
**ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΝΑΦΟΡΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΚΑΛΥΨΕΩΝ ΠΑΡΑΝΟΜΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ
(Ν. 4990/2022) ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΤΟΥ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΥ (WHISTLEBLOWER)****1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ**

Η GALENICA Α.Ε. (του λοιπού και η «Εταιρία») υιοθετεί την παρούσα πολιτική αναφορών και καταγγελιών (του λοιπού η «Πολιτική»), η οποία είναι προσαρμοσμένη στις νέες κανονιστικές απαιτήσεις και στις διεθνείς βέλτιστες πρακτικές.

Η Πολιτική συμβάλλει στην ενίσχυση της ακεραιότητας, της διαφάνειας, της λογοδοσίας και στον εντοπισμό και στην υιοθέτηση (ενισχύοντας το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου) κατάλληλων διορθωτικών μέτρων, καθώς και στην προστασία των εργαζόμενων και των συμφερόντων της Εταιρίας.

Στην επιδίωξη αυτή της Εταιρίας να επιτυγχάνει την αποτελεσματικότερη συμμόρφωση με το διαρκώς μεταβαλλόμενο νομικό πλαίσιο, παράνομες πράξεις και παραλείψεις, πολλές φορές ακούσιες και μη σκόπιμες, είναι δυνατόν να προκαλέσουν σοβαρή βλάβη στις παραγωγικές, εμπορικές και επιχειρησιακές δραστηριότητες της επιχείρησης και συνακόλουθα, να επιφέρουν σοβαρή βλάβη στη θέση, στη φήμη, στο κύρος, στην υπόσταση και στην αξιοπιστία της (τόσο έναντι των εργαζομένων της, των συνεργατών και πελατών της, όσο και έναντι των ιδιωτικών και δημοσίων φορέων που εμπλέκονται στο επιχειρείν της, όπως σε χρηματοπιστωτικά ιδρύματα, ελεγκτικές αρχές, κ.λπ.).

Η GALENICA Α.Ε. ενθαρρύνει και επιτρέπει σε κάθε εργαζόμενο αλλά και σε κάθε συνεργάτη και επιχειρηματικό εταίρο (πελάτη, προμηθευτή, κ.λπ.) ή τρίτο, να αποκαλύψει (αναφέρει-καταγγείλει) ενδοεταιρικά, επιλήψιμες ή παράνομες συμπεριφορές, με τρόπο εμπιστευτικό ή ανώνυμο, ώστε να μην διακινδυνεύει τη σχέση του (εργασιακή, συνεργατική αλλά και προσωπική) με τα εταιρικά όργανα και να αποφύγει την σε βάρος του έκθεση σε ενδεχόμενα «αντίποινα» από τους θιγόμενους.

Με την Πολιτική ορίζονται οι αρχές και το πλαίσιο, που εφαρμόζεται με σκοπό να συμβάλει αποτελεσματικά στο να λάβει η Εταιρία γνώση κρίσιμων γεγονότων και να συγκεντρώσει τις αναγκαίες πληροφορίες και στοιχεία, ώστε να επεξεργαστεί, διερευνήσει και εν τέλει αντιμετωπίσει εγκαίρως τις επερχόμενες συνέπειες τους. Η διαχείριση και διερεύνηση των αναφορών γίνεται με αντικειμενικότητα, εχεμύθεια και ανεξαρτησία και με σεβασμό προς όλους τους εμπλεκόμενους.

Η GALENICA Α.Ε. διαβεβαιώνει ότι η προστασία του προσώπου που αποφασίζει να αναφέρει παράνομες συμπεριφορές που υπέπεσαν στην αντίληψη του από τυχόν αντίποινα, καθώς και η προστασία των προσωπικών δεδομένων τόσο των αναφερόντων όσο και των αναφερομένων είναι ζωτικής σημασίας για την επιτυχία της Πολιτικής και την επίτευξη των σκοπών του Ν. 4990/2022, στα πλαίσια των αρχών της λογοδοσίας, της διαφάνειας, της κοινωνικής ευθύνης και της προστασίας του δημοσίου συμφέροντος, στα οποία πλαίσια επιδιώκει πάντα να κινείται η Εταιρία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής έχει τη δυναμική να συμβάλει στην αποτελεσματική εκπαίδευση του προσωπικού και στην ενημέρωση του κύκλου των εξωεταιρικών προσώπων που συνδέονται συνεργατικά με την Εταιρία. Η Πολιτική αποτελεί μελέτη επισταμένης επεξεργασίας και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο (ΔΣ) της Εταιρίας, δεσμεύοντας αυτήν στη διασφάλιση υψηλού επιπέδου ηθικής και επαγγελματικής συμπεριφοράς και παρέχοντας κάθε εχέγγυο για μηδενική ανοχή σε παράνομες ενέργειες και για την προστασία των προσώπων που προβαίνουν σε αποκαλύψεις και καταγγελίες.

2. ΣΚΟΠΟΣ

Δεδομένου ότι σκοπός του Ν. 4990/2022 είναι η διασφάλιση ενός ολοκληρωμένου πλαισίου προστασίας των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου και η ενσωμάτωση της Οδηγίας (ΕΕ) 2019/1937 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης

Οκτωβρίου 2019, σχετικά με την προστασία των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις του δικαίου της Ένωσης (L 305), σκοπός της Πολιτικής είναι :

(α) ο ορισμός των αρχών και του πλαισίου της λειτουργίας ενός ενδοεταιρικού μηχανισμού έγκαιρου εντοπισμού παραβατικών και ζημιογόνων συμπεριφορών και διαχείρισης και διερεύνησης των αναφορών-καταγγελιών εντός της Εταιρίας,

(β) η ενθάρρυνση όλων όσοι αναφέρονται στο άρθρο 4 να υποβάλλουν αναφορά-καταγγελία, σε περίπτωση που υποπέσει στην αντίληψή τους παράνομη συμπεριφορά από όσες αναφέρονται κατωτέρω στο άρθρο 5, εντός της Εταιρίας,

(γ) η λήψη και εφαρμογή των κατάλληλων επανορθωτικών μέτρων, με σκοπό την αποκατάσταση της νομιμότητας, την προστασία των εργαζομένων και των τρίτων,

(δ) η πρόληψη και η διασφάλιση της έγκαιρης καταστολής των παραβιάσεων εντός της Εταιρίας, με σκοπό τη διαρκή διαφύλαξη του κύρους και της υπόστασής της.

3. ΟΡΙΣΜΟΙ ΕΝΝΟΙΩΝ

Για τους σκοπούς και την ερμηνεία της Πολιτικής, ισχύουν οι ορισμοί που ακολουθούν. Σε περίπτωση που ο ορισμός μιας έννοιας δίδεται από την εθνική ή την κοινοτική νομοθεσία και καλύπτει τους σκοπούς της Πολιτικής ή γενικότερα τις ανάγκες συμμόρφωσης με διατάξεις αναγκαστικού δικαίου, υπερισχύει ο νομοθετικός ορισμός :

(α) **Αναφορά** (ή **Καταγγελία**) είναι η παροχή, προφορικά ή γραπτώς, πληροφοριών ή σαφών και εύλογων εκτιμήσεων σχετικά με πραγματικές ή δυνητικές παραβάσεις στο εσωτερικό της Εταιρίας.

(β) **Απαράδεκτη** είναι η αναφορά που αναφέρεται σε παραβίαση που δεν εμπίπτει στο πεδίο της Πολιτικής ή δεν είναι σαφής και ορισμένη ή εύλογη ή είναι ανεπίδεκτη διερεύνησης ή προδήλως υπερβολική, ενώ **Κακόβουλη** είναι η αναφορά που γίνεται εν γνώσει του αναφέροντος ότι δεν είναι αληθής, είναι κακόπιστη ή υστερόβουλη και στοχεύει σε σκοπούς άσχετους από αυτούς που επιδιώκουν και προστατεύουν οι σχετικές διατάξεις (π.χ. εκβιασμός εταιρίας, πρόκληση ηθικής ή υλικής βλάβης σε συνάδελφο ή εξωτερικό συνεργάτη, έμμεση προώθηση συμφερόντων ανταγωνιστών ή τρίτων κ.λπ.).

(γ) **Αναφέρων** είναι το φυσικό (και όχι νομικό) πρόσωπο, που έχει -ή και είχε- συμβατική σχέση με την Εταιρία ή απασχολείται-εργάζεται σε αυτήν (με οιασδήποτε φύσης σύμβαση εργασίας, αορίστου ή ορισμένου χρόνου, πλήρους ή μερικής απασχόλησης, σύμβαση μαθητείας, έργου, σύμβαση έμμισθης εντολής, ασκούμενοι δικηγόροι, εποχιακό προσωπικό, κ.λπ.) ή τρίτος (πελάτης, προμηθευτής, υπεργολάβος, εξωτερικός συνεργάτης, κ.λπ. και το προσωπικό τους), το οποίο, με καλή πίστη, αναφέρει ή αποκαλύπτει πληροφορίες σχετικά με παραβάσεις, τις οποίες (πληροφορίες) απέκτησε στα πλαίσια ή εξ' αφορμής της κατά τα ως άνω εργασίας ή συνεργασίας του. Στην ανωτέρω έννοια εμπίπτει και αυτός που αναφέρει παραβιάσεις βάσει πληροφοριών που απέκτησε κατά τη διάρκεια της διαδικασίας πρόσληψης ή σε άλλο στάδιο διαπραγμάτευσης πριν τη σύναψη σύμβασης. Ειδικότερα, οι αναφέροντες, ως προστατευόμενα πρόσωπα που απολαμβάνουν της προβλεπόμενης στον νόμο προστασίας, είναι ιδίως οι εργαζόμενοι (ανεξαρτήτως του είδους της απασχόλησης ή εάν είναι αυτοαπασχολούμενοι ή σύμβουλοι, μέτοχοι, μέλη του ΔΣ, εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη), οι διαχειριστές ή τα εποπτικά όργανα (όπως και ανεξάρτητα από το αν αμείβονται), οι μέτοχοι, τα μέλη του ΔΣ, οποιαδήποτε πρόσωπα εργάζονται υπό την εποπτεία και τις οδηγίες αναδόχων, υπεργολάβων και προμηθευτών, πρώην ή μελλοντικοί εργαζόμενοι, πρόσωπα που διευκολύνουν την παροχή πληροφοριών (διαμεσολαβητές) και πάσης φύσεως συνεργάτες, καθώς και τρίτα πρόσωπα, όπως συνάδελφοι ή συγγενείς των αναφερόντων, πελάτες, προμηθευτές, συνεργάτες, προσωπικές επιχειρήσεις ή νομικά πρόσωπα συμφερόντων των ανωτέρω, καταναλωτές.

(δ) **Αναφερόμενο πρόσωπο** είναι το φυσικό ή νομικό πρόσωπο κατά του οποίου έχει γίνει αναφορά-καταγγελία και κατονομάζεται ή προσδιορίζεται εμμέσως στην αναφορά, στο οποίο αποδίδεται η παράβαση ή με το οποίο σχετίζεται το εν λόγω πρόσωπο.

