

INFORMACE O OCHRANĚ OZNAMOVATELŮ (WHISTLEBLOWING)

Na základě zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů (dále jen „Zákon“), účinného od 1. srpna 2023, v návaznosti na směrnici Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/1937 ze dne 23. října 2019, o ochraně osob, které oznamují porušení práva Unie, vznikla společnosti INVESTIKA, investiční společnost, a.s. (dále jen „INVESTIKA“), jako povinnému subjektu mj. i povinnost zavést vnitřní oznamovací systém (VOS) k přijímání oznámení, nakládání s ním, ochraně totožnosti oznamovatele a dalších osob, ochraně informací uvedených v oznámení a komunikaci s oznamovatelem. INVESTIKA má příslušné postupy při ochraně oznamovatelů upraveny ve vnitřním předpise pravidla na ochranu oznamovatelů – Vnitřní oznamovací systém.

Vzhledem k uvedenému tímto INVESTIKA, v souladu s § 9 odst. 2 písm. b) Zákona, uveřejňuje následující informace způsobem umožňujícím dálkový přístup.

OZNAMOVATEL:

Oznamovatelem se rozumí fyzická osoba, která učiní oznámení v mezích a při splnění všech podmínek Zákona, a to prostřednictvím VOS INVESTIKA, externího oznamovacího systému vedeného Ministerstvem spravedlnosti České republiky nebo uveřejněním, případně přímo příslušnému orgánu veřejné moci příslušnému podle jiného právního předpisu nebo přímo použitelného předpisu Evropské unie.

Takový oznamovatel následně požívá ochrany před odvetným opatřením. INVESTIKA ve smyslu § 9 odst. 2 písm. a) Zákona nevylučuje přijímání oznámení od osoby, která pro ni nevykonává práci nebo jinou obdobnou činnost podle § 2 odst. 3 písm. a), b), h) nebo i) Zákona (tzn. závislou práci vykonávanou v základním pracovněprávním vztahu, službu, dobrovolnickou činnost, odbornou praxi, stáž).

OBSAH OZNÁMENÍ:

- jméno, příjmení a datum narození, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost oznamovatele (oznámení nemusí obsahovat tyto údaje, pokud bylo podáno osobou, jejíž totožnost je příslušné osobě INVESTIKA známa);
- informace o možném protiprávním jednání, k němuž došlo nebo má dojít u osoby, pro niž oznamovatel, buď zprostředkovaně, vykonával nebo vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, nebo u osoby, se kterou oznamovatel byl nebo je v kontaktu v souvislosti s výkonem práce nebo jiné obdobné činnosti, a které je vymezeno Zákonem (§ 2 odst. 1) takto:
 - a) má znaky trestného činu,
 - b) má znaky přestupku, za který zákon stanoví sazbu pokuty, jejíž horní hranice je alespoň 100 000 Kč,
 - c) porušuje Zákon, nebo
 - d) porušuje jiný právní předpis nebo předpis Evropské unie v oblasti
 1. finančních služeb, povinného auditu a jiných ověřovacích služeb, finančních produktů a finančních trhů,
 2. daně z příjmů právnických osob,

3. předcházení legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu,
 4. ochrany spotřebitele,
 5. souladu s požadavky na výrobky včetně jejich bezpečnosti,
 6. bezpečnosti dopravy, přepravy a provozu na pozemních komunikacích,
 7. ochrany životního prostředí,
 8. bezpečnosti potravin a krmiv a ochrany zvířat a jejich zdraví,
 9. radiační ochrany a jaderné bezpečnosti,
 10. hospodářské soutěže, veřejných dražeb a zadávání veřejných zakázek,
 11. ochrany vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví,
 12. ochrany osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů,
 13. ochrany finančních zájmů Evropské unie¹, nebo
 14. fungování vnitřního trhu² včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva Evropské unie.
- Oznámení je možno učinit rovněž při:
1. hlášení porušení nebo hrozícího porušení zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů, právních předpisů jej provádějících a přímo použitelného předpisu Evropské unie v oblasti obhospodařování investičních fondů;
 2. hlášení porušení nebo hrozícího porušení zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů, právních předpisů jej provádějících a přímo použitelného předpisu Evropské unie v oblasti činností na finančních trzích;
 3. využití funkce vnitřního oznamovacího systému podle § 21 odst. 6 písm. b) zákona č. 253/2008 Sb. o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů, který umožňuje anonymně podat oznámení pracovníkovi a fyzické osobě, která je pro povinnou osobu (podle uvedeného zákona) činná jinak než v základním pracovněprávním vztahu.
- popis nebo shrnutí podstaty a obsahové stránky oznámení, včetně identifikace osob, vůči kterým je oznámení směřováno;
- případné důkazy, na jejich základě je podáváno oznámení.

