavedla celou řadu zaměstnaneckých výhod (benefitů), které jsou poskytovány při splnění stanovených podmínek a jež jdou výrazně nad rámec právních požadavků a obvyklých pracovních podmínek u jiných zaměstnavatelů.

V tomto směru je třeba poukázat zejména na nadstandardní příplatky, prémie a odměny, dorovnání nemocenské do výše základní mzdy po dobu tří měsíců (při splnění stanovených podmínek), příspěvky zaměstnavatele na doplňkové penzijní spoření nebo penzijní připojištění anebo možnost zvýhodněného nákupu nového osobního automobilu.

Zajišťování spravedlivých a rovných pracovních podmínek pro všestranný osobní a profesní rozvoj každého zaměstnance

Společnost GJW Praha spol. s r.o. zajišťuje trvalé uplatňování spravedlivých a rovných pracovních podmínek pro všechny zaměstnance tak, aby byly vyloučena jakákoli rizika případné diskriminace kteréhokoli zaměstnance.

Nedílnou součástí těchto zásad je i prosazování diverzity a inkluze zaměstnanců bez ohledu na jejich věk, pohlaví, sexuální orientaci, rodinný stav a jakékoli další odlišnosti zaměstnanců včetně důsledného vyloučení jakékoli formy diskriminace zaměstnanců na pracovišti i mimo něj.

Případné rozdílné zacházení je přípustné pouze výjimečně, a to výhradně na základě podmínek Antidiskriminačního zákona, který stanoví, jaké rozdílné zacházení není diskriminací. V tomto směru přitom diskriminací není zejména rozdílné zacházení ve věcech práva na zaměstnání, přístupu k zaměstnání nebo povolání, ve věcech pracovních, pokud je k tomu věcný důvod spočívající v povaze vykonávané práce nebo činnosti a uplatněné požadavky jsou této povaze přiměřené.

Zcela nepřípustné jsou u naší společnosti jakékoli formy obtěžování nebo neoprávněného nátlaku na zaměstnance a jejich zastrašování, a to jak ze strany kolegů na pracovišti (mobbingu), tak i ze strany nadřízených zaměstnanců (bossingu) a společnost jakékoli náznaky takového jednání nejenže netoleruje, ale považuje je za závažné anebo zvláště hrubé porušení pracovní kázně, které může být důvodem i k výpovědi nebo k okamžitému zrušení pracovního poměru.

Naším cílem je na základě těchto obecných zásad vytvářet předpoklady pro všestranný osobní a profesní rozvoj každé zaměstnance tak, aby mohl využít svůj potenciál z hlediska svého vzdělání, pracovních dovedností a zkušeností, jakož i osobních a charakterových vlastností. Zaměstnancům společnosti umožňujeme sebezvzdělávání a externě zajišťovaná školení v různých oborech, které financujeme anebo na které finančně přispíváme. Organizujeme také řadu interních školení a jiné formy interního vzdělávání, na kterých zaměstnanci vzájemně sdílejí své vědomosti, zkušenosti a know-how napříč společností.

Prosazování ochrany soukromí zaměstnanců na pracovišti a ochrana jejich osobních údajů

Ochrana soukromí a osobních údajů zaměstnanců na pracovišti i mimo něj patří k našim hlavním závazkům vůči zaměstnancům, neboť ji chápeme nejen jako povinnost podle dotčených právních předpisů, ale současně i jako jeden z hlavních nástrojů zajišťování potřebné jistoty zaměstnanců a vytváření prostředí vzájemné důvěry na pracovišti.

V tomto směru plně respektujeme osobnost a osobnostní práva každého zaměstnance i na jeho pracovišti, i když jsou tyto částečně podmíněny vzájemnou nutnou interakcí s ostatními zaměstnanci a využíváním pracovních prostředků svěřených zaměstnavatelem k výkonu jejich práce.

