

Politikkens anvendelsesområde: ELIS koncernen
Ikrafttrædelsesdato: 01/02/2023
Version: 2 (Version 1 trådte i kraft i 2018)

# Politik for modtagelse og behandling af whistleblower indberetninger

## Indhold

Mål og principper.....	1
Definitioner.....	3
Procedure.....	4
1. Whistleblower indberetning.....	4
2. Modtagelse af indberetningen.....	5
3. Betingelser for behandling af indberetningen.....	5
4. Vurdering af risikoniveauet .....	5
5. Undersøgelse af indberetningen.....	6
6. Information til whistlebloweren .....	6
7. Afgørelse.....	7
8. Afslutning og arkivering af indberetningen .....	7
Implementering.....	7
Roller og ansvarsområder.....	7
Kommunikation.....	8
Opdatering og gennemgang af denne politik.....	8

## Mål og principper

ELIS koncernen driver sin forretning i en ånd af respekt over for andre, kombineret med eksemplarisk, integritet og ansvar. Overholdelse af disse principper og værdier bidrager til koncernens positive image og resultater.

Denne whistleblowerpolitik er et tegn på koncernens vilje til at bekæmpe adfærd, der strider mod de værdier, der udtrykkes i vores etiske kodeks, og viser koncernens forpligtelse til løbende at styrke en kultur af integritet og etisk adfærd.

Politikken sigter mod at sikre overholdelse af visse gældende vedtægter, såsom den franske lov "Sapin II" nr. 2016-1691 af 9. december 2019 samt den franske lov "Duty of Vigilance" nr. 2017-399 af 27. marts 2017. I det omfang det gælder for de forskellige ELIS-lande, opfylder denne politik også forpligtelserne i det europæiske direktiv (EU) 2019/1937 om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af EU-lovgivningen af 23. oktober 2019.

Formålet med denne politik er at beskytte virksomheden, dens medarbejdere og samfund hvor ELIS koncernen er aktiv, ved at lade interne og eksterne interessenter rapportere:

- (i) Enhver situation, der strider mod ELIS' etiske kodeks, herunder enhver situation, der overtræder gældende love og bestemmelser, og
- (ii) Enhver risiko for alvorlig skade i forbindelse med koncernens aktiviteter samt dens underleverandører og leverandører med hensyn til menneskerettigheder og grundlæggende friheder, sundhed og sikkerhed for enkeltpersoner og miljøet.

Sådanne situationer kan omfatte, men er ikke begrænset til:

- Kriminel aktivitet,
- Fare for sundhed og sikkerhed,
- Skader på miljøet,
- Bestikkelse og korrupsion,
- Faciliterende betalinger,
- Handel med indflydelse
- Hvidvaskning
- Tyveri
- Chikane eller mobning,
- Diskrimination
- Bedrageri
- Ikke-oplyst og relevant interessekonflikt,
- Dårlig økonomisk forvaltning
- Uagtsomhed
- Skattesvig
- Manglende overholdelse af konkurrence- og statsstøtteregele
- Manglende overholdelse af reglerne for offentlige indkøb,
- Manglende overholdelse af forbrugerbeskyttelsesbestemmelser,
- Manglende overholdelse af reglerne om beskyttelse af personoplysninger,
- Mere generelt adfærd, der kan skade koncernens image og omdømme.

På de betingelser, der er fastsat i gældende lovgivning, sikrer ELIS koncernen beskyttelse af whistlebloweren, der indberetter sådanne situationer, hvilket omfatter:

- i) Indberetningens strenge fortrolighed, herunder identiteten af whistlebloweren, den berørte person og enhver tredjepart, der er nævnt i indberetningen, samt alle

relaterede dokumenter og oplysninger,

- ii) Sikker håndtering og forholdsmæssig indsamling af personoplysninger som defineret ved gældende love og bestemmelser,
- iii) Forbud mod enhver form for gengældelse.

For indberetninger, omfattet af ovennævnte EU-direktiv, kan denne beskyttelse udvides, hvor relevant, til at omfatte visse tredjeparter.