VNITŘNÍ OZNAMOVACÍ SYSTÉM

PŘÍSLUŠNÁ OSOBA:

Jako příslušná osoba INVESTIKA pro přijímání a vyřizování oznámení ve smyslu § 9 odst. 1 Zákona je určen Mgr. Ivo Kohoutek, LL.M, MBA, ředitel útvaru compliance INVESTIKA.

Upozornění: V případě, že oznámení obsahuje informace o možném protiprávním jednání příslušné osoby, pro účely takového oznámení je náhradní příslušnou osobou Milan Růžička, místopředseda představenstva INVESTIKA. Oznámení lze v tomto případě podat pouze osobně (viz dále ohledně osobního předání oznámení).

ZPŮSOBY PODÁNÍ OZNÁMENÍ:

A. INVESTIKA

¹ Článek 325 Smlouvy o fungování Evropské unie.

² Článek 26 odst. 1 a 2 Smlouvy o fungování Evropské unie.

Písemně:

- vhozením do schránky umístěné v kuchyňce v přízemí budovy;
- zasláním poštou na adresu: U Zvonařky, 120 00 Praha 2-Vinohrady.

Takto podané oznámení musí být v zalepené obálce, která musí být čitelně označena nápisem „*pouze k rukám ŘEDITELE ÚTVARU COMPLIANCE – NEOTVÍRAT*“.

Elektronicky:

- na emailové adrese whistleblowing@investika.cz.

Upozornění:

Pokud je oznámení podáváno elektronicky, je doporučeno s ohledem na zpětnou dohledatelnost přichozích emailových zpráv na poštovním serveru učinit takové oznámení ze soukromého mailu.

Telefonicky:

- na čísle: + 420 720 821 355 (od pondělí do pátku od 9:00 do 17:00).

Osobně:

- po předchozí domluvě (požádá-li o to oznamovatel, je příslušná osoba INVESTIKA povinna oznámení přijmout osobně v přiměřené lhůtě, nejdéle však do 30 dnů ode dne, kdy o to oznamovatel požádal).

Místo pro osobní podání: Sídlo INVESTIKA – kancelář ředitele útvaru compliance.

B. Ministerstvo spravedlnosti České republiky

Prostřednictvím zabezpečeného formuláře pro učinění oznámení podle Zákona na internetových stránkách Ministerstva spravedlnosti ([odkaz](#)).

Upozornění:

- a) S ohledem na § 34a odst. 5 zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů, nelze podat oznámení o porušení povinností podle právě uvedeného zákona Ministerstvu spravedlnosti.*
- b) Podle § 50 odst. 4 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, nelze podat Ministerstvu spravedlnosti oznámení o porušení povinností podle právě uvedeného zákona či jiného právního předpisu upravujícího výkon auditorské činnosti, přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího specifické požadavky na povinný audit subjektů veřejného zájmu, etického kodexu, vnitřních předpisů Komory nebo auditorských standardů.*

LHŮTY PRO VYŘÍZENÍ OZNÁMENÍ:

Po obdržení oznámení bude oznamovatel vyrozuměn o přijetí oznámení ve lhůtě nejpozději do 7 dní od jeho podání příslušnou osobou INVESTIKA; to neplatí, pokud oznamovatel výslovně požádal příslušnou osobu INVESTIKA, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala, nebo pokud je zřejmé, že vyrozuměním o přijetí oznámení by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele jiné osobě.

O výsledcích šetření a posouzení oznámení příslušnou osobou INVESTIKA bude oznamovatel vyrozuměn do 30 dnů od potvrzení přijetí oznámení (v případech skutkově nebo právně složitých lze tuto lhůtu prodloužit až o 30 dnů, nejvýše však dvakrát); to neplatí, pokud oznamovatel výslovně požádal příslušnou osobu INVESTIKA, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala, nebo pokud je zřejmé, že vyrozuměním o posouzení oznámení by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele jiné osobě.

