

PROCEDURA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ INTER CARS

§ 1

Definicje

1. Użyte w Procedurze Zgłoszeń Wewnętrznych Grupy Kapitałowej Inter Cars (dalej jako: „Procedura”), określenia oznaczają:
 - a. **Nadużycie** - celowe działanie lub zaniechanie naruszające przepisy prawa lub zasady obowiązujące w Spółce lub Spółce Zależnej, w wyniku którego sprawca w sposób bezpośredni lub pośredni odnosi lub może odnieść jakiegokolwiek korzyści, lub którego rezultatem są lub mogą być jakiegokolwiek straty po stronie Spółki lub Spółki Zależnej. Nadużycie może dodatkowo stanowić wykroczenie albo przestępstwo. Korzyści lub straty, o których mowa powyżej mogą mieć charakter materialny lub niematerialny, w tym w szczególności wizerunkowy lub reputacyjny. W szczególności Nadużyciem jest korupcja i łapówkarstwo. W rozumieniu niniejszej Procedury Nadużyciem jest również naruszenie prawa zdefiniowane w Ustawie będące działaniem lub zaniechaniem niezgodnym z prawem lub mającym na celu obejście prawa, dotyczącym:
 - 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;
 - 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;
 - 17) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujących w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązanymi z dziedzinami wskazanymi w pkt 1–16 powyżej.

- b. **Pracownik** – oznacza wszystkich pracowników zatrudnionych w Spółce oraz Spółkach Zależnych bez względu na rodzaj zawartej umowy o pracę i powierzone stanowisko.
- c. **Regulacje wewnętrzne** – wewnętrzne Polityki tworzące Program Compliance Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. oraz inne regulacje lub procedury wewnętrzne.
- d. **Spółka** – Inter Cars S.A.
- e. **Spółka Zależna** – spółka zależna Inter Cars S.A. posiadająca siedzibę na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.
- f. **Sygnalista** – osoba fizyczna, osoba prawna lub inna jednostka organizacyjna bez względu na formę prawną prowadzonej działalności, wobec których Spółka lub Spółka Zależna pozostaje w relacji biznesowej, prawnej lub faktycznej, która to osoba zgłasza lub ujawnia publicznie informację o Nadużyciu, uzyskaną w kontekście związanym z pracą. Sygnalistą może być w szczególności:
 - 1. Pracownik;
 - 2. osoba reprezentująca Spółkę lub Spółkę Zależną (członek Zarządu, prokurent, pełnomocnik), która nie pozostaje ze Spółką lub Spółką zależną w stosunku pracy;
 - 3. osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej;
 - 4. przedsiębiorca;
 - 5. akcjonariusz lub wspólnik Spółki lub Spółki Zależnej;
 - 6. członek organu osoby prawnej;
 - 7. osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy Spółki lub Spółki Zależnej, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej;
 - 8. stażysta;
 - 9. wolontariusz;
 - 10. praktykant;
 - 11. 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.
 - 12. żołnierz w rozumieniu art. 2 pkt 39 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny.
- g. **Ustawa** – ustawa z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.
- h. **Zgłoszenie** – poinformowanie Spółki lub Spółki Zależnej o wystąpieniu albo ryzyku wystąpienia Nadużycia w trybie określonym w Procedurze lub w Regulacjach wewnętrznych.

- i. **Zgłoszenie zewnętrzne** – poinformowanie Rzecznika Praw Obywatelskich albo organów publicznych oraz, w stosownych przypadkach, instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej o wystąpieniu albo o ryzyku wystąpienia naruszenia zdefiniowanego w Ustawie.