Denne politik beskriver proceduren for modtagelse og behandling af indberetninger inden for koncernen, og indgår således som en del af ELIS koncernens etiske tilgang og fremmer gennemsigtighed. Politikken gælder for alle juridiske enheder i ELIS koncernen og kan tilpasses til at overholde lokalt gældende love og bestemmelser, som fastlagt i specifikke bilag, for hvert land. Denne politik udgør fælles minimumsstandarder for beskyttelse af whistleblowere. Når gældende love og bestemmelser indeholder regler mere gunstige for de indberettende personers rettigheder end dem, der er angivet i denne politik, skal de mere gunstige og/eller særlige bestemmelser gøres gældende.

## Definitioner

En (whistleblower-) **indberetning** betyder en mundtlig eller skriftlig kommunikation med information om en potentiel overtrædelse.

**Information om en potentiel overtrædelse** betyder oplysninger, herunder rimelig mistanke, om en potentiel overtrædelse, som har fundet sted eller med stor sandsynlighed vil forekomme i koncernen.

En **potentiel overtrædelse** betyder en handling eller undladelse, eller et forsøg på at skjule en sådan handling eller undladelse, uagtet om den er enten påstået eller bevist, der udgør følgende:

- (i) Et brud på de principper, værdier eller adfærd, der er beskrevet i koncernens etiske kodeks, herunder enhver situation, der overtræder gældende love og bestemmelser og/eller
- (ii) Risiko for alvorlig krænkelse af menneskerettighederne og de grundlæggende frihedsrettigheder, sundhed og sikkerhed for enkeltpersoner og miljøet i forbindelse med koncernens drift og dens underleverandører og leverandører
- (iii) I det omfang det er relevant, en overtrædelse af europæisk lovgivning samt de lokale gennemførelseslove.

En **whistleblower** betyder enhver fysisk person, intern eller ekstern i ELIS koncernen, der i god tro indberetter oplysninger om en potentiel overtrædelse, erhvervet i forbindelse med arbejdsrelaterede aktiviteter, og som havde rimelig grund til at antage, at de indberettede oplysninger om den potentielle overtrædelse var sande på tidspunktet for indberetningen, og at de indberettede forhold udgør en overtrædelse.

En **beskyttet tredjepart** betyder enten en fysisk person, der bistår whistlebloweren i indberetningsprocessen i en arbejdsrelateret sammenhæng (også kaldet "facilitator") eller en fysisk eller juridisk person, der er knyttet til whistlebloweren, og som kan blive udsat for repressalier i en arbejdsrelateret sammenhæng (f.eks. i relation til kolleger, pårørende eller juridiske enheder, som

whistlebloweren ejer, arbejder for eller på anden måde er forbundet med i en arbejdsrelateret sammenhæng).

**Whistleblowerværktøjet** (eller **den centrale kanal**) referer til den elektroniske og centraliserede kanal stillet til rådighed af ELIS koncernen for interne og eksterne interessenter med henblik på at udarbejde en indberetning, som beskrevet i procedure 1. *Whistleblower indberetning*.

Ved **lokal kanal** forstås den direkte kontakt til den lokale ledelse og/eller HR, der stilles til rådighed af ELIS koncernen for interne og eksterne interessenter for at foretage en indberetning i enhver af koncernens enheder, som beskrevet i procedure, 1. *Whistleblower indberetning*.

En **repressalie** (foranstaltning) referer til enhver direkte eller indirekte handling eller unkladelse, der finder sted i en arbejdsrelateret sammenhæng, foranlediget af en indberetning, og som forårsager eller kan forårsage uberettiget skade for whistlebloweren.

## Procedure

### 1. Whistleblower indberetning

ELIS Koncernen stiller kanaler til rådighed for modtagelse af indberetninger, der er designet, etableret og drevet på en sikker måde, der sikrer fortroligheden. Kanalerne forhindrer, at fortrolige oplysninger videregives til andre end den eller de bemyndigede personer, og sikrer, at den eller de personer eller afdelinger, der er udvalgt til at modtage og undersøge indberetninger, er upartiske, kompetente og grundige.

Således gives der to muligheder for at foretage en indberetning – en central og en lokal kanal.

I alle juridiske enheder i ELIS koncernen, er det HR-direktøren og/eller den øverste ledelse, der er udvalgt til at modtage og undersøge indberetninger (den lokale kanal). Specifikationer kan gives i specifikt bilag for hvert land om nødvendigt.