Jakékoli zpracování osobních údajů zaměstnanců i dalších dotčených subjektů provádíme výhradně v souladu s požadavky příslušné právní úpravy, zejména Obecného nařízení o ochraně osobních údajů (GDPR), a to především ve vztahu k účelům, právním důvodům (titulům) a způsobům zpracování těchto osobních údajů.

K implementaci požadavků GDPR jsme již přijali příslušnou dokumentaci a provedli potřebná interní opatření, která průběžně aktualizujeme a doplňujeme.

Základem této dokumentace a klíčovým příkazovým dokumentem je interní Směrnice pro ochranu osobních údajů, která mimo jiné zohledňuje a blíže upravuje i některé specifické otázky spojené s charakterem podnikatelské činnosti GJW Praha spol. s r.o. a s odloučením dočasných pracovišť (např. lokalizační údaje vozidel apod.).

Ochrana majetku a obchodního tajemství společnosti

K tomu, abychom mohli trvale prosazovat naše ostatní hodnoty a etické zásady je třeba dlouhodobý ekonomický rozvoj naší společnosti GJW Praha spol. s r.o., důsledná ochrana majetku a opatření k předcházení střetu zájmů zaměstnanců a oprávněných zájmů společnosti.

Ochrana majetku společnosti se týká každého jednotlivého zaměstnance v rámci jeho pracovní náplně, úkolů a povinností, a vztahuje se jak na ochranu hmotného majetku (svěřené pracovní prostředky, zejména služební vozidla, mobilní telefony, notebooky a osobní počítače apod.), tak i nehmotného majetku (chráněná označení, stavební a jiné postupy a další know-how apod.).

Nedílnou součástí povinností každého zaměstnance je i povinnost k ochraně obchodního tajemství společnosti, které je široce chápáno jako souhrn všech konkurenčně významných, ocenitelných a v příslušných obchodních kruzích běžně nedostupných skutečností, které souvisejí s podnikem a jež naše společnost zajišťuje ve svém zájmu odpovídajícím způsobem jejich utajení.

Prevence střetu zájmů

Naše společnost GJW Praha spol. s r.o. důsledně vyžaduje prostřednictvím interních pravidel po každém zaměstnanci, aby se preventivně vyhýbal jakémukoli riziku střetu svých osobních zájmů se zájmy naší společnosti.

Střetem zájmů se přitom rozumí každá situace, kdy osobní zájmy zaměstnance – jednajícího v rámci plnění svých pracovních úkolů a povinností – jsou nebo mohou být v rozporu (střetu, konfliktu) se zájmy společnosti, to je kdy jednání a rozhodování zaměstnance při plnění pracovních úkolů je ovlivněno jeho vlastními zájmy anebo zájmy třetích, jemu blízkých nebo s ním jinak propojených osob (zejména majetkově).

Zaměstnanci společnosti GJW Praha spol. s r.o. mají jednak povinnost střetu zájmů aktivně a účinně předcházet a v případě, že k nim přesto dojde, tak je v souladu s interními pravidly řešit. Může se přitom jednat o různé formy a podoby střetu zájmů, např. o jednání o smlouvě a jejích podmínkách, o vlastní uzavření smlouvy anebo jiná obchodní rozhodnutí, předávání obchodních a jiných důvěrných informací, včetně know-how apod.

Je v tomto směru zejména vyloučeno, aby zaměstnanci bez předchozího písemného souhlasu společnosti vyvíjeli samostatnou výdělečnou anebo jinou činnost, která by byla shodná s podnikatelskou činností GJW Praha spol. s r.o.

V případě, že by měla být mezi GJW Praha spol. s r.o. a společností, ve které má zaměstnanec majetkový podíl nebo jinou formu majetkové nebo osobní účasti anebo, na které má podíl nebo ve které je členem jejího orgánu nebo zaměstnancem osoba mu blízká, uzavřena jakákoli smlouva, tak je zaměstnanec GJW spol. s r.o. toto povinen předem oznámit svému zaměstnavateli prostřednictvím přímého nadřízeného. Bez našeho předchozího projednání a schválení není možné takovou smlouvu uzavřít.

