

## PROCEDURA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH DLA SYGNALISTÓW („Procedura”)

### Jaki jest cel wdrożenia Procedury?

W ID Logistics Polska Spółka Akcyjna, ID Logistics Distribution sp. z o.o. i ID Logistics Polska 1 sp. z o.o. („Spółki”) w prowadzeniu biznesu kierujemy się najwyższymi standardami przestrzegania przepisów prawa, zasad compliance oraz etyki.

Wdrażamy Procedurę, aby każdy mógł skorzystać z przygotowanych kanałów zgłoszeń i poinformować nas o dostrzeżonych nieprawidłowościach lub zachowaniach, które są sprzeczne z wartościami Spółki.

Każda z osób, która dokona stosownego zgłoszenia otrzyma od Spółki pełne wsparcie oraz ochronę przed działaniami odwetowymi.

Procedura stanowi procedurę zgłoszeń wewnętrznych w rozumieniu art. 24 ustawy o ochronie sygnalistów dla każdej ze Spółek osobna.

### Jakie nieprawidłowości należy zgłaszać?

W ramach Procedury możecie zgłaszać działania lub zaniechania niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa uregulowane w ustawie o ochronie sygnalistów („**Naruszenie**”), a dotyczące:

- 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 jądowego;
- bezpieczeństwa żywności i pasz;
- zdrowia i dobrostanu zwierząt;
- zdrowia publicznego;
- ochrony konsumentów;

## INTERNAL REPORTING PROCEDURE FOR WHISTLEBLOWERS ("Procedure")

### What is the purpose of implementing the Procedure?

At ID Logistics Polska Spółka Akcyjna, ID Logistics Distribution sp. z o.o. and ID Logistics Polska 1 sp. z o.o. (“**Companies**”), we are guided by the highest standards of legal compliance, compliance rules and ethics in conducting business.

We are implementing the Procedure so that everyone can use the prepared reporting channels and inform us of perceived irregularities or behavior that goes against the Company's values.

Any person who makes an appropriate report will receive full support and protection from retaliation from the Company.

Procedure is an internal notification procedure within the meaning of Article 24 of the Whistleblower Protection Act for each Company separately.

### What irregularities should be reported?

As part of the Procedure, you can report illegal acts or omissions aimed at circumventing the law regulated by the Whistleblower Protection Act ("**Violation**"), and in particular:

- corruption
- procurement;
- financial services, products and markets;
- counteracting money laundering and terrorist financing;
- product safety and compliance
  
- transport safety;
- environmental;
- radiation protection and nuclear safety;
- food and feed safety;
- animal health and welfare;
- public health;
- consumer protection;

- 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 zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych.
- protection of privacy and personal data;
- security of networks and ICT systems;
- the financial interests of the State Treasury of the Republic of Poland, local government units and the European Union;
- internal market of the European Union, including competition and state aid rules and corporate taxation.

### **Kto może dokonywać zgłoszeń?**

Zachęcamy, aby każdy kto ma wiedzę o Naruszeniu skorzystał z Procedury i dokonał zgłoszenia.

Procedura dedykowana jest w szczególności obecnym lub byłym pracownikom, współpracownikom, kandydatom, stażystom, dostawcom czy kontrahentom danej Spółki.

Sygnalistą w rozumieniu Procedury jest osoba fizyczna, która w ramach Procedury zgłasza informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą, niezależnie od podstawy prawnej (lub jej braku) łączącej tę osobę z daną Spółką.

Sygnalista podlega ochronie wynikającej z ustawy o ochronie sygnalistów od chwili dokonania zgłoszenia, pod warunkiem że miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia jest prawdziwa w momencie jego dokonywania i że stanowi informację o naruszeniu prawa.

### **Czy można dokonać zgłoszenia anonimowo?**

Żadna ze Spółek nie dopuszcza dokonywania zgłoszeń anonimowych. Zgłoszenie musi zawierać dane, które bezpośrednio lub pośrednio pozwalają na zidentyfikowanie Waszej tożsamości, jak również danych umożliwiających kontakt zwrotny do Was.

### **Z jakich kanałów zgłoszeń można skorzystać w Spółkach?**

Zgłoszeń możecie dokonywać pisemnie za pomocą dedykowanych kanałów.

### **Who can make a report?**

We encourage anyone with knowledge of the Violation to use the Procedure and make a report.

The procedure is dedicated in particular to current or former employees, associates, candidates, trainees, suppliers or contractors of the given Company.

A Whistleblower within the meaning of this Procedure is a natural person who, as part of the Procedure, reports information about a breach of law obtained in a work-related context, regardless of the legal basis (or lack thereof) between that person and the given Company.

