

Regulácia a dodržiavanie predpisov v rámci skupiny

Due Diligence politika obchodného partnera



Politika

Globálna politika BPDD

Kontakt

Compliance@messergroup.com

Obsah	Strana
1. Účel a cieľ	2
2. Rozsah a cieľová skupina	2
3. Definície	2
4. Vlastník obchodného partnera	3
5. Due diligence obchodného partnera	3
5.1. Základné usmernenia pre rokovania s obchodnými partnermi	4
5.2. Obchodní partneri v rozsahu náležitej starostlivosti (kontrola rozsahu)	4
5.3. Následné kontroly obchodných partnerov (opätovná kontrola)	5
5.4. Ad hoc kontrola	6
5.5. Proces náležitej starostlivosti pre obchodných partnerov v rozsahu	6
5.6. Zvýšená náležitá starostlivosť vo vzťahu k obchodným partnerom	6
5.7. Trvalé monitorovanie	6
5.8. Interné kontroly	6
5.9. Dokumentácia	7
6. Školenia	7
7. Riešenie porušení / kanály na podávanie správ (napr. horúca linka pre oznamovateľov)	7
8. Prehodnotenie politiky	7
9. Ochrana údajov	7
10. Ďalšie platné usmernenia a politiky / ďalšie relevantné dokumenty	7
11. Klasifikácia politiky	8
12. História zmien	8
13. Príloha	8



1. Účel a cieľ

Spoločnosť Messer sa zaväzuje vykonávať svoju činnosť čestne, transparentne a zodpovedne. Aby sme ochránili našu spoločnosť pred právnymi, finančnými a reputačnými rizikami, musíme zabezpečiť, aby sme spolupracovali iba s obchodnými partnermi, ktorí spĺňajú určité štandardy.

Cieľom procesu náležitej starostlivosti o obchodných partnerov je zabezpečiť, aby všetci obchodní partneri konali v súlade s hodnotami spoločnosti Messer a platnými zákonmi a predpismi, vrátane protikorupčných opatrení („**ABC**“), opatrení proti praniu špinavých peňazí („**AML**“), sankcií a režimov kontroly vývozu, ako aj medzinárodných a miestnych národných požiadaviek v oblasti ľudských práv a náležitej starostlivosti o životné prostredie („**ESG**“). Keďže spoločnosti môžu byť tiež zodpovedné za konanie svojich obchodných partnerov, je nevyhnutné, aby sme včas identifikovali a riešili príslušné riziká a v prípade potreby prijali vhodné opatrenia.

Táto politika náležitej starostlivosti voči obchodným partnerom stanovuje, ako identifikujeme, hodnotíme a riadime riziká spojené s obchodnými partnermi pred a počas obchodného vzťahu. Definuje minimálne požiadavky na hodnotenie obchodných partnerov, objasňuje úlohy a zodpovednosti a stanovuje štandardy pre dokumentáciu, monitorovanie a eskaláciu. Všetci zamestnanci spoločnosti Messer, ktorí sa podieľajú na výbere, riadení alebo schvaľovaní obchodných partnerov, musia dodržiavať túto politiku, aby chránili integritu spoločnosti Messer a zabezpečili zodpovedné, kompatibilné a udržateľné obchodné vzťahy. Oddelenie regulácie a dodržiavania predpisov skupiny stanovuje štandardy náležitej starostlivosti vo vzťahu k obchodným partnerom (tiež „**BPDD**“) a podporuje ich implementáciu.

2. Rozsah a a cieľová skupina

Táto politika je záväzná pre všetkých zamestnancov spoločnosti Messer SE & Co KGaA a všetkých spoločností Messer, a to v každom prípade, ak a v rozsahu, v akom sa týkajú obchodných partnerov.

Odchýlky od tejto politiky môžu byť definované iba miestnymi politikami a vyžadujú súhlas oddelenia Group Regulatory & Compliance.

3. Vymedzenie pojmov

Obchodný partner

Obchodní partneri sú (zmluvní) partneri spoločnosti Messer, ako aj fyzické osoby/právnické osoby a partnerstvá, s ktorými spoločnosť Messer zamýšľa uzavrieť, predĺžiť alebo rozšíriť zmluvu. Patrí sem napríklad (potenciálni) dodávatelia, poskytovatelia služieb, zákazníci atď.

