

# SYGNALISTA UE/UK POLITYKA

## DZIAŁ PRAWNY

**Właściciel:** Ann-Charlotte Langeræet

**Dystrybucja:** Wszyscy pracownicy

| Data pierwszego zatwierdzenia: | Ostatnia aktualizacja:  | Odniesienie:   |
|--------------------------------|-------------------------|----------------|
| 1 listopada 2023 r.            | 14 listopada 2025 r.    | POL-011-LEG-PO |
| Właściciel polisy:             | Mistrz polityki:        |                |
| Ann-Charlotte Langeræet        | Ann-Charlotte Langeræet |                |



## SPIS TREŚCI

|                                          |    |
|------------------------------------------|----|
| <b>1. CEL</b>                            | 2  |
| <b>2. STRUKTURA NINIEJSZEJ POLITYKI</b>  | 2  |
| <b>3. ZAKRES</b>                         | 2  |
| 3.1 ZAKRES OSOBISTY                      | 2  |
| 3.2 ZAKRES MATERIAŁU                     | 3  |
| <b>4. ZABEZPIECZENIA</b>                 | 5  |
| 4.1 BRAK DZIAŁAŃ ODWETOWYCH              | 5  |
| 4.2 POUFNOŚĆ I PRYWATNOŚĆ                | 5  |
| 4.3 ANONIMOWOŚĆ                          | 6  |
| <b>5. PROCEDURY KANAŁÓW RAPORTOWANIA</b> | 7  |
| 5.1 CENTRALNY KANAŁ RAPORTOWANIA         | 7  |
| 5.2 LOKALNE KANAŁY RAPORTOWANIA          | 7  |
| <b>6. ZEWNĘTRZNE KANAŁY RAPORTOWANIA</b> | 10 |
| <b>7. KLUCZOWE KONTAKTY</b>              | 10 |
| <b>8. KLUCZOWE INFORMACJE O POLITYCE</b> | 10 |
| 8.1 Naruszenia i działania dyscyplinarne | 10 |
| 8.2 Przegląd polityki                    | 10 |

## DATA WEJŚCIA W ŻYCIE

13 listopada 2025 r.  
(Wersja 3)

Niniejsza polityka stanowi uzupełnienie Polityki Kodeksu Postępowania i w żaden sposób nie ma na celu zastąpienia tych polityk.

## 1. CEL

Grupa spółek **What's Cooking?** ("Grupa") zobowiązuje się do prowadzenia działalności biznesowej zgodnie z najwyższymi standardami etycznego i zgodnego z prawem postępowania w biznesie. Zobowiązanie to **wraz z możliwością zgłaszania nieprawidłowości do Local Report Manager** oraz **Whistleblower Software Platform** (<http://whistleblower.whatscooking.group>) **znajduje** odzwierciedlenie w Kodeksie Postępowania Grupy (<https://whatscooking.group/en-GB/ethics-line>), który określa zasady etyczne i prawne mające fundamentalne znaczenie dla sposobu, w jaki Grupa prowadzi swoją działalność biznesową.

Celem niniejszej Polityki jest zachęcenie Pracowników i Stron Trzecich do niezwłocznego zgłaszania podejrzewanych Naruszeń (zgodnie z definicją wszystkich tych terminów poniżej), które mogą mieć wpływ na europejskie i brytyjskie spółki zależne What's Cooking?<sup>1</sup> (każda europejska / brytyjska spółka zależna, "Spółka Zależna", wszystkie z nich, "Grupa", a każdy z krajów europejskich, w których znajduje się każda Spółka Zależna, "Odpowiedni Kraj"), zapewniając bezpieczne kanały zgłaszania ich bez obawy przed odwetem w celu wzmocnienia zgodności i kultury informacyjnej w Grupie.

## 2. STRUKTURA NINIEJSZEJ POLITYKI

Główna część niniejszej Polityki zawiera ogólne informacje związane z kanałami sprawozdawczości obowiązującymi w Grupie. W celu zapewnienia zgodności ze szczególnymi wymogami prawa miejscowego obowiązującymi w danym Kraju, uzupełnienie dotyczące danego Kraju ("Uzupełnienie dotyczące danego Kraju") określa szczegółowe informacje, które mają zastosowanie do każdej Spółki Zależnej w uzupełnieniu lub w odstępstwie od ogólnych informacji dotyczących danego Kraju. Prosimy o zapoznanie się z poniższym Uzupełnieniem dotyczącym danego kraju. W przypadku rozbieżności, Załącznik dla danego Kraju ma pierwszeństwo przed główną częścią niniejszej Polityki.

## 3. ZAKRES

### 3.1 ZAKRES OSOBISTY

Kanały zgłaszania opisane w niniejszej Polityce oraz odpowiednie zabezpieczenia mają zastosowanie do Pracowników i Osób Trzecich dowolnego Podmiotu Zależnego Grupy, którzy uzyskali informacje o Naruszeniach w obszarach określonych w sekcji 3.b. poniżej w kontekście związanym z pracą ("Osoba Zgłaszająca"), w tym:

<sup>1</sup> "What's Cooking?" oznacza What's Cooking Group NV, z siedzibą pod adresem Kortrijksesteenweg 1091, bus C, 9051 Sint-Denijs-Westrem (Gent) (Belgia) z RLP w Gandawie nr 0421.364.139.

- **Pracownicy, a mianowicie wszyscy pracownicy, członkowie zarządu, dyrektorzy, kierownicy, akcjonariusze, członkowie niewykonawczy, pracownicy tymczasowi, wolontariusze, płatni lub bezpłatni stażyści;**
- **Osoby trzecie, a mianowicie pracownicy niezależni i wszelkie osoby pracujące pod nadzorem i kierownictwem wykonawców, podwykonawców i dostawców.**

Niniejsza Polityka ma również zastosowanie do osób zgłaszających lub publicznie ujawniających informacje o Naruszeniach uzyskane w ramach stosunku pracy, który już się zakończył lub który jeszcze się nie rozpoczął w przypadkach, gdy informacje o Naruszeniach zostały uzyskane podczas procesu rekrutacji lub innych negocjacji przed zawarciem umowy.

### 3.2 ZAKRES RZECZOWY

- (a) Naruszenie prawa Unii Europejskiej objęte zakresem dyrektywy (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii i wykonania przepisów krajowych w państwach członkowskich UE ("dyrektywa UE w sprawie sygnalistów"), w tym:
  - (i) Naruszenia wchodzące w zakres aktów unijnych określonych w załączniku do dyrektywy UE w sprawie informowania o nieprawidłowościach, które dotyczą następujących obszarów:
    - (A) Zamówienia publiczne;
    - (B) Usługi, produkty i rynki finansowe oraz zapobieganie praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu;
    - (C) Bezpieczeństwo i zgodność produktu;
    - (D) Bezpieczeństwo transportu;
    - (E) Ochrona środowiska;
    - (F) Ochrona przed promieniowaniem i bezpieczeństwo jądrowe;
    - (G) Bezpieczeństwo żywności i pasz, zdrowie i dobrostan zwierząt;  
(Zdrowie publiczne;
    - (I) Ochrona konsumentów;
    - (J) Ochrona prywatności i danych osobowych oraz bezpieczeństwo sieci i systemów informatycznych.
  - (ii) naruszenia mające wpływ na interesy finansowe Unii Europejskiej, o których mowa w art. 325 TFUE i które zostały doprecyzowane w odpowiednich środkach unijnych; oraz
  - (iii) Naruszenia dotyczące rynku wewnętrznego, o których mowa w art. 26 ust. 2 TFUE, w tym naruszenia unijnych zasad konkurencji i pomocy państwa, a także naruszenia dotyczące rynku wewnętrznego w związku z czynami naruszającymi przepisy dotyczące podatku od osób prawnych lub uzgodnieniami, których celem jest uzyskanie korzyści podatkowej sprzecznej z przedmiotem lub celem mającego zastosowanie prawa dotyczącego podatku od osób prawnych.



- (b) Wszelkie inne Naruszenia w obszarach określonych w przepisach prawa krajowego, które zostały wymienione w poniższym Dodatku dotyczącym danego kraju.

Fakty / informacje / dokumenty, niezależnie od ich formy lub nośnika, których ujawnienie jest zabronione, ponieważ są objęte bezpieczeństwem narodowym, ochroną informacji niejawnych, ochroną tajemnicy adwokackiej i lekarskiej, tajemnicą rozpraw sądowych i przepisami postępowania karnego, są wyłączone z zakresu niniejszej Polityki.



## **4. ZABEZPIECZENIA**

### **4.1 BRAK DZIAŁAŃ ODWETOWYCH**

Osoba dokonująca Zgłoszenia, która miała uzasadnione podstawy, aby sądzić, że zgłoszone informacje o Naruszeniach były prawdziwe w momencie dokonywania Zgłoszenia i wchodziły w zakres niniejszej Polityki, będzie chroniona przed wszelkimi formami odwetu, w tym groźbami odwetu i próbami odwetu, jak opisano poniżej i w Kodeksie Postępowania Grupy, zgodnie z obowiązującym prawem.

Działania odwetowe również nie będą tolerowane:

- **osoby ułatwiające (tj. osoby fizyczne, które pomagają osobie zgłaszającej w procesie zgłaszania w kontekście związanym z pracą i których pomoc powinna być poufna);**
- **osoby trzecie (takie jak współpracownicy lub krewni), które są powiązane z osobą dokonującą zgłoszenia i które mogą ucierpieć w wyniku działań odwetowych w kontekście związanym z pracą; oraz**
- **podmioty prawne, których osoba raportująca jest właścicielem, dla których pracuje lub z którymi jest w inny sposób powiązana w kontekście zawodowym.**

W niniejszej Polityce "działania odwetowe" oznaczają wszelkie bezpośrednie lub pośrednie działania lub zaniechania, które mają miejsce w kontekście związanym z pracą, są spowodowane wewnętrznym lub zewnętrznym zgłoszeniem lub publicznym ujawnieniem, i które powodują lub mogą powodować nieuzasadnione szkody dla osoby dokonującej zgłoszenia. Przykłady niedopuszczalnych działań odwetowych mogą obejmować co najmniej jedno z poniższych działań, prób lub groźb wobec osoby dokonującej zgłoszenia w odpowiedzi na zgłoszenie: zawieszenie, zwolnienie, zwolnienie z pracy lub równoważne środki; degradacja lub wstrzymanie awansu; przeniesienie obowiązków, zmiana lokalizacji miejsca pracy, obniżenie wynagrodzenia lub pensji, lub zmiana godzin lub warunków pracy; wstrzymanie szkolenia; negatywna ocena wyników lub referencje dotyczące zatrudnienia; nałożenie lub zastosowanie jakiegokolwiek środka dyscyplinarnego, nagany lub kary (w tym jakiegokolwiek kary finansowej); przymus, zastraszanie, nękanie lub ostracyzm; dyskryminacja, niekorzystne lub niesprawiedliwe traktowanie itp.

Odpowiednia Spółka Zależna Grupy podejmie działania dyscyplinarne do zwolnienia włącznie (zgodnie z lokalnymi przepisami prawa pracy w każdym Odpowiednim Kraju) wobec każdego, kto grozi lub angażuje się w działania odwetowe lub nękanie jakiegokolwiek Osoby Zgłaszającej lub osoby, która rozważa zgłoszenie Naruszenia zgodnie z niniejszą Polityką.

Złośliwe lub nieuczciwe Zgłoszenia dokonane przez Osobę Zgłaszającą będą podlegać działaniom dyscyplinarnym zgodnie z Zasadami Grupy lub przepisami obowiązującymi w Odpowiednim Kraju.

### **4.2 POUFNOŚĆ I PRYWATNOŚĆ**

Wszelkie otrzymane Raporty będą traktowane z zachowaniem odpowiedniej poufności i zgodnie z aktualnymi przepisami dotyczącymi prywatności i ochrony danych obowiązującymi w każdym Odpowiednim Kraju, w szczególności z Rozporządzeniem (UE) 2016/679 (RODO) i krajowymi przepisami wykonawczymi, stosownie do przypadku ("Przepisy o ochronie danych").

