

Visselblåsarpolicy

Policyöversikt

Denna policy gäller för medarbetare hos Björkdalsgruvan AB, som tillhör Alkane-koncernen. Alkane Resources Limited och dess dotterbolag (tillsammans Alkane eller Bolaget) har åtagit sig att främja och stödja en kultur som präglas av ärligt och etiskt beteende, regelefterlevnad och god bolagsstyrning. Alkanes uppförandekod kräver att Alkanes befattningshavare, anställda, entreprenörer och tjänsteleverantörer iakttar höga standarder för affärsetik och personlig etik när de fullgör sina uppgifter och ansvarsområden. Dessa personer ska agera med ärlighet och integritet i fullgörandet av sina ansvarsområden och följa alla tillämpliga lagar och regler.

Ingenting i denna policy begränsar eller tar bort något skydd som finns enligt lag. Denna policy utgör den lokala visselblåsarpolicy för Björkdalsgruvan AB och har företräde framför Alkanes globala visselblåsarpolicy i frågor som rör den svenska verksamheten.

Denna policy fastställer ett ramverk för att ta emot, bedöma, utreda, rapportera och åtgärda visselblåsarrapporter samt för att skydda behöriga visselblåsare från repressalier eller andra negativa konsekvenser och säkerställa konfidentialitet. Policyn gäller för alla. Alkanes befattningshavare, anställda och entreprenörer samt alla andra personer som klassificeras som behöriga visselblåsare.

Syftet med denna policy är att:

- uppmuntra att genuina farhågor om möjliga missförhållanden eller olämpligt beteende rapporteras så snart som möjligt;
- ge vägledning om hur enskilda personer kan rapportera sådana farhågor och hur de kommer att utredas;
- säkerställa att personer kan rapportera på ett tryggt, säkert och förtroendefullt sätt och att de skyddas och får stöd; samt
- uppfylla lagstadgade krav.

Alkane uppmuntrar alla anställda som har farhågor om möjliga missförhållanden eller olämpligt beteende inom Bolaget att ta upp dessa farhågor inom ramen för den ordinarie verksamheten. Om du inte känner dig bekväm med att säga ifrån inom ramen för den ordinarie verksamheten, vill rapportera anonymt eller anser att du behöver konfidentialitet och skydd, uppmuntrar Alkane dig att rapportera dina farhågor i enlighet med denna policy.

Ingenting i denna policy begränsar eller tar bort något skydd som finns enligt lag. Om det finns någon konflikt mellan denna policy och tillämplig lagstiftning ska lagstiftningen ha företräde.

Omfattning – Vem och vad omfattas?

Du skyddas enligt denna policy och visselblåsarskyddslagstiftningen om:

- du är en behörig visselblåsare;
- du rapporterar dina farhågor via en intern rapporteringskanal, till en behörig extern myndighet, eller, i vissa fall, offentliggör informationen i enlighet med lagens krav; och
- den information du rapporterar avser, eller du har rimliga skäl att misstänka att den avser, ett rapporteringsbart ärende.

Om din rapport uppfyller samtliga kriterier ovan är den en skyddad rapport. Om din rapport inte uppfyller kriterierna ovan uppmuntrar Alkane dig ändå att ta upp dina farhågor. Endast skyddade rapporter omfattas dock av det lagstadgade skydd som beskrivs i denna policy.

Visselblåsarlagen kan i vissa fall även tillämpas på missförhållanden som rör Alkanes skatteförhållanden, förutsatt att de uppfyller lagens krav på ett rapporteringsbart missförhållande. Den som misstänker skattebrott eller skattefusk kan också vända sig till Skatteverket eller Ekobrottsmyndigheten. Observera att rapportering via dessa externa kanaler inte automatiskt ger samma skydd som en skyddad rapport enligt denna policy och visselblåsarlagen.

Vem är en behörig visselblåsare?

