obowiązująca w spółce Formel D Polska Sp. z o.o.	in force at Formel D Polska Sp. z o.o.
§ 1 **[CEL PROCEDURY]** 1. Procedura określa zasady i tryb zgłaszania przez Sygnalistów naruszeń prawa dotyczących korupcji, zamówień publicznych, usług, produktów i rynków finansowych, przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami, bezpieczeństwa transportu, ochrony środowiska, ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego, bezpieczeństwa żywności i pasz, zdrowia i dobrostanu zwierząt, zdrowia publicznego, ochrony konsumentów, ochrony prywatności i danych osobowych, bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych, interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej, rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych, konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela - występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi wcześniej.	**§ 1** **[PURPOSE OF THE PROCEDURE]** 1. The procedure sets out the rules and procedure for reporting breaches of the law by whistleblowers in relation to corruption, public procurement, services, products and financial markets, anti-money laundering and countering the financing of terrorism, product safety and compliance, transport safety, environmental protection, radiation and nuclear protection, food and feed safety, animal health and welfare, public health, consumer protection, privacy protection and personal data, security of networks and ICT systems, financial interests of the State Treasury of the Republic of Poland, local government units and the European Union, the internal market of the European Union, including public-law rules of competition and state aid and taxation of legal persons, constitutional freedoms and rights of man and citizen – occurring in relations entities with public authorities and not related to the areas indicated above.
2. Przyjmowanie zgłoszeń naruszeń prawa jest elementem prawidłowego i bezpiecznego zarządzania spółką Formel D Polska Sp. z o.o. (dalej: Spółka lub Formel D Polska Sp. z o.o.) i służy zwiększeniu efektywności wykrywania nieprawidłowości i podejmowania działań w celu ich eliminowania i ograniczania ryzyka na wszystkich poziomach organizacyjnych w Spółce.	2. Receiving reports of breaches of the law is an element of proper and safe management of Formel D Polska Sp. z o.o. (hereinafter: the Company or Formel D Polska Sp. z o.o.) and serves to increase the effectiveness of detecting irregularities and taking actions aimed at eliminating them and reducing risk at all organizational levels in the Company.
3. Wdrożony system przyjmowania zgłoszeń umożliwia zgłaszanie nieprawidłowości za pośrednictwem specjalnego, łatwo dostępnego kanału, w sposób zapewniający rzetelne i niezależne rozpoznanie Zgłoszenia oraz w sposób zapewniający ochronę przed Działaniami Odwetowymi w związku z dokonanym zgłoszeniem.	3. The implemented system of receiving reports allows for reporting irregularities via a special, easily accessible channel, in a manner that ensures reliable and independent recognition of the Report and in a manner that ensures protection against Retaliation in connection with the report.
4. Niniejsza Procedura ustalona została po konsultacji z przedstawicielami pracowników oraz z przedstawicielami Związków Zawodowych	4. This procedure was established after consultations with employee representatives and representatives of Trade Unions.

§ 2 [DEFINICJE]	§ 2 [DEFINITIONS]
Ilekroć w Regulaminie jest mowa o:	Whenever the Regulations refer to:
1. **Pracodawcy** – Formel D Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach (KRS: 0000138613),	1. **Employers** – Formel D Polska Sp. z o.o. with its registered office in Gliwice (KRS: 0000138613),
2. **Pełnomocniku ds. zgłoszeń** – rozumie się przez to osobę wyznaczoną przez Zarząd Spółki, odpowiedzialną za przyjmowanie zgłoszeń, prowadzenie postępowania wyjaśniającego, dotyczącego zgłoszenia oraz podejmowanie działań następczych.	2. **Reporting Representative** – means a person appointed by the Company's Management Board, responsible for receiving reports, conducting investigations into the report and taking follow-up actions.
3. **Procedura** – rozumie się przez to niniejszą Procedurę dotyczącą przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych oraz podejmowania działań następczych,	3. **Procedure** – means this Procedure for receiving internal reports and taking follow-up actions,
4. **Naruszeniu prawa** – rozumie się przez to działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa,	4. **Violation of the law** – means an act or omission that is unlawful or aimed at circumventing the law,
5. **Sygnaliście (także Dokonujący Zgłoszenia)** – jest to osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą, w tym:	5. **Whistleblower (also Reporter)** – a natural person who reports or discloses to the public information about a breach of law obtained in a work-related context, including:
1) pracownik;	1. employee;
2) pracownik tymczasowy;	2. temporary worker;
3) osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej;	3. a person performing work on a basis other than an employment relationship, including on the basis of a civil law contract;
4) przedsiębiorca;	4. entrepreneur;
5) prokurent;	5. Proxy;
6) akcjonariusz lub wspólnik;	6. shareholder or partner;member of a body of a legal person or an organizational unit without legal personality;
7) członek organu osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej;	7. a person performing work under the supervision and direction of a contractor, subcontractor or supplier;
8) osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy;	8. a person performing work under the supervision and direction of a contractor, subcontractor or supplier
9) stażysta;	9. trainee;
10) wolontariusz;	10. apprentice;
11) praktykant;	11. volunteer;
12) 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,	12. an officer within the meaning of Article 1(1) of the Act of 18 February 1994 on retirement and disability pension provision for officers of the Police, the Internal Security Agency, the Foreign Intelligence Agency, the Military Counterintelligence Service, the Military Intelligence Service, the Central Anti-Corruption Bureau, the Border Guard, the Marshal's Guard, the State Protection Service, the State Fire

