

**PROCEDURA ZGŁOSZEŃ  
WEWNĘTRZNYCH  
W ALEXANDER MANN SOLUTIONS  
POLAND SP. Z O.O.**

**I. PRZEDMIOT**

1. Procedura Zgłoszeń Wewnętrznych („Procedura”) określa obowiązującą w **Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Spółka”)** wewnętrzną procedurę zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, w szczególności w zakresie wynikającym z Ustawy z dnia 14 czerwca 2024r. o ochronie sygnalistów, Dz.U.2024. poz. 928 („Ustawa”).

**II. CEL**

1. Spółka jest zaangażowana w promowanie i zapewnienie wiarygodności we wszystkich obszarach swojej działalności.
2. Spółka jest również zobowiązana do utrzymywania otwartej kultury o najwyższych standardach uczciwości i odpowiedzialności
3. Spółka deklaruje pełne wsparcie dla sygnalizowania przez zatrudnionych zauważonych przypadków wystąpienia nieprawidłowości i gwarantuje starannie opracowany i szczegółowy system zgłaszania nieprawidłowości, tj. Raise Your Concern (patrz część IV) i zapewnienia ochrony dla osób chcących zgłosić nieprawidłowość wewnątrznie. Za nadzór oraz stosowanie w/w systemu odpowiedzialny jest Dział Ryzyka i Zgodności. Powyższe względy uzasadniają wprowadzenie niniejszej Procedury.

**III. SYGNALISTA**

1. Sygnalistą w rozumieniu niniejszej Procedury jest każda osoba fizyczna, niezależnie od podstawy jej zatrudnienia w Spółce (lub jej braku), która zgłasza na zasadach określonych w Procedurze

**INTERNAL REPORTING PROCEDURE  
IN ALEXANDER MANN SOLUTIONS  
POLAND SP. Z O.O.**

**I. SUBJECT**

1. The Internal Reporting Procedure (the “Procedure”) sets forth the internal procedure in force at **Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (the “Company”) for reporting and following up on violations of law, in particular to the extent arising from the Act of June 14, 2024. on protection of whistleblowers, Journal of Laws 2024. item 928 (the “Act”).

**II. PURPOSE**

1. The Company is committed to promoting and ensuring credibility in all areas of its business.
2. The company is also committed to maintaining an open culture with the highest standards of integrity and accountability
3. The Company declares its full support for the signaling by employees of noticed cases of irregularities and guarantees a carefully developed and detailed system for reporting irregularities, i.e. Raise Your Concern (see Part IV) and providing protection for those wishing to report irregularities internally. The Risk and Compliance Department is responsible for the supervision and application of the aforementioned system. The above considerations justify the introduction of this Procedure.

**III. WHISTLEBLOWER**

1. A whistleblower within the meaning of this Procedure is any individual, regardless of the basis of his or her employment with the Company (or lack thereof), who reports information on a violation of law obtained in

informację o naruszeniu prawa, uzyskaną w kontekście związanym z pracą („**Sygnalista**”).

a work-related context under the terms of the Procedure (“**Whistleblower**”).

#### IV. ZAKRES ZASTOSOWANIA; NARUSZENIE

1. Procedurę stosuje się do zgłoszeń dokonanych przez Sygnalistę, które obejmują informację, w tym uzasadnione podejrzenie, dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa w zakresie, o którym mowa w ust. 2 poniżej, do którego doszło lub prawdopodobnie może dojść w Spółce.
2. Przez naruszenie prawa rozumie się każde działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, o których Sygnalista uzyskał informację w kontekście związanym z pracą („**Naruszenie**”), w szczególności dotyczące:
  - Korupcji;
  - zamówień publicznych;
  - usług, produktów i rynków finansowych;
  - przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
  - bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
  - bezpieczeństwa transportu;
  - ochrony środowiska;
  - ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego;
  - bezpieczeństwa żywności i pasz;
  - zdrowia i dobrostanu zwierząt;
  - zdrowia publicznego;
  - ochrony konsumentów;
  - ochrony prywatności i danych osobowych;
  - bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
  - interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
  - rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
  - konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy

#### IV. SCOPE OF APPLICATION; VIOLATION

1. The Procedure shall apply to reports made by the Whistleblower, which include information, including reasonable suspicion, regarding an actual or potential violation of the law within the scope referred to in paragraph 2 below, which has occurred or is likely to occur at the Company.
2. Violation of the law shall be understood as any act or omission that is unlawful or intended to circumvent the law, of which the Whistleblower obtained information in a work-related context (“**Violation**”), in particular concerning:
  - Corruption
  - public procurement;
  - financial services, products and markets;
  - anti-money laundering and terrorist financing;
  - product safety and compliance;
  - transportation safety;
  - environmental protection;
  - radiological protection and nuclear safety;
  - food and feed safety;
  - animal health and welfare;
  - public health;
  - consumer protection;
  - protection of privacy and personal data;
  - security of networks and information and communication systems;
  - financial interests of the State Treasury of the Republic of Poland, local government unit and the European Union;
  - the internal market of the European Union, including the principles of competition and state aid and corporate taxation;
  - constitutional freedoms and rights of a human being and a citizen - occurring in the relations of an individual with public authorities and unrelated to the areas

publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w powyżej wymienionych punktach.

indicated in the above-mentioned points.

3. Procedury nie stosuje się jeśli Naruszenie godzi wyłącznie w prawa zgłaszającego lub zgłoszenie Naruszenia następuje wyłącznie w indywidualnym interesie zgłaszającego, chyba, że Pracodawca jest zobowiązany do ochrony tego konkretnego interesu indywidualnego i przeciwdziałania wszelkim naruszeniom w tym zakresie. W szczególności indywidualne sprawy personalne nie są objęte Procedurą i powinny być zgłaszane do bezpośredniego przełożonego lub działu HR. Takie zgłoszenia zostaną skierowane do odpowiednich osób w celu podjęcia dalszych działań, a sprawa zostanie zamknięta, o czym zgłaszający zostanie poinformowany.
  4. Spółka zachęca do zgłaszania również zdarzeń, działań, zachowań lub zaniechań, które są lub mogą być niewłaściwe, niezgodne z prawem lub z wartościami i zasadami obowiązującymi w Spółce, niezależnie od tego, skąd Sygnalista pozyskał wiedzę o takich naruszeniach.
  5. Spółka zachęca do dzielenia się informacjami dotyczącymi Naruszeń nawet jeśli potencjalny Sygnalista nie jest pewny, czy dana sprawa jest rzeczywistym lub potencjalnym Naruszeniem, pod warunkiem, że ma uzasadnione powody, by sądzić, że zgłoszone informacje są prawdziwe w momencie zgłoszenia i stanowią informację o Naruszeń.
  6. Obowiązki Procedury nie wyklucza stosowania innych polityk i wewnętrznych procedur pracodawcy regulujących weryfikację nieprawidłowości i prowadzenie postępowań wyjaśniających ich dotyczących, w szczególności w zakresie stosowania mobbingu, dyskryminacji lub molestowania seksualnego.
3. The Procedure does not apply if the Violation harms only the rights of the reporting party or if the reporting of the Violation is solely in the individual interest of the reporting party, unless the Employer is obligated to protect that specific individual interest and prevent any violations in that regard. In particular, individual personnel matters are not covered by the Procedure and should be reported to the immediate supervisor or HR department. Such reports will be referred to the appropriate persons for further action, and the case will be closed, of which the reporter will be informed.
  4. The Company also encourages reporting of events, actions, behaviors or omissions that are or may be inappropriate, in violation of the law or the Company's values and principles, regardless of how the Whistleblower obtained knowledge of such violations.
  5. The Company encourages the sharing of Violations information even if a potential Whistleblower is unsure whether a matter is an actual or potential Violation, provided that the Whistleblower has reasonable grounds to believe that the reported information is true at the time of reporting and constitutes Violation information.
  6. The applicability of the Procedure shall not preclude the application of other policies and internal procedures of the employer governing the verification of irregularities and the investigation of them, in particular with regard to the use of bullying, discrimination or sexual harassment.

## V. ZASADY ZGŁASZANIA NARUSZEŃ

1. Zgłoszenia informacji o Naruszeniu Sygnalista dokonuje na zasadach określonych w Procedurze.
2. Zgłoszenie może być anonimowe i nie musi zawierać danych które, bezpośrednio lub pośrednio pozwalają na zidentyfikowanie tożsamości Sygnalisty, jak również danych umożliwiających kontakt zwrotny z Sygnalistą. Ze względu na ochronę przysługującą osobie zgłaszającej Naruszenie pożądane jest, aby Sygnalista ujawnił swoją tożsamość i dokonał zgłoszenia nieanonimowo. Decyzja co do dokonania zgłoszenia anonimowo lub z podaniem danych umożliwiających zidentyfikowanie tożsamości Sygnalisty należy jednak wyłącznie do Sygnalisty.
3. W przypadku zgłoszeń nie anonimowych, w wątpliwości co do tożsamości Sygnalisty, Spółka zastrzega sobie prawo do podjęcia działań w celu jej weryfikacji. Jeżeli wątpliwości nie zostaną usunięte, zgłoszenie zostanie uznane za anonimowe i jako takie stanowić będzie przedmiot postępowania, na zasadach określonych w Procedurze. W takiej sytuacji Spółka wolna będzie od obowiązków dotyczących przekazywania informacji zwrotnych anonimowemu Sygnaliście i wszelkich innych obowiązków dających się zrealizować jedynie w przypadku zidentyfikowania Sygnalisty, z wyjątkiem potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia anonimowego, dokonanego za pośrednictwem platformy, o której mowa w części VI ust. 2 pkt a), kiedy to potwierdzenie otrzymania zgłoszenia nie prowadzi do ujawnienia tożsamości Sygnalisty.
4. Jeśli w wyniku weryfikacji, o której mowa w ust. 3 powyżej Spółka ustali, że zgłoszenie pochodzi od osoby innej niż Sygnalista, np. osoby prawnej będącej kontrahentem Spółki, Zgłoszenie nie będzie rozpatrywane na zasadach określonych w niniejszej Procedurze, chyba, że Spółka postanowi inaczej.