Du är en behörig visselblåsare om du rapporterar informationen som du har fått del av i ett arbetsrelaterat sammanhang med Alkane, och du är eller har varit:

- anställd hos Alkane;
- arbetssökande som har sökt anställning hos Alkane;
- egenföretagare, konsult eller uppdragstagare som utför eller har utfört arbete åt Alkane;
- praktikant hos Alkane;
- styrelseledamot, styrelsesuppleant eller medlem av ledningen i Alkane; eller
- anställd hos en leverantör, underleverantör eller bemanningsföretag som arbetar eller har arbetat under Alkanes ledning och kontroll

Skyddet kan även gälla trots att anställningen upphört.

Vem är en behörig mottagare?

Var och en av följande personer är en behörig mottagare:

Alkanes oberoende visselblåsarartjänst, med aktuella kontaktuppgifter på Alkanes webbplats;

- visselblåsaransvarig;
- en medlem av Alkanes ledning eller styrelse;
- en revisor, eller medlem i ett revisionsteam, som genomför revision av Alkane;
- en jurist, i syfte att erhålla juridisk rådgivning avseende visselblåsarskydd.

Utöver ovanstående interna kanaler kan du även rapportera till, av regeringen utsedda behöriga myndigheter.

Vad är ett rapporteringsbart ärende?

Ett rapporteringsbart ärende är ett ärende som rör missförhållanden som det finns ett allmänintresse av att de kommer fram. Med missförhållande avses varje form av försummelse eller oegentlighet i verksamheten, genom handlande eller underlåtenhet, oavsett om det är uppsåtligt eller oaktsamt.

För att ett ärende ska vara rapporteringsbart krävs:

- att uppgifterna avser ett missförhållande i verksamheten, eller i en verksamhet som du har fått kännedom om i ett arbetsrelaterat sammanhang, och
- att det finns ett allmänintresse av att missförhållandet kommer fram, det vill säga att det går utöver rent privata eller individuella intressen.

Exempel på rapporteringsbara ärenden:

- överträdelser av lagar eller bindande föreskrifter;
- korruption, mutor och annan ekonomisk brottslighet;
- missbruk av finansiella medel;
- allvarliga trakasserier eller kränkningar;
- oegentligheter i redovisning, revision eller interna kontroller; och
- repressalier mot den som gjort eller planerar att göra en rapport.

Frågor som enbart rör en enskild medarbetares personliga arbetssituation, såsom missnöje med lön eller arbetsfördelning, utgör normalt inte rapporteringsbara

visselblåsarärenden och bör hanteras i andra interna kanaler såsom linjeorganisationen och/eller OSA-gruppen / OSA-brevlådan.

Rimliga grunder

Med rimliga grunder avses i denna policy det som i visselblåsarlagen (2021:890) benämns ”skälig anledning att anta att informationen är sann”. Du måste ha rimliga grunder för att misstänka att den information du rapporterar är sann. Enbart ett påstående utan stödande information kommer sannolikt inte att anses utgöra rimliga grunder för misstanke. Du behöver dock inte bevisa dina påståenden och du kan fortfarande omfattas av skydd om det ärende som rapporteras på rimlig grund visar sig vara felaktigt. Bedömningen görs utifrån det underlag som fanns tillgängligt vid rapporteringstillfället.

Den som rapporterar i god tro riskerar inga sanktioner, även om uppgifterna senare visar sig felaktiga. Personer som avsiktligt lämnar falska rapporter kommer inte att kunna omfattas av skydd enligt visselblåsarskyddslagstiftningen. Ogrundade påståenden som visar sig ha lämnats illvilligt eller medvetet falskt kommer att betraktas som allvarliga och kan leda till disciplinära åtgärder, vilket kan omfatta uppsägning, avslutande av tjänsteuppsdrag eller avslutande av en service- eller kundrelation. Det kan även få rättsliga konsekvenser om du lämnar en rapport som du vet är falsk.