§ 2

Cel i zakres

1. Procedura stanowi podstawę prowadzenia wewnętrznego postępowania wyjaśniającego wszczynanego na podstawie Zgłoszenia w Spółce i Spółkach Zależnych, wskazanych szczegółowo w Załączniku 1. do Procedury.
2. Ilekroć Procedura lub Regulacje wewnętrzne dotyczą złożenia Zgłoszenia przez Pracownika, osobę reprezentującą Spółkę lub Spółkę Zależną (członka Zarządu, prokurenta, pełnomocnika), która nie pozostaje ze Spółką lub Spółką zależną w stosunku pracy, a także złożenia Zgłoszenia przez osobę współpracującą ze Spółką lub Spółką Zależną na podstawie umów cywilnoprawnych (umowa zlecenia, umowa o dzieło, umowa o świadczenie usług, itp.), w tym osobę prowadzącą działalność gospodarczą (przedsiębiorcą), stosuje się przepisy Procedury, z odpowiednim uwzględnieniem treści Regulacji wewnętrznych.
3. Procedura znajduje zastosowanie w przypadkach, w których wystąpiło Nadużycie lub istnieje podejrzenie popełnienia Nadużycia przez osobę, której dotyczy zgłoszenie, definiowaną zgodnie z Ustawą, a w szczególności następujące podmioty:
 - a) Pracowników Spółki lub Spółki Zależnej;
 - b) współpracowników Spółki lub Spółki Zależnej bez względu na rodzaj zawartej umowy;
 - c) dostawców oraz poddostawców Spółki lub Spółki Zależnej;
 - d) wykonawców oraz podwykonawców Spółki lub Spółki Zależnej;
 - e) klientów Spółki lub Spółki Zależnej;
 - f) doradców zewnętrznych Spółki lub Spółki Zależnej;
 - g) agentów Spółki lub Spółki Zależnej;
 - h) partnerów joint venture Spółki lub Spółki Zależnej;
 - i) innych osób prowadzących działalność w imieniu Spółki lub Spółki Zależnej;
 - j) wszelkich innych podmiotów, z którymi Spółka lub Spółka Zależna posiada relacje biznesowe, faktyczne lub prawne.
4. Spółka i Spółki Zależne zobowiązane są do podjęcia działań następczych w związku ze złożonym Zgłoszeniem.
5. Szczegółowe zasady prowadzenia postępowania wyjaśniającego określa Polityka przeciwdziałania nadużyciom w Grupie Kapitałowej Inter Cars.

§ 3

Zgłoszenie

1. Sygnalista, który dowiedział się o Nadużyciu, lub podejrzewa wystąpienie Nadużycia, w tym również Nadużycia wynikającego ze względu na brak określonej procedury, jej niewłaściwe stosowanie przez Spółkę lub Spółkę Zależną, lub brak nadzoru w danym zakresie działalności Spółki lub Spółki Zależnej, powinien o tym poinformować Spółkę lub Spółkę Zależną składając Zgłoszenie.
2. Zgłoszenie powinno zawierać następujące informacje:
 - (a) opis okoliczności faktycznych;
 - (b) ewentualne dowody (np. dokumenty, świadkowie), mogące potwierdzić Nadużycie;
 - (c) wskazanie osoby, której dotyczy Zgłoszenie.
3. Każde Zgłoszenie może zostać złożone anonimowo lub imiennie.
4. Podmiotem wewnętrznym upoważnionym do przyjmowania Zgłoszeń oraz podejmowania działań następczych, w szczególności przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego, a także weryfikacji Zgłoszenia i dalszej komunikacji z Sygnalistą, w tym występowania o dodatkowe informacje i przekazywania Sygnaliście informacji zwrotnej jest jednostka organizacyjna właściwa ds. obsługi prawnej i compliance. Kierownik jednostki organizacyjnej właściwej ds. obsługi prawnej i compliance może upoważnić również inne osoby, w tym osoby działające w ramach niezależnych organizacyjnie podmiotów, do wykonywania zgodnie z niniejszym Regulaminem wszystkich lub niektórych wyżej wymienionych czynności.
5. Zgłoszenie może zostać złożone na piśmie, listownie, ustnie albo za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: compliance@intercars.eu. Zgłoszenie może być anonimowe (niepodpisane), np. wysłane z utworzonego przez Sygnalistę w tym celu adresu mailowego, przekazane przez osobę trzecią lub za pośrednictwem systemu/platformy, umożliwiających anonimowe zgłaszanie Nadużyć online, które Spółka lub Spółka Zależna mogą wdrożyć w dowolnym czasie. Zgłoszenie ustne może być dokonane telefonicznie lub za pośrednictwem innych systemów komunikacji głosowej oraz, na wniosek Sygnalisty, za pomocą bezpośredniego spotkania zorganizowanego w terminie 14 dni od dnia otrzymania takiego wniosku.
6. Sygnalista otrzymuje informację o przyjęciu Zgłoszenia w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania przez Spółkę, jeżeli Zgłoszenie umożliwia skontaktowanie się z Sygnalistą. Sygnalista otrzymuje informację o wszczęciu i zakończeniu postępowania wyjaśniającego (dalej "Informacja zwrotna"), nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia lub, w przypadku nieprzekazania potwierdzenia Sygnaliście, w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania Zgłoszenia, o ile Zgłoszenie umożliwia skontaktowanie się ze Sygnalistą.
7. Informacja zwrotna, o której mowa w pkt 6 powyżej, może obejmować w szczególności informację o stwierdzeniu bądź braku stwierdzenia wystąpienia Nadużycia i ewentualnych środkach, które zostały lub zostaną zastosowane w reakcji na stwierdzone Nadużycia.