Rovněž tak dbáme na to, aby v žádném ohledu nedocházelo ke zneužívání interních důvěrných informací a obchodování s nimi (insider trading) za účelem buď vlastního nebo cizího prospěchu.

Vedle toho po našich zaměstnancích požadujeme, aby jakékoli jejich soukromá občanská nebo politická angažovanost anebo osobní prezentaci na veřejnosti či sociálních sítích nepoškozovala dobrou pověst společnosti GJW Praha spol. s r.o., zejména aby nezavdávala příčinu ke ztotožňování názorů a životního stylu příslušného zaměstnance a společnosti.

Finanční a daňová integrita společnosti, řádné vedení účetnictví a další výkazní evidence

Jednou ze základních hodnot společnosti GJW Praha spol. s r.o. je trvalé zajišťování její finanční a daňové integrity, a to nejen ve smyslu řádného a včasného plnění všech povinností vyplývajících z účetních, daňových a souvisejících právních předpisů, ale současně i jako nedílnou součást našeho čestného a transparentního podnikání.

Za tím účelem tak mimo jiné věnujeme maximální pozornost i aktuálním metodickým pokynům, návodům a výkladům ze strany orgánů finanční (daňové) správy, správy sociálního zabezpečení, zdravotních pojišťoven a dalších orgánů veřejné moci, které vykonávají v těchto dotčených oblastech svou výkonnou, metodickou a kontrolní pravomoc.

Vzhledem k tomu, že GJW Praha spol. s r.o. je obchodní společností, jejíž účetní závěrka je v rámci statutárního auditu každoročně komplexně přezkoumávána externí auditorskou společností (nezávislým auditorem), tak plně respektujeme její doporučení a úzce s ní spolupracujeme na zajišťování souladu vedení našeho účetnictví se všemi požadavky účetních předpisů, auditorských standardů a výkladových či metodických pokynů z oblasti účetnictví.

Za tímto účelem neustále rozvíjíme i náš vnitřní kontrolní systém (VKS) a v tomto ohledu jsme vydali a průběžně aktualizujeme i řadu interních směrnic z oblasti účetnictví a řízení a správy majetku společnosti. Všechna zjištění a doporučení jsou vždy za příslušné účetní období obsažena v naší Výroční zprávě a ve Zprávě nezávislého auditora k ověření účetní závěrky a k výroční zprávě společnosti.

V rámci řádného a včasného plnění našich povinností úzce spolupracujeme i s externími daňovými poradci za účelem průběžného zajišťování souladu plnění našich daňových povinností jak s požadavky daňových předpisů, tak i závazných pokynů a stanovisek orgánů finanční/ daňové správy (Tax Compliance).

V žádném ohledu netolerujeme jakákoli jednání odpovědných zaměstnanců, zejména v účetním a finančním úseku, která by byla v rozporu se shora popsanými požadavky a doporučeními. V případě zjištění takového porušení vyvozujeme vždy důsledně vůči příslušnému zaměstnanci pracovní právní odpovědnost.

Zásady etického chování v obchodních vztazích, vztahy s obchodními partnery a férová hospodářská soutěž

Naší základní hodnotou v rámci obchodních vztahů s našimi dodavateli a zákazníky (zejména Správou železnic) je důraz na zajišťování rovnosti, nezávislosti a transparentnosti ve vzájemných vztazích, jakož i na vzájemný respekt a odpovědnost za řádné a včasné plnění našich obchodních závazků a na přesvědčení o nutnosti vzájemné výhodnosti. V tomto směru se zejména snažíme porozumět záměrům a potřebám našich obchodních partnerů a včas na ně reagovat.

Jsme v tomto směru zavázáni vytvářet dlouhodobé pozitivní a konstruktivní obchodní vztahy na základě rovnosti, čestného a transparentního přístupu a oboustranné výhodnosti. Stejný přístup a etické jednání přitom očekáváme i od našich obchodních partnerů, přičemž předpokládáme, že i oni zavedli obdobná interní opatření k zajištění odpovědného a etického jednání jako naše společnost.