Służby Celno-Skarbowej i Służby Więziennej oraz ich rodzin (Dz. U. z 2023 r. poz. 1280, 1429 i 1834); 13) żołnierz w rozumieniu art. 2 pkt 39 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny (Dz. U. z 2024 r. poz. 248 i 834)., 6. **Zgłoszeniu** – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie podmiotowi prawnemu informacji o naruszeniu prawa, 7. **Osobie, której dotyczy Zgłoszenie** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazaną w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, lub jako osoba, z którą osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, jest powiązana, 8. **Postępowaniu Wyjaśniającym** – rozumie się przez to postępowanie prowadzone w związku ze złożonym Zgłoszeniem, 9. **Kanale Zgłaszania** – rozumie się przez to techniczne i organizacyjne rozwiązania umożliwiające dokonywanie Zgłoszenia, 10. **Działaniu odwetowym** – należy przez to rozumieć bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie w kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane zgłoszeniem lub ujawnieniem publicznym i które narusza lub może naruszyć prawa sygnalisty lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę sygnaliście, w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko sygnaliście. 11. **Ustawa** – ustawa z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów. **§ 3** **[DOKONYWANIE ZGŁOSZEŃ]** 1. Zgłoszenia rozpoznawane są przez Pełnomocnika ds. zgłoszeń. 2. Pełnomocnik ds. zgłoszeń, co do którego z treści Zgłoszenia wynika, że może być w jakikolwiek sposób negatywnie zaangażowany w działanie lub zaniechanie stanowiące przedmiot Zgłoszenia nie może analizować takiego Zgłoszenia. 3. W przypadku wyłączenia Pełnomocnika ds. zgłoszeń, Zarząd powołuje *ad hoc* osobę do rozpatrzenia danego zgłoszenia na czas rozpatrywania tego Zgłoszenia.	Service, the Customs and Tax Service and the Prison Service and their families (Journal of Laws of 2023, item 1280, 1429 and 1834); 13. a soldier within the meaning of Article 2(39) of the Act of 11 March 2022 on the Defence of the Homeland (Journal of Laws of 2024, items 248 and 834), 6. **Report** – it should be understood as oral or written communication of information about a violation of the law to a legal person, 7. **Person to whom the Report relates** – it should be understood as a natural person, legal person or organizational unit without legal personality, to whom the law grants legal capacity, indicated in the Report or public disclosure as a person who committed an infringement of the law, or as a person with whom the person who committed the infringement of the law is related, 8. **Explanatory Proceeding** – means proceedings conducted in connection with the submitted Report, 9. **Reporting Channel** – means technical and organizational solutions enabling the submission of a Report, 10. **etaliation** – this should be understood as a direct or indirect act or omission in a work-related context that is caused by a report or public disclosure and that violates or may violate the rights of the whistleblower or cause or may cause unjustified harm to the whistleblower, including the unjustified initiation of proceedings against the whistleblower. 11. **Act** – the Act of 14 June 2024 on the Protection of Whistleblowers. **§ 3** **[APPLY]** 1. Applications are reviewed by the Assessment Officer. 2. A reporting entity that is deemed to be in any way adversely involved in an act or omission that is the subject of the Report on the basis of the content of the Report may not review such Report. 3. In the event of exclusion of the Evaluator, the Management Board appoints *an ad hoc person* to consider the report for the duration of the Report.