Za den doručení oznámení se považuje den, kdy bylo oznámení doručeno do sídla INVESTIKA nebo datum vyjmutí ze schránky pro příjem listinných oznámení; u emailových oznámení je dnem doručení datum odeslání uvedené v záhlaví emailu adresovaného na uvedenou adresu whistleblowing@investika.cz příslušné osobě INVESTIKA; u ústního, příp. telefonického podání oznámení se za den doručení považuje datum osobního jednání oznamovatele s příslušnou osobou INVESTIKA.

ZPŮSOBY VYŘÍZENÍ OZNÁMENÍ:

Zjistí-li příslušná osoba INVESTIKA při posuzování důvodnosti oznámení, že nejde o oznámení podle Zákona, bez zbytečného odkladu o tom písemně vyrozumí oznamovatele.

Je-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, příslušná osoba INVESTIKA navrhne představenstvu INVESTIKA opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu.

Je-li oznámení podáno u příslušné osoby INVESTIKA, pro kterou oznamovatel nevykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, navrhuje příslušná osoba INVESTIKA nápravná opatření osobě, pro kterou oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, nevylučuje-li to povaha věci. Neprijme-li povinný subjekt opatření navržené příslušnou osobou INVESTIKA, přijme k předejití nebo nápravě protiprávního stavu jiné vhodné opatření; to neplatí, jde-li o opatření navržené jiné osobě než INVESTIKA. O přijatém opatření povinný subjekt neprodleně vyrozumí příslušnou osobu INVESTIKA, která o něm bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí oznamovatele; to neplatí, pokud oznamovatel výslovně požádal příslušnou osobu INVESTIKA, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala, nebo pokud je zřejmé, že vyrozuměním o přijatém opatření by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele jiné osobě.

Není-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, příslušná osoba INVESTIKA bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí oznamovatele o tom, že na základě skutečností uvedených v oznámení a z okolností, které jí jsou známy, neshledala podezření ze spáchání protiprávního jednání, nebo shledala, že oznámení se zakládá na nepravdivých informacích, a poučí oznamovatele o právu podat oznámení u orgánu veřejné moci.

INFORMACE O ZPRACOVÁNÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ:

INVESTIKA zpracovává osobní údaje oznamovatelů a dotčených osob, které jsou v oznámení uvedeny, na základě plnění právních povinností správce (INVESTIKA) dle čl. 6 odst. 1 písm. c) GDPR. Osobní údaje oznamovatele a dotčených osob budou zpracovávány příslušnou osobou a slouží pouze pro příslušnou osobu INVESTIKA v rámci prováděného prošetření oznámení a k přijímání opatření pro zajištění ochrany oznamovatele před odvetnými opatřeními po nezbytně nutnou dobu (minimálně 5 let od data oznámení), poté budou osobní údaje anonymizovány, pokud právní předpisy nestanoví jinak.

INVESTIKA, investiční společnost, a.s.
Praha, 17. 6. 2025

disclaimer: This is a machine translation. The Company is not responsible for the accuracy of the translation. In case of any discrepancies between the Czech and English versions, the Czech version shall prevail.

INFORMATION ON THE PROTECTION OF WHISTLEBLOWERS

Based on Act No. 171/2023 Coll., on the Protection of Whistleblowers (hereinafter the “Act”), effective as of 1 August 2023, and in accordance with Directive (EU) 2019/1937 of the European Parliament and of the Council of 23 October 2019 on the protection of persons who report breaches of Union law, INVESTIKA, investiční společnost, a.s. (“INVESTIKA”), as an obliged entity, is required to implement an internal reporting system (IRS) for receiving reports, handling them, protecting the identity of whistleblowers and other persons, securing the confidentiality of information contained in the reports, and maintaining communication with the whistleblower. INVESTIKA has established relevant internal procedures in its internal regulation entitled *Whistleblower Protection Rules – Internal Reporting System*.

Pursuant to Section 9(2)(b) of the Act, INVESTIKA hereby publishes the following information in a manner enabling remote access.

