ETICKÝ KODEX

Augera investiční společnost, a.s.

I. Úvod

V Augera investiční společnost, a.s. (dále jen „Společnost“) věříme, že důvěra investorů nevzniká prohlášením, ale každodenním jednáním. Vzniká tím, jak se chováme jeden k druhému, jak komunikujeme s investory a obchodními partnery, jak nakládáme s majetkem fondů, informacemi a odpovědností, i tím, jaký dopad má naše činnost na okolí.

Tento Etický kodex vyjadřuje základní principy a pravidla chování, na kterých stojí fungování Společnosti. Není jen formální deklarací ani náhradou vnitřních předpisů. Je společným rámcem pro rozhodování v situacích, kdy nestačí odkázat jen na konkrétní interní pravidlo nebo právní předpis a je potřeba uvažovat také o tom, co je správné, férové, odpovědné a dlouhodobě obhajitelné.

Naším cílem není vyjmenovat každou jednotlivou situaci, která může v praxi nastat. Chceme pojmenovat základní hodnoty a zásady, které nám pomáhají dělat správná rozhodnutí, a to i tehdy, kdy není odpověď černobílá nebo kdy konkrétní situace přesně není popsána v právním předpisu ani jiném vnitřním předpisu Společnosti.

II. Působnost

Tento Etický kodex se vztahuje na členy orgánů Společnosti, její zaměstnance a další osoby, které pro Společnost pracují nebo s ní spolupracují, bez ohledu na typ smluvního vztahu.

Stejný standard odpovědného, férového a etického jednání očekáváme také od obchodních partnerů, dodavatelů a dalších osob, které jednají naším jménem nebo s námi vstupují do obchodních či jiných vztahů.

III. Naše hodnoty

Jednoduchost

Usilujeme o to, aby věci byly srozumitelné, funkční a bez zbytečné složitosti. Nepřidáváme pravidla, procesy nebo komunikaci tam, kde nepřinášejí skutečnou hodnotu. Snažíme se formulovat věci jasně a rozhodovat se tak, aby bylo zřejmé, proč něco děláme a jaký to má smysl.

Jednoduchost pro nás neznamená povrchnost ani zkratku. Znamená schopnost pojmenovat věci přesně, zvolit přiměřené řešení a hledat takový postup, který je praktický, pochopitelný a dlouhodobě udržitelný.

Rychlost

Rychlost vnímáme jako schopnost reagovat včas, předvídatelně a s odpovědností. Není to kult okamžité odpovědi za každou cenu. Je to schopnost nenechávat věci zbytečně stát, umět rozhodnout, komunikovat včas a v potřebné kvalitě, a nezatěžovat ostatní nečinností nebo nejasností.

Chceme, aby lidé uvnitř i vně Společnosti věděli, na čem jsou, a aby se na naši reakci mohli spolehnout. Rychlost pro nás proto znamená připravenost jednat, nést odpovědnost a nezakrývat nerozhodnost formálními procesy.

Spolehlivost

Spolehlivost je základem důvěry. Co slíbíme, to plníme. Když něco nemůžeme splnit v původně očekávaném rozsahu nebo čase, komunikujeme to otevřeně a včas. Nepracujeme s planými sliby ani s dojmem, že problém zmizí tím, že se o něm nebude mluvit.

Usilujeme o to, aby naše služby, rozhodnutí i interní fungování byly stabilní, poctivé a předvídatelné. Spolehlivost se neprojevuje jen ve výsledku, ale i ve způsobu, jakým se k výsledku dostáváme.

Přátelskost

Přátelskost pro nás znamená lidský, otevřený a respektující přístup. Jednáme slušně, bez zbytečné tvrdosti, a s vědomím, že i náročné situace lze řešit profesionálně a zároveň lidsky.

Chceme vytvářet prostředí, ve kterém se lidé cítí bezpečně, mohou mluvit otevřeně a mohou svou práci dělat naplno. Přátelskost neznamená shovívavost vůči neetickému jednání, znamená respekt k druhým a schopnost jednat korektně i tam, kde se názory liší.