Due diligence obchodného partnera

Due diligence obchodného partnera je proces, ktorý zahŕňa kontrolu rizík a dodržiavania predpisov v súvislosti s potenciálnymi rizikami ABC, AML, ESG a sankciami vo vzťahu k obchodným partnerom (pozri tiež článok 5).



Obchodný partner
Vlastník

Obchodný partner Vlastník (pozri tiež článok 4) je zamestnanec spoločnosti Messer, ktorý je zodpovedný za vzťahy s obchodným partnerom. Ide spravidla o zamestnanca spoločnosti Messer, ktorý nakupuje alebo predáva produkt alebo službu od/obchodnému partnerovi a/alebo iniciuje zaradenie obchodného partnera.

Úradník

Úradník je osoba, ktorá bola menovaná, nominovaná alebo zvolená do verejnej funkcie vo výkonnej, súdnej alebo zákonodarnej moci, vrátane členov parlamentu, mandátnych zástupcov, vojakov a vojenského personálu, riaditeľov a osôb na najvyšších riadiacich pozíciách štátnych podnikov a/alebo verejných organizácií, ako aj iných osôb, ktoré bez toho, aby boli verejnými činiteľmi, vykonávajú úradné povinnosti v mene štátu alebo nadnárodných orgánov.

Politicky exponovaná osoba

Politicky exponované osoby (tiež „PEP“) sú všetky osoby zastávajúce funkcie a členovia riadiacich orgánov politických strán, politických organizácií alebo záujmových skupín. PEP zahŕňajú aj tretie strany, ktoré sú blízke osobám uvedeným v ich obchodnom alebo súkromnom živote, najmä príbuzní prvého stupňa (rodičia, deti, súrodenci).

4. Vlastník obchodného partnera

Zodpovednosť za výber obchodného partnera, ako aj za vykonávanie BPDD nesie vlastník obchodného partnera. Aj keď úlohy due diligence možno vo všeobecnosti delegovať (napr. na asistentov alebo back-office funkcie), vlastník obchodného partnera naďalej nesie zodpovednosť za zmierňovanie relevantných rizík súvisiacich s ABC, AML, sankciami/kontrolou vývozu a ESG, ktoré boli identifikované v rámci BPDD.

S výhradou príslušného delegovania právomocí a/alebo iných miestne definovaných schvaľovacích postupov zostáva konečné schválenie obchodného partnera v kompetencii manažéra vlastníka obchodného partnera.

Miestny compliance officer a oddelenie Group Regulatory & Compliance pôsobia ako kontrolné orgány pre due diligence obchodného partnera.

Potrebné kľúčové úlohy a zodpovednosti sú podrobne opísané v príručke k nástroju BPDD.

5. Due diligence obchodného partnera

Ak obchodný partner spadá do rozsahu pôsobnosti BPDD (pozri bod 5.2), je potrebné vyplniť BPDD. Subjekty spoločnosti Messer môžu používať webovú aplikáciu nazvanú „Nástroj na obchodných partnerov due diligence“ („**Nástroj BPDD**“).

Nástroj BPDD obsahuje štandardizované hodnotenie rizík na základe externých údajov s cieľom posúdiť a identifikovať potenciálne abstraktné a špecifické oblasti rizika. Výsledkom hodnotenia je zaradenie obchodného partnera do jednej z troch kategórií (nízke, stredné alebo vysoké riziko).



Okrem toho umožňuje zasielanie dotazníkov obchodným partnerom (pre stredné a vysoké riziko) a dokumentovanie opatrení.

Výsledkom BPDD je zamietnutie alebo schválenie začatia, pokračovania alebo rozšírenia obchodného vzťahu s obchodným partnerom.

Po schválení je obchodný partner zaradený do monitorovania, aby sa v budúcnosti skontrolovali varovné signály.