Undantag

Personliga arbetsrelaterade klagomål betraktas normalt inte som rapporteringsbara ärenden enligt visselblåsarlagen, eftersom de typiskt sett saknar det allmänintresse som krävs. En rapport omfattas normalt inte av skyddet om den enbart gäller en persons nuvarande eller tidigare anställningsförhållanden, prestation, ersättning eller personliga omständigheter utan betydande konsekvenser för verksamheten i stort.

Exempel på personliga arbetsrelaterade klagomål är:

- en mellanmänsklig konflikt mellan den rapporterande personen och en annan anställd hos Alkane;
- ett beslut som rör den rapporterande personens anställning, omplacering eller befordran; eller
- ett beslut om att vidta disciplinära åtgärder mot den rapporterande personen, inklusive uppsägning.

I första hand bör personliga arbetsrelaterade klagomål tas upp med din närmaste chef.

En blandad rapport, det vill säga en rapport om ett rapporteringsbart ärende som åtföljs av ett personligt arbetsrelaterat klagomål, kan fortfarande omfattas av skydd enligt visselblåsarskyddslagstiftningen.

Om du är osäker på om ett ärende är ett rapporteringsbart ärende bör du söka råd från visselblåsaransvarig eller annan behörig mottagare. Du kan även vilja söka råd från en oberoende juridisk rådgivare.

Skydd för visselblåsare

Om du lämnar en skyddad rapport har du rätt till vissa skydd enligt visselblåsarlagen. Skyddet omfattar bland annat rätt till konfidentialitet, skydd mot repressalier och ansvarsfrihet i förhållande till den information du lämnar. Dessa skydd beskrivs närmare i följande sektioner.

Konfidentialitet

Strikta konfidentialitetskrav gäller för skyddade rapporter. Om du lämnar en skyddad rapport är det olagligt för någon att röja din identitet eller information som sannolikt kan leda till att din identitet avslöjas, om inte:

- du lämnar ditt samtycke;
- röjandet krävs enligt lag; eller
- röjandet görs till en professionell juridisk rådgivare i syfte att erhålla juridisk rådgivning eller biträde, eller till behöriga tillsynsmyndigheter; eller
- information som sannolikt kan leda till att du identifieras, men inte din identitet, röjs i syfte att utreda ärendet och alla rimliga åtgärder vidtas för att minska risken för identifiering.

Du kan bli ombedd att lämna samtycke till att din identitet eller information som sannolikt kan leda till att du identifieras lämnas ut för att underlätta utredning och/eller hantering av det ärende du rapporterar. Alkane uppmuntrar dig att lämna sådant samtycke, eftersom det, om samtycke inte lämnas, kan vara omöjligt att tillräckligt utreda och hantera din rapport.

Varje kränkning av konfidentialitetsskyddet betraktas som ett brott mot denna policy och kan medföra disciplinära åtgärder, inklusive uppsägning. Den som i strid med visselblåsarlagen röjer en rapporterande persons identitet kan även bli skyldig att betala skadestånd.

Om du anser att din konfidentialitet har kränkts i samband med en rapport du har gjort uppmuntras du att rapportera dina farhågor till visselblåsaransvarig eller genom att

kontakta Alkanes oberoende visselblåsartjänst. Du kan även vända dig till behörig tillsynsmyndighet eller söka juridisk rådgivning om dina rättigheter. Alla klagomål om potentiella brott mot konfidentialitet kommer att tas på allvar, utredas skyndsamt och hanteras med strikt konfidentialitet i enlighet med denna policy och visselblåsarlagen.

Alla som deltar i en utredning måste vidta alla rimliga åtgärder för att minska risken för att den rapporterande personen identifieras.

Alkane kommer att säkerställa detta genom att:

- dölja ditt namn och identifierande kännetecken i all intern rapportering om din rapport, om du inte samtycker till att din identitet blir känd;
- hänvisa till dig i könsneutrala termer, om du inte samtycker till att din identitet blir känd;
- där det är möjligt kontakta dig för att hjälpa till att identifiera vissa delar av din rapport som oavsiktligt skulle kunna identifiera dig;
- anlita kvalificerad personal för att hantera och utreda rapporter;
- förvara allt material som rör rapporter på ett säkert sätt;
- begränsa åtkomsten till all information till dem som är direkt involverade i att hantera och utreda rapporten; och
- säkerställa att alla som är involverade i att hantera och utreda din rapport är medvetna om konfidentialitetskraven.

