

**Procedura dokonywania zgłoszeń  
naruszeń prawa i podejmowania działań  
następczych  
w Spółce PCMI sp. z o.o.**

Działając na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy o ochronie sygnalistów z dnia 14.06.2024 r. (Dz.U. z 2024 r. poz. 928), po przeprowadzeniu konsultacji z przedstawicielami osób świadczących pracę, niezależnie od podstawy prawnej jej świadczenia, przyjmuje się niniejszą procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w Spółce PCMI sp. z o.o. (dalej zwaną: Procedurą) o następującej treści:

**§1**

**Postanowienia wstępne**

1. Niniejsza Procedura zgłoszeń wewnętrznych stanowi zbiór zasad i norm, których celem jest ustalenie:
  - sposobów zgłaszania naruszeń prawa;
  - sposobu podejmowania działań następczych, w tym rozpatrywania zgłoszeń;
  - zakresu naruszeń, które mogą być przedmiotem zgłoszenia;
  - sposobów zapewnienia ochrony sygnalistów.

**Procedure for reporting violations of the  
law and taking follow-up actions  
in PCMI sp. z o.o.**

Acting under art. 24 sec. 1 of the Act on the Protection of Whistleblowers of 14.06.2024 (Journal of Laws of 2024, item 928), after consultation with representatives of persons providing work, regardless of the legal basis for its provision, this procedure for reporting violations of the law and taking follow-up actions in PCMI sp. z o. o. (hereinafter referred to as the Procedure) is adopted with the following content:

**§1**

**Introductory provisions**

1. This Internal Reporting Procedure is a set of principles and standards aimed at determining:
  - methods of reporting violations of the law;
  - methods of taking follow-up actions, including considering reports;
  - scope of violations that may be the subject of a report;
  - methods of ensuring protection of whistleblowers.
2. All employees and associates of the Company, regardless of the legal form

2. Wszyscy pracownicy oraz współpracownicy Spółki, niezależnie od formy prawnej współpracy ze Spółką, mają obowiązek przestrzegać niniejszych zasad. Wszyscy pracownicy oraz współpracownicy podpisują oświadczenie o zapoznaniu się z niniejszą Procedurą. Wzór oświadczenia stanowi Załącznik nr 4 do niniejszej Procedury.
3. Procedura zostaje także udostępniona osobom starającym się o zatrudnienie lub podjęcie współpracy ze Spółką. Udostępnienie może nastąpić poprzez zamieszczenie Procedury na stronie internetowej.
4. W zakresie nieuregulowanym niniejszą Procedurą zastosowanie znajdują przepisy ustawy o ochronie sygnalistów z dnia 14.06.2024 r. (Dz.U. z 2024 r. poz. 928) oraz inne właściwe przepisy prawa.

## §2

### Definicje

Poniższe terminy będą miały w niniejszej Procedurze następujące znaczenie:

- 1) **Spółka**- PCMI Sp. z o.o., z siedzibą w Krakowie, ul. Prof. M. Życzkowskiego 20, NIP: 5223038545, KRS 0000575807;

of cooperation with the Company, are obliged to comply with these principles. All employees and associates sign a declaration of familiarization with this Procedure. A template of the declaration constitutes Annex No. 4 to this Procedure.

3. The Procedure is also made available to persons applying for employment or cooperation with the Company. It may be made available by posting the Procedure on the website.
4. In matters not regulated by this Procedure, the provisions of the Act on the Protection of Whistleblowers of 14 June 2024 (Journal of Laws of 2024, item 928) and other relevant provisions of law shall apply.

## §2

### Definitions

The following terms shall have the following meanings in this Procedure:

- 1) **Company** - PCMI sp. z o. o. with its registered office in Krakow, ul. Prof. M. Życzkowskiego 20, NIP: 5223038545, KRS 0000575807;

- 2) **Ustawa-** ustawa o ochronie sygnalistów z dnia 14.06.2024 r. (Dz.U. z 2024 r. poz. 928);
  - 3) **RODO-** rozporządzenie 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz.Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1, z późn. zm.),
  - 4) **Działanie następcze-** działanie podjęte przez Spółkę w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia,
  - 5) **Działanie odwetowe** - bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie w kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane zgłoszeniem lub ujawnieniem publicznym i które narusza lub może naruszyć prawa sygnalisty lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę sygnaliście, w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko sygnaliście;
- 2) **Act** - the Act on the Protection of Whistleblowers of 14 June 2024 (Journal of Laws of 2024, item 928);
  - 3) **GDPR** - Regulation (EU) 2016/679 of the European Parliament and of the Council of 27 April 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 (General Data Protection Regulation) (OJ EU L 119 of 04.05.2016, p. 1, as amended),
  - 4) **Follow-up action** - action taken by the Company to assess the truthfulness of the information contained in the report and to counteract the violation of law that is the subject of the report,
  - 5) **Retaliatory action** - direct or indirect action or omission in a work-related context that is caused by the report or public disclosure and that violates or may violate the rights of the whistleblower or causes or may cause unjustified damage to the whistleblower, including groundless initiation of proceedings against the whistleblower;

- 6) **Informacja o naruszeniu prawa** - należy przez to rozumieć informację, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w podmiocie prawnym, w którym sygnalista uczestniczył w procesie rekrutacji lub innych negocjacji poprzedzających zawarcie umowy, pracuje lub pracował, lub w innym podmiocie prawnym, z którym sygnalista utrzymuje lub utrzymywał kontakt w kontekście związanym z pracą, lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa;
- 7) **Kontekst związany z pracą** - należy przez to rozumieć przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w podmiocie prawnym lub na rzecz tego podmiotu, lub pełnienia służby w podmiocie prawnym, w ramach których uzyskano informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych;
- 6) **Information about a violation of the law** - this should be understood as information, including a reasonable suspicion regarding an existing or potential violation of the law that has occurred or is likely to occur in a legal entity in which the whistleblower participated in the recruitment process or other negotiations preceding the conclusion of a contract, works or worked, or in another legal entity with which the whistleblower maintains or has maintained contact in a work-related context, or information regarding an attempt to conceal such a violation of the law;
- 7) **Work-related context** - this should be understood as past, present or future activities related to the performance of work on the basis of an employment relationship or another legal relationship constituting the basis for the provision of work or services or the performance of a function in or for the benefit of a legal entity, or the performance of service in a legal entity, within the framework of which information about a violation of the law was obtained and there is a possibility of experiencing retaliatory actions;

- 8) **Osoba, której dotyczy zgłoszenie** - osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazaną w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, lub jako osoba, z którą osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, jest powiązana;
- 9) **Osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia** - osoba fizyczna, która pomaga sygnaliście w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym w kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
- 10) **Osoba powiązana z sygnalistą** - osoba fizyczna, która może doświadczyć działań odwetowych, w tym współpracownik lub osoba najbliższa sygnalisty w rozumieniu art. 115 § 11 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (Dz.U. z 2024 r. poz. 17);
- 11) **Zgłoszenie** - ustne lub pisemne zgłoszenie wewnętrzne lub zgłoszenie zewnętrzne, przekazane zgodnie z wymogami określonymi w ustawie;
- 8) **Person concerned by the report** - a natural person, legal person or organizational unit without legal personality, to which the law grants legal capacity, indicated in the report or public disclosure as the person who committed the violation of the law, or as the person with whom the person who committed the violation of the law is associated;
- 9) **Person assisting in making the report** - a natural person who helps the whistleblower in the report or public disclosure in a work-related context and whose assistance should not be disclosed;
- 10) **Person associated with the whistleblower** - a natural person who may experience retaliatory actions, including a co-worker or the closest person to the whistleblower within the meaning of art. 115 § 11 of the Act of 6 June 1997 - the Penal Code (Journal of Laws of 2024, item 17);
- 11) **Report** - an oral or written internal report or external report, submitted in accordance with the requirements specified in the Act;

