

# Polityka Whistleblowing Arlen S.A.

## 1. Wprowadzenie

ARLEN S.A. prowadzi działalność w sposób transparentny, etyczny i zgodny z prawem, z poszanowaniem zasad ładu korporacyjnego oraz odpowiedzialności społecznej. W ramach systemu zarządzania ESG, Spółka wdraża mechanizmy umożliwiające bezpieczne zgłaszanie naruszeń prawa, regulacji wewnętrznych oraz zasad etyki. Niniejsza Polityka Whistleblowingu stanowi rozwinięcie Kodeksu Etyki ARLEN S.A. i jest powiązana z innymi dokumentami wewnętrznymi, w szczególności: Polityką Antykorupcyjną, Polityką Przeciwdziałania Konfliktowi Interesów oraz Kodeksem Postępowania Dostawców.

Polityka obowiązuje wszystkich pracowników, członków organów zarządczych, współpracowników, dostawców, podwykonawców oraz partnerów biznesowych ARLEN S.A.

Szczegółowe zasady dotyczące zgłaszania naruszeń opisane są w wewnętrznej **Procedurze dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następnych**.

## 2. Definicje

**Sygnalista** – osoba fizyczna zgłaszająca naruszenie prawa w kontekście związanym z pracą, niezależnie od formy zatrudnienia, współpracy czy zajmowanego stanowiska.

**Naruszenie** – działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem, regulacjami wewnętrznymi ARLEN S.A. lub zasadami współżycia społecznego, w szczególności godzące w prawa człowieka, prawa pracownika, interesy Spółki lub jej wizerunek.

**Działanie odwetowe** – każde działanie mające na celu pogorszenie sytuacji Sygnalisty w związku ze zgłoszeniem naruszenia, w tym groźby, zastraszanie, dyskryminacja, mobbing, pozbawienie awansu, obniżenie wynagrodzenia, rozwiązanie umowy itp.

**Zgłoszenie** – przekazanie informacji o naruszeniu za pośrednictwem kanałów wewnętrznych, zewnętrznych lub poprzez ujawnienie publiczne.

**Procedura** - Procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następnych przyjęta przez ARLEN S.A. zawierająca szczegółowe informacje dotyczące zgłaszania naruszeń.

### 3. Zasady zgłaszania naruszeń

#### 3.1. Promowanie uczciwości i odpowiedzialności

ARLEN S.A. zobowiązuje się do prowadzenia działalności w sposób etyczny i zgodny z prawem. Każdy pracownik, współpracownik lub osoba działająca na rzecz Spółki ma obowiązek zachowywać najwyższe standardy uczciwości, a także zgłaszać wszelkie podejrzenia naruszeń przepisów prawa, regulacji lub wewnętrznych polityk. Procedura jest narzędziem wspierającym w realizacji tego celu.

Osoby zgłaszające naruszenia są zachęcane do dzielenia się swoimi obawami niezależnie od tego, czy mają pewność co do charakteru zgłoszenia. Spółka traktuje takie zgłoszenia poważnie i zapewnia, że każda informacja będzie właściwie rozpatrzona.

Zgłoszenia przyczyniają się do poprawy kultury organizacyjnej, identyfikacji ryzyk operacyjnych oraz zapobiegania nieprawidłowościom w przyszłości. Poprzez aktywne korzystanie z Procedury, wszyscy członkowie ARLEN S.A. współtworzą środowisko pracy oparte na przejrzystości i wzajemnym zaufaniu.

#### 3.2. Zakres zgłoszeń

Zgłaszać można wszelkie działania, które potencjalnie lub rzeczywiście naruszają prawo, regulacje mające zastosowanie do Spółki, wewnętrzne polityki lub standardy. Mogą to być również działania stanowiące przestępstwo lub prowadzące do ryzyka finansowego, reputacyjnego czy operacyjnego.

Zgłoszenia mogą dotyczyć dowolnego podmiotu w ramach grupy ARLEN S.A., jej pracowników, współpracowników, wykonawców, klientów, akcjonariuszy oraz osób powiązanych. Nie jest wymagane, aby naruszenie spowodowało już stratę lub szkodę; istotne jest uzasadnione podejrzenie nieprawidłowości.