Skydd mot hindrande åtgärder och repressalier

Det är förbjudet att vidta, eller hota att vidta, repressalier eller andra negativa åtgärder mot dig på grund av att du har gjort, kan ha gjort, avser att göra eller skulle kunna göra en skyddad rapport. Den som bryter mot detta förbud kan bli skyldig att betala skadestånd enligt visselblåsarlagen.

Om du utsatts för sådana repressalier eller negativa åtgärder kan du ha rätt till ersättning för den förlust, skada eller det men du har lidit till följd av den skyddade rapporten, eller till följd av att Alkane inte har vidtagit tillräckliga åtgärder för att förhindra sådana repressalier.

Repressalier och negativa åtgärder kan exempelvis innefatta:

- uppsägning, avskedande, avstängning, degradering eller hävande av uppdragsavtal;
- ändring av anställningsvillkor, befattning eller arbetsuppgifter till din nackdel;
- diskriminering eller särbehandling;
- trakasserier eller hot;
- psykisk eller fysisk skada;

- skada på egendom, anseende, affärsverksamhet eller ekonomisk ställning; eller
- andra negativa åtgärder med koppling till din rapport.

Förbudet mot repressalier omfattar inte administrativa åtgärder som är rimliga och vidtas i syfte att skydda dig, exempelvis att tillfälligt omplacera dig för att förhindra att du utsätts för negativ behandling, eller att hantera otillfredsställande arbetsprestation i enlighet med Alkanes ordinarie policyer och rutiner.

Om du visar omständigheter som ger anledning att anta att du har hindrats från att rapportera eller utsatts för repressalier, ska verksamhetsutövaren visa att sådana åtgärder inte har vidtagits.

Om du anser att du har utsatts för repressalier eller negativa åtgärder till följd av en rapport du har lämnat uppmuntras du att kontakta visselblåsaransvarig eller Alkanes oberoende visselblåsartjänst. Alla klagomål kommer att hanteras med strikt konfidentialitet och i enlighet med de skydd som anges i denna policy.

Ansvarsfrihet

Du kan även ha rätt till andra rättsliga skydd i samband med din rapport, inklusive:

- skydd mot repressalier i form av rättsliga åtgärder som vidtas mot dig med anledning av att du har lämnat en skyddad rapport;
- skydd mot att avtalsvillkor eller andra rättsliga grunder åberopas mot dig enbart på grund av att du har lämnat en skyddad rapport; samt
- att uppgifter du har lämnat i en skyddad rapport inte används mot dig i rättsliga förfaranden, utom i förfaranden där frågan om uppgifternas riktighet prövas.

Skyddet ger dig dock inte ansvarsfrihet för något eget felaktigt agerande som du har gjort dig skyldig till och som avslöjas genom din rapport, eller som avslöjas genom en utredning efter din rapport.

Att göra en rapport

Alkane uppmuntrar dig att rapportera alla farhågor om möjliga missförhållanden eller olämpligt beteende så snart som möjligt. Du kan rapportera dina farhågor direkt till visselblåsaransvarig, annan befattningshavare, vilket omfattar styrelseledamot eller bolagssekreterare, eller en senior chef inom Alkane. Även om vi uppmuntrar intern rapportering är du inte skyldig att göra detta innan du söker extern hantering.

Du kan göra en rapport när som helst, även utanför arbetstid. Rapporter kan lämnas konfidentiellt och/eller anonymt.

För att hjälpa oss att agera effektivt uppmuntrar vi dig att lämna dina farhågor skriftligen, antingen via e-post, post eller vår visselblåsarportal. Anonyma rapporter kan lämnas genom vår oberoende visselblåsartjänst eller per post. Kontaktuppgifter till visselblåsaransvarig, andra behöriga mottagare och vår oberoende visselblåsartjänst finns i Alkanes interna elektroniska system och på bolagets webbplats.