V tomto směru se chováme ve vztahu k našim obchodním partnerům vždy transparentně, profesionálně, čestně a odpovědně a toto vyžadujeme od každého našeho zaměstnance a spolupracující osoby a v případě porušení těchto zásad důsledně vyvozujeme pracovní právní anebo obdobnou právní odpovědnost.

Dlouhodobě si zakládáme na vysoké kvalitě našich služeb a na průběžných inovacích, které jsou založeny na vysoké odborné kvalifikaci, profesních zkušenostech a dovednostech našich zaměstnanců. Sledujeme přitom příslušný technický rozvoj a aktuální trendy v požadavcích našich zákazníků.

Velmi důsledně dbáme na to, aby veškerá naše podnikatelská činnost byla v souladu se závaznými pravidly hospodářské soutěže a nedocházelo z naší strany či ze strany našich obchodních partnerů k jakékoli formě zneužití hospodářské soutěže. V tomto směru klademe důraz zejména na to, abychom se neúčastnili žádného takového jednání anebo součinnosti s našimi obchodními partnery, které by mohlo znamenat anebo zakládat podezření ze zakázané dohody soutěžitelů (kartelové dohody).

Respektujeme a v naší činnosti neustále zohledňujeme skutečnost, že všechny dohody mezi soutěžiteli, rozhodnutí jejich sdružení a jednání soutěžitelů ve vzájemné shodě, jejichž cílem nebo výsledkem je narušení hospodářské soutěže, jsou obecně zakázané a od počátku neplatné. Pro posouzení dohod narušujících hospodářskou soutěž přitom není podstatné, zda byly uzavřeny písemně, ústně anebo pouze společně koordinovaným jednáním či postupem (např. různé „gentlemanské dohody“). Jsme si vědomi, že i pouhá výměna informací již může být posouzena jako jednání ve vzájemné shodě formou koordinovaného postupu s cílem narušení hospodářské soutěže.

V tomto směru jsou zcela nepřípustné z hlediska pravidel hospodářské soutěže zejména jednání, konzultace a výměny informací, které se týkají jakékoli formy cenové dohody a dohody ohledně obchodních podmínek, rozdělení trhu, území, zákazníků, nebo nákupních zdrojů, omezení nebo kontrola výroby a odbytu, výměna informací o citlivých (důvěrných) informacích ohledně konkurence nebo jiných soutěžních parametrech, jakož i jednání ve shodě o dodávání, příp. omezování dodávek a skupinový bojkot.

Obdobné zásady se vztahují i na případnou účast společnosti GJW Praha spol. s r.o. a jejich zaměstnanců na činnosti oborových a profesních sdružení. Naši zaměstnanci se mohou účastnit pouze takových jednání oborových a profesních sdružení, která sledují povolené účely.

Vzhledem k tomu, že se převážná část naší podnikatelské činnosti realizuje v režimu zadávání veřejných zakázek, tak mimořádnou a soustavnou pozornost věnujeme účinné prevenci a zabránění jakéhokoli jednání, které by mohlo být posouzeno jako forma ovlivňování veřejné zakázky nebo veřejné soutěže a zejména pak jako zakázaná dohoda uchazečů o zakázku anebo jednání ve vzájemné shodě s cílem ovlivnění nabídek (bid rigging).

Zaměstnanci a vedoucí pracovníci společnosti, kteří zastávají funkce, u nichž se předpokládá práce s právními předpisy na ochranu hospodářské soutěže, jsou povinni obeznámit se s těmito předpisy, které se vztahují na jejich obchodní činnost pro společnost.

Nepřípustnost korupce a opatření proti praní špinavých peněz (AML)

Nedílnou součástí etických zásad v rámci Kodexu chování společnosti GJW Praha spol. s r.o. je nepřípustnost jakékoli formy korupce a korupčního chování našich zaměstnanců, a to ať již ve formě přímého nebo nepřímého podplácení anebo přijímání úplatků.

