



Politika Etičke linije

Calucem 
by Molins[®]

1. Cilj

Upravni odbor Cementos Molins, S.A. odgovoran je za definiranje i odobravanje politika koje čine sastavni dio Sustava korporativnog upravljanja, uključujući ovu politiku Etičke linije (u daljnjem tekstu, "Politika").

Svrha ove politike je razviti funkcioniranje Molinsovog internog informacijskog sustava i uspostaviti postupak za upravljanje komunikacijama primljenim, bilo usmenim ili pisanim, putem Etičke linije ili bilo kojeg drugog sredstva omogućenog za tu svrhu. Također regulira jamstva istrage i, gdje je primjenjivo, disciplinski režim.

2. Područje primjene

Ova politika odnosi se na Cementos Molins, S.A. (u daljnjem tekstu, "Molins") i na sve pojedinačno kontrolirane nacionalne i međunarodne tvrtke Molinsa ("Podružnice").

U nacionalnim i međunarodnim tvrtkama gdje nema kontrole ili se kontrola dijeli ("Investirane tvrtke"), osobe koje u njima djeluju kao predstavnici Molinsa potiču provedbu načela i smjernica u skladu s onima navedenim u ovoj Politici.

Ova Politika odnosi se na sve zaposlenike, rukovoditelje i članove upravljačkih tijela, kao i dionike i treće strane povezane s Molins (u daljnjem tekstu, i za isključive svrhe ove Politike, definirane kao "Suradnici").

3. Prijava neusklađenosti

Svaki incident ili kršenje načela utvrđenih ovom Politikom mora se prijaviti putem Etičke linije.

Također, oni koji su podložni ovoj Politici imaju obvezu prijaviti, između ostalog, putem Internog informacijskog sustava, sve radnje ili propuste koji mogu predstavljati:

1. Kaznena djela ili ozbiljna ili vrlo ozbiljna upravna kaznena djela. U svakom slučaju, to uključuje sve one koji uključuju financijske gubitke za Javnu riznicu i socijalno osiguranje.
2. Povrede prava Europske unije, pod uvjetom da (i) spadaju u opseg radnji navedenih u članku 2. Direktive (EU) 2019/1937, (ii) utječu na financijske interese Europske unije ili (iii) utječu na unutarnje tržište kršenjem konkurencije ili propisa o porezu na dobit poduzeća.
3. Kršenja ljudskih prava.

4. Svako kršenje Molinsovog Kodeksa etike i drugih politika Sustava korporativnog upravljanja, uključujući ponašanje koje nije u skladu s vrijednostima tvrtke i situacije diskriminacije, uznemiravanja ili koje krši načela jednakosti i raznolikosti.

Sve komunikacije bit će istražene u skladu sa Protokolom interne istrage, a gdje je prikladno, svako kršenje bit će sankcionirano od strane Odbora za etiku i usklađenost na način proporcionalan ozbiljnosti djela, bez prejudiciranja drugih posljedica koje mogu proizaći iz važećih zakona.

4. Primjenjivi propisi

Ova Politika primjenjuje se u strogoj usklađenosti s važećim lokalnim i međunarodnim zakonodavstvom o zaštiti zviždača. U tom smislu, Politika je usklađena sa zahtjevima utvrđenim važećim španjolskim Kaznenim zakonom i Zakonom 2/2023 od 20. veljače, koji reguliraju zaštitu osoba koje prijavljuju kršenja propisa i borbu protiv korupcije, a koji su na snazi u Španjolskoj na dan njezina objavljivanja.

Ova politika bit će ažurirana kako bi odražavala sve zakonodavne promjene koje se dogode u Španjolskoj i zemljama u kojima Molins djeluje, kao i kriterije utvrđene presudama španjolskog Vrhovnog suda, Španjolskog ustavnog suda, Suda pravde Europske unije i Europskog suda za ljudska prava. Također će slijediti smjernice iz vodiča, izvještaja i rezolucija nacionalne i europske javne uprave.