Hvis whistlebloweren ønsker at indberette oplysninger om en potentiel overtrædelse anonymt, og/eller hvis whistlebloweren vurderer, at indberetningen skal håndteres centralt af ELIS koncernen (den centrale kanal), kan whistlebloweren efter eget valg, anvende koncernens sikre og krypteret whistleblowerværktøj stillet til rådighed af ELIS koncernen. Denne kanal er tilgængeligt 24/7, for alle interne og eksterne interessenter, og kan tilgås fra enhver enhed, herunder tablets, telefoner og bærbare computere, og på alle 18 forskellige lokale sprog:

<https://report.whistleb.com/da/elis>

Indberetninger foretaget via den centrale kanal, modtages og undersøges af ELIS koncernen compliance-afdeling, som kan anmode om støtte fra andre afdelinger og/eller personale i koncernen, hvor det er nødvendigt for at behandle indberetningen i overensstemmelse med principperne for fortrolighed og forbuddet mod repressalier.

Den centrale kanal kan suppleres med lokale værktøjer, hvor det er relevant og nødvendigt for at overholde lokalt gældende love og bestemmelser, som fastlagt i det respektive landebilag.

Ved indberetning af oplysninger om en potentiel overtrædelse af (i) korrupsion, bestikkelse, svig, magtmisbrug og mere generelt økonomisk kriminalitet og integritetsbrud og/eller (ii) ledende personer i koncernen og dens datterselskaber, opfordrer ELIS koncernen indberettende personer til at anvende den centrale kanal, for at sikre, at oplysningerne behandles direkte af koncernens compliance-afdeling.

ELIS opfordrer interne og eksterne interessenter til at bruge de interne kanaler til at indberette potentielle overtrædelse, men minder samtidig om, at det under særlige omstændigheder, er muligt at indberette eksternt til kompetente offentlige myndigheder, som fastsat i gældende love og bestemmelser nævnt ovenfor.

## 2. Modtagelse af indberetning

Uanset om en indberetning sker gennem den centrale kanal eller den lokale kanal, sendes en bekræftelse for modtagelsen af indberetningen til whistlebloweren. Whistlebloweren skal modtage bekræftelsen inden for 7 dage.

## 3. Betingelser for behandling af indberetninger

Den eller de person(er), der er ansvarlig for behandlingen af indberetningen, gøres bekendt med oplysningerne og det tilgængelige bevismateriale, som whistlebloweren har givet, hvis der er noget, og verificerer antageligheden af indberetningen med hensyn til gældende love og bestemmelser.

Hvis det er nødvendigt, kontakter den eller de person(er), der er ansvarlig for behandlingen af indberetningen, whistlebloweren for at anmode om yderligere oplysninger, hvis de angivne oplysninger om en potentiel overtrædelse ikke er tilstrækkelige til at verificere, at indberetningen opfylder betingelserne for behandling. Når indberetningen er blevet behandlet, kontaktes whistlebloweren enten via Whistleblowerværktøjet, især når indberetningen er anonym, eller ved hjælp af de kontaktoplysninger, som whistlebloweren har oplyst.

Hvis whistlebloweren ikke svarer senest 30 dage efter anmodningen om yderligere oplysninger, afsluttes behandlingen af indberetningen, og whistlebloweren underrettes herom.

Hvis indberetningen ikke opfylder betingelserne for behandling, underrettes whistlebloweren ligeledes herom.

## 4. Vurdering af risikoniveauet

Hvis en indberetning opfylder betingelserne for behandling, skal personen, der er ansvarlig for behandlingen, analysere risikoniveauet ud fra:

- (i) Indberetninger der afgives via den lokale kanal, undersøges som udgangspunkt på lokalt niveau og om nødvendigt med støtte fra koncernens HR-afdeling og/eller compliance-afdeling i sager, der vurderes mere komplekse og/eller indebærer en væsentlig imageskadelig og/eller finansiell risiko.

For at varetage ELIS koncernens væsentlige interesser, uanset situationens alvor, skal alle indberetninger vedrørende (i) korruption, bestikkelse, svig, handel med indflydelse, og mere generelt økonomisk kriminalitet og integritetskrænkelser, og/eller (ii) ledende medarbejdere i koncernen og dens datterselskaber betragtes som højrisikosager. Disse sager henvises systematisk til koncernens compliance-afdeling til behandling, medmindre whistlebloweren modsætter sig dette.