IV. Zásady chování

1. Zásada souladu s právem a interními pravidly

Ve Společnosti děláme věci v souladu s právními předpisy, interními pravidly a obecně uznávanými standardy odpovědného podnikání. Nebereme pravidla jako formalitu nebo překážku, ale jako základ důvěryhodného a bezpečného fungování.

Od všech, na které se tento kodex vztahuje, očekáváme, že budou jednat v mezích své odpovědnosti s potřebnou odbornou péčí, budou znát pravidla relevantní pro svou roli a nebudou vědomě obcházet ani právní předpisy, ani interní omezení nastavená k ochraně fondů a jejich investorů, Společnosti nebo trhu.

Pokud vznikne pochybnost, zda je určitý postup v souladu s pravidly nebo s účelem pravidel, má být tato pochybnost řešena včas a otevřeně. Nejde nám jen o formální dodržení pravidel, ale i o respekt k jejich smyslu. Pokusy o jejich obcházení vnímáme jako rizikové a nepřijatelné.

2. Zásada transparentnosti a otevřené komunikace

Podporujeme otevřenou, pravdivou a srozumitelnou komunikaci. Dobré fungování stojí na tom, že si lidé umějí říkat důležité věci včas, jasně a férově uvnitř týmů, mezi jednotlivými úrovněmi řízení i ve vztahu k investorům, obchodním partnerům a veřejnosti.

Transparentnost pro nás znamená, že nezamlčujeme podstatné informace, nemanipulujeme s fakty a údaji o hodnotě majetku fondu ani s výkonnostními ukazateli a nevytváříme dojem, který neodpovídá skutečnosti. Sdílíme informace v rozsahu odpovídajícím roli a odpovědnosti jednotlivých osob a respektujeme přitom povinnost mlčenlivosti, ochranu osobních údajů, důvěrných informací a další právní omezení.

Od všech očekáváme, že budou komunikovat pravdivě, srozumitelně a bez záměrného zkreslení. Součástí otevřené komunikace je také schopnost dávat i přijímat zpětnou vazbu, včas upozornit na problém a řešit nejasnosti nebo pochybení bez zbytečného odkladu.

3. Zásada osobní odpovědnosti

Každý z nás odpovídá za své jednání, svá rozhodnutí i za způsob, jakým vykonává svou roli. Osobní odpovědnost je pro nás jedním ze základních předpokladů důvěryhodného fungování. Nečekáme bezchybnost, ale poctivost, schopnost nést důsledky svých kroků a ochotu řešit chybu, když nastane.

Osobní odpovědnost znamená zejména jednat v souladu s právními předpisy, interními pravidly a tímto kodexem, rozhodovat se s ohledem na dopady na investory, kolegy, partnery i Společnost jako celek a včas upozorňovat na problémy, rizika nebo pochybnosti.

Odvaha říct, že něco není v pořádku, nebo že si nejsme jisti správným postupem, je pro nás projevem odpovědnosti, nikoliv slabosti. Stejně tak považujeme za odpovědné nezakrývat chybu, nesvádět ji na okolnosti a aktivně přispět k nápravě.

4. Zásada respektu, důstojnosti a rovných příležitostí

Ve Společnosti respektujeme lidská práva a základní svobody a vycházíme z obecně uznávaných mezinárodních standardů ochrany lidských a pracovních práv. Tento přístup se promítá do našeho jednání vůči uchazečům, členům týmů, spolupracujícím osobám, investorům, obchodním partnerům i dalším osobám, se kterými přicházíme do kontaktu.

Nepřipouštíme jednání, které by bylo s těmito principy v rozporu, a očekáváme, že stejný standard budou respektovat i osoby, které s námi spolupracují.

Vytváříme prostředí založené na respektu, důstojnosti a rovném zacházení. Nepřipouštíme diskriminaci, obtěžování, šikanu ani jiné chování, které snižuje důstojnost druhých nebo vytváří zastrašující, nepřátelské, ponižující či jinak nebezpečné prostředí.

Každý člověk má mít možnost pracovat a spolupracovat v prostředí, kde je posuzován podle svých schopností, výkonu a jednání, nikoliv podle předsudků nebo osobních charakteristik.