4. Sygnalista może dokonywać zgłoszeń za pośrednictwem poczty elektronicznej, na adres: compliance@formeld.com, wysyłając wiadomość przez stronę internetową https://report.whistleb.com/pl/formeldgroup_WB, lub telefonicznie pod numerem telefonu 008001124498	4. A whistleblower may make a report via e-mail to the following address: **compliance@formeld.com** by sending a message via the website https ://report.whistleb.com /pl/formeldgroup_WB or by phone at 008001124498
5. Składane Zgłoszenie powinno zawierać przejrzyste i pełne wyjaśnienie przedmiotu Zgłoszenia oraz powinno zawierać co najmniej następujące informacje: datę oraz miejsce zaistnienia naruszenia prawa lub datę i miejsce pozyskania informacji o naruszeniu prawa, opis konkretnej sytuacji lub okoliczności stwarzających możliwość wystąpienia naruszenia prawa, wskazanie podmiotu, którego dotyczy Zgłoszenie, wskazanie ewentualnych świadków naruszenia prawa, wskazanie wszystkich dowodów i informacji, jakimi dysponuje Sygnalista, które mogą okazać się pomocne w procesie rozpatrywania Zgłoszenia, wskazanie preferowanego sposobu kontaktu zwrotnego.	5. The submitted Report should contain a clear and complete explanation of the subject matter of the Report and should contain at least the following information: date and place of the violation of the law or the date and place of obtaining information about the violation of the law, a description of the specific situation or circumstances giving rise to the possibility of a violation of the law, an indication of the entity to which the Report relates, an indication of any witnesses to the violation of the law, an indication of all evidence and information at the Whistleblower's disposal, which may be helpful in the process of considering the Report, indicating the preferred method of contact back.
6. Wskazanie naruszenia prawa, które godzi wyłącznie w prawa Dokonującego Zgłoszenia lub zgłoszenie naruszenia prawa, które następuje wyłącznie w indywidualnym interesie Dokonującego Zgłoszenia nie podlega przepisom Ustawy i nie będzie podlegało dalszym procedurom.	6. Indication of a violation of the law that violates only the rights of the Reporting Person or reporting a violation of the law that occurs only in the individual interest of the Reporting Entity is not subject to the provisions of the Act and will not be subject to further procedures.
7. Pracodawca będzie rozpoznawał Zgłoszenia anonimowe.	7. Your employer will receive anonymous reports.
8. Zgłoszenie może być dokonane wyłącznie w dobrej wierze. Zakazuje się świadomego składania fałszywych Zgłoszeń. Zgodnie z Ustawą, osoba dokonująca zgłoszenia wiedząc, że do naruszenia nie doszło, podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności lub pozbawienia wolności do lat 2.	8. Submissions may only be made in good faith. You may not knowingly make false Reports. According to the Act, a person making a report knowing that no violation has occurred is subject to a fine, restriction of liberty or imprisonment for up to 2 years.
9. W przypadku ustalenia w wyniku analizy Zgłoszenia albo w toku Postępowania Wyjaśniającego, iż w Zgłoszeniu świadomie podano nieprawdę lub zatajono prawdę, dokonujący Zgłoszenia, który jednocześnie jest pracownikiem, może zostać pociągnięty do odpowiedzialności porządkowej określonej w przepisach Kodeksu Pracy. Zachowanie takie może być również zakwalifikowane jako ciężkie naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych i jako takie skutkować rozwiązaniem umowy o pracę bez	9. If, as a result of the analysis of the Report or in the course of the Explanatory Procedure, it is found that the Report knowingly provided untruth or concealed the truth, the person making the Report, who is also an employee, may be held liable for disciplinary action specified in the provisions of the Labour Code. Such behavior may also be classified as a serious violation of basic employee duties and as such result in termination of the employment contract without notice. In relation to a person performing work,