Tożsamość Osoby Zgłaszającej będzie przetwarzana w sposób poufny. Oznacza to, że tożsamość Osoby Zgłaszającej nie zostanie ujawniona nikomu poza upoważnionymi pracownikami właściwymi do przyjmowania zgłoszeń lub podejmowania działań następczych w związku ze zgłoszeniami, z wyjątkiem przypadków, gdy jest to niezbędny i proporcjonalny obowiązek nałożony przez prawo unijne lub krajowe w kontekście dochodzeń prowadzonych przez organy krajowe lub postępowań sądowych, lub za wyraźną zgodą Osoby Zgłaszającej. Dotyczy to również wszelkich innych informacji, z których można bezpośrednio lub pośrednio wywnioskować tożsamość osoby dokonującej zgłoszenia. Takie ujawnienia będą zawsze podlegać odpowiednim zabezpieczeniom zgodnie z obowiązującymi przepisami unijnymi i krajowymi, a Osoba Zgłaszająca zostanie poinformowana przed ujawnieniem jej tożsamości, chyba że takie informacje zagroziłyby powiązanym dochodzeniom lub postępowaniom sądowym.

Mówiąc bardziej ogólnie, wszelkie przetwarzanie danych osobowych, w tym gromadzenie, wymiana, przekazywanie lub przechowywanie danych osobowych w ramach gromadzenia i obsługi zgłoszeń oraz ich badania, odbywa się zgodnie z obowiązującymi przepisami o ochronie danych, zgodnie z dalszymi szczegółami zawartymi w odpowiednich informacjach o ochronie danych Grupy, które mogą być okresowo zmieniane, w szczególności w Informacji o ochronie prywatności dla pracowników w odniesieniu do pracowników oraz w ogólnej Polityce ochrony danych dla osób niebędących pracownikami (<https://whatscooking.group/en-GB/privacy-policy>). **What's Cooking Group NV** (będąca Centralnym Kanałem Raportowania), **w zależności od przypadku**, wraz z odpowiednią Spółką Zależną, jest administratorem danych osobowych gromadzonych i przetwarzanych w związku z Centralnym Kanałem Raportowania. Każda Spółka Zależna, określona w poniższym Dodatku dotyczącym danego kraju, działa jako administrator danych osobowych gromadzonych i przetwarzanych w związku z Lokalnym Kanałem Raportowania dla swojej jurysdykcji. Lokalne kanały raportowania są obsługiwane przez zewnętrznego administratora, Whistleblower Software ApS w Danii, działającego w imieniu i zgodnie z instrukcjami danej Spółki zależnej zgodnie z obowiązującymi przepisami o ochronie danych. Dane osobowe, które są w oczywisty sposób nieistotne dla obsługi konkretnego Zgłoszenia, nie będą gromadzone lub, jeśli zostaną przypadkowo zgromadzone, zostaną usunięte bez zbędnej zwłoki.

Mówiąc bardziej ogólnie, dane osobowe będą przechowywane przez okres nie dłuższy niż jest to konieczne i proporcjonalne do celu, dla którego zostały zebrane zgodnie z obowiązującym prawem, jak opisano poniżej w odpowiednim Dodatku dotyczącym danego kraju oraz, w stosownych przypadkach, w polityce przechowywania danych Grupy.

Osoby, których dane dotyczą, mogą wykonywać swoje prawa dostępu, sprostowania, usunięcia, przeniesienia (przenośności), ograniczenia przetwarzania i sprzeciwu, jak opisano w odpowiednich informacjach o ochronie danych Grupy wskazanych powyżej. Mają one również prawo do wycofania swojej zgody w dowolnym momencie oraz do złożenia skargi do właściwego organu ochrony danych.

### 4.3 ANONIMOWOŚĆ

Nasze wewnętrzne kanały raportowania umożliwiają przesyłanie i późniejsze przetwarzanie anonimowych zgłoszeń.

Zasadniczo zachęca się osobę dokonującą zgłoszenia do ujawnienia swojej tożsamości zamiast dokonywania anonimowego zgłoszenia. Powodem jest to, że trudniej jest podjąć dalsze działania w związku ze zgłoszeniem oraz przeprowadzić dokładne i pełne dochodzenie, jeśli niemożliwe lub utrudnione jest skontaktowanie się ze źródłem w celu uzyskania dalszych informacji. Jeśli Osoba Zgłaszająca poda swoją tożsamość, łatwiej będzie chronić ją przed działaniami odwetowymi.

W takim przypadku anonimowe Zgłoszenia będą traktowane ze zwiększoną ostrożnością, na przykład poprzez wstępną weryfikację przez pierwszego odbiorcę Zgłoszenia, czy należy je przetworzyć za pomocą mechanizmu zgłaszania.

## 5. KANAŁY RAPORTOWANIA PROCEDURY

### 5.1 CENTRALNY KANAŁ RAPORTOWANIA

Podobny dostęp do Centralnego Kanału Zgłoszeniowego pod adresem (<http://whistleblower.whatscooking.group>) jest przewidziany w uzupełnieniu do Lokalnych Kanałów Zgłoszeniowych, jak przewidziano w punkcie 5.2 poniżej.

Do odwołania działa również centralna skrzynka poczty elektronicznej [codeofconduct.ethicsline@whatscooking.group](mailto:codeofconduct.ethicsline@whatscooking.group), o której mowa na stronie internetowej (<https://whatscooking.group/en-GB/ethics-line>).



### 5.2 LOKALNE KANAŁY RAPORTOWANIA

#### (a) Dostęp do lokalnych kanałów raportowania

[Oprócz opisanego powyżej centralnego kanału zgłaszania naruszeń], w przypadkach przewidzianych przez obowiązujące przepisy prawa, Naruszenia mogą być zgłaszane lokalnie do każdego Podmiotu Zależnego w Odpowiednim Kraju, zgodnie z opisem poniżej i w odpowiednim Dodatku dotyczącym danego Kraju ("Lokalne Kanały Zgłaszania Naruszeń").

Lokalne kanały raportowania są dostępne:

- (i) za pośrednictwem platformy sprawozdawczej pod adresem (<http://whistleblower.whatscooking.group>), która umożliwia dokonywanie zgłoszeń online w formie pisemnej lub ustnej i jest administrowana przez niezależną stronę trzecią w imieniu odpowiedniej Spółki Zależnej;
- (ii) na żądanie, Raport może być również sporządzony w drodze fizycznego spotkania lub wideokonferencji w rozsądnych ramach czasowych poprzez kontakt z Lokalnym Menedżerem ds. raportowania wskazanym w Załączniku dotyczącym danego kraju.



**(b) Przyjmowanie i obsługa zgłoszeń**

Wszystkie Zgłoszenia dokonywane za pośrednictwem Lokalnych Kanałów Raportowania będą odbierane przez osobę lub dział odpowiedzialny za dany Lokalny Kanał Raportowania w odpowiedniej Spółce Zależnej wskazanej w odpowiednim Załączniku dla danego Kraju (każda z tych osób zwana jest dalej "Lokalnym Menedżerem Raportów").

Po otrzymaniu Zgłoszenia przez odpowiedniego Lokalnego Kierownika ds. Zgłoszeń, prześle on Osobie Zgłaszającej pisemne potwierdzenie otrzymania Zgłoszenia w ciągu siedmiu (7) dni roboczych od otrzymania Zgłoszenia.

Jeśli zgłoszenie nie spełnia wymogów określonych w niniejszej Polityce i w związku z tym nie jest dopuszczalne, nie zostanie uznane za Zgłoszenie, a Osoba Zgłaszająca zostanie poinformowana o przyczynach niedopuszczalności.

Jeśli i w przypadku, gdy Lokalny Menedżer ds. Raportów uzna, że Raport ujawnia problem strukturalny w Grupie lub fakty, które mają wpływ na dwie lub więcej Spółek Zależnych i które mogą być skutecznie rozwiązane jedynie przy zastosowaniu podejścia transgranicznego, Lokalny Menedżer ds. Raportów może poinformować - i, jeśli jest to wymagane prawem, uzyskać zgodę Osoby Zgłaszającej - o udostępnieniu lub przekazaniu Raportu do [Centralnego Kanału Raportowania]. Ponadto, jeśli Lokalny Menedżer ds. Raportów uzna, że Raport byłby skuteczniej obsługiwany przez inny Podmiot Zależny lub przez samą Grupę, może poprosić Osobę Raportującą o wycofanie Raportu, który pierwotnie złożyła. W takim przypadku Osoba raportująca przyjmuje do wiadomości, że nadal może złożyć raport zewnętrzny do odpowiedniego właściwego organu, jak opisano poniżej i w Załączniku dotyczącym danego kraju.

W każdym przypadku odpowiednia Spółka Zależna pozostanie odpowiedzialna do czasu wycofania Zgłoszenia, w tym za zachowanie poufności, przekazywanie informacji zwrotnych i zajęcie się zgłoszonym Niewłaściwym Zachowaniem.

Tam, gdzie jest to wymagane przez prawo, osoby, o których mowa w Raporcie, zostaną poinformowane o Raporcie w ciągu jednego (1) miesiąca od jego sporządzenia. Przekazanie tych informacji może jednak zostać odroczone, jeśli może to poważnie zagrozić celowi, dla którego informacje są przetwarzane (np. gdy istnieje ryzyko, że dowody mogą zostać zniszczone).

**(c) Badanie raportu**

Odpowiedni lokalny kierownik ds. raportów dokona wstępnej oceny raportu i podejmie decyzję o dalszym postępowaniu.

Lokalny menedżer ds. zgłoszeń zajmie się i zbada zgłoszenie lokalnie w najszerszym możliwym zakresie.

W zależności od wagi i zakresu zgłoszonego Naruszenia, o ile jest to prawnie dopuszczalne i z zastrzeżeniem prawa Osoby Zgłaszającej do sprzeciwu, Lokalny Menedżer ds. Zgłoszeń może zwrócić się o pomoc do zespołu dochodzeniowego Grupy, z zastrzeżeniem poniższych warunków:

- (i) dostęp do raportu w celu przeprowadzenia niezbędnego dochodzenia przysługuje wyłącznie wyznaczonym osobom z działów prawnych, kadr, audytu wewnętrznego i zgodności z przepisami na poziomie centrali, stosownie do sytuacji i zgodnie z obowiązującym prawem;
- (ii) Osoba Zgłaszająca ma prawo zażądać przeprowadzenia dochodzenia na poziomie Podmiotu Zależnego;
- (iii) zostaną podjęte wszelkie inne działania następcze, a osoba dokonująca zgłoszenia otrzyma informację zwrotną od lokalnego kierownika ds. zgłoszeń.

Ponadto, w niezbędnym zakresie, Lokalny Menedżer ds. Raportowania może polegać na zewnętrznych doradcach objętych tajemnicą zawodową, aby pomóc w dochodzeniu i obsłudze Raportu. W każdym przypadku zobowiązania do zachowania poufności i ochrony danych będą należycie przestrzegane. W każdym przypadku dochodzenie zostanie przeprowadzone, a informacja zwrotna zostanie przekazana na piśmie w ciągu maksymalnie trzech (3) miesięcy od potwierdzenia otrzymania Raportu lub, jeśli potwierdzenie nie zostało wysłane, w ciągu trzech (3) miesięcy od upływu siedmiu (7) dni roboczych od sporządzenia Raportu, wraz ze środkami rozważanymi lub przyjętymi w celu podjęcia działań następczych w związku z Raportem w celu rozwiązania danego Naruszenia, wraz z uzasadnieniem takich środków.

