



NOTRANJI PREDPIS O UKREPIH ZA PREPREČEVANJE IN OBVLADOVANJE NASPROTIJ INTERESOV

1 UVODNE DOLOČBE

1.1 Ta interni predpis o ukrepih za preprečevanje in obvladovanje nasprotij interesov je bil pripravljen v skladu z

- (a) Člen 72 Uredbe MiCA;
- (b) Člen 1142 in naslednji člena DN 2025/1142; in
- (c) Člen 4(2) DN 2025/305.

2 DEFINICIJE

2.1 Izrazi z veliko začetnico, uporabljeni v teh internih predpisih, imajo naslednji pomen:

Izvršni direktor	je član upravnega organa in generalni direktor družbe
Operativni direktor	je član upravnega organa in glavni operativni direktor družbe
Pooblaščenec za skladnost poslovanja	je oseba, odgovorna za notranji nadzor v podjetju
DN 2025/305	Delegirana uredba Komisije (EU) 2025/305 z dne 31. oktobra 2024 o dopolnitvi Uredbe (EU) 2023/1114 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi, ki določajo informacije, ki jih je treba vključiti v vlogo za dovoljenje za ponudnika storitev v zvezi s kriptosredstvi.
DN 2025/1142	Delegirana uredba Komisije (EU) 2025/1142 z dne 27. februarja 2025 o dopolnitvi Uredbe (EU) 2023/1114 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi, ki določajo zahteve za politike in postopke glede nasprotja interesov za ponudnike storitev s kripto sredstvi ter podrobnosti in metodologijo glede vsebine obvestil o nasprotju interesov.
Uredba MiCA	je Uredba (EU) 2023/1114 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 31. maja 2023 o trgih kriptosredstev in spremembi uredb (EU) št. 1093/2010 in (EU) št. 1095/2010 ter direktiv 2013/36/EU in (EU) 2019/1937
NBS	je Narodna banka Slovaške
Pooblaščene osebe	so katere koli od naslednjih oseb: a) člani organov družbe; b) zaposleni v Družbi ali druge fizične osebe, katerih storitve so na voljo Družbi in pod njenim nadzorom ter ki sodelujejo pri zagotavljanju storitev kriptosredstev s strani Družbe; c) tretje osebe, ki družbi zagotavljajo storitve na podlagi zunanega izvajanja v skladu s 73. členom Uredbe MiCA
Osebna transakcija	transakcijo s kripto sredstvom ali transakcijo, ki vodi do pozicije v kripto sredstvu ali izpostavljenosti kripto sredstvu, izvede povezana oseba ali oseba v njenem imenu, če je izpolnjeno vsaj eno od naslednjih meril: a) oseba deluje zunaj okvira dejavnosti, ki jih opravlja v okviru svoje poklicne usposobljenosti; b) transakcija se izvede v imenu katere koli od naslednjih oseb: 1. Povezana oseba;

	2. vsaka oseba, s katero ima povezana oseba družinsko razmerje ali tesne vezi; 3. oseba, v razmerju do katere ima povezana oseba neposreden ali posreden materialni interes za izid transakcije, razen prejema provizije ali nadomestila za izvedbo transakcije.
Povezani ljudje	so katere koli od naslednjih oseb: a) partnerji družbe; b) osebe, ki neposredno ali posredno nadzorujejo družbo ali njene sodelavce; c) člani poslovnega organa družbe; d) Zaposleni v podjetju.
Podjetje	je podjetje Okazio s.r.o., s sedežem na naslovu Bottova 2A, Bratislava - okrožje Staré Mesto 811 09, ID podjetja: 54 724 732, vpisano v trgovinski register Mestnega sodišča v Bratislavi III, oddelek Sro, vložka št. 163835/B

3 PREDMET SPREMEMBE NOTRANJEGA PRAVILA

3.1 Namen tega internega predpisa je prepoznavanje, preprečevanje, obvladovanje in poročanje o nasprotju interesov med in

3.1.1 Družba in katera koli povezana oseba;

3.1.2 Družba in njene stranke;

3.1.3 stranke družbe med seboj.

4 RAZMERE, KI VODIJO DO NAVZKRIŽJA INTERESOV

4.1 Družba je opredelila naslednje situacije ali okoliščine, ki bi lahko privedle do morebitnega navzkrižja interesov:

(a) **Navzkrižje interesov na podlagi osebne opredelitve** je mogoče opredeliti kot navzkrižja interesov, ki nastanejo med:

(i) Družba in njeni sodelavci;

(ii) Družba in katera koli oseba, ki neposredno ali posredno nadzoruje Družbo ali njene podružnice;

(iii) Družba in člani njenega poslovnega organa;

(iv) Družba in njeni zaposleni;

(v) Družba in njene stranke; ali

(vi) dve ali več strank družbe med seboj.