- 12) **Zgłoszenie wewnętrzne** - ustne lub pisemne przekazanie Spółce informacji o naruszeniu prawa;
- 13) **Zgłoszenie zewnętrzne** - ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa.
- 14) **Naruszenie prawa**- działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:
- 1) korupcji;
  - 2) zamówień publicznych;
  - 3) usług, produktów i rynków finansowych;
  - 4) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
  - 5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
  - 6) bezpieczeństwa transportu;
  - 7) ochrony środowiska;
  - 8) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego;
  - 9) bezpieczeństwa żywności i pasz;
  - 10) zdrowia i dobrostanu zwierząt;
  - 11) zdrowia publicznego;
  - 12) ochrony konsumentów;
  - 13) ochrony prywatności i danych osobowych;
- 12) **Internal Report** - oral or written notification to the Company of a violation of the law;
- 13) **External Report** - oral or written notification to the Commissioner for Human Rights or a public body of a violation of the law.
- 14) **Violation of the law** - an action or omission that is unlawful or is intended to circumvent the law, concerning:
- 1) corruption;
  - 2) public procurement;
  - 3) services, products and financial markets;
  - 4) counteracting money laundering and terrorism financing;
  - 5) product safety and compliance;
  - 6) transport safety;
  - 7) environmental protection;
  - 8) radiological protection and nuclear safety;
  - 9) food and feed safety;
  - 10) animal health and welfare;
  - 11) public health;
  - 12) consumer protection;
  - 13) protection of privacy and personal data;

14) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;

15) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;

16) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych.

15) **Sygnalista**- osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą, w tym także w przypadku zgłoszenia lub ujawnienia publicznej informacji o naruszeniu prawa uzyskanej w kontekście związanym z pracą przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w podmiocie prawnym lub na rzecz tego podmiotu, lub pełnienia służby w podmiocie prawnym lub już po ich ustaniu; w tym:

- 1) pracownik;
- 2) pracownik tymczasowy;

14) security of networks and IT systems;

15) financial interests of the State Treasury of the Republic of Poland, local government units and the European Union;

16) the internal market of the European Union, including public law principles of competition and state aid and taxation of legal persons.

15) **Whistleblower** - a natural person who reports or publicly discloses information about a violation of the law obtained in a work-related context, including in the case of reporting or publicly disclosing information about a violation of the law obtained in a work-related context before entering into an employment relationship or other legal relationship constituting the basis for the provision of work or services or performing a function in or for a legal entity, or performing service in a legal entity or after their termination; including:

- 1) employee;
- 2) temporary employee;
- 3) person performing work on a basis other than an employment

- 3) osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej;
- 4) przedsiębiorca;
- 5) prokurent;
- 6) akcjonariusz lub wspólnik;
- 7) członek organu osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej;
- 8) osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy;
- 9) stażysta;
- 10) wolontariusz;
- 11) praktykant;
- 12) funkcjonariusz w rozumieniu art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 18 lutego 1994 r. o zaopatrzeniu emerytalnym funkcjonariuszy Policji, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu, Służby Kontrwywiadu Wojskowego, Służby Wywiadu Wojskowego, Centralnego Biura Antykorupcyjnego, Straży Granicznej, Straży Marszałkowskiej, Służby Ochrony Państwa, Państwowej Straży Pożarnej, Służby Celno-Skarbowej i Służby Więziennej oraz ich rodzin (Dz.U. z 2023 r. poz. 1280, 1429 i 1834);
- 13) żołnierz w rozumieniu art. 2 pkt 39 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o relationship, including a civil law contract;
- 4) entrepreneur;
- 5) proxy;
- 6) shareholder or partner;
- 7) member of a body of a legal person or an organizational unit without legal personality;
- 8) person performing work under the supervision and management of a contractor, subcontractor or supplier;
- 9) intern;
- 10) volunteer;
- 11) trainee;
- 12) an officer within the meaning of art. 1 sec. 1 of the Act of 18 February 1994 on the pension provision of officers of the Police, Internal Security Agency, Intelligence Agency, Military Counterintelligence Service, Military Intelligence Service, Central Anticorruption Bureau, Border Guard, Marshal's Guard, State Protection Service, State Fire Service, Customs and Fiscal Service and Prison Service and their families (Journal of Laws of 2023, items 1280, 1429 and 1834);
- 13) a soldier within the meaning of art. 2 item 39 of the Act of 11 March 2022 on the defence of the Homeland



obronie Ojczyzny (Dz.U. z 2024 r. poz. 248 i 834).

(Journal of Laws of 2024, items 248 and 834).

### §3

#### Sposób dokonywania Zgłoszeń wewnętrznych

1. Osobą uprawnioną do dokonywania Zgłoszeń wewnętrznych jest Sygnalista.
2. Zgłoszenia mogą być dokonywane zgłoszenia za pomocą formularza dostępnego:
  - a) Na stronie: <https://forms.office.com/r/Z8L4p16S8c>
  - b) Na stronie ADP : <https://online.adp.com/signin/v1/?APPID=WFNPortal&productId=80e309c3-7085-bae1-e053-3505430b5495&returnURL=https://workforcenow.adp.com/&callingAppId=WFN>, po zalogowaniu się na konto
3. Zgłoszenie może dotyczyć wyłącznie naruszeń, wskazanych w §2 pkt. 14. Zgłoszenie powinno zawierać następujące elementy:
  - 1) datę oraz miejsce zaistnienia nieprawidłowości (dokładną lub przybliżoną);

### §3

#### Method of making internal reports

1. The person authorized to make internal reports is the Whistleblower.
2. Applications may be submitted using the form available at:
  - a) On the website: <https://forms.office.com/r/Z8L4p16S8c>
  - b) On the ADP website: <https://online.adp.com/signin/v1/?APPID=WFNPortal&productId=80e309c3-7085-bae1-e053-3505430b5495&returnURL=https://workforcenow.adp.com/&callingAppId=WFN>, after logging into your account
3. The report may only concern violations indicated in §2 point 14. The report should contain the following elements:
  - 1) date and place of occurrence of the irregularity (precise or approximate);

- 2) opis nieprawidłowości- podanie konkretnych okoliczności, faktów, opis sytuacji;
  - 3) wskazanie podmiotu, którego dotyczy zgłoszenie nieprawidłowości,
  - 4) wskazanie wszystkich dowodów i informacji, jakimi dysponuje zgłaszający, które mogą okazać się pomocne w procesie rozpatrywania nieprawidłowości, w tym wskazanie świadków nieprawidłowości.
4. Spółka potwierdza sygnaliście przyjęcie Zgłoszenia w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który można przekazać potwierdzenie.
  5. W przypadku, gdy Zgłoszenie dotyczy naruszenia, które nie znajduje się w katalogu wskazanym w §2 pkt. 14 Zespól ds. Naruszeń przekazuje je niezwłocznie Prezesowi Zarządu, który podejmie decyzję odnośnie ewentualnych dalszych kroków w związku z otrzymanym Zgłoszeniem.
  6. Zgłoszenie powinno być dokonywane w dobrej wierze i obejmować prawdziwe informacje. Dokonanie Zgłoszenia nieprawdziwego może wiązać się z odpowiedzialnością na podstawie prawa, w tym odpowiedzialnością
- 2) description of the irregularity - providing specific circumstances, facts, description of the situation;
  - 3) indication of the entity to which the report relates,
  - 4) indication of all evidence and information available to the reporting party that may prove helpful in the process of examining the irregularity, including indication of witnesses to the irregularity.
4. The Company confirms to the whistleblower the receipt of the Report within 7 days of its receipt, unless the Whistleblower did not provide a contact address to which confirmation can be sent.
  5. If the Report concerns a violation that is not in the catalogue indicated in §2 point 14, the Violations Team shall immediately forward it to the President of the Management Board, who will decide on any further steps in connection with the Report received.
  6. The Report should be made in good faith and include true information. Making a false Report may involve liability under the law, including criminal liability under Article 57 of

karną na podstawie art. 57 Ustawy. W takim przypadku osoba zgłaszająca może także ponieść odpowiedzialność cywilną- osoba, która poniosła szkodę z powodu świadomego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji przez sygnalistę, ma prawo do odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych od sygnalisty, który dokonał takiego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego.

