

**MIRKA**

 **KWH LOGISTICS**

 **KWH FREEZE**

**PREVEX**

# Informacje dotyczące Linii Etyki



## Spis treści

|                                                      |          |
|------------------------------------------------------|----------|
| <b>Informacje dotyczące Linii Etyki .....</b>        | <b>3</b> |
| Zakres .....                                         | 3        |
| Kiedy mogę zabrać głos? .....                        | 3        |
| Co należy zgłaszać? .....                            | 4        |
| Linia Etyki nie jest numerem służb ratunkowych ..... | 4        |
| W jaki sposób mogę zabrać głos? .....                | 5        |
| Zabrałem(-am) głos. Co teraz? .....                  | 6        |
| Ochrona podczas zabierania głosu.....                | 7        |
| Zachowanie poufności .....                           | 7        |
| Anonimowość.....                                     | 7        |
| Ochrona prywatności .....                            | 7        |
| Zakaz działań odwetowych .....                       | 8        |
| Ochrona osoby zamieszanej w sprawę .....             | 8        |
| Zachowanie poufności .....                           | 8        |
| Prawa do informacji.....                             | 8        |
| Prawo do skomentowania zgłoszenia.....               | 8        |
| Linia Etyki: dialog .....                            | 8        |
| Działania dyscyplinarne .....                        | 8        |
| Zespół ds. Zgodności z Przepisami .....              | 9        |
| Niewłaściwe zgłaszanie .....                         | 9        |
| Jestem niezadowolony(-a) z procesu zgłaszania .....  | 9        |
| Dane kontaktowe i przydatne linki .....              | 9        |

# Informacje dotyczące Linii Etyki

Grupa spółek KWH składa się z czterech oddziałów: Mirka specjalizujący się w materiałach ściernych, KWH Logistics oferujący usługi logistyczne, KWH Freeze oferujący składowanie w mroźniach oraz KWH Invest obejmujący holdingi strategiczne i Prevex produkujący syfony. Grupa KWH utworzyła obejmujący całą grupę kanał zgłaszania nieprawidłowości o nazwie Linia Etyki w celu zgłaszania naruszeń Kodeksu postępowania i innego niewłaściwego zachowania. Poniżej znajdują się informacje na temat zabierania głosu oraz Linii Etyki.

W KWH zobowiązujemy się do odpowiedzialnych praktyk biznesowych i będziemy uczciwie działać zgodnie z naszym Kodeksem postępowania, innymi instrukcjami KWH, politykami i standardami spółki oraz obowiązującymi przepisami ustawowymi i wykonawczymi. Kodeks postępowania oraz inne instrukcje i zasady znajdują Państwo w intranecie. Kodeks postępowania i Kodeks postępowania partnerów biznesowych są również dostępne na naszych stronach internetowych. Podczas pracy mogą Państwo napotkać wątpliwości lub dylematy etyczne. Jeśli zauważą Państwo coś, co Państwa niepokoi lub wydaje się naruszać nasz Kodeks postępowania, Instrukcje, zasady lub obowiązujące przepisy prawa, zachęcamy do zabrania głosu, aby pomóc nam aktywnie rozwiązać tę sytuację.

Rozumiemy, że zabranie głosu wymaga odwagi, dlatego zobowiązujemy się, aby zapewnić Państwu łatwy i bezpieczny sposób zgłaszania swoich obaw. Linia Etyki to istotny element, która umożliwia nam ochronę naszych pracowników, wartości naszej firmy, naszych interesariuszy i społeczeństwa jako całość. Nikt nie powinien zostać sam, gdy ma do czynienia z dylematem etycznym. W niniejszym dokumencie „Informacje dotyczące Linii Etyki” jasno wyjaśniamy, jakie mają Państwo możliwości i w jaki sposób mogą zgłosić swoje obawy.

## Zakres

W niniejszym dokumencie opisano, w jaki sposób mogą Państwo zabrać głos na temat podejrzewanych naruszeń Kodeksu postępowania i innego niewłaściwego zachowania. Ponadto opisuje on procedurę, dzięki czemu wiedzą Państwo, czego się spodziewać i w jaki sposób będą Państwo chronieni podczas zabierania głosu (poufność, anonimowość, zakaz działań odwetowych). Dokument ten ma zastosowanie do wszystkich pracowników, a także innych kluczowych interesariuszy i partnerów biznesowych (dostawców, klientów itp.).