(b) **Navzkrižje interesov na podlagi vsebinske opredelitve** lahko opredelimo kot konflikte, ki izhajajo iz:

- (i) zaradi nasprotujočih si interesov posameznih strank;
- (ii) med družbo in strankami, ki nastanejo predvsem zaradi strukture prejemkov ali drugih prihodkov in dobičkov, odvisnih od uspešnosti upravljanih kripto sredstev;
- (iii) med legitimnimi interesi družbe ali pooblaščenih oseb in legitimnimi interesi strank družbe;
- (iv) pri oblikovanju poslovne strategije družbe;
- (v) pri izbiri kripto sredstev za upravljeni portfelj družbe;
- (vi) pri nagrajevanju pooblaščenih oseb;
- (vii) v primeru zlorabe zaupnih informacij s strani pooblaščenih oseb ali povezanih oseb;
- (viii) pri izvajanju osebnih transakcij povezanih oseb na račun strank družbe;
- (ix) pri svetovanju strankam;
- (x) pri dajanju prednosti interesom družbe pred interesi strank ali pri dajanju prednosti interesom določenih strank v škodo večine strank;
- (xi) pri sprejemanju kakršnih koli spodbud od strank v povezavi s storitvami, ki jih nudi Družba;
- (xii) ki izhajajo iz osebnih, političnih ali poklicnih odnosov med povezanimi osebami;
- (xiii) v primerih, ko se lahko družba ali njene podružnice po lastni presoji odločijo za odločitev, ki je očitno v nasprotju z legitimnimi interesi strank; ali
- (xiv) v primerih, ko ima povezana oseba ekonomski interes v drugem subjektu, organu ali osebi z interesi, ki so v nasprotju z interesi družbe, pri čemer se ekonomski interes šteje, če povezana oseba:
 - (I) ima v lasti delnico, žetone, druge lastniške pravice ali članstvo v tej osebi, organu ali subjektu;
 - (II) ima dolžniške instrumente ali druge dolžniške dogovore s to osebo, organom ali subjektom; ali
 - (III) ima s to osebo, organom ali subjektom kakršno koli pogodbeno ureditev, kot je pogodba o upravljanju, pogodba o storitvah, pogodba o prenosu ali pooblastitvi ali licenca za pravice intelektualne lastnine.

- 4.2 Zgornji seznam obstoječih ali potencialnih nasprotij interesov ni izčrpen in ga pooblaščenec za skladnost poslovanja nenehno dopolnjuje in posodablja. V primeru, da katera koli pooblaščenca oseba ugotovi situacijo, ki po njenem mnenju vodi ali bi lahko privedla do nasprotja interesov, je dolžna o tem nemudoma obvestiti pooblaščenca za skladnost poslovanja.
- 4.3 V primeru, da se situacija, ki po mnenju pooblaščenca osebe vodi ali bi lahko potencialno vodila do nasprotja interesov, nanaša na določeno transakcijo s kripto sredstvi, opravljeno znotraj družbe, ali katero koli drugo transakcijo znotraj družbe, je pooblaščenca oseba dolžna o tem dejstvu poleg pooblaščenca za skladnost obvestiti tudi generalnega direktorja.
- 4.4 Pooblaščenec za skladnost poslovanja izda mnenje o prejetih informacijah v skladu s členoma 4.2 in 4.3 teh internih predpisov najkasneje v 24 urah po prejemu. To mnenje mora vsebovati vsaj naslednje podatke:
- (a) oceno, ali gre za že nastalo navzkrižje interesov ali pa gre le za potencialno navzkrižje interesov; in
 - (b) ocena, ali je mogoče odpraviti uveljavljeno ali potencialno navzkrižje interesov, in predlaganje ustreznih ukrepov.
- 4.5 Za prepoznavanje, spremljanje in preprečevanje nasprotij interesov pooblaščenec za skladnost poslovanja vzdržuje in redno posodablja naslednje registre:
- (a) seznam bližnjih oseb poslovodij in zaposlenih v družbi v skladu s predlogo iz Priloge Št. 2 k tem internim predpisom, pri čemer se v ta namen izraz "bližnja oseba" razlaga v skladu s 116. členom Zakona št. 40/1964 Zb. Civilnega zakonika, s spremembami in dopolnitvami; in
 - (b) seznam ugotovljenih nasprotij interesov v skladu s predlogo iz Priloge Št. 3.

5 POSTOPKI IN UKREPI ZA PREPREČEVANJE ALI OBVLADOVANJE NAVZKRIŽJA INTERESOV

- 5.1 Družba uporablja in upošteva učinkovite ukrepe za preprečevanje nasprotja interesov, kot so opredeljeni v 4. členu teh internih predpisov. Ukrepi za preprečevanje nasprotja interesov so zasnovani ob upoštevanju velikosti in organiziranosti družbe ter narave, obsega in kompleksnosti njenega poslovanja.
- 5.2 Pooblaščenca osebe morajo pri opravljanju poslovnih dejavnosti družbe delovati z ustrezno stopnjo neodvisnosti.
- 5.3 Kjer je to potrebno in primerno za zagotovitev zahtevane ravni neodvisnosti, družba sprejme ustrezne ukrepe za obvladovanje nasprotij interesov, vključno z naslednjim:
- (a) učinkovite postopke za omejevanje pretoka informacij med pooblaščenimi osebami, če tako odloči generalni direktor v skladu s 6. členom tega internega pravilnika;

- (b) neodvisen nadzor pooblaščenih oseb, ki imajo odločilen vpliv na zagotavljanje storitev s kripto sredstvi s strani družbe, katerih interesi so lahko v nasprotju ali ki kako drugače zastopajo različne interese, ki so lahko v nasprotju, vključno z interesi družbe;
- (c) odprava vsakršne neposredne povezave med prejemki pooblaščenih oseb, ki pretežno opravljajo določeno dejavnost, in prejemki drugih pooblaščenih oseb ali dohodki, ki jih ustvarijo druge pooblaščenice osebe, ki pretežno opravljajo drugo dejavnost, če bi lahko razmerje med tema dejavnostma povzročilo nasprotje interesov;
- (d) ukrepi, ki preprečujejo ali omejujejo katero koli pooblaščenico osebo, da bi neupravičeno vplivala na način, kako druga pooblaščenica oseba izvaja dejavnosti, povezane z zagotavljanjem storitev kriptosredstev s strani družbe;
- (e) ukrepe za preprečevanje ali nadzor sočasne ali zaporedne udeležbe pooblaščenice osebe v dejavnostih, povezanih z zagotavljanjem storitev s kripto sredstvi, če bi taka udeležba lahko ogrozila pravilno upravljanje nasprotij interesov;
- (f) zaupanje dejavnosti, ki bi lahko bile v potencialnem nasprotju interesov, različnim pooblaščenim osebam v družbi.

