

# **Retningslinjer for whistleblowing i Embracer Group**

Vedttaget af Embracer Groups Chief of Staff, Legal & Governance den 12. september 2023

Revideret:

Dokumenttype: Retningslinjer

Udgave: 1

Dokumentejer: Embracer Groups Head of Governance & Compliance

Disse retningslinjer gælder for alle selskaber og medarbejdere i Embracer Group.

Retningslinjerne forklarer og beskriver reglerne og værktøjerne for whistleblowing i Embracer Group. Der kan være lokale retningslinjer parallelt med disse retningslinjer som supplement til lokale lovkrav eller processer.

Hvis du har spørgsmål vedrørende disse retningslinjer, kan du kontakte:  
Embracer Groups Head of Governance & Compliance, Legal

**Retningslinjer for whistleblowing i Embracer Group**

**Indholdsfortegnelse**

1.	Revisionshistorik .....	3
2.	Indledning – hvad er whistleblowing, og hvorfor er det vigtigt? .....	3
3.	Hvornår skal man bruge whistleblowerordningen? .....	3
4.	Hvordan bruger man whistleblowerordningen? .....	5
5.	Undersøgelsesprocessen .....	6
6.	Beskyttelse og privatliv .....	7
7.	Bilag.....	9

## 1. Revisionshistorik

Dato	Udgave	Beskrivelse	Forfatter
2023-09-12	1.0	Første udgave vedtaget af Embracer Groups Chief of Staff, Legal & Governance	Head of Governance & Compliance

## 2. Indledning – hvad er whistleblowing, og hvorfor er det vigtigt?

- 2.1 Vi ønsker gennemsigtighed og høj forretningsetik i vores organisation. Embracer Group AB og selskaberne herunder ("Embracer Group") har nultolerance over for diskrimination, chikane, kriminalitet, korruption og miljøkriminalitet. Ligebehandling af alle medarbejdere i Embracer Group ("medarbejdere"), kunder og leverandører samt god forretningsetik er afgørende. Disse kerneværdier er dokumenteret i vores adfærdskodeks og vores adfærdskodeks for leverandører. Disse kodekser beskriver Embracer Groups principper og fremgangsmåder for medarbejdere og forretningspartnere og for Embracer Group som arbejdsgiver og medlem af samfundet.
- 2.2 Embracer Group opfordrer sine medarbejdere, forretningspartnere, leverandører og andre eksterne kontakter til at underrette Embracer Group/organisationen, hvis de opdager et alvorligt problem eller har alvorlig mistanke om svig, korruption, chikane eller lignende uregelmæssigheder inden for koncernens aktiviteter. Medarbejderne og også tredjeparter har en vigtig rolle i at underrette Embracer Group, hvis de har mistanke om noget, der er i strid med Embracer Groups adfærdskodeks/adfærdskodeks for leverandører. Det giver Embracer Group/organisationen mulighed for at forebygge, men også korrigere, hvis noget er gået galt. Vores whistleblowerordning giver mulighed for fortroligt at advare Embracer Group/organisationen ved mistanke om forseelser. Den er et vigtigt værktøj, som kan mindske risici og opretholde tilliden til vores aktiviteter ved at sætte os i stand til at opdage og handle på mulige forseelser på et tidligt tidspunkt. Whistleblowing kan foretages af alle åbent eller anonymt.
- 2.3 Formålet med disse retningslinjer er dels at informere om vores interne indberetningskanaler, og hvordan indberetning og opfølgning på indberetninger foregår, dels at sikre, at vi opfylder vores forpligtelser i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/1937 om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af EU-retten og gældende regler om databeskyttelse ("whistleblowerdirektivet") samt eventuelle specifikke lokale krav i de EU-medlemsstater, hvor vi opererer. Disse retningslinjer gælder for alle medarbejdere, leverandører, praktikanter, jobansøgere og andre, der udfører eller har udført arbejde for og under ledelse af Embracer Group inden for EU.

