



ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΠΡΟΛΗΨΗΣ ΚΑΙ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

Έκδοση 1η, εγκεκριμένη από το Διοικητικό Συμβούλιο
στις 05.07.2021

Περιεχόμενα

1. ΠΡΟΟΙΜΙΟ	2
2. ΟΡΙΣΜΟΣ.....	3
3. ΥΠΟΧΡΕΑ ΣΕ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΣΩΠΑ	3
4. ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ	4
4. ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ	10
5. ΔΕΣΜΕΥΤΙΚΟΣ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑΣ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ - ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗΣ	11
6. ΕΛΕΓΧΟΣ -ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	11
7. ΕΓΚΡΙΣΗ ΑΠΟ ΤΟ ΑΡΜΟΔΙΟ ΟΡΓΑΝΟ ΚΑΙ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΧΥΟΣ.....	12

1. ΠΡΟΟΙΜΙΟ

Η παρούσα πολιτική πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων θεσπίζεται στο πλαίσιο της επικαιροποίησης της νομοθεσίας περί της εταιρικής διακυβέρνησης ως προς τις ανώνυμες εταιρείες με μετοχές ή άλλες κινητές αξίες εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά στην Ελλάδα. Συγκεκριμένα, η κατάρτιση και έγκριση του παρόντος εγγράφου συνιστά συμμόρφωση στις υποχρεώσεις που θέτει ο Νόμος 4706/2020 και, ειδικότερα, στην υποχρέωση που θέτει η διάταξη του άρθρου 14 παρ. 3 περ. ζ' του αυτού Νόμου περί υιοθέτησης πολιτικών και διαδικασιών πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων.-

Στο πλαίσιο της συμμόρφωσης αυτής, η παρούσα πολιτική θεσπίζεται σε πλήρη αντιστοιχία και με τις ισχύουσες κανονιστικές ρυθμίσεις ως προς την υποχρέωση πίστης και την αντιμετώπιση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων έναντι της ανώνυμης εταιρείας. Συγκεκριμένα, η κατάρτιση και έγκριση του παρόντος εγγράφου λαμβάνει υπόψη ιδίως τις διατάξεις:

(α) του άρθρου 97 του Νόμου 4548/2018 σχετικά με την υποχρέωση πίστης και τις συγκρούσεις συμφερόντων έναντι της ανώνυμης εταιρείας, καθώς και

(β) του άρθρου 99 του Νόμου 4548/2018, του άρθρου 32 του Νόμου 4308/2014, καθώς και του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου 24 σχετικά με την έννοια των συνδεδεμένων μερών και τις συναλλαγές με αυτά.-

Η παρούσα πολιτική προσδιορίζει την έννοια της σύγκρουσης συμφερόντων, τα υπόχρεα σε συμμόρφωση προς την πολιτική πρόσωπα, καθώς και τις ειδικές περιπτώσεις, κατά τις οποίες δύναται να ανακύψει κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων. Σκοπός του παρόντος εγγράφου είναι η θέσπιση ουσιαστικών κανόνων που οριοθετούν τη σύγκρουση συμφερόντων εντός του εταιρικού οργανισμού, προκειμένου τα αρμόδια διοικητικά, διαχειριστικά και εποπτικά όργανα να έχουν τη δυνατότητα:

(α) να αναγνωρίσουν, να αξιολογήσουν, να προλάβουν, να διαχειριστούν, να αντιμετωπίσουν ή και να αποτρέψουν σχετικές καταστάσεις και, συνακόλουθα,

(β) να διασφαλίσουν και να προωθήσουν το εταιρικό συμφέρον.-

2. ΟΡΙΣΜΟΣ

Ως σύγκρουση συμφερόντων ορίζεται η κατάσταση, κατά την οποία πρόσωπα, τα οποία φέρουν διοικητικές, διευθυντικές, διαχειριστικές ή εποπτικές αρμοδιότητες και ευθύνες στο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρείας, έχουν ίδια συμφέροντα, τα οποία θα μπορούσαν να επηρεάσουν με αθέμιτο τρόπο την άσκηση των υποχρεώσεων και των καθηκόντων που απορρέουν από την ιδιότητά τους, καθώς και από την παραπάνω διοικητική, διευθυντική, διαχειριστική ή εποπτική τους θέση στην Εταιρεία.

