

Procedura zgłoszeń wewnętrznych

SPIS TREŚCI

1. PRZEDMIOT PROCEDURY	2
2. DEFINICJE	2
3. PROCEDURA ZGŁOSZENIA WEWNĘTRZNEGO	3
4. POSTĘPOWANIE ZE ZGŁOSZENIEM	3
5. ZAKAZ PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ ODWETOWYCH	4
6. ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE	5
7. ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZA ZGŁOSZENIA	6
8. POSTANOWIENIA KOŃCOWE	6

1. PRZEDMIOT PROCEDURY

Niniejsza Procedura określa zasady dotyczące postępowania – zgłaszania Naruszeń określonych poniżej, w ramach realizacji przez Spółkę Ustawy.

2. DEFINICJE

- 2.1. **Administrator** – osoba wyznaczona przez Zarząd spośród pracowników i współpracowników Spółki, upoważniona do przyjmowania Zgłoszeń oraz do podejmowania działań następczych, włączając w to weryfikację Zgłoszenia i dalszą komunikację z Sygnalistą, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie Sygnaliście informacji zwrotnej oraz upoważniona do powoływania Zespołu ds. Naruszeń Prawa;
- 2.2. **Zarząd** - rozumie się przez to odpowiednio członka zarządu/członków zarządu Spółki oraz zarząd Spółki; członkiem zarządu jest również Prezes Zarządu;
- 2.3. **Działania Odwetowe** - należy przez to rozumieć 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;
- 2.4. **Informacja o Naruszeniu prawa** - należy przez to rozumieć informację, w tym uzasadnione **podejrzanie** dotyczące zaistniałego lub potencjalnego Naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w Spółce, lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego Naruszenia prawa;
- 2.5. **Naruszenie (Naruszenie prawa)** - Naruszeniem prawa jest działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące: (a) korupcji; (b) zamówień publicznych; (c) usług, produktów i rynków finansowych; (d) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu; (e) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami; (f) bezpieczeństwa transportu; (g) ochrony środowiska; (h) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego; (i) bezpieczeństwa żywności i pasz; (j) zdrowia i dobrostanu zwierząt; (k) zdrowia publicznego; (l) ochrony konsumentów; (ł) ochrony prywatności i danych osobowych; (m) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych; (n) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej; rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych; (o) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi powyżej;
- 2.6. **Sygnalista** - Sygnalistą jest osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie Informację o Naruszeniu uzyskaną w kontekście związanym z pracą, w tym: pracownik; pracownik tymczasowy; osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej; przedsiębiorca; prokurent; akcjonariusz lub wspólnik; członek organu osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej; osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy; stażysta; wolontariusz; praktykant; 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); żołnierz w rozumieniu art. 2 pkt 39 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny (Dz. U. z 2024 r. poz. 248 i 834); osoba fizyczna, w przypadku zgłoszenia lub ujawnienia publicznego

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;

- 2.7. **Procedura** - rozumie się przez to niniejszą Procedurę Zgłoszeń Wewnętrznych;
- 2.8. **Rejestr Zgłoszeń Wewnętrznych** – rejestr Zgłoszeń prowadzony przez Spółkę;
- 2.9. **Spółka** - rozumie się przez to Synerise S.A.;
- 2.10. **Ustawa** - Ustawa z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów;
- 2.11. **Zespół ds. Naruszeń** – komisja powoływana przez Administratora do przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego w sprawie Zgłoszenia Wewnętrznego;
- 2.12. **Zgłoszenie (Zgłoszenie Wewnętrzne)** - rozumie się przez to ustne lub pisemne przekazanie Spółce Informacji o Naruszeniu, w sposób określonym w niniejszej Procedurze;
- 2.13. **Zgłoszenie Zewnętrzne** – rozumie się przez to ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu Informacji o Naruszeniu.