## 3. Hvornår skal man bruge whistleblowerordningen?

- 3.1 Whistleblowerordningen kan bruges til at indberette overtrædelser, der falder inden for følgende områder:

1. Overtrædelser af EU-retten, der falder ind under whistleblowerdirektivets materielle anvendelsesområde, herunder:
    - Overtrædelser, der er omfattet af anvendelsesområdet for de EU-retsakter, der er anført i bilaget til whistleblowerdirektivet, og som vedrører følgende områder:
      - Offentligt udbud
      - Finansielle tjenesteydelser, produkter og markeder, og forebyggelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme
      - Produktsikkerhed og -overensstemmelse
      - Transportsikkerhed
      - Miljøbeskyttelse
      - Strålingsbeskyttelse og nuklear sikkerhed
      - Fødevarer- og fodersikkerhed, dyresundhed og dyrevelfærd
      - Folkesundhed
      - Forbrugerbeskyttelse
      - Beskyttelse af privatlivets fred og personoplysninger og netværks- og informationssystemers sikkerhed
    - Overtrædelser, der skader EU's finansielle interesser, som omhandlet i artikel 325 i TEUF og yderligere specificeret i relevante EU-foranstaltninger
    - Overtrædelser relateret til det indre marked som omhandlet i artikel 26, stk. 2, i TEUF, herunder overtrædelser af EU-konkurrence- og -statsstøttere reglerne, samt overtrædelser vedrørende det indre marked i forbindelse med handlinger, der er i strid med de selskabsskatteretlige regler, eller ordninger, hvis formål er at opnå en skattefordel, som virker mod formålet og hensigten med de relevante selskabsskatteretlige regler.
  2. Enhver anden overtrædelse på de områder, der er foreskrevet i national lovgivning som yderligere anført i de relevante landespecifikke bilag nedenfor.
- 3.2 Ved spørgsmål vedrørende utilfredshed eller lignende forhold på arbejdspladsen bedes medarbejderne kontakte deres HR-chef, leder eller lokale Compliance Officer eller compliance-funktion, da disse spørgsmål ikke kan undersøges inden for rammerne af whistleblowing.
- 3.3 En person, der bruger whistleblowerordningen, behøver ikke at have sikre beviser for at udtrykke en mistanke. Det er dog forbudt bevidst at foretage falske eller ondsindede indberetninger. Misbrug af whistleblowerordningen anses som en disciplinær forseelse, som kan føre til disciplinære foranstaltninger, i værste fald opsigelse, ifølge lokal lovgivning.
- 3.4 Bemærk, at omfanget af indberetningspligtige overtrædelser kan være bredere i visse lande, og at der kan være bestemte bestemmelser og krav til brugen af en whistleblowerordning. Se flere oplysninger på <https://report.whistleb.com/embracer>, hvor de landespecifikke bestemmelser vises, når du vælger sprog, og i de landespecifikke bilag til disse retningslinjer, **bilag A-O**.

#### 4. Hvordan bruger man whistleblowerordningen?

4.1 Der er forskellige måder at gøre opmærksom på et problem på:

- **Alternativ 1:** Kontakt en HR-chef, leder eller lokal Compliance Officer eller compliance-funktion i vores organisation.
- **Alternativ 2:** Kontakt:

Embracer Group AB, Chief of Staff, Legal & Governance, Legal & Governance, Ian Gulam

Telefon: +46 72 857 70 17 E-mail: [ian.gulam@embracer.com](mailto:ian.gulam@embracer.com)

En indberetning kan også foretages ved et fysisk møde. Hvis en medarbejder anmoder om et fysisk møde, skal mødet finde sted inden for rimelig tid i overensstemmelse med lokal lovgivning.

- **Alternativ 3:** Anonyme eller fortrolige meddelelser via koncernens indberetningskanal til whistleblowerteamet: <https://report.whistleb.com/embracer>.
- **Alternativ 4:** Indberetning til kompetente myndigheder gennem deres eksterne kanaler eller, hvor det er relevant, EU-institutioner, -organer eller -agenturer gennem deres eksterne indberetningskanaler. Ekstern indberetning til en bestemt myndighed kan ske, forudsat at forseelsen falder ind under den kompetente myndigheds jurisdiktion. Ved ekstern indberetning er det den relevante myndighed, der er ansvarlig for at modtage indberetningen, give de nødvendige oplysninger og følge op. Yderligere oplysninger om ekstern indberetning kan findes i de landespecifikke bilag til disse retningslinjer.