3. ΥΠΟΧΡΕΑ ΣΕ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΣΩΠΑ

Τα πρόσωπα, τα οποία οφείλουν να συμμορφώνονται στην παρούσα πολιτική πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων, προσδιορίζονται ρητά από το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο. Ειδικότερα, υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα είναι:

(1) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και κάθε τρίτο πρόσωπο, στο οποίο έχουν ανατεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο αρμοδιότητές του.-

(2) Τα μέλη των επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ανεξάρτητων επιτροπών της Εταιρείας.-

(3) Τα κύρια διοικητικά στελέχη της Εταιρείας, δηλαδή τα ανώτερα στελέχη που έχουν την εξουσία και την ευθύνη για το σχεδιασμό, τη διοίκηση και τον έλεγχο των δραστηριοτήτων της, άμεσα ή έμμεσα, και στα οποία συμπεριλαμβάνονται οι Γενικοί Διευθυντές, οι Διευθυντές και οι Προϊστάμενοι Τμημάτων αυτής.-

(4) Τα πρόσωπα, τα οποία κατέχουν θέσης ευθύνης στο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας και, ειδικότερα, στο Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου, Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων.-

(5) Τα μέλη του στενού οικογενειακού περιβάλλοντος των παραπάνω παρατιθέμενων προσώπων, δηλαδή τα μέλη της οικογένειας, τα οποία μπορεί να αναμένεται ότι επηρεάζουν ή επηρεάζονται από τα πρόσωπα αυτά στις σχέσεις τους με την Εταιρεία και περιλαμβάνουν:

(α) τα τέκνα και την ή το σύζυγο του εν λόγω προσώπου ή το άτομο, με το οποίο συζεί,

(β) τα τέκνα της ή του συζύγου του εν λόγω προσώπου ή του ατόμου, με το οποίο συζεί και

(γ) τα συντηρούμενα από αυτό ή από τη ή το σύζυγο ή από το άτομο, με το οποίο συζεί, πρόσωπα.-

(6) Οι συνδεδεμένες με τα παραπάνω παρατιθέμενα πρόσωπα οντότητες, δηλαδή τα νομικά πρόσωπα:

(α) των οποίων τα παραπάνω υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα έχουν τον έλεγχο ή τον από κοινού έλεγχο,

(ii) στα οποία τα παραπάνω υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα έχουν σημαντική επιρροή και

(iii) στα οποία (ή στις μητρικές των οποίων) τα παραπάνω υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα κατέχουν καίριες διοικητικές θέσεις.-

4. ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

(1) Η διάταξη του άρθρου 97 παρ. 1 και 2 του Νόμου 4548/2018 προβλέπει τα ακόλουθα:

«1. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο, στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητές του, έχουν υποχρέωση πίστωσης απέναντι στην εταιρεία. Οφείλουν ιδίως:

α) Να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρείας.-

β) Να αποκαλύπτουν έγκαιρα και με επάρκεια στα υπόλοιπα μέλη του διοικητικού συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρείας, οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων τους με εκείνα της εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων, κατά την έννοια του άρθρου 32 του Νόμου 4308/2014, η

οποία ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Οφείλουν ομοίως να αποκαλύπτουν και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων της εταιρείας με τα συμφέροντα των προσώπων της παραγράφου 2 του άρθρου 99, εφόσον έχουν σχέση με τα πρόσωπα αυτά. Ως επαρκής αποκάλυψη θεωρείται εκείνη που περιλαμβάνει περιγραφή τόσο της συναλλαγής όσο και των ιδίων συμφερόντων. Οι εταιρείες δημοσιοποιούν τις περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων και τυχόν συμβάσεις που έχουν συναφθεί και εμπίπτουν στο άρθρο 99 στην επόμενη τακτική γενική συνέλευση των μετόχων. Στις εταιρείες με τίτλους εισηγμένους σε ρυθμιζόμενη αγορά η δημοσιοποίηση γίνεται και με την ετήσια έκθεση του διοικητικού συμβουλίου.-