**(d) Jak przechowywane są informacje?**

W przypadku, gdy do zgłoszenia wykorzystywana jest nagrywana linia telefoniczna lub inny nagrywany system wiadomości głosowych, za zgodą osoby zgłaszającej, zgłoszenie ustne może zostać udokumentowane w jeden z poniższych sposobów:

- (i) poprzez nagranie rozmowy w trwałej i możliwej do odzyskania formie; lub
- (ii) poprzez kompletny i dokładny zapis rozmowy.

Osoba zgłaszająca będzie mogła sprawdzić, poprawić i zatwierdzić transkrypcję rozmowy, podpisując ją. W przypadku korzystania z nierejestrowanej linii telefonicznej lub innego nierejestrowanego systemu przesyłania wiadomości głosowych, zgłoszenie ustne zostanie udokumentowane w formie dokładnego protokołu z rozmowy. Osoba zgłaszająca będzie mogła sprawdzić, skorygować i zatwierdzić protokół rozmowy poprzez jego podpisanie.

W przypadku, gdy dana osoba zażąda spotkania z członkami personelu w celach sprawozdawczych, za zgodą osoby zgłaszającej, kompletne i dokładne zapisy ze spotkania będą przechowywane w trwałej i możliwej do odzyskania formie:

- (A) poprzez nagranie rozmowy; lub
- (B) sporządzenie dokładnego protokołu ze spotkania.

Osoba zgłaszająca będzie mogła sprawdzać, korygować i zatwierdzać protokoły z posiedzeń, podpisując je.

**(e) Rozdzielczość**

Po zakończeniu dochodzenia, jeśli okaże się, że zgłoszone Naruszenie jest uzasadnione, zostaną podjęte odpowiednie działania zgodnie z odpowiednimi procedurami Spółki Zależnej i Grupy oraz obowiązującymi przepisami lokalnymi.



## 6. ZEWNĘTRZNE KANAŁY RAPORTOWANIA

Chociaż Grupa oczekuje, że Pracownicy i Osoby Trzecie będą czuć się komfortowo, zgłaszając swoje obawy za pośrednictwem Kanałów Wewnętrznych, czy to za pośrednictwem Centralnego Kanału Zgłoszeniowego, czy też za pośrednictwem Lokalnego Kanału Zgłoszeniowego odpowiedniej Spółki Zależnej, jeśli taki istnieje, mogą również zaistnieć sytuacje, w których uznają za bardziej stosowne zgłaszanie Naruszeń na zewnątrz do właściwych organów zewnętrznych wymienionych w **Dodatku dotyczącym danego kraju**. W stosownych przypadkach Osoby Zgłaszające mogą zgłaszać naruszenia instytucjom, organom, urzędom lub agencjom UE.

Grupa zdecydowanie zachęca jednak pracowników do korzystania z wewnętrznych kanałów opisanych w niniejszej Polityce, aby Grupa miała możliwość zbadania i rozwiązania wszelkich wątpliwości.

## 7. KLUCZOWE KONTAKTY

W przypadku pytań dotyczących kanałów raportowania lub w przypadku potrzeby wsparcia, można skonsultować się i/lub zwrócić się o poradę do następujących osób: Group General Counsel, Group People Officer lub Group Internal Audit z siedzibą w centrali What's Cooking Group NV w Belgii.

## 8. KLUCZOWE INFORMACJE O POLITYCE

### 8.1 Naruszenia i działania dyscyplinarne

Każdy członek kierownictwa Grupy, dyrektor, kierownik, pracownik lub inny interesariusz, który zaangażuje się w postępowanie sprzeczne z niniejszą Polityką i/lub standardami i zasadami etycznymi Grupy, określonymi w Kodeksie Postępowania, będzie podlegał postępowaniu dyscyplinarnemu, w tym, w odpowiednich okolicznościach, rozwiązaniu umowy o pracę, zgodnie z wymogami obowiązującego prawa, po stwierdzeniu, że:

- **Naruszenie prawa lub zasad Grupy**
- **Odwet**
- **Brak współpracy w dochodzeniu podjętym na podstawie niniejszej Polityki**
- **Udzielanie fałszywych lub wprowadzających w błąd informacji zespołowi dochodzeniowemu prowadzącemu dochodzenie w sprawie podejrzenia niewłaściwego postępowania na mocy niniejszej Umowy**
- **Zgłaszanie w złej wierze w złośliwych lub niewłaściwych celach**

### 8.2 Przegląd polityki

Niniejsza Polityka będzie poddawana przeglądowi w zależności od okoliczności.

Niniejsza Polityka nie ma charakteru umownego i nie stanowi części umowy o pracę żadnego pracownika Grupy. Grupa może okresowo weryfikować lub zmieniać niniejszą Politykę w razie potrzeby lub w stosownych przypadkach.

**DODATKI DLA POSZCZEGÓLNYCH KRAJÓW**

**Przegląd**

|                                                 |    |
|-------------------------------------------------|----|
| 1. DODATEK KRAJOWY: BELGIA .....                | 12 |
| 2. DODATEK KRAJOWY: NIDERLANDY .....            | 16 |
| 3. DODATEK KRAJOWY: ZJEDNOCZONE KRÓLESTWO ..... | 19 |
| 4. DODATEK KRAJOWY: HISZPANIA .....             | 21 |
| 5. DODATEK KRAJOWY: FRANCJA.....                | 25 |
| 6. DODATEK KRAJOWY: NIEMCY .....                | 29 |
| 7. DODATEK KRAJOWY: POLSKA.....                 | 32 |



## **DODATEK KRAJOWY: BELGIA**

Niniejsze Uzupełnienie dla Belgii ("Uzupełnienie dla Belgii") opisuje szczegółowe wymogi mające zastosowanie do Lokalnych Kanałów Raportowania wdrożonych przez każdą z następujących lokalnych Spółek Zależnych Grupy w Belgii:

- What's Cooking Group NV, Kortrijksesteenweg 1091, bus C, 9051 Sint-Denijs-Westrem (Gent), numer firmy RPR Gent 0421.364.139;
- What's Cooking Belgium NV, Kortrijksesteenweg 1091, bus C, 9051 Sint-Denijs-Westrem (Gent), numer firmy RPR Gent 0884.649.304;
- What's Cooking Marche-en-Famenne SA, Chaussée de Wavre 259a, 4520 Wanze, numer firmy RPM Huy 0442.475.396;
- What's Cooking Wanze SA, Chaussée de Wavre 259a, 4520 Wanze, numer firmy RPM Huy 0446.434.778;

zwanej dalej "What's Cooking? Belgia", zgodnie z przepisami ustawy z dnia 28 listopada 2022 r. o ochronie osób zgłaszających naruszenia prawa krajowego lub unijnego w podmiotach prawnych w sektorze prywatnym ("belgijska ustawa o sygnalistach"), która wdraża unijną dyrektywę w sprawie sygnalistów.

Niniejszy Dodatek Belgijski uzupełnia Grupową Politykę Zgłaszania Nieprawidłowości ("Polityka") i ma pierwszeństwo przed Polityką w przypadku konfliktu.

### **1. Zakres rzeczowy lokalnych kanałów raportowania**

Oprócz obszarów objętych Polityką wymienionych w sekcji 3.b Polityki, naruszenia w następujących obszarach mogą być zgłaszane za pośrednictwem lokalnych kanałów zgłaszania What's Cooking? Lokalne kanały raportowania w Belgii:

- (a) wszelkie naruszenia przepisów prawnych lub regulacyjnych (belgijskich) lub bezpośrednio obowiązujących przepisów europejskich, a także przepisów podjętych w wykonaniu tych przepisów, w szczególności w odniesieniu do (i) obszarów wymienionych w sekcji 3.B Polityki, (ii) walki z oszustwami podatkowymi oraz (iii) walki z oszustwami społecznymi.

### **2. Osobisty zakres lokalnego kanału raportowania)**

Oprócz zakresu opisanego w sekcji 3, niniejsza Polityka ma również zastosowanie do Pracowników i Stron Trzecich, którzy uzyskali informacje poza kontekstem związanym z pracą, jeśli Raport dotyczy usług, produktów i rynków finansowych oraz przepisów dotyczących prania pieniędzy.

### **3. Menedżer raportów lokalnych**

Bezstronną osobą lub działem odpowiedzialnym za przyjmowanie zgłoszeń i podejmowanie działań następczych w związku z nimi, który będzie utrzymywał komunikację z osobą dokonującą zgłoszenia oraz, w razie potrzeby, zwracał się do tej osoby o dalsze informacje i przekazywał jej informacje zwrotne, jest:

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| What's Cooking Group NV             | Ann-Charlotte Langeret<br>+32 472 76 17 02<br><a href="mailto:ann-charlotte.langeret@whatscooking.group">ann-charlotte.langeret@whatscooking.group</a><br><br>Lieve Tourné<br>+32 477 69 30 89<br><a href="mailto:lieve.tourne@whatscooking.group">lieve.tourne@whatscooking.group</a> |
| What's Cooking Belgium NV           | Ann-Charlotte Langeret<br>+32 472 76 17 02<br><a href="mailto:ann-charlotte.langeret@whatscooking.group">ann-charlotte.langeret@whatscooking.group</a><br><br>Lieve Tourné<br>+32 477 69 30 89<br><a href="mailto:lieve.tourne@whatscooking.group">lieve.tourne@whatscooking.group</a> |
| What's Cooking Marche-en-Famenne SA | Josiane Paquet<br>+32 84 21 97 37<br><a href="mailto:josiane.paquet@whatscooking.group">josiane.paquet@whatscooking.group</a>                                                                                                                                                          |
| What's Cooking Wanze SA             | Elodie Piret<br>+32 84 21 97 47<br><a href="mailto:elodie.piret@whatscooking.group">elodie.piret@whatscooking.group</a>                                                                                                                                                                |

#### **4. Dochodzenia i udostępnianie zasobów**

W przypadku Spółek Zależnych zatrudniających mniej niż 250 pracowników, Pracownicy i Osoby Trzecie są informowani, że Spółka Zależna może korzystać z możliwości dochodzeniowych na poziomie Grupy w zakresie badania Zgłoszeń, a wyznaczona osoba/dział na poziomie Grupy będzie upoważniona do dostępu do Zgłoszenia (w celu przeprowadzenia niezbędnego dochodzenia), przy czym Osoba Zgłaszająca zachowuje prawo do sprzeciwu i żądania przeprowadzenia dochodzenia wyłącznie na poziomie Spółki Zależnej. W każdym przypadku zostaną podjęte wszelkie działania następcze, a informacja zwrotna dla Osoby Zgłaszającej zostanie przekazana na poziomie Spółki Zależnej.

#### **5. Zabezpieczenia**

Oprócz zabezpieczeń opisanych w sekcji 4 Polityki, podkreśla się, że tożsamość Osoby Zgłaszającej nie zostanie ujawniona nikomu poza osobami kompetentnymi i wyznaczonymi do otrzymywania i monitorowania Zgłoszeń, chyba że Osoba Zgłaszająca wyrazi zgodę na dalsze ujawnienie, z wyjątkiem wyjątków określonych w art. 1 lit. a) holenderskiej Ustawy o Zgłaszaniu Nieprawidłowości. Dotyczy to również wszelkich informacji, z których można bezpośrednio lub pośrednio wywnioskować tożsamość Osoby Zgłaszającej. Zbieraniem i przetwarzaniem Zgłoszeń, w tym wszelkich danych osobowych Osoby Zgłaszającej, będą zajmować się wyłącznie osoby ściśle do tego zobowiązane. Osoby te podlegają obowiązkowi zachowania poufności.

Zgodnie z art. 1 lit. a) holenderskiej ustawy o sygnalistach, gdy tożsamość osoby dokonującej zgłoszenia oraz wszelkie informacje, z których można bezpośrednio lub pośrednio wywnioskować tę tożsamość, są ujawniane bez zgody osoby dokonującej zgłoszenia zgodnie z określonymi przepisami w kontekście dochodzeń prowadzonych przez organy krajowe lub postępowań sądowych, osoba dokonująca zgłoszenia zostanie o tym wcześniej poinformowana, chyba że takie informacje mogłyby zagrozić dochodzeniom lub postępowaniom sądowym.