## VI. RULES FOR REPORTING VIOLATIONS

1. The report of information about the Violation shall be made by the Whistleblower in accordance with the rules set forth in the Procedure.
2. The report may be anonymous and does not have to include data that, directly or indirectly, allow identifying the identity of the Whistleblower, as well as data that allow contact back to the Whistleblower. In view of the protection afforded to the person reporting the Violation, it is desirable that the Whistleblower disclose his or her identity and make the report anonymously. However, the decision as to whether to make a report anonymously or with data allowing the identity of the Whistleblower to be identified rests solely with the Whistleblower.
3. In the case of non-anonymous reports, in case of doubts about the identity of the Whistleblower, the Company reserves the right to take action to verify it. If the doubts are not removed, the report will be considered anonymous and, as such, will be the subject of proceedings, under the terms of the Procedure. In such a situation, the Company will be free from obligations to provide feedback to the anonymous Whistleblower and any other obligations that are only feasible if the Whistleblower is identified, with the exception of the acknowledgement of receipt of an anonymous report made through the platform referred to in Part VI, paragraph 2(a), where the acknowledgement of receipt of the report does not lead to disclosure of the Whistleblower's identity.
4. If, as a result of the verification referred to in paragraph 3 above, the Company determines that the report is from a person other than the Whistleblower, such as a legal entity that is a contractor of the Company, the report will not be processed under the terms of this Procedure.

5. Za zgłoszenia anonimowe uznaje się również zgłoszenia, w których Sygnalista podpisał się pod zgłoszeniem w sposób inny niż wykorzystując własne imię i nazwisko (np. pseudonimem), a także jeżeli złożony podpis jest niewyraźny, nieczytelny lub z jakichkolwiek innych powodów nie pozwala na zidentyfikowanie Sygnalisty.
6. Sygnalista ma obowiązek dokonywać zgłoszenia Naruszenia wyłącznie w dobrej wierze. Przez dobrą wiarę rozumie się działanie w szczerym, uzasadnionym okolicznościami danego przypadku przekonaniu, że przekazywane informacje są prawdziwe w momencie dokonywania zgłoszenia, a zgłaszane okoliczności świadczą o wystąpieniu Naruszenia. Dokonanie zgłoszenia Naruszenia w złej wierze uprawnia Spółkę do wyciągnięcia konsekwencji wobec Sygnalisty, w tym dyscyplinarnych.
7. Osobą upoważnioną przez Spółkę do przyjmowania zgłoszeń jest Przyjmujący Zgłoszenie - Starszy Menedżer ds. Monitorowania Zgodności w dziale Ryzyka i Zgodności/ Compliance dla obszaru EMEA w Spółce (dalej jako „PZ”) działający na podstawie pisemnego upoważnienia, którego wzór określa Załącznik nr 1. PZ oraz każda inna osoba mająca dostęp do treści Zgłoszeń otrzyma również stosowne pisemne upoważnienie do przetwarzania danych osobowych, którego wzór określa Załącznik nr 2. W uzasadnionych okolicznościach, np. w przypadku konfliktu interesów czy długotrwałej nieobecności PZ, Spółka może pisemnie upoważnić inną osobę do przyjmowania zgłoszeń.
8. PZ obowiązany jest wyłączyć się od udziału w sprawach, których może wystąpić ryzyko konfliktu interesów lub w których istnieją uzasadnienie wątpliwości co do jego bezstronności.
9. Jeżeli zgłoszenie Naruszenia dotyczy naruszenia popełnionego przez PZ, zgłoszenie Naruszenia należy przekazać do HR Business Partnera Spółki, który realizuje
5. Reports in which the Whistleblower signed the report in a manner other than using his/her own name (e.g., with a pseudonym), as well as if the submitted signature is unclear, illegible, or for any other reason does not allow the Whistleblower to be identified, shall also be considered anonymous reports.
6. The Whistleblower is obliged to make a report of a Violation only in good faith. Good faith is understood as acting in a sincere belief, justified by the circumstances of the case, that the information provided is true at the time of reporting, and that the reported circumstances prove the occurrence of a Violation. Making a report of a Violation in bad faith entitles the Company to draw consequences against the Whistleblower, including disciplinary consequences.
7. The person authorized by the Company to receive reports is the Person Receiving - Senior Manager of Compliance Monitoring in the Risk and Compliance/ Compliance department for the EMEA area of the Company (hereinafter “PR”) acting on the basis of a written authorization, the specimen of which is set forth in Attachment No. 1. PR and any other person who has access to the contents of reports will also be provided with the appropriate written authorization to process personal data, the specimen of which is set forth in Attachment No. 2. In justified circumstances, such as in the case of a conflict of interest or long-term absence of PR, the Company may authorize another person in writing to receive reports.
8. The PR is obliged to exclude himself from participation in matters in which there may be a risk of conflict of interest or in which there is reason to doubt his impartiality.
9. If the report of Violation relates to a violation committed by the PR, the report of Violation shall be forwarded to the HR Business Partner of the Company, who shall

wówczas obowiązki PZ lub upoważnia do tego inną osobę, która ze względu na zajmowane w Spółce stanowisko będzie właściwa do rozpoznania Naruszenia. Osoba taka otrzyma stosowne upoważnienie zgodne z Załącznikiem nr 1. Przepisy niniejszej Procedury dotyczące PZ stosuje się odpowiednio do HR Business Partnera Spółki.

## VI. KANAŁY ZGŁOSZEŃ

1. Spółka zachęca, aby wszelkie Naruszenia w pierwszej kolejności Sygnalista kierował do swojego bezpośredniego przełożonego i u niego szukał wymaganego wsparcia. Zasady procedowania w takim trybie są odformalizowane i odrębnie uregulowane. Jeśli bezpośredni przełożony Sygnalisty nie będzie w stanie rozwiązać jego problemu, albo Sygnalista – niezależnie od powodu – nie będzie chciał zwrócić się do niego i przekazać mu informacji o treści Zgłoszenia, powinien wstąpić na drogę formalną, kompleksowo określoną niniejszą Procedurą, wybierając jeden z kanałów zgłoszeń opisany w ust. 2 poniżej.
2. Zgłoszenie Naruszenia może zostać przekazane:
  - a) za pośrednictwem platformy internetowej dostępnej: [AMS Raise Your Concern](#).
  - b) pisemnie (mailowo) – poprzez przesłanie zgłoszenia na adres: [PolandRaiseYourConcern@weareams.com](mailto:PolandRaiseYourConcern@weareams.com)
  - c) ustnie (telefonicznie) – poprzez ustne przedstawienie zgłoszenia w rozmowie z PZ pod numerem telefonu dostępnego wszystkim Pracownikom w wewnętrznej infrastrukturze IT Pracodawcy;
3. W przypadku zgłaszania Naruszenia do HR Business Partnera, w sytuacji, o której mowa w Części V ust.9 powyżej, może ono zostać przekazane:

then perform the duties of the PR or authorize another person who, due to his/her position in the Company, shall be competent to recognize the Violation. Such person shall be given the appropriate authorization in accordance with Appendix No. 1. The provisions of this Procedure regarding PRs shall apply to the Company's HR Business Partner.

## VI. REPORTS CHANNELS

1. The Company encourages that any Violations in the first instance the Whistleblower should refer to his/her immediate supervisor and from him/her seek the required support. The rules for proceeding in this manner are formalized and separately regulated. If the Whistleblower's immediate supervisor is unable to resolve the Whistleblower's problem, or the Whistleblower, for whatever reason, is unwilling to approach him or her and provide him or her with information about the content of the Request, the Whistleblower should take the formal route comprehensively set forth in this Procedure, choosing one of the report channels described in paragraph 2 below.
2. Report of Violation may be given to:
  - a) via the online platform available: [AMS Raise Your Concern](#).
  - b) in writing (e-mail) - by sending the report to the address: [PolandRaiseYourConcern@weareams.com](mailto:PolandRaiseYourConcern@weareams.com)
  - c) verbally (by telephone) - by verbally presenting the request in a conversation with PR at a telephone number available to all Employees on the Employer's internal IT infrastructure;
3. If a Violation is reported to the HR Business Partner, in the situation referred to in Part V, paragraph 9 above, it may be transferred:

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>a) na piśmie – poprzez przesłanie zgłoszenia w zamkniętej kopercie wysłanej do HR Business Partnera Spółki na adres Saska 25D, 30-720 Kraków z adnotacją POUFNE – do rąk własnych [należy wskazać imię i nazwisko osoby pełniącej funkcję HR Business Partnera Spółki];</p> <p>b) mailowo – poprzez przesłanie zgłoszenia na adres: <a href="mailto:HRBPPoland@weareams.com">HRBPPoland@weareams.com</a>;</p> <p>c) telefonicznie – poprzez ustne przedstawienie zgłoszenia w rozmowie z HR Business Partnerem Spółki dostępnym pod numerem telefonu dostępnym wszystkim Pracownikom w wewnętrznej infrastrukturze IT Pracodawcy.</p> | <p>a) in writing - by sending report in a closed envelope sent to the Company's HR Business Partner at the address Saska 25D, 30-720 Krakow with the note CONFIDENTIAL – in person to [indicate the name of the person acting as the Company's HR Business Partner];</p> <p>b) by email - by sending the report to: <a href="mailto:HRBPPoland@weareams.com">HRBPPoland@weareams.com</a>;</p> <p>c) by telephone - by verbally presenting the request in a conversation with the Company's HR Business Partner available at a telephone number accessible to all Employees on the Employer's internal IT infrastructure.</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
4. Dla uniknięcia wątpliwości wskazuje się, że zmiana osoby zajmującej stanowisko HR Business Partnera lub Compliance Officera Spółki lub ich numery telefonu i/lub adresy email nie wymagają zmiany niniejszej Procedury.
4. For the avoidance of doubt, it is indicated that a change of the person occupying the position of HR Business Partner or Compliance Officer of the Company or their telephone numbers and/or email addresses does not require an amendment to this Procedure.

