

Wictor Family Office AB

RIKTLINJER FÖR RAPPORTERINGSSYSTEM FÖR S.K. VISSELBLÅSARE

Version 11

Dessa riktlinjer har fastställts av styrelsen för

Wictor Family Office AB

2026-02-18

Ersätter

Version 10, beslutad 2025-01-30

1 BAKGRUND

Av 8 kap. 4 a § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden framgår att ett värdepappersbolag ska tillhandahålla ändamålsenliga rapporteringssystem för anställda som vill göra anmälningar om misstänkta överträdelser av bestämmelser som gäller för verksamheten. Den 17 december 2021 träder en ny lag i kraft, lag (2021:890) om skydd för personer som rapporterar om missförhållanden, s.k. visselblåsarlag, som Sverige implementerat utifrån Europaparlamentets och Rådets Direktiv (EU) 2019/1936 om skydd för personer som rapporterar om överträdelser av unionsrätten. Genom den nya lagen upphävs lagen (2016:749) om särskilt skydd mot repressalier för arbetstagare som slår larm om allvarliga missförhållanden.

Mot denna bakgrund har Wictor Family Office AB ("Bolaget") uppdaterat och antagit följande riktlinjer.

2 RIKTLINJERNAS SYFTE

Syftet med dessa riktlinjer är att möjliggöra för personal med flera (se punkt 3 nedan) i Bolaget och dess anknutna ombud att utan rädsla för repressalier kunna lämna information om missförhållanden på arbetsplatsen genom intern rapportering, extern rapportering eller offentliggörande. Bolaget ska ha ett fullgott s.k. "visselblåsarsystem".

3 PERSONKATEGORIER SOM SKYDDAS

3.1 Bolaget eller dess anknutna ombuds samtliga:

- a. arbetstagare,
- b. arbetssökande (även förfrågan om arbete),
- c. volontärarbetare (även förfrågan om volontärarbete),
- d. praktikanter (även förfrågan om praktik),
- e. personer som utför arbete under Bolagets kontroll och ledning (även de som står till förfogande för sådant arbete),
- f. uppdragstagare (även som sökt uppdrag),
- g. personer som ingår i Bolagets förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorgan,
- h. aktieägare som är verksamma i Bolaget (eller som står till förfogande för att vara verksam),
- i. personer som har tillhört någon av dessa personkategorier ovan och har fått del av eller inhämtat information under tiden i verksamheten,

3.2 Alla dessa ovanstående personkategorier har rätt att lämna information om missförhållanden i ett arbetsrelaterat sammanhang utan att drabbas av repressalier om missförhållandena utgörs av ett handlande eller en underlåtenhet som strider mot interna eller externa regler som har



sin grund i Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/1937 eller som annars motverkar målet eller syftet med direktivet.

- 3.3 Om missförhållandena inte strider mot en direkt tillämplig unionsrättsakt inom tillämpningsområdet för direktivet (EU) 2019/1937 så krävs det även att det finns ett allmänintresse av att informationen kommer fram för att skyddet ska gälla för personen som lämnar informationen.

4 SKYDD I FORM AV ANSVARSFRIHET

- 4.1. Om den rapporterade personen hade skälig anledning att anta att rapporteringen av informationen var nödvändig för att avslöja det rapporterade missförhållandet får denne inte göras ansvarig för att ha åsidosatt tystnadsplikt.
- 4.2. En rapporterande person får inte heller göras ansvarig för överträdelse av bestämmelser som gäller inhämtande av information, om personen vid inhämtandet hade skälig anledning att anta att inhämtandet var nödvändigt för att avslöja ett missförhållande. Detta gäller dock inte om inhämtandet har skett genom brott.
- 4.3. Ansvarsfriheten ovan medför dock inte rätt att lämna ut handlingar.

5 SKYDD MOT HINDRANDE ÅTGÄRDER OCH REPRESSALIER

- 5.1. Bolaget får inte hindra eller försöka hindra rapportering, eller på grund av rapportering vidta repressalier mot en rapporterande person eller mot någon som bistått denne vid rapporteringen (t. ex fackligt ombud) eller mot någon person som har koppling till den rapporterande personen (t. ex anhörig eller kollega).
- 5.2. Bolaget får inte heller på grund av rapportering vidta repressalier mot en juridisk person som den rapporterande personen äger, arbetar för eller på annat sätt har koppling till (t. ex en egenföretagare).
- 5.3. Skyddet mot repressalier gäller dock inte den som genom rapporteringen eller inhämtandet av information gör sig skyldig till brott.
- 5.4. Om Bolaget bryter mot något av förbuden mot hindrande åtgärder eller repressalier ska Bolaget betala skadestånd för den förlust som uppkommer och för den kränkning som överträdelsen innebär.



- 5.5. Skyddet ovan gäller under förutsättning att missförhållandena förkommer i den verksamhet som den rapporterende personen är, har varit eller kan komma att bli verksam i eller en annan verksamhet som denne har varit i kontakt med genom sitt arbete. Vidare förutsätts för att skyddet ska gälla att den rapporterende personen vid tidpunkten för rapporteringen hade skälig anledning att anta att informationen var sann och att rapporteringen sker internt, externt eller genom offentliggörande.

6 BOLAGETS RAPPORTERINGSSYSTEM

- 6.1. Rapportering av missförhållanden ska göras till advokaten Björn Wendleby, Harvest Advokatbyrå AB, Tfn 070-325 23 29, e-post: bjorn.wendleby@harvestadvokat.se som, i samråd med styrelsen, avgör vilka åtgärder som ska vidtas i anledning av den erhållna rapporten.
- 6.2. Det följer av de sekretessregler som gäller för Bolaget och dess anknutna ombud att en anmälares identitet eller en uppgift i en rapport inte får obehörigen röjas.

7 UTBILDNING

- 7.1. Samtliga anställda, uppdragstagare och andra relevanta personer i Bolaget och dess anknutna ombud ska erhålla utbildning om Bolagets visselblåsarsystem.

Intern