Osoba Zgłaszająca zachowuje przez cały czas prawo do nieobciążania siebie podczas dokonywania Zgłoszenia.

## **6. Zewnętrzne kanały raportowania**

What's Cooking? Belgia zdecydowanie zachęca do dokonywania zgłoszeń wewnętrznie, aby wszelkie wątpliwości mogły zostać rozwiązane. Jeśli jednak osoba zgłaszająca zdecyduje się zgłosić swoje obawy na zewnątrz zgodnie z obowiązującymi przepisami, może zgłosić się do odpowiednich belgijskich właściwych organów wyznaczonych dekretem królewskim z dnia 22 stycznia 2023 r., w tym:

- (a) Federalny Rzecznik Praw Obywatelskich (federalny koordynator zgłoszeń zewnętrznych; w języku niderlandzkim: "Federale Ombudsman")
- (b) Federalna Agencja Bezpieczeństwa Łańcucha Żywnościowego, FASFC (w języku niderlandzkim: "FAVV")
- (c) Federalna Służba Publiczna Zdrowia Publicznego, Bezpieczeństwa Łańcucha Żywnościowego i Środowiska (w języku niderlandzkim: "FOD Volksgezondheid, Veiligheid van de Voedselketen en Leefmilieu")
- (d) Federalna Służba Publiczna Gospodarki, MŚP, Samozatrudnienia i Energii (w języku niderlandzkim: "FOD Economie")
- (e) Federalna Służba Publiczna Zatrudnienia, Pracy i Dialogu Społecznego (w języku niderlandzkim: "FOD WASO")
- (f) Federalna Służba Publiczna Finansów (w języku niderlandzkim: "FOD Financiën")
- (g) Belgijski Urząd Ochrony Konkurencji (w języku niderlandzkim: "Belgische Mededingingsautoriteit")
- (h) Organ Ochrony Danych (w języku niderlandzkim: "Gegevensbeschermingsautoriteit")
- (i) Urząd ds. Usług i Rynków Finansowych, FSMA, oraz Narodowy Bank Belgii, NBB
- (j) Federalna Agencja Kontroli Jądrowej, FANC (w języku niderlandzkim: "FANC")
- (k) inne organy wyznaczone dekretem królewskim z dnia 22 stycznia 2023 r. lub ustawą.

## **7. Przetwarzanie danych osobowych**

### **(a) Administrator(-rzy) danych**

Każda z belgijskich spółek zależnych What's Cooking? Belgium, wskazana w pierwszej części niniejszego Dodatku Holenderskiego, działa jako niezależny administrator danych w związku z przetwarzaniem danych osobowych w ramach swojego Lokalnego Kanału Zgłoszeniowego, zgodnie z odpowiednimi informacjami o ochronie danych Grupy oraz wszelkimi obowiązującymi lokalnymi informacjami o ochronie danych, o których od czasu do czasu powiadamia się osobę zgłaszającą i zainteresowane osoby (osoby, których dane dotyczą).

### **(b) Okresy przechowywania**

Zgłoszenia, w tym nagrania, transkrypcje i protokoły, będą przechowywane tylko tak długo, jak jest to absolutnie konieczne i proporcjonalne do ich zbadania oraz w celu ochrony Osoby Zgłaszającej, podmiotów Zgłoszenia i wszelkich stron trzecich wymienionych w Zgłoszeniu, z uwzględnieniem czasu wymaganego do dalszych dochodzeń i określonych okresów przechowywania zawartych w holenderskiej ustawie o sygnalistach. W szczególności:

- (c) Raporty będą przechowywane przez okres trwania stosunku pracy osoby dokonującej zgłoszenia z What's Cooking? Belgium.
- (d) Imię i nazwisko, funkcja i dane kontaktowe Osoby Zgłaszającej oraz każdej osoby, której przysługują środki ochrony i wsparcia na mocy holenderskiej Ustawy o Zgłaszaniu Nieprawidłowości, a także podmioty, których dotyczy Zgłoszenie i wszelkie osoby trzecie wymienione w Zgłoszeniu (w tym, w stosownych przypadkach, numer ich firmy) będą przechowywane do czasu przedawnienia zgłoszonego naruszenia.
- (e) W przypadku postępowania dyscyplinarnego lub sądowego wszczętego na podstawie Raportu, dane osobowe dotyczące Raportu będą w każdym przypadku przechowywane do zakończenia postępowania lub do końca okresu przedawnienia odwołania od decyzji.
- (f) Ponadto, What's Cooking? Belgia może przechowywać dane osobowe dotyczące Zgłoszenia przez okres do dwóch (2) lat po rozpatrzeniu Zgłoszenia, chyba że dane osobowe są niezbędne do wypełnienia ustawowego obowiązku przechowywania (np. siedem (7) lat, w przypadku przechowywania pośredniego, jeśli jest to prawnie wymagane w celu wypełnienia obowiązków księgowych, socjalnych lub podatkowych).

Dane osobowe dotyczące Raportów nieobjętych zakresem będą niszczone bez zbędnej zwłoki.

## **8. Kontakty lokalne**

W przypadku pytań dotyczących kanałów raportowania lub w przypadku potrzeby wsparcia, można skonsultować się i/lub zwrócić się o poradę do następujących osób: Group General Counsel lub Group People Officer z siedzibą w centrali What's Cooking Group NV w Belgii.

## **DODATEK KRAJOWY: NIDERLANDY**

Niniejsze Uzupełnienie dla Holandii ("Uzupełnienie dla Holandii") opisuje szczególne wymagania mające zastosowanie do Lokalnych Kanałów Raportowania wdrożonych przez każdą z następujących lokalnych Spółek Zależnych Grupy w Holandii:

- What's Cooking Nederland B.V., Verlengde Poolseweg 16, NL-4818 CL Breda, numer Izby Handlowej 20053817;

zwanej dalej "What's Cooking? Holandia", zgodnie z przepisami holenderskiej ustawy o ochronie sygnalistów ("holenderska ustawa o sygnalistach"), która wdraża dyrektywę UE w sprawie sygnalistów.

Niniejszy holenderski dodatek uzupełnia Grupową Politykę Zgłaszania Nieprawidłowości ("Polityka") i ma pierwszeństwo przed Polityką w przypadku konfliktu.

### **1. Zakres rzeczowy lokalnych kanałów raportowania**

Oprócz obszarów objętych zakresem wymienionych w sekcji 3.b Polityki, naruszenia w następujących obszarach mogą być zgłaszane za pośrednictwem lokalnych kanałów raportowania What's Cooking? the Netherlands:

**Działanie lub zaniechanie dotyczące interesu publicznego w:**

- (i) naruszenie lub ryzyko naruszenia przepisów ustawowych lub przepisów wewnętrznych zawierających konkretny obowiązek i ustanowionych przez pracodawcę zgodnie z przepisami ustawowymi; lub
- (ii) zagrożenie dla zdrowia publicznego, bezpieczeństwa osób, szkody dla środowiska lub prawidłowego funkcjonowania spółki poprzez niewłaściwe działania lub zaniechania.

### **2. Menedżer raportów lokalnych**

Bezstronną osobą lub działem odpowiedzialnym za przyjmowanie zgłoszeń i podejmowanie działań następczych w związku z nimi, który będzie utrzymywał komunikację z osobą dokonującą zgłoszenia oraz, w razie potrzeby, zwracał się do tej osoby o dalsze informacje i przekazywał jej informacje zwrotne, jest:

|                             |                                                                                                                                                        |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| What's Cooking Nederland BV | Ann-Charlotte Langeret<br>+32 472 76 17 02<br><a href="mailto:ann-charlotte.langeret@whatscooking.group">ann-charlotte.langeret@whatscooking.group</a> |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### **3. Dochodzenia i udostępnianie zasobów**

W przypadku Spółek Zależnych zatrudniających mniej niż 250 pracowników, Pracownicy i Osoby Trzecie są informowani, że Spółka Zależna może korzystać z możliwości dochodzeniowych na poziomie Grupy w zakresie badania Zgłoszeń, a wyznaczona osoba/dział na poziomie Grupy będzie upoważniona do dostępu do Zgłoszenia (w celu przeprowadzenia niezbędnego dochodzenia), przy czym Osoba Zgłaszająca zachowuje prawo do sprzeciwu i żądania przeprowadzenia dochodzenia wyłącznie na poziomie Spółki Zależnej. W każdym przypadku zostaną podjęte wszelkie działania następcze, a informacja zwrotna dla Osoby Zgłaszającej zostanie przekazana na poziomie Spółki Zależnej.

#### **4. Zabezpieczenia**

Oprócz zabezpieczeń opisanych w sekcji 4 Polityki, podkreśla się, że tożsamość Osoby Zgłaszającej nie zostanie ujawniona nikomu poza osobami kompetentnymi i wyznaczonymi do otrzymywania i monitorowania Zgłoszeń, chyba że Osoba Zgłaszająca wyrazi zgodę na dalsze ujawnienie, z wyjątkiem wyjątków określonych w art. 1 lit. a) holenderskiej Ustawy o Zgłaszaniu Nieprawidłowości. Dotyczy to również wszelkich informacji, z których można bezpośrednio lub pośrednio wywnioskować tożsamość Osoby Zgłaszającej. Zbieraniem i przetwarzaniem Zgłoszeń, w tym wszelkich danych osobowych Osoby Zgłaszającej, będą zajmować się wyłącznie osoby ściśle do tego zobowiązane. Osoby te podlegają obowiązkowi zachowania poufności.

Zgodnie z art. 1 lit. a) holenderskiej ustawy o sygnalistach, gdy tożsamość osoby dokonującej zgłoszenia oraz wszelkie informacje, z których można bezpośrednio lub pośrednio wywnioskować tę tożsamość, są ujawniane bez zgody osoby dokonującej zgłoszenia zgodnie z określonymi przepisami w kontekście dochodzeń prowadzonych przez organy krajowe lub postępowań sądowych, osoba dokonująca zgłoszenia zostanie o tym wcześniej poinformowana, chyba że takie informacje mogłyby zagrozić dochodzeniom lub postępowaniom sądowym.

Osoba Zgłaszająca zachowuje przez cały czas prawo do nieobciążania siebie podczas dokonywania Zgłoszenia.

#### **5. Zewnętrzne kanały raportowania**

What's Cooking ? Holandia zdecydowanie zachęca do dokonywania zgłoszeń wewnętrznie, aby wszelkie wątpliwości mogły zostać rozwiązane. Jeśli jednak osoba zgłaszająca zdecyduje się zgłosić swoje obawy na zewnątrz zgodnie z obowiązującymi przepisami, może zgłosić się do odpowiednich holenderskich właściwych organów, tj:

- (a) Urząd ds. Konsumentów i Rynków, ACM (w języku niderlandzkim: "*Autoriteit Consument en Markt*")
- (b) Urząd ds. Rynków Finansowych, AFM (w języku niderlandzkim: "*Autoriteit Financiële Markten*")
- (c) Organ ochrony danych (w języku niderlandzkim: "*Autoriteit Persoonsgegevens*")
- (d) De Nederlandsche Bank N.V.
- (e) Whistleblowers Authority (w języku niderlandzkim: "*Huis voor Klokkenluiders*")
- (f) Inspektorat Zdrowia i Opieki nad Młodzieżą, IGJ (w języku niderlandzkim: "*Inspectie gezondheidszorg en jeugd*")
- (g) Holenderski Urząd ds. Opieki Zdrowotnej, NZa (w języku niderlandzkim: "*Nederlandse Zorgautoriteit*")
- (h) Bezpieczeństwa Jądrowego i Ochrony Radiologicznej (w języku niderlandzkim: "*de Autoriteit Nucleaire Veiligheid en Stralingsbescherming*")
- (i) Inne organy powołane przez ministra lub statut.