## VII. DZIAŁANIA NASTĘPCZE

1. Jeśli zgłoszenie spełnia wymogi określone w Procedurze, istnieje obowiązek podjęcia, z zachowaniem należytej staranności, działań następczych w celu oceny prawdziwości informacji o Naruszeniu, a w stosownych przypadkach w celu przeciwdziałania Naruszeniu lub jego skutkom.
2. Do podejmowania działań następczych upoważniony w imieniu Spółki jest PZ. W uzasadnionych okolicznościach, np. w przypadku konfliktu interesów, Zgłoszenia Naruszenia dotyczącego obszaru kompetencji PZ czy długotrwałej jego nieobecności, Spółka może pisemnie upoważnić także inne osoby do podejmowania działań następczych.
3. Cofnięcie zgłoszenia nie powoduje zakończenia prowadzonych działań następczych, jeżeli w ocenie PZ informacje zebrane w sprawie uzasadniają prowadzenie dalszych działań.

## VII. FOLLOW-UP ACTIONS

1. If the report meets the requirements set forth in the Procedure, there is an obligation to follow up with due diligence to assess the veracity of the information about the Violation and, if applicable, to prevent the Violation or its consequences.
2. The PR is authorized to take follow-up actions on behalf of the Company. In justified circumstances, e.g. in the case of a conflict of interest, a Report of Violation concerning the PR's area of competence, or the PR's prolonged absence, the Company may also authorize other persons in writing to take follow-up actions.
4. Withdrawal of the report does not terminate the ongoing follow-up activities, if, in the opinion of the PR, the information gathered in the case justifies further action.

## VIII. PROWADZENIE POSTĘPOWANIA

1. PZ potwierdza Sygnaliście w terminie nie dłuższym niż 7 dni przyjęcie zgłoszenia, chyba że Sygnalista nie podał danych kontaktowych, na które należy przekazać potwierdzenie. Potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia Sygnaliście, który dokonał zgłoszenia anonimowego za pośrednictwem platformy, o której mowa w części VI ust. 2 pkt a) nie prowadzi do ujawnienia jego tożsamości.
2. PZ weryfikuje informacje o Naruszeniu oraz, jeżeli przemawia za tym charakter sprawy, podejmuje decyzję o powołaniu komisji wyjaśniającej („Komisja”), której skład powinien być uzasadniony charakterem Naruszenia. W skład Komisji mogą wchodzić eksperci zewnętrzni, w tym w szczególności doradcy prawni. PZ, w razie uczestnictwa w Komisji, może pełnić funkcję przewodniczącego Komisji, albo przekazać ją innemu członkowi Komisji. Przekazanie funkcji przewodniczącego Komisji powinno zostać dokonane na piśmie.
3. Każda osoba upoważniona do przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń, podejmowania działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych Sygnalistów musi otrzymać pisemne upoważnienie od Spółki udzielone zgodnie ze wzorem określonym w Załączniku nr 2 po jego dostosowaniu do zakresu upoważnienia.
4. Komisja lub PZ, w razie braku powołania Komisji, przeprowadza postępowanie wyjaśniające i podejmuje decyzję co do dalszych działań w sprawie, obejmujących w szczególności analizę materiału dowodowego, wysłuchanie Sygnalisty, wysłuchanie świadków i innych osób, które mogą mieć wiedzę o sprawie, przeprowadzenie badań i analiz, przeprowadzenie weryfikacji dokumentacji i korespondencji, w tym korespondencji email, itp.
5. Komisja lub PZ, w razie braku powołania Komisji, może sporządzić raporty z czynności

## VIII. CONDUCT OF PROCEEDINGS

1. PR shall confirm to the Whistleblower, within no more than 7 days, the acceptance of the report, unless the Whistleblower has not provided contact information to which the confirmation should be forwarded. Confirmation of acceptance of a report to a Whistleblower who has made an anonymous report through the platform referred to in Part VI, paragraph 2 (a) shall not lead to disclosure of his identity.
2. The PR shall verify the information on the Violation and, if the nature of the case warrants it, shall decide on the appointment of an investigation commission (“Commission”), the composition of which should be justified by the nature of the Violation. The Commission may include external experts, including, in particular, legal advisors. PR, if participating in the Commission, may serve as the chairman of the Commission, or delegate it to another member of the Commission. The delegation of the function of the chairman of the Commission should be made in writing.
3. Any person authorized to receive and verify reports, follow up and process the personal data of Whistleblower must receive a written authorization from the Company granted in accordance with the model set forth in Appendix No. 2 after adjusting it to the scope of the authorization.
4. The Commission or the PR, in the absence of a Commission, shall conduct an investigation and decide on further action in the case, including, in particular, analyzing the evidence, hearing the Whistleblower, hearing witnesses and other persons who may have knowledge of the case, conducting research and analysis, conducting verification of documentation and correspondence, including email correspondence, etc.
5. The Commission or the PR, in the absence of a Commission, may make reports on the



podejmowanych w ramach postępowania wyjaśniającego. Działania podejmowane w ramach postępowania wyjaśniającego, w szczególności wysłuchanie Sygnalisty i świadków, mogą zostać nagrane, o ile osoby, których czynności te dotyczą, wyrażą na to zgodę.

6. Po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego, Komisja, lub PZ w razie braku powołania Komisji, w uzasadnionych przypadkach sporządza pisemny raport, którego treść i forma uzależniona jest m.in. od przedmiotu Naruszenia i zaangażowanych w to Naruszenie osób.
  7. Niezależnie od tego, czy w danej sprawie została powołana Komisja, czy działania następcze zostały przeprowadzone przez PZ, po zakończeniu procesu wyjaśnienia sprawy PZ przekazuje Spółce rekomendacje oraz raport (także w jednym dokumencie) z podjętych działań, mając na uwadze realizację obowiązku zapewnienia poufności danych osobowych. W przypadku, w którym PZ nie brał udziału w pracach Komisji Wyjaśniającej, obowiązek przekazania Spółce raportu i rekomendacji może być wykonany bezpośrednio przez Komisję Wyjaśniającą, za pośrednictwem któregoś z jej członków.
  8. Jeśli zgłoszenie zostało dokonane nie anonimowo, lub anonimowo, za pośrednictwem platformy, o której mowa w części VI ust. 2 pkt a), PZ przekazuje Sygnaliście informację zwrotną o działaniach następczych – nie później niż po upływie 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać informację zwrotną i nie jest to technicznie możliwe bez tego wskazania. Informacja zwrotna obejmuje m.in. informację o stwierdzeniu bądź braku stwierdzenia wystąpienia naruszenia prawa, i ewentualnych środkach, które zostały lub zostaną zastosowane w reakcji na stwierdzone naruszenie prawa.
  9. Dalsze działania następcze w przypadku stwierdzenia Naruszeń mogą obejmować, w
6. After the investigation, the Commission, or PR in the absence of a Commission, shall, in justified cases, prepare a written report, the content and form of which shall depend, among other things, on the subject of the Violation and the persons involved.
  7. Regardless of whether a Commission has been established in the case or the follow-up has been carried out by PR, upon completion of the clarification process, PR shall provide the Company with recommendations and a report (also in a single document) on the actions taken, bearing in mind the implementation of the obligation to ensure the confidentiality of personal data. In the case where PR did not participate in the work of the Clarification Committee, the obligation to provide the Company with the report and recommendations may be performed directly by the Clarification Committee, through any of its members.
  8. If the report was made non-anonymously, or anonymously, through the platform referred to in Part VI, paragraph 2, point a), the PR shall provide the Whistleblower with feedback on follow-up - no later than 3 months after confirmation of receipt of the report, unless the Whistleblower has not provided a contact address to which the feedback should be provided and it is not technically possible without this indication. Feedback shall include, among other things, information on whether or not a violation of the law has been found, and what measures, if any, have been or will be applied in response to the found violation of the law.
  9. Further follow-up actions in the event of a finding of Violations may include, depending

zależności od okoliczności danej sprawy, m.in. upomnienie lub naganę, pozbawienie uprawnień zależnych od przestrzegania obowiązków pracowniczych, rozwiązanie stosunku pracy za wypowiedzeniem lub bez wypowiedzenia, złożenie zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa, wniesienie oskarżenia, wniesienie pozwu, działania nakierowane na odzyskanie środków finansowych.