5. Definicije

Za potrebe ove Politike, korišteni pojmovi i pojmovi imaju sljedeći opseg:

- **Etička linija:** ovo je interni komunikacijski kanal koji je razvio Molins i koji je omogućen na intranetu i web stranicama Molinsa i njegovih podružnica kako bi se potaknulo otkrivanje informacija, bilo usmeno ili pismeno, o sumnjivim kršenjima zakona i internih propisa. Ovaj kanal integriran je u Interni informacijski sustav.
- **Interni sustav za prijavu informacija:** Molinsov sustav za primanje i upravljanje komunikacijama vezanim uz kršenja zakona i/ili internih propisa, pokrivajući i Etičku liniju, osobu odgovornu za sustav i postupak upravljanja takvim komunikacijama.
- **Kršenje zakona:** svaka radnja ili propust koji može predstavljati kršenje prava Europske unije, ili ozbiljan ili vrlo ozbiljan kazneni ili upravni prekršaj prema španjolskom pravu, ili kršenje ljudskih prava, kako je navedeno u članku 2. (stavci 1., 2. i 3.) Politike.
- **Zviždač:** svaki suradnik koji koristi Interni informacijski sustav za izdavanje obavijesti o kršenju u skladu s ovom Politikom, koji se tretira i štiti u skladu sa Zakonom 2/2023 od 20.

veljače. Osim aktivnih Molins suradnika, to uključuje: a) buduće suradnike koji su u procesu odabira; b) volonterima, pripravnicima i radnicima tijekom razdoblja obuke, bez obzira na to primaju li naknadu ili ne; c) suradnike koji su prekinuli radni odnos s Molinsom; i d) predstavnici radnika.

- **Osobe povezane sa zviždačem:** osobe koje pomažu zviždnjaču tijekom procesa istrage, kolege, članovi obitelji i druge treće strane koje mogu pretrpjeti odmazdu zbog svog odnosa s zviždačem, kao i pravne osobe s kojima zviždač ima bilo kakav radni odnos ili posjeduje značajan udio u kapitalu ili biračkim pravima. Nitko od tih ljudi ne može doživjeti nikakvu vrstu odmazde na isti način kao zviždač.
- **Odmazda:** svaki čin ili propust koji je zabranjen zakonom ili koji, izravno ili neizravno, uključuje nepovoljan tretman koji stavlja osobu koja trpi u poseban nepovoljan položaj u odnosu na druge na radnom mjestu ili u profesionalnom kontekstu. Neki primjeri odmazde su: suspenzija radnog odnosa, otkaz, raskid ili neobnavljanje radnog odnosa, degradacija ili odbijanje promaknuća, značajne izmjene ugovora o radu, šteta ugledu ili ekonomski gubici, prisila, uznemiravanje ili izopćenost, negativne ocjene ili reference u profesionalnom radu, uvrštavanje na crne liste, uskraćivanje obuke, diskriminacija ili nepovoljan tretman.

6. Opća pitanja u vezi s Etičkom linijom

U skladu sa svojom korporativnom obvezom dubinske analize i usklađenosti s propisima, Molins ima Etičku liniju dostupnu zaposlenicima i drugim dionicima, u kojoj se primaju komunikacije o mogućim kršenjima zakona ili internih propisa.

Osim komunikacije putem Etičke linije, zviždač može prijaviti bilo kakvo kršenje zakona Neovisnom tijelu za zaštitu zviždača, bilo izravno ili nakon komunikacije putem interne Etičke linije. Dodatno, gdje je prikladno, može izvještavati i nadležnim tijelima Europske unije.

Jamstva i mjere zaštite definirane ovom Politikom primjenjuju se na zviždače koji su pribavili informacije o prekršajima u radnom ili profesionalnom kontekstu. Jamstva i mjere zaštite primjenjuju se i na suradnike, u skladu s definiranim opsegom, a posebno na pravne zastupnike radnika u obavljanju njihovih dužnosti savjetovanja i podrške zviždaču, kao i na osobe povezane s zviždačem.

Etička linija dostupna je putem sljedeće poveznice (<https://molins.integrityline.com>), kao i putem intraneta, korporativne web stranice Cementos Molins, S.A. te na web stranicama podružnica i povezanih tvrtki.