(ε) **Αντίποινα** είναι κάθε άμεση ή έμμεση πράξη ή παράλειψη της Εταιρίας, η οποία λαμβάνει χώρα στο εργασιακό, συνεργατικό, επιχειρηματικό και πελατειακό πλαίσιο, εξαιτίας της αναφοράς (και όχι για μη σχετικό λόγο), και η οποία προκαλεί ή ενδέχεται να προκαλέσει αδικαιολόγητη ζημία στον αναφέροντα ή να τον καταστήσει σε μειονεκτική ή δυσμενέστερη θέση, όπως, όπως ενδεικτικώς και όχι περιοριστικώς, παρενόχληση (καταναγκασμό, εκβιασμό ή περιθωριοποίηση), διακριτική μεταχείριση (π.χ. στέρηση κατάρτισης), ακατάλληλη και αδικαιολόγητη αξιολόγηση της απόδοσης, υποβιβασμό (ή στέρηση προαγωγής), μείωση μισθού, αναίτιες μεταβολές στη σχέση εργασίας (π.χ. μεταβολή καθηκόντων, αλλαγή τόπου εργασίας ή ωραρίου), αρνητική σύσταση, επιβολή πειθαρχικών μέτρων, διακοπή απασχόλησης (απόλυση) ή συνεργασίας, δυσμενή σχόλια και προσβολή της προσωπικότητας, ιδίως στα μέσα κοινωνικής δικτύωσης.

(στ) **Καλή πίστη** είναι η κατάσταση, η οποία δημιουργεί στον αναφέροντα την εύλογη πεποίθηση πως οι πληροφορίες που παρέχει στην αναφορά του είναι αληθείς, δηλαδή βασίζονται σε εύλογα γεγονότα ή/και περιστάσεις που του επιτρέπουν να υποθέσει ότι η αναφορά του είναι επαρκώς τεκμηριωμένη.

(ζ) **Ευαίσθητα προσωπικά δεδομένα** είναι τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που αποκαλύπτουν τη φυλετική ή εθνοτική καταγωγή, τα πολιτικά φρονήματα, τις θρησκευτικές ή φιλοσοφικές πεποιθήσεις ή τη συμμετοχή σε συνδικαλιστική οργάνωση, καθώς και η επεξεργασία γενετικών δεδομένων, βιομετρικών δεδομένων με σκοπό την αδιαμφισβήτητη ταυτοποίηση προσώπου, δεδομένων που αφορούν την υγεία ή δεδομένων που αφορούν τη σεξουαλική ζωή φυσικού προσώπου ή τον γενετήσιο προσανατολισμό του.

(η) **Κανάλια αναφορών** είναι οι δίαυλοι μέσω των οποίων υποβάλλονται οι αναφορές και συμπεριλαμβάνουν τις μεθόδους, τους τρόπους και τα μέσα που μπορεί να χρησιμοποιήσει ο αναφέρων για την υποβολή της αναφοράς του, καθώς και το ή τα άτομα στα οποία μπορεί να απευθυνθεί.

(θ) **Υπεύθυνος παραλαβής και παρακολούθησης αναφορών (ΥΠΠΑ)** είναι το αρμόδιο πρόσωπο για την παραλαβή, διαχείριση, διερεύνηση και παρακολούθηση της αναφοράς.

(ι) **Επιτροπή διαχείρισης αναφοράς (ΕΔΑ)** είναι η ad hoc Επιτροπή η οποία αναλαμβάνει κάθε φορά τη διαχείριση, διερεύνηση και εξέταση της αναφοράς.

4. ΠΕΔΙΟ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ

Στο πλαίσιο της εφαρμογής της Πολιτικής, τα πρόσωπα που εργάζονται στην GALENICA Α.Ε. υποχρεούνται να αναφέρουν/αποκαλύπτουν σοβαρές παρατυπίες, παραβάσεις ή αξιόποινες πράξεις ή σοβαρές ενδείξεις ότι επίκειται η διάπραξη τέτοιων πράξεων, για τις οποίες λαμβάνουν γνώση είτε λόγω είτε εξ' αφορμής των καθηκόντων τους, και αφορούν οποιοδήποτε πρόσωπο σχετίζεται με την Εταιρία ή παρέχει υπηρεσίες σε αυτή, φυσικό ή/και νομικό. Επίσης, η GALENICA Α.Ε. ενθαρρύνει και προτρέπει οποιονδήποτε τρίτο που σχετίζεται με την Εταιρία, να προβαίνει σε αναφορά τέτοιων επιλήψιμων συμπεριφορών και ύποπτα περιστατικά παράνομης συμπεριφοράς. Όλες οι αναφορές/αποκαλύψεις έχουν την ίδια σπουδαιότητα και τυγχάνουν ισότιμης επεξεργασίας από τον ΥΠΠΑ και τη Διοίκηση της Εταιρίας, ανεξαρτήτως της προέλευσης τους.

Προϋπόθεση υπαγωγής στο πεδίο προστασίας της Πολιτικής είναι η αναφορά να γίνεται με καλή πίστη. Όσοι προβαίνουν σε αναφορές πρέπει να έχουν βάσιμους λόγους και την εύλογη πεποίθηση, βάσει των περιστάσεων και των πληροφοριών που έχουν στη διάθεσή τους, ότι οι πληροφορίες που παρέχουν είναι αληθείς. Σε κάθε περίπτωση, η καλή πίστη θεωρείται δεδομένη, εκτός εάν αποδειχθεί ότι η αναφορά έγινε κακόβουλα. Σε περίπτωση κακόβουλης αναφοράς δεν παρέχεται η προστασία που περιγράφεται στην παρούσα Πολιτική.

5. ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΑΝΑΦΟΡΩΝ

Οι περιπτώσεις που πρέπει να αναφέρονται, περιλαμβάνουν ιδίως τις περιπτώσεις του άρθρου 4 του Ν. 4990/2022 και το Μέρος Ι του Παραρτήματος του (περιπτώσεις Α έως και Γ) αλλά και άλλες περιπτώσεις που στοχεύουν στην προστασία των δικαιωμάτων των εργαζομένων και τρίτων αλλά και των εννόμων συμφερόντων της Εταιρίας (περιπτώσεις Δ έως και ΙΑ).

Με την Πολιτική προστατεύονται η γνωστοποίηση (αναφορά/καταγγελία) επιλήψιμων συμπεριφορών των ως άνω κατηγοριών που συνέβησαν στο παρελθόν, είναι εν εξελίξει ή ενδεχομένως να συμβούν στο μέλλον. Η χρονική απόσταση από το γεγονός κατά κανόνα δεν αποστερεί την αναφορά από την αξία της, ούτε αποδυναμώνει τις αρχές και την παρεχόμενη προστασία του αναφέροντος.

Σε περίπτωση που κάποιος από τους αναφέροντες που υπάγονται στην Πολιτική αντιληφθεί ότι εντός της Εταιρίας τελείται κάποιο από τα κατωτέρω παραπτώματα, θα πρέπει να προβεί άμεσα σε αναφορά.

- Απάτη
 - Διαφθορά/Κατάχρηση εξουσίας
 - Δωροδοκία, παραβίαση πολιτικής δώρων
 - Σύγκρουση συμφερόντων
 - Κλοπή, υπεξαίρεση
 - Πλαστογραφία
 - Παραβίαση προσωπικών δεδομένων
 - Διαρροή εμπιστευτικών πληροφοριών
 - Νομιμοποίηση εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες
 - Παραβίαση νομοθεσίας για τον ανταγωνισμό
 - Παραβάσεις σε θέματα λογιστικά, φορολογικά και ελέγχου
 - Παραβάσεις σε θέματα ασφάλειας και υγείας
 - Παραβάσεις της νομοθεσίας για τις δημόσιες συμβάσεις
 - Παραβάσεις περιβαλλοντικής νομοθεσίας
 - Παραβάσεις νομοθεσίας για την προστασία των καταναλωτών
 - Παραβάσεις σε θέματα ηλεκτρονικής ασφάλειας
 - Βία και Παρενόχληση
 - Διακριτική μεταχείριση
 - Απειλή, εκβίαση
 - Εξύβριση, συκοφαντική δυσφήμιση
 - Κατάχρηση των πόρων της εταιρίας
 - Παραβάσεις που θίγουν τη φήμη ή το σκοπό της Εταιρίας
- Η Πολιτική δεν καλύπτει:
- Διαφωνίες σε θέματα που αφορούν πολιτικές και αποφάσεις της Διοίκησης
 - Προσωπικά θέματα και διαφωνίες με συναδέλφους ή προϊσταμένους
 - Φήμες
 - Παράπονα πελατών σχετικά με την ποιότητα των προϊόντων και υπηρεσιών της GALENICA Α.Ε. και θέματα επαγρύπνησης, τα οποία, στο σύνολό τους, αποτελούν αντικείμενο διαχείρισης των αρμοδίων τμημάτων και δεν εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής.

6. ΓΕΝΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

ΑΝΩΝΥΜΙΑ: Βασική και απαράβατη αρχή της Πολιτικής είναι η προστασία της ανωνυμίας και της εμπιστευτικότητας των προσωπικών δεδομένων του κάθε προσώπου που υποβάλει αναφορά, ώστε να μην τίθενται σε κίνδυνο τα έννομα συμφέροντα και οι εύλογες προσδοκίες του. Για τον λόγο αυτό επιδιώκεται η εξασφάλιση ενός περιβάλλοντος εμπιστοσύνης και ασφάλειας των δεδομένων αυτών, ώστε να ενθαρρύνονται τα πρόσωπα να υποβάλουν, καλόπιστα και με συνεταιρικό/συνεργατικό πνεύμα, την αναφορά τους για παράνομες πράξεις ή σοβαρά αδικήματα που υποπίπτουν στην αντίληψή τους. Διευκρινίζεται, σε κάθε περίπτωση, πως η αποκάλυψη της ταυτότητας του αναφέροντος (και κάθε άλλη πληροφορία) ενδέχεται να είναι υποχρεωτική, ιδίως σε περίπτωση διερεύνησης της υπόθεσης από τις αρμόδιες δημόσιες και εισαγγελικές αρχές, δηλαδή, στα πλαίσια νόμιμης υποχρέωσης προβλεπόμενης από το ευρωπαϊκό ή εθνικό δίκαιο (και στα πλαίσια

διοικητικών ή δικαστικών διαδικασιών και ερευνών). Τέτοια υποχρέωση αποκάλυψης μπορεί να είναι αναγκαία για την εξυπηρέτηση των σκοπών του Ν. 4990/2022 ή για τη διασφάλιση των υπερασπιστικών δικαιωμάτων του προσώπου, σε βάρος του οποίου γίνεται η αναφορά/καταγγελία. Στην περίπτωση της αποκάλυψης θα προηγηθεί ειδική έγγραφη ενημέρωση του αναφέροντος, σχετικά με τους λόγους αποκάλυψης της ταυτότητάς του και των λοιπών εμπιστευτικών στοιχείων, εκτός εάν η ενημέρωση αυτή απαγορεύεται ή υπονομεύει τις έρευνες ή τις δικαστικές διαδικασίες.

ΑΝΙΔΙΟΤΕΛΕΙΑ: Λόγω της όλης φιλοσοφίας της συγκεκριμένης ενδοεταιρικής διαδικασίας αυτοελέγχου και της προστασίας της ανωνυμίας του αναφέροντος, καμία αναφορά δεν μπορεί να επιφέρει στον αναφέροντα ηθικά ή υλικά ανταλλάγματα, αμοιβές ή άλλες προνομίες και θετικές διακρίσεις (προαγωγή, ευνοϊκή μεταχείριση κ.λπ.). Η αρχή αυτή είναι δυνατόν κατ' εξαίρεση να καμφθεί και να απονεμηθεί ηθική διάκριση στον αναφέροντα, μόνο σε περιπτώσεις που η αναφορά σχετίζεται με σπουδαίο ζήτημα για την εταιρική ζωή που δεν μπορούσε να αποκαλυφθεί διαφορετικά, και εφόσον ο τελευταίος το ζητήσει εγγράφως, κατόπιν σχετικής θετικής εισήγησης του ΥΠΠΑ και απόφασης του ΔΣ της Εταιρίας.