Om du är osäker på hur du ska göra en rapport eller vill diskutera dina alternativ kan du kontakta visselblåsaransvarig eller vår oberoende tjänst för vägledning.

Du kan även rapportera rapporteringsbara ärenden till behöriga externa myndigheter. Vilken myndighet som är behörig beror på ärendets karaktär. Behöriga myndigheter kan inkludera, men är inte begränsade till:

- Finansinspektionen;
- Arbetsmiljöverket;
- Integritetsskyddsmyndigheten; eller
- annan myndighet som har tillsyn över den sektorn som berörs av rapporten.

Ingenting i denna policy ska tolkas som att det begränsar dig från att ta upp frågor eller lämna information till en extern part.

Alkane tillhandahåller en oberoende visselblåsartjänst. Aktuella kontaktuppgifter och tillgängliga rapporteringsvägar finns på Alkanes webbplats. Rapporter kan lämnas anonymt.

Du har alltid rätt att konsultera juridiskt ombud för att inhämta råd om de rättigheter och skydd som gäller för dig enligt visselblåsarlagen, utan att skyddet påverkas.

Hantering av skyddade rapporter

Efter att ha mottagit en rapport enligt denna policy kommer Alkane att bedöma den information som har lämnats för att avgöra om den är en skyddad rapport, hur den ska hanteras och om en utredning krävs. Varje person som tar emot en skyddad rapport enligt denna policy måste säkerställa att rapporten hanteras i enlighet med denna policy och relevanta rutiner.

Processen för att hantera en skyddad rapport kan omfatta:

- bedömning av rapporten och beslut om behovet av, och omfattningen av, en utredning;

- utseende av en utredare och avgörande av om utredningen ska genomföras internt eller av en extern utredare;
- löpande uppdateringar till den rapporterande personen om utredningens framdrift och avslut, i den mån det är lämpligt och möjligt.

Alkane ska bekräfta mottagandet av en rapport inom sju dagar. Återkoppling om åtgärder som vidtagits eller planeras till följd av rapporten ska lämnas inom tre månader från bekräftelse, i den mån det är praktiskt möjligt och förenligt med tillämpliga konfidentialitetskrav.

Utredaren kan behöva kontakta visselblåsaren för ytterligare information. Uppdateringar om utredningens framdrift och resultat kommer att lämnas där det är praktiskt möjligt, med beaktande av konfidentialitet och integritetsaspekter. Om du har lämnat din rapport anonymt föreslår vi att du upprätthåller en löpande tvåvägskommunikation med oss så att vi kan ställa följdfrågor eller lämna återkoppling. Om du kan kontaktas, även genom anonyma kanaler, kommer vi att lämna lämpliga statusuppdateringar, med frekvens och tidpunkt beroende på rapportens art. Det kan finnas omständigheter där det inte är lämpligt att lämna detaljer om utfallet till visselblåsaren.

Alkane har åtagit sig att behandla alla personer som namnges i visselblåsarrapporter rättvist. Personer som är föremål för utredning kommer att informeras om anklagelserna, ges möjlighet att bemöta dem och erbjudas tillgång till stödinsatser.

Hur resultatet av en utredning dokumenteras och rapporteras beror på rapportens art, men kan omfatta en sammanfattande rapport med utredningens resultat. All rapportering av resultat ska beakta tillämpliga konfidentialitetskrav.

Stöd och praktiska skyddsåtgärder

Alkane har processer för att skydda, stödja och följa upp välbefinnandet hos den som lämnar en rapport. Detta omfattar en utsedd visselblåsaransvarig som kan ge vägledning och stöd till under rapporterings- och utredningsprocessen, riskbedömning av möjliga repressalier eller negativa åtgärder, samt praktiska överväganden om arbetsanpassningar och stödtjänster såsom strategier för stresshantering, vilket kan omfatta rådgivning.