5.4 V primeru morebitnega navzkrižja interesov bo družba ocenila, ali:

- (a) je verjetno, da bo povezana oseba ali pooblaščenica oseba zaradi nasprotja interesov pridobila finančno korist, se izognila finančni izgubi ali pridobila kakšno drugo vrsto prednosti na račun stranke družbe;
- (b) Povezana oseba ali pooblaščenica oseba ima interes za izid storitve s kripto sredstvi, ki jo je stranka prejela, ki se razlikuje od interesa te stranke;
- (c) Pooblaščenica oseba ima finančno ali drugo spodbudo, da da prednost interesom ene ali več strank pred interesi druge stranke;
- (d) Povezana oseba ali pooblaščenica oseba opravlja iste poslovne dejavnosti kot stranka; in
- (e) Pooblaščenica oseba prejme ali od osebe, ki ni stranka, spodbudo v zvezi s storitvijo, opravljeno za stranko, v obliki denarnih ali nedenarnih koristi ali storitev.

5.5 V primeru, da organizacijski ali upravni ukrepi, ki jih je sprejela družba, niso zadostni za zagotovitev, da se z razumno gotovostjo prepreči nasprotje interesov v skladu s tem internim predpisom, je treba o tem nemudoma obvestiti vodstvene delavce družbe, da lahko sprejmejo potrebno odločitev ali ukrep za zagotovitev, da družba deluje v najboljšem interesu svojih strank.

5.6 V primeru, da organizacijski ali upravni ukrepi, ki jih je družba sprejela za prepoznavanje, preprečevanje, obvladovanje in spremljanje nasprotij interesov, niso zadostni za zagotovitev, da se tveganja za škodo interesom strank družbe preprečijo z razumno gotovostjo, mora družba strankam pred izvedbo kakršne koli transakcije zagotoviti jasne informacije o splošni naravi ali virih nasprotij interesov ter razviti ustrezne strategije in postopke.

6 OMEJITEV PRETOKA INFORMACIJ

- 6.1 Če je to potrebno za učinkovito preprečevanje navzkrižja interesov ali zmanjšanje obstoječih navzkrižij interesov, lahko družba z odločitvijo direktorjev družbe omeji pretok informacij ali dostop do informacij med posameznimi zaposlenimi v družbi ali med družbo in tretjimi osebami, ki zagotavljajo njene storitve.
- 6.2 Direktorji družbe morajo v odločitvi v skladu s členom 6.1 teh notranjih predpisov prilagoditi pogoje pretoka informacij ali dostopa do njih med zaposlenimi v družbi ali med družbo in tretjimi osebami, ki opravljajo njene storitve, na katere vpliva omejitev v skladu s členom 6.1, tako, da se ne prepreči ali bistveno omeji opravljanje storitev s strani družbe v ustrezni kakovosti ali potrebno opravljanje storitev s strani tretje osebe.

7 ZAGOTOVLJANJE USTREZNE SAMOSTOJNOSTI PRI IZVAJANJU DEJAVNOSTI

- 7.1 Družba je zainteresirana, da vsaka pooblaščenca oseba opravlja svoje dejavnosti samostojno in v skladu s strokovno skrbnostjo. V zvezi s tem družba zagotavlja neodvisnost vseh pooblaščenih oseb, na katere lahko vpliva grožnja obstoja ali nastanka nasprotja interesov pri opravljanju njihovih dejavnosti, predvsem na naslednje načine:
- (a) Vodstvo družbe se ne vmešava nerazumno v opravljanje dejavnosti pooblaščenca za skladnost poslovanja;
 - (b) Pooblaščenec osebe so dolžne v zvezi s svojimi zasebnimi poslovnimi zadevami, ki obstajajo zunaj njihovih dejavnosti za družbo, oceniti, ali v danem primeru obstaja nasprotje interesov, ki bi lahko pomenilo bistveno tveganje za škodo interesom strank družbe, in če takšno nasprotje obstaja, o tem obvestiti pooblaščenca za skladnost poslovanja in pridobiti njegovo mnenje. Pooblaščenec za skladnost poslovanja je dolžan sprejeti odločitev v zadevni zadevi in ravnati v interesu strank družbe.
 - (c) Direktorji družbe morajo zagotoviti, da tretje osebe, ki družbi zagotavljajo storitve, te storitve ne opravljajo na način, ki bi preprečil spremljanje in učinkovito upravljanje morebitnih nasprotij interesov. Plačila tretjim osebam za njihove storitve ne smejo biti opravljena na način, ki bi kakor koli vplival na integriteto in neodvisnost zagotavljanja teh storitev.
 - (d) Vsak član organa ali zaposleni v družbi je dolžan pooblaščenca za skladnost poslovanja sporočiti in predložiti seznam vseh funkcij, ki jih opravlja kot član zakonskega, nadzornega ali drugega organa katere koli gospodarske družbe ali katere koli druge pravne osebe, pooblaščenca za opravljanje dejavnosti.

8 IZVAJANJE OSEBNIH TRANSAKCIJ

- 8.1 Povezane osebe morajo:
- (a) pred izvedbo osebne transakcije zahtevati odobritev pooblaščenca za skladnost;
 - (b) vodijo evidenco vseh osebnih transakcij, ki so jih opravili;

- (c) opozoriti pooblaščenca za skladnost s predpisi na kakršno koli, tudi potencialno, tveganje navzkrižja interesov.