## Kiedy mogę zabrać głos?

Tak szybko, jak to możliwe lub gdy tylko podejrzewają Państwo, że doszło do naruszenia Kodeksu postępowania lub wartości firmy. Nie oczekujemy, że będą Państwo znać wszystkie odpowiedzi i zachęcamy do korzystania z treści opisanych w niniejszym dokumencie, jako punktu odniesienia w celu ustalenia, czy coś jest nie w porządku.



Wszystkie zgłoszenia są traktowane bardzo poważnie i zostaną odpowiednio rozpatrzone.

Pracownicy nie mogą wyłączyć się z konsekwencji niewłaściwego postępowania poprzez samozgłaszanie, chociaż samozgłaszanie może zostać uwzględnione przy określaniu właściwego sposobu działania.

## Co należy zgłaszać?

Zachęcamy do zgłaszania podejrzeń o poważne naruszenia Kodeksu postępowania lub, w razie wątpliwości, wszystkiego, co nie stanowi etycznego, zgodnego z przepisami lub zgodnego z prawem zachowania.

Jeśli nie mają Państwo pewności, czy Państwa sprawa może zostać zgłoszona, należy mimo wszystko ją zgłosić, zostaną Państwo powiadomieni za pośrednictwem systemu, jeśli sprawa nie wchodzi w zakres niezgodności. Oto kilka wskazówek na temat zachowań, które KWH uważa za poważną niezgodność z przepisami:

- łapówkarstwo i korupcja,
- nieprawidłowości w zakresie prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, wewnętrznych kontroli księgowych, spraw audytorskich,
- niewłaściwe wykorzystanie lub sprzeniewierzenie majątku lub środków spółki,
- naruszenie przepisów dotyczących konkurencji i przepisów antymonopolowych,
- naruszenie przepisów dotyczących ochrony środowiska,
- naruszenie sankcji handlowych lub kontroli eksportu,
- poważne formy dyskryminacji i nękania,
- wykorzystywanie pracy dzieci lub pracy przymusowej lub inne naruszenia praw człowieka.

Informacje, które podają Państwo o sobie, swoich współpracownikach lub jakimkolwiek aspekcie działalności spółki, mogą skutkować decyzjami wpływającymi na innych. W związku z tym prosimy o podawanie wyłącznie informacji, które, zgodnie z Państwa najlepszą wiedzą, są poprawne i zgodne ze stanem faktycznym.

Linia Etyki to dedykowany kanał informowania o nieprawidłowościach i nie jest przeznaczona do składania reklamacji dotyczących produktów lub usług. Jeśli partnerzy biznesowi chcą omówić lub zgłosić problem związany z naszymi produktami lub usługami, lub mają jakiegokolwiek inne pytania, powinni skontaktować się z lokalnymi przedstawicielami handlowymi.

## Linia Etyki nie jest numerem służb ratunkowych

Linia Etyki NIE jest numerem 112 ani numerem służb ratunkowych. Nie należy korzystać z Linii Etyki do zgłaszania wydarzeń stanowiących bezpośrednie zagrożenie dla życia lub mienia. Zgłoszenia przesłane za pośrednictwem Linii Etyki mogą nie uzyskać



natychmiastowej odpowiedzi. Jeśli potrzebują Państwo pomocy w nagłych wypadkach, prosimy postępować zgodnie z lokalnymi procedurami.

## W jaki sposób mogę zabrać głos?

Mogą Państwo zabrać głos, przekazać opinię zwrotną lub zadać pytania na różne sposoby. W wielu sprawach właściwy pierwszy krok może stanowić bezpośrednia rozmowa z osobą zaangażowaną. Dlatego Linia Etyki nie powinna zastępować bezpośredniego dialogu, który stanowi podstawę naszej przejrzystej kultury firmy. Jednakże przyznajemy, że nie zawsze jest to łatwe. Jeśli nie jest to możliwe lub jeśli nie czują się z tym Państwo swobodnie, prosimy skorzystać z opisanych poniżej sposobów zabrania głosu:

1. Rozmowa ze swoim przełożonym, przełożonym swojego przełożonego lub innymi członkami zarządu spółki lub oddziału. Jeśli nie jest to możliwe lub nie czują się z tym Państwo swobodnie,
2. rozmowa z inną odpowiednią osobą, na szczeblu Państwa firmy, oddziału lub Grupy KWH, w ramach działów Kontroli Wewnętrznej, HR, Prawnego, Zgodności z Przepisami lub Zrównoważonego Rozwoju.
3. Jeśli powyższe sposoby zabrania głosu sprawiają, że nie czują się Państwo swobodnie, mogą Państwo zgłosić swoje obawy za pośrednictwem poufnego systemu zgłaszania Grupy KWH, **Linii Etyki** (linki i dodatkowe instrukcje dostępne są na <https://www.kwhgroup.com/en/whistleblowing/polish>). Linia Etyki to poufny kanał komunikacji prowadzony przez stronę trzecią, który umożliwia pracownikom i zewnętrznym interesariuszom zgłaszanie domniemanego niewłaściwego zachowania w sposób poufny i anonimowy, jeśli umożliwiają to lokalne przepisy ustawowe i wykonawcze.