- (ii) Indberetninger afgivet via whistleblower værktøjet behandles af koncernens compliance-afdeling og tildes derefter en ansvarlig person baseret på den geografiske oprindelse og det identificerede risikoniveau.

Som nævnt ovenfor kan koncernens compliance-afdeling anmode om støtte fra andre afdelinger og/eller medarbejdere i koncernen i forbindelse med undersøgelsen af indberetningen og i overensstemmelse med principperne om fortrolighed og forbud mod repressalier.

Navnlig kan lokale compliance-ansvarlige i de forskellige ELIS-lande blive anmodet om at yde støtte til behandlingen af indberetninger vedrørende deres geografisk område.

## 5. Undersøgelse af indberetningen

Den person, der er tildelt ansvaret for behandlingen af indberetningen, har ansvaret for at undersøge indberetningen under hensyn til at:

- Undersøgelsen udføres uafhængigt, upartisk og grundigt.
- Indholdet af indberetningen, identiteten på whistlebloweren, de berørte personer samt eventuelle tredjeparter nævnt i indberetningen er til enhver tid beskyttet, og disse oplysninger må ikke videregives til andre end de bemyndigede personer, der er udvalgt til at modtage og undersøge indberetningen i henhold til denne politik. Dette kan også være personer, der er bemyndigede på et behovsbaseret grundlag, hvor det er nødvendigt for at sikre behandling af indberetningen. Oplysninger fra indberetningen kan også videregives, hvis der er pligt til at offentliggøre sådanne oplysninger i henhold til gældende love og bestemmelser og/eller en ordre fra en kompetent retslig eller administrativ myndighed.
- Den ansvarlige person indsamler den relevante dokumentation, gennemfører interviews og udføre revisioner efter behov for at bekræfte eller afkræfte de påståede fakta. Den ansvarlige person har tilladelse til at anvende alle undersøgelsesmidler som godkendt af gældende love og bestemmelser, herunder brug af eksterne tredjeparter, der er specialiserede i interne undersøgelser, i overensstemmelse med principperne om fortrolighed, beskyttelse af privatliv og proportionalitet.
- Hvis det er nødvendigt, kontakter den ansvarlige person whistlebloweren for at indsamle alle relevante oplysninger, der er nødvendige for at behandle indberetningen (fakta, identiteten på whistlebloweren, berørte personer, dokumenter og andet bevismateriale). Hvis whistlebloweren undlader at svare inden for 30 dage efter anmodningen om yderligere oplysninger, afsluttes undersøgelsen, og whistlebloweren underrettes herom.
- Alle trin i behandlingen dokumenteres i skriftlige rapporter for at sikre sagshistorikken, i overensstemmelse med principperne om fortrolighed, proportionalitet og gældende love og bestemmelser om beskyttelse af personoplysninger. Alle mundtlige udvekslinger bør transskriberes eller optages i en varig form, der kan gengive udvekslingen, efter at have indhentet samtykke fra whistlebloweren. Whistlebloweren bør have mulighed for at kontrollere, rette og godkende transskriptionen med en underskrift.

## 6. Information til whistlebloweren

Den person, der er ansvarlig for undersøgelsen, skal give feedback, dvs. oplysninger om planlagte eller gennemførte tiltag, som opfølgning og med en begrundelse for en sådan opfølgning, til whistlebloweren inden for en rimelig tidsramme. Tidsrammen bør ikke overstige tre måneder fra

bekræftelsen for modtagelsen eller, hvis der ikke er sendt en bekræftelse til whistlebloweren, tre måneder efter udgangen af perioden på 7 dage efter indberetningens udarbejdelse.

Hvis undersøgelsen ikke kan afsluttes inden for denne tidsramme på grund af sagens kompleksitet, skal whistlebloweren fortsat regelmæssigt informeres om resultaterne og opfølgende tiltag efter tidsrammen på 3 måneder.

## 7. Afgørelse

Indberetningen afsluttes (i) hvis der ikke modtages svar fra whistlebloweren efter 30 dage ved en anmodning om yderligere oplysninger, (ii) når oplysningerne om en potentiel overtrædelse er urigtige, eller (iii) når indberetningen er blevet irrelevant.