4.2 Det er muligt at foretage indberetning via koncernkanalen, der varetages af Embracer Groups hovedkontor (alternativ 3), eller at foretage indberetning lokalt til driftsselskaberne/datterselskaberne ved hjælp af de kanaler, der er kan findes på <https://report.whistleb.com/embracer>. Indberetninger via datterselskabernes kanaler administreres af repræsentanter for den pågældende juridiske enhed.

4.3 Alle modtagne meddelelser behandles fortroligt. For dem, der ønsker at forblive anonyme, tilbyder vi kanaler til anonym indberetning. De whistleblowerkanaler, der muliggør anonyme meddelelser, administreres af WhistleB, en ekstern tjenesteudbyder. Alle meddelelser er krypteret. For at sikre anonymiteten for den person, der sender en meddelelse, sletter WhistleB alle metadata, herunder IP-adresser. Personen, der sender meddelelsen, forbliver også anonym i den efterfølgende dialog med de ansvarlige modtagere af indberetningen. Der kan foretages indberetninger via den særlige hjemmeside <https://report.whistleb.com/embracer> fra alle enheder og på alle sprog eller telefonisk (valgfri service), hvor indberetteren kan ringe og indtale en sikker optaget talemædelelse via vores telefonsvarer, der stilles til rådighed af WhistleB. Lokale telefonnumre og yderligere instruktioner kan findes på <https://report.whistleb.com/en/message/embracer/phone>.

- 4.4 Bemærk, at der kan være landespecifikke krav og begrænsninger for brugen af en whistleblowerordning i visse lande. Se flere oplysninger på <https://report.whistleb.com/embracer>, hvor specifikke begrænsninger vises, når du vælger sprog, og i de landespecifikke bilag til disse retningslinjer, bilag A-O.

## **5. Undersøgelsesprocessen**

### **5.1 Whistleblowerteamet**

- 5.1.1 Adgangen til meddelelser, der modtages via vores whistleblowing-kanaler, er begrænset til udpegede personer hos Embracer Group AB (moderselskabet) eller hos de enkelte lokale driftsselskaber/datterselskaber med bemyndigelse til at håndtere whistleblowersager. Deres handlinger logges, og håndteringen er fortrolig. Når det er nødvendigt, kan enkeltpersoner, der kan bidrage med ekspertviden, inddrages i undersøgelsesprocessen efter samtykke fra whistlebloweren, hvis dennes identitet er kendt. Disse personer har adgang til relevante data og er også bundet af fortrolighed.
- 5.1.2 Hvis en person gør opmærksom på et problem direkte til en HR-chef, leder, lokal Compliance Officer eller compliance-funktion eller ved at kontakte whistleblowerteamet personligt, behandles meddelelsen i henhold til disse retningslinjer.

### **5.2 Modtagelse af en meddelelse**

- 5.2.1 Når whistleblowerteamet modtager en meddelelse, beslutter de, om de vil acceptere eller afvise meddelelsen. Hvis meddelelsen accepteres, vil der blive truffet passende foranstaltninger, så forholdet kan blive undersøgt, se afsnit 5.3 Undersøgelse.
- 5.2.2 Whistlebloweren får en bekræftelse på modtagelsen af indberetningen inden for syv (7) dage.
- 5.2.3 Whistleblowerteamet må ikke undersøge den indberettede forseelse, hvis:
- den påståede adfærd ikke er indberetningspligtig adfærd i henhold til disse retningslinjer for whistleblowing
  - meddelelsen ikke er fremsat i god tro eller er ondsindet
  - der er utilstrækkelige oplysninger til, at der kan foretages yderligere undersøgelser
  - det omhandlede problem er allerede løst
- 5.2.4 Hvis en meddelelse indeholder forhold, der ikke er omfattet af disse retningslinjer for whistleblowing, skal whistleblowerteamet give den indberettende person relevante instruktioner.
- 5.2.5 Whistleblowerteamet sender relevant feedback inden for tre (3) måneder efter datoen for modtagelse af indberetningen.
- 5.2.6 Medtag ikke følsomme personlige oplysninger om nogen, der er nævnt i din meddelelse, medmindre det er nødvendigt for at beskrive problemet.