5.1. Základné usmernenia pre rokovania s obchodnými partnermi

5.1.1. Predpoklad pre obchodovanie s obchodným partnerom

Ak je vyžadované BPDD (pozri bod 5.2), obchodný partner potrebuje predchádzajúce schválenie (po BPDD) a písomnú zmluvu, aby bolo možné uskutočniť akýkoľvek obchod. Pred dokončením BPDD je potrebné vyhnúť sa akémukoľvek obchodu s potenciálnym obchodným partnerom, najmä nesmie byť požadované, poskytované ani odmeňované žiadne služby.

5.1.2. Načasovanie a spúšťače proces due diligence obchodného partnera

Due diligence obchodného partnera sa vo všeobecnosti vyžaduje pred začatím obchodovania s potenciálnym obchodným partnerom a pred akýmkoľvek obnovením/predĺžením zmluvy s existujúcim obchodným partnerom.

V prípade výskytu varovania v nástroji BPDD („kritické“) v rámci priebežného monitorovania obchodného partnera je potrebné vykonať opätovnú kontrolu BPDD. Ďalšie (neúplné) príklady situácií, kedy môže byť spustená opätovná kontrola, sú uvedené v prílohe 5.1.2.

5.1.3. Kódex správania obchodného partnera a doložky o dodržiavaní predpisov

V prípade, že obchodný partner je nástrojom BPDD klasifikovaný ako stredné alebo vysoké riziko, spoločnosť Messer uzavrie s obchodným partnerom záväznú dohodu o uplatňovaní Kódexu správania obchodných partnerov spoločnosti Messer. Alternatívne je možné dohodnúť rovnocenné (vzájomné) doložky o dodržiavaní predpisov. S cieľom zabezpečiť štandardný prístup by sa však malo vo všeobecnosti odkazovať na Kódex správania obchodných partnerov spoločnosti Messer a doložky o dodržiavaní predpisov by sa mali dohodnúť len vo výnimočných prípadoch. Vzorový odkaz na Kódex správania obchodných partnerov spoločnosti Messer, ako aj vzorové doložky o dodržiavaní predpisov nájdete na MeNet alebo v miestnych dostupných zdrojoch, alebo prostredníctvom vášho miestneho pracovníka zodpovedného za dodržiavanie predpisov.

5.2. Obchodní partneri v rozsahu due diligence (kontrola rozsahu)

Ak je splnené jedno alebo viacero z nasledujúcich kritérií, je potrebné vykonať due diligence obchodného partnera:

- **Hodnota zmluvy (vrátane dane) je rovná alebo vyššia ako 50 000 EUR ročne.** V prípade obchodného partnera, s ktorým sa má uzavrieť alebo bola uzavretá zmluva v hodnote rovnaj



alebo vyššej ako 50 000 EUR ročne, alebo ktorá má byť pokračovaná alebo rozšírená, je vždy potrebné vykonať BPDD. To platí aj v prípade, ak je hodnota zmluvy medzi 20 000 EUR a 50 000 EUR ročne, ale je (vysoko) variabilná a mohla by prekročiť 50 000 EUR ročne (ročne kolísavé hodnoty zmlúv). Odlišné miestne prahové hodnoty môžu byť definované pre jednotlivé národné subjekty po konzultácii a písomnom súhlase oddelenia Group Regulatory & Compliance.

- Obchodný partner je **spoločný podnik/strategický partner**;
- Obchodný partner **koná v mene alebo v zastúpení spoločnosti Messer** (napr. agenti, makléri, sprostredkovatelia, lobisti, právnici, konzultanti pre rozvoj/začatie podnikania);
- Obchodný partner s známou **účasťou vlády alebo úradníkmi**;
- Obchodný partner je **politicky exponovaná osoba alebo je známe, že má politické konexie**;
- Obchodný partner má sídlo (registrované sídlo) alebo poskytuje/prijíma tovary/služby spoločnosti Messer v **krajine s veľmi vysokým rizikom korupcie**, t. j. s hodnotou indexu vnímania korupcie (CPI) Transparency International (pozri <https://www.transparency.org/en/cpi>) nižšou ako 35 (aktualizuje sa každoročne);
- Obchodný partner má **riziko sankcií** alebo má sídlo (registrované sídlo) alebo poskytuje/prijíma tovary/služby spoločnosti Messer v „obmedzenej“ krajine alebo regióne podľa platných právnych predpisov;
- Obchodný partner pôsobí v **zbrojárskom/obrannom priemysle**;
- Obchodný partner je **predajca** produktov spoločnosti Messer;
- Existujú „**varovné signály**“ alebo neobvyklé okolnosti týkajúce sa obchodného partnera, ako je uvedené v prílohe 5.1.2.