Den ansvarlige person for behandlingen, deler undersøgelsesresultaterne og fremsætter forslag til de relevante afdelinger (HR, juridisk, revision osv.) om handlinger, der bør tages. Handlinger kan omfatte disciplinære sanktioner, indgivelse af klager, lancering en intern audit, styrkelse af interne kontroller eller kontraktlig opsigelse med partnere.

## 8. Afslutning og arkivering af indberetningen

Kun den ansvarlige person for behandlingen, kan lukke indberetningen efter at have sikret sig, at alle trin i undersøgelsen er blevet korrekt dokumenteret i skriftlige rapporter og arkiveret i en periode, der ikke overstiger, hvad der er nødvendigt og forholdsmæssigt for at opfylde kravene i denne politik og i overensstemmelse med betingelser, der er fastsat af gældende love og bestemmelser for personoplysninger.

# Implementering

## Roller og ansvar

I alle juridiske enheder inden for koncernen, er det HR-direktøren og den øverste ledelse, der er bemyndiget til at modtage og undersøge indberetninger.

De er ansvarlige for behandlingen af de indberetninger, de har modtaget, i overensstemmelse med principperne om fortrolighed, forbuddet mod gengældelse og kravet om upartiskhed, uafhængighed og effektivitet. De informerer hurtigst muligt ELIS koncernens compliance-afdeling om forhold vedrørende (i) korrupsion, bestikkelse, bedrageri, svig, handel med indflydelse og mere generelt økonomiske kriminalitet og/eller (ii) ledelsen af koncernen og dens datterselskaber.

Elis koncernens compliance-afdeling er ansvarlig for alle indberetninger, der foretages gennem den centrale kanal og sikrer på samme måde, at indberetninger behandles effektivt, dækkende og overensstemmende måde. ELIS koncernens compliance-afdeling er ansvarlig for vedligeholdelse af koncernens kanaler, udarbejdelse af politikker og retningslinjer herfor, samt koordinering med compliance-ansvarlige i de forskellige ELIS-lande. ELIS koncernens compliance-afdeling sikrer den løbende rapportering til koncernens ledelse.

De lokale compliance-ansvarlige i de forskellige ELIS-lande samarbejder med ELIS koncernens compliance-afdeling og fører tilsyn med undersøgelser inden for deres geografiske område.

Koncernens og dens datterselskabers ledelse kan blive hørt efter behov, enten for at træffe afgørelse om specifikke sager og sager med høj risiko og/eller for at gennemgå og vurdere denne politik.

## Kommunikation

Kommunikationen af denne politik sikres over for alle interne interessenter af administrerende direktører i hvert ELIS-land og direktører af koncernfunktioner, som denne politik og relevante bilag er blevet kommunikeret til af ELIS koncernens compliance-afdeling.

Denne politik er underlagt passende træning og/eller bevidstgørelse for at sikre fuld forståelse samt efterlevelse heraf.

Denne politik vil blive gjort tilgængelig for alle interne og eksterne interessenter på ELIS koncernens eksterne hjemmeside og integreres så vidt muligt i de interne procedurer for samtlige juridiske enheder.

## Opdatering og gennemgang af denne politik

Denne politik vil blive gennemgået og opdateret, når det er nødvendigt, for at bringe den i overensstemmelse med ændringer i forretningsmodellen samt ændring i gældende love og bestemmelser for at sikre effektiv beskyttelse af whistleblowere og ELIS koncernens interesser. Spørgsmål vedrørende politikken og dens implementering skal rettes til ELIS koncernens compliance-afdeling.

København, den 02/05/2024



---

Peter Hasbak  
Direktør



Bilagets anvendelsesområde: ELIS Danmark
Ikrafttrædelsesdato: 02/05/2024
Version: 1.0
Reference: Politik for modtagelse og behandling af whistleblowerindberetninger

# Bilag - Danmark

## Mål og principper

Som tillæg til koncernens *politik for modtagelse og behandling af whistleblower indberetninger*, gældende for alle juridiske enheder i ELIS koncernen, anses dette bilag for at være en integreret del af politikken for alle juridiske enheder registreret i Danmark.