ΕΠΙΕΙΚΙΑ: Σε περίπτωση που ο αναφέρων συμμετείχε στο γεγονός και φέρει μέρος της ευθύνης, δεν απαλλάσσεται των συνεπειών και ευθυνών του, αλλά η αναφορά και συνεισφορά του στον εντοπισμό και στη διερεύνηση των παράνομων πράξεων θα συνεκτιμηθεί υπέρ του, ως προσπάθεια έμπρακτης μετάνοιας, όσον τουλάχιστον αφορά στις αξιώσεις της Εταιρίας έναντι των υπευθύνων και στη δικαστική στάση της Εταιρίας.

ΙΣΟΤΙΜΙΑ: Όλες οι αναφορές τυγχάνουν καταρχάς ισότιμη επεξεργασία από τον ΥΠΠΑ και τη Διοίκηση της Εταιρίας, ανεξαρτήτως της προέλευσης ή της καταγγελλόμενης πράξης, τυχόν ιεράρχηση τους σε δεύτερο στάδιο μπορεί να εδράζεται στη βαρύτητα της πράξης (ιδίως εάν αυτή έχει μεγάλη ποινική απαξία), τη σοβαρή προσβολή ατομικών δικαιωμάτων, την εταιρική φήμη και οικονομική προστασία της Εταιρίας και τα τυχόν αναγκαία άμεσα ασφαλιστικά μέτρα που πρέπει να ληφθούν.

ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ: Η διαδικασία υποβολής αναφορών αποσκοπεί και στην ενίσχυση της διαφάνειας της εταιρικής δράσης και της ενδυνάμωσης της κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρίας.

ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ: Ο καλόπιστος αναφέρων δεν υπόκειται σε αντίποινα, ανεξαρτήτως της βασιμότητας ή της έκβασης της αναφοράς του και προστατεύεται από τυχόν αντιδράσεις των καταγγελλομένων προσώπων. Εάν ωστόσο ο αναφέρων έδρασε με κακοπιστία ή υστεροβουλία ή με τρόπο που έβλαψε ή μπορούσε να βλάψει παράνομα και υπαίτια τα δικαιώματα των αδίκως καταγγελλομένων ή τρίτων προσώπων, προστατεύονται τα δικαιώματα των τελευταίων.

7. ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΠΑΡΑΛΑΒΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΑΝΑΦΟΡΩΝ

Ο Υπεύθυνος Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (ΥΠΠΑ) είναι δυνατόν να είναι εργαζόμενος της Εταιρίας ή τρίτο πρόσωπο, το οποίο δεν έχει τα κωλύματα που προβλέπει ο νόμος. Η ιδιότητα του μέλους του ΔΣ ή του νομικού συμβούλου της Εταιρίας δεν αποτελεί ασυμβίβαστο για τη θέση του ΥΠΠΑ. Αν ο ΥΠΠΑ εκτελεί και άλλα καθήκοντα ή κατέχει άλλη θέση στην Εταιρία, η άσκηση των καθηκόντων αυτών δεν πρέπει να επηρεάζει την ανεξαρτησία του και δεν πρέπει να οδηγεί σε σύγκρουση συμφερόντων σε σχέση με τα καθήκοντα του ως ΥΠΠΑ. Σύγκρουση συμφερόντων συνιστά οποιαδήποτε κατάσταση κατά την οποία αντικειμενικά επηρεάζεται η αμερόληπτη εκτέλεση των καθηκόντων του, δηλαδή, ιδίως όταν προκύπτει όφελος ή βλάβη, οικονομικό/ή ή μη, για τον ίδιο και τα μέλη της οικογένειάς του (σύζυγο ή σύμβιο, συγγενείς εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, κατ' ευθείαν μεν γραμμή απεριορίστως, εκ πλαγίου δε, έως και δευτέρου βαθμού), καθώς και για πρόσωπα, φυσικά ή νομικά, με τα οποία έχουν ιδιαίτερο δεσμό ή ιδιάζουσα σχέση, εχθρότητα ή φιλία.

Ο ΥΠΠΑ ορίζεται με απόφαση του νόμιμου εκπροσώπου της Εταιρίας, με θητεία ενός (1) ημερολογιακού έτους, που μπορεί να τερματιστεί για σπουδαίο λόγο. Η θητεία θα ανανεώνεται αυτόματα, χωρίς ανάγκη νέας απόφασης ορισμού, εκτός αν ο ΥΠΠΑ παραιτηθεί ή προκύψει σπουδαίος λόγος για τον τερματισμό της, κάτι που δύναται να λάβει χώρα οποτεδήποτε. Τα στοιχεία του ΥΠΠΑ (ονοματεπώνυμο, κινητό τηλέφωνο, διεύθυνση ταχυδρομείου και email) και η διεύθυνση

της διαδικτυακής εφαρμογής (url) ανακοινώνονται στο σύνολο των εργαζομένων μέσω εταιρικού ηλεκτρονικού μηνύματος και/ή κάθε άλλου πρόσφορου μέσου (έντυπη ενημέρωση, ανάρτηση στον πίνακα ανακοινώσεων) και αναρτώνται στο επίσημο site της Εταιρίας, μαζί με την Πολιτική, ώστε να είναι προσβάσιμα σε κάθε ενδιαφερόμενο.

Ο ΥΠΠΑ ασκεί τα καθήκοντά του με ακεραιότητα, αντικειμενικότητα, αμεροληψία, διαφάνεια και κοινωνική υπευθυνότητα, σεβόμενος τους κανόνες εχεμύθειας και εμπιστευτικότητας για θέματα για τα οποία λαμβάνει γνώση κατά την άσκηση των καθηκόντων του. Ο ΥΠΠΑ υποχρεούται να απέχει από τη διαχείριση συγκεκριμένων υποθέσεων, δηλώνοντας στη διοίκηση της Εταιρίας το κώλυμα του, εφόσον συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων.

Ο ΥΠΠΑ έχει τις εξής αρμοδιότητες :

- (α) παρέχει τις κατάλληλες πληροφορίες σχετικά με τη δυνατότητα υποβολής αναφοράς και κοινοποιεί τις σχετικές πληροφορίες σε εμφανές σημείο,
- (β) παραλαμβάνει τις αναφορές που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής,
- (γ) βεβαιώνει την παραλαβή της αναφοράς στον αναφέροντα εντός προθεσμίας επτά (7) εργάσιμων ημερών από την ημέρα παραλαβής,
- (δ) εντοπίζει, συλλέγει και αναλύει το απαραίτητο αποδεικτικό υλικό,
- (ε) διενεργεί συνεντεύξεις για να εξακριβωθούν τα πραγματικά περιστατικά,
- (στ) προβαίνει στις απαραίτητες ενέργειες, προκειμένου να επιληφθούν της αναφοράς τα αρμόδια όργανα ή περατώνει τη διαδικασία, με την αρχειοθέτηση της αναφοράς, αν είναι ακατάληπτη και ανεπίδεκτη εκτιμήσεως, ή υποβάλλεται κακόβουλα ή καταχρηστικά ή δεν περιέχει περιστατικά τα οποία να στοιχειοθετούν παραβίαση του ενωσιακού δικαίου ή δεν συντρέχουν σοβαρές ενδείξεις για τέτοια παραβίαση, και κοινοποιεί τη σχετική απόφαση στον αναφέροντα, ο οποίος, αν θεωρεί ότι δεν αντιμετωπίστηκε αποτελεσματικά, δύναται να την επανυποβάλει στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας (ΕΑΔ),
- (ζ) διασφαλίζει την προστασία της εμπιστευτικότητας της ταυτότητας του αναφέροντος και κάθε τρίτου που κατονομάζεται στην αναφορά, εμποδίζοντας την πρόσβαση σε αυτή σε μη εξουσιοδοτημένα πρόσωπα,
- (η) παρακολουθεί την αναφορά και διατηρεί επικοινωνία με τον αναφέροντα και, εφόσον απαιτείται, ζητά περαιτέρω πληροφορίες από αυτόν,
- (θ) παρέχει ενημέρωση στον αναφέροντα για τις ενέργειες που αναλαμβάνονται μέσα σε εύλογο χρονικό διάστημα, το οποίο δεν υπερβαίνει τους τρεις (3) μήνες από τη βεβαίωση παραλαβής, ή αν δεν έχει αποσταλεί βεβαίωση στον αναφέροντα, τους τρεις (3) μήνες από το πέρας των επτά (7) εργάσιμων ημερών από την υποβολή της αναφοράς,
- (ι) παρέχει σαφείς και εύκολα προσβάσιμες πληροφορίες για τις διαδικασίες υπό τις οποίες οι αναφορές μπορούν να υποβληθούν στην ΕΑΔ και, κατά περίπτωση, σε δημόσιους φορείς ή θεσμικά και λοιπά όργανα ή οργανισμούς της Ευρωπαϊκής Ένωσης,
- (κ) αναζητά εξειδικευμένους έμπειρους εσωτερικούς ή εξωτερικούς συνεργάτες ανάλογα με τις ανάγκες της έρευνας,
- (λ) συντάσσει, εφόσον απαιτηθεί, έκθεση διερεύνησης και την υποβάλει στην ΕΑΔ,
- (μ) παρακολουθεί τη νομιμότητα της διαδικασίας και την εφαρμογή του χρονοδιαγράμματος,
- (ν) σχεδιάζει και συντονίζει επιμορφωτικές δράσεις σχετικά με τη δεοντολογία και την ακεραιότητα, συμμετέχει στη χάραξη εσωτερικών πολιτικών για την ενίσχυση της ακεραιότητας και της διαφάνειας στην Εταιρία

8. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ

Κάθε ενδιαφερόμενος έχει τη δυνατότητα να υποβάλει την αναφορά, πρότυπο της οποίας περιλαμβάνεται στα Παράρτημα 1 της Πολιτικής, στον Υπεύθυνο Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (ΥΠΠΑ) με τέσσερις (4) τρόπους, τηλεφωνικά, εγγράφως (με επιστολή), μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) και μέσω ανωνυμοποιημένης διαδικτυακής εφαρμογής που παρέχει η Εταιρία (προσβάσιμη και σε ΑΜΕΑ) και δρομολογείται στον ΥΠΠΑ. Κατόπιν αιτιολογημένης αίτησης του αναφέροντος, η αναφορά είναι δυνατόν να υποβληθεί και μέσω προσωπικής

συνάντησής του με τον ΥΠΠΑ, σε χώρο εκτός Εταιρίας, εντός εύλογου χρόνου από την υποβολή της σχετικής αίτησης. Ο αναφέρων δικαιούται, κατ' απόλυτη επιλογή του και ανεξαρτήτως του τρόπου υποβολής, να αναφερθεί ανώνυμα ή επώνυμα (χωρίς ωστόσο να απεμπολεί την προστασία της εμπιστευτικότητας των στοιχείων του). Κάθε αναφορά, σε περίπτωση αμφιβολίας, θα θεωρείται ανώνυμη.

ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΗ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ: Προκειμένου να μην καταλείπονται υπόνοιες διαρροών και για την μέγιστη διασφάλιση του δικαιώματος της ανωνυμίας του αναφέροντος, η τηλεφωνική επικοινωνία του αναφέροντα με τον ΥΠΠΑ και αντίστροφα (του ΥΠΠΑ με τον αναφέροντα), πρέπει να γίνεται πάντα από μη εταιρικό τηλέφωνο (αφορά στους εργαζόμενους της Εταιρίας που έχουν τέτοια παροχή), ώστε η Εταιρία να μην έχει, ούτε δυνητικώς, πρόσβαση στα εξωτερικά στοιχεία (αριθμός τηλεφώνου καλούντος, ημερομηνία κλήσεως, διάρκεια κλήσεως) της τηλεφωνικής επικοινωνίας.