3. PROCEDURA ZGŁOSZENIA WEWNĘTRZNEGO

- 3.1. Spółka powołuje dwóch Administratorów spośród pracowników i współpracowników Spółki. Administratorzy powoływani są uchwałą Zarządu.
- 3.2. Osoby pełniące rolę Administratorów zobowiązane są do współdziałania w celu jak najlepszego wypełnienia powierzonych im zadań, wynikających z postanowień niniejszej Procedury.
- 3.3. Uprawnienia i obowiązki przypisane Administratorowi w niniejszej Procedurze mogą być realizowane przez każdego z Administratorów osobno lub przez obu Administratorów łącznie, chyba że w danym przypadku jeden z nich podlega wyłączeniu, zgodnie z pkt 3.8 poniżej.
- 3.4. Administrator może powołać Zespół ds. Naruszeń, składający się z trzech osób, powoływanych spośród kierowników jednostek organizacyjnych Spółki lub osób wyznaczonych przez takich kierowników, który będzie wspólnie z Administratorem rozpatrywał poszczególne Zgłoszenia Wewnętrzne.
- 3.5. Sygnalista dokonuje Zgłoszenia:
 - a) Listownie, w postaci papierowej na adres rejestrowy Spółki: Zabłocie 43B, 30-701 Kraków, z dopiskiem "zgłoszenie wewnętrzne";
 - b) Elektronicznie, poprzez formularz zgłoszenia dostępny na stronie www.synerise.com;
 - c) Osobiście u Administratora, po wcześniejszym umówieniu spotkania poprzez formularz dostępny na stronie www.synerise.com.
- 3.6. Jeżeli w toku postępowania ustalona zostanie tożsamość zgłaszającego, nadaje mu się status Sygnalisty. Spółka nie przyjmuje zgłoszeń dokonanych anonimowo.
- 3.7. Zgłoszenie dotyczące działań Administratora można złożyć bezpośrednio do Zarządu.
- 3.8. Administrator podlega wyłączeniu w sytuacji złożenia Zgłoszenia, którego przedmiotem są jego działania.

4. POSTĘPOWANIE ZE ZGŁOSZENIEM

- 4.1. Administrator, w terminie 7 dni od dnia otrzymania Zgłoszenia, potwierdza Sygnaliście fakt jego otrzymania, chyba że Sygnalista nie podał swojego adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie.
- 4.2. Administrator z należytą starannością podejmie działania następcze dotyczące Zgłoszenia. Działania następcze obejmują działanie podjęte przez Spółkę w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania Naruszeniom prawa, w szczególności przez postępowanie wyjaśniające, wszczęcie kontroli, wniesienie oskarżenia, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury realizowanej w ramach niniejszej Procedury i podejmowania

działań następczych. Administrator wraz z Zespołem ds. Naruszeń wspólnie współpracują, celem dalszego procedowania Zgłoszenia.

- 4.3. W terminie do 3 (miesiące) od dnia potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia, Administrator przekaze Sygnaliście informację zwrotną dotyczącą Zgłoszenia, chyba że, Sygnalista nie podał swojego adresu do kontaktu, na który należy przekazać informację zwrotną.
- 4.4. Spółka gwarantuje, że Procedura oraz związane z przyjmowaniem Zgłoszeń przetwarzanie danych osobowych uniemożliwiają nieupoważnionym osobom uzyskanie dostępu do informacji objętych zgłoszeniem oraz zapewniają ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, osoby, której dotyczy Zgłoszenie, oraz osoby trzeciej wskazanej w Zgłoszeniu. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.
- 4.5. Do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych osób, o których mowa w ust. 4.4, mogą być dopuszczone wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie Spółki. Osoby upoważnione są obowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, oraz podejmowania działań następczych, także po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę.
- 4.6. Upoważnienie podmiotu zewnętrznego wyznaczonego przez Spółkę do przyjmowania Zgłoszeń, wymaga zawarcia umowy w celu powierzenia obsługi przyjmowania Zgłoszeń, potwierdzania przyjęcia Zgłoszenia, przekazywania informacji zwrotnej oraz dostarczania informacji na temat niniejszej Procedury z zastosowaniem rozwiązań technicznych i organizacyjnych zapewniających zgodność tych czynności z Ustawą. Umowa, o której mowa zdaniu poprzednim, określa szczegółowe prawa i obowiązki podmiotu zewnętrznego związane z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w szczególności w art. 28 ust. 3 RODO.
- 4.7. Spółka:

- a) prowadzi Rejestr Zgłoszeń Wewnętrznych poprzez Administratora;
- b) jest administratorem danych osobowych zgromadzonych w Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych.