A whistleblower is subject to the protection of the Whistleblower Protection Act from the moment he or she makes a report, provided that he or she had reasonable grounds to believe that the information that is the subject of the report was true at the time it was made and that it constitutes information about a violation of the law.

### **Can a report be made anonymously?**

Neither Company allows anonymous reporting. The report has to contain data that directly or indirectly allows your identification, as well as data that allows you to be contacted back by the Company.

### **What report channels can be used within the Companies?**

You can make reports in writing through the dedicated reporting channels.

Zgłoszenia mogą być dokonywane: elektronicznie – na adres e-mail [sygnalista@id-logistics.com](mailto:sygnalista@id-logistics.com)

Reports can be made electronically – to the email address [sygnalista@id-logistics.com](mailto:sygnalista@id-logistics.com)

### **Jakie są zasady dokonywania zgłoszeń?**

Wasze zgłoszenie powinno zawierać przejrzyste i możliwie pełne wyjaśnienie na czym polega Naruszenie.

### **What are the rules for reporting?**

Your report should include a clear and as complete as possible explanation of what the Violation consists of.

Zachęcamy, abyście w zgłoszeniu opisywali tło danej sytuacji, wskazywali kiedy miała ona miejsce i na czym polegało nieprawidłowe działanie, a także przedstawiali jak najwięcej dodatkowych informacji, takich jak listę świadków czy posiadane przez Was dowody (e-maile, fotografie, zestawienia, faktury, itp.).

We encourage you to describe the background of the situation in your report, indicate when it occurred and what the malfunction consisted of, and provide as much additional information as possible, such as a list of witnesses or evidence you have (emails, photographs, statements, invoices, etc.).

Przy składaniu zgłoszenia rekomendujemy, abyście podawali adres do kontaktu (np. adres korespondencyjny, adres e-mail czy choćby numer telefonu). Brak jego przekazania uniemożliwi lub znacznie utrudni komunikację pomiędzy nami, a w konsekwencji może uniemożliwić przekazanie Wam potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia lub informacji zwrotnej po zakończeniu działań następczych.

When submitting a request, we recommend that you provide a contact address (e.g., mailing address, e-mail address or even a telephone number). Failure to provide it will make communication between us impossible or significantly more difficult, and as a result, we may not be able to provide you with an acknowledgement or feedback after follow-up actions.

### **Kto przyjmuje i rozpatruje zgłoszenia?**

Osobami upoważnionymi przez Spółki do przyjmowania Waszych zgłoszeń są osoby zatrudnione na stanowisku: Head of legal department, Dyrektor HR, Legal and payroll coordinator pełniąc funkcję Przyjmujących Zgłoszenie.

### **Who accepts and processes reports?**

The persons authorized by the Companies to accept your reports are persons employed as: Head of legal department, HR Director acting, Legal and payroll coordinator as Report Receivers.

Przyjmujący Zgłoszenie jest osobą, która oceni czy Wasze zgłoszenie powinno podlegać rozpatrzeniu zgodnie z Procedurą.

The Report Receiver is the person who will assess whether your application should be processed in accordance with the Procedure.

Jeśli Wasze zgłoszenie będzie spełniać wymogi określone w Procedurze obowiązkiem Przyjmującego Zgłoszenie jest przekazanie zgłoszenia odpowiednim osobom upoważnionym do podjęcia działań następczych z zachowaniem należytej staranności („**Wyjaśniający**”).

If your report meets the requirements set forth in the Procedure, it is the duty of the Report Receiver to forward the report to the appropriate persons authorized to take follow-up action with due diligence (“**Explainer**”).

W Spółce ID Logistics Polska S.A. Wyjaśniającymi są osoby na stanowiskach: Head of legal department, Dyrektor HR, Legal and payroll coordinator.

In Company ID Logistics Polska S.A. the Explainers are Head of legal department, HR Director, Legal and payroll coordinator.

W Spółce ID Logistics Distribution sp. z o.o. Wyjaśniającym są osoby na stanowiskach: prawnik, Dyrektor ds. Finansowych

In Company ID Logistics Distribution sp. z o.o. the Explainers are: lawyer, Finance Director.

W Spółce ID Logistics Polska 1 spółka z o.o. Wyjaśniającym jest: specjalista ds. HR

In Company ID Logistics Polska 1 sp. z o.o. the Explainer is: HR Specialist

Obowiązkiem Wyjaśniających jest podjęcie działań następczych.

It is the responsibility of the Explainers to take follow-up action.