ΕΠΙΣΤΟΛΗ: Ο αναφέρων μπορεί να αποστείλει ταχυδρομικώς στον ΥΠΠΑ, σε εξωεταιρική διεύθυνση που ελέγχει ο τελευταίος, επιστολή με την πρόσθετη ένδειξη στον φάκελο: «ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ ΑΝΑΦΟΡΑ ΠΡΟΣ ΥΠΠΑ GALENICA Α.Ε.».

EMAIL: Ο αναφέρων μπορεί να αποστείλει ηλεκτρονικό μήνυμα στον ΥΠΠΑ, σε εξωεταιρική διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, που ελέγχει ο τελευταίος, με θέμα: «ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ ΑΝΑΦΟΡΑ ΠΡΟΣ ΥΠΠΑ GALENICA Α.Ε.».

ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΗ ΕΦΑΡΜΟΓΗ: Ο αναφέρων μπορεί να αναφερθεί μέσω σχετικής ηλεκτρονικής εφαρμογής που παρέχεται σε συγκεκριμένη ηλεκτρονική διεύθυνση (url), τη λειτουργία της οποίας έχει η GALENICA Α.Ε., χωρίς ωστόσο να έχει πρόσβαση στο περιεχόμενο της, συμπληρώνοντας τα σχετικά πεδία.

9. ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΚΑΙ ΚΑΤΕΥΘΥΝΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟΒΟΛΗ ΤΗΣ

(α) Η αναφορά του παραπτώματος θα πρέπει να γίνεται με καλή πίστη και χωρίς καθυστέρηση, μόλις γίνει αντιληπτό από τον αναφέροντα το παράπτωμα.

(β) Η υποβολή επώνυμης (πάντα εμπιστευτικής) αναφοράς ενδείκνυται, καθόσον παρέχει τη δυνατότητα επικοινωνίας και παροχής περαιτέρω πληροφοριών, εφόσον κριθούν απαραίτητες, ωστόσο η αναφορά είναι δυνατόν να είναι και ανώνυμη, και στην περίπτωση δε αυτή αντιμετωπίζεται με την ίδια ακριβώς προσοχή και βαρύτητα.

(γ) Δεν απαιτείται από τον αναφέροντα η πλήρης βεβαιότητα περί της επιλήψιμης συμπεριφοράς για την υποβολή σχετικής αναφοράς, αρκεί και η βάσιμη και δικαιολογημένη -κατά την αντίληψη του μέσου συνετού ανθρώπου- υποψία, υπόνοια ή ανησυχία. Ο αναφέρων δεν πρέπει, προκειμένου να αναζητήσει και να συλλέξει περισσότερα στοιχεία για να στηρίξει την αναφορά του, να προβαίνει σε παράνομες ενέργειες που είναι δυνατόν να θέσουν τον ίδιο, την Εταιρία ή κάποιον τρίτο σε κίνδυνο.

(δ) Η αναφορά θα πρέπει να είναι σαφής, ορισμένη και να περιέχει όσο το δυνατόν περισσότερες πληροφορίες και λεπτομέρειες, προκειμένου να καταστεί ευκολότερη η διερεύνησή της.

(ε) Η αναφορά θα πρέπει να περιλαμβάνει τουλάχιστον τα στοιχεία του ατόμου (ή των ατόμων) το οποίο πιθανόν να υπέπεσε σε κάποιο παράπτωμα ή παρατυπία (ή έστω τη θέση του και άλλα χρήσιμα στοιχεία για την ταυτοποίηση του), την ημερομηνία ή τη χρονική περίοδο και τον τόπο όπου έλαβε χώρα το καταγγελλόμενο περιστατικό, το είδος του παραπτώματος (κατά την κρίση του αναφέροντος) και όσο το δυνατόν πιο αναλυτική περιγραφή του.

(στ) Ο αναφέρων θα πρέπει να είναι διαθέσιμος, είτε εμπιστευτικά είτε ανώνυμα, να παράσχει περαιτέρω πληροφορίες, εφόσον του ζητηθούν.

(ζ) Δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που αποκαλύπτουν φυλετική ή εθνοτική καταγωγή, πολιτικά φρονήματα, θρησκευτικές ή φιλοσοφικές πεποιθήσεις συμμετοχή σε συνδικαλιστική οργάνωση, γενετικά δεδομένα, δεδομένα σχετικά με την υγεία, δεδομένα σχετικά με τη σεξουαλική ζωή ή τον γενετήσιο προσανατολισμό ενός ατόμου, και γενικότερα πληροφορίες που δεν σχετίζονται με το περιστατικό και δεν εξυπηρετούν τη διερεύνηση και αντιμετώπιση του ζητήματος, δεν πρέπει

να περιλαμβάνονται στην αναφορά, στην περίπτωση δε που περιληφθούν, διαγράφονται από τον ΥΠΠΑ.

10. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ

Οι αναφορές θα εξετάζονται με δέουσα επιμέλεια, αμερόληπτη κρίση και αντικειμενικότητα. Με την παραλαβή της αναφοράς, ο ΥΠΠΑ ενημερώνει άμεσα τον νόμιμο εκπρόσωπο της Εταιρίας και συστήνεται τριμελής *ad hoc* Επιτροπή Διαχείρισης Αναφοράς (ΕΔΑ), η οποία σχεδιάζει και διενεργεί την έρευνα, προκειμένου να αποδειχθεί η βασιμότητα της αναφοράς.

Η ΕΔΑ αποτελείται από ένα διευθυντικό στέλεχος (κατά προτίμηση σχετικό με το τμήμα όπου εντοπίζεται η παράβαση), τον ΥΠΠΑ και ένα μέλος (ακόμα και εξωτερικό) που ορίζει ο Διευθύνων Σύμβουλος. Στην ΕΔΑ δεν συμμετέχει πρόσωπο που κατονομάζεται στην αναφορά, είτε ως υπαίτιος, είτε ως συνεργός, είτε ως μάρτυρας, ή πρόσωπο που ταυτίζεται με τον αναφερόμενο ή συνδέεται στενά με αυτόν.

Ο ΥΠΠΑ μπορεί να διατηρεί επικοινωνία με τον αναφέροντα καθ' όλη τη διάρκεια της έρευνας, να ζητάει διευκρινήσεις ή πρόσθετες πληροφορίες ή τη συνδρομή του. Η ΕΔΑ εξετάζει με διακριτικότητα και εχεμύθεια τα καταγγελλόμενα περιστατικά, χωρίς να λαμβάνει γνώση της ταυτότητας του αναφέροντος. Η πρόσβαση τρίτων στα στοιχεία της αναφοράς είναι περιορισμένη, δηλαδή η αναφορά και τα κρίσιμα γεγονότα που παρουσιάζει γνωστοποιούνται στον απαιτούμενο βαθμό και μόνο στα πρόσωπα που κρίνονται απαραίτητα για τη διεξαγωγή της έρευνας, τα οποία δεσμεύονται προηγουμένως, και εκ των καθηκόντων τους, να τηρούν τους κανόνες εχεμύθειας και εμπιστευτικότητας. Οι συμμετέχοντες καθ' οιονδήποτε τρόπο στην έρευνα (άλλοι εργαζόμενοι που καλούνται να συμβάλουν λόγω της θέσης, των καθηκόντων και των γνώσεων τους) οφείλουν να συνεργάζονται αρμονικά και ουσιαστικά με σκοπό την επίλυση του καταγγελλθέντος περιστατικού. Όπου κρίνεται απαραίτητο και ανάλογα με το αντικείμενο της διερεύνησης, θα λαμβάνεται επιπλέον επαγγελματική υποστήριξη από στελέχη της Εταιρίας ή και από εξωτερικούς συνεργάτες, όπως νομικούς συμβούλους, εξωτερικούς ελεγκτές, *fraud investigators* και εξειδικευμένους εμπειρογνώμονες.

Κατά το στάδιο της διερεύνησης όλοι οι εμπλεκόμενοι αντιμετωπίζονται με βάση τις αρχές της ισότητας και της δικαιοσύνης. Σε κάθε περίπτωση ισχύει το τεκμήριο της αθωότητας και το δικαίωμα της προηγούμενης ακρόασης και προστατεύεται το απόρρητο των πληροφοριών. Η έρευνα αρχίζει και ολοκληρώνεται το συντομότερο δυνατό από την υποβολή της αναφοράς και την συνακόλουθη αξιολόγησή της.

Με το πέρας της διερεύνησης, η ΕΔΑ εισηγείται σχετικώς στη διοίκηση της Εταιρίας, προκειμένου να κλείσει η υπόθεση (εάν κριθεί πως η αναφορά είναι ουσιαστικά αβάσιμη) ή να ληφθούν τα κατάλληλα εσωτερικά διορθωτικά μέτρα ή τα πειθαρχικά μέτρα ή οι νομικές ενέργειες ή να λάβουν χώρα οι νόμιμες ενέργειες προς τις αρμόδιες αρχές. Η GALENICA Α.Ε. διατηρεί μηδενική ανοχή έναντι των αδικημάτων που αναφέρονται στο άρθρο 5 της Πολιτικής. Τα προαναφερόμενα μέτρα είναι δυνατόν να περιλαμβάνουν (ενδεικτικά και όχι περιοριστικά) : (α) επιπλέον εκπαίδευση εργαζομένων και συνεργατών, (β) εγκαθίδρυση νέων δικλείδων εσωτερικού ελέγχου, (γ) τροποποιήσεις σε υπάρχουσες πολιτικές και διαδικασίες, (δ) λήψη πειθαρχικών μέτρων ή και επιβολή άλλων κυρώσεων συμπεριλαμβανομένης και της οριστικής απομάκρυνσης/απόλυσης, (ε) δικαστικές - νομικές ενέργειες, συμπεριλαμβανομένης της δικαστικής διεκδίκησης τυχόν αστικών αξιώσεων και αναζήτησης ποινικών ευθυνών.

11. ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΑΝΑΦΕΡΟΝΤΩΝ

Η GALENICA Α.Ε. προστατεύει όλους όσους περιλαμβάνονται στο άρθρο 4 και αναφέρουν με καλή πίστη παράνομες συμπεριφορές. Στο πλαίσιο αυτό απαγορεύεται κάθε είδους αρνητική συμπεριφορά σε βάρος οποιουδήποτε έχει πραγματοποιήσει αναφορά, ακόμα και εάν η αναφορά του αποδειχθεί εκ των υστέρων εσφαλμένη. Η ΕΔΑ και η Διοίκηση διασφαλίζουν την μη ύπαρξη αντιποίνων στην περίπτωση που οποιοσδήποτε με καλή πίστη υποβάλλει αναφορά.

Ειδικότερα, η GALENICA Α.Ε. δεσμεύεται ότι οι εργαζόμενοι που έχουν υποβάλλει αναφορά

δεν θα υποστούν αντίποινα, παρενόχληση ή περιθωριοποίηση, εκφοβισμό ή απειλές και άδικη μεταχείριση ως αποτέλεσμα της αναφοράς τους (π.χ. αποκλεισμό από εκπαιδευτικά σεμινάρια, μη έγκριση εξόδων, μη παροχή αδείας, αβάσιμη αρνητική αξιολόγηση κ.λπ.). Επίσης, δεν επιτρέπονται αδικαιολόγητες αλλαγές στη σχέση εργασίας ως αποτέλεσμα της αναφοράς. Σε περίπτωση κακόβουλης αναφοράς η παραπάνω προστασία δεν υφίσταται. Το ίδιο επίπεδο προστασίας ισχύει και για τρίτα πρόσωπα που συνδέονται με τους αναφέροντες και θα μπορούσαν να υποστούν αντίποινα σε εργασιακό πλαίσιο, όπως συνάδελφοι ή συγγενείς των αναφερόντων. Σε περίπτωση που ο αναφέρων είναι εξωτερικός συνεργάτης, δεν επιτρέπεται η πρόωγη διακοπή ή ακύρωση σύμβασης για εμπορεύματα ή υπηρεσίες, ως αποτέλεσμα της αναφοράς.