Aby zgłosić swoje obawy, nie musisz dysponować wszystkimi informacjami i z pewnością nie oczekuje się od Ciebie udowodnienia, że Twoje obawy są uzasadnione. Jeśli podejrzewasz, że ma miejsce poważna nieprawidłowość, lepiej ją zgłosić, ale powinienes być w stanie podać pewne podstawy swoich podejrzeń, ponieważ same plotki lub pogłoski nie stanowią wystarczającej podstawy do zgłoszenia.

Zgłaszając swoje obawy za pośrednictwem Ethics Line, prosimy o podanie jak największej liczby faktów, takich jak kontekst lub charakter obaw, czas i miejsce zdarzenia, wszelkie dowody potwierdzające oraz osoby zaangażowane, w tym świadkowie. Obawy, które są niejasne i pozbawione faktów, są trudne lub nawet niemożliwe do zbadania.

Pytania dotyczące zgłaszania oraz miejsca zgłaszania zawsze można przesłać do Zespołu ds. Zgodności z Przepisami w Grupie KWH (e-mail: [kwhethics@kwhgroup.com](mailto:kwhethics@kwhgroup.com)).

System **Linia Etyki** jest obsługiwany przez niezależnego dostawcę usług, firmę People Intouch B.V. zarejestrowaną w Holandii, i jest dostępny przez całą dobę, siedem dni w tygodniu. Organizacja świadcząca usługi posiada certyfikat ISO27001 i działa zgodnie z wytycznymi norm ISO27002 oraz ISO27701. Za pośrednictwem systemu Linia Etyki mogą



Państwo zabrać głos lub zadać pytania bezpośrednio Zespołowi ds. Zgodności z Przepisami w Grupie KWH (zwanego dalej „Zespołem ds. Zgodności z Przepisami”). Zespół ds. Zgodności z Przepisami tworzą specjaliści z działu prawnego i działu kontroli wewnętrznej Grupy KWH. Linia Etyki zawiera funkcję tłumaczenia maszynowego, dzięki czemu mogą Państwo zabrać głos w swoim własnym języku. Zgłoszenia można dokonać online za pośrednictwem strony internetowej lub aplikacji mobilnej Linii Etyki. Zespół ds. Zgodności z Przepisami zajmie się Państwa zgłoszeniem wewnętrznie, ale może również zaangażować inne wykwalifikowane osoby z odpowiednich spółek KWH lub zewnętrznych wyspecjalizowanych inspektorów w celu zbadania zgłoszenia. Mogą Państwo wybrać zachowanie anonimowości, ale zachęcamy do zgłaszania we własnym imieniu.

Spółki KWH w UE i EES, które zatrudniają 50 lub więcej pracowników, utworzyły również lokalne wewnętrzne kanały informowania o nieprawidłowościach zgodnie z dyrektywą UE w sprawie informowania o nieprawidłowościach i powiązanych z nią przepisami krajowymi. Jeśli dana kwestia jest objęta wspomnianą dyrektywą i przepisami, mogą Państwo skorzystać z tych wewnętrznych kanałów informowania o nieprawidłowościach. Więcej informacji na temat takiego informowania o nieprawidłowościach w UE można znaleźć w intranecie i/lub na stronach internetowych danej spółki.

## **Zabrałem(-am) głos. Co teraz?**

Jeśli dokonają Państwo zgłoszenia, Zespół ds. Zgodności z Przepisami prześle Państwu potwierdzenie odbioru w ciągu siedmiu dni. Państwa zgłoszenie zostanie ocenione, a następnie określony zostanie odpowiedni sposób działania. Czasami zostaną Państwu zadane dodatkowe pytania. Otrzymają Państwo informację zwrotną tak szybko, jak to możliwe (docelowo w ciągu trzech miesięcy) po potwierdzeniu odbioru. Zostaną Państwo poinformowani o statusie skargi. Prosimy pamiętać, że nie zawsze możemy być w stanie podać Państwu szczegółowe informacje na temat wyniku dochodzenia z uwagi na poufność, prywatność i prawa zaangażowanych stron. Wszystkie zaangażowane strony, w tym osoba zamieszana w sprawę, mają prawo do zachowania poufności. W związku z tym, jeśli biorą Państwo udział w lub dowiedzą się o dochodzeniu, należy zachować poufność tej kwestii.