8.2 Preden pooblaščenec za skladnost s predpisi podeli soglasje v skladu s členom 8.1, oceni, ali bo izvedba osebne transakcije povzročila:

- (a) kršiti prepoved zlorabe trga;
- (b) zlorabljeni zaupne informacije;
- (c) ogroziti interese strank družbe;
- (d) navzkrižje interesov ali potencialno navzkrižje interesov z družbo; ali
- (e) ali izvedba Osebne transakcije ne ogroža izpolnjevanja obveznosti Družbe in zagotavljanja storitev ustrezne kakovosti s strani Družbe.

9 DARILA IN PREMENJENJA STRANK

9.1 Družba in pooblaščenec osebe ne smejo sprejemati daril in uslug ali drugih plačil od strank družbe ali od poslovnih partnerjev družbe, ki bi lahko ogrozila njihovo neodvisnost pri opravljanju njihovih funkcij v družbi.

9.2 Vsako darilo, pozornost ali drugo nadomestilo, ki ga prejme Družba ali katera koli Pooblaščenca oseba in je vredna več kot 50 EUR, je treba nemudoma prijaviti pooblaščenca za skladnost poslovanja, ki oceni skladnost sprejema takega nadomestila s tem internim pravilnikom. V primeru, da je prejemnik pooblaščenec za skladnost poslovanja, oceno v skladu s prejšnjim stavkom opravi generalni direktor.

10 POSOJILA ALI DRUGE IZPOLNITVE V KORIST ČLANOV ORGANOV ALI ZAPOSLENIH DRUŽBE

10.1 Družba načeloma ne daje posojil ali drugih ugodnosti iz svojega premoženja članom svojih organov in drugim zaposlenim. Prav tako je dajanje posojil ali drugih ugodnosti tretjim osebam, ki delajo za družbo, mogoče le izjemoma in pod standardnimi tržnimi pogoji, kot so tisti, ki so običajni med nepovezanimi osebami (na t. i. *na podlagi nepovezanih tržnih razmerij*). Za morebitno zagotavljanje takšnih posojil ali ugodnosti je potrebno predhodno soglasje vodstvenih delavcev družbe. V primeru, da vodstveni delavec družbe zahteva zagotavljanje posojila ali druge ugodnosti, soglasje v smislu prejšnjega stavka poda drugi vodstveni delavec družbe skupaj s pooblaščencom za skladnost poslovanja.

11 INTERESI ZUNAJ DRUŽBE IN SKUPINE

11.1 Pooblaščenec osebe, ki imajo finančne ali druge interese v podjetjih, ki sodelujejo v transakcijah z družbo, in katerih interesi bi lahko bili ali so v nasprotju z interesi strank družbe, so dolžne o teh interesih obvestiti pooblaščenca za skladnost poslovanja, preden izvedejo kakršno koli dejanje ali transakcijo, povezano s temi interesi. Pooblaščenec za skladnost poslovanja je dolžan oceniti takšno nasprotje interesov.

12 IZDELKI IN STORITVE ZUNANJIH PONUDNIKOV

12.1 Pri nabavi izdelkov in storitev od tretjih oseb družba zagotavlja preprečevanje in obvladovanje nasprotij interesov na naslednji način:

- (a) Družba prek pooblaščenca za skladnost poslovanja ugotavlja obstoječa ali potencialna nasprotja interesov, ki izhajajo iz novih poslovnih odnosov ali, kolikor je to mogoče glede na informacije, ki so družbi na voljo, s tretjo osebo.
- (b) Če družba oceni, da zadevno razmerje s tretjo osebo ali ponudnikom storitev predstavlja bistveno tveganje za škodo interesom, je dolžna sprejeti ukrepe za preprečitev ali zmanjšanje tveganja za nasprotje interesov.

12.2 Če sprejetje ali uporaba enega ali več zgoraj navedenih ukrepov in postopkov ne zagotavlja zahtevane stopnje neodvisnosti in kakovosti preprečevanja in obvladovanja nasprotij interesov, generalni direktor v sodelovanju s pooblaščencom za skladnost poslovanja sprejme takšne alternativne ali dodatne ukrepe in postopke, ki so potrebni in primerni za te namene.

13 UPRAVLJANJE Z NAVZKRIŽJEM INTERESOV

13.1 V primeru, da organizacijski ali upravni ukrepi, ki jih je sprejela družba, niso zadostni za zagotovitev, da se z razumno gotovostjo preprečijo tveganja škode za interese strank družbe, morajo biti direktorji družbe o tem nemudoma obveščeni (s strani katere koli pooblaščenca osebe), da lahko pravočasno in potrebno odločitev ali ukrepajo za zagotovitev, da družba deluje v najboljšem interesu svojih strank.

13.2 Takšno navzkrižje interesov je treba jasno obravnavati, ustrezno odločitev ali ukrep pa dokumentirati in ustrezno upoštevati.

14 SPREMLJANJE IN OCENJEVANJE NAVZKRIŽJA INTERESOV

14.1 Ocena nasprotja interesov, ki je družbi znana in je odražena v tem internem pravilniku, je obvezni del dnevnega reda vsake seje direktorjev družbe. Če na omenjenem področju ni ustreznega razvoja dogodkov, se direktorji lahko odločijo, da se o točki ocene nasprotja interesov ne bo razpravljalo.