WHISTLEBLOWER:

A whistleblower is defined as a natural person who makes a report within the limits and in compliance with all the conditions of the Act, either through IRS INVESTIKA, an external reporting system administered by the Ministry of Justice of the Czech Republic, or by public disclosure, or directly to a competent public authority as per other legal regulations or directly applicable EU law

Such whistleblower shall be entitled to protection against retaliatory measures. Pursuant to Section 9(2)(a) of the Act, INVESTIKA does not exclude reports from persons who are not engaged by INVESTIKA through employment or similar relationships under Section 2(3)(a), (b), (h) or (i) of the Act (e.g., employment, public service, volunteering, internship, traineeship).

CONTENT OF THE REPORT:

- first name, surname, and date of birth, or other information from which the identity of the whistleblower can be deduced (the report does not have to contain this information if it was submitted by a person whose identity is known to the relevant person at INVESTIKA);
- information about possible unlawful conduct that has occurred or is about to occur on the part of a person for whom the whistleblower, even indirectly, has performed or is performing work or other similar activities, or on the part of a person with whom the whistleblower has been or is in contact in connection with the performance of work or other similar activities, and which is defined by the Act [Section 2(1)] as follows:
 - a) it has the characteristics of a criminal offense,
 - b) it has the characteristics of an offense for which the law stipulates a fine with an upper limit of at least CZK 100,000,
 - c) it violates the Act, or
 - d) it violates another national or EU law in the area of:

1. financial services, statutory audit and other assurance services, financial products and financial markets,
 2. corporate income tax,
 3. prevention of money laundering and terrorist financing,
 4. consumer protection,
 5. compliance with product requirements, including product safety,
 6. transport safety, transport and road traffic,
 7. environmental protection,
 8. food and feed safety and animal protection and health,
 9. radiation protection and nuclear safety,
 10. economic competition, public auctions and public procurement,
 11. protection of public order and security, life and health,
 12. protection of personal data, privacy and security of electronic communications networks and information systems,
 13. protection of the financial interests of the European Union³, or
 14. functioning of the internal market⁴ including protection of competition and state aid under European Union law.
- A report may also be made in the following cases:
 1. reporting a violation or potential violation of Act No. 240/2013 Coll., on Investment Companies and Investment Funds, implementing legislation and directly applicable European Union legislation in the area of investment fund management;
 2. reporting a violation or potential violation of Act No. 256/2004 Coll., on Capital Market Undertakings, implementing legislation, and directly applicable European Union legislation in the area of financial market activities;
 3. use of the internal reporting system pursuant to Section 21(6)(b) of Act No. 253/2008 Coll. on certain measures against the legalization of proceeds from crime and terrorist financing, as amended, which allows anonymous reporting to an employee and a natural person who is active for the obligated person (under the aforementioned Act) other than in a primary employment relationship.
 - a description or summary of the nature and content of the report, including the identification of the persons to whom the report is directed;
 - any evidence on which the report is based.

INTERNAL REPORTING SYSTEM

RESPONSIBLE PERSON:

The person responsible for receiving and handling reports within the meaning of Section 9(1) of the Act is Mgr. Ivo Kohoutek, LL.M, MBA, Director of the Compliance unit at INVESTIKA.

Note: If the report contains information about possible illegal conduct by the responsible person, Milan Růžička, Vice-Chairman of the Board of Directors of INVESTIKA, is the substitute responsible person for the purposes of such a report. In this case, the report can only be submitted in person (see below for information on personal delivery of reports).

³ Article 325 Treaty on the Functioning of the European Union.

⁴ Article 26 (1) and (2) Treaty on the Functioning of the European Union.

METHODS OF SUBMITTING REPORT:

A. INVESTIKA

In writing:

- by placing it in the mailbox located in the kitchen on the ground floor of the building;
- by sending it by post to the address: U Zvonařky, 120 00 Prague 2-Vinohrady.

Reports submitted in this manner must be in a sealed envelope, which must be clearly marked "for the attention of the COMPLIANCE UNIT DIRECTOR – DO NOT OPEN".

Electronically:

- to the email address whistleblowing@investika.cz.

Note:

If the report is submitted electronically, it is recommended that you use a private email address for the report so that incoming email messages can be traced back to the mail server.

By phone:

- at: + 420 720 821 355 (Monday to Friday from 9:00 to 17:00).

In person:

- by prior arrangement (if requested by the whistleblower, the relevant person at INVESTIKA is obliged to accept the report in person within a reasonable period of time, but no later than 30 days from the date of the whistleblower's request).