Przed dokonaniem zgłoszenia można również zwrócić się o poufną poradę do Działu Poradnictwa Holenderskiego Urzędu ds. Zgłaszania Nieprawidłowości ([advies@huisvoorklokkenluiders.nl](mailto:advies@huisvoorklokkenluiders.nl)).

## **6. Przetwarzanie danych osobowych**

### **(a) Administrator(-rzy) danych**

Każda z holenderskich spółek zależnych What's Cooking? Niderlandzka Spółka Zależna wskazana w pierwszej części niniejszego Dodatku Niderlandzkiego działa jako niezależny administrator danych w związku z przetwarzaniem danych osobowych w ramach swojego Lokalnego Kanału Raportowania, jak wyszczególniono w odpowiednich informacjach o ochronie danych Grupy i wszelkich stosownych lokalnych informacjach o ochronie danych, o których od czasu do czasu powiadamia się Zgłaszającego i zainteresowane osoby (osoby, których dane dotyczą).

### **(b) Okresy przechowywania**

Zgłoszenia, w tym nagrania, transkrypcje i protokoły, będą przechowywane tylko tak długo, jak jest to absolutnie konieczne i proporcjonalne do ich zbadania oraz w celu ochrony Osoby Zgłaszającej, podmiotów Zgłoszenia i wszelkich stron trzecich wymienionych w Zgłoszeniu, z uwzględnieniem czasu wymaganego do dalszych dochodzeń i określonych okresów przechowywania zawartych w holenderskiej ustawie o sygnalistach. W szczególności:

- (c) Raporty będą przechowywane przez okres trwania stosunku pracy osoby zgłaszającej z What's Cooking? the Netherlands.
- (d) Imię i nazwisko, funkcja i dane kontaktowe Osoby Zgłaszającej oraz każdej osoby, której przysługują środki ochrony i wsparcia na mocy holenderskiej Ustawy o Zgłaszaniu Nieprawidłowości, a także podmioty, których dotyczy Zgłoszenie i wszelkie osoby trzecie wymienione w Zgłoszeniu (w tym, w stosownych przypadkach, numer ich firmy) będą przechowywane do czasu przedawnienia zgłoszonego naruszenia.
- (e) W przypadku postępowania dyscyplinarnego lub sądowego wszczętego na podstawie Raportu, dane osobowe dotyczące Raportu będą w każdym przypadku przechowywane do zakończenia postępowania lub do końca okresu przedawnienia odwołania od decyzji.
- (f) Ponadto, What's Cooking? the Netherlands może przechowywać dane osobowe związane z Raportem przez okres do dwóch (2) lat po rozpatrzeniu Raportu, chyba że dane osobowe są niezbędne do spełnienia ustawowego obowiązku przechowywania (np. siedem (7) lat, w przypadku przechowywania pośredniego, jeśli jest to prawnie wymagane w celu spełnienia obowiązków księgowych, socjalnych lub podatkowych).

Dane osobowe dotyczące Raportów nieobjętych zakresem będą niszczone bez zbędnej zwłoki.

## **7. Kontakty lokalne**

W przypadku pytań dotyczących kanałów raportowania lub w przypadku potrzeby wsparcia, można skonsultować się i/lub zwrócić się o poradę do następujących osób: Group General Counsel lub Group People Officer z siedzibą w centrali What's Cooking Group NV w Belgii.

## **DODATEK KRAJOWY: ZJEDNOCZONE KRÓLESTWO**

Niniejsze Uzupełnienie dla Wielkiej Brytanii ("Uzupełnienie dla Wielkiej Brytanii") opisuje szczegółowe wymagania mające zastosowanie do Lokalnych Kanałów Raportowania wdrożonych przez każdą z następujących lokalnych Spółek Zależnych Grupy w Wielkiej Brytanii:

- What's Cooking Deeside UK Ltd., Estuary House, 10th Avenue, Zone 3 Deeside Industrial Park, CH5 2UA Deeside, numer firmy 02077911;

zwana dalej "What's Cooking? UK".

Niniejszy Dodatek brytyjski uzupełnia Politykę Grupy dotyczącą zgłaszania nieprawidłowości ("Polityka") i ma pierwszeństwo przed Polityką w przypadku konfliktu.

### **1. Zakres rzeczowy lokalnych kanałów raportowania**

Oprócz obszarów objętych Polityką wymienionych w sekcji 3.b Polityki, naruszenia w następujących obszarach mogą być zgłaszane za pośrednictwem lokalnych kanałów zgłaszania What's Cooking? UK:

- (a) przestępstwa;
- (b) naruszenie obowiązku prawnego;
- (c) pomyłki sądowe;
- (d) zagrożenie dla zdrowia i bezpieczeństwa;
- (e) szkody dla środowiska;
- (f) informacje mające na celu wykazanie, że tego rodzaju wykroczenia zostały lub mogą zostać ukryte.

### **2. Osobisty zakres lokalnego kanału raportowania)**

Zakres Polityki jest szerszy niż ochrona dostępna dla Osób Zgłaszających na mocy lokalnego prawa. Dlatego przed dokonaniem Zgłoszenia warto zasięgnąć porady. Dane kontaktowe Protect, organizacji charytatywnej zajmującej się zgłaszaniem nieprawidłowości, znajdują się w sekcji 6 niniejszego Dodatku brytyjskiego.

### **3. Menedżer raportów lokalnych**

Bezstronną osobą lub działem odpowiedzialnym za przyjmowanie zgłoszeń i podejmowanie działań następczych w związku z nimi, który będzie utrzymywał komunikację z osobą dokonującą zgłoszenia oraz, w razie potrzeby, zwracał się do tej osoby o dalsze informacje i przekazywał jej informacje zwrotne, jest:

|                               |                                                                                                                 |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| What's Cooking Deeside UK Ltd | Jenny Gee<br>+441 244 286 200<br><a href="mailto:jenny.gee@whatscooking.group">jenny.gee@whatscooking.group</a> |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### **4. Dochodzenia i udostępnianie zasobów**

Tam, gdzie jest to konieczne i stosowne oraz z zastrzeżeniem lokalnych wymogów prawnych, What's Cooking? UK może polegać na zdolnościach dochodzeniowych Grupy w celu zbadania Raportu.

## **5. Zewnętrzne kanały raportowania**

**What's Cooking? UK zdecydowanie zachęca do dokonywania zgłoszeń wewnętrznie, aby wszelkie wątpliwości mogły zostać rozwiązane.**

**Prawo uznaje, że w niektórych okolicznościach właściwe może być zgłoszenie swoich obaw organowi zewnętrznemu, takiemu jak organ regulacyjny. Bardzo rzadko, jeśli w ogóle, właściwe będzie powiadomienie mediów. Zdecydowanie zachęcamy do zasięgnięcia porady przed zgłoszeniem wątpliwości komukolwiek z zewnątrz. Niezależna organizacja charytatywna Protect prowadzi poufną infolinię. Dysponuje ona również listą zalecanych organów regulacyjnych do zgłaszania różnego rodzaju obaw. Dane kontaktowe organizacji Protect są dostępne tutaj: <https://protect-advice.org.uk/> Ich numer infolinii to obecnie 0203 117 2520.**

## **6. Przetwarzanie danych osobowych**

### **(a) Administrator danych**

Każda z brytyjskich spółek zależnych What's Cooking? UK zidentyfikowana w pierwszej części niniejszego Uzupełnienia dotyczącego Wielkiej Brytanii działa jako niezależny administrator danych w związku z przetwarzaniem danych osobowych w ramach swojego Lokalnego Kanału Raportowania, jak wyszczególniono w odpowiednich informacjach o ochronie danych Grupy i wszelkich stosownych lokalnych informacjach o ochronie danych, o których od czasu do czasu powiadamia się Zgłaszającego i zainteresowane osoby (osoby, których dane dotyczą).

### **(b) Okresy przechowywania**

Odpowiedni okres przechowywania będzie się różnić w zależności od osoby dokonującej zgłoszenia, charakteru zgłoszenia oraz kontekstu prawnego, dochodzeniowego lub regulacyjnego. Zgłoszenia dokonywane przez pracowników będą zazwyczaj przechowywane przez okres trwania stosunku pracy i siedem (7) lat po jego zakończeniu.

## **7. Kontakty lokalne**

W przypadku pytań dotyczących kanałów raportowania lub w przypadku potrzeby wsparcia, można skonsultować się i/lub zwrócić się o poradę do następujących osób: Group General Counsel lub Group People Officer z siedzibą w centrali What's Cooking Group NV w Belgii.

## DODATEK KRAJOWY: HISZPANIA

Niniejsze Uzupełnienie dla Hiszpanii ("Uzupełnienie dla Hiszpanii") opisuje szczególne wymagania mające zastosowanie do Lokalnych Kanałów Raportowania wdrożonych przez następującą(-e) lokalną(-e) spółkę(-i) zależną(-e) Grupy w Hiszpanii:

- Whats Cooking Iberica SL, Calle Aguarón 23B - 1ºF, 28023 Madrid (Madryt), numer firmy ESB 82656521 ;

zwanej dalej "What's Cooking? Spain", **zgodnie z** przepisami ustawy 2/2023 z dnia 20 lutego regulującej ochronę osób zgłaszających naruszenia przepisów i walkę z korupcją ("hiszpańska ustawa o sygnalistach"), która wdraża dyrektywę UE w sprawie sygnalistów.

Niniejszy hiszpański dodatek uzupełnia Grupową Politykę Zgłaszania Nieprawidłowości ("Polityka") i ma pierwszeństwo przed Polityką w przypadku konfliktu.

### 1. Zakres rzeczowy lokalnych kanałów raportowania

Oprócz obszarów objętych zakresem wymienionych w sekcji 3.b Polityki, naruszenia w następujących obszarach mogą być zgłaszane za pośrednictwem lokalnego kanału zgłaszania What's Cooking? Spain:

- (a) Działania lub zaniechania, które mogą stanowić "poważne" lub "bardzo poważne" naruszenia administracyjne lub przestępstwa, w tym wszystkie te poważne lub bardzo poważne naruszenia administracyjne lub przestępstwa, które pociągają za sobą straty gospodarcze dla Skarbu Państwa i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Jeśli Pracownik (zgodnie z definicją w Polityce) nie zgłosi naruszenia, o którym wie, może to skutkować działaniami dyscyplinarnymi.

### 2. Menedżer raportów lokalnych

Bezstronną osobą odpowiedzialną za przyjmowanie zgłoszeń i podejmowanie działań następczych w związku z nimi, która będzie utrzymywać kontakt z osobą dokonującą zgłoszenia oraz, w razie potrzeby, zwracać się do niej o dalsze informacje i przekazywać jej informacje zwrotne, jest:

|                          |                                                                                                                                      |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Whats Cooking Iberica SL | Armando Ducazcal<br>+34 608 68 82 82<br><a href="mailto:armando.ducazcal@whatscooking.group">armando.ducazcal@whatscooking.group</a> |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

W przypadku nieobecności **Local Report Managera** w pracy (np. z powodu urlopu),

Ann-Charlotte Langeræet  
+32 472 76 17 02  
[ann-charlotte.langeræet@whatscooking.group](mailto:ann-charlotte.langeræet@whatscooking.group)

zastąpi go/ją. W przypadku, gdy lokalny menedżer ds. raportowania jest w konflikcie (np. gdy jest on przedmiotem raportu), raport może zostać przesłany za pośrednictwem centralnego kanału grupowego lub wysłany pocztą elektroniczną do Zarządu na adres [codeofconduct.ethicsline@whatscooking.group](mailto:codeofconduct.ethicsline@whatscooking.group).