Součástí respektujícího pracovního prostředí je také uznání práva lidí sdružovat se, vyjadřovat své názory a vstupovat do legitimního pracovního dialogu v rozsahu, který předpokládají právní předpisy. Očekáváme, že odlišné názory budou řešeny věcně a profesionálně, nikoliv nátlakem nebo zlehčováním.

5. Zásada spravedlivých, bezpečných a důstojných pracovních podmínek

Ve Společnosti usilujeme o pracovní podmínky, které jsou férové, srozumitelné, bezpečné a odpovídají právním předpisům i základním principům odpovědného zaměstnavatele. Záleží nám na tom, aby každý věděl, za jakých pravidel pracuje, co se od něj očekává a na jakou podporu se může spolehnout.

Respektujeme pracovní dobu, právo na odpočinek a potřebu dlouhodobě udržitelného výkonu práce. Nepovažujeme za správné vytvářet prostředí, ve kterém je přetížení, nejasná očekávání nebo dlouhodobá nerovnováha vnímána jako standard.

Odměňování a další pracovní podmínky mají být nastaveny transparentně, předvídatelně a bez diskriminace. Spravedlivé odměňování vnímáme jako součást důvěry a respektu k práci každého jednotlivce.

Nepřipouštíme dětskou ani nucenou práci a netolerujeme jednání, které by vedlo k vykořisťování, omezování osobní svobody nebo zneužívání zranitelného postavení osob. Při zaměstnávání mladistvých respektujeme všechny zákonné požadavky a dbáme na jejich ochranu. Stejný přístup očekáváme i v našich obchodních vztazích.

6. Zásada férového a odpovědného jednání vůči investorům, obchodním partnerům a trhu

Jednáme poctivě vůči investorům, obchodním partnerům, dodavatelům i trhu. Dlouhodobé vztahy nelze stavět na zkratkách, obcházení pravidel nebo krátkodobém prospěchu. Naše jednání má být férové, odborné, předvídatelné a respektující oprávněné zájmy druhé strany.

Investorům a obchodním partnerům poskytujeme pravdivé, přesné a neklamavé informace. Obchodní rozhodnutí činíme na základě věcných a legitimních kritérií. Smluvní a obchodní závazky bereme vážně a plníme je v dohodnutém rozsahu a čase. Pokud to z objektivních důvodů není možné, komunikujeme to včas a hledáme korektní řešení. Respektujeme soutěžní pravidla a neusilujeme o výhodu nepoctivým, netransparentním nebo manipulativním způsobem.

Při obhospodařování fondů zajišťujeme spravedlivé zacházení se všemi investory a žádného z nich nezvýhodňujeme na úkor ostatních. Investiční rozhodnutí, alokaci obchodů mezi jednotlivé fondy a výkon hlasovacích a jiných práv spojených s majetkem fondu provádíme v nejlepším zájmu dotčeného fondu a jeho investorů a s cílem dosáhnout nejlepšího možného výsledku.

Dbáme na řádné, včasné a pravidlům odpovídající oceňování majetku fondů. Nepřipouštíme úpravy ocenění nebo výkonnostních údajů, které by zkreslovaly skutečnou hodnotu majetku fondu nebo informace poskytované investorům.

Administraci fondů v současnosti zajišťuje oprávněný administrátor. Společnost jeho činnost v relevantním rozsahu sleduje a dbá na to, aby byly investorům poskytovány pravdivé, úplné a srozumitelné informace o povaze investice, jejích rizicích a nákladech.

Od všech, na které se tento kodex vztahuje, očekáváme, že nebudou podporovat ani tolerovat podvodné jednání, zneužití postavení, nepoctivý prodej, klamavou obchodní komunikaci ani jiné praktiky, které by mohly poškodit investora, partnera, trh nebo dobrou pověst Společnosti.

7. Zásada střetu zájmů, neoprávněných výhod a korupce

Střet zájmů vzniká tehdy, když osobní zájem, zájem jiného fondu nebo jiné osoby může ovlivnit nebo budit dojem, že ovlivňuje nestranné a odpovědné plnění pracovních či obchodních povinností. Očekáváme, že každý bude možný střet zájmů aktivně rozpoznávat, oznamovat a řešit transparentně v souladu s příslušnými vnitřními předpisy.