4.8. Spółka dokonuje wpisu do Rejestru Zgłoszeń Wewnętrznych na podstawie Zgłoszenia.

4.9. Rejestr Zgłoszeń Wewnętrznych obejmuje:

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

4.10. 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.

5. ZAKAZ PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ ODWETOWYCH

- 5.1. Spółka oświadcza, że wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane Działania Odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań.
- 5.2. Działania Odwetowe, polegają w szczególności na:
 - 1) odmowie nawiązania stosunku pracy;
 - 2) wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy;
 - 3) niezawarciu umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po

rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, niezawarciu kolejnej umowy o pracę na czas określony lub niezawarciu 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;
- 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;
- 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.

- 5.3. Za Działania Odwetowe z powodu dokonania Zgłoszenia lub ujawnienia publicznego uważa się także próbę lub groźbę zastosowania środka określonego w ust. 5.2.
- 5.4. 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 pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, przepis ust. 5.1 stosuje się odpowiednio, o ile charakter świadczonej pracy lub usług lub pełnionej funkcji, lub pełnionej służby nie wyklucza zastosowania wobec Sygnalisty takiego działania.
- 5.5. 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, 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.

6. ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE

Sygnalista może dokonywać Zgłoszeń Zewnętrznych również do Rzecznika Praw Obywatelskich oraz do organów publicznych. Zgłoszenie Zewnętrzne może zostać dokonane bez uprzedniego dokonania Zgłoszenia Wewnętrznego.

7. ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZA ZGŁOSZENIA

- 7.1. W przypadku gdy dokonane zostanie Zgłoszenie, a zgłaszający wiedział, że do naruszenia prawa nie doszło, podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2, zgodnie z art. 57 Ustawy.
- 7.2. 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.

8. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

- 8.1. Procedura oraz wszelkie jej zmiany podaje się do wiadomości poprzez zamieszczenie jej w intranecie Spółki.
- 8.2. Spółka ustala Procedurę po konsultacjach z przedstawicielami osób świadczących pracę na rzecz Spółki.
- 8.3. Konsultacje, o których mowa w ust. 8.2, trwają nie krócej niż 5 dni i nie dłużej niż 10 dni od dnia przedstawienia przez Spółkę projektu Procedury.
- 8.4. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości pracowników i współpracowników Spółki.
- 8.5. Osobie ubiegającej się o pracę na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby Spółka przekazuje informację o Procedurze wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.
- 8.6. Procedura wchodzi w życie w dniu 25 września 2024 r.
- 8.7. Zmiana postanowień Procedury wymaga uchwały podjętej przez Zarząd, z uwzględnieniem postanowień ust. 8.2 – ust.8.4 powyżej.
- 8.8. Spółka informuje o każdej zmianie Procedury przez podanie stosownej informacji zawierającej zestawienie zmian Procedury i jej tekst jednolity.
- 8.9. Do Zgłoszeń wysłanych przed wejściem w życie zmienionej Procedury stosuje się postanowienia Procedur obowiązujące w dacie Zgłoszenia, chyba że, co innego wynika z powszechnie obowiązujących przepisów prawa lub Ustawy.

Internal notification procedure

TABLE OF CONTENTS

1. THE SUBJECT OF THE PROCEDURE.....	2
2. DEFINITIONS.....	2
3. INTERNAL NOTIFICATION PROCEDURE.....	3
4. HANDLING OF THE NOTIFICATION.....	3
5. PROHIBITION ON RETALIATORY ACTIONS.....	4
6. EXTERNAL NOTIFICATIONS.....	5
7. RESPONSIBILITY FOR NOTIFICATIONS.....	6
8. FINAL PROVISIONS.....	6

1. THE SUBJECT OF THE PROCEDURE

This Procedure sets forth the rules for handling - reporting Violations as defined below, in the Company's implementation of the Act.