8. Spółka lub Spółka Zależna może zwrócić się do Sygnalisty z prośbą o przedstawienie dodatkowych informacji celem wyjaśnienia okoliczności przedstawionych w Zgłoszeniu. W tym celu Spółka lub Spółka Zależna wykorzysta sposób kontaktu wskazany przez Sygnalistę w Zgłoszeniu.

9. Wszelkie informacje zawarte w Zgłoszeniu oraz czynności podejmowane w ramach postępowania wyjaśniającego traktowane są jako poufne i nie będą ujawniane do wiadomości innych Pracowników lub osób trzecich, za wyjątkiem zakresu niezbędnego do przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego zgodnie z Regulacjami wewnętrznymi. Powyższe nie dotyczy Zarządu Spółki lub Spółki Zależnej w zakresie uzasadnionym okolicznościami i faktyczną potrzebą.

10. Bez wyraźnej zgody Sygnalisty, Spółka lub Spółka Zależna nie ujawni jego tożsamości innym Pracownikom lub osobom trzecim, chyba że obowiązek taki będzie wynikał z przepisów prawa.

§ 4

Zgłoszenie zewnętrzne

1. Sygnalista uprawniony jest do złożenia Zgłoszenia zewnętrznego wyłącznie w zakresie naruszeń zdefiniowanych w Ustawie, wskazanych w § 1 ust. 1 lit a. niniejszej Procedury.
2. Zgłoszenie zewnętrzne może być złożone do Rzecznika Praw Obywatelskich albo organu publicznego w sposób wskazany w Ustawie.

§ 5

Ochrona Sygnalisty

1. Spółka zapewnia Sygnalistom dokonującym Zgłoszenia, zarówno w sposób jawny, jak i anonimowy, co najmniej ochronę przed wynikającymi z faktu dokonania zgłoszenia działaniami, a także próbami lub groźbami działań o charakterze represyjnym lub innymi rodzajami niesprawiedliwego lub niekorzystnego traktowania w kontekście związanym z pracą („Działania Odwetowe”). Elementem powyższej ochrony jest m.in. nieujawnianie tożsamości Sygnalisty innym Pracownikom lub osobom trzecim, w przypadku braku wyraźnej zgody Sygnalisty na takie ujawnienie. W szczególności Sygnalista, niebędący zarazem sprawcą tego Nadużycia, nie może być pociągnięty za dokonanie Zgłoszenia do odpowiedzialności porządkowej, dyscyplinarnej lub finansowej ani być w żaden sposób szykanowany, zarówno przez przełożonych, jak i innych Pracowników Spółki lub Spółki Zależnej.
2. Sygnalistom będącym osobami fizycznymi ponadto przysługują środki ochronne przewidziane w Ustawie.
3. Ochrona przed Działaniami Odwetowymi przysługuje wyłącznie Sygnalistom w dobrej wierze, tj. w przypadkach, kiedy Sygnalista miał uzasadnione podstawy sądzić, że będąca przedmiotem Zgłoszenia informacja o Nadużyciu lub naruszeniu prawa jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia i informacja taka stanowi informację Nadużyciu lub o naruszeniu prawa.