Οποιαδήποτε πράξη αντιποίνων θα πρέπει να αναφέρεται άμεσα στην ΕΔΑ, θα διερευνάται και θα επιλύεται. Αν από την έρευνα προκύψει ότι πράγματι υπήρξαν αντίποινα, θα επιβάλλονται πειθαρχικά μέτρα ή/και άλλες κυρώσεις σε βάρος αυτού που τα διέπραξε. Αυτός ο οποίος κατηγορείται ότι διέπραξε τα αντίποινα έχει το βάρος της απόδειξης ότι οι ενέργειές του δεν σχετίζονται με την αναφορά στην οποία προέβη ο εργαζόμενος (αντιστροφή βάρους απόδειξης).

Σε περίπτωση που ένας εργαζόμενος αποφασίσει να προβεί σε αναφορά σχετικά με ένα περιστατικό που καλύπτεται από την Πολιτική και στο οποίο είχε προηγουμένως εμπλακεί, το γεγονός ότι τελικά το ανέφερε θα ληφθεί υπ' όψιν υπέρ του σε επακόλουθη πειθαρχική διαδικασία ή σε επιβολή άλλης κύρωσης.

12. ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΑΝΑΦΕΡΟΝΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΦΕΡΟΜΕΝΩΝ

Ο αναφέρων έχει δικαίωμα να ενημερωθεί για την παραλαβή της αναφοράς του εντός προθεσμίας επτά (7) εργάσιμων ημερών από την ημέρα παραλαβής της από τον ΥΠΠΑ. Επίσης ενημερώνεται για τις ενέργειες που αναλαμβάνονται μέσα σε εύλογο χρονικό διάστημα, το οποίο δεν υπερβαίνει τους τρεις (3) μήνες από τη βεβαίωση παραλαβής, ή αν δεν έχει αποσταλεί βεβαίωση στον αναφέροντα, τους τρεις (3) μήνες από το πέρας των επτά (7) εργάσιμων ημερών από την υποβολή της αναφοράς. Σε κάθε περίπτωση ενημερώνεται όταν η διερεύνηση ολοκληρωθεί.

Ο αναφερόμενος έχει το δικαίωμα να ενημερωθεί για το αδίκημα για το οποίο κατηγορείται, για τα άτομα τα οποία έχουν πρόσβαση στα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που περιλαμβάνονται στην αναφορά και για το δικαίωμα προηγούμενης ακρόασης. Ωστόσο, εφόσον υπάρχει σοβαρός κίνδυνος ότι η ανωτέρω ενημέρωση θα μπορούσε να παρακωλύσει τη διερεύνηση της υπόθεσης και τη συλλογή των απαραίτητων αποδεικτικών στοιχείων ή θα μπορούσε να οδηγήσει στην ταυτοποίηση του αναφέροντος, η ενημέρωση αναβάλλεται μέχρις ότου πάψει να υφίσταται αυτός ο κίνδυνος.

Αν η αναφορά αποδειχθεί κακόβουλη και ο αναφερόμενος έχει γίνει γνώστης του περιεχομένου της αναφοράς στο πλαίσιο της διερεύνησης, τότε έχει δικαίωμα να ενημερωθεί για την ταυτότητα του αναφέροντος (εφόσον η αναφορά ήταν επώνυμη), προκειμένου να ασκήσει τα δικαιώματά του.

13. ΜΗΤΡΩΟ ΑΝΑΦΟΡΩΝ

Ο ΥΠΠΑ τηρεί απόρρητο μητρώο με τις υποβληθείσες αναφορές και αρχείο με τα σχετικά έγγραφα, το οποίο παραδίδει στον επόμενο ορισθέντα ΥΠΠΑ. Στο μητρώο δεν έχουν πρόσβαση άλλα πρόσωπα, εκτός από τις αρμόδιες διοικητικές και δικαστικές αρχές, εκτός εάν συντρέχει σοβαρός λόγος αποχαρακτηρισμού μιας υπόθεσης (π.χ. για λόγους προστασίας δικαιωμάτων τρίτων), και μόνο για τα στοιχεία που είναι αναγκαία και επαρκή για τη θεραπεία του συγκεκριμένου λόγου. Το μητρώο και το σχετικό αρχείο τηρείται για πέντε (5) έτη, εφόσον δεν συντρέχουν άλλοι νόμιμοι λόγοι για τη διατήρησή τους και σύμφωνα με τις λοιπές πολιτικές της Εταιρίας. Σε κάθε περίπτωση, οι αναφορές αποθηκεύονται για εύλογο και αναγκαίο χρονικό διάστημα, προκειμένου να είναι ανακτήσιμες και να τηρηθούν οι απαιτήσεις του νόμου και πάντως μέχρι την ολοκλήρωση κάθε έρευνας ή δικαστικής διαδικασίας που έχει εκκινήσει ως συνέπεια της αναφοράς σε βάρος του αναφερομένου, του αναφέροντος ή τρίτων προσώπων.

14. ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΟΤΗΤΑ - ΑΝΩΝΥΜΙΑ

Η GALENICA Α.Ε. ενθαρρύνει τους εργαζόμενους και τους εξωτερικούς συνεργάτες να

εκφράζουν τις ανησυχίες τους για πιθανά αδικήματα μέσω των υπαρχόντων καναλιών αναφοράς.

Επίσης, δεσμεύεται ότι θα καταβάλει κάθε δυνατή προσπάθεια και θα λάβει κάθε πρόσφορο μέτρο, ώστε να προστατεύσει την ταυτότητα τόσο των αναφερόντων και των αναφερομένων όσο και τρίτων εμπλεκόμενων προσώπων και να χειριστεί την υπόθεση με πλήρη εμπιστευτικότητα και εχεμύθεια. Η εσωτερική διερεύνηση διεξάγεται σε συνθήκες διακριτικότητας και προστατεύεται με κάθε πρόσφορο τρόπο το απόρρητο των πληροφοριών, ακόμη και αν οι συγκεκριμένες περιστάσεις απαιτούν ενδελεχή έρευνα.

Σε κάθε περίπτωση, κατά τη διαχείριση και διερεύνηση περιστατικού, η ταυτότητα του αναφέροντος (εφόσον η αναφορά είναι επώνυμη) δεν αποκαλύπτεται σε κανέναν άλλον πέρα από τα εξουσιοδοτημένα άτομα που είναι αρμόδια να λαμβάνουν, να παρακολουθούν και να διερευνούν τις αναφορές, δηλαδή πέραν των τριών (3) μελών της ΕΔΑ, συμπεριλαμβανομένων τυχόν εξειδικευμένων εξωτερικών συμβούλων, που έχουν κληθεί ειδικά για τη διερεύνηση του περιστατικού, εκτός εάν ο αναφέρων έχει δώσει ρητή συναίνεση ή η αναφορά αποδειχθεί κακόβουλη.

Η ανωνυμία επιτυγχάνεται με τη χρήση κατάλληλων τεχνικών και οργανωτικών μέτρων και κυρίως μέσω της ηλεκτρονικής πλατφόρμας ανωνύμων αναφορών, η οποία υποστηρίζει ανώνυμη και αμφίδρομη επικοινωνία και πληροί υψηλές προδιαγραφές ασφαλείας.

15. ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ

Κάθε επεξεργασία προσωπικών δεδομένων που σχετίζονται με την Πολιτική, συμπεριλαμβανομένης της ανταλλαγής ή της διαβίβασης από τις αρμόδιες αρχές, πραγματοποιείται σύμφωνα με την εθνική και ευρωπαϊκή νομοθεσία προστασίας προσωπικών δεδομένων περιλαμβανομένων τυχόν ειδικότερων νομοθετικών προβλέψεων και την πολιτική προστασίας προσωπικών δεδομένων της GALENICA Α.Ε., η οποία οφείλει να λαμβάνει όλα τα απαραίτητα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα για την προστασία τους. Τα προσωπικά δεδομένα των εμπλεκόμενων προστατεύονται και υπόκεινται σε επεξεργασία αποκλειστικά και μόνο σε σχέση με την εκάστοτε αναφορά και με μόνο σκοπό να εξακριβωθεί η βασιμότητα ή μη της αναφοράς και να διερευνηθεί το συγκεκριμένο περιστατικό, δηλαδή στα πλαίσια εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4990/2022. Προσωπικά δεδομένα που δεν σχετίζονται άμεσα με την αναφορά ή είναι υπερβολικά δεν συλλέγονται ή αν έχουν συλλεχθεί τυχαία, διαγράφονται χωρίς καθυστέρηση. Ευαίσθητα προσωπικά δεδομένα δεν λαμβάνονται υπόψη και διαγράφονται άμεσα, εκτός εάν η επεξεργασία τους είναι απολύτως αναγκαία με το αντικείμενο της αναφοράς και της έρευνας. Πρόσβαση στα δεδομένα που περιλαμβάνονται στις αναφορές (εκτός φυσικά από την ταυτότητα του αναφέροντος) μπορούν να έχουν μόνο όσοι εμπλέκονται στη διαχείριση και διερεύνηση του περιστατικού. Η Εταιρία, ως υπεύθυνος επεξεργασίας και κατά παρέκκλιση των σχετικών διατάξεων του Γενικού Κανονισμού Προστασίας Δεδομένων, δεν παρέχει ενημέρωση για την επεξεργασία των προσωπικών δεδομένων στον αναφερόμενο και σε κάθε τρίτο πρόσωπο υπό την ιδιότητά του ως υποκειμένου των δεδομένων, που κατονομάζεται στην αναφορά ή τα προσωπικά δεδομένα που προέκυψαν κατά τη διερεύνηση της, για όσο χρονικό διάστημα απαιτείται και εφόσον κριθεί αναγκαίο για τον σκοπό της πρόληψης και της αντιμετώπισης προσπαθειών παρεμπόδισης της αναφοράς, παρακώλυσης, ματαίωσης ή καθυστέρησης της διερεύνησης ή των λαμβανόμενων μέτρων καθώς και για την προστασία των εμπλεκόμενων έναντι αντιποίνων.

16. ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΚΥΡΩΣΕΙΣ

Ο νόμος προβλέπει ποινή φυλάκισης και χρηματική ποινή για πρόσωπα που: (α) παρεμποδίζουν ή αποπειρώνται να παρεμποδίσουν την υποβολή αναφοράς, (β) προβαίνουν σε αντίποινα ή κινούν κακόβουλες διαδικασίες σε βάρος των αναφερόντων και (γ) παραβιάζουν την υποχρέωση τήρησης του εμπιστευτικού χαρακτήρα της ταυτότητας των αναφερόντων. Επίσης, με ποινή φυλάκισης τουλάχιστον δύο (2) ετών και χρηματική ποινή τιμωρούνται τα πρόσωπα τα οποία

εν γνώσει τους προέβησαν σε ψευδείς αναφορές ή ψευδείς δημόσιες αποκαλύψεις. Αν κάποια από τις παραβάσεις τελέστηκε, προς όφελος ή για λογαριασμό νομικού προσώπου, επιβάλλεται σε αυτό διοικητικό πρόστιμο, το ύψος του οποίου δεν μπορεί να είναι μικρότερο από δέκα χιλιάδες (10.000) ευρώ και μεγαλύτερο από πεντακόσιες χιλιάδες (500.000) ευρώ.

17. ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ

Ο ΥΠΠΑ διασφαλίζει ότι όλοι οι εργαζόμενοι της Εταιρίας και τρίτοι ενημερώνονται σχετικά με το περιεχόμενο της Πολιτικής. Η ενημέρωση γίνεται μέσω της αποστολής ενημερωτικού υλικού, email, newsletters ή με άλλο πρόσφορο τρόπο ανάλογα με την κατηγορία των εργαζομένων. Η Πολιτική είναι προσβάσιμη σε κάθε τρίτον, στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρίας. Η δυνατότητα υποβολής των αναφορών θα είναι εύκολα εντοπίσιμη (πλατφόρμα, τηλέφωνο, ηλεκτρονική διεύθυνση κ.λπ.) και η διαδικασία υποβολής θα εύκολη στη χρήση, παρέχοντας απλές και εύκολες οδηγίες στους δυνητικούς αναφέροντες.

Οι δράσεις ενημέρωσης και ευαισθητοποίησης διαχέονται τόσο εσωτερικά όσο και εξωτερικά, στους επενδυτές και στους πιστωτές, ώστε να παγιωθεί ότι η GALENICA Α.Ε. υποστηρίζει τις αρχές της ακεραιότητας, της εντιμότητας και της διαφάνειας.

18. ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΕΙΣ - ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ

Η Πολιτική υπόκειται σε διαρκή αξιολόγηση της λειτουργικότητας της (ιδίως κατόπιν κάθε βάσιμης αναφοράς) και, εφόσον κριθεί αναγκαίο, θα προσαρμόζεται στις απαιτήσεις των νέων συνθηκών, θα τροποποιείται, επικαιροποιείται και αναθεωρείται, προκειμένου να βελτιώνεται συνεχώς η αποδοτικότητα και αποτελεσματικότητα της. Κάθε έκδοση θα καταργεί την επόμενη.

Υπεύθυνος Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (ΥΠΠΑ) έχει οριστεί η Ελισάβετ Μαγιάκου του Γεωργίου. Η επικοινωνία με τον ΥΠΠΑ και η υποβολή αναφοράς είναι δυνατή με τους εξής τρόπους:

1. Στο τηλέφωνο : +30-6937424576
2. Με επιστολή, στη διεύθυνση : Ελευθερίας 4, Κηφισιά ΤΚ 14564, με την ένδειξη στον φάκελο : «ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ ΑΝΑΦΟΡΑ ΠΡΟΣ ΥΠΠΑ GALENICA Α.Ε.»
3. Με email στη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου: Whistleblower@galenica.gr, με θέμα του email : «ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ ΑΝΑΦΟΡΑ ΠΡΟΣ ΥΠΠΑ GALENICA Α.Ε.».
4. Μέσω διαδικτυακής εφαρμογής στην ηλεκτρονική διεύθυνση: <https://whistleblower.galenica.gr/#/>

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ1

Αναφορά Συμβάντων			
ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ			
Αναφορά από:		Ημερομηνία Αναφοράς:	
Χώρα:		Ημερομηνία Συμβάντος:	
ΕΜΠΛΕΚΟΜΕΝΑ ΜΕΡΗ			
Όνομα του προσώπου / συνεργάτη, ο οποίος διέπραξε τη φερόμενη παραβίαση:			
Θέση του προσώπου ή σχέση με το συνεργάτη που διέπραξε τη φερόμενη παραβίαση:			
Άλλοι εμπλεκόμενοι στο περιστατικό παραβίασης:			
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΥΜΒΑΝΤΟΣ			
Πηγή (Με ποιο τρόπο αναγνωρίστηκε το συμβάν ; π.χ. αναφορές\καταγγελίες υπαλλήλων, κατά τη διάρκεια ελέγχου από τα αρμόδια διοικητικά στελέχη)			
Κατηγορία Συμβάντος: (Ηθικής ή Κανονιστικής Συμμόρφωσης)			
Υποκατηγορία Συμβάντος: (Δωροδοκία, μη συμμόρφωση με νόμους κ.λπ.)			
Σχετικό έργο ή διαδικασία:			

Internal Reporting and Whistleblowing Policy (Law 4990/22)
POLICY ON INTERNAL REPORTING AND DISCLOSURE OF ILLEGAL CORPORATE ACTIONS
(LAW 4990/2022) AND EMPLOYEE PROTECTION (WHISTLEBLOWER)

1. INTRODUCTION

GALENICA S.A. (hereinafter the “Company”) adopts this internal reporting and whistleblowing policy (hereinafter the “Policy”), which is aligned with the new regulatory requirements and international best practices. The Policy contributes to strengthening integrity, transparency, accountability, and to the identification and implementation (enhancing the Internal Control System) of appropriate corrective measures, as well as to the protection of employees and the interests of the Company.

In pursuing effective compliance with the continuously evolving legal framework, illegal acts and omissions—often unintentional or inadvertent—can cause serious harm to the Company’s production, commercial, and operational activities, and consequently, can seriously damage its position, reputation, credibility, standing, and reliability (both with respect to its employees, partners, and customers, and with private and public entities involved in its business, such as financial institutions, auditing authorities, etc.).

GALENICA S.A. encourages and allows every employee, as well as any partner or business associate (client, supplier, etc.) or third party, to internally disclose (report) improper or illegal conduct confidentially or anonymously, so as not to jeopardize their relationship (employment, collaborative, or personal) with corporate bodies and to avoid potential “retaliation” from those implicated.

The Policy defines the principles and framework applied to ensure the Company is effectively informed of critical events and can gather the necessary information and evidence to process, investigate, and ultimately address any arising consequences in a timely manner. Reports are managed and investigated with objectivity, confidentiality, and independence, respecting all parties involved.

GALENICA S.A. assures that protecting individuals who decide to report illegal conduct, as well as safeguarding the personal data of both reporters and reported persons, is vital to the success of the Policy and the achievement of the objectives of Law 4990/2022, within the principles of accountability, transparency, social responsibility, and protection of the public interest, which the Company always seeks to uphold.

The implementation of the Policy can contribute to the effective training of personnel and the awareness of external parties who collaborate with the Company. The Policy represents a carefully prepared study, has been approved by the Company’s Board of Directors (BoD), and commits the Company to ensuring a high level of ethical and professional conduct while providing full guarantees for zero tolerance toward illegal actions and for protecting individuals who make disclosures and reports.

2. PURPOSE

Given that the purpose of Law 4990/2022 is to ensure a comprehensive framework for protecting individuals who report violations of EU law and to implement Directive (EU) 2019/1937 of the European Parliament and of the Council of 23 October 2019 on the protection of persons who report breaches of Union law (L 305), the purpose of this Policy is:

(a) to define the principles and framework for the operation of an internal mechanism for the timely detection of unlawful and harmful behavior and for the management and investigation of reports within the Company;

(b) to encourage all individuals referred to in Article 4 to submit a report if they become aware of illegal conduct as described in Article 5, within the Company;

(c) to take and implement appropriate corrective measures aimed at restoring legality and protecting employees and third parties;

(d) to prevent and ensure the timely suppression of violations within the Company, with the goal of continuously safeguarding its reputation and standing.

3. DEFINITIONS OF TERMS

For the purposes and interpretation of the Policy, the following definitions apply. In cases where a term is defined by national or EU legislation and covers the purposes of the Policy or, more broadly, the needs for compliance with mandatory legal provisions, the legislative definition shall prevail:

(a) **Report (or Complaint)** means the provision, verbally or in writing, of information or clear and reasonable assessments regarding actual or potential violations within the Company.

(b) **Unacceptable** refers to a report that pertains to a violation outside the scope of the Policy, or that is unclear, indefinite, unreasonable, incapable of investigation, or manifestly excessive. **Malicious** refers to a report knowingly made by the reporter that is untrue, made in bad faith or with ulterior motives, aiming at purposes unrelated to those intended and protected by the relevant provisions (e.g., extorting the Company, causing moral or material harm to a colleague or external partner, indirectly promoting the interests of competitors or third parties, etc.).

(c) **Reporter** means the natural person (not a legal entity) who has or had a contractual relationship with the Company, or is employed by or works for it (under any type of employment contract, permanent or fixed-term, full-time or part-time, apprenticeship, project contract, mandate contract, trainee lawyer, seasonal staff, etc.), or a third party (client, supplier, subcontractor, external partner, etc., including their personnel), who in good faith reports or discloses information regarding violations that they became aware of in the course of, or as a result of, such employment or cooperation. This definition also covers individuals reporting violations based on information obtained during recruitment or at other negotiation stages before entering a contract. Specifically, protected reporters eligible for statutory protection include employees (regardless of employment type, self-employed, consultants, shareholders, BoD members, executive and non-executive members), managers or supervisory bodies (whether compensated or not), shareholders, BoD members, any individuals working under the supervision and instructions of contractors, subcontractors, and suppliers, former or prospective employees, facilitators of information disclosure (intermediaries), collaborators of any kind, and third parties such as colleagues or relatives of reporters, clients, suppliers, partners, personal businesses or legal entities affiliated with the above, and consumers.

(d) **Reported Person** means the natural or legal person against whom a report or complaint has been made, who is named or indirectly identified in the report, and to whom the alleged violation is attributed or with whom the reported person is associated.

(e) **Retaliation** means any direct or indirect act or omission by the Company, occurring within the employment, collaboration, business, or client context, due to the report (and not for unrelated reasons), which causes or may cause unjustified harm to the reporter or places them at a disadvantage or in a worse position, such as, but not limited to, harassment (coercion, blackmail, or marginalization), discriminatory treatment (e.g., denial of training), inappropriate or unjustified performance evaluation, demotion (or denial of promotion), salary reduction, unjustified changes in employment (e.g., change of duties, location, or working hours), negative reference, imposition of disciplinary measures, termination of employment or collaboration, unfavorable comments, and violation of personal dignity, particularly on social media.

(f) **Good Faith** means the state in which the reporter reasonably believes that the information provided in the report is true, i.e., based on reasonable facts and/or circumstances that allow the reporter to assume that their report is adequately substantiated.

(g) **Sensitive Personal Data** means personal data revealing racial or ethnic origin, political opinions, religious or philosophical beliefs, or trade union membership, as well as the processing of genetic data, biometric data for unequivocal identification, data concerning health, or data concerning the sexual life or sexual orientation of a natural person.

(h) **Reporting Channels** are the channels through which reports are submitted and include the methods, means, and tools the reporter may use to submit their report, as well as the person(s) to whom they may address it.

(i) **Responsible Officer for Receipt and Monitoring of Reports (RORMR)** means the person responsible for the receipt, management, investigation, and monitoring of the report.

(j) **Report Management Committee (RMC)** means the ad hoc committee that undertakes, on each occasion, the management, investigation, and examination of the report.

4. SCOPE OF APPLICATION

Within the framework of this Policy, persons working at GALENICA S.A. are required to report/disclose serious irregularities, violations, criminal acts, or serious indications that such acts may occur, of which they become aware either due to or in connection with their duties, and which relate to any person associated with the Company or providing services to it, whether natural or legal.

Furthermore, GALENICA S.A. encourages and urges any third party associated with the Company to report such improper behaviors or suspected incidents of illegal conduct. All reports/disclosures are considered equally important and are processed equally by the Responsible Officer for Receipt and Monitoring of Reports (RORMR) and the Company's Management, regardless of their source.

A prerequisite for inclusion under the protection of the Policy is that the report is made in **good faith**. Reporters must have reasonable grounds and a reasonable belief, based on the circumstances and the information available to them, that the information they provide is true. In any case, good faith is presumed, unless it is proven that the report was made maliciously. In the event of a malicious report, the protections described in this Policy do not apply.

5. SUBJECT MATTER OF REPORTS

The cases that must be reported include, in particular, those referred to in Article 4 of Law 4990/2022 and Part I of its Annex (cases A to C), as well as other cases aimed at protecting the rights of employees and third parties, and the Company's legitimate interests (cases D to K).

