

Klokkenluiderbeleid van Cabka N.V.

1. INLEIDING

- 1.1 Cabka N.V. (de **Vennootschap**) streeft er samen met haar dochterondernemingen (samen de **Groep**) naar om alle bedrijfsactiviteiten op een verantwoorde en transparante manier uit te voeren, en met integriteit naar al haar stakeholders. Deze waarden zijn vastgelegd in de Code of Etichs en andere beleidsregels van de Groep.
- 1.2 Dit Klokkenluiderbeleid (het **Beleid**) zet uiteen hoe een Klokkenluider intern en extern feitelijk of vermoedelijk wangedrag of onregelmatigheden kan melden.
- 1.3 Dit Beleid is van toepassing op alle personeelsleden, inclusief maar niet beperkt tot werknemers, functionarissen en directeuren (inclusief leden van de raad van bestuur van de Vennootschap (de Raad van Bestuur) en de raad van commissarissen van de Vennootschap (de Raad van Commissarissen) van de Groep, contractpersoneel, voormalige werknemers, sollicitanten en externe personen, inclusief maar niet beperkt tot belanghebbenden, klant, concurrent of leverancier, collectief aangeduid als "**Klokkenluider**".

2. DEFINITIES

- Communicatie: een consultatie of klacht over een vermoedelijke misstand die naar het klokkenluiderskanaal wordt gestuurd.
- Consultatie: is een communicatie bedoeld om te verduidelijken of een vermoede praktijk in strijd is met het beleid en de gedragsnormen van de Groep.
- Een klacht over een Vermoeden van misbruik: In het kader van dit beleid betekent een "vermoeden van misbruik" een vermoeden van een klokkenluider van misbruik, wanpraktijk, schending, wangedrag of andere onregelmatigheden van algemene, milieu-, operationele of financiële aard binnen het bedrijf en/of de Code of Ethics en ander beleid van de Groep.
- Klokkenluider: een persoon die de communicatie doet. De Klokkenluider kan een vraag stellen of een zaak melden van zichzelf of waarover hij/zij directe of indirecte informatie heeft.
- Tussenpersoon: in het geval dat de Klokkenluider besluit te rapporteren aan een leidinggevende (meestal de manager die de leiding heeft), wordt hij/zij de tussenpersoon. De rol van de Tussenpersoon is om situaties op te sporen die mogelijk gedeeld moeten worden met de Klokkenluidersmanager en om de Klokkenluider te voorzien van alle benodigde informatie om dit te doen.

- Klokkenluidersmanager: dit is de uiteindelijke ontvanger van de communicatie en is verantwoordelijk voor het leiden van het proces om hierop te reageren. Behalve in bijzondere gevallen (zoals belangenverstrengeling of onbekwaamheid) is de Klokkenluidersmanager de Compliance Officer van de Groep.
- Commissie Ethiek: bestaat uit de hoofden Compliance, HR en Finance (als de Groep deze rol heeft). De Commissie Ethiek bespreekt de noodzaak tot een formeel onderzoeksproces en is verantwoordelijk voor het overzien van het onderzoek en het uitbrengen van de eindconclusie, evenals het vaststellen van eventuele disciplinaire maatregelen. De Commissie Ethiek heeft het recht om op elk moment toezicht te houden op het onderzoeksproces, vanaf de formele melding tot aan de afhandeling. De Commissie Ethiek is ook verantwoordelijk voor het monitoren van de effectiviteit van het Klokkenluiderstool, minstens één keer per jaar.
- Ondersteunend personeel: in uitzonderlijke omstandigheden en indien strikt noodzakelijk, kan het nodig zijn dat andere leden van de Groep deelnemen aan het onderzoeksproces, zoals locatiemanagers of HR-medewerkers die dicht bij de Klokkenluider staan of anderen die betrokken zijn bij de zaak.

3. TE MELDEN SITUATIES

Een klacht wordt beschouwd als een te melden situatie, als:

- (a) het vermoeden is gebaseerd op redelijke gronden die voortvloeien uit de kennis die de Klokkenluider heeft opgedaan in dienst van of tijdens het werken met de Groep of uit de kennis die de Klokkenluider heeft opgedaan via zijn/haar werk bij een ander bedrijf of organisatie, en
- (b) ofwel:
 - (i) een openbaar belang in het geding is, aangezien de vermoede misstand betrekking heeft op een inbreuk op wettelijke voorschriften, een risico voor de mensenrechten van individuen, een risico voor de volksgezondheid, de openbare veiligheid of het milieu, of een ongeoorloofde handeling of nalatigheid die de goede werking van de openbare dienst of een onderneming in gevaar brengt; of
 - (ii) het feitelijke of vermoede wangedrag of de onregelmatigheden anderszins redelijkerwijs als materieel kunnen worden beschouwd.