U slučaju da suradnik primi informacije o prijavi podnesenoj putem Etičke linije ili na bilo koji drugi način, mora održavati najveću povjerljivost, izbjegavajući, između ostalog, otkrivanje bilo kakvih informacija koje bi mogle identificirati zviždača, prijavljenu osobu ili treće strane. Nadalje, ako

zaposlenik primi izvještaj, mora ga odmah proslijediti službeniku za usklađenost putem navedenih kanala. Svako kršenje dužnosti povjerljivosti smatra se vrlo ozbiljnim prekršajem.

Komunikacija bi se po mogućnosti trebala obavljati nominalno, s identifikacijom zviždača, kako bi se olakšalo učinkovito upravljanje istragom prijavljenih događaja. Međutim, anonimne komunikacije također se mogu obaviti i bit će obrađene.

Sama Etička linija pruža identifikacijski broj slučaja koji, zajedno s utvrđenom lozinkom, koristi se za pristup poštanskom sandučiću, gdje se poruke mogu poslati službeniku za usklađenost, čak i anonimno. Također, odjel za usklađenost može koristiti ovaj poštanski sandučić za traženje dodatnih informacija od osobe koja prijavljuje.

Molins vodi evidenciju komunikacija koja uključuje, barem, primljene komunikacije i provedene istrage, osiguravajući povjerljivost zapisa. Ovaj zapis može se dostaviti nadležnom tijelu samo na obrazloženi zahtjev. Informacije sadržane u zapisu komunikacija čuvat će se samo onoliko dugo koliko je potrebno i proporcionalno radi poštivanja zakona, a u svakom slučaju ne dulje od 10 godina.

7. Odgovorna osoba za Interni sustav za prijavu informacija

Službenik za usklađenost odgovoran je za interni informacijski sustav i stoga je primatelj i upravitelj komunikacija primljenih putem Etičke linije. Osim toga, odgovoran je za vođenje svih istraga koje se mogu provesti.

Osobu odgovornu za Interni informacijski sustav imenovao je Upravni odbor, a ovo imenovanje mora biti obaviješteno Neovisnom tijelu za zviždače.

Iako je službenik za usklađenost interni primatelj komunikacija, početna usluga prijema tih komunikacija prepuštena je specijaliziranom vanjskom pružatelju usluga kako bi se Etičkoj liniji osigurala odgovarajuća jamstva neovisnosti, povjerljivosti, zaštite podataka i tajnosti komunikacija. Ovaj pružatelj je potpisao odgovarajući ugovor o obradi podataka. Početni prijem komunikacije od strane vanjske treće strane ne narušava jamstva i zahtjeve Internog informacijskog sustava niti nepravедno pripisuje odgovornost za njega.

I službenik za usklađenost i Odbor za etiku i usklađenost moraju obavljati svoje dužnosti neovisno i autonomno od ostalih tijela Molinsa, ne smiju primati nikakve upute u obavljanju svojih dužnosti te moraju imati sve potrebne ljudske i materijalne resurse za obavljanje svojih funkcija.

Službenik za usklađenost može ovlastiti osobe iz odjela za usklađenost da pomognu u upravljanju etičkim kanalom, kao i u istraživanju komunikacija. Također, tijekom istraga, službenik za usklađenost može se osloniti na osoblje iz ljudskih resursa ili drugih područja koja su, zbog svoje

stručnosti ili uloge, potrebna. Navedene ovlaštene osobe moraju se pridržavati svih obveza navedenih u ovoj politici i u Protokolu o unutarnjim istragama.

8. Jamstva Etičke linije i postupka istrage

Sve komunikacije primljene putem Etičke linije bit će regulirane sljedećim jamstvima:

- i. **Sigurnosne mjere:** Ethics Line ima odgovarajuće tehničke i organizacijske sigurnosne mjere za sprječavanje rizika od otkrivanja, nedostupnosti te gubitka ili uništenja informacija, osiguravajući povjerljivost, dostupnost i integritet primljenih komunikacija.
- ii. **Povjerljivost:** Zajamčena je povjerljivost identiteta zviždača, prijavljene osobe i bilo koje treće strane spomenute u komunikaciji, kao i navedene činjenice, a pristup je ograničen na ovlašteno osoblje.
- iii. **Privatnost - osobni podaci:** Obrada osobnih podataka provodi se u skladu s važećim zakonodavstvom o zaštiti podataka.
- iv. **Pažljiv i obrazložen odgovor:** Komunikacije se odgovaraju unutar utvrđenih rokova i dovoljno su obrazložene, rješavajući postavljena pitanja.
- v. **Izostanak sukoba interesa:** Komunikacije se vode nepristrano i objektivno, na temelju činjenica, uz izbjegavanje sukoba interesa gdje je to primjenjivo.