5.3. Následné kontroly obchodných partnerov (opätovná kontrola)

Ak sa na základe počiatočnej kontroly rozsahu (pozri bod 5.2 vyššie) nevyžaduje BPDD, majiteľ obchodného partnera je povinný vykonávať pravidelné kontroly v rámci automatického cyklu preskúmania „“ (pozri bod 5.7 nižšie). Periodické intervaly sa zakladajú na úrovni rizika obchodných partnerov:

Klasifikácia rizika obchodného partnera	Pravidelný revízný cyklus	Ad hoc/ na základe udalosti	Dodatočný spúšťač
Vysoké riziko	Každý rok	Kritické varovanie alebo nové informácie/podstatná zmena	Zmierňujúce opatrenia
Stredné riziko	Každé 3 roky	Kritické varovanie alebo nové informácie/podstatná zmena	Zmierňujúce opatrenia
Nízke riziko	Každých 5 rokov	Kritické varovanie alebo nové informácie/podstatná zmena	Zmierňujúce opatrenia



5.4. Ad-hoc kontrola

Hoci obchodní partneri nemusia byť súčasťou BPDD, môžu byť kedykoľvek dobrovoľne skontrolovaní (napr. v rámci procesu výberu dodávateľov) pomocou funkcie ad hoc kontroly nástroja BPDD. Ad hoc kontrola obchodných partnerov je podrobne opísaná v príručke k nástroju BPDD.

5.5. Proces náležitej starostlivosti pre obchodných partnerov v rozsahu

Akonáhle sa zistí, že obchodný partner patrí do rozsahu pôsobnosti a je preto potrebné vykonať hĺbkovú kontrolu obchodného partnera, je potrebné postupovať podľa procesu stanoveného v nástroji BPDD.

V závislosti od ratingu rizika môže byť potrebné ďalšie vyšetrovanie príslušného obchodného partnera a rozhodnutie o zmiernení rizika (opatrenia a kontroly).

Po zaradení do nástroja BPDD je obchodný partner automaticky nepretržite monitorovaný z hľadiska nových rizikových signálov v rámci nástroja BPDD (pozri bod 5.7.).

Proces náležitej starostlivosti vo vzťahu k obchodnému partnerovi je podrobne opísaný v príručke k nástroju BPDD.

5.6. Zvýšená náležitá starostlivosť o obchodného partnera

Ak je riziková klasifikácia obchodného partnera „stredná“ alebo „vysoká“, nástroj BPDD automaticky požiada o vykonanie dodatočných kontrol (napr. vyhľadávanie na webe, externý dotazník).

Opatrenia, ktoré sa majú prijať, sa určia po konzultácii s oddelením Compliance na základe klasifikácie rizika a posúdenia potenciálnych rizík oddelením Compliance a príslušných predpisov.

Výsledky a dôsledky procesu náležitej starostlivosti vo vzťahu k obchodným partnerom sú podrobne opísané v príručke k nástroju BPDD.

5.7. Trvalé monitorovanie

Aby sa zabezpečilo, že pri rokovaniach s obchodnými partnermi sú neustále splnené potrebné požiadavky na dodržiavanie predpisov, je potrebné obchodných partnerov priebežne monitorovať. Nástroj BPDD automaticky vykonáva požadované trvalé monitorovanie všetkých obchodných partnerov nahratých do nástroja BPDD.

5.8. Vnútorne kontroly

Na zabezpečenie dodržiavania tejto politiky musí miestne vedenie zaviesť aspoň ročné interné kontroly v rámci existujúceho systému vnútornej kontroly.



5.9. Dokumentácia

Všetky informácie relevantné pre rozhodnutie (napr. e-mailová korešpondencia, výsledky vyhľadávania na webe) súvisiace s BPDD musia byť zdokumentované včas a transparentným spôsobom a môžu byť nahrané do nástroja BPDD alebo inak odkazované (odkaz / príloha).

