



Pravidla pro ekonomické sankce

Tento dokument stanoví pravidla pro dodržování ekonomických sankcí ze strany společnosti **NOVÁ HUŤ s.r.o.** (dále jen „**Společnost**“) a jejích dceřiných a přidružených společností.

Účel a působnost

Dokument stanoví pravidla pro dodržování ekonomických sankcí při prodeji, nákupu, uzavírání smluv a dalších obchodních činnostech Společnosti.

Zaměstnanci odpovědní za tyto činnosti musí sledovat obchodní transakce Společnosti tak, aby byly v souladu s příslušnými ekonomickými sankcemi a obchodními politikami Společnosti.

Porušení pravidel může vést k pracovněprávním opatřením a případné odpovědnosti podle právních předpisů. Jelikož tato Pravidla pro ekonomické sankce nemůže pokrýt každý případ, vyzýváme zaměstnance Společnosti, aby používali svůj dobrý úsudek a zdravý rozum. V případě pochybností se prosím obraťte na oddělení právních záležitostí.

Právní rámec

Právní předpisy týkající se ekonomických sankcí pocházejí z mnoha zdrojů a jsou vydávány na podporu státní i mezinárodní politiky na ochranu před terorismem, praním špinavých peněz, obchodováním s narkotickými látkami, šířením jaderných zbraní a mnoha dalšími cíli v oblasti mezinárodních vztahů.

Společnost dodržuje sankce vyplývající z přímo použitelných právních předpisů Evropské unie, právních předpisů České republiky a závazných rezolucí Rady bezpečnosti OSN.

Sankční režimy třetích zemí (např. USA nebo Spojeného království) se posuzují individuálně pouze tehdy, pokud se konkrétní transakce týká těchto jurisdikcí nebo pokud jejich dodržování vyžaduje smluvní partner nebo financující banka.

Druhy sankcí

Obecně existují dva typy ekonomických sankcí: sankce zaměřené na státy a sankce zaměřené na konkrétně určené osoby a organizace.

i. Sankce proti státům

Země, ve kterých jsou momentálně platné sankce na základě seznamů, jsou uvedeny v Příloze A.

Před zahájením jakékoliv transakce je nutné předchozí posouzení oddělením právních záležitostí.

V některých případech je dodržování komplikováno existencí zákonů státu, které zakazují dodržování právních předpisů týkajících se ekonomických sankcí jiného státu (takzvané „**blokuji zákony**“). Nejznámějším příkladem je Nařízení Rady (ES) č. 2271/96 („**EU Blocking Statute**“), které bylo přijato na ochranu evropských společností před některými americkými sankcemi vůči Kubě, Íránu a dalším zemím. V případě pochybností se prosím obraťte na oddělení právních záležitostí.

ii. Sankce na základě seznamů

Sankce na základě seznamů jsou namířeny proti konkrétním fyzickým osobám a organizacím. Zakázány jsou transakce se sankcionovanými osobami nebo subjekty, ve prospěch sankcionovaných osob nebo pokud je znám sankcionovaný konečný uživatel.

Před uzavřením transakce se stranou sídlící v zemi uvedené v Příloze A těchto Pravidel je nutné zkontrolovat následující údaje:

- obchodní partner
- skutečný majitel a
- osoba jednající za obchodního partnera

prostřednictvím veřejně dostupných sankčních seznamů EU a OSN. Pokud se tato strana v databázi objeví, je nutné informovat oddělení právních záležitostí a transakce nesmí být provedena, dokud nebude z oddělení právních záležitostí udělen souhlas.

Vymáhání

Porušení mezinárodních sankcí může mít za následek uložení správních pokut, vznik trestní odpovědnosti fyzických i právnických osob,

omezení možnosti Společnosti podnikat na některých trzích a významné reputační škody. Každý zaměstnanec je povinen při pochybnostech přerušit jednání a neprodleně kontaktovat oddělení právních záležitostí.

Prodejní a nákupní procesy

Společnost před uzavřením jakékoli transakce provádí kontrolu obchodního partnera prostřednictvím veřejně dostupných sankčních seznamů Evropské unie a OSN, např. EU Financial Sanctions Files (EU Consolidated List) nebo Sanctions Map EU.

Kromě obchodního partnera samotného musí být prověřen také jeho skutečný majitel, případně statutární orgán nebo osoba jednající za obchodního partnera, pokud existují indicie, že je obchodní partner ovládán nebo kontrolován sankcionovanou osobou.

Obchod nesmí být realizován:

- se sankcionovanou osobou nebo subjektem,
- ve prospěch sankcionované osoby,
- pokud je zřejmé, že konečný uživatel nebo skutečný vlastník je sankcionovanou osobou,
- pokud by realizace transakce vedla k porušení sankčních předpisů EU nebo ČR.

Pro obchodní partnery, kteří nesídlí v zemi podléhající sankcím proti státům, ani nejsou jejich občany, ale kteří sídlí ve státech, vůči kterým jsou uplatňovány sankce na základě seznamů, je požadována kontrola v sankční databázi (viz výše Sankce na základě seznamů), předtím, než bude jakákoliv transakce schválena nebo odsouhlasena.