#### **IX. ZAKAZ DZIAŁAŃ ODWETOWYCH**

1. Wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe, w tym niekorzystne traktowanie w związku ze zgłoszeniem Naruszenia. Spółka zachęca do otwartości i będzie wspierać każdego, kto w dobrej wierze zgłasza uzasadnione zastrzeżenia, nawet jeśli okaże się, że są one błędne.
2. Za niekorzystne traktowanie Sygnalisty uważa się w szczególności: wypowiedzenie lub rozwiązanie bez wypowiedzenia stosunku pracy, nie zawarcie kolejnej umowy o pracę – w sytuacji, gdy Sygnalista miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa, obniżenie wynagrodzenia za pracę, wstrzymanie awansu albo pominięcie przy awansowaniu, pominięcie przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą – chyba, że Spółka kieruje się obiektywnymi powodami.
3. Zakaz niekorzystnego traktowania obejmuje także osoby pomagające Sygnaliście w dokonaniu zgłoszenia oraz osoby powiązane z Sygnalistą.
4. Zgłoszenie nie oznacza przyznania immunitetu za jakiegokolwiek naruszenie, w które Sygnalista lub osoby, o których mowa w ust. 3 powyżej były zamieszane. Zgłoszenie nie wyklucza m.in. możliwości rozwiązania z Sygnalistą umowy o pracę lub innego stosunku prawnego będącego podstawą zatrudnienia Sygnalisty w Spółce w przypadkach i na zasadach zgodnych z przepisami prawa.

on the circumstances of the case, among others, admonition or reprimand, deprivation of rights depending on compliance with employee obligations, termination of employment with or without notice, filing of a notice of suspected criminal offense, filing of charges, filing of lawsuits, actions aimed at recovery of funds.

#### **IX. PROHIBITION OF RETALIATION**

1. There shall be no retaliation against the Whistleblower, including unfavorable treatment in connection with the reporting of the Violation. The Company encourages openness and will support anyone who raises legitimate concerns in good faith, even if they turn out to be wrong.
2. The following, in particular, shall be considered as unfavorable treatment of the Whistleblower: termination or termination without notice of the employment relationship, failure to conclude another employment contract - in a situation where the Whistleblower had a legitimate expectation that such a contract would be concluded with him/her, reduction of remuneration for work, withholding of promotion or omission from promotion, omission from granting work-related benefits other than remuneration - unless the Company is guided by objective reasons.
3. The prohibition of unfavorable treatment also extends to persons assisting the Whistleblower in making the report and persons affiliated with the Whistleblower.
4. Report shall not imply the granting of immunity for any violation in which the Whistleblower or the persons referred to in paragraph 3 above were involved. Report does not exclude, among other things, the possibility of terminating the employment contract with the Whistleblower or any other legal relationship that is the basis of the Whistleblower employment with the

Company in cases and on terms consistent with the law.

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>5. Ochrona przewidziana w Procedurze nie ma zastosowania w przypadku zgłoszenia dokonanego w złej wierze, w szczególności, gdy Sygnalista ma świadomość, że przekazywane informacje są nieprawdziwe, albo gdy przekazywane informacje nie stanowią informacji o Naruszeniu.</p> <p>6. Ochrona przewidziana w Procedurze ma zastosowanie w przypadku zgłoszeń anonimowych pod warunkiem, że Sygnalista działa w dobrej wierze, rozumianej w sposób określony w części V ust.6 Procedury.</p> <p>7. Niezależnie od dokonania zgłoszenia, Sygnalista pozostaje zobowiązany wykonywać swoją pracę i obowiązki zawodowe sumiennie i starannie oraz stosować się do poleceń Spółki, które dotyczą pracy. Spółka może nadal egzekwować od Sygnalisty wszelkie wymagania wynikające z umowy, w szczególności związane z wynikami pracy i prawidłowością jej wykonywania, w tym stosować działania, o których mowa w powyżej, o ile będzie kierować się obiektywnymi powodami, a działania te będą uzasadnione i podejmowane bez związku z faktem dokonania zgłoszenia przez Sygnalistę.</p> | <p>5. The protection provided by the Procedure does not apply in the case of a report made in bad faith, in particular when the Whistleblower is aware that the information provided is false, or when the information provided does not constitute information about the Violation.</p> <p>6. The protection provided for in the Procedure shall apply in the case of anonymous submissions, provided that the Whistleblower acts in good faith, as understood in Part V, paragraph 6 of the Procedure.</p> <p>7. Notwithstanding the making of the report, the Whistleblower shall remain obligated to perform his work and professional duties conscientiously and diligently, and to comply with the Company's instructions relating to work. The Company may continue to enforce all contractual requirements of the Whistleblower, in particular those related to work performance and the correctness of work performance, including the use of the actions referred to above, as long as it is guided by objective reasons and such actions are justified and taken without reference to the fact that the Whistleblower has made a report.</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### **X. REJESTR ZGŁOSZEŃ**

1. Spółka prowadzi rejestr zgłoszeń („Rejestr Zgłoszeń”) w sposób zapewniający poufność zawartych w nim danych. Wpisu do Rejestru Zgłoszeń dokonuje się na podstawie zgłoszenia.
2. W Rejestrze Zgłoszeń ujawnia się następujące dane:
  - a) numer sprawy;
  - b) przedmiot Naruszenia;
  - c) dane osobowe Sygnalisty (jeśli zgłoszenie jest nie anonimowe) oraz osoby,

#### **X. REGISTER OF REPORTS**

1. The Company shall maintain a register of reports (the “Reports Register”) in a manner that ensures the confidentiality of the data contained therein. Entry in the Reports Register shall be made on the basis of an report.
2. The Register of Reports shall disclose the following data:
  - a) case number;
  - b) the subject of the Violation;
  - c) personal data of the Whistleblower (if the report is not anonymous) and the subject of the report, necessary to identify them;

której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób;

d) adres do kontaktu Sygnalisty (jeśli go podał);

e) datę zgłoszenia;

f) informację o podjętych działaniach następczych i przeciwdziałających;

g) datę zakończenia sprawy.

3. Dane w Rejestrze Zgłoszeń przechowane są przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami, z tym zastrzeżeniem, że Spółka nie zbiera danych, które nie mają znaczenia dla sprawy, a jeśli dane już uprzednio zgromadzone w rejestrze okażą się nie mieć znaczenia dla sprawy, Spółka usunie je z rejestru w terminie 14 dni od chwili ustalenia, że nie mają one znaczenia dla sprawy.

## **XI. POUFNOŚĆ**

1. Organizacja przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń, podejmowania działań następczych oraz związanego z tym przetwarzania danych osobowych realizowana jest w sposób uniemożliwiający uzyskanie dostępu do informacji objętej zgłoszeniem nieupoważnionym osobom oraz w sposób zapewniający ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, jeżeli jest znana, a także osoby, której dotyczy zgłoszenie.

2. Wszystkie osoby biorące udział w czynnościach związanych ze zgłoszeniem, w szczególności PZ, członkowie komisji, Sygnalista oraz świadkowie, są zobowiązane do zachowania w tajemnicy przebiegu postępowania oraz informacji, o których dowiedzieli się w związku ze zgłoszeniem. Naruszenie tego obowiązku stanowi naruszenie niniejszej Procedury i może stanowić ciężkie naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych lub umownych. Tym samym, zależnie od okoliczności, ujawnienie w/w informacji może narazić osobę ujawniającą na rozwiązanie z nią stosunku prawnego łączącego ją ze Spółką,

d) the contact address of the Whistleblower (if he or she provided one);

e) the date of the report;

f) information on follow-up and countermeasures taken;

g) date of termination of the case.

3. The data in the Register of Reports shall be retained for a period of 3 years after the end of the calendar year in which the follow-up actions were completed or after the completion of the proceedings initiated by these actions, with the proviso that the Company shall not collect data that is not relevant to the case, and if the data already collected in the register proves not to be relevant to the case, the Company shall remove it from the register within 14 days after determining that it is not relevant to the case.

## **XI. CONFIDENTIALITY**

1. The organization of receipt and verification of reports, follow-up and related processing of personal data shall be carried out in a manner that prevents unauthorized persons from gaining access to the information covered by the report and in a manner that protects the confidentiality of the identity of the Whistleblower, if known, and of the person to whom the report relates.

2. All persons involved in the activities related to the report, in particular the PZ, members of the committee, the Whistleblower and witnesses, are obliged to keep the course of the proceedings and the information of which they became aware in connection with the report confidential. Violation of this obligation constitutes a violation of this Procedure and may constitute a grave violation of basic labor or contractual obligations. Thus, depending on the circumstances, disclosure of the aforementioned information may expose the disclosing person to termination of the legal relationship between him and the

w tym w przypadku pracowników – na rozwiązanie umowy o pracę w trybie art. 52 §1 pkt 1 KP tzn. bez wypowiedzenia, z winy pracownika.

3. W toku postępowania informacje poufne podlegają ujawnieniu jedynie osobom upoważnionym i tylko w niezbędnym zakresie, uzasadnionym przebiegiem postępowania i charakterem sprawy.