#### **§4**

#### **Podmiot upoważniony do przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń wewnętrznych**

1. Zarząd Spółki wyznacza osoby uprawnione do przyjmowania oraz rozpatrywania zgłoszeń wewnętrznych spośród swoich pracowników oraz współpracowników. Wyznaczeni pracownicy lub współpracownicy tworzą Zespół ds. Naruszeń odpowiedzialny za rozpatrywanie zgłoszeń wewnętrznych i podejmowanie działań następczych. Pracami Zespołu kieruje Przewodniczący Zespołu. Skład

the Act. In such a case, the reporting person may also incur civil liability - a person who has suffered damage due to the conscious reporting or public disclosure of false information by the whistleblower is entitled to compensation or redress for the violation of personal rights from the whistleblower who made such a report or public disclosure.

#### **§4**

#### **Entity authorized to receive and consider internal reports**

1. The Management Board of the Company appoints persons authorized to receive and consider internal reports from among its employees and associates. Designated employees or associates form the Violations Team responsible for reviewing internal reports and taking follow-up actions. The Team is managed by the Team Chairman. The composition of the Team is

Zespołu jest podawany do wiadomości pracowników i współpracowników oraz udostępniony na stronie internetowej Spółki. Liczba członków Zespołu wynosi co najmniej 3 osoby. Członkowie Zespołu otrzymują pisemne upoważnienia do działania w ramach Zespołu i są zobowiązani do zachowania poufności. Wzór upoważnienie oraz oświadczenia o zachowaniu poufności stanowi Załącznik nr 5 do Procedury.

2. W przypadku, gdy zgłoszenie wewnętrzne dotyczy w jakimkolwiek zakresie osób wchodzących w skład Zespołu wskazanego w ust. 1 osoby te będą wyłączone od rozpatrywania zgłoszeń wewnętrznych. W szczególności dotyczy to sytuacji, gdy przedmiotem Zgłoszenia jest zachowanie lub zaniechanie członka Zespołu, a także sytuacji, gdy pomiędzy członkiem Zespołu a Sygnalistą zachodzi stosunek podległości służbowej, jak również zachodzi stosunek pokrewieństwa lub powinowactwa pomiędzy członkiem Zespołu a Sygnalistą lub osobą, której dotyczy Zgłoszenie albo występuje inna okoliczność, która w sposób obiektywny może

communicated to employees and associates and made available on the Company's website. The Team consists of at least 3 members. Team members receive written authorizations to act within the Team and are obligated to maintain confidentiality. Authorization form and confidentiality statement constitute Annex No. 5 to the Procedure.

2. If the internal report concerns in any respect persons who are members of the Team indicated in section 1, these persons shall be excluded from considering internal reports. In particular, this applies to situations where the subject of the Report is the conduct or omission of a member of the Team, as well as situations where there is a relationship of subordination between the member of the Team and the Whistleblower, as well as a relationship of kinship or affinity between the member of the Team and the Whistleblower or the person concerned by the Report, or there is another circumstance that may objectively negatively affect the

wpływać negatywnie na bezstronność członka Zespołu. W takim wypadku Zarząd Spółki może wyznaczyć inną osobę, która będzie odpowiedzialna za rozpatrzenie zgłoszenia.

3. Członkowie Zespołu zobowiązani są do zachowania poufności w związku ze sprawowaną funkcją. Przed przystąpieniem do wykonywania obowiązków w związku z przyjmowaniem oraz rozpatrywaniem Zgłoszeń każda z ww. osób składa pisemne oświadczenie o zachowaniu pozyskanych w związku ze sprawowaną funkcją informacji w poufności.

impartiality of the member of the Team. In such a case, the Management Board of the Company may appoint another person who will be responsible for considering the report.

3. Team members are obliged to maintain confidentiality in connection with the function they perform. Before starting to perform their duties in connection with receiving and considering Reports, each of the above-mentioned persons submits a written statement on maintaining the confidentiality of information obtained in connection with the function they perform.

## §5

### **Tryb rozpatrywania zgłoszeń wewnętrzných**

1. Wstępna weryfikacja Zgłoszenia jest dokonywana przez jednego z członków Zespołu wskazanego w §4 ust. 1, który przekazuje Zgłoszenie członkom Zespołu ds. Naruszeń wraz ze swoimi wstępnymi uwagami.
2. Zgłoszenie jest rozpatrywane przez Zespół ds. Naruszeń, który na

## §5

### **Procedure for considering internal reports**

1. Initial verification of the Report is carried out by one of the members of the Team indicated in §4 section 1, who forwards the Report to the members of the Violations Team along with his/her initial comments.

- wstępie dokonuje weryfikacji Zgłoszenia pod kątem określenia, czy wszyscy członkowie Zespołu mogą zajmować się Zgłoszeniem. W przypadku uznania, że członek Zespołu nie jest do tego uprawniony może zostać wyłączony od udziału w Zespole przez Zespół albo decyzją Zarządu Spółki, na wniosek członka Zespołu lub z własnej inicjatywy.
3. Członkowie Zespołu ds. Naruszeń mogą podjąć decyzję o powołaniu do Zespołu dodatkowych członków w przypadku konkretnego naruszenia - zarówno spośród pracowników Spółki, jak i niezależnych, zewnętrznych specjalistów. Dodatkowi członkowie pełnią wyłącznie funkcję doradczą.
  4. Zespół ds. Naruszeń powinien podjąć wszelkie środki w celu wyjaśnienia Zgłoszenia, w szczególności uprawniony jest do:
    - wezwania Sygnalisty do przedstawienia dalszych wyjaśnień;
    - weryfikacji dokumentów przedłożonych przez Sygnalistę i pozyskiwania innych dokumentów w ramach działania Spółki;
    - podjęcia rozmów z ewentualnymi świadkami naruszenia;
    - pozyskiwania opinii zewnętrznych specjalistów;
  2. The Report is considered by the Violations Team, which initially verifies the Report to determine whether all members of the Team may consider the Report. If it is deemed that a member of the Team is not authorized to consider the Report, he/she may be excluded from participation in the Team by the Team or by decision of the Company's Management Board, at the request of a Team member or on its own initiative.
  3. The Violations Team Members may decide to appoint additional members to the Team in the event of a specific violation - both from among the Company's employees and independent, external specialists. Additional members serve in an advisory capacity only.
  4. The Violations Team should take all measures to clarify the Report, in particular it is entitled to:
    - call the Whistleblower to provide further explanations;
    - verify the documents submitted by the Whistleblower and obtain other documents as part of the Company's activities;
    - initiate talks with potential witnesses to the violation;

- prowadzenia rozmów w ramach Zespołu w celu uzgodnienia stanowiska Zespołu w sprawie Zgłoszenia.
5. Z wykonania każdej czynności Zespół ds. Naruszeń sporządza protokół lub notatkę, która powinna być podpisana przez wszystkich członków Zespołu.
- obtain the opinions of external specialists;
  - conduct talks within the Team in order to agree on the Team's position on the Report.
5. The Violations Team prepares a report or note on the performance of each activity, which should be signed by all members of the Team.