14.2 Pooblaščenec za skladnost poslovanja mora v skladu s 4. členom teh internih predpisov vzdrževati in redno, vsaj enkrat letno, posodabljeni seznam vseh okoliščin in dejavnosti, ki jih izvaja družba ali pooblaščenca osebe in ki predstavljajo ali bi lahko predstavljale nasprotje interesov. Ta seznam vključuje zlasti, vendar ne izključno, dejavnosti, opredeljene v 4. členu teh internih predpisov.

14.3 Pooblaščenec za skladnost poslovanja mora redno, vsaj enkrat letno, pripraviti pisno poročilo o vseh dejavnostih, ki predstavljajo ali bi lahko predstavljale nasprotje interesov in bi lahko škodovala interesom ene ali več strank družbe, in ga predložiti vodstvu družbe.

15 OBJAVA INFORMACIJ

- 15.1 Družba bo svoje stranke in potencialne stranke obveščala o splošni naravi in virih nasprotij interesov na vidnem mestu na svoji spletni strani. Informacije v skladu s prejšnjim stavkom morajo biti strankam in potencialnim strankam družbe dostopne ves čas.
- 15.2 Družba mora zagotoviti, da obvestilo v skladu s členom 15.1 vsebuje vsaj informacije o:
- (a) opravljene storitve s kriptosredstvi, dejavnosti in okoliščine, ki so privedle ali lahko privedejo do nasprotja interesov, vključno s statusom in položajem družbe, v kateri deluje pri zagotavljanju storitev s kriptosredstvi strankam;
 - (b) narava ugotovljenih nasprotij interesov;
 - (c) povezana tveganja, ugotovljena v povezavi z ugotovljenimi nasprotji interesov; in
 - (d) koraki in ukrepi, sprejeti za preprečevanje ali ublažitev ugotovljenih nasprotij interesov.
- 15.3 Družba zagotovi objavo obvestila v skladu s členom 15.1 v slovaškem jeziku in katerem koli drugem jeziku, ki je uradni jezik države članice EU, v kateri družba opravlja čezmejne storitve s kripto sredstvi. Družba bo objavljene informacije redno posodabljala, vendar vsaj enkrat letno.

16 OBVEZNOSTI OBVEŠČANJA POOBLAŠČENIH OSEB

- 16.1 Če pooblaščenca oseba pri opravljanju svojih nalog ugotovi, da ji zaradi kakršnih koli okoliščin, vključno z okoliščinami, ki niso neposredno povezane z njenim delovanjem v družbi ali v povezavi z njo, grozi ali da je naletela na nasprotje interesov, je dolžna o tem obvestiti osebo ali organ, ki ji je v organizacijski strukturi družbe neposredno nadrejen. Tretje osebe, ki družbi opravljajo storitve na pogodbeni podlagi, ki so neposredno in neposredno povezane z opravljanjem dejavnosti družbe, in/ali fizična ali pravna oseba, ki je neposredno vključena v zagotavljanje storitev družbi na podlagi sporazuma o prenosu na tretje osebe v skladu z internim predpisom družbe o zunanjem izvajanju ali internim predpisom družbe o upravljanju tveganj zunanjih ponudnikov storitev IKT, je dolžna o grozečem ali obstoječem nasprotju interesov obvestiti predstavnika družbe, določenega v ustrezni pogodbi z družbo, ali pooblaščenca za skladnost poslovanja.
- 16.2 Vodstvo družbe se mora medsebojno obvestiti o morebitnem navzkrižju interesov in o tem obvestiti tudi pooblaščenca za skladnost poslovanja. Pooblaščenec za skladnost poslovanja mora o morebitnem navzkrižju interesov obvestiti vodstvo družbe.

17 OCENA POTENCIALNEGA NASPROTJA INTERESOV PRI ZUNANJEM IZVAJANJU DELOV

- 17.1 Pred sklenitvijo kakršne koli pogodbe o prenosu pooblastil na tretje osebe v smislu internega predpisa družbe o zunanjem izvajanju ali internega predpisa družbe o upravljanju tveganj zunanjih ponudnikov storitev IKT morajo vodstveni delavci družbe predhodno pridobiti mnenje pooblaščenca za skladnost poslovanja glede:

- (a) morebitna navzkrižja interesov, ki bi lahko nastala, če bi se pooblastila prenesla na določeno tretjo osebo; in
 - (b) predlagane rešitve, da bi odpravili ali vsaj zmanjšali navzkrižja interesov zaradi delegiranja.
- 17.2 Vodstvo je dolžno upoštevati mnenje pooblaščenca za skladnost poslovanja in njegova priporočila vključiti v sporazum o prenosu pooblastil.
- 17.3 Pooblaščenec za skladnost poslovanja mora zagotoviti, da subjekt, na katerega so naloge prenesene, sprejme vse ustrezne ukrepe za prepoznavanje, upravljanje in spremljanje morebitnih navzkrižij interesov, ki lahko nastanejo med njim in družbo ali med njim in strankami družbe.