Wyjaśniający może w ramach swojego upoważnienia upoważnić dodatkowe osoby do współprowadzenia działań następczych w imieniu Spółki.

The Explainer may, within the scope of its authorization, authorize additional persons to co-conduct follow-up activities on behalf of the Company.

Jeżeli zgłoszenie dotyczy Przyjmującego Zgłoszenie, powinniście je przekazać bezpośrednio do Prezesa Zarządu na służbowy adres mailowy ybelgy@id-logistics.com, który realizuje wówczas obowiązki Przyjmującego Zgłoszenie.

If the report concerns to the Report Reciver, you should forward it directly to the CEO at the business email address ybelgy@id-logistics.com, who then performs the duties of the Report Receiver.

### **Jakie działania następcze podejmuje Spółka?**

Jeśli Wasze zgłoszenie spełni wymogi określone w Procedurze, Spółka ma obowiązek podjęcia, z zachowaniem należytej staranności, działań następczych w celu oceny prawdziwości informacji o Naruszeniu, a w stosownych przypadkach w celu przeciwdziałania Naruszeniu lub jego skutkom.

### **What follow-up actions is the Company taking?**

If your report meets the requirements set forth in the Procedure, the Company has an obligation to follow up with due diligence to assess the veracity of the information about the Violation and, if applicable, to prevent the Violation or its consequences.

Każdorazowo po wpłynięciu zgłoszenia nieprawidłowości, Wyjaśniający dokonuje niezwłocznie jego wstępnej analizy, a następnie o ile jest to możliwe, Wyjaśniający potwierdzi Wam w terminie nie dłuższym niż 7 dni przyjęcie zgłoszenia, chyba że nie podacie danych kontaktowych, na które należy przekazać potwierdzenie.

Whenever a report is received, the Explainer will immediately perform a preliminary analysis of the report, and then, if possible, the Explainer will confirm to you within no more than 7 days the acceptance of the report, unless you do not provide contact information to which the confirmation should be forwarded.

Wyjaśniający przekazuje Wam informację zwrotną o rozpatrzeniu zgłoszenia i działaniach następczych – nie później niż po upływie 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia, chyba że nie podacie adresu do kontaktu, na który należy przekazać Wam informację zwrotną i nie jest to technicznie możliwe bez tego wskazania. Informacja zwrotna obejmuje m.in. informację o stwierdzeniu bądź braku stwierdzenia wystąpienia naruszenia prawa, i ewentualnych środkach, które zostały lub

The Explainer shall provide you with feedback on the consideration of the report and follow-up - no later than 3 months after the acknowledgment of the report, unless you do not provide a contact address to which the feedback should be provided to you and it is not technically possible without this indication. The feedback shall include, among other things, information on whether or not a violation of the law has been established, and what measures, if any, have

zostaną zastosowane w reakcji na stwierdzone naruszenie prawa.

### **Na czym polega zakaz działań odwetowych?**

Jako działanie odwetowe rozumieć należy jakiegokolwiek, bezpośrednie lub pośrednie, działanie lub zaniechanie w kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane dokonaniem przez Was zgłoszenia i które narusza lub może naruszyć Wasze prawa lub wyrządza lub może wyrządzić Wam nieuzasadnioną szkodę. Zakaz działań odwetowych obejmuje także osoby pomagające Wam w dokonaniu zgłoszenia oraz osoby z Wami powiązane.

Dokonanie zgłoszenia nie oznacza przyznania Wam immunitetu za jakiegokolwiek naruszenie, w które mogliście być zaangażowani. Zgłoszenie nie wyklucza m.in. możliwości rozwiązania z Wami umowy o pracę lub innego stosunku prawnego będącego podstawą zatrudnienia w Spółce w przypadkach i na zasadach zgodnych z przepisami prawa.

### **Jak dbamy o zachowanie poufności?**

Tożsamość Sygnalisty, jak również wszystkie informacje umożliwiające jego identyfikację, są traktowane jako tajemnica Spółki na wszystkich etapach procesu rozpatrywania zgłoszonych nieprawidłowości. W szczególności tożsamość Sygnalisty nie będzie ujawniana osobom, których dotyczy zgłoszenie nieprawidłowości, osobom trzecim ani innym pracownikom i współpracownikom Spółki, chyba że wynika to z powszechnie obowiązujących przepisów prawa w kontekście prowadzonych postępowań przez stosowne organy. Analogicznie podchodzimy do poufności tożsamości osób pomagających Sygnaliście czy osób, których zgłoszenie dotyczy.