## **XII. DANE OSOBOWE**

1. Dane osobowe Sygnalisty oraz innych osób, których dane osobowe zawarte są w zgłoszeniu Naruszenia, są przetwarzane zgodnie z obowiązującymi przepisami o ochronie danych osobowych, w tym w szczególności zgodnie z:
  - a) Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE („RODO”);
  - b) Ustawą; oraz
  - c) Polityką Ochrony Danych Osobowych w Spółce - oraz są ograniczone tylko do danych, które są niezbędne do sprawdzenia zasadności zgłoszenia i prowadzenia działań następczych w danej sprawie.
2. O ile to możliwe ze względu na charakter sprawy i etap jej wyjaśniania, Spółka realizuje obowiązek informacyjny wobec Sygnalisty, który dokonał zgłoszenia nie anonimowo, oraz wobec osób, których dane pojawiają się w zgłoszeniach Naruszeń przekazując mu stosowne klauzule informacyjne.
3. Nadzór nad realizacją obowiązków informacyjnych oraz nad prawidłowym przetwarzaniem danych osobowych na potrzeby Procedury leży w zakresie obowiązków upoważnionych przez Spółkę

Company, including, in the case of employees, termination of the employment contract in accordance with Article 52 §1 item 1 of the Civil Code, i.e. without notice, due to the fault of the employee.

3. In the course of the proceedings, confidential information shall be disclosed only to authorized persons and only to the extent necessary, justified by the course of the proceedings and the nature of the case.

## **XII. PERSONAL DATA**

1. The personal data of the Whistleblower and other persons whose personal data is included in the report of the Violation shall be processed in accordance with the applicable data protection regulations, including in particular:
  - a) Regulation (EU) 2016/679 of the European Parliament and of the Council of April 27, 2016 on the protection of natural persons with regard to the processing of personal data and on the free movement of such data and repealing Directive 95/46/EC (“GDPR”);
  - b) the Act; and
  - c) The Company's Personal Data Protection Policy - and are limited only to data that is necessary to verify the validity of the request and follow up on the case.
2. As far as possible due to the nature of the case and the stage of its clarification, the Company shall implement the information obligation to the Whistleblower who has made a report not anonymously, and to the persons whose data appear in the reports of Violations by providing him with the relevant information clauses.
3. Supervision of the implementation of information obligations and the proper processing of personal data for the purposes of the Procedure is the responsibility of the employees of the Personal Data Protection Department authorized by the Company.

pracowników Działu Ochrony Danych Osobowych.

### **XIII. ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE**

1. Możliwe jest dokonywanie zgłoszeń o naruszeniach prawa z pominięciem niniejszej Procedury również do Rzecznika Praw Obywatelskich lub naczelnych i centralnych organów administracji rządowej, terenowych organów administracji rządowej oraz innych organów państwowych, organów jednostek samorządu terytorialnego, regionalnych izb obrachunkowych oraz Komisji Nadzoru Finansowego, oraz, w stosownych przypadkach, do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej („Zgłoszenie zewnętrzne”).
2. Spółka zachęca, by wszelkie zgłoszenia w zakresie spraw określonych w Procedurze były kierowane w pierwszej kolejności do Spółki na zasadach określonych w niniejszej Procedurze.
3. Zgłoszenia zewnętrzne mogą być dokonane ustnie lub w postaci papierowej lub elektronicznej.
4. Rozpatrywanie Zgłoszeń zewnętrznych odbywa się zgodnie z ustaloną przez właściwy podmiot procedurą przyjmowania zgłoszeń zewnętrznych.

### **XIV. POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

1. Procedura została przyjęta po przeprowadzeniu konsultacji z zakładową organizacją związkową.
2. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości pracowników i innych osób wykonujących pracę na rzecz Spółki, w sposób przyjęty w Spółce.

### **XIII. EXTERNAL REPORTS**

1. It shall be possible to make reports on violations of the law in derogation of this Procedure also to the Ombudsman or to the chief and central bodies of government administration, territorial bodies of government administration and other state bodies, bodies of local self-government units, regional chambers of audit and the Financial Supervision Commission, and, as appropriate, to institutions, bodies or organizational units of the European Union (“External Report”).
2. The Company encourages that all reports with respect to the matters set forth in the Procedure be addressed first to the Company under the terms of this Procedure.
3. External reports may be made orally or in paper or electronic form.
4. The processing of External Reports shall be carried out in accordance with the procedure established by the competent entity for the acceptance of External Reports.

### **XIV. FINAL PROVISIONS**

1. The Procedure was adopted after consultation with the company's trade union organization.
2. The Procedure shall enter into force 7 days after it is made known to employees and other persons performing work for the Company in the manner adopted by the Company.

**WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW**

Załącznik nr 1. Powołanie do pełnienia funkcji PZ  
 Załącznik nr 2. Upoważnienie – dane osobowe  
 Załącznik nr 3. Oświadczenie o zachowaniu poufności  
 Załącznik nr 4. Potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia  
 Załącznik nr 5. Lista pytań i odpowiedzi do Procedury

**LIST OF ATTACHMENTS**

Attachment 1. Appointment to act as a PR  
 Attachment 2. Authorisation – personal data  
 Attachment 3. Confidentiality statement  
 Attachment 4. Confirmation of acceptance of the report  
 Attachment 5. List of questions and answers to the Procedure

**W imieniu Spółki**

Podpisał: \_\_\_\_\_  
 Data: \_\_\_\_\_ 2024 r.  
 Funkcja: \_\_\_\_\_

**On behalf of the Company**

Signed: \_\_\_\_\_  
 Date: \_\_\_\_\_ 2024 r.  
 Role: \_\_\_\_\_

**W imieniu Przedstawicieli Pracowników**

Podpisał: \_\_\_\_\_  
 Data: \_\_\_\_\_ 2024 r.  
 Funkcja: \_\_\_\_\_

**On behalf of Employee Representatives:**

Signed: \_\_\_\_\_  
 Date: \_\_\_\_\_ 2024 r.  
 Role: \_\_\_\_\_

Podpisał: \_\_\_\_\_  
 Data: \_\_\_\_\_ 2024r.  
 Funkcja: \_\_\_\_\_

Signed: \_\_\_\_\_  
 Date: \_\_\_\_\_ 2024r.  
 Role: \_\_\_\_\_

Podpisał: \_\_\_\_\_  
 Data: \_\_\_\_\_ 2024r.  
 Funkcja: \_\_\_\_\_

Signed: \_\_\_\_\_  
 Date: \_\_\_\_\_ 2024r.  
 Role: \_\_\_\_\_

**ZAŁĄCZNIK NR 1  
POWOŁANIE DO PEŁNIENIA FUNKCJI  
PRZYJMUJĄCEGO ZGŁOSZENIE**

**ATTACHMENT NO. 1  
APPOINTMENT TO ACT AS THE PERSON  
RECEIVING**

Kraków, dnia \_\_\_\_\_

Cracow, on \_\_\_\_\_

**UPOWAŻNIENIE DO PRZYJMOWANIA  
ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH**

**AUTHORIZATION TO RECEIVE  
INTERNAL REPORTS**

Działając w imieniu **Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Spółka”)**, na podstawie części V ust. 7 Procedury Zgłoszeń Wewnętrznych w Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia \_\_\_\_\_ 2024 r. („Procedura”), niniejszym upoważniam Pana/Panią \_\_\_\_\_ do przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych, o których mowa w Procedurze.

Acting on behalf of **Alexander Mann Solutions Poland Sp. z o.o.** (the “Company”), pursuant to Part V, paragraph 7 of the Internal Reporting Procedure at Alexander Mann Solutions Poland Limited Liability Company dated \_\_\_\_\_ 2024 (the “Procedure”), I hereby authorize you \_\_\_\_\_ to accept the internal reports referred to in the Procedure.

Tym samym wyznaczam Pana/Panią do objęcia stanowiska Przyjmującego Zgłoszenie.

Accordingly, I appoint you to assume the position of Person Receiver.

Niniejsze upoważnienie udzielone zostaje bezterminowo, nie dłużej jednak niż do dnia wygaśnięcia stosunku prawnego łączącego Panią/Pana ze Spółką. Niniejsze upoważnienie może zostać odwołane w każdym momencie ze skutkiem natychmiastowym.

This authorization is granted indefinitely, but no longer than until the date of expiration of the legal relationship between you and the Company. This authorization may be revoked at any time with immediate effect.

W imieniu Spółki:

On behalf of the Company:

\_\_\_\_\_  
Podpisał(a): [imię i nazwisko]

Data: \_\_\_\_\_ 2024 r.

Funkcja: Członek Zarządu

\_\_\_\_\_  
Signed by: [name].

Date: \_\_\_\_\_ 2024 r.

Function: Member of the Board of Directors

\_\_\_\_\_  
Podpisał(a): [imię i nazwisko]

Data: \_\_\_\_\_ 2024 r.

Funkcja: Członek Zarządu

\_\_\_\_\_  
Signed(s): [name].

Date: \_\_\_\_\_ 2024 r.

Function: Member of the Board of Directors



**OŚWIADCZENIE PRZYJMUJĄCEGO ZGŁOSZENIE**

Ja, niżej podpisany/a, niniejszym potwierdzam, że zapoznałem/am się z treścią upoważnienia oraz akceptuję wyznaczenie mnie na stanowisko Przyjmującego Zgłoszenie.

Jednocześnie zobowiązuję się do sprawowania powierzonej mi funkcji sumiennie i z zachowaniem należytej staranności, zgodnie z zasadami określonymi w Procedurze.

---

podpis PZ

**STATEMENT OF PERSON RECEIVER**

I, the undersigned, hereby confirm that I have read the authorization and accept the appointment of me as Person Receiver.

At the same time, I undertake to perform the function entrusted to me conscientiously and with due diligence, in accordance with the rules set forth in the Procedure.