18 **NAGRAJEVALNO**

- 18.1 Družba v odnosu do zaposlenih in članov organov družbe uporablja naslednja načela nagrajevanja:
 - (a) plačilo mora biti vedno dokumentirano in primerno velikosti, notranji organizaciji ter naravi, obsegu in kompleksnosti dejavnosti družbe;
 - (b) diskriminacija pri nagrajevanju moških in žensk za enako delo ali delo enake vrednosti je prepovedana;
 - (c) prejemki so skladni z dobrim in učinkovitim upravljanjem tveganj v družbi in ga podpirajo;
 - (d) prejemki so skladni s poslovno strategijo in cilji družbe;
 - (e) Prejemki vključujejo tudi ukrepe za preprečevanje nasprotja interesov in podpirajo odgovorno poslovno ravnanje ter spodbujanje ozaveščenosti o tveganjih in preudarnega prevzemanja tveganj.
- 18.2 Družba uporablja naslednja načela nagrajevanja:
 - (a) zagotovljen fiksni del celotnega prejemka kot
 - (i) osnovni del plače, če gre za zaposlenega;
 - (ii) fiksni del plačila, če gre za vodstvenega delavca; in morebiti tudi
 - (b) variabilni del celotnega prejemka.
- 18.3 Če se uporabi variabilni del prejemka, ta nikoli ne sme presegati zagotovljenega fiksnega dela celotnega prejemka. Zagotovljeni fiksni del celotnega prejemka predstavlja dovolj visok delež prejemka, da omogoča fleksibilno politiko na področju variabilnih delov prejemka, vključno z možnostjo neizplačila variabilnih delov celotnega prejemka. Zagotovljeni fiksni del celotnega prejemka upošteva strokovno usposobljenost in odgovornost oseb, ki so prejemniki prejemka.

- 18.4 Za opravljeno delo je delavec upravičen do osnovnega dela plače. Osnovni del plače se delavcu predlaga na podlagi ocene strokovne usposobljenosti, sposobnosti, stopnje odgovornosti v zvezi z uspešnostjo, količine in kakovosti opravljenega dela. Ocena je v pristojnosti vodilnih delavcev družbe. Določitev konkretne višine osnovnega dela plače delavca je v pristojnosti vodilnih delavcev družbe in je vsebovana v pogodbi o zaposlitvi.
- 18.5 Prejemke vodstvenih delavcev in pooblaščenca za skladnost poslovanja odobri skupščina družbe.
- 18.6 Pooblaščenec za skladnost poslovanja je plačan izključno s fiksnim zneskom plačila.
- 18.7 Višino variabilnega dela celotnega prejemka zaposlenega, njegovo vrsto, pogostost in način izplačila odobrijo vodstveni delavci družbe, ki so pooblašчени tudi za odločitev o neugoditvi zahtevka za variabilni del plače.
- 18.8 Način izračuna variabilnega dela celotnega prejemka vodilnih delavcev družbe, njegova vrsta, pogostost in način izplačila so odobreni s strani skupščine družbe, ki je pooblaščenca tudi za odločitev o nepriznavanju pravice do variabilnega dela plače.
- 18.9 Variabilni del celotnega prejemka ni odvisen od uspešnosti posameznega zaposlenega ali vodstvenega delavca družbe, temveč temelji izključno na doseženih ekonomskih rezultatih družbe. Pri določanju variabilnega dela celotnega prejemka je družba dolžna spremljati stanje lastnih sredstev in ne odobriti variabilnega dela celotnega prejemka, če bi njegovo izplačilo negativno vplivalo na lastna sredstva družbe.
- 18.10 Ne glede na člen 18.9 se variabilni del celotnega prejemka ne dodeli, če je zadevni zaposleni ali vodilni delavec storil hujšo kršitev notranjih predpisov družbe ali večkratno kršitev notranjih predpisov družbe. Za hujšo kršitev notranjih predpisov družbe se šteje tudi dejanje, katerega namen je izboljšati gospodarske rezultate družbe v škodo interesov stranke.

19 OBVEŠČANJE IN SKLADNOST

- 19.1 Vse pooblaščenec osebe se morajo pred začetkom opravljanja kakršnih koli dejavnosti za družbo dokazljivo seznaniti s tem internim predpisom, kot tudi z vsemi povezanimi internimi predpisi, ki jih je izdala družba, in izraziti svoje soglasje za njihovo upoštevanje (če je to primerno). Pooblaščenec za skladnost poslovanja mora zagotoviti, da pooblaščenec osebe ob sklenitvi pogodbenega razmerja z družbo, na podlagi katerega bodo delovale za družbo, izpolnijo in podpišejo izjavo v skladu s Prilogo št. 1, v skladu s katero med drugim pisno potrdijo svojo seznanjenost s tem in drugimi povezanimi internimi predpisi družbe ter soglasje z njimi. Pooblaščenec za skladnost poslovanja mora zagotoviti tudi, da se vsaka sprememba dejstev, navedenih v že podpisani izjavi v skladu s prejšnjim stavkom, pisno zabeleži in podpiše pooblaščenec, na katerega se ta sprememba nanaša.
- 19.2 Člen 19.1 tega internega predpisa se ne uporablja za tretje osebe, ki družbi na pogodbeni podlagi zagotavljajo storitve, ki so neposredno in neposredno povezane z opravljanjem poslov družbe, če pogodbeni ali drugi dokumenti, na podlagi katerih družbi tretje osebe zagotavljajo storitve, ki so neposredno in neposredno povezane z opravljanjem poslov družbe, vsebujejo

določbe, ki (i) te tretje osebe zavezujejo k spoštovanju in uporabi ukrepov za preprečevanje nasprotja interesov v bistveno enakih vidikih kot ti interni predpisi, (ii) družbi omogočajo, da prek pooblaščenca za skladnost spremlja spoštovanje ukrepov za preprečevanje nasprotja interesov s strani teh tretjih oseb, in (iii) družbi omogočajo, da učinkovito sankcionira vsako neizpolnjevanje obveznosti v zvezi s preprečevanjem nasprotja interesov s strani tretjih oseb, vključno s prekinitvijo pogodbenega razmerja s tretjo osebo.

- 19.3 Obvestilo v skladu s tem 19. členom je obvestilo v skladu s 10.4. členom organizacijskih pravil družbe.