Vyhýbáme se situacím, ve kterých by osobní vazby, vedlejší aktivity, majetkové zájmy nebo přijaté výhody mohly ohrozit důvěru v nestrannost rozhodování. Nestačí jen nejednat nepoctivě, důležité je vyhnout se i situacím, které mohou důvěru oslabit nebo vyvolat pochybnosti.

Osobní obchodování zaměstnanců a dalších dotčených osob s investičními nástroji podléhá interním pravidlům pro osobní obchody, včetně případného předchozího schválení a omezení v citlivých obdobích. Vnitřní informace, ke kterým máme v souvislosti se svou rolí přístup, nesmíme použít k obchodování na vlastní účet ani je jinak zneužít nebo zpřístupnit neoprávněným osobám.

Dary, pohoštění a jiné výhody se řídí interními pravidly a evidují se v případech, kdy je to vyžadováno. Nepřijímáme ani neposkytujeme úplatky, protislužby ani jiné neoprávněné výhody. Situace, která by mohla být vnímána jako pokus nelegitimně ovlivnit rozhodování, musí být řešena včas a otevřeně.

Střet zájmů může vznikat také mezi jednotlivými fondy nebo portfolii navzájem, nebo mezi fondem a Společností či osobami s ní propojenými. Takové situace, včetně případných převodů majetku mezi fondy, řešíme transparentně, v souladu s vnitřními předpisy.

8. Zásada finanční integrity a regulatorní odpovědnosti

Dodržujeme pravidla, která chrání integritu finančního systému a férové fungování trhu, zejména pravidla proti praní peněz a financování terorismu, pravidla mezinárodních sankcí a pravidla proti zneužití trhu.

Nepřipouštíme jednání, které by naplňovalo znaky zneužití vnitřní informace, manipulace s trhem nebo jiného nedovoleného ovlivňování ceny investičních nástrojů, ani jednání, které by vedlo ke zkreslování finančních údajů, obcházení regulatorních pravidel nebo oslabování důvěry v korektnost našeho postupu.

9. Zásada ochrany informací, dat a majetku

Klademe důraz na ochranu soukromí, osobních údajů, důvěrných informací, know-how i další majetkové hodnoty. Nakládáme s nimi pouze v rozsahu, pro legitimní účel a způsobem, který je zákonný, odpovědný a přiměřený.

Majetek jednotlivých fondů důsledně oddělujeme od majetku Společnosti a od majetku ostatních fondů. Informace o připravovaných nebo probíhajících obchodech s majetkem fondu chráníme před neoprávněným přístupem a zneužitím, aby nemohlo dojít k obchodování v předstihu na úkor fondu.

Očekáváme, že každý bude se svěřenými informacemi, daty, majetkem a dalšími firemními zdroji nakládat obezřetně, nebude je zneužívat pro osobní potřebu ani je zpřístupňovat neoprávněným osobám. Odpovědný přístup se vztahuje jak na fyzický majetek a technické vybavení, tak na interní dokumentaci, systémy, data a další nehmotné hodnoty.

Stejnou ochranu poskytujeme i duševnímu vlastnictví, obchodnímu tajemství a know-how. Vážíme si toho, co ve Společnosti vzniká, a nepřipouštíme neoprávněné užívání, šíření nebo zneužití těchto hodnot.

Pokud při práci, včetně přípravy investičních rozhodnutí a analýz, využíváme digitální nástroje nebo umělou inteligenci, činíme tak bezpečně, eticky a odpovědně, v souladu s právními předpisy i interními pravidly. Dbáme na ochranu citlivých informací, osobních údajů, bezpečnosti systémů a práv třetích osob. Za výstupy vytvořené s využitím umělé inteligence nadále neseme odpovědnost a používáme je s odpovídající mírou odborného úsudku a kritického vyhodnocení. Moderní technologie mají práci usnadňovat, nikoli zvyšovat rizika.

10. Zásada bezpečného a odpovědného prostředí

Ve Společnosti považujeme bezpečné prostředí za základ odpovědného fungování. Týká se to zdraví a fyzické bezpečnosti, ochrany majetku, informací i kontinuity provozu. Každý má povinnost chovat se tak, aby svým jednáním zbytečně nevytvářel rizika pro sebe, ostatní ani pro Společnost.