### **Czy można dokonywać zgłoszeń poza Spółką?**

Każdy z Was ma możliwość dokonania zgłoszenia bezpośrednio do Rzecznika Praw Obywatelskich albo organów publicznych oraz – w stosownych przypadkach – do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej („Zgłoszenie zewnętrzne”). Zgłoszenia zewnętrzne mogą być dokonane według

been or will be taken in response to the established violation of the law.

### **What is a prohibition on a retaliation?**

Retaliation shall be understood as any act, direct or indirect, in a work-related context that is caused by your report and that violates or may violate your rights or causes or is likely to cause unjustified harm to you. The prohibition on retaliation also extends to those who assisted you in making the report and those associated with you.

Making a report does not confer immunity for you for any violation in which you may have been involved. Report does not preclude, among other things, the possibility of terminating your employment contract or other legal relationship that is the basis of your employment with the Company in cases and in accordance with the law.

### **How we ensure confidentiality?**

The identity of the Whistleblower, as well as all information enabling their identification, are treated as a secret of the Company at all stages of the process of handling the reported irregularities. In particular, the identity of the Whistleblower will not be disclosed to the entities affected by the irregularity report, third parties or other employees and associates of the Company, unless it results from generally applicable laws in the context of ongoing investigations by relevant authorities. We take an analogous approach to the confidentiality of the identity of the persons assisting the Whistleblower or the persons affected by the report.

### **Can a report be made outside the Company?**

Each of you can report directly to the Ombudsman or to public authorities and - where applicable - to the institutions, bodies, offices or agencies of the European Union ("External Report"). External reports can be made according to the relevant procedures of the authority.

odpowiednich procedur obowiązujących w danym organie.

Zachęcamy Was jednak, aby wszelkie zgłoszenia w zakresie spraw określonych w Procedurze były kierowane w pierwszej kolejności do nas na zasadach określonych w Procedurze. Pozwoli to nam na podjęcie natychmiastowych działań.

#### **O czym jeszcze warto pamiętać?**

Informujemy Was, że wszelkie utrudnianie innym osobom dokonywania zgłoszenia lub uniemożliwianie tego, w szczególności przy zastosowaniu przemocy, gróźb lub podstępów, a także podejmowanie działań odwetowych może skutkować pociągnięciem do odpowiedzialności, w tym nawet do rozwiązania stosunku pracy bez wypowiedzenia z winy takiego pracownika.

Procedurę umieszczamy na tablicach ogłoszeń. Procedura jest również dostępna w Dziale HR każdej ze Spółek na każde Wasze żądanie.

Procedura została skonsultowana z przedstawicielami osób świadczących pracę w każdej ze Spółek.

Wszelkie pytania dotyczące Procedury i zgłaszania nieprawidłowości kierujcie do odpowiedniego działu HR właściwego dla danej Spółki.

However, we encourage you that all reports regarding matters specified in the Procedure should be addressed to us in the first place on the terms set out in this Procedure. This will allow us to take immediate action.

#### **What else is worth remembering?**

We inform you that any obstruction or prevention of other persons from making a report, in particular by the use of violence, threats or deception and taking retaliatory actions may result in liability, including even termination of employment without notice due to the fault of such an employee.

The Procedure is posted on notice boards. The Procedure is also available in the HR Department of each Company whenever you request it.

The procedure has been consulted with representatives of persons performing work in each Company.

Any questions regarding the Procedure and irregularities reports you can direct to appropriate HR department relevant to the Company.

## **KLAUZULA INFORMACYJNA**

### **– REALIZACJA PROCEDURY SYGNALISTY**

#### **Administrator danych osobowych**

Administratorem Państwa danych osobowych jest poszczególna spółka z Grupy ID Logistics Polska której dotyczy zgłoszenie, mianowicie:

ID Logistics Polska Spółka Akcyjna

ID Logistics Distribution sp. z o.o.

ID Logistics Polska 1 sp. z o.o.

W razie pytań możesz się z nami skontaktować pod adresem e-mail: [sygnalista@id-logistics.com](mailto:sygnalista@id-logistics.com) lub z naszym Inspektorem Ochrony Danych pod adresem [iod@id-logistics.com](mailto:iod@id-logistics.com).