Andere communicatie die niet als een te melden situatie wordt beschouwd, zal niet worden beheerd door dit beleid en worden doorgestuurd naar de juiste personen.

4. INTERNE RAPPORTEN EN ONDERZOEKSPROCEDURE

4.1 Interne meldingen moeten in principe worden gedaan aan:

- (a) de directe of indirecte leidinggevende(n) van het personeelslid ("Tussenpersoon"); of
- (b) de Klokkenluidersmanager.

4.2 Alleen als de melding de Klokkenluidersmanager betreft, moet deze per e-mail aan de CFO worden gedaan. In dit geval zal de CFO tot het einde van het proces optreden als de Klokkenluidersmanager. Als de melding een lid van de Raad van Bestuur betreft, moet deze per e-mail worden gedaan aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen.

4.3 Meldingen kunnen schriftelijk worden gedaan via de Klokkenluiderstool onder de [link](#) of per e-mail aan de Tussenpersoon of de Klokkenluidersmanager. Meldingen kunnen ook mondeling, persoonlijk of telefonisch worden gedaan bij de Tussenpersoon of de Klokkenluidersmanager. De Klokkenluider ontvangt uiterlijk na 7 dagen een schriftelijke bevestiging dat zijn of haar melding is ontvangen, met de datum en het tijdstip van ontvangst van de melding.

4.4 Mondelinge toelichtingen zullen worden opgeschreven en opgeslagen in de Klokkenluiderstool door de functionaris aan wie de melding is gedaan, en zullen worden verstrekt aan de klokkenluider voor zijn/haar goedkeuring. Een Klokkenluider kan verzoeken om zijn/haar melding op anonieme basis te laten behandelen, hoewel niet-anonieme meldingen worden aangemoedigd om het onderzoek te vergemakkelijken.

4.5 Rapporten worden in principe doorverwezen naar de volgende functionarissen voor beoordeling en, indien van toepassing, nader onderzoek, tenzij een dergelijke functionaris een belangenconflict heeft, in welk geval het rapport wordt doorverwezen naar een of meer van de andere functionarissen zoals hieronder beschreven, al naar gelang van toepassing:

- (a) voor zover nog niet betrokken, worden meldingen zo snel mogelijk doorverwezen naar de Klokkenluidersmanager;
- (b) de Raad van Bestuur wordt zo snel mogelijk op de hoogte gesteld van tekenen van feitelijk of vermoedelijk wangedrag of onregelmatigheden van materieel belang binnen de Groep;
- (c) de raad van bestuur stelt de voorzitter van de raad van commissarissen onverwijld in kennis van tekenen die duiden op daadwerkelijk of vermoedelijk wangedrag of onregelmatigheden van materieel belang binnen de Groep.

- 4.6 Als de functionaris die bevoegd is om de melding te behandelen van mening is dat een melding legitiem is en binnen het toepassingsgebied van dit Beleid valt, wordt een voorlopig onderzoek uitgevoerd, waarna een volledig onderzoek wordt ingesteld als ten minste een redelijk vermoeden van materieel wangedrag of onregelmatigheden wordt vastgesteld. Na de datum van ontvangst van de melding streeft de Vennootschap ernaar om binnen een periode van vier (4) weken een standpunt in te nemen over de gemelde kwestie. Het Vennootschap zal ook beschrijven welke verdere stappen genomen zijn/worden binnen de Groep naar aanleiding van de melding, indien van toepassing. Voor zover de periode van vier (4) weken onvoldoende is voor de Vennootschap om een standpunt in te nemen ten aanzien van de gemelde kwestie, zal het de Klokkenluider persoonlijk of via de Klokkenluiderstool op de hoogte stellen of, in het geval van een anonieme melding, de functionaris aan wie de melding is gedaan of via de Klokkenluiderstool. In ieder geval zal deze periode niet langer zijn dan 75 dagen. Het zal de Klokkenluider altijd worden toegestaan om schriftelijk te reageren op de bevindingen van Vennootschap.
- 4.7 Op verzoek, en voor zover mogelijk in de context van het onderzoek, zal de Klokkenluider worden voorzien van algemene informatie over de voortgang van een onderzoek en de uitkomst daarvan. De Klokkenluider zal tijdig worden geïnformeerd als er geen redelijke verdenking van materieel wangedrag of onregelmatigheden is gevonden om de gemelde zaak voort te zetten en verder onderzoek te doen.