6. Školenie

Všetci dotknutí zamestnanci musia absolvovať príslušné školenia o obsahu tejto politiky (napr. e-learning, miestne školenia alebo školenia poskytované oddelením Group Regulatory & Compliance). Všetky relevantné školenia musia byť zdokumentované.

7. Riešenie porušení / kanály na podávanie správ (napr. horúca linka pre oznamovanie porušení)

Spoločnosti Messer musia identifikovať, riešiť a napraviť akékoľvek porušenie tejto politiky a musia nahlásiť akékoľvek významné porušenie regionálnemu compliance officerovi, ktorý pravidelne podáva správy oddeleniu Group Regulatory & Compliance. V prípade významného porušenia prijme oddelenie Compliance primerané opatrenia.

Spoločnosti Messer umožnia svojim zamestnancom a obchodným partnerom hlásiť akékoľvek porušenie tejto politiky, a to aj prostredníctvom systému Messer Whistleblowing System.

8. Revízia politiky

Oddelenie Group Regulatory & Compliance podľa potreby preveruje obsah týchto zásad, aby zabezpečilo faktickú správnosť a aktuálnosť regulačného obsahu.

9. Ochrana údajov

V súlade s článkom 6 ods. 1 písm. c) a písm. f) nariadenia EÚ o ochrane osobných údajov (GDPR) má spoločnosť Messer zákonnú povinnosť a oprávnený záujem overovať svojich obchodných partnerov. Obchodný partner musí byť informovaný o spracúvaní svojich údajov. Nie je potrebný samostatný súhlas.

10. Ďalšie platné usmernenia a politiky / ďalšie relevantné dokumenty

Okrem týchto zásad sa uplatňujú všetky dokumenty Messer CMS alebo ich regionálne/miestne ekvivalenty, najmä:

- Globálna politika Messer ABC+;
- Globálna politika spoločnosti Messer v oblasti exportu, importu a dodržiavania sankcií;



- Usmernenie pre hlásenie a riešenie porušení pravidiel v spoločnosti Messer (politika oznamovania porušení);
- Príručka nástroja na overovanie obchodných partnerov.

11. Klasifikácia politiky

Klasifikácia	Cieľová skupina	Stav	Typ
Interná	Všetci zamestnanci, ktorí prichádzajú do styku s obchodnými partnermi	Aktívna	Politika

12. História zmien

Dátum	Verzia	Autor	Popis
29.01.2026	1,0	Silvia Schüllner	Vytvorenie dokumentu

13. Príloha

Príloha 5.1.2: Kritériá, ktoré naznačujú BPDD („červené vlajky“)

Bad Soden

Messer SE & Co. KGaA

Bernd Eulitz

Generálny riaditeľ

Helmut Kaschenz

Finančný riaditeľ

Virginia Esly

COO pre Európu

Elena Skvortsova

COO pre Ameriku

Dr. Werner Hickel

COO pre Áziu



Príloha 5.1.2 – Kritériá, ktoré naznačujú BPDD („červené vlajky“)

- Obchodný partner s náznakmi nedostatku spoľahlivosti alebo reputácie, napr. v dôsledku aktuálneho mediálneho pokrytia
- Obchodný partner s malými alebo žiadnymi skúsenosťami s poskytovaním ponúkaných služieb
- Obchodný partner, ktorý má úzke obchodné, osobné alebo rodinné vzťahy s úradníkom/štátnym zamestnancom, ktorý má diskrečnú právomoc nad daným obchodom alebo transakciou
- Obchodná iniciatíva alebo transakcia je ponúkaná vládny úradníkom za nevhodný poplatok
- Konkrétny sprostredkovateľ/agent/konzultant je navrhnutý vládny úradníkom, najmä v súvislosti s daným obchodom alebo zmluvou
- Protistrana transakcie alebo zmluvy vznáša neprimerané/neopodstatnené námietky voči due diligence alebo dokumentácii obchodnej dohody
- Požiadavky na neobvyklé zmluvné podmienky a/alebo platby v hotovosti, zálohové platby, platby fyzickej alebo právnickej osobe, ktorá nie je zmluvnou stranou
- Zmena názvu/vlastníctva/fúzia obchodného partnera alebo zmena právnej formy obchodného partnera