Ud over de lovovertrædelser, der er anført i koncernens *politik for modtagelse og behandling af whistleblower indberetninger*, omfatter dette bilag også alle de lovovertrædelser, der er omfattet af den danske gennemførelseslov "Lov om beskyttelse af whistleblowere 21/06/2021".

## Procedure

### 1. Whistleblower indberetning

Alle juridiske enheder i ELIS koncernen, der er registreret i Danmark, udliciterer indsamling og behandling af indberetninger modtaget i whistleblowerværktøjet til ELIS SA. Whistleblowerværktøjet er tilgængeligt for interne og eksterne interessenter 24 timer i døgnet, 7 dage om ugen: <https://report.whistleb.com/elis>. Indberetninger kan være anonyme og vil blive behandlet af koncernens compliance-afdeling. Koncernens compliance-afdeling kan, for at behandle indberetningen, gøre brug af enhver person, der anses for nødvendig, for at behandle indberetningen, herunder i den danske HR-afdeling, i det omfang de kan opfylde forpligtelserne om fortrolighed, upartiskhed og effektivitet.

Ikke-relevante informationer (sladder, generel utilfredshed, karrierespørgsmål osv.) vil ikke blive behandlet som en whistleblower indberetning, men vil blive sendt videre til behandling i HR-afdelingen i Danmark.

Enhver person, der modtager en skriftlig eller mundtlig indberetning inden for rammerne af whistleblowerlovgivningen, uanset kanal, skal straks videreformidle denne til HR-direktøren i Danmark, som vil vurdere indberetningen og rapportere indberetningen til koncernens compliance-afdeling via det værktøj, som koncernen stiller til rådighed.

### 2. Betingelser for behandling af indberetningen

En indberetning skal først behandles via de interne kanaler, før den sendes til eksterne kanaler. Som en undtagelse og i henhold til gældende lovgivning, kan whistleblowere under særlige omstændigheder indberette direkte til Den Nationale Whistleblowerordning i Danmark, der er tilgængelig via Datatilsynet. De særlige omstændigheder er:

(i) når en indberetning indberettet via den interne kanal, som virksomheden stiller til rådighed, ikke er blevet undersøgt ordentligt, eller der er en reel trussel om, at indberetningen i sig selv kan føre til repressalier.

(ii) hvor whistlebloweren har grund til at tro, at overtrædelsen kan udgøre en overhængende eller klar fare for den offentlige interesse.

### 3. Undersøgelse af indberetningen

Som det fremgår af politikken, er fortroligheden af indholdet i indberetningen og identiteten af whistlebloweren og den eller de berørte personer samt enhver tredjepart, der er nævnt i indberetningen, til enhver tid beskyttet, og disse oplysninger må ikke videregives til nogen ud over den eller de bemyndigede personer, der er udvalgt til at modtage og undersøge indberetninger i denne politik, samt den eller de personer, der er identificeret som nødvendige for at sikre behandlingen af indberetningen. Dette gør sig gældende medmindre der er en forpligtelse til at videregive de indberettede oplysninger i henhold til gældende lovgivning og regler og/eller ved en kendelse fra en retslig eller administrativ myndighed.

I overensstemmelse med den danske implementering omfatter fortroligheden også alle de dokumenter, der fremlægges i indberetningen eller under undersøgelsen.

### 4. Afslutning og arkivering af indberetningen

Indberetninger opbevares kun i det tidsrum, der er strengt nødvendigt og står i et rimeligt forhold til behandlingen af dem og til beskyttelsen af deres forfattere, de personer, de er rettet mod, og de tredjeparter, der nævnes, under hensyntagen til den tid, der kræves til eventuelle yderligere undersøgelser. Oplysninger vedrørende indberetninger kan dog opbevares ud over denne periode, forudsat at de berørte personer hverken er identificeret eller identificerbare.

Personlige data i forbindelse med indberetninger opbevares i overensstemmelse med Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2016/679 af 27. april 2016 om beskyttelse af fysiske personer i forbindelse med behandling af personoplysninger og om fri udveksling af sådanne oplysninger og om ophævelse af direktiv 95/46/EF (generel forordning om databeskyttelse).

Personoplysninger vedrørende indberetninger indsamles, behandles og opbevares i overensstemmelse med ELIS koncernens politik for beskyttelse af personoplysninger.

København, den 02/05/2024

*P. Hasbak*

---

Peter Hasbak

Direktør