## §6

### Zasady podejmowania działań następczych

1. Do prowadzenia działań następczych uprawniony jest Zespół ds. Naruszeń. O podjęciu poszczególnych działań następczych decyduje Zespół, zwykłą większością głosów.
2. Działania następcze są prowadzone z należytą starannością oraz w sposób bezstronny i obiektywny.
3. Zespół ds. Naruszeń podejmuje następujące działania następcze:
  - przeprowadza postępowania wyjaśniającego w zakresie wskazanym w §5;
  - w drodze uchwały przyjmuje informację zwrotną odnośnie naruszenia;
  - przyjmuje rekomendacje i wytyczne w zakresie dotyczącym naruszenia,

## §6

### Principles of taking follow-up actions

1. The Violations Team is authorized to take follow-up actions. The Team decides on taking individual follow-up actions by a simple majority of votes.
2. Follow-up actions are carried out with due diligence and in an impartial and objective manner.
3. The Violations Team shall take the following follow-up actions:
  - conduct explanatory proceedings within the scope indicated in §5;
  - accept feedback regarding the violation by manner of a resolution;
  - accept recommendations and guidelines within the scope

skierowane do Zarządu lub poszczególnych komórek organizacyjnych/ osób, których dotyczy Zgłoszenie, przy czym rekomendacje mogą obejmować zarówno działania wewnętrzne, jak i zewnętrzne (np. rekomendacja zawiadomienia organów państwowych).

4. Zespół ds. Naruszeń może prowadzić obrady (posiedzenia) w formie spotkań osobistych lub zdalnie.
5. Informacja zwrotna jest przekazywana Sygnaliście w terminie nieprzekraczającym 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia wewnętrznego lub - w przypadku nieprzekazania potwierdzenia - 3 miesięcy od upływu 7 dni od dnia dokonania zgłoszenia wewnętrznego, chyba że sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać informację zwrotną.
6. Informacja zwrotna odnośnie weryfikacji Zgłoszenia jest przekazywana także Zarządowi Spółki, w przypadku pozytywnej weryfikacji Zgłoszenia- celem podjęcia przez Zarząd decyzji odnośnie zarekomendowanych działań następczych (np. dyscyplinarnych w stosunku do

concerning the violation, addressed to the Management Board or individual organizational units/persons concerned by the Report, whereby recommendations may include both internal and external actions (e.g. recommendation to notify state authorities).

4. The Violations Team may conduct deliberations (meetings) in the form of personal meetings or remotely.
5. Feedback shall be provided to the Whistleblower within a period not exceeding 3 months from the date of confirmation of receipt of the internal report or - in the event of failure to provide confirmation - 3 months after the expiry of 7 days from the date of making the internal report, unless the whistleblower failed to provide a contact address to which the feedback should be sent.
6. Feedback regarding the verification of the Report is also provided to the Company's Management Board, in the event of a positive verification of the Report - in order for the Management Board to make a decision regarding recommended



pracownika, przeprowadzenie postępowania antymobbingowego i inne).

follow-up actions (e.g. disciplinary actions towards the employee, conducting anti-mobbing proceedings and others).

## §7

### Zgłoszenia wewnętrzne anonimowe

1. Spółka nie przyjmuje zgłoszeń anonimowych. Zgłoszenia anonimowe nie będą rozpatrywane.

## §8

### Środki ochrony Sygnalisty

1. Sygnalista podlega ochronie na zasadach określonych w Ustawie. W szczególności wobec sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań.
2. Jeżeli praca była, jest lub ma być świadczona na podstawie stosunku pracy, wobec sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe (ani próby lub groźby zastosowania takich działań), polegające w szczególności na:
  - 1) odmowie nawiązania stosunku pracy;
  - 2) wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy;

## §7

### Internal anonymous reports

1. The Company does not allow anonymous reporting. Anonymous reports will not be considered.

## §8

### Measures of Whistleblower protection

1. A whistleblower is protected under the terms of the Act. In particular, no retaliatory actions or attempts or threats to apply such actions may be taken against a whistleblower.
2. If the work was, is or is to be performed on the basis of an employment relationship, no retaliatory actions (or attempts or threats to apply such actions) may be taken against the whistleblower, consisting in particular of:
  - 1) refusal to enter into an employment relationship;
  - 2) termination or termination without notice of the employment relationship;
  - 3) failure to conclude a fixed-term employment contract or an indefinite-

- 3) nie zawarciu umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, nie zawarciu kolejnej umowy o pracę na czas określony lub nie zawarciu umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na czas określony - w przypadku gdy sygnalista miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa;
  - 4) obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę;
  - 5) wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu;
  - 6) pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń;
  - 7) przeniesieniu na niższe stanowisko pracy;
  - 8) zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych;
- term employment contract after termination of a trial period employment contract, failure to conclude another fixed-term employment contract or failure to conclude an indefinite-term employment contract after termination of a fixed-term employment contract - in the event that the whistleblower had a justified expectation that such an agreement would be concluded with him;
- 4) reduction in the amount of remuneration for work;
  - 5) suspension of promotion or omission from promotion;
  - 6) omission in the awarding of benefits related to work other than remuneration or reduction of the amount of such benefits;
  - 7) transfer to a lower job position;
  - 8) suspension from the performance of employee or service duties;

- 9) przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków sygnalisty;
  - 10) niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy;
  - 11) negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy;
  - 12) nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze;
  - 13) przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu;
  - 14) mobbingu;
  - 15) dyskryminacji;
  - 16) niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu;
  - 17) wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe;
  - 18) nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania;
- 9) transferring previous duties of a whistleblower to another employee;
  - 10) unfavorable change of place of work or work schedule;
  - 11) negative assessment of work results or negative opinion on work;
  - 12) imposition or application of a disciplinary measure, including a financial penalty, or a measure of a similar nature;
  - 13) coercion, intimidation or exclusion;
  - 14) mobbing;
  - 15) discrimination;
  - 16) unfavorable or unfair treatment;
  - 17) suspension of participation or omission in the selection for participation in training courses improving professional qualifications;
  - 18) unjustified referral for medical examinations, including psychiatric examinations, unless separate provisions provide for the possibility

- 19) działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego;
    - 20) spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej, lub utraty dochodu;
    - 21) wyrządzeniu innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia sygnalisty.
  3. Jeżeli praca lub usługi były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, postanowienie pkt 2 stosuje się odpowiednio, o ile charakter świadczonej pracy lub usług lub pełnionej funkcji, lub pełnionej służby nie wyklucza zastosowania wobec sygnalisty takiego działania.
  4. Jeżeli praca lub usługi były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub
- of referring an employee for such examinations;
  - 19) actions aimed at making it difficult to find work in a given sector or industry in the future on the basis of an informal or formal sectoral or industry agreement;
  - 20) causing financial loss, including economic loss, or loss of income;
  - 21) causing other non-material damage, including infringement of personal rights, in particular the good name of the whistleblower.
3. If the work or services were, are or are to be provided on the basis of a legal relationship other than an employment relationship constituting the basis for the provision of work or services or the performance of a function or service, the provision of point 2 shall apply accordingly, provided that the nature of the work or services provided or the function or service performed does not exclude the application of such action to the whistleblower.
  4. If the work or services were, are or are to be provided on the basis of a

pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, dokonanie zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nie może stanowić podstawy działań odwetowych ani próby lub groźby zastosowania działań odwetowych, obejmujących w szczególności:

- 1) wypowiedzenie umowy, której stroną jest sygnalista, w szczególności dotyczącej sprzedaży lub dostawy towarów lub świadczenia usług, odstąpienie od takiej umowy lub rozwiązanie jej bez wypowiedzenia;
- 2) nałożenie obowiązku lub odmowę przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia, w szczególności koncesji, zezwolenia lub ulgi.