This Policy protects the disclosure (reporting/whistleblowing) of improper conduct within the above categories that occurred in the past, is ongoing, or may potentially occur in the future. As a rule, the passage of time since the occurrence of the event does not deprive the report of its value, nor does it weaken the principles or the protection afforded to the reporter.

If any reporter falling within the scope of this Policy becomes aware that any of the following misconduct is taking place within the Company, they must proceed to submit a report without delay:

- Fraud
- Corruption / abuse of power
- Bribery, violation of the gifts policy
- Conflict of interest
- Theft, embezzlement
- Forgery
- Personal data breach
- Leakage of confidential information
- Money laundering
- Violation of competition law
- Violations relating to accounting, tax, and audit matters
- Violations relating to health and safety matters
- Violations of public procurement legislation
- Violations of environmental legislation
- Violations of consumer protection legislation
- Violations relating to cybersecurity
- Violence and harassment
- Discrimination
- Threats, blackmail
- Insult, slander, defamation
- Misuse of Company resources
- Violations that harm the reputation or purpose of the Company

This Policy does **not** cover:

- Disagreements regarding Management policies and decisions
- Personal matters and disputes with colleagues or supervisors
- Rumors
- Customer complaints relating to the quality of GALENICA S.A.'s products and services and vigilance-related matters, which are handled in their entirety by the competent departments and do not fall within the scope of this Policy

6. GENERAL PRINCIPLES

ANONYMITY:

A fundamental and inviolable principle of this Policy is the protection of anonymity and the

confidentiality of the personal data of every person submitting a report, so that their legitimate interests and reasonable expectations are not placed at risk. For this reason, the Company seeks to ensure an environment of trust and data security, in order to encourage individuals to submit reports in good faith and in a cooperative and collaborative spirit regarding illegal acts or serious offenses that come to their attention.

It is clarified that, in any case, the disclosure of the reporter's identity (and any other information) may be mandatory, in particular where the case is investigated by the competent public or prosecutorial authorities, i.e., within the framework of a legal obligation provided for by EU or national law (and within administrative or judicial proceedings and investigations). Such disclosure may be necessary to serve the purposes of Law 4990/2022 or to safeguard the defense rights of the person against whom the report/complaint is made. In the event of disclosure, the reporter shall be specifically informed in writing of the reasons for the disclosure of their identity and other confidential information, unless such notification is prohibited or would undermine investigations or judicial proceedings.

LACK**OF****SELF-INTEREST:**

Due to the overall philosophy of this internal self-control procedure and the protection of the reporter's anonymity, no report may result in moral or material rewards, remuneration, or other privileges or favorable treatment (promotion, preferential treatment, etc.) for the reporter. By way of exception, this principle may be relaxed and moral recognition may be granted to the reporter only in cases where the report concerns a matter of significant importance to corporate life that could not have been disclosed otherwise, provided that the reporter submits a written request and following a positive recommendation by the Responsible Officer for Receipt and Monitoring of Reports (RORMR) and a decision by the Company's Board of Directors.

LENIENCY:

If the reporter participated in the incident and bears part of the responsibility, they are not relieved of their consequences and liabilities; however, their report and contribution to the detection and investigation of illegal acts shall be taken into consideration in their favor, as an act of genuine repentance, at least with respect to the Company's claims against those responsible and the Company's position in judicial proceedings.

EQUAL**TREATMENT:**

All reports are initially subject to equal processing by the RORMR and the Company's Management, regardless of their origin or the alleged act. Any prioritization at a later stage may be based on the seriousness of the act (particularly if it involves significant criminal liability), the serious infringement of individual rights, the Company's reputation and financial protection, and any immediate precautionary measures that may need to be taken.

TRANSPARENCY:

The reporting process also aims to enhance transparency in corporate actions and to strengthen the Company's regulatory compliance.

PROTECTION:

A reporter acting in good faith shall not be subject to retaliation, regardless of the validity or outcome of their report, and shall be protected from any reactions by the reported persons. However, if the reporter acted in bad faith, with ulterior motives, or in a manner that unlawfully and culpably harmed or could have harmed the rights of unjustly reported persons or third parties, the rights of the latter shall be protected.

7. RESPONSIBLE OFFICER FOR THE RECEIPT AND MONITORING OF REPORTS

The Responsible Officer for the Receipt and Monitoring of Reports (RORMR) may be an employee of the Company or a third party who does not fall under any of the disqualifications provided by law. Holding the position of a member of the Board of Directors or of the Company's legal counsel does not constitute an incompatibility for the role of RORMR. Where the RORMR performs other duties or holds another position within the Company, the exercise of such duties must not affect their independence or lead to a conflict of interest in relation to their responsibilities as RORMR.

A conflict of interest exists where the impartial performance of the RORMR's duties is objectively affected, in particular where a benefit or detriment, financial or otherwise, arises for the RORMR or their family members (spouse or partner, relatives by blood or marriage in the direct line without limitation and in the collateral line up to the second degree), as well as for natural or legal persons with whom they maintain a special bond or particular relationship, hostility, or friendship.

The RORMR is appointed by decision of the Company's legal representative for a term of one (1) calendar year, which may be terminated for serious cause. The term shall be automatically renewed without the need for a new appointment decision, unless the RORMR resigns or a serious cause for termination arises, which may occur at any time. The RORMR's contact details (full name, mobile telephone number, postal address, and email address), as well as the web application address (URL), shall be communicated to all employees via corporate email and/or any other appropriate means (printed notice, posting on the notice board) and shall be published on the Company's official website together with this Policy, so as to be accessible to any interested party.

The RORMR shall perform their duties with integrity, objectivity, impartiality, transparency, and social responsibility, while respecting the rules of confidentiality and secrecy regarding matters of which they become aware in the course of performing their duties. The RORMR is required to abstain from handling specific cases and to declare any impediment to the Company's Management whenever a conflict of interest arises.

The RORMR has the following responsibilities:

- (a) to provide appropriate information regarding the possibility of submitting a report and to make such information available in a visible and accessible manner;
- (b) to receive reports that fall within the scope of this Policy;
- (c) to acknowledge receipt of the report to the reporter within seven (7) working days from the date of receipt;
- (d) to identify, collect, and analyze the necessary evidence;
- (e) to conduct interviews in order to verify the factual circumstances;
- (f) to take the necessary actions to refer the report to the competent bodies or to conclude the procedure by archiving the report where it is incomprehensible and incapable of assessment, or submitted maliciously or abusively, or does not contain facts constituting a breach of EU law, or where no serious indications of such a breach exist, and to notify the reporter accordingly; in such case, if the reporter considers that the matter was not handled effectively, they may resubmit it to the National Transparency Authority (NTA);
- (g) to ensure the protection of the confidentiality of the identity of the reporter and any third party named in the report, preventing access by unauthorized persons;
- (h) to monitor the report and maintain communication with the reporter and, where required, request further information from them;
- (i) to provide feedback to the reporter on the actions taken within a reasonable period, not exceeding three (3) months from the acknowledgment of receipt, or, if no acknowledgment has been sent,

within three (3) months from the expiry of the seven (7) working days following submission of the report;

(j) to provide clear and easily accessible information on the procedures under which reports may be submitted to the National Transparency Authority (NTA) and, where applicable, to public bodies or institutional and other organs or bodies of the European Union;

(k) to seek specialized and experienced internal or external partners, depending on the needs of the investigation;

(l) to prepare an investigation report, where required, and submit it to the Report Management Committee (RMC);

(m) to monitor the legality of the procedure and compliance with the established timeline.

(n) designs and coordinates training and awareness-raising activities on ethics and integrity, and participates in the formulation of internal policies aimed at strengthening integrity and transparency within the Company.

8. REPORTING PROCEDURE

Any interested person may submit a report, using the template included in **Annex 1** of this Policy, to the Responsible Officer for the Receipt and Monitoring of Reports (RORMR) through four (4) channels: by telephone, in writing (by letter), via electronic mail (email), and through an anonymized online application provided by the Company (also accessible to persons with disabilities), which is routed to the RORMR.

Upon a reasoned request by the reporter, the report may also be submitted through a personal meeting with the RORMR, at a location outside the Company's premises, within a reasonable time following submission of the relevant request.

The reporter has the right, at their sole discretion and regardless of the method of submission, to submit the report anonymously or by name (without waiving the protection of confidentiality of their personal data). In case of doubt, any report shall be considered anonymous.

TELEPHONE COMMUNICATION:

In order to avoid any suspicion of information leakage and to ensure maximum protection of the reporter's right to anonymity, telephone communication between the reporter and the RORMR (and vice versa) must always be conducted via a non-corporate telephone (this applies to Company employees who are provided with a corporate phone), so that the Company does not have, even potentially, access to external call data (such as the caller's phone number, date of call, or call duration).

LETTER:

The reporter may send a letter by post to the RORMR at an external address controlled by the latter, with the following indication clearly marked on the envelope:
"CONFIDENTIAL REPORT TO THE RORMR – GALENICA S.A."

EMAIL:

The reporter may send an email message to the RORMR at an external email address controlled by the latter, with the subject line:
"CONFIDENTIAL REPORT TO THE RORMR – GALENICA S.A."

ONLINE APPLICATION:

The reporter may submit a report through the relevant electronic application provided at a specific web address (URL), the operation of which is managed by GALENICA S.A.; however, the Company does not have access to the content of the application. The report is submitted by completing the relevant fields within the application.

9. CONTENT OF THE REPORT AND GUIDELINES FOR ITS SUBMISSION

(a) The report of misconduct should be made in good faith and without delay, as soon as the reporter becomes aware of the misconduct.

(b) The submission of an identified (always confidential) report is recommended, as it allows communication and the provision of additional information, should this be deemed necessary; however, reports may also be submitted anonymously, in which case they are handled with exactly the same attention and importance.

(c) The reporter is not required to have absolute certainty regarding the improper conduct in order to submit a report; a reasonable and justified suspicion, concern, or apprehension—based on the perception of a reasonable and prudent person—is sufficient. In seeking to obtain and collect further information to support the report, the reporter must not engage in unlawful actions that could place themselves, the Company, or any third party at risk.

(d) The report should be clear, specific, and contain as much information and detail as possible, in order to facilitate its investigation.

(e) The report should include, at a minimum, the identity of the individual(s) who may have committed the misconduct or irregularity (or at least their position and other useful identifying details), the date or time period and the place where the reported incident occurred, the nature of the misconduct (as assessed by the reporter), and as detailed a description as possible.

(f) The reporter should be available, either confidentially or anonymously, to provide further information if requested.

(g) Personal data revealing racial or ethnic origin, political opinions, religious or philosophical beliefs, trade union membership, genetic data, health-related data, data concerning an individual's sexual life or sexual orientation, as well as, in general, information that is unrelated to the incident and does not serve the investigation and handling of the matter, should not be included in the report; if such data are included, they shall be deleted by the Responsible Officer for the Receipt and Monitoring of Reports (RORMR).

10. REPORT HANDLING PROCEDURE

Reports shall be examined with due diligence, impartial judgment, and objectivity. Upon receipt of a report, the Responsible Officer for the Receipt and Monitoring of Reports (RORMR) shall immediately inform the Company's legal representative, and a three-member ad hoc **Report Management Committee (RMC)** shall be established, which shall design and conduct the investigation in order to determine the validity of the report.

The RMC shall consist of one managerial executive (preferably related to the department in which the violation is identified), the RORMR, and one member (including an external member, if necessary) appointed by the Chief Executive Officer. No person named in the report—whether as an alleged offender, accomplice, or witness—or any person identified with or closely connected to the reported person shall participate in the RMC.

The RORMR may maintain communication with the reporter throughout the investigation, request clarifications or additional information, or seek their assistance. The RMC shall examine the reported incidents with discretion and confidentiality, without becoming aware of the identity of the reporter. Access by third parties to the information contained in the report is restricted; the report and the critical facts it presents shall be disclosed only to the extent necessary and solely to those persons deemed essential for the conduct of the investigation, who are bound, by virtue of their duties and in advance, to comply with confidentiality and secrecy obligations.