Prosimy pamiętać, że nie wszystkie zgłoszone kwestie automatycznie skutkują formalnym dochodzeniem. Czasami postępowanie zgodnie z innym sposobem działania jest lepsze dla wszystkich zaangażowanych stron (np. mediacja). Ponadto czasem brak jest wystarczających informacji, aby przeprowadzić odpowiednie dochodzenie, np. jeśli zgłoszenie zostało wysłane anonimowo i nie ma możliwości uzyskania dalszych informacji.

Czasami domniemane niewłaściwe zachowanie nie pokrywa się z tym, co można zgłaszać w Linii Etyki (zob. sekcja „Co należy zgłaszać”). Oprócz tego niektóre kraje ograniczają zgłoszenia w taki sposób, że zgłoszeniu mogą podlegać wyłącznie pracownicy pełniący kluczowe lub kierownicze funkcje. W takim przypadku otrzymają Państwo informacje o alternatywnych sposobach zgłoszenia swoich obaw.



## Ochrona podczas zabierania głosu

Ochrona prawa do zabierania głosu ma zasadnicze znaczenie. Ochrona Państwa jako zgłaszającego to jeden z głównych celów niniejszej polityki. Poniżej przedstawiono kilka kluczowych zasad:

### Zachowanie poufności

Wszelkie pytania lub poruszone kwestie traktowane są jako poufne. Informacje będą udostępniane wyłącznie ograniczonej liczbie osób na zasadzie ograniczonego dostępu. Osoby, które wnoszą wiedzę specjalistyczną, mogą zostać włączone do dochodzenia i uzyskać dostęp do odpowiednich danych. W zależności od celu udostępnienia, Zespół ds. Zgodności z Przepisami zanonimizuje informacje przed ich udostępnieniem. Informacje będą udostępniane poza tą grupą wyłącznie wtedy, gdy jest to wymagane przez prawo lub w grę wchodzi ważny interes publiczny lub informacje muszą zostać ujawnione policji i/lub innym organom ścigania lub regulacyjnym.

Jeśli zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa lub w inny sposób będziemy zobowiązani do poinformowania jakiegokolwiek osoby, że jest ona przedmiotem badanego zgłoszenia, Państwa tożsamość nie zostanie ujawniona, jeśli można tego uniknąć zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

### Anonimowość

Podczas zgłaszania problemu w Linii Etyki, zdecydowanie zachęcamy do podania swojej tożsamości i przekazania jak największej liczby szczegółów dotyczących Państwa problemu. Przekazanie tych informacji w lepszy sposób pomoże w zbadaniu problemów i szybszym uzyskaniu rozwiązań. Jednakże, korzystając z Linii Etyki, mogą Państwo udostępniać informacje anonimowo. Linia Etyki umożliwia bezpieczny dialog w anonimowy sposób. Jeśli jednak zgłaszasz sprawę anonimowo, pamiętaj, aby zalogować się do serwisu Ethics Line i sprawdzić, czy otrzymałeś odpowiedź od zespołu ds. zgodności. Nie ma innego sposobu, aby zespół ds. zgodności mógł się z Tobą skontaktować.

### Ochrona prywatności

KWH zobowiązuje się do ochrony prywatności wszystkich osób zaangażowanych w procedurę Linii Etyki. Proszę unikać umieszczania danych osobowych w zgłoszeniu, chyba że jest to konieczne. Zrobimy wszystko, w granicach rozsądku, aby chronić dane osobowe przed nieuprawnionym dostępem i przetwarzaniem. Wszelkie uzyskane dane osobowe będą przetwarzane zgodnie z naszą Polityką prywatności KWH dotyczącą informowania o nieprawidłowościach (dostępna na naszej stronie internetowej i w intranecie) i będą wykorzystywane wyłącznie dla celów wyjaśnionych we wspomnianej polityce i w niniejszej polityce lub w celu zachowania zgodności z prawem lub ważnym interesem publicznym.



## **Zakaz działań odwetowych**

Zachęcamy do zabierania głosu, a każda osoba, która zabierze głos, znajduje się pod ochroną. Prawo do zakazu działań odwetowych zagwarantowane jest w Kodeksie postępowania, a naruszenie tego prawa nie będzie tolerowane. Każda forma gróźb lub działań odwetowych wymierzonych w osoby zabierające głos może prowadzić do zastosowania środków dyscyplinarnych. Jeśli zauważą Państwo lub doświadczą jakichkolwiek działań odwetowych, mogą Państwo zgłosić to za pośrednictwem jednego z naszych opisanych powyżej sposobów zabierania głosu, w tym Linii Etyki.