### 3. Dochodzenia i udostępnianie zasobów

Dostęp do danych osobowych zawartych w Lokalnym Kanale Raportowania będzie ograniczony do: (i) Lokalnego Menedżera ds. Raportów; (ii) wszelkich innych osób, które bezpośrednio zarządzają Lokalnym Kanałem (Kanałami) Raportów; (iii) lokalnego kierownika działu kadr lub odpowiedniego nauczyciela wyznaczonego organu; (iv) wszelkich podmiotów przetwarzających dane, które mogą

zostać wyznaczone; (v) Inspektora Ochrony Danych ("IOD") oraz (v) wszelkich stron trzecich na zasadzie wiedzy koniecznej. Zespół Lokalnego Menedżera ds. Raportów może również zaangażować, w razie potrzeby, zespół dochodzeniowy Grupy lub innych wewnętrznych specjalistów w celu przeprowadzenia wewnętrznego dochodzenia, którzy podlegają ścisłemu obowiązkowi zachowania poufności

#### **4. Zabezpieczenia**

Oprócz zabezpieczeń opisanych w sekcji 4.1 Polityki, następujące osoby będą chronione przed działaniami odwetowymi:

- (a) Przedstawiciele prawni pracowników w wykonywaniu swoich funkcji doradczych i wspierających osobę zgłaszającą.
- (b) Osoby fizyczne, dla których osoba raportująca pracuje lub z którymi pozostaje w jakimkolwiek innym rodzaju relacji w kontekście zatrudnienia lub w których posiada znaczące udziały.

Oprócz zabezpieczeń opisanych w sekcji 4 Polityki, podczas procesu dochodzenia osoba, której dotyczy zgłoszenie, będzie miała prawo do bycia wysłuchaną, poszanowania jej honoru i skorzystania z domniemania niewinności.

Należy również zwrócić uwagę na następujące zabezpieczenia:

- (i) Następujące dane nie mogą być gromadzone, a jeśli tak, muszą zostać natychmiast usunięte:
  - (A) Dane osobowe, które nie są w oczywisty sposób istotne dla przetwarzania konkretnego Raportu.
  - (B) Wszelkie dane osobowe, które mogły zostać przekazane i które odnoszą się do postępowania, które nie wchodzi w zakres hiszpańskiej ustawy o sygnalistach.
  - (C) Szczegółne kategorie danych osobowych.
  - (D) Wszelkie raporty, które okażą się nieprawdziwe, chyba że brak zgodności z prawdą może stanowić przestępstwo. W przypadku stwierdzenia przestępstwa informacje powinny być przechowywane do czasu zakończenia odpowiedniego postępowania sądowego.
- (ii) Zgłoszenia, które nie były przedmiotem działań następczych (tj. nie zostały zbadane) i które mają zostać zachowane, muszą zostać zanonimizowane.

Lokalne kanały raportowania będą obejmować odpowiednie środki techniczne i organizacyjne w celu zachowania tożsamości i zagwarantowania poufności danych odpowiadających zainteresowanym osobom i stronom trzecim wymienionym w dostarczonych informacjach, w szczególności tożsamości osoby zgłaszającej, w przypadku gdy została ona zidentyfikowana. W szczególności tożsamość osoby dokonującej zgłoszenia może zostać przekazana wyłącznie organowi sądowemu, prokuraturze lub właściwemu organowi administracyjnemu w kontekście dochodzenia karnego lub dyscyplinarnego, ale What's Cooking? Spain poinformuje osobę dokonującą zgłoszenia z wyprzedzeniem, chyba że zagrazi to dochodzeniu lub postępowaniu sądowemu lub naruszy obowiązujące przepisy.

#### **5. Zewnętrzne kanały raportowania**

What's Cooking? Hiszpania zdecydowanie zachęca do dokonywania zgłoszeń wewnętrznie za pośrednictwem dowolnego z dostępnych kanałów zgłaszania, aby wszelkie obawy mogły zostać odpowiednio i szybko rozwiązane. Jeśli jednak osoba zgłaszająca zdecyduje się zgłosić swoje obawy na

zewnątrz zgodnie z obowiązującymi przepisami, może zgłosić się do niezależnego organu ds. ochrony informatorów lub odpowiednich niezależnych organów ds. ochrony informatorów utworzonych na szczeblu regionalnym.

## **6. Przetwarzanie danych osobowych**

### **(a) Administrator danych**

Organ zarządzający What's Cooking? Spain będzie administratorem danych osobowych przetwarzanych w celu zarządzania Lokalnymi Kanałami Zgłaszania i badania zgłoszeń, zgodnie z obowiązkiem przestrzegania przepisów prawa dotyczących wdrożenia systemu zgłaszania nieprawidłowości zgodnie z hiszpańskim ustawodawstwem, jak wyszczególniono w odpowiednich informacjach o ochronie danych Grupy i wszelkich mających zastosowanie lokalnych informacjach o ochronie danych, o których od czasu do czasu powiadamia się osobę zgłaszającą i zainteresowane osoby (osoby, których dane dotyczą).

### **(b) Okresy przechowywania**

Dane osobowe przetwarzane w ramach Lokalnych Kanałów Zgłaszania będą przechowywane wyłącznie przez okres niezbędny do podjęcia decyzji o zasadności wszczęcia dochodzenia w sprawie zgłoszonych faktów. W każdym przypadku, zgodnie z art. 32 §4 hiszpańskiej ustawy o sygnalistach, zostaną one usunięte lub należyście zanonimizowane po upływie trzech (3) miesięcy od otrzymania Zgłoszenia bez wszczęcia jakiegokolwiek dochodzenia, chyba że celem przechowywania jest pozostawienie dowodów działania Lokalnego Kanału Zgłoszeniowego (Lokalnych Kanałów Zgłoszeniowych).

Dane osobowe dotyczące dochodzeń wewnętrznych wynikających ze Zgłoszeń będą przechowywane przez okres, który jest niezbędny i proporcjonalny do celów przestrzegania hiszpańskiej Ustawy o Zgłaszaniu Nieprawidłowości, a w żadnym wypadku nie mogą być przechowywane przez okres dłuższy niż dziesięć (10) lat zgodnie z art. 26 § 2 hiszpańskiej Ustawy o Zgłaszaniu Nieprawidłowości, chyba że konieczne jest przechowywanie danych przez dłuższy okres w celu zachowania prawa do obrony What's Cooking? Hiszpańskie prawo do obrony.

### **(c) Prawa do prywatności**

Osoby, których dane dotyczą, będą mogły wykonywać swoje prawa do ochrony danych zgodnie z sekcją 4.2. Jednakże w przypadku, gdy osoba, której dane dotyczą, której dotyczą fakty opisane w Raporcie lub ujawnione publicznie, skorzysta ze swojego prawa do sprzeciwu, oraz w przypadku braku dowodu przeciwnego, zakłada się, że istnieją istotne uzasadnione podstawy przetwarzania. Ponadto takie osoby, których dane dotyczą, nie mogą korzystać z prawa dostępu w celu zidentyfikowania osoby składającej raport.

## **7. Kontakty lokalne**

W przypadku pytań dotyczących kanałów raportowania lub w przypadku potrzeby wsparcia, można skonsultować się i/lub zwrócić się o poradę do następujących osób: Group General Counsel lub Group People Officer z siedzibą w centrali What's Cooking Group NV w Belgii.

Należy pamiętać, że jeśli Zgłoszenie nie zostanie otrzymane za pośrednictwem kanałów raportowania wymienionych w niniejszej Polityce, ale za pośrednictwem innych nieoficjalnych kanałów (np. bezpośredniego przełożonego lub innych kierowników), pracownik otrzymujący takie Zgłoszenie musi niezwłocznie przekazać je Lokalnemu Menedżerowi Systemu Raportowania w ciągu maksymalnie 48

godzin, natychmiast usuwając otrzymane Zgłoszenie. Osoba, która otrzymała Zgłoszenie, musi zachować je w ścisłej poufności. Nieprzestrzeganie tych obowiązków w zakresie zgłaszania i poufności może prowadzić do podjęcia działań dyscyplinarnych.



## **DODATEK KRAJOWY: FRANCJA**

Niniejsze Uzupełnienie dla Francji ("Uzupełnienie dla Francji") opisuje szczegółowe wymogi mające zastosowanie do Lokalnych Kanałów Raportowania wdrożonych przez każdą z następujących lokalnych Spółek Zależnych Grupy we Francji

- What's Cooking France SAS, ZI Espace Zuckermann BP 56, 14270 Mézidon-Vallée d'Auge, numer firmy 322 304 197 RCS Lisieux;
- Ter Beke France SA, ZI Espace Zuckermann BP 56, 14270 Mézidon-Vallée d'Auge, numer firmy 309 507 176 RCS Lisieux;
- What's Cooking Rennes SA, 4, rue de l'ancienne RN 137, F - 35890 Laillé, numer firmy 331 760 900 RCS Rennes;

zwanej dalej "What's Cooking? France", zgodnie z przepisami ustawy nr 2016-1691 z dnia 9 grudnia 2016 r. zmienionej ustawą nr 2022-401 z dnia 21 marca 2022 r. i dekretem nr 2022-1284 z dnia 3 października 2022 r. ("francuska ustawa o informowaniu o nieprawidłowościach"), która wdraża dyrektywę UE w sprawie informowania o nieprawidłowościach.

Niniejszy Dodatek Francuski uzupełnia Politykę Zgłaszania Nieprawidłowości Grupy ("Polityka") i ma pierwszeństwo przed Polityką w przypadku konfliktu.

### **1. Zakres rzeczowy lokalnych kanałów raportowania**

Oprócz obszarów objętych Polityką wymienionych w sekcji 3.b Polityki, naruszenia w następujących obszarach mogą być zgłaszane za pośrednictwem lokalnych kanałów raportowania What's Cooking? France:

- (a) przestępstwa;
- (b) wykroczenie;
- (c) zagrożenie lub szkodę dla ogólnego interesu publicznego;
- (d) naruszenia lub próby ukrycia naruszenia międzynarodowego zobowiązania regularnie ratyfikowanego lub zatwierdzonego przez Francję, jednostronnego aktu organizacji międzynarodowej podjętego na podstawie takiego zobowiązania, prawa Unii Europejskiej, innych obowiązujących przepisów lub regulacji, w tym między innymi kradzieży lub oszustwa.

Zgłoszenie dokonane anonimowo powinno być traktowane pod warunkiem, że:

- (i) powaga zarzucanych faktów jest udowodniona, a elementy faktyczne uzasadniające roszczenie są wystarczająco szczegółowe;
- (ii) anonimowe zgłoszenia są traktowane ze zwiększoną ostrożnością.

### **2. Zakres osobisty lokalnego kanału raportującego**

Zgodnie z prawem francuskim osoba zgłaszająca skorzysta z postanowień Polityki i lokalnych przepisów dotyczących sygnalistów tylko wtedy, gdy zgłoszenie zostanie dokonane bez bezpośredniego wynagrodzenia finansowego i w dobrej wierze, w odniesieniu do informacji dotyczących Istotnego Zakresu.



### **3. Menedżer raportów lokalnych**

Bezstronną osobą lub działem odpowiedzialnym za przyjmowanie zgłoszeń i podejmowanie działań następczych w związku z nimi, który będzie utrzymywał komunikację z osobą dokonującą zgłoszenia oraz, w razie potrzeby, zwracał się do tej osoby o dalsze informacje i przekazywał jej informacje zwrotne, jest:

|                           |                                                                                                                                       |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| What's Cooking France SAS | Laetitia Ronflet<br>+33 231 204 028<br><a href="mailto:laetitia.ronflet@whatscooking.group">laetitia.ronflet@whatscooking.group</a>   |
| Ter Beke France SA        | Laetitia Ronflet<br>+33 231 204 028<br><a href="mailto:laetitia.ronflet@whatscooking.group">laetitia.ronflet@whatscooking.group</a>   |
| What's Cooking Rennes SAS | Stephanie Toupin<br>+33 2 99 42 38 53<br><a href="mailto:stephanie.toupin@whatscooking.group">stephanie.toupin@whatscooking.group</a> |

#### **4. Dochodzenia i udostępnianie zasobów**

W przypadku Spółek Zależnych zatrudniających mniej niż 250 pracowników, Pracownicy i Osoby Trzecie są informowani, że Spółka Zależna może korzystać z możliwości dochodzeniowych na poziomie Grupy w zakresie badania Zgłoszeń, a wyznaczona osoba/dział na poziomie Grupy będzie upoważniona do uzyskania dostępu do zgłoszenia (w celu przeprowadzenia niezbędnego dochodzenia), przy czym należy zauważyć, że Osoba Zgłaszająca zachowuje prawo do sprzeciwu i żądania przeprowadzenia dochodzenia wyłącznie na poziomie Spółki Zależnej. W każdym przypadku podjęte zostaną wszelkie działania następcze, a osoba dokonująca zgłoszenia otrzyma informację zwrotną na poziomie spółki zależnej.