#### **Cele i podstawy przetwarzania danych osobowych**

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i ust. 2 oraz 14 ust 1-4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (dalej: „RODO”) informujemy, iż dane osoby zgłaszającej nieprawidłowości (Sygnalisty) przetwarzane są w następujących celach:

1. Przyjęcia zgłoszenia, komunikacji w związku z przyjętym zgłoszeniem oraz wywiązania się przez każdą spółkę należącą do Grupy ID Logistics Polska z obowiązków prawnych (art. 6 ust. 1 lit. c) RODO – na podstawie m.in:
  - Ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów;
  - Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii.
2. realizacji zadań związanych z działaniami następczymi w związku z przyjętym zgłoszeniem (komunikacja, ocena prawidłowości zarzutów, zgłoszenie do właściwych organów jeśli będzie to wymagane) w celu zapobiegania naruszeniom prawa w naszej organizacji na podstawie uzasadnionego interesu administratora (art. 6 ust. 1 lit. f) RODO.
3. dane szczególnej kategorii (np. dane dotyczące zdrowia, wyznania, preferencji seksualnych) jeśli zostaną ujawnione w trakcie podjętych działań będą przetwarzane na podstawie art. 9 ust. 2 lit. g RODO – przetwarzanie jest niezbędne ze względów związanych z ważnym interesem publicznym, na podstawie prawa Unii lub prawa państwa członkowskiego;
4. realizacji zadań wskazanych w treściach zgód na przetwarzanie danych osobowych (ujawnienie tożsamości) – na podstawie art. 6 ust. 1 lit. a) RODO.
5. W związku z realizacją procedury dane mogą być przetwarzane dla ewentualnego ustalenia, dochodzenia lub odpierania roszczeń oraz dla wykazania rozliczalności działań Administratora danych, o której mowa w art. 5 ust. 2 RODO – dla realizacji prawnie usprawiedliwionych interesów Administratora na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f RODO.
1. W toku realizacji zgłoszenia możemy przetwarzać następujące kategorie i rodzaje danych osobowych:
  - a) Kategorie danych: dane zwykłe, dane szczególnych kategorii, dane dotyczące wyroków skazujących;
  - b) Rodzaj danych: imię i nazwisko, dane kontaktowe: e-mail, adres zamieszkania (jeśli wysyłamy listownie), numer telefonu, inne dane osobowe odnoszące się do zgłoszenia.

#### **Odbiorcami danych osobowych Pracownika mogą być:**

- a) Właściwe organy, którym zostanie przekazana sprawa w wyniku podjętych działań następczych (np. Rzecznik Praw Obywatelskich, Policja, prokuratura, Rzecznik Praw Pacjenta, Prezes UOKIK, Państwowa Inspekcja Pracy lub PUODO itp.);
  - b) Inne Spółki z Grupy ID Logistics Polska w ramach administrowania w Grupie przedsiębiorstw;
  - c) podmioty zewnętrzne współpracujące ze Spółkami w grupie ID Logistics Polska, którym administratorzy powierzyli do przetwarzania dane w ramach świadczonych usług oraz inni dostawcy usług informatycznych, na mocy stosownych umów powierzenia przetwarzania danych osobowych oraz przy zapewnieniu stosowania przez ww. podmioty adekwatnych środków technicznych i organizacyjnych zapewniających ochronę danych.
2. Dane osobowe przetwarzane będą przez okres:
    - a) dane osobowe zawarte w Rejestrze Zgłoszeń oraz Zgłoszeniu nie będą przechowywane dłużej niż przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, chyba że ich dalsze przechowywanie będzie konieczne ze względu na planowane lub toczące się postępowania sądowe; w takim przypadku dane osobowe będą przechowywane do czasu zakończenia postępowania lub przedawnienia roszczeń.
    - b) w przypadku wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych (zgody na ujawnienie tożsamości) – dane będą przetwarzane do momentu skutecznego wycofania zgody.
  3. Osoba zgłaszająca naruszenie ma prawo do:
    - a) dostępu do treści swoich danych oraz ich sprostowania,
    - b) ograniczenie przetwarzania danych,

- c) do bycia zapomnianym, prawo do sprzeciwu, tylko jeśli dalsze przetwarzanie nie jest niezbędne do wywiązania się przez Administratora z obowiązku prawnego i nie występują inne nadrzędne prawne podstawy przetwarzania,
  - d) cofnięcia zgody na (ujawnienie tożsamości)przetwarzanie swoich danych osobowych w dowolnym momencie;
  - e) wniesienia skargi do organu nadzorczego – Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna, iż przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy o ochronie danych osobowych.
4. Dane osobowe co do zasady nie są przekazywane do państwa trzeciego, czy organizacji międzynarodowej. Jednakże, w sytuacji takiego przetwarzania, Administrator danych zadba o zapewnienie podstawy prawnej oraz odpowiedniego poziomu zabezpieczenia danych, gwarantując spełnienie warunków określonych w RODO.
5. Dane osobowe nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji, w tym profilowaniu.