20 OCENA UČINKOVITOSTI SPREJETIH UKREPOV

- 20.1 Pooblaščenec za skladnost poslovanja je odgovoren za oceno učinkovitosti ukrepov, sprejetih v skladu s tem internim predpisom, za prepoznavanje, preprečevanje in obvladovanje nasprotij interesov. Pooblaščenec za skladnost poslovanja bo ocenil:

20.1.1 vsaj enkrat letno, če v zadnjem letu ni bilo ugotovljeno nasprotje interesov; ali

20.1.2 vedno najkasneje v enem mesecu po ugotovitvi nasprotja interesov in njegovi učinkoviti rešitvi.

- 20.2 Pooblaščenec za skladnost poslovanja pripravi pisno poročilo o oceni učinkovitosti sprejetih ukrepov, ki ga predloži v obravnavo vodstvu družbe. Vodstvo družbe se lahko odloči, da se poročilo pooblaščenca za skladnost poslovanja obravnava na naslednji skupščini družbe, zlasti v primerih, ko pooblaščenec za skladnost poslovanja oceni sprejete ukrepe kot nezadostne ali neučinkovite.

- 20.3 V poročilu o oceni bo pooblaščenec za skladnost ocenil zlasti:

20.3.1 število in pogostost pojavljanja navzkrižij interesov;

20.3.2 kateri ukrepi so bili sprejeti za obvladovanje nasprotij interesov, in v primeru obstoja več nasprotij interesov v pregledovanem obdobju bo ocenjeno in primerjano tudi število sprejetih ukrepov;

20.3.3 področja dejavnosti družbe, iz katerih je nastalo nasprotje interesov;

20.3.4 čas, potreben za obvladovanje nasprotij interesov, tako za vsako ugotovljeno nasprotje interesov posebej kot tudi v povprečju za vsa nasprotja interesov;

20.3.5 ali in kako je ugotovljeno nasprotje interesov vplivalo na dejavnosti družbe;

20.3.6 ali in kako je ugotovljeno nasprotje interesov vplivalo na stranke družbe;

- 20.4 Poročilo o ocenjevanju pooblaščenca za skladnost poslovanja po opravljeni oceni vsebuje sklep, v skladu s katerim:

20.4.1 trenutno sprejeti ukrepi so dovolj učinkoviti in prilagoditve niso potrebne;

20.4.2 trenutno sprejeti ukrepi so delno učinkoviti, zato je treba sprejeti ukrepe za njihovo povečanje učinkovitosti in/ali nadaljnje ukrepe; ali

20.4.3 Trenutni ukrepi niso učinkoviti in treba je sprejeti nove ukrepe.

21 POSTOPEK ZA ODPRAVO POMANJKLJIVOSTI

21.1 Če poročilo pooblaščenca za skladnost poslovanja vsebuje sklep, da trenutno sprejeti ukrepi niso učinkoviti in da je treba sprejeti nove ukrepe, je družba dolžna brez nepotrebnega odlašanja nadaljevati s pregledom tega notranjega predpisa in predlagati nove učinkovite in uspešne ukrepe za obvladovanje nasprotja interesov.

21.2 Generalni direktor je odgovoren za predlaganje novih ukrepov za obvladovanje nasprotij interesov. V takih primerih bo generalni direktor zahteval priporočilo pooblaščenca za skladnost s predlogom za sprejetje novih ukrepov. Če se mu zdi potrebno, lahko zahteva tudi priporočila zunanjih svetovalcev družbe.

21.3 Za odpravo ugotovljenih pomanjkljivosti generalni direktor ravna na naslednji način:

21.3.1 bo pregledal predlog pooblaščenca za skladnost s predpisi za sprejetje novih ukrepov;

21.3.2 seznani se s predlogom zunanjega svetovalca za sprejetje novih ukrepov, če je od zunanjega svetovalca zahteval takšne predloge;

21.3.3 primerja predloge pooblaščenca za skladnost s predlogi zunanjega svetovalca, če je ta zaprosen, in ugotovi, ali gre za enake ali različne predloge;

21.3.4 oceni, ali je družba predlagane ukrepe že uporabila v preteklosti in ali so bili ti ocenjeni kot nezadostni;

21.3.5 oceniti, ali so predlagani ukrepi v skladu z veljavnimi pravnimi predpisi; in

21.3.6 odloča o sprejetju novih ukrepov.

21.4 Pri odločanju o sprejetju novih ukrepov bo generalni direktor upošteval naslednja merila:

21.4.1 kompleksnost (tehnična in upravna), povezana z izvajanjem novih ukrepov;

21.4.2 stroški, povezani s sprejetjem novih ukrepov;

21.4.3 pričakovana učinkovitost novih ukrepov; in

21.4.4 učinkovitost spremljanja predlaganih ukrepov.

22 EVIDENCIJA REŠITVE ZA UGOTOVLJENO NAVZKRIŽJE INTERESOV IN OBVEŠČANJE STRANKE

22.1 V primeru ugotovljenega nasprotja interesov pooblaščenec za skladnost poslovanja zabeleži način njegovega odpravljanja v skladu s predlogo, določeno v Prilogi št. 4 k temu internemu pravilniku.

- 22.2 Če je ugotovljeno nasprotje interesov bistveno vplivalo na stranko družbe, jo bo pooblaščenec za skladnost poslovanja brez nepotrebnega odlašanja obvestil o ugotovljenem nasprotju interesov po elektronski pošti, poslani na njen elektronski naslov. Pooblaščenec za skladnost poslovanja bo stranko nato na enak način obvestil o ukrepih, sprejetih za odpravo ugotovljenega nasprotja interesov.