Place for personal submission: INVESTIKA registered office – office of the Compliance unit director.

B. Ministry of Justice of the Czech Republic

Via a secure form for making reports under the Act on the website of the Ministry of Justice ([link](#)).

Note:

- a) With regard to Section 34a(5) of Act No. 253/2008 Coll., on certain measures against the legalization of proceeds from crime and terrorist financing, as amended, it is not possible to submit a report of a breach of obligations under the aforementioned Act to the Ministry of Justice.*
- b) Pursuant to Section 50(4) of Act No. 93/2009 Coll., on Auditors, it is not possible to submit a report of a breach of obligations under the aforementioned Act or other legal regulation governing the performance of auditing activities, directly applicable European Union legislation governing specific requirements for the statutory audit of public-interest entities, code of ethics, internal regulations of the Chamber, or auditing standards.*

DEADLINES FOR PROCESSING REPORTS:

Upon receipt of the report, the whistleblower will be notified of the acceptance of the report within 7 days of its submission by the relevant INVESTIKA representative; this does not apply if the whistleblower has expressly requested the relevant INVESTIKA representative not to

notify them of the receipt of the report, or if it is clear that notification of the receipt of the report would reveal the identity of the whistleblower to another person.

The whistleblower shall be notified of the results of the investigation and assessment of the report by the relevant person at INVESTIKA within 30 days of confirmation of receipt of the report (in factually or legally complex cases, this period may be extended by up to 30 days, but no more than twice); This does not apply if the whistleblower has expressly requested the relevant INVESTIKA person not to notify them of the receipt of the report, or if it is clear that notification of the assessment of the report would reveal the whistleblower's identity to another person.

The date of delivery of the report is considered to be the date on which the report was delivered to the registered office of INVESTIKA or the date of removal from the mailbox for receiving paper reports; for email reports, the date of delivery is the date of dispatch stated in the header of the email addressed to the specified address whistleblowing@investika.cz of the relevant person at INVESTIKA; in the case of oral or telephone reports, the date of delivery is the date of the personal meeting between the notifier and the relevant INVESTIKA person.

METHODS OF HANDLING REPORTS:

If, when assessing the validity of the report, the relevant INVESTIKA person finds that it is not a report under the Act, they shall notify the whistleblower in writing without undue delay.

If the report is assessed as valid, the relevant INVESTIKA person shall propose measures to the INVESTIKA Board of Directors to prevent or remedy the unlawful situation.

If the report is submitted to the relevant person at INVESTIKA for whom the whistleblower does not perform work or other similar activities, the relevant person at INVESTIKA shall propose corrective measures to the person for whom the whistleblower performs work or other similar activities, unless the nature of the matter precludes this. If the obligated entity does not accept the measures proposed by the relevant INVESTIKA person, it shall take other appropriate measures to prevent or remedy the unlawful situation; this shall not apply if the measures are proposed to a person other than INVESTIKA. The obligated entity shall immediately notify the relevant INVESTIKA person of the measures taken, who shall notify the whistleblower in writing without undue delay; this shall not apply if the whistleblower has expressly requested the relevant person at INVESTIKA not to notify them of the receipt of the report, or if it is clear that notification of the measures taken would reveal the identity of the whistleblower to another person.

If the report is not assessed as justified, the relevant person at INVESTIKA shall notify the whistleblower in writing without undue delay that, based on the facts stated in the report and the circumstances known to them, it has not found any suspicion of unlawful conduct or has found that the report is based on false information, and shall inform the whistleblower of their right to file a report with a public authority.

INFORMATION ON THE PROCESSING OF PERSONAL DATA:

INVESTIKA processes the personal data of whistleblowers and affected persons mentioned in the report on the basis of the fulfillment of the legal obligations of the controller (INVESTIKA) pursuant to Article 6(1)(c) of the GDPR. The personal data of the whistleblower and the persons concerned will be processed by the relevant person and will only be used by the relevant person at INVESTIKA for the purposes of investigating the report and taking measures to protect the

whistleblower from retaliation for the necessary period of time (at least 5 years from the date of the report), after which the personal data will be anonymized, unless otherwise provided by law.

INVESTIKA, investiční společnost, a.s.
Prague, 17. 6. 2025