

#### RIVIUM'S WHISTLEBLOWER POLICY

**Rivium Galeria Mall SRL**, 1 Palat Street, 5<sup>th</sup> Floor, Room No. 6, Iasi, Romania, registered with the Iasi Register of Commerce under No. J22/210/2007 ("**Rivium**") is the owner and operator of the Moldova Business Center.

Rivium encourages any person, without restriction, to submit a "**Report**" regarding any violation or suspected violation of the principles enshrined in Rivium's Codes, Policies, internal rules and procedures (altogether the "**Rivium Regulations**") that may give rise to financial or reputational risk or damage to Rivium or any of its stakeholders. The Report must be filed with either Rivium's director or external auditor.

The Whistleblower Policy shall not prevent compliance with any statutory obligations under the laws and regulations of Romania, especially pursuant to Law 31/1990 as amended.

Rivium conducts its operations in accordance with the principles set out herein in the belief that responsible behaviour and leadership is required for success in the greater business community.

No business relations will be initiated or continued by Rivium with any person who does not intend to respect these principles.

This document applies broadly to all directors, managers, employees and auditors of Rivium, and to all those natural and legal persons who have business relations with Rivium including the Moldova Business Center (the "**Recipients**").

All Recipients are obligated to comply with the principles embodied in this document or explain in writing in a manner satisfactory to Rivium why they cannot do so. Otherwise, a breach of these principles by any Recipient may lead to disciplinary measures as provided in the offender's employment agreement or

#### POLITICA DE RAPORTARE A RIVIUM

**Rivium Galeria Mall S.R.L.**, Str. Palat nr. 1, et. 5, camera nr. 6, Iași, România, înregistrată la Registrul Comerțului Iași sub nr. J22/210/2007 („**Rivium**") este proprietarul și managerul Centrului Comercial Moldova;

Rivium incurajează orice persoană, fără restricții, să înainteze un „**Raport**” referitor la orice încălcare sau presupusă încălcare a principiilor consfintite în Codurile, Politicile, normele și procedurile interne ale Rivium (împreună „**Regulamentele Rivium**”) care pot determina un prejudiciu sau risc financiar sau reputational pentru Rivium sau pentru oricare dintre asociații Rivium. Raportul trebuie înaintat fie administratorului fie auditorului extern al Rivium.

Politica de Raportare nu modifică eventualele obligații legale conform legilor și regulamentelor din România, în special conform Legii 31/1990, cu modificările ulterioare.

Rivium își desfășoară activitățile în conformitate cu principiile din prezentul document, cu convingerea că managementul și comportamentul responsabil sunt necesare pentru succesul într-o mai mare comunitate de afaceri.

Nicio relație de afaceri nu va fi începută sau continuată de către Rivium cu o persoană care nu intenționează să respecte aceste principii.

Prezentul document se aplică în sens larg tuturor administratorilor, directorilor, angajaților și auditorilor Rivium și tuturor persoanelor fizice și juridice care au relații comerciale cu Rivium, inclusiv Centrul Comercial Moldova („**Destinatarii**”).

Toți Destinatarii sunt obligați să respecte principiile consfintite în prezentul document sau să explice în scris într-un mod satisfăcător pentru Rivium contrariul. Altfel, o încălcare a acestor principii de către orice Destinatar poate conduce la aplicarea măsurilor disciplinare astfel cum prevede contractul de muncă sau contractul

commercial contract, including termination thereof.

### 1. Content of a Report

- (a) A Report may be made regarding directors, managers, employees and auditors of Rivium and, in general, anyone who works for or on behalf of Rivium inside and outside Romania or has business relations with Rivium, including independent audit companies, customers, suppliers, consultants, contractors and public institutions.
- (b) A Report may be made anonymously. However, Rivium recommends that reports be submitted with the name of the whistleblower to support an adequate investigation and to protect the whistleblower against retaliation.
- (c) A Report must contain all the appropriate information required to allow its content and accuracy to be independently verified.

### 2. Confidentiality and Non-Retaliation

- (a) No one may be fired, suspended or discriminated against in any way as a consequence of having submitted a Report in good faith concerning a violation of Rivium Regulations.
- (b) Rivium will not tolerate threats or reprisals of any kind against a whistleblower or persons who collaborated with the investigations to establish the veracity of a Report.
- (c) Rivium guarantees the anonymity of whistleblowers and reserves the right to adopt all appropriate actions against whosoever engages in acts of reprisal in respect of whistleblowers within the scope of this Policy.
- (d) Disciplinary actions to protect Rivium may be adopted in the event of a whistleblower's abuse of this Policy such as reports made in bad faith or for the sole purpose of damaging the reported person or other

commercial al acestora, inclusiv la reziliere.

### 1. Continutul unui Raport

- (a) Un Raport se poate referi la administratori, directori, angajati si auditori ai Rivium si, in general, la orice persoana care lucreaza pentru sau in numele Rivium, in Romania si in exterior, sau care are relatii de afaceri cu Rivium, inclusiv societati independente de audit, clienti, furnizori, consultantii, contractanti si institutii publice.
- (b) Un Raport poate fi facut sub forma anonima. Rivium recomanda totusi ca rapoartele inaintate sa contina numele persoanei respective, pentru a permite o cercetare adecvata si pentru a proteja respectiva persoana impotriva represaliilor.
- (c) Un Raport trebuie sa furnizeze toate informatiile oportune pentru a permite o verificare independenta a continutului si acuratetei acestuia.

### 2. Confidentialitate si Interzicerea Represaliilor

- (a) Nimeni nu poate fi concediat, suspendat sau discriminat, in niciun fel, ca o consecinta a transmiterii cu buna-credinta a unui Raport cu privire la incalcarea Regulamentelor Rivium.
- (b) Rivium nu va tolera amenintari sau represalii de niciun fel indreptate impotriva acestor persoane sau a celor care au colaborat pe parcursul cercetarilor in vederea stabilirii veridicitatii unui Raport.
- (c) Rivium garanteaza anonimatul acestor persoane si isi rezerva dreptul de a adopta toate actiunile necesare impotriva celor care se angajeaza in actiuni de represalii indreptate impotriva persoanelor care au inaintat rapoarte in cadrul acestei Politici.
- (d) Pot fi luate masuri disciplinare de protejare a Rivium in cazul in care persoanele care inainteaza astfel de rapoarte abuzeaza de aceasta Politica, precum rapoarte facute cu rea-credinta sau cu scopul de a aduce un

persons who are prejudiced in any way by the Report.

### 3. Investigation of Report Content

- (a) The actions taken to ascertain the veracity of the content of a Report will be performed under the joint control of Rivium's senior management and external auditor in compliance with principles of impartiality and confidentiality, taking all actions deemed to be appropriate.
- (b) Upon conclusion of the investigation, if the Report is found to be valid, Rivium's senior management and external auditor will adopt appropriate disciplinary measures and actions to protect Rivium and its stakeholders.

prejudiciu persoanei ce face obiectul raportului sau altor persoane care sunt prejudiciate in orice mod de Raport.

### 3. Activitati de Verificare a Continutului Raportului

- (a) Actiunile de verificare a veridicitatii continutului Raportului vor fi realizate sub controlul comun al managementului superior al Rivium si al auditorului extern in conformitate cu principiile de imparțialitate si confidentialitate, efectuând orice activitate considerata necesara.
- (b) Dupa finalizarea verificarii, daca se stabileste ca Raportul este fondat, managementul superior al Rivium si auditorul extern vor aplica masuri disciplinare corespunzatoare si vor intreprinde actiuni pentru a proteja Rivium si asociatii Rivium.