All persons participating in the investigation in any capacity (including other employees who are called upon to contribute due to their position, duties, or knowledge) must cooperate harmoniously and substantively with the aim of resolving the reported incident. Where deemed necessary, and depending on the subject matter of the investigation, additional professional support may be sought from Company executives or external partners, such as legal advisors, external auditors, fraud investigators, and specialized experts.

During the investigation stage, all parties involved shall be treated in accordance with the principles of equality and fairness. In all cases, the presumption of innocence and the right to be heard shall apply, and the confidentiality of information shall be safeguarded. The investigation shall commence and be completed as soon as possible following the submission of the report and its subsequent assessment.

Upon completion of the investigation, the RMC shall submit its recommendations to the Company's Management in order to close the case (if the report is deemed substantively unfounded) or to adopt appropriate internal corrective measures, disciplinary measures, legal actions, or to proceed with lawful reporting to the competent authorities. GALENICA S.A. maintains a zero-tolerance policy toward the offenses referred to in Article 5 of this Policy.

The aforementioned measures may include, indicatively and without limitation:

- (a) additional training of employees and partners;
- (b) establishment of new internal control safeguards;
- (c) amendments to existing policies and procedures;
- (d) imposition of disciplinary measures or other sanctions, including permanent removal/termination;
- (e) judicial and legal actions, including the pursuit of civil claims and the initiation of criminal liability proceedings.

11. PROTECTION OF REPORTERS

GALENICA S.A. protects all persons falling within the scope of Article 4 who, in good faith, report illegal conduct. Within this framework, any form of adverse treatment against any person who has submitted a report is prohibited, even if the report is subsequently proven to be unfounded. The Report Management Committee (RMC) and the Company's Management ensure that no retaliation occurs against any person who submits a report in good faith.

In particular, GALENICA S.A. undertakes that employees who have submitted a report shall not be subject to retaliation, harassment or marginalization, intimidation or threats, or unfair treatment as a result of their report (e.g., exclusion from training seminars, refusal of expense approvals, denial of leave, unjustified negative performance evaluations, etc.). Unjustified changes to the employment relationship as a result of the report are also prohibited. In the event of a malicious report, the above protection does not apply.

The same level of protection applies to third parties associated with reporters who could suffer retaliation in a work-related context, such as colleagues or relatives of reporters. Where the reporter is an external partner, premature termination or cancellation of contracts for goods or services as a result of the report is not permitted.

Any act of retaliation must be reported immediately to the RMC and shall be investigated and resolved. If the investigation establishes that retaliation has indeed occurred, disciplinary measures and/or other sanctions shall be imposed against the perpetrator. The person accused of having committed retaliation bears the burden of proving that their actions are not related to the report submitted by the employee (reversal of the burden of proof).

If an employee decides to submit a report regarding an incident covered by this Policy in which they were previously involved, the fact that they ultimately reported it shall be taken into consideration in their favor in any subsequent disciplinary procedure or the imposition of any other sanction.

11. PROTECTION OF REPORTERS

GALENICA S.A. protects all persons falling within the scope of Article 4 who, in good faith, report illegal conduct. Within this framework, any form of adverse treatment against any person who has submitted a report is prohibited, even if the report is subsequently proven to be unfounded. The Report Management Committee (RMC) and the Company's Management ensure that no retaliation occurs against any person who submits a report in good faith.

In particular, GALENICA S.A. undertakes that employees who have submitted a report shall not be subject to retaliation, harassment or marginalization, intimidation or threats, or unfair treatment as a result of their report (e.g., exclusion from training seminars, refusal of expense approvals, denial of leave, unjustified negative performance evaluations, etc.). Unjustified changes to the employment relationship as a result of the report are also prohibited. In the event of a malicious report, the above protection does not apply.

The same level of protection applies to third parties associated with reporters who could suffer retaliation in a work-related context, such as colleagues or relatives of reporters. Where the reporter is an external partner, premature termination or cancellation of contracts for goods or services as a result of the report is not permitted.

Any act of retaliation must be reported immediately to the RMC and shall be investigated and resolved. If the investigation establishes that retaliation has indeed occurred, disciplinary measures and/or other sanctions shall be imposed against the perpetrator. The person accused of having committed retaliation bears the burden of proving that their actions are not related to the report submitted by the employee (reversal of the burden of proof).

If an employee decides to submit a report regarding an incident covered by this Policy in which they were previously involved, the fact that they ultimately reported it shall be taken into consideration in their favor in any subsequent disciplinary procedure or the imposition of any other sanction.

12. RIGHTS OF REPORTERS AND REPORTED PERSONS

The reporter has the right to be informed of the receipt of their report within seven (7) working days from the date it is received by the Responsible Officer for the Receipt and Monitoring of Reports (RORMR). The reporter shall also be informed of the actions taken within a reasonable period, not exceeding three (3) months from the acknowledgment of receipt, or, if no acknowledgment has been

sent, within three (3) months from the expiry of the seven (7) working days following submission of the report. In all cases, the reporter shall be informed once the investigation has been completed.

The reported person has the right to be informed of the offense for which they are accused, of the persons who have access to the personal data contained in the report, and of the right to be heard prior to any decision. However, where there is a serious risk that such information could hinder the investigation of the case or the collection of necessary evidence, or could lead to the identification of the reporter, such notification shall be postponed until that risk no longer exists.

If the report is proven to be malicious and the reported person has become aware of the content of the report in the context of the investigation, they shall have the right to be informed of the identity of the reporter (where the report was submitted by name), in order to exercise their rights.

13. REPORTS REGISTER

The Responsible Officer for the Receipt and Monitoring of Reports (RORMR) shall maintain a confidential register of submitted reports and a file containing the relevant documents, which shall be handed over to the next appointed RORMR. No other persons shall have access to the register, except for competent administrative and judicial authorities, unless there is a serious reason for the declassification of a case (e.g., for the protection of the rights of third parties), and only to the extent necessary and sufficient to address such reason.

The register and the related file shall be retained for five (5) years, provided that no other lawful grounds for their retention exist, and in accordance with the Company's other policies. In any case, reports shall be stored for a reasonable and necessary period in order to be retrievable and to comply with legal requirements, and in any event until the completion of any investigation or judicial proceedings initiated as a result of the report against the reported person, the reporter, or third parties.

14. CONFIDENTIALITY – ANONYMITY

GALENICA S.A. encourages employees and external partners to raise concerns regarding potential offenses through the available reporting channels. The Company further undertakes to make every possible effort and to take all appropriate measures to protect the identity of reporters, reported persons, as well as any other third parties involved, and to handle each case with full confidentiality and discretion. Internal investigations are conducted under conditions of strict confidentiality, and the confidentiality of information is safeguarded by all appropriate means, even where the specific circumstances require a thorough and in-depth investigation.

In all cases, during the handling and investigation of a report, the identity of the reporter (where the report is submitted by name) shall not be disclosed to any person other than the authorized individuals responsible for receiving, monitoring, and investigating reports, namely the three (3) members of the Report Management Committee (RMC), including any specialized external advisors specifically appointed for the investigation of the incident, unless the reporter has given their explicit consent or the report is proven to be malicious.

Anonymity is ensured through the implementation of appropriate technical and organizational measures, primarily via the electronic anonymous reporting platform, which supports anonymous, two-way communication and meets high security standards.

15. PERSONAL DATA

Any processing of personal data related to this Policy, including any exchange or transmission thereof to or by the competent authorities, shall be carried out in accordance with national and European personal data protection legislation, including any specific statutory provisions, as well as GALENICA S.A.'s Personal Data Protection Policy. The Company shall implement all necessary technical and organizational measures to ensure the protection of such data.

The personal data of the individuals involved shall be protected and processed exclusively in connection with the respective report and solely for the purpose of verifying whether the report is substantiated and investigating the specific incident, within the framework of the application of Law No. 4990/2022. Personal data that are not directly related to the report or are excessive shall not be collected, or, if collected inadvertently, shall be deleted without delay. Sensitive personal data shall not be taken into account and shall be deleted immediately, unless their processing is strictly necessary for the subject matter of the report and the investigation.

Access to the data contained in reports (excluding, in any case, the identity of the reporter) shall be limited to persons involved in the handling and investigation of the incident. The Company, acting as data controller and by way of derogation from the relevant provisions of the General Data Protection Regulation (GDPR), shall not provide information regarding the processing of personal data to the reported person or to any third party acting as a data subject, who is named in the report or whose personal data emerged during the investigation, for such period as required and insofar as deemed necessary for the purpose of preventing and addressing attempts to obstruct the report, hinder, frustrate or delay the investigation or the measures taken, as well as for the protection of the persons involved against retaliation.

16. CRIMINAL SANCTIONS

The law provides for imprisonment and a monetary fine for persons who:

- (a) obstruct or attempt to obstruct the submission of a report,
- (b) engage in retaliation or initiate malicious proceedings against reporters, and
- (c) violate the obligation to maintain the confidentiality of the identity of reporters.

Furthermore, persons who knowingly submit false reports or false public disclosures are punished by imprisonment of at least two (2) years and a monetary fine.

If any of the above violations is committed for the benefit of, or on behalf of, a legal entity, an administrative fine shall be imposed on that legal entity, the amount of which may not be less than ten thousand euros (€10,000) and may not exceed five hundred thousand euros (€500,000).

17. INFORMATION AND TRAINING

The Reports Receiving and Monitoring Officer (RRMO) ensures that all employees of the Company and third parties are informed about the content of this Policy. Information is provided through the distribution of informational material, emails, newsletters, or by any other appropriate means, depending on the category of employees concerned. The Policy is accessible to any third party via the official website of the Company.

The reporting channels (platform, telephone, email address, etc.) shall be easily identifiable, and the reporting procedure shall be user-friendly, providing clear and simple instructions to potential reporters.

Information and awareness-raising actions are disseminated both internally and externally, including to investors and creditors, in order to establish that GALENICA S.A. supports and promotes the principles of integrity, honesty, and transparency.

18. AMENDMENTS – REVISIONS

This Policy is subject to continuous evaluation of its effectiveness (in particular following any substantiated report) and, where deemed necessary, shall be adapted to the requirements of new conditions, amended, updated, and revised, with the aim of continuously improving its efficiency and effectiveness. Each new version shall supersede the previous one.

The Reports Receiving and Monitoring Officer (RRMO) appointed is **Elisavet Magiakou**, daughter of Georgios. Communication with the RRMO and the submission of reports may be carried out through the following channels:

1. **By telephone:** +30 6937424576
2. **By letter**, sent to the address: *4 Eleftherias Street, Kifissia, Postal Code 14564*, marked on the envelope:
“CONFIDENTIAL REPORT TO RRMO – GALENICA S.A.”
3. **By email** to the email address: *Whistleblower@galenica.gr*, with the subject line: **“CONFIDENTIAL REPORT TO RRMO – GALENICA S.A.”**
4. **Via the online application** at the following electronic address:
<https://whistleblower.galenica.gr/#/>

ANNEX 1

REPORT TEMPLATE			
GENERAL INFORMATION			
Reported by:		Date of Report:	
Country:		Date of Incident:	
PARTIES INVOLVED			
Name of the person/partner who allegedly committed the violation:			
Position of the person or relationship to the partner who allegedly committed the violation:			
Other parties involved in the incident:			
INCIDENT INFORMATION			
Source (How was the incident identified? e.g., employee reports/complaints, during audits by relevant administrative staff)			
Incident Category: (Ethics or Regulatory Compliance)			
Incident Subcategory: (Bribery, non-compliance with laws, etc.)			
Relevant Project or process:			