## **Ochrona osoby zamieszanej w sprawę**

Osoba, która jest przedmiotem sprawy, wymaga naszej najwyższej ochrony. Zasadą przewodnią jest zasada domniemania niewinności. Zespół ds. Zgodności z Przepisami odpowiedzialny jest za ochronę praw osoby zamieszanej w sprawę – lub w inny sposób zaangażowanej – w każdej kwestii.

## **Zachowanie poufności**

Wszelkie pytania lub poruszone kwestie traktowane są jako poufne. Informacje będą udostępniane wyłącznie ograniczonej liczbie osób na zasadzie ograniczonego dostępu.

## **Prawa do informacji**

Jeżeli wobec danej osoby toczy się oficjalne dochodzenie, może ona mieć prawo do otrzymania powiadomienia o tym fakcie, chyba że istnieje znaczne ryzyko zniszczenia dowodów lub utrudniania dochodzenia.

## **Prawo do skomentowania zgłoszenia**

Po ustaleniu wstępnych faktów oskarżony otrzymuje możliwość skomentowania zgłoszenia i ustaleń.

## **Linia Etyki: dialog**

System Linii Etyki umożliwia anonimowy dialog ze zgłaszającym. Jeśli zgłosiłeś sprawę anonimowo, pamiętaj, aby zalogować się do serwisu Ethics Line i sprawdzić, czy otrzymałeś odpowiedź od zespołu ds. zgodności. Zespół ds. Zgodności z Przepisami ma prawo nie prowadzić sprawy ze względu na ograniczoną ilość informacji.

## **Działania dyscyplinarne**

O działaniach dyscyplinarnych/naprawczych decyduje odpowiedni przełożony w porozumieniu z odpowiednim przedstawicielem HR. Wszystkie działania dyscyplinarne/naprawcze, w tym działania następcze po wdrożeniu, muszą zostać udokumentowane przez organizację liniową.





## Zespół ds. Zgodności z Przepisami

Zespół ds. Zgodności z Przepisami tworzą specjaliści z działu prawnego i działu kontroli wewnętrznej Grupy KWH.

Zespół ds. Zgodności z Przepisami odpowiedzialny jest za obsługę pytań dotyczących zabierania głosu i zgłoszeń Linii Etyki. Wszystkie zgłoszenia przychodzące za pośrednictwem Linii Etyki zostaną udostępnione Zespołowi ds. Zgodności z Przepisami. Zespół ds. Zgodności z Przepisami rejestruje, monitoruje i odpowiedzialny jest za solidne, poufne i precyzyjne ustalanie faktów.

Dochodzenia wewnętrzne należy prowadzić szybko i w celu ustalenia faktów przy jak najmniejszych zakłóceniach działalności lub życia prywatnego pracowników; oraz w celu dopilnowania, aby zawsze przestrzegano poufności i zakazu działań odwetowych.

Zespół ds. Zgodności z Przepisami podlega Dyrektorowi Generalnemu Grupy KWH i bezpośrednio przekazuje problemy do Prezesa Zarządu. Wszyscy członkowie Zespołu ds. Zgodności z Przepisami sami chronieni są przed działaniami odwetowymi.

## Niewłaściwe zgłaszanie

Bardzo poważnie traktujemy praktykę zgłaszania w złej wierze lub jakąkolwiek inną formę niewłaściwego zgłaszania. W związku z tym wszelkie zgłoszone zarzuty, które okażą się celowo fałszywe lub stanowią nadużycie systemu zgłaszania, uważane są za poważne naruszenie Kodeksu postępowania i zostaną podjęte działania dyscyplinarne.

## Jestem niezadowolony(-a) z procesu zgłaszania

Jeśli uważają Państwo, że Państwa zgłoszenie nie zostało rozpatrzone zgodnie z zasadami zawartymi w niniejszym dokumencie, jeśli nie są Państwo zadowoleni z działań następczych i/lub wyniku zgłoszenia lub jeśli nie czują się chronieni, prosimy zgłosić to bezpośrednio do Zespołu ds. Zgodności z Przepisami lub za pośrednictwem Linii Etyki.

## Dane kontaktowe i przydatne linki

Zespół ds. Zgodności z Przepisami to główny punkt kontaktowy w przypadku jakichkolwiek pytań. W intranecie znajdą Państwo więcej danych kontaktowych oraz przydatne linki.