V tomto směru považujeme za zcela nepřípustné i každé jednání, které by mohlo svou povahou anebo souvislostmi vyvolávat již pouhé podezření z korupčního chování, byť by se v daném případě nejednalo o trestný čin.

Naši zaměstnanci jsou v tomto směru soustavně informováni o tom, že netolerujeme jakýkoli náznak korupčního jednání nejen vůči úředním osobám ve věcech obecného zájmu, ale i vůči obchodním partnerům a dalším osobám v souvislosti s naším podnikáním.

Zaměstnanci si jsou přitom plně vědomi skutečnosti, že úplatkem se ve smyslu Trestního zákoníku rozumí nejen poskytnutí či přijetí finanční částky, ale i jakákoli neoprávněná výhoda spočívající v přímém majetkovém obohacení nebo jiném zvýhodnění, které se dostává nebo má dostat uplácené osobě nebo s jejím souhlasem jiné osobě, na kterou není nárok.

V této souvislosti je třeba dbát na skutečnost, že možné riziko korupčního jednání vzniká i v případě poskytování a přijímání drobných darů, pozvání a jiných benefitů (dále jen „dary“) ve vztahu k obchodním partnerům a jejich zaměstnancům, a proto také naše zaměstnance výslovně zavazujeme k tomu, aby dodržovala závazná pravidla k předcházení takového rizika.

Platí přitom zejména, že:

- dary je množné poskytovat anebo přijímat pouze v souladu s platnými právními předpisy;
- pro posouzení daru není nikdy rozhodující, zda byl dar hrazen z firemních či soukromých finančních prostředků poskytovatele;
- poskytnutí/přijetí daru nebo jiného benefitu nesmí nikdy pro obdarovaného z věcného ani právního hlediska představovat neoprávněnou výhodu, na kterou není nárok, která by jej jakkoli zavazovala anebo byla spojena s jakýmkoli přímým plněním/protiplněním, a to jak v minulosti, současnosti, tak i co do budoucna;
- dary mohou výhradně sloužit pouze k obvyklé péči o dobré vztahy se zákazníky, nesmí být nikdy poskytovány za účelem ovlivnění zákaznickova obchodního rozhodnutí či získání jakékoli jiné neoprávněné výhody v obchodních vztazích, která by jinak nebyla získána;
- předání daru musí být provedeno vždy transparentně, když tajné nebo zastřené předávání darů je zcela nevhodné a tedy zakázané.

Pro posouzení přípustnosti poskytnutí konkrétního daru nebo jiného benefitu jsou vždy rozhodující konkrétní okolnosti a účel takového jednání, když poskytnutí jakéhokoli daru nebo jiného benefitu jakožto neoprávněné výhody, na kterou není nárok, za účelem ovlivnění obchodního rozhodnutí smluvního partnera, je přísně zakázáno, neboť naplňuje znaky trestného činu.

Ve vztahu k úředním osobám, popř. k osobám veřejného zájmu v širším slova smyslu, platí přísný zákaz poskytování jakýchkoli darů či pozorností.

Vedle korupce důsledně vystupujeme i vůči s ní souvisejícímu neetickému a protiprávnímu jednání, jako jsou nekalé praktiky při výběrových řízeních, veřejných zakázkách anebo dražbách a jakýmkoli formám zvýhodňování, zejména protekce a klientelismu.

Důsledně se v našem podnikání řídíme právními požadavky, které jsou spojené s existencí mezinárodních kontrolních režimů a k problematice mezinárodních sankcí.

Nedílnou součástí našich etických zásad je v neposlední řadě i naše přiměřené zapojení do boje a opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a „praní špinavých peněz“ (Anti Money Laundering, AML).