Rapportering till styrelsen

Visselblåsaransvarig ska, med beaktande av tillämpliga konfidentialitetskrav, minst kvartalsvis lämna information till styrelsen och/eller revisions- och riskkommittén om visselblåsarrapporter som har inkommit. Sådan information kan omfatta:

antal och typ av rapporter som har lämnats under perioden;

- hur rapporterna har lämnats och till vem;
- status för pågående utredningar;
- åtgärder som har vidtagits med anledning av en rapport;
- resultat av avslutade utredningar;
- tidsramar för hantering och utredning av rapporter; eller
- frekvensen i kommunikationen med rapporterande personer.

Styrelsen eller dess utsedda kommitté ska även informeras om väsentliga incidenter som rapporteras enligt denna policy, inklusive information som kan vara väsentligt priskänslig i enlighet med Alkanes policy för löpande informationsgivning.

Utbildning

Alkanes visseblåsaransvarig och alla behöriga mottagare av rapporter måste delta i obligatorisk utbildning som organiseras av Alkane om dess processer och rutiner för att ta emot och hantera rapporter enligt denna policy, inklusive utbildning om konfidentialitet och förbudet mot repressalier.

Alkane kommer även att informera sina externa behöriga mottagare, såsom Alkanes revisor och övriga externa mottagare som anges i denna policy, om deras skyldigheter enligt visseblåsarlagen.

Alkanes anställda måste delta i obligatorisk utbildning om Alkanes visseblåsarprogram. Utbildningen bör omfatta information om:

- hur en rapport görs och till vem den kan lämnas
- vad en rapport kan avse och vad som utgör ett rapporteringsbart ärende
- vilket skydd och vilket stöd som finns tillgängligt för den som rapporterar
- när ytterligare information eller juridisk rådgivning kan behöva inhämtas

Tillgång, översyn och brott mot policyn

Denna policy kommer att finnas tillgänglig på vår webbplats på <https://alkres.com/about/governance/> för att säkerställa att den är tillgänglig för alla behöriga visseblåsare.

Denna policy kan ses över och ändras från tid till annan och kommer att granskas regelbundet av styrelsen för att kontrollera att den fungerar effektivt och för att avgöra om några ändringar av policyn krävs.

Det är alla Alkanes befattningshavares och anställdas ansvar att följa, känna till och förstå omfattningen av visselblåsarskyddslagstiftningen och det skydd som den ger visselblåsare. Varje överträdelse av denna policy kan leda till disciplinära åtgärder, upp till och inklusive uppsägning.

Denna policy utgör inte i sig en del av något anställningsavtal och innebär inte avtalsrättsliga skyldigheter för Alkane. Detta gäller dock inte i den utsträckning ett sådant förbehåll skulle upphäva eller inskränka en rapporterande persons rättigheter enligt visselblåsarlagen (2021:890), eftersom ett sådant villkor i så fall är ogiltigt.

Definitioner

Rapporterande person har den betydelse som anges i 1 kap. 8 § 2 visselblåsarlagen (2021:890)

Missförhållande har den betydelse som anges i 1 kap. 2 § visselblåsarlagen

Skälig anledning att anta att informationen är sann har den betydelse som anges i 4 kap. 3 § visselblåsarlagen

Skydd i form av ansvarsfrihet har den betydelse som anges i 2 kap. visselblåsarlagen

Skydd mot repressalier har den betydelse som anges i 3 kap. visselblåsarlagen

Interna rapporteringskanaler har den betydelse som anges i 5 kap. 2 § visselblåsarlagen

Externa rapporteringskanaler har den betydelse som anges i 6 kap. visselblåsarlagen

Visselblåsarskyddslagstiftningen betyder lag (2021:890) om skydd för personer som rapporterar om missförhållanden, med tillhörande förordning (2021:949).

Visselblåsaransvarig betyder den funktion eller person som Björkdalsgruvan AB har utsett att ta emot och följa upp rapporter genom den interna rapporteringskanalen.