5. Sygnalista, wobec którego dopuszczono się działań odwetowych, ma prawo do odszkodowania w wysokości nie niższej niż przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w poprzednim roku, ogłaszane do celów emerytalnych w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” przez Prezesa Głównego

legal relationship other than an employment relationship constituting the basis for the provision of work or services or the performance of a function or the performance of a service, making a report or public disclosure cannot constitute a basis for retaliatory actions or an attempt or threat of retaliatory actions, including in particular:

- 1) termination of a contract to which the whistleblower is a party, in particular concerning the sale or delivery of goods or the provision of services, withdrawal from such a contract or its termination without notice;
- 2) imposition of an obligation or refusal to grant, restriction or withdrawal of an entitlement, in particular a concession, permit or relief.

5. A whistleblower against whom retaliatory actions have been committed is entitled to compensation in an amount not lower than the average monthly salary in the national economy in the previous year, published for pension purposes in the Official Journal of the Republic of Poland "Monitor Polski"

Urzędu Statystycznego, lub prawo do zadośćuczynienia.

6. Dokonanie zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nie może stanowić podstawy odpowiedzialności, w tym odpowiedzialności dyscyplinarnej lub odpowiedzialności za szkodę z tytułu naruszenia praw innych osób lub obowiązków określonych w przepisach prawa, w szczególności w przedmiocie zniesławienia, naruszenia dóbr osobistych, praw autorskich, ochrony danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa, z uwzględnieniem art. 5 Ustawy, pod warunkiem że sygnalista miał uzasadnione podstawy sądzić, że zgłoszenie lub ujawnienie publiczne jest niezbędne do ujawnienia naruszenia prawa zgodnie z ustawą. W przypadku wszczęcia postępowania prawnego dotyczącego odpowiedzialności, o której mowa w zdaniu poprzednim, sygnalista może wystąpić o umorzenie takiego postępowania.
7. Uzyskanie informacji będących przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego lub dostęp do takich informacji nie mogą stanowić podstawy

by the President of the Central Statistical Office, or the right to compensation.

6. Making a report or public disclosure cannot constitute a basis for liability, including disciplinary liability or liability for damages resulting from the infringement of the rights of other persons or obligations specified in the provisions of law, in particular in the matter of defamation, infringement of personal rights, copyrights, protection of personal data and the obligation to maintain confidentiality, including business secrets, taking into account Art. 5 of the Act, provided that the whistleblower had reasonable grounds to believe that the report or public disclosure is necessary to disclose the infringement of the law in accordance with the Act. In the event of initiating legal proceedings concerning the liability referred to in the preceding sentence, the whistleblower may apply for the discontinuation of such proceedings.
7. Obtaining information that is the subject of the report or public disclosure or access to such

odpowiedzialności, pod warunkiem że takie uzyskanie lub taki dostęp nie stanowią czynu zabronionego.

8. Nie można zrzec się praw określonych w rozdziale 2 Ustawy ani przyjąć na siebie odpowiedzialności za szkodę powstałą z powodu dokonania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego. Nie dotyczy to przyjęcia odpowiedzialności za szkodę powstałą z powodu świadomego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji.
9. Postanowienia aktów prawnych, o których mowa w art. 9 § 2 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. - Kodeks pracy (Dz.U. z 2023 r. poz. 1465 oraz z 2024 r. poz. 878), w zakresie, w jakim bezpośrednio lub pośrednio wyłączają lub ograniczają prawo do dokonania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego lub przewidują stosowanie środków odwetowych, nie obowiązują.
10. Postanowienia powyższe stosuje się odpowiednio do osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia oraz osoby powiązanej z sygnalistą oraz do osoby prawnej lub innej jednostki organizacyjnej pomagającej sygnaliście lub z nim powiązanej, w

information cannot constitute a basis for liability, provided that such obtaining or such access does not constitute a prohibited act.

8. A person cannot waive their rights set out in Chapter 2 of the Act or assume liability for damage resulting from reporting or public disclosure.. This does not apply to accepting liability for damage caused by consciously reporting or publicly disclosing false information.
9. The provisions of the legal acts referred to in art. 9 § 2 of the Act of 26 June 1974 - the Labor Code (Journal of Laws of 2023, item 1465 and of 2024, item 878), to the extent that they directly or indirectly exclude or limit the right to make a report or public disclosure or provide for the application of retaliatory measures, do not apply.
10. The above provisions shall apply accordingly to the person assisting in making a report and the person associated with the whistleblower and to the legal person or other organizational unit assisting the whistleblower or associated with

szczególności stanowiącej własność sygnalisty lub go zatrudniającej.

him/her, in particular being the property of the whistleblower or employing him/her.

### §9

#### **Środki ochrony Sygnalisty w przypadku ujawnienia publicznego**

1. Sygnalista dokonujący ujawnienia publicznego podlega ochronie, jeżeli dokona:
    - 1) zgłoszenia wewnętrznego, a następnie zgłoszenia zewnętrznego, a podmiot prawny, a następnie organ publiczny w terminie na przekazanie informacji zwrotnej ustalonym w procedurze wewnętrznej, a następnie w terminie na przekazanie informacji zwrotnej ustalonym w procedurze zewnętrznej organu publicznego nie podejmą żadnych odpowiednich działań następczych ani nie przekażą sygnaliście informacji zwrotnej lub
    - 2) od razu zgłoszenia zewnętrznego, a organ publiczny w terminie na przekazanie informacji zwrotnej ustalonym w swojej procedurze zewnętrznej nie podejmie żadnych odpowiednich działań następczych ani nie przekaże sygnaliście informacji zwrotnej
- chyba że sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać taką informację.

### §9

#### **Whistleblower protection measures in the event of public disclosure**

1. A whistleblower making a public disclosure is subject to protection if they make:
  - 1) an internal report and then an external report, and the legal entity and then the public authority do not take any appropriate follow-up action or provide feedback to the whistleblower within the deadline for providing feedback set in the internal procedure and then within the deadline for providing feedback set in the external procedure of the public authority, or
  - 2) an external report immediately, and the public authority does not take any appropriate follow-up action or provide feedback to the whistleblower within the deadline for providing feedback set in its external procedure - unless the whistleblower failed to provide a contact address to which such information should be forwarded.