wypowiedzenia. W stosunku do świadczącego pracę, usługi lub dostarczającego towary, na podstawie umowy cywilnoprawnej dokonania fałszywego Zgłoszenia skutkować może rozwiązaniem umowy i zakończeniem współpracy.	providing services or delivering goods, on the basis of a civil law contract, making a false Report may result in termination of the contract and termination of cooperation.
10. W przypadku Zgłoszenia zawierającego treści niebezpieczne (wirusy, niebezpieczne załączniki itp.) w wyniku działania automatycznych systemów bezpieczeństwa informacja zostanie zablokowana i tym samym nie zostanie dostarczona.	10. In the case of a Report containing dangerous content (viruses, dangerous attachments, etc.), as a result of the operation of automatic security systems, the information will be blocked and thus will not be delivered.
§ 4 **[ANALIZA ZGŁOSZENIA, POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE]**	**§ 4** **[ANALYSIS OF THE REPORT, JUSTIFICATION]**
1. Dostęp do kanału Zgłaszania posiadają osoby odpowiedzialne za przyjmowanie Zgłoszeń.	1. Access to the Reports channel is granted to persons responsible for accepting Reports.
2. Po otrzymaniu Zgłoszenia, Pełnomocnik ds. zgłoszeń weryfikuje Zgłoszenie i prowadzi dalszą komunikację z dokonującym Zgłoszenia, w tym występuje o dodatkowe informacje dotyczące zgłoszenia i przekazuje informację zwrotną dotyczącą zgłoszenia.	2. Upon receipt of a Report, the Reporting Officer verifies the Report and conducts further communication with the person making the Report, including requesting additional information regarding the Report and providing feedback on the Report.
3. Sygnalista otrzymuje w terminie 7 dni od dnia otrzymania Zgłoszenia potwierdzenie przyjęcia Zgłoszenia na adres poczty elektronicznej, z którego dokonał Zgłoszenia.	3. Within 7 days from the date of receipt of the Report, the Whistleblower receives a confirmation of receipt of the Report to the e-mail address from which the Report was made.
4. W sytuacji, gdy Zgłoszenie jest w oczywisty sposób nieprawdziwe lub niemożliwe jest uzyskanie informacji niezbędnych do prowadzenia Postępowania Wyjaśniającego, Pełnomocnik ds. zgłoszeń podejmuje decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia Postępowania Wyjaśniającego i zamieszcza stosowną informację w rejestrze.	4. In a situation where the Report is manifestly false or it is impossible to obtain the information necessary to conduct the Investigation, the Assessment Officer decides not to conduct the Investigation and enters the relevant information in the register.
5. Jeżeli Zgłoszenie pozwala na przeprowadzenie Postępowania Wyjaśniającego, następuje jego niezwłoczne wszczęcie.	5. If the report allows for an investigation, it shall be initiated without delay.
6. Pełnomocnik ds. zgłoszeń może zaangażować, o ile uzna to za zasadne, przedstawicieli komórek organizacyjnych Pracodawcy lub niezależnych konsultantów do udziału w Postępowaniu Wyjaśniającym.	6. The Evaluator may engage representatives of the Employer's organizational units or independent consultants to participate in the Explanatory Procedure.
7. Pełnomocnik ds. zgłoszeń rozpoznaje Zgłoszenie, podejmuje działania następcze, przekazuje informacje zwrotne bez zbędnej zwłoki, nie później niż w terminie 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia lub w przypadku nieprzekazania potwierdzenia	7. The Evaluation Officer shall examine the Report, follow up and provide feedback without undue delay, no later than 3 months from the confirmation of receipt of the Report or, in the absence of confirmation of receipt of the Report, within

przyjęcia Zgłoszenia w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania Zgłoszenia.

8. Po przeprowadzeniu Postępowania Wyjaśniającego Pełnomocnik ds. zgłoszeń podejmuje decyzję co do zasadności Zgłoszenia. W przypadku Zgłoszenia zasadnego, Pełnomocnik ds. zgłoszeń wydaje rekomendacje o konieczności podjęcia stosownych działań, zgodnie z Ustawą.
9. W przypadku negatywnej weryfikacji Zgłoszenia, Pełnomocnik ds. zgłoszeń przekazuje niezwłocznie Sygnaliście oraz Osobie, której Zgłoszenie dotyczy informacje o dokonanym Zgłoszeniu oraz przeprowadzonej weryfikacji.

§ 5
[ZAKAZ DZIAŁAŃ ODWETOWYCH]

1. Wprowadza się zakaz podejmowania Działań Odwetowych wobec Sygnalisty, który dokonał Zgłoszenia.
2. Sygnalista podlega ochronie określonej w Ustawie, pod warunkiem, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że będąca przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego informacja o naruszeniu prawa jest prawdziwa w momencie dokonywania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego i że informacja taka stanowi informację o naruszeniu prawa.