Nie zgłasza się spraw osobistych, takich jak niezadowolenie z wynagrodzenia, warunków pracy czy naruszeń standardów środowiska pracy. W takich przypadkach należy korzystać z innych dostępnych kanałów zgłoszeniowych. Zgłoszenia nieistotne lub niezwiązane z naruszeniami zostaną przekierowane do właściwych działów, a Sygnalista zostanie poinformowany.

#### 3.3. Ochrona Sygnalistów

ARLEN S.A. zapewnia ochronę Sygnalistom przed wszelkimi działaniami odwetowymi w związku z dobrowolnym zgłoszeniem naruszenia. Ochrona obejmuje wszelkie formy represji związane z zatrudnieniem, oceną pracy lub warunkami współpracy.

Zgłoszenia dokonane w złej wierze mogą skutkować odpowiedzialnością dyscyplinarną, w tym sankcjami wobec osoby zgłaszającej. Grupa zastrzega, że ochrona prawna nie obejmuje sytuacji, w których zgłoszenie jest celowo fałszywe lub wprowadzające w błąd.

Jeżeli Sygnalista lub osoba zgłoszona uzna, że doszło do nieprawidłowego traktowania w wyniku zgłoszenia, może niezwłocznie zgłosić sprawę do Rzecznika ds. Etyki lub działu kadr, w celu podjęcia odpowiednich działań naprawczych.

### 3.4. Poufność i bezpieczeństwo danych

ARLEN S.A. gwarantuje, że wszystkie zgłoszenia o naruszeniach będą traktowane poufnie. Dostęp do zgłoszeń mają wyłącznie osoby upoważnione w ramach Procedury.

Wszystkie kanały zgłoszeń zapewniają anonimowość Sygnalistów. Dane osobowe są przetwarzane zgodnie z obowiązującymi przepisami o ochronie danych oraz zasadami bezpieczeństwa informacji.

Spółka przeprowadza regularne oceny ryzyka bezpieczeństwa informacji w ramach Procedury, identyfikując potencjalne zagrożenia oraz wprowadzając środki mające na celu ochronę poufności danych Sygnalistów i innych osób.

### 3.5. Dostęp do systemu zgłoszeń

Kanały zgłoszeń działają niezależnie od codziennych systemów operacyjnych Spółki, co umożliwia zachowanie anonimowości i poufności. Korzystanie z kanałów jest dobrowolne, jednak Spółka zachęca do aktywnego zgłaszania wszelkich podejrzeń naruszeń.

W przypadku zgłoszeń kierowanych przez organy nadzoru finansowego lub inne zewnętrzne kanały zgłaszania, żadne postanowienia niniejszej Polityki nie ograniczają korzystania z tych środków.

### 3.6. Prawo do anonimowości

Sygnaliści mogą zgłaszać naruszenia anonimowo. Procedura gwarantuje, że tożsamość osoby zgłaszającej nie zostanie ujawniona bez jej zgody.

Obowiązek ochrony danych osobowych Sygnalisty obowiązuje również po zakończeniu dochodzenia lub w przypadku ujawnienia jego tożsamości publicznie. W przypadkach związanych z poważnymi przestępstwami, informacje mogą zostać przekazane odpowiednim władzom państwowym.

Spółka podejmuje wszelkie środki, aby zapewnić bezpieczeństwo Sygnalistów oraz ochronę przed konsekwencjami odwetowymi, zachowując jednocześnie integralność procesu dochodzenia.

### 3.7. Ochrona praw osób zgłoszonych

Osoby, wobec których zgłoszono naruszenie, mają prawo do rzetelnego i sprawiedliwego dochodzenia. Przysługuje im domniemanie niewinności oraz prawo do obrony.

Osoby te mają prawo do bycia wysłuchanym oraz do dostępu do swoich akt, z wyjątkiem sytuacji, gdy ujawnienie informacji mogłoby zagrozić poufności danych Sygnalisty lub bezpieczeństwu dochodzenia.