Pokud se jedná o nového obchodního partnera (zákazníka či dodavatele), musí zaměstnanci daného oddělení začlenit do svého procesu i posouzení statutu obchodního partnera jako subjektu, vůči němuž mohou směřovat sankce.

Nákupní i prodejní oddělení by mělo mít seznam prověřených nebo schválených obchodních partnerů, jejichž statut byl prověřen z hlediska rizika uplatnění možných sankcí. Tento seznam obchodních partnerů by měl být revidován nejméně jednou ročně, kdy by mělo být určeno, zdali došlo ke změně sankčního režimu.

Pokud má Společnost důvod domnívat se, že zboží je přímo či nepřímo určeno subjektu sankcí, musí být transakce přehodnocena na základě statutu koncového uživatele dle sankčního pravidla.

Vedle ekonomických sankcí je Společnost povinna dodržovat také předpisy upravující vývoz zboží dvojího užití, vojenského materiálu a dalších citlivých technologií. Zaměstnanci jsou povinni před uskutečněním vývozu ověřit, zda se na dané zboží nevztahují exportní omezení nebo licenční povinnost. Exportní zákony upravují oblast zboží a technologie na základě původu tohoto zboží/technologie a zakazují prodej nebo převod některým koncovým uživatelům či destinacím. Společnost musí dodržovat jak právní předpisy týkající se ekonomických sankcí, tak exportní právní předpisy. Tato pravidla se týkají pouze právních předpisů vztahujících se k ekonomickým sankcím.

Červené vlajky

Pokud se při transakci vyskytnou neobvyklé okolnosti, které budí podezření, že pravá povaha transakce a identita stran není Společnosti známa, kontaktujte oddělení právních záležitostí. Neobvyklé okolnosti u jakékoliv jednotlivé transakce se budou lišit podle druhu výrobku, trhu a mnoha dalších faktorech, přičemž následující seznam naznačuje možné podezření:

- Protistrana má jméno či adresu podobnou subjektu sankcí.
- Protistrana nebo agent se zdráhají podat běžné informace o:
 - o identitě protistrany
 - o koncovém použití výrobku
 - o zdali bude produkt exportován nebo použit v dané zemi.
- Platební podmínky jsou neobvyklé, např. hotovostně za položky obvykle neprodávané za hotovost.
- Zásilací či dodací podmínky jsou vágní nebo naznačují, že dojde k dalšímu odeslání.
- Protistrana nezná produkt ani jeho využití.
- Produkt nezapadá do obvyklé činnosti či místa podnikání protistrany.

Pokud se u jakékoliv transakce objeví neobvyklé okolnosti, kontaktujte oddělení právních záležitostí a žádejte o vyjádření dříve, než s transakcí pokročíte dále.

Vnitřní kontroly

Společnost a její dceřiné a přidružené společnosti musí mít zaveden systém interních kontrol a postupy na podporu dodržování těchto Pravidel pro ekonomické sankce.

Audity

Společnost se zavazuje k provádění auditů pro zajištění dodržování příslušných sankčních i blokačních právních předpisů.

Aktualizace dokumentu

Oddělení právních záležitostí může dle potřeby aktualizovat tato Pravidla na základě regulačních změn či jiných právních omezení či organizačního vývoje.

Vydal: NOVÁ HUŤ s.r.o.

Účinnost od: 01.09.2026

Příloha: Příloha A – Rozdělení zemí podle sankčního režimu

Gestor: R – Právní záležitosti

Rozsah platnosti: platí pro Společnost a její dceřiné a přidružené společnosti

Příloha A – Rozdělení zemí podle sankčního režimu

I. Země s rozsáhlými sankcemi (nutný souhlas právního oddělení před zahájením obchodního vztahu)

Do této skupiny zařadit země, kde existují významná teritoriální, obchodní nebo sektorová omezení EU:

- Rusko
- Bělorusko
- Írán
- Severní Korea (KLDR)
- Sýrie
- Krym a Sevastopol
- Doněcká oblast (nevládou kontrolované části)
- Luhanská oblast (nevládou kontrolované části)
- oblasti Chersonské a Záporožské oblasti pod ruskou okupací

II. Země, kde se prověřuje obchodní partner, skutečný majitel nebo osoba jednající z a partnera

Obchod není obecně zakázán. Kontrola se zaměřuje na sankční seznamy.

- Afghánistán
- Bosna a Hercegovina
- Myanmar (Barma)
- Burundi
- Demokratická republika Kongo
- Haiti
- Irák
- Jemen
- Libanon
- Libye
- Mali
- Moldavsko
- Nikaragua
- Somálsko
- Středoafriická republika
- Súdán
- Venezuela
- Zimbabwe

Dále všechny osoby a subjekty uvedené na:

- sankčních seznamech EU,
- sankčních seznamech OSN.

Situace	Postup
Partner z ČR nebo EU bez sankčního rizika	běžná kontrola
Partner ze země z části II	kontrola obchodního partnera a skutečného majitele
Partner ze země z části I	povinné posouzení právním oddělením
Partner na sankčním seznamu EU nebo OSN	obchod zakázán
Nejasný vlastník nebo nejasný konečný uživatel	předat právnímu oddělení