5. VERBOD OP VERGELDING

- 5.1 CABKA zal de Klokkenluider niet benadelen in verband met zijn of haar melding van een vermoeden van een misstand, mits te goeder trouw en in lijn met de bepalingen van dit Beleid gemeld. CABKA zal ervoor zorgdragen dat de Klokkenluider wordt beschermd tegen represailles en zal zijn of haar identiteit vertrouwelijk houden, voor zover mogelijk.
- 5.2 CABKA verbiedt represailles tegen een Klokkenluider en zal zich ervoor inspannen dat leidinggevenden en collega's van de melder zich onthouden van elke vorm van vooringenomenheid in verband met het te goeder trouw melden van een vermoeden van een misstand die het professioneel of persoonlijk functioneren van de melder belemmert.
- 5.3 CABKA kan disciplinaire maatregelen nemen tegen personen die zich schuldig maken aan benadeling van een Klokkenluider, e.e.a. in lijn met de geldende arbeidswetgeving.
- 5.4 Een Klokkenluider die van mening is dat hij/zij het slachtoffer is geworden van vergelding voor het melden van een incident dient onmiddellijk contact op te nemen met de desbetreffende aangewezen functionaris.

6. VALSE BESCHULDIGINGEN

Als de Klokkenluider een rapport rapporteert waarvan later bewezen wordt dat het met kwade opzet is gedaan of waarvan bekend was dat het vals was, zal deze Klokkenluider verantwoordelijk zijn voor de schade veroorzaakt door zijn/haar rapport en zal hij/zij niet beschermd worden.

In het geval van openbaarmaking (pers, sociale media, etc.) van een klacht of informatie over een overtreding, is de Klokkenluider alleen beschermd als hij/zij eerder zonder succes een interne en externe melding heeft gedaan en, als de melding anoniem is gedaan, het mogelijk heeft gemaakt om contact met hem/haar op te nemen.

7. VERTROUWELIJKHEID

- 7.1 De Vennootschap zal ervoor zorgen dat alle meldingen van feitelijk of vermoedelijk wangedrag of onregelmatigheden vertrouwelijk worden behandeld, voor zover dat redelijkerwijs mogelijk is. De Vennootschap zal de inhoud van de melding en de identiteit van de Klokkenluider, indien de melding niet-anoniem is gemaakt, alleen delen met die personen wier betrokkenheid noodzakelijk is voor de behandeling of het onderzoek van de melding.
- 7.2 De Klokkenluider heeft de mogelijkheid om in de Klokkenluidertool te kiezen of hij/zij anoniem wil melden of niet. Als de Klokkenluider kiest voor anoniem melden in de Klokkenluidertool, zal zijn/haar identiteit niet bekend zijn bij iemand en kan hij/zij niet worden vervolgd.
- 7.3 Als de Klokkenluider mondeling of schriftelijk via e-mail heeft gerapporteerd en heeft verzocht om zijn/haar rapport op anonieme basis te behandelen, zal de identiteit van de Klokkenluider strikt vertrouwelijk worden gehouden.
- 7.4 De Vennootschap mag rapporten over incidenten en alle feiten die daarop betrekking hebben bekendmaken aan derden, met inbegrip van regelgevende, overheids-, wetshandhavings- of zelfregulerende instanties, voor zover dit noodzakelijk is.
- 7.5 De Klokkenluider kan vertrouwelijk een adviseur raadplegen over feitelijk of vermoedelijk wangedrag en onregelmatigheden. Mogelijke adviseurs zijn onder andere een advocaat, een juridisch adviseur van een vakbond of een juridisch adviseur van een rechtsbijstandverzekeraar.

8. EXTERNE MELDING VAN VERMOEDELIJK MISBRUIK

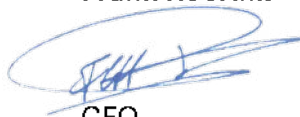
- 8.1 In bepaalde omstandigheden kunnen Klokkenluiders ook een melding doen bij een externe instantie. Klokkenluiders kunnen dit doen in het geval:
- (a) een interne melding redelijkerwijs niet van de Klokkenluiders verwacht kan worden;
 - (b) een door de Klokkenluiders intern gedane melding niet op de juiste wijze wordt afgehandeld; of
 - (c) een externe meldingsplicht van toepassing is.
- 8.2 Voor externe meldingen met betrekking tot sommige soorten incidenten zijn er specifieke externe instanties. Als er geen specifieke externe instantie is, kunnen externe meldingen over een vermoedelijke misstand worden gedaan bij de algemene externe instantie in het betreffende land die verantwoordelijk is voor klokkenluidersmeldingen.

Alexander Masharov



CEO
Cabka N.V.

Frank Roerink



CFO
Cabka N.V.