#### **5. Zabezpieczenia**

Oprócz zabezpieczeń opisanych w sekcji 4 Polityki, gdy Zgłoszenie lub publiczne ujawnienie zostało dokonane anonimowo, osoba, której tożsamość została następnie ujawniona, ma taką samą ochronę przed odwetem jak każda osoba zgłaszająca.

#### **6. Zewnętrzne kanały raportowania**

What's Cooking? Francja zdecydowanie zachęca do dokonywania zgłoszeń wewnętrznie, aby wszelkie wątpliwości mogły zostać rozwiązane. Jeśli jednak osoba zgłaszająca zdecyduje się zgłosić swoje obawy na zewnątrz zgodnie z obowiązującymi przepisami, może zgłosić się do odpowiednich właściwych organów francuskich, tj:

- (a) właściwe organy wymienione w załączniku do dekretu nr 2022-1284 z dnia 3 października 2022 r. (<https://www.legifrance.gouv.fr/jorf/id/JORFTEXT000046357368>);
- (b) organ administracyjny "*Défenseur des droits*";
- (c) władzy sądowej;
- (d) instytucja, organ lub agencja Unii Europejskiej uprawniona do gromadzenia informacji o naruszeniach objętych zakresem dyrektywy europejskiej z dnia 23 października 2019 r.

Raport może zostać upubliczniony wyłącznie przez osobę dokonującą zgłoszenia:

- (i) po zgłoszeniu zewnętrznym (z lub bez wcześniejszego zgłoszenia wewnętrznego) bez podjęcia jakichkolwiek odpowiednich środków po upływie następujących terminów:
- (ii) właściwym organom wymienionym w załączniku do dekretu nr 2022-1284 z dnia 3 października 2022 r., w rozsądnym terminie nieprzekraczającym trzech (3) miesięcy od

- potwierdzenia odbioru wpisu lub, w przypadku braku potwierdzenia odbioru, trzech (3) miesięcy od upływu okresu siedmiu (7) dni roboczych od dnia dokonania wpisu. Okres ten zostaje przedłużony do sześciu (6) miesięcy, jeżeli szczególne okoliczności sprawy, związane w szczególności z jej charakterem lub złożonością, wymagają dalszej staranności; w takim przypadku organ musi uzasadnić te okoliczności autorowi wpisu przed upływem wspomnianego wyżej okresu trzech (3) miesięcy; lub
- (iii) w przypadku organu administracyjnego "*Défenseur des Droits*", organu sądowego lub właściwej instytucji, organu lub agencji UE, w ciągu sześciu (6) miesięcy od potwierdzenia odbioru wpisu lub w przypadku braku potwierdzenia odbioru, w ciągu sześciu (6) miesięcy od upływu okresu siedmiu (7) dni roboczych od zgłoszenia;
  - (e) w przypadku poważnego i bezpośredniego niebezpieczeństwa lub w przypadku bezpośredniego lub oczywistego zagrożenia dla interesu publicznego, w szczególności w sytuacji nadzwyczajnej lub ryzyka nieodwracalnej szkody; lub
  - (f) gdy przekazanie sprawy właściwemu organowi naraziłoby autora na ryzyko odwetu lub uniemożliwiłoby skuteczne zarządzenie treści ujawnienia, ze względu na szczególne okoliczności sprawy, w szczególności jeśli dowody mogą zostać ukryte lub zniszczone lub jeśli Strona Zgłaszająca ma poważne podstawy, aby sądzić, że organ może mieć konflikt interesów, być w zмовie z autorem faktów lub być zaangażowany w te fakty.

## **7. Przetwarzanie danych osobowych**

### **(a) Twoje prawa**

Oprócz praw wyszczególnionych w Informacji o ochronie prywatności dla pracowników i ogólnej Polityce ochrony danych dla osób niebędących pracownikami, zgodnie z prawem francuskim użytkownik ma również prawo do określenia dyrektyw dotyczących przechowywania, usuwania i przekazywania swoich danych osobowych po śmierci.

Jeśli użytkownik uważa, że jego dane osobowe były przetwarzane z naruszeniem obowiązujących przepisów o ochronie danych, ma prawo złożyć skargę do *Commission Nationale de l'Informatique et des Libertés*, z siedzibą 3 Place de Fontenoy, TSA 80715, 75334 Paris Cedex 07, Francja.

### **(b) Administrator danych**

Każda z francuskich spółek zależnych What's Cooking? France zidentyfikowana w pierwszej części niniejszego Dodatku Francuskiego działa jako niezależny administrator danych w związku z przetwarzaniem danych osobowych w ramach swojego Lokalnego Kanału Zgłoszeniowego, jak wyszczególniono w odpowiednich informacjach o ochronie danych Grupy i wszelkich mających zastosowanie lokalnych informacjach o ochronie danych, o których od czasu do czasu powiadamia się Zgłaszającego i zainteresowane osoby (osoby, których dane dotyczą).

### **(c) Okresy przechowywania**

Raporty będą przechowywane tylko tak długo, jak jest to absolutnie konieczne i proporcjonalne do ich zbadania oraz do ochrony osoby składającej raport, podmiotów raportu i wszelkich stron trzecich wymienionych w raporcie, biorąc pod uwagę czas wymagany do dalszych dochodzeń. W szczególności dane osobowe odnoszące się do zgłoszeń wykraczających poza zakres będą niezwłocznie niszczone lub anonimizowane.

Jeśli nie zostaną podjęte żadne działania w następstwie Raportu in-sope, dane osobowe dotyczące tego Raportu zostaną zniszczone lub zanonimizowane w ciągu dwóch (2) miesięcy od zakończenia dochodzenia.

W przypadku postępowania dyscyplinarnego lub sądowego wszczętego na podstawie Raportu, dane osobowe dotyczące Raportu będą przechowywane do zakończenia postępowania lub do końca okresu przedawnienia odwołania od decyzji.

Ponadto dane osobowe dotyczące Raportu mogą być przechowywane przez okres do pięciu (5) lat, w ramach przechowywania pośredniego, jeśli jest to wymagane przez prawo (na przykład w celu spełnienia obowiązków księgowych, socjalnych lub podatkowych).

## **8. Kontakty lokalne**

W przypadku pytań dotyczących kanałów raportowania lub w przypadku potrzeby wsparcia, możesz skonsultować się i/lub zasięgnąć porady u następujących osób: Group General Counsel, Group People Officer lub Group Internal Audit z siedzibą w centrali What's Cooking Group NV w Belgii.

## **DODATEK KRAJOWY: NIEMCY**

**Niniejsze Uzupełnienie dla Niemiec ("Uzupełnienie dla Niemiec") opisuje szczególne wymagania mające zastosowanie do Lokalnych Kanałów Raportowania wdrożonych przez każdą z następujących lokalnych Spółek Zależnych Grupy w Niemczech:**

- What's Cooking Deutschland GmbH, Krefelder Strasse 249, 41066 Mönchengladbach, numer przedsiębiorstwa Krefeld HRB 16709;

zwanej dalej "What's Cooking? Niemcy", zgodnie z przepisami **prawa krajowego** ("niemiecka ustawa o informowaniu o nieprawidłowościach"), która ma na celu wdrożenie dyrektywy UE w sprawie informowania o nieprawidłowościach.

Niniejszy niemiecki dodatek uzupełnia Grupową Politykę Zgłaszania Nieprawidłowości ("Polityka") i ma pierwszeństwo przed Polityką w przypadku konfliktu.

### **1. Zakres rzeczowy lokalnych kanałów raportowania**

Oprócz obszarów objętych Polityką wymienionych w sekcji 3.2 Polityki, naruszenia w następujących obszarach mogą być również zgłaszane za pośrednictwem lokalnego kanału raportowania What's Cooking? Germany:

- (a) naruszenia, które podlegają odpowiedzialności karnej (*Verstöße, die strafbewehrt sind*);
- (b) naruszeń podlegających administracyjnym karom pieniężnym (*Verstöße, die bußgeldbewehrt sind*), o ile naruszone przepisy służą ochronie życia, zdrowia lub praw pracowników lub ich organów przedstawicielskich;
- (c) inne naruszenia ustawodawstwa federalnego i stanowego oraz bezpośrednio obowiązujących aktów prawnych UE i EWEA, które dotyczą następujących obszarów:
  - (i) Zamówienia publiczne;
  - (ii) Usługi, produkty i rynki finansowe oraz zapobieganie praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu;
  - (iii) Bezpieczeństwo produktów i zgodność z przepisami;
  - (iv) Bezpieczeństwo transportu;
  - (v) Ochrona środowiska;
  - (vi) Ochrona przed promieniowaniem i bezpieczeństwo jądrowe;
  - (vii) Bezpieczeństwo żywności i pasz, zdrowie i dobrostan zwierząt;
  - (viii) Zdrowie publiczne ;
  - (ix) Ochrona konsumentów;
  - (x) Ochrona prywatności i danych osobowych oraz bezpieczeństwo sieci i systemów informatycznych;
  - (xi) Energia odnawialna.

- (d) naruszenia objęte art. 4d ustawy o nadzorze nad usługami finansowymi (*Finanzdienstleistungsaufsichtsgesetz*)
- (e) naruszenia przepisów podatkowych
- (f) wypowiedzi urzędników federalnych, które stanowią naruszenie obowiązku lojalności wobec konstytucji

## **2. Menedżer raportów lokalnych**

Bezstronną osobą lub działem odpowiedzialnym za przyjmowanie zgłoszeń i podejmowanie działań następczych w związku z nimi, który będzie utrzymywał komunikację z osobą dokonującą zgłoszenia oraz, w razie potrzeby, zwracał się do tej osoby o dalsze informacje i przekazywał jej informacje zwrotne, jest:

|                                 |                                                                                                     |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| What's Cooking Deutschland GmbH | Ann-Charlotte Langeret<br>+32 472 76 17 02<br><u>ann-<br/>charlotte.langeret@whatscooking.group</u> |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|

## **3. Dochodzenia i udostępnianie zasobów**

Pracownicy i Osoby Trzecie są informowani, że Spółka Zależna może korzystać ze zdolności dochodzeniowych na poziomie Grupy w zakresie badania Zgłoszeń, a wyznaczona osoba/dział na poziomie Grupy będzie upoważniona do uzyskania dostępu do zgłoszenia (w celu przeprowadzenia niezbędnego dochodzenia). W każdym przypadku wszelkie działania następcze będą podejmowane na poziomie Spółki Zależnej.

## **4. Zewnętrzne kanały raportowania**

What's Cooking? Niemcy zdecydowanie zachęcają do dokonywania zgłoszeń wewnętrznie, aby wszelkie wątpliwości mogły zostać rozwiązane. Jeśli jednak osoba zgłaszająca zdecyduje się zgłosić swoje obawy na zewnątrz zgodnie z obowiązującymi przepisami, może zgłosić się do odpowiednich niemieckich właściwych organów, tj:

- (i) Federalny Urząd Sprawiedliwości;
- (ii) Federalny Urząd Nadzoru Finansowego;
- (iii) Federalny Urząd Kartelowy;
- (iv) **dodatkowe zewnętrzne kanały raportowania mogą zostać ustanowione zgodnie z obowiązującymi przepisami**

## **5. Przetwarzanie danych osobowych**

### **(a) Administrator danych**

Każda ze spółek zależnych What's Cooking? Germany zidentyfikowana w pierwszej części niniejszego Uzupełnienia w Niemczech działa jako niezależny administrator danych w związku z przetwarzaniem danych osobowych w ramach swojego Lokalnego Kanału Zgłoszeniowego, jak wyszczególniono w odpowiednich informacjach Grupy o ochronie danych i wszelkich stosownych lokalnych informacjach o ochronie danych, o których od czasu do czasu powiadamia się Zgłaszającego i zainteresowane osoby (osoby, których dane dotyczą).