2. Sygnalista dokonujący ujawnienia publicznego podlega ochronie także w przypadku, gdy ma uzasadnione podstawy sądzić, że:
  - 1) naruszenie może stanowić bezpośrednio lub oczywiste zagrożenie interesu publicznego, w szczególności gdy istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody, lub
  - 2) dokonanie zgłoszenia zewnętrznego narazi sygnalistę na działania odwetowe, lub
  - 3) w przypadku dokonania zgłoszenia zewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów, istnienia zмовы między organem publicznym a sprawcą naruszenia lub udziału organu publicznego w naruszeniu.
2. A whistleblower making a public disclosure is also subject to protection if he or she has reasonable grounds to believe that:
  - 1) the violation may constitute a direct or obvious threat to the public interest, in particular when there is a risk of irreversible damage, or
  - 2) making an external report will expose the whistleblower to retaliatory action, or
  - 3) in the case of making an external report, there is little probability of effectively counteracting the violation of the law due to the specific circumstances of the case, such as the possibility of concealing or destroying evidence, the existence of collusion between a public body and the perpetrator of the violation or the participation of a public body in the violation.

## **§10**

### **Rejestr Zgłoszeń**

1. Spółka tworzy Rejestr Zgłoszeń, w którym odnotowuje się wszystkie Zgłoszenia wewnętrzne dokonane na podstawie niniejszej Procedury, w tym także Zgłoszenia anonimowe- niezależnie od późniejszego sposobu rozpatrzenia Zgłoszenia.

## **§10**

### **Register of Reports**

1. The Company creates a Register of Reports, in which it records all internal Reports made on the basis of this Procedure, including anonymous Reports - regardless of the subsequent manner of considering the Report.

2. Za prowadzenie Rejestru odpowiedzialny jest Zespół ds. Naruszeń.

3. Rejestr Zgłoszeń wewnętrznych obejmuje:

- 1) numer zgłoszenia;
- 2) przedmiot naruszenia prawa;
- 3) dane osobowe sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób;
- 4) adres do kontaktu sygnalisty;
- 5) datę dokonania zgłoszenia;
- 6) informację o podjętych działaniach następczych;
- 7) datę zakończenia sprawy.

4. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w rejestrze zgłoszeń wewnętrznych są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami. Wzór Rejestru zgłoszeń wewnętrznych stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej Procedury.

2. The Violations Team is responsible for maintaining the Register.

3. The Register of Internal Reports includes:

- 1) the report number;
- 2) the subject of the violation of law;
- 3) personal data of the whistleblower and the person concerned by the report, necessary to identify these persons;
- 4) contact address of the whistleblower;
- 5) date of the report;
- 6) information on the follow-up actions taken;
- 7) date of completion of the case.

4. Personal data and other information in the register of internal reports are stored 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. The template of the Register of Internal Reports constitutes Annex No. 2 to this Procedure.

## §11

### Ochrona danych osobowych

## §11

### Protection of personal data

1. Dane osobowe sygnalisty, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą sygnalisty.
  2. Spółka po otrzymaniu zgłoszenia przetwarza dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia zgłoszenia lub podjęcia ewentualnego działania następczego. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpatrywania zgłoszenia, nie są zbierane, a w razie przypadkowego zebrania są niezwłocznie usuwane. Usunięcie tych danych osobowych następuje w terminie 14 dni od chwili ustalenia, że nie mają one znaczenia dla sprawy.
  3. Przepisu art. 14 ust. 2 lit. f RODO nie stosuje się, chyba że sygnalista nie spełnia warunków wskazanych w art. 6 Ustawy albo wyraził wyraźną zgodę na ujawnienie swojej tożsamości.
  4. Przepisu art. 15 ust. 1 lit. g RODO w zakresie przekazania informacji o źródle pozyskania danych osobowych nie stosuje się, chyba że sygnalista nie spełnia warunków wskazanych w art. 6
1. The personal data of the whistleblower, allowing for the determination of his/her identity, are not subject to disclosure to unauthorized persons, unless with the express consent of the whistleblower.
  2. After receiving the report, the Company processes personal data to the extent necessary to accept the report or take any follow-up action. Personal data that is not relevant to the consideration of the report is not collected, and in the event of accidental collection, it is immediately deleted. The removal of such personal data shall take place within 14 days from the moment it is determined that they are irrelevant to the case.
  3. The provisions of Article 14 paragraph 2 letter f of the GDPR shall not apply unless the whistleblower does not meet the conditions indicated in Article 6 of the Act or has given express consent to the disclosure of his or her identity.
  4. The provisions of Article 15 paragraph 1 letter g of the GDPR regarding the provision of information on the source of obtaining personal data shall not apply unless the whistleblower does not meet the conditions indicated in Article

- albo wyraził wyraźną zgodę na takie przekazanie.
5. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem zgłoszenia lub podjęciem działań następczych oraz dokumenty związane z tym zgłoszeniem są przechowywane przez Spółkę przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym przekazano zgłoszenie zewnętrzne do organu publicznego właściwego do podjęcia działań następczych lub zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami. Postanowienia tego nie stosuje się w przypadku, gdy dokumenty związane ze zgłoszeniem stanowią część akt postępowań przygotowawczych lub spraw sądowych lub sądowo administracyjnych.
6. Klauzula informacyjna dla Sygnalisty zawarta jest w Załączniku nr 1 do niniejszej Procedury.
- 6 or has given express consent to such transfer.
5. Personal data processed in connection with the receipt of a report or taking follow-up actions and documents related to such report shall be stored by the Company for a period of 3 years after the end of the calendar year in which the external report was submitted to the public authority competent to take follow-up actions or the follow-up actions were completed, or after the proceedings initiated by these actions were completed. This provision shall not apply if the documents related to the report form part of the files of preparatory proceedings or court or administrative court cases.
6. The information clause for the Whistleblower is included in Annex No. 1 to this Procedure.

## §12

### **Informacja na temat zgłoszeń zewnętrznych**

## §12

### **Information on external reports**

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego.
  2. Zgłoszenie zewnętrzne jest przyjmowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich albo organ publiczny.
  3. Rzecznik Praw Obywatelskich oraz organ publiczny są odrębnymi administratorami w zakresie danych osobowych podanych w zgłoszeniu zewnętrznym, które zostało przyjęte przez te organy.
  4. Sposób i tryb dokonywania Zgłoszeń oraz ich rozpatrywania określa rozdział 4 Ustawy oraz wewnętrzne procedury poszczególnych organów publicznych.
1. The Whistleblower may make an external report without first making an internal report.
  2. An external report is accepted by the Commissioner for Human Rights or a public body.
  3. The Commissioner for Human Rights and a public body are separate controllers in the scope of personal data provided in an external report that has been accepted by these bodies.
  4. The method and procedure for making Reports and their consideration are specified in Chapter 4 of the Act and the internal procedures of individual public bodies.

### §13

#### **Postanowienia końcowe**

1. Procedura jest podawana do wiadomości pracowników i współpracowników Spółki za pośrednictwem poczty e-mail i wchodzi w życie w ciągu 7 dni od dnia podania jej do wiadomości .
2. W zakresie nieuregulowanym niniejszą Procedurą stosują się przepisy Ustawy.

### §13

#### **Final provisions**

1. The Procedure is communicated to the Company's employees and associates by e-mail and enters into force within 7 days from the date of its communication.
2. In matters not regulated by this Procedure, the provisions of the Act shall apply.

- |  |   |
|--|---|
| 3. Następujące załączniki stanowią integralną część Procedury:                               | 3. The following appendices constitute an integral part of the Procedure:             |
| Załącznik nr 1: Klauzula informacyjna  | Appendix No. 1: Information clause  |
| Załącznik nr 2: Wzór Rejestru Zgłoszeń Wewnętrznych  | Appendix No. 2: Internal Notification Register template                               |
| Załącznik nr 3: Oświadczenie o zapoznaniu się z Procedurą                                    | Appendix No. 3: Declaration of familiarization with the Procedure                     |
| Załącznik nr 4: Upoważnienie dla członka Zespołu wraz z oświadczeniem o zachowaniu poufności | Appendix No. 4: Authorization for a Team Member with a declaration of confidentiality |

9/19/2024

DocuSigned by:  
*Marcin Sitarski*  
78B9A66EED77429...