Zviždači također imaju **sljedeća prava:**

1. **Povjerljivost:** Zviždač ima pravo ne otkriti svoj identitet bez izričitog pristanka, bez obzira na to daje li kontakt podatke ili čak ako se identitet kasnije otkrije. Njihov identitet ne smije biti otkriven nikome izvan Odbora za etiku i usklađenost te drugih ovlaštenih osoba, osim kada je otkrivanje nužna i proporcionalna pravna obveza ili obveza kao dio sudske istrage ili postupka. U takvim slučajevima, zviždač će biti obaviješten da će njegov identitet biti otkriven, osim ako takva obavijest ne bi mogla ugroziti istragu ili sudski postupak.
2. **Anonimnost:** Zviždač može podnijeti prijavu davanjem svojih osobnih podataka ili anonimno, bez otkrivanja identiteta.
3. **Zaštita od odmazde:** Zviždač i osobe povezane s njim nikada neće snositi nikakav oblik odmazde zbog odgovornog i dobronamjernog podnošenja prijave. Dobra vjera se tumači kao: a) da su imali razumne razloge vjerovati da su prijavljene informacije istinite i temeljene na razumnim pokazateljima u trenutku izvještavanja, čak i ako nije bilo konačnih dokaza; i b) izvješće je napravljeno u skladu s ovom Politikom. Kanal se ne smije

koristiti na zlonamjerman način ili u svrhe koje nisu namijenjene. Podnošenje lažnih, zlonamjernih ili namjerno netočnih izvještaja može rezultirati uvođenjem disciplinskih mjera u skladu s važećim zakonom. Međutim, zviždač može biti sankcioniran samo ako je prijava podnesena u lošoj vjeri, uz razumne naznake da su informacije bile lažne i neistinite. Odbor za etiku i usklađenost, zajedno s relevantnim odjelima, uspostaviti će odgovarajuće naknadne mjere kako bi se osigurala usklađenost s ovim jamstvom.

Sljedeće prijave izričito su isključene iz zaštite:

- a. Oni koji su odbačeni iz bilo kojeg od sljedećih razloga:
 - i. Prijavljene činjenice nemaju vjerodostojnost.
 - ii. Prijavljene činjenice ne predstavljaju nikakvo kršenje.
 - iii. Prijavljene činjenice su očito neutemeljene ili postoje naznake da su informacije dobivene počinjenjem kaznenog djela, u kojem slučaju će se pokrenuti istraga o tim činjenicama.
 - iv. Prijavljene činjenice ne sadrže nove i značajne informacije o prekršaju u usporedbi s prethodnom komunikacijom koja je već istraжена, osim ako nove činjenične ili pravne okolnosti ne opravdavaju drugačije praćenje.
 - b. Komunikacije vezane uz međuljudske sukobe.
 - c. Komunikacije temeljene na činjenicama koje su već javne ili su samo glasine.
 - d. Komunikacije čije činjenice ne predstavljaju kršenje zakona ili unutarnjih propisa.
4. **Informacija:** Zviždač će primiti potvrdu o prijemu u roku od najviše sedam (7) kalendarskih dana od trenutka primitka komunikacije putem Etičke linije, osim ako to ne bi ugrozilo povjerljivost komunikacije. Također će biti obaviješteni o završetku istrage i, gdje je moguće, o mjerama koje su planirane ili usvojene.