**(b) Okresy przechowywania**

Dokumentacja zgłoszeń jest usuwana po upływie trzech lat od zakończenia procedury, chyba że konieczne i proporcjonalne jest przechowywanie dokumentacji przez okres dłuższy niż trzy lata w celu spełnienia wymogów wynikających z ustawy o ochronie sygnalistów lub innych przepisów prawa.

**6. Kontakty lokalne**

W przypadku pytań dotyczących kanałów raportowania lub w przypadku potrzeby wsparcia, można skonsultować się i/lub zwrócić się o poradę do następujących osób: Group General Counsel lub Group People Officer z siedzibą w centrali What's Cooking Group NV w Belgii.

## **DODATEK KRAJOWY: POLSKA**

Niniejsze Uzupełnienie dla Polski ("Uzupełnienie dla Polski") opisuje szczegółowe wymogi mające zastosowanie do Lokalnych Kanałów Zgłaszania Naruszeń wdrożonych przez:

a) **What's Cooking Polska sp. z o.o., ul. Północna 12, 45-805 Opole, numer KRS 0000403908;**

zwanej dalej **"What's Cooking? Polska"**, zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U z 2024 r. poz. 928) ("Polska Ustawa o Sygnalistach"), która wdraża unijną dyrektywę w sprawie sygnalistów.

Niniejsze „Uzupełnienie dla Polski” uzupełnia Grupową Politykę Zgłaszania Nieprawidłowości ("**Polityka**") i ma pierwszeństwo przed tą Polityką w przypadku konfliktu.

### **Zakres przedmiotowy**

Naruszeniem prawa jest działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa.

W What's Cooking? Polska mogą być zgłaszane naruszenia w następujących obszarach:

- 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;
- m) ochrony prywatności i danych osobowych;
- n) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
- o) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
- p) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
- q) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt a-q.

Dodatkowo mogą być zgłaszane naruszenia z obszarów wymienionych w sekcji **3.2 Polityki**.

### **Zakres personalny**

Oprócz zakresu opisanego w sekcji 3 „Polityki”, niniejsza Polityka ma również zastosowanie do Pracowników i Stron Trzecich, którzy informacje o naruszeniu prawa uzyskali w kontekście związanym z pracą, **przed nawiązaniem lub po ustaniu:**

- a) stosunku pracy
- b) innego stosunku prawnego będącego podstawą świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w podmiocie prawnym lub na rzecz tego podmiotu.



## Przyjmowanie zgłoszeń

3.1. W Polsce Osoby Zgłaszające mogą korzystać z kanałów zgłaszania określonych w Polityce, aby zgłaszać naruszenia zgodnie z Polityką. Jednak korzystanie z tych kanałów oznacza, że zgłoszenia zostaną rozpatrzone i potencjalnie zbadane przy użyciu zasobów grupy zgodnie z Polityką, więc niniejsze Uzupełnienie dla Polski i reżim Polskiej Ustawy o Sygnalistach nie będą miały zastosowania. Szczegółowe informacje można znaleźć w Polityce.

Jeśli chcesz, aby Zgłoszenie zostało rozpatrzone i, w stosownych przypadkach, zbadane lokalnie zgodnie z niniejszym Uzupełnieniem dla Polski i w ramach reżimu Polskiej Ustawy o Sygnalistach, skorzystaj z jednego z lokalnych kanałów zgłaszania wskazanych poniżej w niniejszym Uzupełnieniu dla Polski.

Bezstronnymi osobami wyznaczonymi, na podstawie pisemnego upoważnienia, do przyjmowania zgłoszeń są:

a) W ramach reżimu Polskiej Ustawy o Sygnalistach:

|                       |                                                                                                                                                       |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| What's Cooking Polska | Anna Świgut- Lokalny Kierownik ds. Zgłoszeń<br>+48 505 00 98 33<br><a href="mailto:anna.swigut@whatscooking.group">anna.swigut@whatscooking.group</a> |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

b) W ramach Polityki „Grupy”:

|                       |                                                                                                                                                                                |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| What's Cooking Polska | <u>Ann-Charlotte Langeræet</u><br><u>+32 472 76 17 02</u><br><u><a href="mailto:ann-charlotte.langeræet@whatscooking.group">ann-charlotte.langeræet@whatscooking.group</a></u> |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3.2. Zgłoszenia przekazywane są do osób wyznaczonych do podejmowania działań następczych. Jeśli chcesz dokonać Zgłoszenia osobiście, skontaktuj się z dowolną osobą wymienioną powyżej na jej adres e-mail. Spotkanie zostanie zorganizowane tak szybko, jak to możliwe, nie później niż w ciągu 14 dni od momentu otrzymania Twojego wniosku.

3.3. Upoważnione osoby są zobowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, również po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę.

## Podejmowanie działań następczych w ramach reżimu Polskiej Ustawy o Sygnalistach

4.1. Bezstronną osobą wyznaczoną, na podstawie pisemnego upoważnienia, do podejmowania działań następczych, włączając w to:

- weryfikację zgłoszenia wewnętrznego,
- komunikację z Osobą Zgłaszającą,
- występowanie o dodatkowe informacje,
- przekazywanie Osobie Zgłaszającej informacji zwrotnej,

jest **Lokalny Kierownik ds. Zgłoszeń** w What's Cooking Polska, tj.:

|                       |                                                                                                                       |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| What's Cooking Polska | Anna Świgut<br>+48 505 00 98 33<br><a href="mailto:anna.swigut@whatscooking.group">anna.swigut@whatscooking.group</a> |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

4.2. Lokalny Kierownik ds. Zgłoszeń potwierdza Osobie Zgłaszającej przyjęcie zgłoszenia wewnętrznego **w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania**, chyba że Osoba Zgłaszająca nie podała adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie.

4.3. Lokalny Kierownik ds. Zgłoszeń może powołać do postępowania wyjaśniającego przedstawicieli innych komórek organizacyjnych "What's Cooking? Polska", przedstawicieli „Grupy” lub niezależnych konsultantów, o ile w ocenie Lokalnego Kierownika ds. Zgłoszeń wiedza i doświadczenie takich osób mogą być niezbędne w przepracowaniu zgłoszenia.

4.4. Wnioski i rekomendacje z postępowania wyjaśniającego przekazywane są do zarządu "What's Cooking? Polska", który odpowiada za wdrożenie rekomendacji i podejmuje dalsze decyzje.

4.5. Lokalny Kierownik ds. Zgłoszeń przekazuje Osobie Zgłaszającej informację zwrotną w terminie nieprzekraczającym:

- a) **3 miesiące od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia wewnętrznego** lub
- b) w przypadku nieprzekazania potwierdzenia, o którym mowa w pkt 4.2. w terminie **3 miesięcy od upływu 7 dni od dnia dokonania zgłoszenia wewnętrznego**, chyba że Osoba Zgłaszająca nie podała adresu do kontaktu, na który należy przekazać informację zwrotną;

4.6. Upoważnione osoby są obowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach podejmowania działań następczych, również po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę.

## **5. Rejestr zgłoszeń**

5.1. **Lokalny Kierownik ds. Zgłoszeń** w "What's Cooking? Polska" upoważniony jest do prowadzenia rejestru zgłoszeń wewnętrznych, który obejmuje:

- a) numer zgłoszenia;
- b) przedmiot naruszenia prawa;
- c) dane osobowe Osoby Zgłaszającej niezbędne do jej identyfikacji, o ile zostaną podane;
- d) dane osobowe osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do jej identyfikacji;
- e) adres do kontaktu Osoby Zgłaszającej, o ile zostanie podany;
- f) datę dokonania zgłoszenia;
- g) informację o podjętych działaniach następczych;
- h) datę zakończenia sprawy.

5.2. Do prowadzenia rejestru zgłoszeń wykorzystywana jest platforma: , **Whistleblower Software ApS**

5.3. 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.

## **6. Ochrona Osoby Zgłaszającej**

6.1. Osoba Zgłaszająca, wobec której 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 Urzędu Statystycznego, lub prawo do zadośćuczynienia.

6.2. Osoba, która poniosła szkodę z powodu świadomego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji przez Osobę Zgłaszającą, ma prawo do odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych od Osoby Zgłaszającej, która dokonała takiego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego.

## **7. Poufność i anonimowość**

7.1. „What's Cooking? Polska” podejmie kroki w celu zachowania poufności dla wszystkich zaangażowanych stron, w zakresie wymaganym przez prawo, rozsądnym i praktycznym w danych okolicznościach.

7.2. „What's Cooking? Polska” nie ujawni, bez wyraźnej zgody Osoby Zgłaszającej, jej tożsamości ani żadnych informacji, z których można bezpośrednio lub pośrednio wywnioskować jej tożsamość, żadnej osobie nieupoważnionej.

7.3. Zakaz ujawniania nie będzie miał zastosowania, jeżeli:

- ujawnienie jest niezbędnym i proporcjonalnym obowiązkiem prawnym w kontekście dochodzeń organów publicznych lub postępowań sądowych, w tym w celu zapewnienia prawa do obrony osobie zainteresowanej; lub
- ujawnienie jest w inny sposób wymagane przez prawo.

7.4. Niniejsze Uzupełnienie dla Polski nie obejmuje anonimowych zgłoszeń, więc nie jest możliwe składanie anonimowych zgłoszeń w ramach reżimu Polskiej Ustawy o Sygnalistach. Zgłoszenia anonimowe mogą być dokonywane tylko w przypadku dokonywania zgłoszeń globalnych zgodnie z zasadami określonymi w Polityce. Szczegółowe informacje można znaleźć w Polityce.

## **8. Zewnętrzne kanały raportowania**

What's Cooking? Polska zdecydowanie zachęca do dokonywania zgłoszeń wewnętrznie, aby wszelkie wątpliwości mogły zostać rozwiązane. Jeśli jednak osoba zgłaszająca zdecyduje się zgłosić naruszenie prawa na zewnątrz, w każdym przypadku może dokonać zgłoszenia do:

- b) Rzecznika Praw Obywatelskich;
- c) organów publicznych (do których zalicza się: organy administracji rządowej wyższego i centralnego szczebla, organy administracji samorządu terytorialnego oraz inne organy państwowe, burmistrza, starostę, marszałka, regionalne izby obrachunkowe) oraz – w stosownych przypadkach – do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej.

## **9. Przetwarzanie danych osobowych**

### **9.1. Administrator Danych**

Administratorem danych osobowych przetwarzanych w celu realizacji obowiązków przewidzianych przepisami prawa w zakresie ochrony sygnalistów jest:

What's Cooking Polska Sp. z o.o., ul. Północna 12, 45-805 Opole, KRS: 0000403908, NIP: 5272670711, REGON: 145904019.

### **9.2. Okresy przechowywania**



- a) 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.
- b) Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem zgłoszenia lub podjęciem działań następnych oraz dokumenty związane z tym zgłoszeniem są przechowywane **przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego**, w którym zakończono działania następne, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

## **10. Dodatkowe informacje**

W przypadku pytań dotyczących kanałów raportowania lub w przypadku potrzeby wsparcia, można skonsultować się i/lub zwrócić się o poradę do następujących osób: Group General Counsel, lub Group People Officer z siedzibą w centrali What's Cooking Group NV w Belgii.