## Załącznik nr 1: Klauzula informacyjna dla Sygnalisty

INFORMACJE O PRZETWARZANIU DANYCH OSOBOWYCH	
<u>Administrator danych osobowych</u>	<p>Twoje dane osobowe będziemy przetwarzać My, czyli Spółka PCMI Sp. z o.o., z siedzibą w Krakowie, ul. Prof. M. Życzkowskiego 20, NIP: 5223038545, KRS 0000575807.</p> <p>Możesz się z nami skontaktować w następujący sposób:  e-mail: .....  tel.: +48 .....</p>
<u>Cele przetwarzania danych osobowych oraz podstawa prawna przetwarzania</u>	<p>Twoje dane osobowe będziemy przetwarzać w celu wykonania obowiązku prawnego, ciążącego na nas, zgodnie z którym jesteśmy zobligowani do przyjęcia i rozpatrzenia Zgłoszenia wewnętrznego oraz podjęcia działań następczych w związku z tym Zgłoszeniem, jak również w celu późniejszej archiwizacji tego Zgłoszenia (art. 6 ust. 1 lit. c RODO).</p>
<u>Odbiorcy danych</u>	<p>Twoje dane osobowe mogą zostać przekazane do podmiotów uprawnionych na podstawie prawa, a także do naszych zaufanych dostawców zewnętrznych, którzy wspierają nas w przyjmowaniu i rozpatrywaniu Zgłoszeń wewnętrznych (w szczególności dostawcy rozwiązań informatycznych, wykorzystywanych w trakcie realizacji procedury zgłoszeń wewnętrznych zewnętrzni konsultanci, np. kancelarie prawne, podatkowe).</p>
<u>Przekazywanie danych do państw trzecich</u>	<p>Twoje dane osobowe przetwarzane w związku ze Zgłoszeniem mogą być przekazywane do państw trzecich (poza EOG). Może to nastąpić w związku z korzystaniem z usług, programów i aplikacji, które stosowane są przez nas do realizacji zadań służbowych (np. Slack).</p> <p>Twoje dane przekazane w związku ze Zgłoszeniem mogą także zostać przekazane do naszego podmiotu powiązanego- PCMI LLC z siedzibą w USA, o ile okaże się to konieczne w celu wyjaśnienia zgłoszenia.</p>

	<p>Przekazywanie Twoich danych do państwa trzeciego może być zabezpieczone, w zależności od państwa trzeciego, wydaną przez Komisję Europejską decyzją potwierdzającą zapewnienie przez dany kraj adekwatnego poziomu ochrony danych osobowych, zatwierdzonych przez organ nadzorczy wiążących reguł korporacyjnych bądź może mieć miejsce na podstawie tzw. standardowych klauzul umownych – wzorcowych postanowień umowy zatwierdzonych przez Komisję Europejską, których stosowanie w umowie z danym dostawcą ma gwarantować wysoki poziom ochrony, gwarancji realizacji Twoich uprawnień związanych z przetwarzaniem danych.</p>
<p><u>Okresy przechowywania danych Osobowych</u></p>	<p>Twoje dane osobowe będą przetwarzane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym przekazano zgłoszenie zewnętrzne do organu publicznego właściwego do podjęcia działań następczych lub zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami. Postanowienia tego nie stosuje się w przypadku, gdy dokumenty związane ze zgłoszeniem stanowią część akt postępowań przygotowawczych lub spraw sądowych lub sądowo administracyjnych.</p>
<p><u>Prawa współpracownika związane z przetwarzaniem danych osobowych</u></p>	<p>Twoje prawa są następujące:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• dostęp do swoich danych osobowych,</li> <li>• sprostowania danych osobowych,</li> <li>• prawo wniesienia skargi, w przypadku wątpliwości w zakresie prawidłowego przetwarzania Twoich danych osobowych, do organu nadzorczego, którym jest Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych w Warszawie,</li> <li>• prawo do cofnięcia zgody w zakresie w jakim przetwarzanie Twoich danych osobowych odbywało się na podstawie tak wyrażonej zgody.</li> </ul> <p>Cofnięcie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem.</p> <p>Masz również prawo do:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• usunięcia danych osobowych,</li> <li>• ograniczenia przetwarzania danych osobowych,</li> <li>• prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania,</li> <li>• prawo do przenoszenia danych – na zasadach i przy ograniczeniach wynikających z przepisów RODO.</li> </ul>





**Załącznik nr 3: Oświadczenie o zapoznaniu się z Procedurą**

Kraków, dnia .....

**Oświadczenie o zapoznaniu się z Procedurą dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa**

Oświadczam, że zapoznałam/-em się ze Procedurą dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, obowiązującej w Spółce PCMI sp. z o.o.

.....

(Podpis osoby składającej oświadczenie)

Potwierdzam odbiór oświadczenia:

.....

(Podpis osoby działającej w imieniu Spółki)

**Załącznik nr 4: Upoważnienie dla Członka Zespołu wraz z oświadczeniem o zachowaniu poufności**

**Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych**

Działając w imieniu Spółki PCMI Sp. z o.o., z siedzibą w Krakowie, z siedzibą w Krakowie, ul. Prof. M. Życzkowskiego 20, NIP: 5223038545, KRS 0000575807, na podstawie właściwych przepisów w zakresie ochrony danych osobowych, w szczególności na podstawie art. 29 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 roku w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE oraz na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy o ochronie sygnalistów z dnia 14 czerwca 2024 r., niniejszym:

-udzielam Pani/Panu\* \_\_\_\_\_

upoważnienia do przyjmowania oraz weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, podejmowania działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych sygnalisty, osoby, której dotyczy zgłoszenie, oraz osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu, w tym w zakresie danych osobowych szczególnej kategorii, wyłącznie w zakresie niezbędnym do wykonywania zadań jako członek Zespołu ds. Naruszeń, w oparciu o Procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, która obowiązuje w Spółce.

W ramach niniejszego upoważnienia jest Pani/Pan uprawniona(y) do wykonywania operacji na danych osobowych wyłącznie w niezbędnym do realizacji obowiązków zakresie.

Upoważnienie obowiązuje do czasu ustania stosunku prawnego wiążącego Panią/Pana ze Spółką PCMI sp. z o.o. lub do czasu odwołania tego upoważnienia.

\_\_\_\_\_  
Data i podpis osoby  
upoważniającej

Potwierdzam odbiór:

\_\_\_\_\_  
Data i podpis osoby upoważnionej

### Oświadczenie o zachowaniu poufności

W związku z wyznaczeniem mojej osoby do pełnienia funkcji członka Zespołu ds. Naruszeń oświadczam, że zobowiązuję się przestrzegać moich obowiązków, wynikających z obowiązującej w Spółce Procedury dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, w tym w szczególności zobowiązuję się do zachowania w poufności wszelkich informacji oraz danych, w tym danych osobowych, które zostaną przeze mnie uzyskane w związku ze sprawowaną funkcją.

Zobowiązuję się do zapewnienia bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych poprzez ich ochronę przed niepowołanym dostępem, nieuzasadnioną modyfikacją lub zniszczeniem, nielegalnym ujawnieniem lub pozyskaniem w ramach środków organizacyjnych, technicznych i fizycznych zagwarantowanych i wdrożonych przez Spółkę.