### **5.3 Undersøgelse**

5.3.1 Alle meddelelser behandles seriøst og i overensstemmelse med disse retningslinjer for whistleblowing.

- Ingen fra whistleblowerteamet eller andre, der deltager i undersøgelsesprocessen, vil forsøge at identificere whistlebloweren.
- Whistleblowerteamet kan om nødvendigt sende opfølgende spørgsmål via kanalen, så kommunikationen foregår anonymt.
- En meddelelse vil ikke blive undersøgt af personer, der kan være involveret i eller forbundet med forseelsen.
- Whistleblowerteamet vælger, om og hvordan en meddelelse fra en whistleblower skal eskaleres.
- Meddelelser fra en whistleblower håndteres fortroligt af de involverede parter.

## **6. Beskyttelse og privatliv**

### **6.1 Beskyttelse af whistleblowere**

6.1.1 En person, der udtrykker reel mistanke eller bekymring i henhold til disse retningslinjer, risikerer ikke at miste sit job, få nogen form for straf eller at blive stillet i en ugunstig situation som følge heraf. Det er uden betydning, om whistlebloweren tager fejl, forudsat at denne handler i god tro.

6.1.2 Under hensyntagen til privatlivets fred for dem, mod hvem der er fremsat beskyldninger, og eventuelle andre fortrolighedsspørgsmål, vil en whistleblower blive holdt underrettet om resultaterne af undersøgelsen af påstandene.

6.1.3 I tilfælde af påståede strafbare handlinger vil en ikke-anonyme whistleblower blive informeret om, at dennes identitet muligvis skal afsløres i forbindelse med en retssag.

### **6.2 Arkivering af indberetning og håndtering af personoplysninger**

6.2.1 Uanset om din indberetning modtages direkte af whistleblowerfunktionen eller via en anden kanal, overdrages de indsamlede oplysninger til whistleblowerfunktionen til opfølgning og arkivering. Dette er for at sikre maksimal beskyttelse af dine oplysninger og for at sikre, at dine oplysninger ryddes korrekt.

6.2.2 Retsgrundlaget for at behandle de personoplysninger, der indgår i den indberettede sag, er en retlig forpligtelse til at kunne modtage, undersøge og handle på din indberetning og træffe eventuelle foranstaltninger i forbindelse hermed. Personoplysningerne behandles, mens sagen verserer og i en periode på tolv (12) måneder efter, at sagen er arkiveret, medmindre gældende lovgivning angiver en anden opbevaringsperiode. Dette er for at kunne følge op på sager efter afslutning og for at kunne genoptage sager, hvis dette er nødvendigt på grund af lovgivningen eller sagens omstændigheder.

- 6.2.3 Når dine personoplysninger behandles på grund af en retlig forpligtelse, har du ret til at få dine personoplysninger rettet og få adgang til dem.
- 6.2.4 Hvis du har spørgsmål om behandlingen af personoplysninger, eller hvis du ønsker at udøve nogen af dine rettigheder, er du velkommen til at kontakte Embracer Group AB's databeskyttelsesansvarlige på [dpo@embracer.com](mailto:dpo@embracer.com). Du har også ret til at klage over behandlingen af personoplysninger til din lokale tilsynsmyndighed, som i Danmark er Datatilsynet, [dt@datatilsynet.dk](mailto:dt@datatilsynet.dk).



**7. Bilag**

Bilag A-O – landespecifikke tillæg

## Bilag F – Landespecifikke bestemmelser – Danmark

### **Indberetning af problemer**

Disse retningslinjer gælder for indberetning af forseelser, der er omfattet af anvendelsesområdet for Lov om beskyttelse af whistleblowere (lov nr. 1436 af 29. juni 2021 med senere ændringer). Det er således muligt at indberette:

1. visse overtrædelser af EU-retten
2. alvorlige lovovertrædelser og øvrige alvorlige forhold.