---

signature of PR

**ZAŁĄCZNIK NR 2  
UPOWAŻNIENIE – DANE OSOBOWE**

**ATTACHMENT NO. 2  
AUTHORIZATION - PERSONAL DATA**

Kraków, dnia \_\_\_\_\_

Cracow, on \_\_\_\_\_

**UPOWAŻNIENIE DO PRZYJMOWANIA I WERYFIKACJI ZGŁOSZEŃ, PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH ORAZ PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH**

**AUTHORIZATION TO RECEIVE AND VERIFY REPORTS, TAKE FOLLOW-UP ACTIONS AND PROCESS PERSONAL DATA**

**Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Spółka”)** niniejszym upoważnia [...] do przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń naruszeń prawa, podejmowania działań następczych na podstawie obowiązującej w Spółce Procedurze Zgłoszeń Wewnętrznych z dnia [...]. („**Procedura**”).

**Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (the “**Company**”) hereby authorizes [...] to accept and verify reports of violations of law, take follow-up actions based on the Company's Internal Reporting Procedure dated [...] (“**Procedure**”).

Na podstawie art. 29 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE („**RODO**”), oraz na podstawie art. 27 ust. 2 z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów, działając jako Administrator Danych Osobowych Spółki w związku wykonywaniem przez Pana/Panią obowiązków w zakresie przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń naruszeń prawa oraz podejmowania w tym zakresie działań następczych na podstawie obowiązującej w Spółce Procedurze do której niniejsze upoważnienie stanowi załącznik, udzielam Panu/Pani upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zakresie i dla celów niezbędnych do przyjmowania zgłoszeń naruszeń prawa, dokonywania ich weryfikacji oraz podejmowania działań następczych.

Pursuant to Article 29 of Regulation (EU) 2016/679 of the European Parliament and of the Council of April 27, 2016 on the protection of natural persons with regard to the processing of personal data and on the free movement of such data and repealing Directive 95/46/EC (“**GDPR**”), and pursuant to Article 27(2) of the June 14, 2024 on the protection of whistleblowers, acting as the Company's Personal Data Controller in connection with your performance of duties with respect to receiving, reviewing and following up on reports of violations of the law on the basis of the Company's Procedure to which this authorization is attached, I authorize you to process personal data to the extent and for the purposes necessary for receiving reports of violations of the law, reviewing them and following up on them.

Niniejsze upoważnienie stanowi polecenie do przetwarzania danych osobowych objętych jego zakresem, zgodnie z brzmieniem art. 29 RODO.

This authorization constitutes an order to process personal data within its scope, in accordance with the wording of Article 29 of the GDPR.

Upoważnienie jest ważne od dnia jego udzielenia do chwili jego odwołania, nie później jednak niż

The authorization is valid from the date of its granting until revoked, but no later than the

do ustania Pani/Pana współpracy ze Spółką. Niniejsze upoważnienie może zostać odwołane w każdym momencie ze skutkiem natychmiastowym.

termination of your cooperation with the Company. This authorization may be revoked at any time with immediate effect.

\_\_\_\_\_  
(podpis wydającego upoważnienie)

\_\_\_\_\_  
(signature of the issuer of the authorization)

Oświadczam, iż jestem świadomy/świadoma odpowiedzialności karnej, cywilnej i administracyjnej za przetwarzanie danych osobowych w sposób wykraczający poza zakres i wbrew niniejszemu upoważnieniu i jednocześnie zobowiązuję się do zachowania w całkowitej poufności wszelkich informacji, z którymi zapoznam się w związku lub przy okazji przetwarzania danych osobowych udostępnionych mi na podstawie niniejszego upoważnienia, także po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego dotychczas wykonywałam/em pracę na rzecz Spółki.

I declare that I am aware of criminal, civil and administrative liability for processing personal data beyond the scope and contrary to this authorization, and at the same time I undertake to maintain in complete confidentiality all information with which I become acquainted in connection with or on the occasion of processing personal data made available to me on the basis of this authorization, also after the termination of the employment relationship or other legal relationship under which I have hitherto performed work for the Company.

Jednocześnie oświadczam, iż znane mi są zasady przetwarzania danych osobowych określone przez przepisy z zakresu ochrony danych osobowych, w tym RODO oraz zobowiązuję się do ich bezwzględnej przestrzegania.

At the same time, I declare that I am familiar with the principles of personal data processing defined by the regulations on personal data protection, including RODO, and I undertake to strictly comply with them.

\_\_\_\_\_  
(podpis upoważnionego)

\_\_\_\_\_  
(signature of the person authorized)

**ZAŁĄCZNIK NR 3  
OŚWIADCZENIE O ZACHOWANIU POUFNOŚCI**

**ATTACHMENT NO. 3  
CONFIDENTIALITY STATEMENT**

Kraków, dnia \_\_\_\_\_

Cracow, day of \_\_\_\_\_

**OŚWIADCZENIE O ZACHOWANIU POUFNOŚCI**

**CONFIDENTIALITY STATEMENT**

Oświadczam, że zobowiązuję się do zachowania w poufności wszelkich informacji uzyskanych w trakcie lub w związku ze zgłoszeniem dotyczącym nieprawidłowości (dalej: „Zgłoszenie”) w **Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Spółka”)** w tym w szczególności w związku z moim udziałem w postępowaniu wyjaśniającym związanym ze Zgłoszeniem.

I declare that I agree to keep confidential all information obtained during or in connection with the report of irregularities (hereinafter: the “Report”) at **Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (the “Company”)** including, in particular, in connection with my participation in the investigation related to the Report.

Jestem świadomy/a, że wszystkie informacje i dane dotyczące Zgłoszenia lub postępowania wyjaśniającego są w najwyższym stopniu poufne oraz mogą stanowić lub stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa Spółki.

I am aware that all information and data relating to the Report or the investigation are of the utmost confidentiality and may constitute or constitute company secrets of the Company.

Ponadto, zobowiązuje się również nie rozmawiać z pracownikami i osobami współpracującymi ze Spółką, ani jakimikolwiek osobami trzecimi o sprawie związanej ze Zgłoszeniem, w szczególności o przebiegu postępowania wyjaśniającego, kwestiach tam poruszanych ani innych okolicznościach, które stały mi się znane w związku ze Zgłoszeniem.

In addition, I also undertake not to speak with employees or associates of the Company or any third party about the matter related to the Report, in particular the course of the investigation, the issues raised therein, or any other circumstances that have become known to me in connection with the Report.

Zobowiązanie do zachowania poufności jest bezterminowe.

The obligation of confidentiality is perpetual.

Imię i nazwisko: \_\_\_\_\_

Name: \_\_\_\_\_

Stanowisko: \_\_\_\_\_

Position: \_\_\_\_\_

Data: \_\_\_\_\_

Date: \_\_\_\_\_

Podpis:

Signature:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

**ZAŁĄCZNIK NR 4  
POTWIERDZENIE PRZYJĘCIE ZGŁOSZENIA**

**ATTACHMENT NO. 4  
CONFIRMATION OF RECEIPT OF THE REPORT**

Kraków, dnia \_\_\_\_\_

Krakow, day of \_\_\_\_\_

**POTWIERDZENIE PRZYJĘCIA ZGŁOSZENIA**

**CONFIRMATION OF RECEIPT OF THE REPORT**

Szanowna Pani/Szanowny Panie,

Dear Sir/Madam,

Działając na podstawie części VIII ust. 1 Procedury Zgłoszeń Wewnętrznych („Procedura”) w **Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Spółka”)**, niniejszym potwierdzam Pani/Panu jako Sygnaliście w rozumieniu Procedury przyjęcie zgłoszenia dokonanego drogą pisemną/mailową/ustną.

Acting on the basis of Section VIII, paragraph 1 of the Internal Reporting Procedure (the “Procedure”) at **Alexander Mann Solutions Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (the “Company”)**, I hereby confirm to you, as a Whistleblower within the meaning of the Procedure, the acceptance of the report made by written/email/oral communication.

W imieniu Spółki dziękuję za podzielenie się wiedzą w zakresie możliwych naruszeń prawa.

On behalf of the Company, I thank you for sharing your knowledge of possible violations of law.

Spółka informuje, iż Pani/Pana zgłoszenie zostaje wprowadzone do rejestru zgłoszeń. Nastąpi teraz wstępna analiza zgłoszenia, na podstawie której zostanie podjęta decyzja o nadaniu sprawie biegu określonego w Procedurze.

The Company informs you that your report is being entered into the report register. A preliminary analysis of the report will now take place, on the basis of which a decision will be made on whether to give the case the course specified in the Procedure.

Jeśli zgłoszenie zostanie rozpoznane zgodnie z Procedurą, zwrócimy się do Pani/Pana z informacją zwrotną o wynikach postępowania wywołanego zgłoszeniem w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania zgłoszenia.

If the report is recognized in accordance with the Procedure, we will return to you with feedback on the results of the proceedings triggered by the report within 3 months after the expiration of 7 days from the filing of the report.

Spółka informuje, że jeżeli wstępna analiza wykaże, że zgłoszenie zostało dokonane w złej wierze rozumianej w sposób określony Procedurą, mogą wobec Pani/Pana zostać wyciągnięte konsekwencje tam opisane.

The Company would like to inform you that if the preliminary analysis shows that the report was made in bad faith as defined in the Procedure, you may be subject to the consequences described therein.