Očekáváme odpovědný přístup k prevenci škod, ohleduplnost a připravenost reagovat přiměřeně v situacích, které mohou ohrozit bezpečnost nebo řádný chod Společnosti. Součástí bezpečného prostředí je také respekt k pravidlům pro mimořádné situace, evakuaci, požární ochranu a dalším opatřením, která chrání životy, zdraví a majetek.

Součástí odpovědného přístupu je i péče o kontinuitu provozu a systémů nezbytných pro řádné obhospodařování a administraci fondů. Pokud kdokoli zaznamená nebezpečný stav, závadu, incident, nehodu nebo situaci, která může mít dopad na lidi, majetek nebo provoz, očekáváme včasné oznámení a odpovědnou spolupráci při nápravě. Konkrétní procesy a postupy v této oblasti mohou být upraveny navazujícími interními předpisy.

11. Zásada odpovědné komunikace navenek

Záleží nám na tom, jak komunikujeme navenek. Informace, které poskytujeme investorům, partnerům, veřejnosti nebo médiím, mají být pravdivé, přesné, srozumitelné a odpovědné. Nechceme vytvářet dojem, který je v rozporu se skutečností, ani stavět reputaci na přehánění nebo selektivním zamlčování. Při komunikaci o možných výnosech fondů poskytujeme také odpovídající informace o rizicích.

Každý, kdo vystupuje jménem Společnosti nebo může být spojován s její značkou, má na paměti, že svým jednáním ovlivňuje důvěru, kterou v nás okolí má. To platí pro marketingová sdělení, veřejné prezentace, komunikaci na odborných akcích i vystupování na sociálních sítích v rozsahu, v jakém se pojí s rolí nebo značkou Společnosti. Komunikační aktivity mají být férové, profesionální a v souladu s hodnotami, které deklarujeme.

12. Zásada společenské odpovědnosti, komunitních vztahů a udržitelnosti

Společnost si uvědomuje, že její činnost má dopad nejen na obchodní výsledky, ale i na širší společenské prostředí. Podporujeme přístup, který bere v úvahu dlouhodobé dopady našich rozhodnutí na lidi, komunity a okolí, ve kterém působíme.

Tam, kde je to přiměřené a smysluplné, podporujeme společensky prospěšné aktivity, odpovědné podnikání a vztahy založené na respektu a důvěře. Nejde nám o formální deklarace, ale o to, aby náš způsob podnikání byl dlouhodobě obhajitelný nejen ekonomicky, ale i lidsky a společensky.

Při své činnosti bereme v úvahu také dopady na životní prostředí. Vnímáme odpovědné podnikání i jako přemýšlení o spotřebě zdrojů, vzniku odpadu, energetické náročnosti a obecném dopadu našeho fungování. Přiměřeně povaze naší činnosti hledáme řešení, která vedou k šetrnějšímu a ohleduplnějšímu fungování. Konkrétní cíle, opatření a procesy mohou být upraveny zvláštními strategiemi, politikami nebo interními pravidly.

V. Uplatňování kodexu, podpora a oznamování

Etický kodex má smysl jen tehdy, pokud je skutečně známý, srozumitelný a uplatňovaný v praxi. Společnost proto zajišťuje, aby osoby, na které se tento kodex vztahuje, byly s jeho obsahem přiměřeným způsobem seznámeny a aby byly principy kodexu promítány do každodenního fungování.

Každý, kdo si není jistý správným postupem nebo má pochybnost, zda je určité jednání v souladu s tímto kodexem, by měl využít dostupnou podporu a včas si vyžádat stanovisko nebo konzultaci prostřednictvím oddělení compliance či jiných příslušných osob nebo interních kanálů.

Každý, kdo má důvodné podezření na jednání v rozporu s tímto kodexem, právními předpisy nebo interními pravidly, může využít dostupné oznamovací kanály, zejména se obrátit na oddělení compliance nebo podat oznámení prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému. Společnost nepřipouští postih osoby, která v dobré víře upozorní na možné porušení pravidel nebo se podílí na objasňování takového jednání.

Konkrétní role, kontaktní místa, navazující procesy a podrobná pravidla pro uplatňování tohoto kodexu upravují příslušné vnitřní předpisy Společnosti.