§ 6
[DANE OSOBOWE]

1. Zachowanie poufności ma na celu zagwarantowanie poczucia bezpieczeństwa Sygnaliście oraz minimalizację ryzyka wystąpienia Działań Odwetowych. Sygnalista, który dokonał Zgłoszenia, a którego dane osobowe zostały w sposób nieuprawniony ujawnione, powinien niezwłocznie o zaistniałej sytuacji powiadomić Pełnomocnika ds. zgłoszeń.
2. Dane osobowe sygnalisty, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą sygnalisty.
3. § 6 ust. 2 Procedury nie stosuje się w przypadku, gdy ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z przepisów prawa w związku z postępowaniami wyjaśniającymi prowadzonymi przez organy publiczne lub postępowaniami przygotowawczymi lub sądowymi prowadzonymi przez sądy, w tym w celu zagwarantowania

3 months from the expiry of 7 days from the date of submission of the Report.

8. After an investigation, the Assessment Officer decides whether the report is justified. In the case of a justified Report, the Assessment Officer issues recommendations as to the need to take appropriate action, in accordance with the Act.
9. In the event of a negative verification of the Report, the Reporting Officer shall immediately provide the Whistleblower and the Person to whom the Report relates with information about the Report made and the verification carried out.

§ 5
[PROHIBITION OF RETALIATION]

1. Retaliation against the Whistleblower who made the Report is prohibited.
2. A whistleblower is protected provided that he or she had reasonable grounds to believe that the information of a breach of the law that is the subject of a report or public disclosure is true at the time of the report or public disclosure and that the information constitutes information of a breach of law.

§ 6
[PERSONAL DATA]

1. Confidentiality is intended to guarantee the Whistleblower a sense of security and to minimise the risk of Retaliation. A whistleblower who has made a report and whose personal data has been disclosed in an unauthorised manner should immediately notify the reporting officer of the situation.
2. The whistleblower's personal data, which allow their identity to be determined, are not made available to unauthorised persons, unless with the whistleblower's express consent.
3. § 6(2) of the Procedure does not apply if disclosure is a necessary and proportionate obligation under the law in connection with investigations conducted by public authorities or preparatory or judicial proceedings conducted by courts, including to guarantee the rights of defence of the person concerned.

prawa do obrony przysługującego osobie, której dotyczy zgłoszenie.

§ 7
[REJESTR ZGŁOSZEŃ]

1. Każde Zgłoszenie podlega zarejestrowaniu w Rejestrze Zgłoszeń, niezależnie od dalszego przebiegu Postępowania Wyjaśniającego.
2. Za prowadzenie Rejestru Zgłoszeń odpowiadają osoby odpowiedzialne za przyjmowanie Zgłoszeń.
3. Rejestr Zgłoszeń obejmuje: numer zgłoszenia, przedmiot naruszenia prawa, dane osobowe sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób, adres do kontaktu sygnalisty, datę dokonania zgłoszenia, informację o podjętych działaniach następczych, datę zakończenia sprawy.
4. 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.

§ 8
[ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE]

Sygnalista może dokonać zgłoszenia zewnętrznego do Rzecznika Praw Obywatelskich albo organu publicznego na zasadach określonych w rozdziale IV Ustawy.

§ 9
[POSTANOWIENIA KOŃCOWE]

Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości osób świadczących pracę w sposób przyjęty w Spółce.

Formel D Polska Sp. z o.o.
Károly Bajsz
Członek Zarządu

§ 7
[REGISTER OF APPLICATIONS]

1. Each Report is subject to entry in the register of reports, regardless of the further course of the Investigation.
2. The persons responsible for receiving Reports are responsible for maintaining the Register of Reports.
3. The report register includes: the report number, the subject of the breach, the personal data of the whistleblower and the person to whom the report relates, necessary to identify these persons, the whistleblower's contact address, the date of the report, information on the follow-up actions taken, the date of completion of the case.
4. Personal data and other information in the register of internal reports are stored for a period of 3 years from the end of the calendar year in which the follow-up actions were completed or after the end of the proceedings initiated by these actions.

§ 8
[EXTERNAL APPLICATIONS]

A whistleblower may make an external report to the Commissioner for Human Rights or a public authority on the terms set out in Chapter IV of the Act.

§ 9
[FINAL PROVISIONS]

The procedure enters into force after 7 days from the date of its notification to persons performing work in the manner adopted by the Company.

Formel D Polska Sp. z o.o.
Károly Bajsz
Członek Zarządu