Zobowiązuję się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji, danych osobowych oraz sposobów ich zabezpieczania, do których uzyskam dostęp, również po ustaniu stosunku prawnego wiążącego mnie ze Spółką, ze szczególnym uwzględnieniem dbałości o poufność danych szczególnej kategorii (danych wrażliwych).

W szczególności zobowiązuję się do zachowania w poufności tożsamości sygnalisty, osoby, której dotyczy zgłoszenie, oraz osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu, co dotyczy wszelkich informacji, które pośrednio lub bezpośrednio mogą prowadzić do ujawnienia tożsamości tych osób, chyba że sygnalista wyraził zgodę na ujawnienie swojej tożsamości. Jestem świadom, że ujawnienie tożsamości sygnalisty, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia lub osoby powiązanej z sygnalistą wbrew przepisom ustawy zagrożone jest odpowiedzialnością karną, przewidzianą w art. 56 ustawy o ochronie sygnalistów.

---

Data i podpis osoby składającej oświadczenie

Potwierdzam odbiór:

---

Data i podpis osoby odbierającej oświadczenie

Annex No. 1: Information clause for the Whistleblower

<b>INFORMATION FOR PERSONAL DATA PROCESSING</b>	
<u>Personal data controller</u>	<p>Your personal data will be processed by We, i.e. PCMI sp. z o.o. with its registered office in Krakow, ul. Prof. M. Życzkowskiego 20, NIP: 5223038545, KRS 0000575807.</p> <p>You can contact us in the following way:</p> <p>e-mail: ..... tel.: +48 .....</p>
<u>Purposes of processing personal data and legal basis of processing</u>	<p>We will process your personal data in order to fulfill the legal obligation incumbent on us, according to which we are obliged to accept and consider the Internal Report and take follow-up actions in connection with this Report, as well as for the subsequent archiving of this Report (Article 6 paragraph 1 letter c of the GDPR).</p>
<u>Data recipients</u>	<p>Your personal data may be transferred to entities authorized under the law, as well as to our trusted external suppliers who support us in receiving and considering Internal Reports (in particular, suppliers of IT solutions used during the implementation of the internal reporting procedure and external consultants, e.g. law companies, tax advisors).</p>
<u>Transfer to third countries</u>	<p>Your personal data processed in connection with considering your Report may be transferred to third countries (outside the EEA). This may occur in connection with the use of services, programs and applications that we use to perform our business tasks (e.g. Slack).</p> <p>Your data received in connection with the Report may also be transferred to our affiliate - PCMI LLC with its seat in the USA, provided that it is necessary to consider your Report.</p> <p>Transfers of your data to a third country (including the USA) may be secured, depending on the third country, by a decision issued</p>

	<p>by the European Commission confirming the country's assurance of an adequate level of protection of personal data, by binding corporate rules approved by the supervisory authority, or may take place on the basis of so-called standard contractual clauses - model contractual provisions approved by the European Commission, the application of which in a contract with a given provider is to guarantee a high level of protection, guarantees the exercise of your rights in relation to data processing.</p>
<p><u>Periods of storage of Personal data</u></p>	<p>Your personal data will be processed for a period of 3 years after the end of the calendar year in which the external report was transferred to the public authority competent to take follow-up action or the follow-up action was completed, or after the proceedings initiated by these actions were completed. This provision does not apply in the event that the documents related to the report are part of the files of preparatory proceedings or court or administrative court cases.</p>
<p><u>Your rights in regards to data processing</u></p>	<p>Your rights are as follows:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• access to your personal data,</li> <li>• rectification of personal data,</li> <li>• the right to lodge a complaint, in the event of doubts regarding the correct processing of your personal data, with the supervisory authority, which is the President of the Personal Data Protection Office in Warsaw,</li> <li>• the right to withdraw consent to the extent to which the processing of your personal data was based on such consent.</li> </ul> <p>Withdrawal of consent does not affect the lawfulness of the processing carried out on the basis of consent before its withdrawal.</p> <p>You also have the right to:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• deletion of personal data,</li> <li>• restriction of the processing of personal data,</li> <li>• the right to object to the processing,</li> <li>• the right to transfer data - on the principles and with the limitations resulting from the provisions of the GDPR.</li> </ul>
<p><u>Providing data</u></p>	<p>Providing personal data necessary to submit and consider the Report is voluntary, however, failure to provide this data may result in the inability to consider the report.</p>

Appendix No. 2: Internal Reports Register Template

No.	Report Number	Subject of the law violation	Whistleblower's personal data	Personal data of the person concerned by the Report	Contact address of the Whistleblower	Date of Report	Information on follow-up actions	Date of completion of the date

Appendix No. 3: Declaration of familiarization with the Procedure

Krakow, on .....

**Declaration of familiarization with the Procedure for reporting violations of law**

I declare that I have familiarized myself with the Procedure for reporting violations of law and taking follow-up actions, applicable in the Company.

.....

(Signature of the person submitting the declaration)

I confirm receipt of the declaration:

.....

(Signature of the person acting on behalf of the Company)

**Appendix No. 4: Authorization for a member of Violations Team together with a declaration of confidentiality**

**Authorization to process personal data**

Acting on behalf of the Company PCMI sp. z o.o. with its registered office in Krakow, ul. Prof. M. Życzkowskiego 20, NIP: 5223038545, KRS 0000575807, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register under the number 0000700437, NIP: 6772428095, pursuant to the relevant provisions on the protection of personal data, in particular pursuant to Art. 29 Regulation (EU) 2016/679 of the European Parliament and of the Council of 27 April 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 and pursuant to Article 27 paragraph 2 of the Act on the Protection of Whistleblowers of 14 June 2024, hereby:

- I hereby grant Ms./Mr.\* \_\_\_\_\_

authorization to receive and verify internal reports, take follow-up actions and process the personal data of the whistleblower, the person concerned by the report, and the third party indicated in the report, including personal data of a special category, only to the extent necessary to perform tasks as a member of the Violations Team, based on the Procedure for reporting violations of the law and taking follow-up actions, which is in force in the Company.

Under this authorization, you are authorized to perform operations on personal data only to the extent necessary to perform duties.

The authorization is valid until the legal relationship between you and PCMI sp. z o.o. ceases or until this authorization is revoked.

\_\_\_\_\_

Date and signature of the authorizing person

I confirm receipt:



---

Date and signature of the authorized person

### **Confidentiality declaration**

In connection with appointing me as the member of the Violations Team, I declare that I undertake to comply with my obligations resulting from the Procedure for reporting violations of law and taking follow-up actions in the Company, including in particular I undertake to keep confidential all information and data, including personal data, that will be obtained by me in connection with the function performed. I undertake to ensure the security of personal data processing by protecting it against unauthorized access, unjustified modification or destruction, illegal disclosure or acquisition within the framework of organizational, technical and physical measures guaranteed and implemented by the Company.

I undertake to keep confidential all information, personal data and methods of securing them, to which I gain access, also after the termination of the legal relationship binding me with the Company, with particular emphasis on ensuring the confidentiality of special category data (sensitive data).

In particular, I undertake to keep confidential the identity of the whistleblower, the person concerned by the report, and the third party indicated in the report, which concerns all information that may directly or indirectly lead to the disclosure of the identity of these persons, unless the whistleblower has consented to the disclosure of his or her identity. I am aware that disclosing the identity of the whistleblower, the person assisting in making the report or the person associated with the whistleblower contrary to the provisions of the Act is subject to criminal liability, provided for in Article 56 of the Act on the Protection of Whistleblowers.

---

Date and signature of the person submitting the declaration

I confirm receipt:

---

Date and signature of the person receiving the declaration