Z poważaniem,

Sincerely,

\_\_\_\_\_  
Podpis PZ

\_\_\_\_\_  
PR Signature

**ZAŁĄCZNIK NR 5  
LISTA PYTAŃ I ODPOWIEDZI DO PROCEDURY**

**ZAŁĄCZNIK NR 5  
LIST OF QUESTIONS AND ANSWERS TO THE  
PROCEDURE**

Ochrona sygnalistów w **Alexander Mann Solutions Poland Sp. z o.o.** pytania i odpowiedzi (Q&A)

Whistleblower protection at **Alexander Mann Solutions Poland Sp. z o.o.** questions and answers (Q&A)

Jaka konkretnie regulacja zostaje wdrożona?

What specific regulation is being implemented?

**Alexander Mann Solutions Poland Sp. z o.o.** („Spółka”) uchwala Procedurę Zgłoszeń Wewnętrznych (dalej określaną jako „Procedura”) określającą zasady zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych.

**Alexander Mann Solutions Poland Sp. z o.o.** (the “Company”) enacts the Internal Reporting Procedure (hereinafter referred to as the “Procedure”) setting out the rules for reporting violations of the law and taking follow-up actions.

Konieczność wprowadzenia Procedury wynika z przepisów prawa – unijnej Dyrektywy i implementującej ją polskiej Ustawy o ochronie sygnalistów.

The necessity to introduce the Procedure results from the provisions of the law – the EU Directive and the Polish Law on the Protection of Whistleblowers, which implements it.

**Jaki jest cel wprowadzenia tej regulacji?**

**What is the purpose of introducing this regulation?**

Spółka zdaje sobie sprawę, że to osoby wykonująca na rzecz Spółki pracę (niezależnie od podstawy zatrudnienia) najczęściej w pierwszej kolejności dowiadują się o funkcjonujących w firmie nieprawidłowościach.

The Company is aware that it is the people performing work for the Company (regardless of the basis of employment) who are most often the first to find out about irregularities operating in the Company.

Jesteśmy zaangażowani w promowanie i zapewnienie wiarygodności we wszystkich obszarach działalności Spółki.

The Company is aware that it is the people performing work for the Company (regardless of the basis of employment) who are most often the first to find out about irregularities operating in the Company

Zależy nam na tworzeniu otwartej kultury o najwyższych standardach uczciwości i odpowiedzialności.

We are committed to promoting and ensuring credibility in all areas of the Company’s operations.

Dodatkowo, kierując się interesem firmy i dobrem Pracowników, Spółka chce zwiększyć kontrolę nad procesami zachodzącymi wewnątrz organizacji poprzez ujednolicenie zasad informowania o nieprawidłowościach i zapewniając Sygnalistom ochronę.

In addition, guided by the interests of the Company and the well-being of Employees, the Company wants to increase control over the processes taking place within the organization by standardizing whistleblowing rules and providing Whistleblowers with protection.

W Spółce wierzymy też, iż cała zawodowa społeczność zainteresowana jest stałym

At the Company, we also believe that the entire professional community is interested in the

rozwojem firmy i poprawą warunków w niej panujących i chcemy jej to umożliwić. Ufamy, że wspólnymi siłami uda nam się odpowiednio wcześniej wykryć wszelkie błędy organizacyjne i stosownie na nie zareagować, sukcesywnie doprowadzając proces pracy do perfekcji, z oczywistą korzyścią dla wszystkich.

### **Co określa Procedura?**

W Procedurze określamy w szczególności:

- w jaki sposób należy przekazywać zgłoszenia;
- kto i w jaki sposób podejmuje działania następcze;
- na jakich zasadach Sygnalista podlega ochronie przed działaniami odwetowymi.

### **Kto to jest sygnalista?**

Sygnalistą w rozumieniu Procedury może być każda osoba fizyczna (niezależnie od podstawy zatrudnienia lub jej braku), która zgłasza lub ujawnia publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą.

Sygnalistą może więc być zarówno pracownik, pracownik tymczasowy, jak i kontraktor (B2B) czy zleceniobiorca.

Warunkiem uzyskania statusu sygnalisty, z pewnymi, wymienionymi w Procedurze wyjątkami, jest przekazanie na zasadach określonych w Procedurze informacji o naruszeniu prawa, uzyskanej w kontekście związanym z pracą.

### **Czego może dotyczyć zgłoszenie?**

Zgłoszenie może dotyczyć zaistniałego lub potencjalnego naruszenia w Spółce, a także działań, zachowań lub zaniechań, które są lub mogą być niewłaściwe, niezgodne z prawem lub z wartościami i zasadami obowiązującymi w Spółce w zakresie naruszeń prawa, o których mowa w Ustawie, a które szczegółowo wymienione są w Części IV ust. 2 Procedury.

continued development of the company and the improvement of its conditions, and we want to enable it to do so. We trust that, together, we will be able to detect any organizational errors early on and respond to them accordingly, gradually bringing the work process to perfection, to the obvious benefit of all.

### **What does the Procedure specify?**

In the Procedure, we specify in particular:

- how reports are to be transmitted;
- who follows up and how;
- under what conditions the Whistleblower is protected from retaliation.

### **Who is a whistleblower?**

A whistleblower within the meaning of the Procedure can be any individual (regardless of the basis of employment or lack thereof) who reports or publicly discloses information about a violation of the law obtained in a work-related context.

Thus, a whistleblower can be an employee, temporary employee, as well as a contractor (B2B) or subcontractor

The condition for becoming a whistleblower, with certain exceptions listed in the Procedure, is that the information about the violation of law obtained in a work-related context is communicated under the terms of the Procedure.

### **What can a report concern?**

A report may concern an existing or potential violation at the Company, as well as actions, behaviors or omissions that are or may be inappropriate, inconsistent with the law or with the Company's values and principles regarding violations of the law as referred to in the Law, which are listed in detail in Part IV, paragraph 2 of the Procedure.

**Czy można zgłaszać wszystkie naruszenia prawa, czy też jest to ograniczone do wybranych jego dziedzin?**

W sporym uproszczeniu – zgłoszenie może dotyczyć naruszeń wskazanych w Procedurze.

Jeśli zastanawiasz się, czy dana nieprawidłowość wpisuje się w zakres Procedury – zgłoś ją. Jeśli zrobisz to w dobrej wierze, nie spotkają Cię konsekwencje jeśli okaże się, że jej przedmiot wykracza poza zakres Procedury i z tego powodu zgłoszeniu nie zostanie nadany właściwy bieg.

**Czego nie można zgłaszać w oparciu o Procedurę?**

Spółka nie zezwala na zgłaszanie na zasadach określonych w Procedurze tych nieprawidłowości, które nie mają cech naruszeń prawa, a mają źródło raczej w relacjach w zespole (kłótnie, konflikty) oraz szeroko rozumianych skarg i reklamacji.

Procedura nie służy także do kierowania indywidualnych wniosków o podwyżkę czy awans.

**Kiedy mogę dokonać zgłoszenia?**

Co do zasady w każdym czasie – nie ma terminu przedawnienia, po którym fakt wystąpienia naruszenia przestaje Spółkę interesować.

Jednak apelujemy aby z dokonaniem zgłoszenia nie zwlekać – zgłoszenie powinno zostać dokonane niezwłocznie po uzyskaniu informacji o nieprawidłowości.

**Czy zgłaszający musi spełnić jakieś wymogi?**

Przede wszystkim powinien dokonywać zgłoszenia w dobrej wierze co oznacza działanie w szczerym, uzasadnionym okolicznościami danego przypadku przekonaniu, że przekazywane informacje są prawdziwe w momencie dokonywania zgłoszenia, a zgłaszane okoliczności świadczą o wystąpieniu Naruszenia.

**Can all violations of the law be reported, or is it limited to selected areas of the law?**

In a nutshell - the report may relate to violations indicated in the Procedure.

If you are wondering whether a given irregularity falls within the scope of the Procedure - report it. If you do it in good faith, you will not face consequences if it turns out that its subject is outside the scope of the Procedure and for this reason the report will not be given proper course.

**What can't be reported under the Procedure?**

The Company does not allow reporting under the terms of the Procedure of those irregularities that do not have the characteristics of violations of the law, but rather have their origin in team relations (quarrels, conflicts) and complaints in the broad sense of the term.

The procedure is also not used to direct individual requests for a raise or promotion.

**When can I make a report?**

As a rule, at any time - there is no statute of limitations after which the fact of violation ceases to be of interest to the Company.

However, we urge you not to delay with the report - the report should be made immediately after learning of the irregularity.

**Does the notifier have to meet any requirements?**

First of all, he should make the report in good faith, which means acting in the sincere belief, justified by the circumstances of the case, that the information provided is true at the time of the report and that the reported circumstances prove the occurrence of the Violation.



Uczulamy, że zgłoszenia dokonane w złej wierze nie będą rozpatrywane, a ich nadawcę można spotkać kara – nawet do 2 lat pozbawienia wolności (więzienia).

We sensitize that reports made in bad faith will not be processed, and the sender may face punishment - up to 2 years of imprisonment (prison).

Prosimy również, aby każde zgłoszenie sformułowane było w sposób zaplanowany i zawierało wszystkie niezbędne informacje, jak art. czas i miejsce zdarzenia, jego uczestnikach, skutkach i przyczynach.

We also ask that each report be formulated in a planned manner and include all the necessary information, such as the time and place of the incident, its participants, effects and causes.