23 POSEBNE DOLOČBE

- 23.1 Kršitev določb tega notranjega predpisa s strani zaposlenih v podjetju je huda kršitev delovne discipline. Podjetje bo takšne kršitve strogo kaznovalo, s pridržkom, da lahko kršitev tega notranjega predpisa povzroči takojšnjo prekinitev delovnega razmerja s strani podjetja v skladu z določbami točke b) 1. odstavka 68. Člena Zakona št. 311/2001 Zb., Delovnega zakonika, s spremembami in dopolnitvami.

24 VODENJE ZAPISNIKOV

- 24.1 Družba je dolžna voditi evidenco vseh dejavnosti, dogodkov in aktivnosti po tem internem pravilniku, v skladu z internim pravilnikom družbe o vodenju evidenc.

25 NADZOR

- 25.1 Pooblaščenec za skladnost poslovanja spremlja izpolnjevanje obveznosti, določenih v tem internem pravilniku.
- 25.2 Direktor operacij spremlja skladnost z obveznostmi, določenimi v tem internem pravilniku, ki jih izpolnjuje pooblaščenec za skladnost poslovanja.
- 25.3 Če pooblaščenec za skladnost poslovanja v okviru svojih pristojnosti odkrije kakršno koli kršitev tega internega predpisa, o tem nemudoma obvesti vodstvo družbe.

26 ODGOVORNOST

- 26.1 Pooblaščenec za skladnost poslovanja je odgovoren za izpolnjevanje obveznosti iz tega internega predpisa. To ne posega v določbe tega internega predpisa, ki posebej dodeljujejo posebno odgovornost drugi funkciji znotraj družbe.

27 KONČNE DOLOČBE

- 27.1 Ta interni pravilnik je bil s sklepom direktorjev potrjen 20. junija 2025 in začne veljati s tem dnem.
- 27.2 Ta interna uredba začne veljati z dnem odločitve Narodne banke Slovaške o podelitvi dovoljenja družbi za opravljanje storitev s kripto sredstvi.

V Bratislavi, 20. junija 2025



Okazio d.o.o.

Martin Bittara, generalni direktor

PRILOGA št. 1
IZJAVA POOBlašČENE OSEBE

[identifikacija pooblašČene osebe](v nadaljevanju "**PooblašČena oseba**"), ki je v naslednjem razmerju do podjetja Okazio s.r.o., s sedežem na naslovu Bottova 2A, Bratislava - Staré Mesto, okrožje 811 09, ID podjetja 54 724 732, vpisano v trgovinski register Mestnega sodišČa v Bratislavi III, oddelek Sro, vložk št. 163835/B (v nadaljnjem besedilu "**Podjetje**"): [identifikacija pogodbenega razmerja med družbo in pooblašČeno osebo ter, kjer je to primerno, funkcija ali delovno mesto, ki ga pooblašČena oseba opravlja na podlagi tega pogodbenega razmerja](v nadaljevanju "**Mandat**")

s tem slovesno izjavlja, da:

(1) v zvezi z navzkrižjem interesov:

- ☐ ni seznanjena s kakršnim koli navzkrižjem interesov med njo in družbo ali v zvezi z izvajanjem mandata za družbo;
- ☐ beleži naslednja nasprotja interesov med seboj in družbo ali v zvezi z izvajanjem mandata za družbo:

PooblašČena oseba daje zgornjo izjavo po seznanitvi z internimi predpisi družbe o ukrepih za preprečevanje in obvladovanje nasprotja interesov.

(2) v zvezi z internimi predpisi družbe:

- se je seznanil z vsemi internimi predpisi družbe, vključno z internim predpisom družbe o ukrepih za preprečevanje in obvladovanje nasprotij interesov ter organizacijskimi pravili družbe, in je seznanjen z obveznostmi, ki izhajajo iz teh internih predpisov, ter se zavezuje, da jih bo spoštoval; in
- priznava, da kršitev določb internega predpisa o ukrepih za preprečevanje in obvladovanje nasprotij interesov s strani zaposlenih v družbi predstavlja hudo kršitev delovne discipline, ki lahko privede do takojšnje odpovedi delovnega razmerja s strani družbe v skladu z določbami točke b) 1. odstavka 68. Člena Zakona št. 311/2001 Zb., Delovnega zakonika, s spremembami in dopolnitvami.

(3) v zvezi z vašimi drugimi zaposlitvenimi ali poslovnimi obveznostmi:

- je v delovnem razmerju ali izvaja pogodbo o delu izven delovnega razmerja z naslednjimi

subjekti (*navedejo se vsi identifikacijski podatki, vključno s številko osebne izkaznice*):

- deluje kot zakonski organ ali član zakonskega organa ali kot član nadzornega organa v naslednjih subjektih (*navedejo se vsi identifikacijski podatki, vključno s številko osebne izkaznice*):

- opravlja naslednje poslovne dejavnosti:

(4) v zvezi s kakršnimi koli spremembami te izjave:

- V primeru sprememb katerega koli od dejstev, navedenih v tej izjavi, se pooblaščenca oseba zavezuje, da bo o teh spremembah nemudoma pisno obvestila oddelek za skladnost poslovanja družbe in jih pisno potrdila.

V _____ dne _____

(Podpis pooblaščenca osebe)

PRILOGA št. 2

SEZNAM BLIŽNJIH OSEB ČLANOV UPRAVNEGA ODBORA, NADZORNEGA SVETA IN ZAPOSLENIH DRUŽBE

[illegible]

PRILOGA št. 3

REGISTER UGOTOVLJENIH NASPROTIJ INTERESOV

[illegible]

PRILOGA št. 4

REGISTER PRAVNIH SREDSTEV, IZVEDENIH ZA UGOTOVLJENA NASPROTJA INTERESOV

[illegible]