Ačkoliv naše společnost není s ohledem na předmět své činnosti ze zákona tzv. povinnou osobou, tak přesto podle okolností vždy dbáme na přiměřené prověření a řádnou identifikaci svých obchodních partnerů (Know Your Partner, KYP). Ve své každodenní činnosti realizujeme zákaz plateb v hotovosti nad zákonem stanovenou hranici a obecně směřujeme k vyloučení jakýchkoli plateb v hotovosti ve vzájemném obchodním platebním styku.

Cílem těchto zásad a opatření je transparentní jednání ve finanční transakční oblasti a předcházení jakémukoli možnému podezření z krytí původu finančních prostředků nebo majetku.

Udržitelné podnikání a ESG, společenská odpovědnost korporace a naše závazky vůči zainteresovaným stranám (CSR)

Společnost GJW Praha spol. s r.o. ve své činnosti přiměřeně zohledňuje principy dlouhodobé udržitelnosti a dbá na dosahování rovnováhy mezi ekonomickým, sociálním a environmentálním rozvojem v rámci politiky ESG.

Při provádění stavebních a souvisejících výkonů a prací proto nejsou zohledňována pouze ekonomická kritéria, ale také udržitelnost a případný dopad na životní prostředí.

Cílem a smyslem našeho podnikání v těchto souvislostech není pouze ekonomický růst a dosahování co nejlepších hospodářských výsledků, ale i čestné a odpovědné chování vůči dotčenému životnímu prostředí a vůči veřejnosti, zejména pokud jde o zainteresované skupiny a osoby uvnitř naší společnosti i v jejím okolí.

Těmito zainteresovanými skupinami osob (stakeholders) jsou vedle zaměstnanců, společníků, zákazníků a dodavatelů i subjekty stojící mimo naši společnost, vůči kterým rovněž pociťujeme odpovědnost za naše podnikání a souvislosti anebo důsledky s ním spojenými. Jedná se přitom zejména o subjekty z našeho bezprostředního okolí, jako jsou obce a vyšší územně samosprávné celky, v našem okolí působící podnikatelé, školy, kulturní instituce, sportovní organizace a zejména pak zde žijící jednotliví občané.

Naším primárním závazkem v rámci této společenské odpovědnosti korporace (Corporate Social Responsibility, CSR) je odpovědnost vůči stavu okolního životního prostředí, které může být naší činností dílčím způsobem ovlivněno.

Na tomto základě mimo jiné průběžně monitorujeme veškeré dopady našich činností na okolní životní prostředí a systémově řídíme s tím spojená rizika, zajišťujeme soulad s dotčenými právními předpisy a s dalšími požadavky z oblasti ochrany životního prostředí a ESG, jakož i stanovíme a vyhodnocujeme příslušné environmentální cíle a hodnoty.

Vedle ochrany životního prostředí se v rámci naší společenské odpovědnosti zabýváme i dalšími oblastmi významnými pro zainteresované skupiny, zejména rozvíjíme dobré vzájemné vztahy a spolupráci s obcemi, v jejichž územním obvodu máme své provozovny, a s místními komunitami, jako jsou obce a města, školy apod.

GJW spol. s r.o. také dlouhodobě podporuje různé neziskové organizace, na jejichž výběru se podíleli sami zaměstnanci.

Plnění Kodexu chování, funkce compliance a compliance management systém u společnosti GJW Praha s.r.o.

Na organizaci a plnění závazků a povinností z tohoto Kodexu chování společnosti GJW Praha spol. s r.o. se podílí všechny dotčené organizační úseky naší společnosti s tím, že rozhodovací a kontrolní působnost v tomto směru vykonávají přímo jednatele jako statutární orgán.

Za účelem naplňování funkce compliance u společnosti GJW Praha spol. s r.o. je postupně zaváděn interní compliance management systém (CMS), a to ve smyslu organizačních a dalších požadavků mezinárodního standardu ISO 37001:2021 (Compliance management systems – Requirements with guidance for use).