2. DEFINITIONS

- 2.1. **Administrator** - a person appointed by the Board of Directors from among the Company's employees and associates, authorized to receive Notifications and follow up, including verification of the Notification and further communication with the Whistleblower, including requesting additional information and providing feedback to the Whistleblower, and authorized to appoint the Violation Team;
- 2.2. **Board of Directors** - means the member(s) of the Company's Board of Directors and the Company's Board of Directors, respectively; the President of the Board of Directors is also a member of the Board of Directors;
- 2.3. **Retaliatory Actions** - shall be understood as a direct or indirect act or omission in a work-related context that is caused by a notification or public disclosure and that violates or may violate the rights of the Whistleblower or causes or may cause unreasonable harm to the Whistleblower, including the unjustified initiation of proceedings against the Whistleblower;
- 2.4. **Information on Violation of Law** - it shall be understood as information, including a reasonable suspicion of an actual or potential Violation of Law, which has occurred or is likely to occur in the Company, or information regarding an attempt to conceal such Violation of Law;
- 2.5. **Violation (Infringement)** - A violation of the law is an act or omission that is unlawful or intended to circumvent the law, relating to: (a) corruption; (b) public procurement; (c) financial services, products and markets; (d) anti-money laundering and terrorist financing; (e) product safety and compliance; (f) transportation safety; (g) environmental protection; (h) radiological protection and nuclear safety; (i) food and feed safety; (j) animal health and welfare; (k) public health; (l) consumer protection; (t) privacy and personal data protection; (m) security of information and communication networks and systems; (n) financial interests of the State Treasury of the Republic of Poland, a local government unit and the European Union; the internal market of the European Union, including public law principles of competition and state aid and corporate taxation; (o) constitutional freedoms and rights of man and citizen - occurring in the relations of an individual with public authorities and not related to the areas indicated above;
- 2.6. **Whistleblower** - A whistleblower is an individual who reports or publicly discloses Information on Violation of Law obtained in a work-related context, including: an employee; a temporary employee; a person providing work on a basis other than employment, including under a civil law contract; an entrepreneur; a proxy; a shareholder or partner; a member of a body of a legal entity or an organizational unit without legal personality; a person providing work under the supervision and direction of a contractor, subcontractor or supplier; an intern; a volunteer; an apprentice; an officer within the meaning of Art. 1(1) of the Act of February 18, 1994. on retirement benefits for officers of the Police, the Internal Security Agency, the Intelligence Agency, the Military Counterintelligence Service, the Military Intelligence Service, the Central Anti-Corruption Bureau, the Border Guard, the Marshal Guard, the State Protection Service, the State Fire Service, the Customs and Penitentiary Service and their families (Dz. U. of 2023, item 1280, 1429 and 1834); a soldier within the meaning of Article 2 item 39 of the Act of March 11, 2022. on Defense of the Fatherland (Journal of Laws of 2024, item 248 and 834); an individual, in the case of reporting or public disclosure of Information on Violation of Law obtained in a work-related context prior to the establishment of an employment relationship or other legal relationship that forms the basis for the provision of work or services, or the performance of functions in or for a legal entity, or the performance of service in a legal entity, or already after their termination;
- 2.7. **Procedure** - means this Internal Notification Procedure;
- 2.8. **Internal Notification Register** - a register of notification maintained by the Company;
- 2.9. **Company** - means Synerise S.A.;

- 2.10. **Act** - Law of June 14, 2024 on the protection of whistleblowers;
- 2.11. **Violation Team**- a committee appointed by the Administrator to investigate an Internal Notification;
- 2.12. **Notification (Internal Notification)** - means the oral or written Information on Violation of Law, in the manner specified in this Procedure;
- 2.13. **External Notification** - is understood as oral or written communication to the Ombudsman or a public body of Information on Violation of Law.

