

## Rutin för visselblåsarfunktion på Enerco

### Syfte

Inom Enerco strävar vi efter att ha en öppen företagskultur starkt förankrad i de gemensamma värderingarna och i uppförandekoden. Därför är rapportering av missförhållanden både uppmuntrade och uppskattade. Genom visselblåsarsfunktionen erbjuds såväl anställda som externa intressenter en möjlighet att rapportera om misstänkta missförhållanden inom företaget utan rädsla för repressalier. Syftet är även att uppmuntra till rapportering av misstänkta eller faktiska överträdelser så att de kan tas om hand innan eventuellt större skada sker.

### Omfattning

Visselblåsarfunktionen omfattar hela Enerco Group AB:s verksamhet och koncern, oavsett geografisk belägenhet, inklusive dotterbolag. Den regleras genom den visselblåsarpolicy som antogs av styrelsen den 10 mars 2022

### Implementation

Funktionen är implementerad, distribuerad och tillgängliggjord för alla berörda intressenter och är åtkomlig på Enercos webbsida från 1 mars 2022. Enerco Group AB:s VD är ansvarig för att säkerställa att den är fullt förstådd och implementerad i verksamheten.

### Extern leverantör

Styrelsen har beslutat att utse KPMG som leverantör av visselblåsarfunktionen. Det är ett externt system vilket säkerställer anonymitet och processen hanteras av erfarna specialister.

### Visselblåsarkommittén

En visselblåsarkommitté är inrättad för att utvärdera och utreda de ärenden som vidarebefordrats från den externa systemleverantören, samt ge rekommendationer om åtgärder till Enerco Group AB:s styrelse.

Styrelsen har beslutat att visselblåsarkommittén består av:

- Torbjörn Johansson
- Hans-Olof Helmersson
- Carl Fürstenbach, kommittéordförande

Styrelsen har även antagit en instruktion för kommitténs arbete.

## Rapportering av missförhållanden

### Den som rapporterar

En visselblåsare är en person som rapporterar om missförhållanden i företagets verksamhet. En anmälan kan lämnas av arbetstagare, leverantörer, entreprenörer, underentreprenörer, egenföretagare, volontärer och praktikanter, aktieägare och personer som ingår i ett företags förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorgan som är verksamma i bolaget.

Detta gäller även personer som tidigare varit anställda hos Enerco, om missförhållandet skett under anställning, samt personer som ännu inte börjat hos Enerco, om överträdelser har skett under rekryteringsprocessen eller andra förhandlingar inför ingående av avtal.

### Vad som rapporteras

Visselblåsarsystemet är till för att rapportera faktiska eller misstänkta missförhållanden inom Enerco-koncernen och överträdelser av lagar och regler. Informationen som rapporteras ska vara av intresse för en bredare krets av människor, inte bara för visselblåsaren och det ska även finnas ett legitimt intresse av att informationen kommer fram.

En visselblåsare behöver inte ha säkra bevis för att uttrycka en misstanke, men anmälan måste ha gjorts i god tro, d.v.s. att visselblåsaren ska ha haft rimliga skäl att tro att uppgifterna om rapporterade överträdelser var sanna vid tidpunkten för rapporteringen.

Exempel på missförhållanden som kan rapporteras:

- Avvikelser mot företagets värderingar och uppförandekod
- Misstankar om korruption eller intressekonflikter
- Ekonomisk brottslighet
- Sexuella ofredanden, diskriminering eller brott mot mänskliga rättigheter
- Andra överträdelse av EU-rätt eller svensk rätt

### Att rapportera

Rapportering kan göras 24 timmar om dygnet, året runt, genom en webbaserad lösning där ärendet beskrivs i en stegvis process. För att möjliggöra en grundlig och korrekt utredning så uppmanas visselblåsaren att lämna så mycket detaljer som möjligt om den aktuella händelsen, till exempel genom att bilägga filer.

Utöver den webbaserade lösningen kan en anmälan göras genom ett fysiskt möte eller muntligt via telefon.

Webbaserad rapportering: <https://wbreport.kpmg.se/5569625188>

Telefonlinje: +46 10 176 39 03

### När en rapport kommer in

Alla rapporter som tas emot i visselblåsarsystemet undersöks av KPMG:s erfarna specialister. De gör en rapport som inkluderar en första bedömning och en rekommendation av vidare hantering. Rapporten skickas till kommittén.

Om det rapporterade ärendet kvalificeras som ett visselblåsarfall vidarebefordrar visselblåsarkommittén det som ett ärende till styrelsens ordförande tillsammans med tydliga rekommendationer om åtgärder. Beroende på ärendets karaktär kommer frågan att utredas vidare internt, överlämnas till polisen, eller andra brottsbekämpande myndigheter, eller bli föremål för oberoende och extern utredning.

KPMG och visselblåsarkommittén ser till att en rapport inte vidarebefordras till någon inom Enerco som kan bli föremål för anmälan.

Visselblåsaren ska få en bekräftelse senast sju dagar efter att ett visselblåsarärende inkommit och inom tre månader ska besked om vidtagna åtgärder återkopplas till visselblåsaren.

### Rapportering till myndighet

Rapporterande personer ska i första hand använda sig av Enercos visselblåsarfunktion men de kan även använda rapporteringskanaler tillhandahållna av en myndighet om det inte anses lämpligt att använda den egna.

### Skydd mot repressalier

En person som i god tro framför misstankar om missförhållanden ska inte drabbas av repressalier. Visselblåsare kommer inte att hållas ansvariga för brott mot sekretess under förutsättning att personen vid tidpunkten för rapporteringen hade rimliga skäl att anta att rapporteringen av informationen var nödvändig i enlighet med tillämplig lag. Personer som avsiktligt rapporterar felaktig eller vilseledande information är inte skyddade mot repressalier.

### Anonym och konfidentiell rapportering

Visselblåsarsystemet tillhandahålls av en extern partner för att säkerställa anonymitet och konfidentialitet. Visselblåsare kan välja att vara anonyma och lösningen säkerställer anonymitet, hela vägen från rapportering till dialog, uppföljning och utredning. All information som avslöjas under utredningen kommer att förbli konfidentiell, förutom när det är nödvändigt för att genomföra utredningen och vidta eventuella korrigerande åtgärder, i enlighet med tillämpliga lagar.

Personuppgifter kommer endast att behandlas om det är nödvändigt för att följa upp det anmälda ärendet. Endast utsedda personer får ha tillgång till personuppgifterna. Personuppgifter i rapporter ska gallras när de inte längre är nödvändiga eller senast två år efter avslutat ärende. Uppgifter om visselblåsares identitet ska omfattas av den starkaste formen av sekretess.