Compliance management systém u společnosti GJW Praha spol. s r.o. představuje komplexní a vzájemně propojený systém interních procesů, opatření a nástrojů sloužících:

- k zajišťování souladu chování a veškerých činností společnosti, jejích zaměstnanců a dalších zapojených osob (obchodní partneři, dodavatelé zboží a služeb aj.) s požadavky právních předpisů, interních směrnic a tzv. nejlepší praxe (best practice), jakož i
- k účinné prevenci, detekci a reakci na jakákoli případná protiprávní a/nebo neetická jednání.

Funkce compliance je u společnosti GJW Praha spol. s r.o. zavedena a prosazována ve všech klíčových oblastech podnikatelské činnosti a zahrnuje v tomto směru zejména:

- trestní a protikorupční compliance (Criminal & Anti-bribery Compliance);
- soutěžní compliance (Antitrust & Competition Compliance);
- compliance na úseku finanční a daňové integrity (Financial & Tax Compliance);
- compliance v oblasti ochrany soukromí a osobních údajů (Privacy & Data Protection Compliance); jakož i
- compliance v oblasti IT a informační bezpečnosti (IT & Information Security Compliance).

V této souvislosti jsou interní procesy identifikace compliance povinností, jakož i analýza a řízení compliance rizik úzce spojeny s tvorbou a aktualizací interních směrnic a další příkazové a/nebo prováděcí dokumentace (manuály apod.).

V tomto směru jsou primárně prosazována zejména opatření v rámci soutěžní compliance, jakož i trestní a protikorupční compliance, a to na základě dílčích programů obsažených v příslušných interních směrnicích společnosti GJW Praha spol. s r.o.

Oznamování protiprávního a neetického jednání (whistleblowing)

Nedílnou součástí organizačních opatření k plnění Kodexu chování společnosti GJW Praha spol. s r.o. je i interní systém pro oznamování protiprávního a neetického jednání (whistleblowing), který je organizačně začleněn do compliance management systému.

Tento interní systém zajišťuje, aby nás zaměstnanci anebo i další vybrané osoby stojící mimo společnost (dodavatelé, zákazníci atd.) mohli kdykoliv upozornit na takové jednání, které je v rozporu s tímto Kodexem chování a a/nebo s právními předpisy, a to bez toho, že by byli vystaveni jakékoli formě nedůvěry anebo postihu (zákaz odvetných opatření).

Oznámení mohou být činěna jakoukoli níže popsanou formou, a to i anonymně.

Tento interní systém je ze strany GJW Praha spol. s r.o. provozován prostřednictvím oznamovací platformy NNTB, která umožňuje přijímání oznámení jak v písemné formě elektronické datové zprávy, tak i ve formátu hlasové zprávy (telefonické oznámení).

Vedle toho je možné, aby oznamovatel učinil své oznámení i osobně, a to po předchozí domluvě s odpovědnou tzv. příslušnou osobou.

Působnost Kodexu chování a jeho závaznost

Tento Kodex chování a etické hodnoty a zásady etického chování v něm obsažené se vztahují na celou společnost GJW Praha spol. s r.o., včetně všech jejích organizačních součástí a zahraničních organizačních složek (odštěpných závodů) ve Slovenské republice, Polsku a Německu.

Etické hodnoty a zásady chování dle tohoto Kodexu jsou závazné pro všechny zaměstnance společnosti, jakož i pro členy jejích orgánů (jednatele) a pro další dotčené osoby, kteří vykonávají pro společnost jinou obdobnou činnost na základě smluvního vztahu (dále společně jen „zaměstnanci“).

V případě porušení některé z těchto zásad ze strany zaměstnance bude toto jednání podle stupně závažnosti považováno za porušení, závažné porušení anebo zvlášť hrubé porušení příslušné smlouvy a povinností s ní souvisejících, a bude důvodem k vyvození odpovědnosti za příslušné porušení takové povinnosti.

V případě zaměstnanců v pracovním poměru může být takové porušení důvodem k výpovědi nebo k okamžitému zrušení pracovního poměru, v případě jiného smluvního vztahu než pracovního poměru, může být takové porušení důvodem k výpovědi nebo k odstoupení od smlouvy.