4. Powyższa ochrona nie przysługuje osobom, które dokonują Zgłoszenia w złej wierze, których celem jest uzyskanie nieuprawnionych korzyści lub przywilejów, wysuwanie fałszywych oskarżeń lub ich intencją jest zaszkodzenie innemu Pracownikowi, lub wyrządzenie szkody Spółce lub Spółce Zależnej.

5. Jeżeli informacja o naruszeniu prawa została zgłoszona anonimowo i doszło następnie do ujawnienia tożsamości Sygnalisty, który doświadczył Działań Odwetowych, Sygnaliście przysługuje ochrona przed takimi działaniami, jeśli dokonał Zgłoszenia w dobrej wierze.

6. Postanowienia niniejszego paragrafu stosuje się odpowiednio wobec osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia, osoby powiązanej z Sygnalistą oraz osoby prawnej lub innej jednostki organizacyjnej powiązanej z Sygnalistą, w szczególności stanowiącej jego własność lub zatrudniającej Sygnalistę.

§ 6

Rejestr Zgłoszeń

1. Spółka prowadzi rejestr wszystkich Zgłoszeń (dalej: "Rejestr"). W Rejestrze odnotowywane są Zgłoszenia bez względu na ich wartość merytoryczną, sposób dokonania Zgłoszenia oraz ocenę zasadności Zgłoszenia. Rejestr może być prowadzony w formie elektronicznej.

2. W Rejestrze przechowywane są informacje dotyczące Zgłoszenia przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

4. Szczegółowe zasady dotyczące przetwarzania danych osobowych zawartych w Zgłoszeniu naruszenia oraz danych zgromadzonych w toku postępowania wyjaśniającego są zawarte w Klauzuli informacyjnej do Procedury zgłoszeń wewnętrznych.

§ 7

Obowiązki Pracowników

1. Dopuszczanie się Nadużyć lub nieinformowanie o nich Spółki lub Spółki Zależnej jest zakazane.

2. W przypadku wystąpienia Nadużycia lub podejrzenia wystąpienia Nadużycia w relacjach ze Spółką lub Spółką Zależną każdy Pracownik jest zobowiązany bezzwłocznie poinformować o tym Spółkę lub Spółkę Zależną w trybie określonym w Procedurze, bez względu na osobę popełniającą Nadużycie lub wobec której istnieje takie podejrzenie, że popełnia Nadużycie.

3. Każdy Pracownik jest zobowiązany niezwłocznie poinformować Spółkę lub Spółkę Zależną jeżeli istnieje ryzyko wystąpienia Nadużycia ze względu na brak określonej procedury, jej niewłaściwe stosowanie przez Spółkę lub Spółkę Zależną lub brak nadzoru w danym zakresie działalności Spółki lub Spółki Zależnej.

4. Niepoinformowanie Spółki lub Spółki Zależnej o wystąpieniu Nadużycia lub podejrzeniu wystąpienia Nadużycia może prowadzić do postępowania dyscyplinarnego wobec Pracownika lub podjęcia innych działań przewidzianych przepisami prawa.

5. Fakt poinformowania Spółki lub Spółki Zależnej o wystąpieniu Nadużycia lub podejrzeniu wystąpienia Nadużycia przez Pracownika zaangażowanego w dane Nadużycie może być brany pod uwagę przy ustalaniu konsekwencji wynikających z tytułu danego Nadużycia.

§ 8

Postanowienia końcowe

1. Procedura wchodzi w życie w ciągu 7 dni od jej ogłoszenia.
2. Procedura oraz wszelkie jej zmiany są dostępne w Intranecie Spółki oraz na stronie internetowej Spółki.
3. Spółka może zmieniać postanowienia Procedury w każdym czasie.

Załącznik 1.

Lista Spółek Zależnych, o których mowa w § 2 ust. 1 Procedury:

1. Q-service Sp. z o.o.
2. Lauber Sp. z o.o.
3. Feber Sp. z o.o.
4. IC Development & Finance Sp. z o.o.
5. Armatus sp. z o.o.
6. Inter Cars Marketing Services Sp. z o.o.
7. ILS Sp. z o.o.
8. Q-service Truck Sp. z o.o.
9. Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o.