3. INTERNAL NOTIFICATION PROCEDURE

- 3.1. The Company appoints two Administrators from among the Company's employees and associates. The Administrators are appointed by resolution of the Board of Directors.
- 3.2. Persons acting as Administrators are obliged to cooperate in order to best fulfill the tasks assigned to them under the provisions of this Procedure.
- 3.3. The powers and duties assigned to an Administrator in this Procedure may be exercised by each Administrator separately or by both Administrators jointly, unless in a particular case one of them is subject to exclusion as provided in Section 3.8 below.
- 3.4. The Administrator may appoint a Violation Team, consisting of three persons, appointed from among the managers of the Company's business units or persons designated by such managers, to review individual Internal Notifications together with the Administrator.
- 3.5. The Whistleblower makes the Notification:
 - a) By mail, in paper form to the Company's registered address: Zabłocie 43B, 30-701 Kraków, marked "Internal Notification";
 - b) Electronically, through the application form available at www.synerise.com;
 - c) In person to the Administrator, by appointment through the form available at www.synerise.com.
- 3.6. If the identity of the submitter is established in the course of the proceedings, the submitter is granted Whistleblower status. The Company does not accept anonymous notifications.
- 3.7. Notification regarding Administrator can be submitted directly to the Board of Directors.
- 3.8. The Administrator shall be subject to exclusion in the situation of submission of the Notification, the subject of which is his actions.

4. HANDLING OF THE NOTIFICATION

- 4.1. The Administrator, within 7 days from the date of receipt of the Notification, shall confirm to the Whistleblower the fact of its receipt, unless the Whistleblower has not provided his contact address to which the confirmation should be forwarded.
- 4.2. The Administrator shall exercise due diligence in following up on the Notification. Follow-up actions include the action taken by the Company to assess the truthfulness of the information contained in the Notification and to counteract the infringement, in particular by investigation, initiation of an audit, filing of charges, action taken to recover funds, or closing the procedure implemented under this Procedure and taking follow-up actions. The Administrator together with the Violation Team shall jointly cooperate in order to further process the Notification.
- 4.3. Within 3 (months) from the date of confirmation of acceptance of the Notification, the Administrator will provide the Whistleblower with feedback on the Notification, unless, the Whistleblower has not provided his/her contact address to which feedback should be provided.
- 4.4. The Company guarantees that the Procedure and the processing of personal data related to the acceptance of Notification prevent unauthorized persons from gaining access to the information covered by the Notification and ensure the protection of the confidentiality of the identity of the

Whistleblower, the person to whom the Notification relates, and the third party identified in the Notification. Confidentiality protection applies to information from which the identity of such persons can be directly or indirectly identified.

- 4.5. Only persons authorized in writing by the Company may be allowed to accept and verify Notifications, take follow-up actions and process personal data of the persons referred to in paragraph 4.4. Authorized persons are obliged to maintain secrecy with regard to the information and personal data they have obtained in the course of accepting and verifying Notifications and taking follow-up actions, even after the termination of the employment relationship or other legal relationship under which they performed this work.
- 4.6. The authorization of an external entity designated by the Company to accept Notifications shall require the execution of an entrustment agreement the handling of the acceptance of Notification, the confirmation of the acceptance of Notification, the provision of feedback and the provision of information on this Procedure using technical and organizational measures that ensure compliance of these activities with the Act. The agreement referred to in the preceding sentence shall specify the detailed rights and obligations of the external entity related to the processing of personal data referred to in particular in Article 28 (3) of the RODO.
- 4.7. The Company:
- a) maintains the Internal Notifications Register through the Administrator;
 - b) is the controller of the personal data collected in the Internal Notifications Register.
- 4.8. The Company makes an entry in the Internal Notification Register on the basis of the Notification.
- 4.9. The Internal Notifications Register includes:

- notification number;
- the subject of the Violation of the Law;
- personal data of the whistleblower and the reported person necessary to identify them;
- whistleblower contact address;
- date of filing;
- Information on follow-up actions taken;
- date of completion of the case.

- 4.10. Personal data and other information in the Internal Notifications Register are 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.