Prijavljene osobe također imaju sljedeća prava:

1. **Povjerljivost:** Prijavljena osoba ima pravo da njezin identitet ne bude otkriven bez izričitog pristanka bilo kome izvan Odbora za etiku i usklađenost i drugih ovlaštenih osoba, osim kada je otkrivanje nužna i proporcionalna obveza propisana važećim zakonom ili obavezna u kontekstu sudske istrage.
2. **Pretpostavka nevinosti i poštovanje časti:** Prijavljena osoba ima pravo da se poštuje njezina pretpostavka nevinosti i ugleda te stoga ne može biti sankcionirana ili kažnjena dok istraga ne bude završena. Međutim, ako se tijekom istrage utvrdi da prijavljena osoba nastavlja počinjavati prekršaje, mogu se poduzeti mjere opreza, u skladu s važećim propisima i odredbama Priručnika o usklađenosti.
3. **Pravo na svjedočenje, iznošenje dokaza i primanje pomoći:** Prijavljena osoba ima pravo svjedočiti tijekom istrage ili koristiti svoje pravo da ne svjedoči protiv sebe ili da prizna krivnju. Također imaju pravo iznijeti bilo koje dokaze koje smatraju relevantnima za svoju

obranu (svjedoke, dokumente itd.). U svim slučajevima, prijavljenoj osobi mora biti dana prilika da svjedoči i pruži dokaze prije završetka istrage. U skladu s važećim zakonom, mogu biti u pratnji predstavnika radnika ili odvjetnika, pod uvjetom da to prethodno zatraže i predstavnik nije uključen u istražene činjenice. Ova će okolnost biti zabilježena u izjavi.

4. **Informacije:** Prijavljena osoba ima pravo biti obaviještena o postojanju prijave podnesene protiv nje, kao i biti obaviještena o ishodu istrage, tj. je li prijava potvrđena ili neutemeljena. Također imaju pravo biti informirani o svim korektivnim mjerama koje se mogu primijeniti, gdje je to prikladno. Osoba koja prijavljuje ne smije biti dostavljena nijednoj informaciji za koje važeći zakon izričito zabranjuje otkrivanje, poput identiteta prijavitelja.

Prijavljena osoba bit će obaviještena o postojanju prijave protiv nje što je prije moguće, pod uvjetom da to ne ugrožava istragu. Ako bi neposredna obavijest mogla ugroziti postupak, bit će obaviješteni o izvješću prije nego što budu pozvani da daju izjavu.

Ako se izvještaj pokaže netočnim ili netočnim, ili ne predstavlja nikakvu nezakonitu radnju, prijavljena osoba ima pravo da se to službeno evidentira.

5. **Pravo na pravičan postupak:** Prijavljena osoba ima pravo na postupak s punim jamstvima, uz poštivanje zakonskih odredbi i internih propisa koji se odnose na postupak. To uključuje, uz već opisana prava, poštivanje utvrđenih rokova (bez nepotrebnih kašnjenja), objektivne i nepristrane donositelje odluka (odsutnost sukoba interesa) te usvajanje mjera proporcionalnih ozbiljnosti činjenica (proporcionalnost sankcije ili kazne).

Etička linija usklađena je s važećim propisima o zaštiti osobnih podataka, osobito odredbama Uredbe (EU) 2016/679 Europskog parlamenta i Vijeća od 27. travnja 2016. (Opća uredba o zaštiti podataka), Organskog zakona 3/2018 od 5. prosinca o zaštiti osobnih podataka i jamstvu digitalnih prava, te Naslova VI i drugih odredbi o zaštiti podataka Zakona 2/2023 od 20. veljače, reguliranje zaštite osoba koje prijavljuju kršenja propisa i borbe protiv korupcije. Sljedeći problemi su istaknuti:

- i. Pristup podacima sadržanim u Etičkoj liniji strogo je ograničen na Odbor za etiku i usklađenost te one interne ili vanjske osobe koje pomažu u upravljanju i obradi primljenih komunikacija.
- ii. Što se tiče čuvanja osobnih podataka u Etičkoj liniji, podaci se moraju čuvati samo onoliko koliko je strogo potrebno za odlučivanje hoće li pokrenuti istragu o prijavljenim činjenicama. U svakom slučaju, nakon 3 mjeseca od unosa podataka, podaci moraju biti izbrisani iz Etičke linije, osim ako svrha zadržavanja nije dokazivanje rada Internog informacijskog sustava. Ako se komunikacija ne provodi, trebaju se čuvati samo anonimizirane informacije. Također je moguće nastaviti obrađivati osobne podatke za istragu izvan Etičke linije.