**Czy za dokonanie zgłoszenia może spotkać mnie kara, art. gdy opiszę przewinienie swojego przełożonego?**

**Can I face punishment for making a report, art. when I describe the misconduct of my supervisor?**

Rozumiemy, że osoby zatrudnione w Spółce i z nią współpracujące, a zatem potencjalni Sygnaliści, mogą obawiać się konsekwencji dokonania zgłoszenia. Spółka gwarantuje jednak ochronę przed wszystkimi różnego rodzaju działaniami odwetowymi. Nie ma ryzyka art. utraty pracy, rozwiązania współpracy, degradacji czy pominięcia przy awansowaniu z tytułu dokonania zgłoszenia, chyba że zgłoszenie było dokonane w złej wierze lub w celu pomówienia przełożonego lub współpracownika.

We understand that people employed by and working with the Company, and therefore potential Whistleblowers, may fear the consequences of making a report. However, the Company guarantees protection against all kinds of retaliation. There is no risk of art. loss of job, termination of cooperation, demotion or omission from promotion for making a report, unless the report was made in bad faith or for the purpose of slandering a superior or co-worker.

Uwaga! Nie oznacza to, że osoba, która dokonała zgłoszenia, jest całkowicie nietykalna. Jeśli zachodzą powody do rozwiązania z Tobą umowy (art. przez nieusprawiedliwioną nieobecność czy próbę kradzieży), sam fakt poinformowania o jakimś naruszeniu nie gwarantuje Ci immunitetu. Fakt dokonania zgłoszenia może jednak zostać potraktowany jako okoliczność łagodząca.

Note! This does not mean that the person who made the report is completely immune. If there are reasons to terminate your contract (art. by unexcused absence or attempted theft), the mere fact of reporting some violation does not guarantee you immunity. However, the fact of reporting may be treated as a mitigating circumstance.

Kara może zostać nałożona także w przypadku dokonania zgłoszenia w złej wierze. Takie działanie może oznaczać konieczność rozwiązania stosunku prawnego łączącego Cię ze Spółką, w tym w przypadku pracowników – konieczność rozwiązania umowy o pracę w trybie art. 52 §1 pkt 1 KP tzn. bez wypowiedzenia, z winy pracownika.

A penalty may also be imposed if you make a report in bad faith. Such an action may mean the necessity to terminate the legal relationship between you and the Company, including, in the case of employees, the necessity to terminate the employment contract in accordance with Article 52 §1 item 1 of the Labor Code, i.e. without notice, due to the fault of the employee.

**Czy dokonanie zgłoszenia ma jakiś wpływ na moje zobowiązania umowne i obowiązki jako osoby zatrudnionej?**

**Does making a report have any effect on my contractual obligations and duties as an employee?**

Nie. Niezależnie od dokonania zgłoszenia powinieneś w dalszym ciągu sumiennie i starannie wykonywać swoją obowiązki i dbać o

No. Regardless of making a report, you should continue to perform your duties conscientiously and diligently and look after the Company's

dobro Spółki. Spółka zachowuje wszelkie właściwe mechanizmy dyscyplinujące i może z nich w razie konieczności korzystać.

welfare. The Company retains all appropriate disciplinary mechanisms and may use them as necessary.

### **W jaki sposób mogę dokonać zgłoszenia?**

### **How do I make a report?**

Możliwe są 3 drogi:

There are 3 possible routes:

1. poprzez kanał wewnętrzny, do korzystania z którego Spółka zachęca;
2. na zewnątrz organizacji, do właściwego organu administracji publicznej, oraz;
3. w formie ujawnienia publicznego – co do zasady po dokonaniu zgłoszenia wewnętrznego i zgłoszenia zewnętrznego, lub po dokonaniu zgłoszenia zewnętrznego, przy jednoczesnym wystąpieniu ustawowych przesłanek, na zasadach odrębnie określonych.

1. through an internal channel, which the Company encourages;
2. externally to the organization, to the relevant public administration, and;
3. in the form of public disclosure - as a rule, after an internal report and an external report, or after an external report, with the simultaneous occurrence of statutory prerequisites, on a separately specified basis

### **Jakie są kanały wewnętrzne i czym się charakteryzują?**

### **What are the internal channels and what are their characteristics?**

Skorzystanie z wewnętrznych kanałów dokonywania zgłoszeń, docelowo dokonywane po rozważeniu skorzystania z nieformalnej drogi kontaktu z bezpośrednim przełożonym, jest działaniem rekomendowanym i pożądanym z perspektywy Spółki. Każdego Sygnalistę prosimy przynajmniej o rozważenie skorzystania z tych możliwości.

The use of internal channels for making reports, ultimately done after considering the use of the informal route of contact with the direct supervisor, is a recommended and desirable action from the Company's perspective. We ask each Whistleblower to at least consider using these options.

W pierwszej kolejności Spółka zachęca aby, jeśli to możliwe, zgłoszenia przedstawić do swojego bezpośredniego przełożonego i u niego szukać wymaganego wsparcia.

In the first instance, the Company encourages that, if possible, reports should be submitted to their immediate supervisor and the required support should be sought from him.

Jeśli powyższe z jakichś powodów nie jest możliwe, Procedura przewiduje 3 drogi:

If the above is not possible for some reason, the Procedure provides 3 ways:

1. poprzez internetową platformę;
2. pisemnie (mailowo);
3. ustnie (telefonicznie).

1. through the online platform;
2. in writing (by email);
3. verbally (by phone).

Szczegóły dot. każdego z tych kanałów opisane są w Części VI Procedury.

Details on each of these channels are described in Part VI of the Procedure.

### **Do kogo można kierować zgłoszenia zewnętrzne?**

### **To whom can external report be addressed?**

Właściwe są następujące organy:

The following authorities are competent:

- Rzecznik Praw Obywatelskich;
- naczelne organy administracji rządowej;
- centralne organy administracji rządowej;

- Ombudsman;
- The chief bodies of government administration;
- central bodies of government administration;

- terenowe organy administracji rządowej;
- organy jednostek samorządu terytorialnego;
- inne organy państwowe;
- regionalne izby obrachunkowe;
- Komisja Nadzoru Finansowego.
- field organs of government administration; bodies of local self-government units;
- other state bodies;
- regional chambers of audit;
- Financial Supervision Commission

**Czy mogę od razu dokonać zgłoszenia zewnętrznego lub ujawnienia publicznego?**

Tak, przy czym skorzystanie bezpośrednio z ujawnienia publicznego wymaga zaistnienia pewnych konkretnych przesłanek opisanych w ustawie.

Spółka zachęca jednak do wykorzystywania w pierwszej kolejności (po rozważeniu skorzystania z nieformalnej drogi kontaktu z bezpośrednim przełożonym) z kanałów wewnętrznych, gwarantując najwyższą staranność przy weryfikacji i ocenie zgłoszeń dokonanych w ten sposób.

**Kto dowie się o tym, że dokonałem zgłoszenia i kto pozna moje dane?**

Twoje dane są bezpieczne. Pozną je tylko osoby zaangażowane w wyjaśnienie nieprawidłowości, którą się z nami podzielił. Nikt nieupoważniony nie będzie miał do nich dostępu. Przetwarzając je kierujemy się zasadą need-to-know, co oznacza, że dane trafiają tylko do osób, które koniecznie trzeba zaangażować celem podjęcia odpowiedniej reakcji.

**Czy mogę dokonać zgłoszenia anonimowo?**

Tak, wychodząc naprzeciw potrzebom i problemom zatrudnionym w Spółce zdecydowaliśmy się stworzyć taką możliwość. Spółka stawia jednak na odpowiedzialność za kierowane treści, wierząc, że umożliwienie dokonywania zgłoszeń anonimowych nie zostanie potraktowane jako równoznaczna z brakiem odpowiedzialności za kierowane treści. Twoja zgoda jest konieczna do ujawnienia danych pozwalających Cię zidentyfikować.

**Can I make an external report or public disclosure right away?**

Yes, with the direct use of public disclosure requiring certain specific conditions described in the law.

However, the Company encourages the use of internal channels in the first instance (after considering the use of the informal route of contact with the direct supervisor), guaranteeing the utmost diligence in reviewing and evaluating reports made in this way.

**Who will find out that I made a report and who will know my data?**

Your data is safe. Only those involved in the investigation of the irregularity you share with us will know them. No unauthorized person will have access to them. When processing them, we follow the need-to-know principle, which means that the data goes only to people who necessarily need to be involved in order to take an appropriate response

**Can I make a report anonymously?**

Yes, to meet the needs and concerns of those employed by the Company, we have decided to create such an opportunity. However, the Company is committed to accountability for the content directed, believing that allowing anonymous reporting will not be taken as equivalent to lack of accountability for the content directed. Your consent is required to disclose data that identifies you.

**Czy anonimowe zgłoszenie uwalnia od odpowiedzialności? Does an anonymous report absolve liability?**

Nie, w razie dokonania anonimowego zgłoszenia w złej wierze Spółka podejmie właściwe kroki celem ustalenia tożsamości sygnalisty i w razie konieczności zaangażuje organy władzy publicznej, by w efekcie doprowadzić do ukarania autora niezetelnej treści.

No, if an anonymous report is made in bad faith, the Company will take the appropriate steps to determine the identity of the whistleblower and, if necessary, involve public authorities to ultimately lead to the punishment of the author of the untrustworthy content.

**Od kiedy wszystkie te zasady zaczynają obowiązywać? When do all these rules take effect?**

Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od czasu przekazania jej do wiadomości zatrudnionym w Spółce. Wtedy właśnie wszystkie te zasady zaczną obowiązywać.

The Procedure takes effect 7 days after it is communicated to those employed by the Company. This is when all these rules will take effect.