5. PROHIBITION ON RETALIATORY ACTIONS

- 5.1. The Company declares that no Retaliatory Actions or attempts or threats of such actions may be taken against the Whistleblower.
- 5.2. Retaliatory Actions, consist specifically of:
- 1) refusal to establish 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-term employment contract after the termination of a probationary contract, failure to conclude another fixed-term employment contract or failure to conclude an indefinite-term employment contract after the termination of a fixed-term contract- where the Whistleblower had a reasonable expectation that such an agreement would be entered into with it;

- 4) A reduction in the amount of remuneration;
 - 5) Withholding promotion or being overlooked for job promotion;
 - 6) omission in the award of work-related benefits other than wages or reduction in the amount of such benefits;
 - 7) Transfer to a lower job position;
 - 8) Suspension from the performance of labor or official duties;
 - 9) Transfer to another employee of the Whistleblower existing duties;
 - 10) An unfavorable change in the place of work or work schedule;
 - 11) negative evaluation of work performance or negative opinion of work;
 - 12) the imposition or application of a disciplinary measure, including a financial penalty, or a measure of a similar nature;
 - 13) Coercion, intimidation or exclusion;
 - 14) bullying;
 - 15) discrimination;
 - 16) unfavorable or unjust treatment
 - 17) Withholding participation or omission from typing for professional qualification training;
 - 18) unjustified referral for medical examinations, including psychiatric examinations, unless separate regulations provide for the possibility of referring an employee for such examinations;
 - 19) action aimed at making it more difficult to find future work in a particular sector or industry on the basis of an informal or formal sector or industry agreement;
 - 20) causing financial loss, including economic loss or loss of income;
 - 21) infliction of other intangible damage, including infringement of personal property, in particular, the Whistleblower's good name.
- 5.3. Retaliatory Actions due to the making of a Notification or public disclosure shall also be deemed to be an attempt or threat of the measure specified in paragraph 5.2.
- 5.4. If the work or services were, are, or are to be rendered on the basis of a legal relationship other than an employment relationship forming the basis for the provision of work or services, or the performance of a function, or the performance of a service, the provision of paragraph 5.1 shall apply accordingly, unless the nature of the work or services rendered, or the performance of a function, or the performance of a service precludes the application of such action to the Whistleblower.
- 5.5. If work or services have been, are being, or are to be rendered pursuant to a legal relationship other than an employment relationship underlying the provision of work or services, or the performance of a function, or the performance of a service, the making of a Notification or public disclosure shall not constitute grounds for retaliation or an attempt or threat of Retaliatory Action, including, but not limited to:
- 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 termination without notice;
 - 2) imposing an obligation or refusing to grant, limit or withdraw an entitlement, in particular a concession, permit or relief.

6. EXTERNAL NOTIFICATIONS

The Whistleblower may also make External Notifications to the Ombudsman and to public authorities. An External Notification may be made without first making an Internal Notification.

7. RESPONSIBILITY FOR NOTIFICATIONS

- 7.1. If a Notification is made and the notifier knew that the violation did not occur, he is subject to a fine, restriction of liberty or imprisonment for up to 2 years, according to Article 57 of the Act.
- 7.2. A person who has suffered damage due to a knowing Notification or public disclosure of untrue information by a Whistleblower is entitled to compensation or damages for violation of personal rights from the Whistleblower who made such Notification or public disclosure.

8. FINAL PROVISIONS

- 8.1. The procedure and any changes to it shall be made known by posting it on the Company's intranet.
- 8.2. The Company shall establish the Procedure after consultation with representatives of persons providing work for the Company.
- 8.3. The consultations referred to in paragraph 8.2 shall last no less than 5 days and no more than 10 days from the date the Company submits the draft Procedure.
- 8.4. The procedure goes into effect 7 days after it is made known to the Company's employees and associates.
- 8.5. A person applying for a job on the basis of an employment or other legal relationship constituting the basis for the provision of work or services, or for the performance of functions, or for service, the Company shall provide information on the Procedure with the commencement of recruitment or pre-contract negotiations.
- 8.6. The procedure goes into effect on September 25, 2024.
- 8.7. The amendment of the provisions of the Procedure requires a resolution adopted by the Board of Directors, taking into account the provisions of paragraphs 8.2 - 8.4 above.
- 8.8. The Company shall inform the public of any change to the Procedure by providing appropriate information including a summary of the changes to the Procedure and its consolidated text.
- 8.9. Notification sent prior to the effective date of the amended Procedure shall be subject to the provisions of the Procedures in effect on the date of the Notification, unless otherwise provided by generally applicable law or the Act.