Spółka zapewnia, że w każdym postępowaniu dochodzeniowym będą respektowane prawa wszystkich uczestników procesu, w tym zarówno Sygnalistów, jak i osób zgłoszonych.

### 3.8. Dochodzenie i terminy

Każde zgłoszenie podlega indywidualnemu rozpatrzeniu. Dochodzenia prowadzone są niezwłocznie i, jeśli to możliwe, zakończone w ciągu sześciu miesięcy od daty zgłoszenia.

W wyjątkowych sytuacjach, gdy dochodzenie nie może zostać zakończone w wyznaczonym terminie, wymagana jest zgoda kierownika ds. nadzoru i dochodzeń, a kluczowe wnioski i wyniki postępowania muszą zostać udokumentowane w raporcie końcowym.

### 3.9. Raportowanie i analiza

ARLEN S.A. dokumentuje wszystkie zgłoszenia oraz prowadzi statystyki i analizy dla kierownictwa Spółki oraz właściwych organów nadzoru.

Celem raportowania jest identyfikacja trendów, ryzyk i obszarów wymagających działań naprawczych. Wszystkie dane sprawozdawcze są zanonimizowane w celu ochrony danych osobowych i zachowania poufności.

Spółka zapewnia, że informacje te są wykorzystywane wyłącznie w celu doskonalenia procedur, zapobiegania nieprawidłowościom oraz wspierania działań naprawczych w organizacji.

## 4. Zgłaszanie naruszeń

Niniejsza Polityka stanowi uszczegółowienie wytycznych zawartych w **Kodeksie Etyki Arlen S.A.**, dlatego zgłaszanie potencjalnych naruszeń odbywa się według tych samych zasad. Niezależnie od szczegółowych kanałów zgłoszeń w ramach Procedury, wszelkie zgłoszenia i sprawy związane z niniejszą Polityką można kierować:

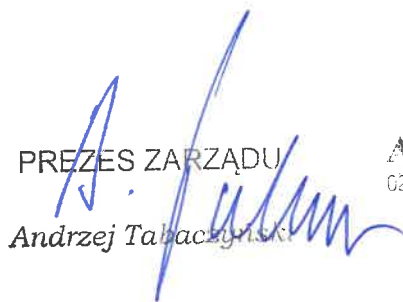
- do przełożonego lub przełożonego wyższego szczebla (w przypadku zgłoszeń dokonywanych przez pracowników lub współpracowników ARLEN S.A.),
- bezpośrednio do **Rzecznika ds. Etyki** (w każdym przypadku) pod adresem: [etyka@arlen.com.pl](mailto:etyka@arlen.com.pl) lub: Biuro Zarządu Arlen S.A., ul. A. Branickiego 17, 02-972 Warszawa,
- W sprawach wymagających interpretacji prawnej wsparcia udziela **Dział Prawny Arlen S.A.** pod adresem [prawny@arlen.com.pl](mailto:prawny@arlen.com.pl) lub: Biuro Zarządu Arlen S.A., ul. A. Branickiego 17, 02-972 Warszawa.

## 5. Postanowienia końcowe

Niniejsza Polityka wchodzi w życie z dniem 1 października 2025 r. i obowiązuje do czasu jej uchylecia lub zastąpienia nowym dokumentem.

Polityka podlega corocznemu przeglądowi i aktualizacji, dokonywanemu przez właściwe komórki organizacyjne Arlen S.A., z uwzględnieniem zmian regulacyjnych, organizacyjnych oraz najlepszych praktyk rynkowych.

Zarząd Arlen S.A. wraz z podległymi mu komórkami organizacyjnymi Spółki ponosi odpowiedzialność za nadzór nad wdrożeniem oraz skutecznością stosowania postanowień niniejszej Polityki.

  
PREZES ZARZĄDU

Andrzej Tabaczynski

**ARLEN** Spółka Akcyjna

02-972 Warszawa, ul. A. Br

Regon: 0113466

NIP 526-10-39-877