For så vidt angår indberetninger om overtrædelser af EU-retten kan der foretages indberetninger vedrørende f.eks.:

- Overtrædelser i forbindelse med regler om offentlige udbud, produktsikkerhed og -overensstemmelse samt miljøbeskyttelse. Se de nærmere regler i artikel 2 i EU's direktiv 2019/1937 af 23. oktober 2019 om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af EU-retten.

Ved alvorlige lovovertrædelser og øvrige alvorlige kriminalitet forstås bl.a.:

1. Strafbare handlinger, f.eks. misbrug af midler, tyveri, svig, tillidsbrud, underslæb, bestikkelse osv.
2. Alvorlige eller gentagne lovovertrædelser, herunder bl.a. overtrædelse af færdselsloven
3. Grove eller gentagne overtrædelser af væsentlige interne retningslinjer, f.eks. vedrørende gaver, regnskabsaflæggelse mv.
4. Alvorlige personlige konflikter på arbejdspladsen, f.eks. i form af seksuel chikane eller anden alvorlig chikane.

Whistleblowerkanaler kan som udgangspunkt ikke anvendes ved utilfredshed med lønniveau, mindre forseelser som brud på interne retningslinjer for rygning og alkoholforbrug samt mindre alvorlige personkonflikter og uenigheder.

### **Tavshedspligt**

Whistleblowerteamet og personer, der kan være involveret i undersøgelsen af indberetningen, er underlagt en særlig lovbestemt tavshedspligt med hensyn til de oplysninger, der er eller har været genstand for behandling inden for whistleblowerordningen.

### **Underretning af den person, som indberetningen vedrører, samt andre personer**

Hvis der indberettes oplysninger om dig i whistleblowerordningen, og indberetningen falder inden for Embracer Groups whistleblowerordning, vil du som udgangspunkt ikke blive informeret om behandlingen af dine personoplysninger.

Hvis indberetningen derimod ikke falder inden for Embracer Groups whistleblowerordning, vil du blive informeret om behandlingen af dine personoplysninger i overensstemmelse med reglerne i databeskyttelsesforordningen og databeskyttelsesloven.

## **Beskyttelse af den person, der foretager indberetning (whistlebloweren)**

Embracer Group tolererer ikke chikane, repressalier eller andre former for sanktioner mod personer, der i god tro indberetter en sag under whistleblowerordningen.

Urigtige eller vildledende oplysninger må ikke bevidst indberettes via whistleblowerordningen. Afhængigt af omstændighederne kan indberetninger, der foretages i ond tro, have negative ansættelsesretlige konsekvenser for den person, der har foretaget indberetningen. Der henvises i øvrigt til Lov om beskyttelse af whistleblowere (lov nr. 1436 af 29/06/2021 med senere ændringer).

## **Ekstern indberetningskanal**

Hvis du ikke føler dig tryk ved at bruge Embracer Groups whistleblowerordning, eller hvis du af andre årsager foretrækker at bruge en ekstern whistleblowerordning, har du mulighed for at benytte Datatilsynets eksterne whistleblowerordning, hvor der kan foretages skriftlige og mundtlige indberetninger. Datatilsynets whistleblowerordning kan tilgås via Datatilsynets hjemmeside.

## **Databeskyttelse**

Behandlingen af personoplysninger i forbindelse med en indberetning modtaget under whistleblowerordningen vil ske med hjemmel i § 22 i Lov om beskyttelse af whistleblowere, hvorefter behandling af personoplysninger omfattet af databeskyttelsesforordningens artikel 6, 9 og 10 kan finde sted, hvis behandlingen af personoplysningerne er nødvendig for at undersøge en indberetning modtaget i den whistleblowerordning, der er etableret i medfør af den danske og irske lov om beskyttelse af whistleblowere.

Hvis du vil klage over behandlingen af personoplysninger, skal du kontakte Datatilsynet, Carl Jacobsens Vej 35, 2500 Valby, Danmark, [dt@datatilsynet.dk](mailto:dt@datatilsynet.dk).