- iii. Ako se dokaže da informacije koje su pružene, ili njihov dio, nisu istinite, moraju se odmah izbrisati od trenutka kada se saznaju, osim ako neistina ne može predstavljati kazneno djelo, u kojem slučaju informacije moraju biti sačuvane tijekom potrebnog vremena tijekom sudskog postupka.
- iv. Komunikacije koje nisu relevantne ili koje se nakon istrage pokažu netočnima, neistinitima ili ne predstavljaju nikakvo kazneno djelo moraju se odmah arhivirati, bez prejudiciranja pohrane podataka u odgovarajućem repozitoriju.
- v. Osobni podaci koji nisu jasno relevantni ne smiju se prikupljati, a ako se prikupe slučajno, moraju se izbrisati bez nepotrebnog odgađanja.
- vi. Prijavljena osoba, zviždač i sve treće strane moraju biti obaviještene o obradi njihovih osobnih podataka u razumnom roku, a u svakom slučaju unutar mjesec dana od primitka, osim ako to ne ugrožava istragu. U tom slučaju, bit će obaviješteni kasnije, ali uvijek prije nego što istraga završi.

Svaki subjekt podataka može ostvariti svoja prava pristupa, ispravka, brisanja, prigovora, ograničenja ili prenosivosti. Međutim, ako prijavljena osoba iskoristi pravo na prigovor, pretpostavlja se – osim ako se ne dokaže drugačije – da postoje uvjerljivi legitimni razlozi koji opravdavaju obradu njezinih osobnih podataka.

9. Promicanje korištenja Etičke linije

U skladu s odredbama Politike usklađenosti, Molins povremeno provodi kampanje podizanja svijesti o korištenju Etičke linije za sve suradnike. Osim toga, pruža jasne i lako dostupne informacije o funkcioniranju Etičke linije, kao i o osnovnim načelima postupka upravljanja.

Ako se ne primi nikakva komunikacija putem Etičke linije tijekom razdoblja od 6 mjeseci, njezino postojanje, pravilno funkcioniranje i svijest zaposlenika bit će provjereni. Ako se otkrije bilo kakav problem, odmah će biti riješen.

10. Postupak upravljanja zaprimljenim prijavama

Postupak upravljanja primljenim komunikacijama i izvještajima definiran je u Priručniku za usklađenost i u Molinsovom protokolu internih istraga. Ovaj postupak primjenjuje Odbor za etiku i usklađenost, a posebno službenik za usklađenost i osobe iz odjela za usklađenost ovlaštene od strane potonjeg za pristup. Službenik za usklađenost je pojedinačno odgovoran za Etički kanal i stoga, nakon primitka obavijesti o mogućem proboju, mora voditi odgovarajuću istragu, za koju će ga podržavati Odbor za etiku i usklađenost te cijela organizacija, u skladu s odredbama Protokola o unutarnjim istragama.

11. Disciplinski režim

Nepoštivanje zakona, Etičkog kodeksa ili unutarnjih propisa predstavlja kršenje, čija će se ozbiljnost i sankcija utvrditi u skladu s važećim zakonodavstvom. Disciplinski postupak započinje kao rezultat istrage Odbora za etiku i usklađenost i provodi se u skladu s odredbama Protokola o unutarnjoj istrazi.

Ako se potvrdi da krivično djelo može predstavljati kazneno djelo, Molins može obavijestiti nadležna tijela radi njihovog znanja i kaznenog progona.

12. Odobrenje, stupanje na snagu i revizija

Ovu politiku odobrio je Upravni odbor Cementos Molins, S.A. i stupila je na snagu 13. lipnja 2023.

Odbor za etiku i usklađenost odgovoran je za osiguravanje pravilne provedbe i adekvatnosti ove politike te će stoga informirati suradnike o načelima djelovanja i povremeno pregledavati njezin sadržaj. Izmjene će biti podložne odobrenju Upravnog odbora, nakon potvrde Komisije za reviziju i usklađenost, s trenutnim učinkom po objavi.

12.1 Zapis revizija

Interna referenca	Verzija	Datum ažuriranja	Cilj revizije
P.08.2025	2	29.01. 2025	Ažuriranje i standardizacija politika Sustava korporativnog upravljanja.
P.08.2025	3	25.03.2026	Ažuriranje politike u skladu s Preporukom 1/2026 Neovisnog tijela za zaštitu zviždača