γ) Να τηρούν αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της εταιρείας, τα οποία κατέστησαν γνωστά σ' αυτούς λόγω της ιδιότητάς τους ως συμβούλων.-

2. Το καταστατικό της εταιρείας μπορεί να εξειδικεύει περαιτέρω τις υποχρεώσεις της προηγούμενης παραγράφου».-

(2) Η διάταξη του άρθρου 99 παρ. 2 περ. α' και γ' του Νόμου 4548/2018 προβλέπει τα ακόλουθα:

«2. Η απαγόρευση της παραγράφου 1 ισχύει για τα ακόλουθα πρόσωπα (συνδεδεμένα μέρη):

(α) Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, τα πρόσωπα που ορίζονται ως συνδεδεμένα με αυτήν κατά το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από αυτά, σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 27.-

(...)

(γ) Τα πρόσωπα, ως προς τα οποία έχει επεκταθεί με καταστατική πρόβλεψη η εφαρμογή του παρόντος άρθρου και των άρθρων 100 και 101 και, ιδίως, τους γενικούς διευθυντές και τους διευθυντές της εταιρείας».-

(3) Η παράγραφος 9 του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου (ΔΛΠ) 24, ανάμεσα στα άλλα, προβλέπει τα ακόλουθα:

«Ως συνδεδεμένο μέρος νοείται πρόσωπο ή οντότητα που συνδέεται με την οντότητα, η οποία καταρτίζει οικονομικές καταστάσεις (στο παρόν αναφέρεται ως “αναφέρουσα οντότητα”).-

(α) Ένα πρόσωπο ή μέλος του στενού οικογενειακού περιβάλλοντος του προσώπου αυτού συνδέεται με αναφέρουσα οντότητα, εάν το εν λόγω πρόσωπο:

(i) έχει τον έλεγχο ή τον από κοινού έλεγχο στην αναφέρουσα οντότητα,

(ii) έχει σημαντική επιρροή στην αναφέρουσα οντότητα ή

(iii) κατέχει καίρια διοικητική θέση στην αναφέρουσα οντότητα ή σε μητρική της αναφέρουσας οντότητας.-

(β) Η οντότητα συνδέεται με αναφέρουσα οντότητα, εφόσον συντρέχει οιαδήποτε των κατωτέρω προϋποθέσεων:

(i) Η οντότητα και η αναφέρουσα οντότητα ανήκουν στον ίδιο όμιλο (που σημαίνει ότι οι μητρικές, θυγατρικές και αδελφές θυγατρικές συνδέονται μεταξύ τους).-

(ii) Μια οντότητα είναι συγγενής ή κοινή επιχείρηση της άλλης οντότητας (ή συγγενής ή κοινή επιχείρηση μέλους ενός ομίλου, στον οποίο ανήκει η άλλη οντότητα).-

(iii) Αμφότερες οι οντότητες είναι κοινές επιχειρήσεις του ιδίου τρίτου μέρους.-

(iv) Μια οντότητα είναι κοινή επιχείρηση τρίτης οντότητας και η άλλη οντότητα είναι συγγενής με την τρίτη οντότητα.-

(v) Η οντότητα είναι πρόγραμμα παροχών μετά την έξοδο από την υπηρεσία προς όφελος των εργαζομένων είτε της αναφέρουσας οντότητας είτε οντότητας που συνδέεται με την αναφέρουσα οντότητα. Εάν η αναφέρουσα οντότητα είναι η ίδια τέτοιου είδους πρόγραμμα, οι χρηματοδότες εργοδότες συνδέονται και αυτοί με την αναφέρουσα οντότητα.-

(vi) Η οντότητα ελέγχεται ή ελέγχεται από κοινού από πρόσωπο σύμφωνα με το σημείο (α).-

(vii) Ένα πρόσωπο σύμφωνα με το σημείο (α) στοιχείο (i) έχει σημαντική επιρροή στην οντότητα ή κατέχει καίρια διοικητική θέση στην οντότητα (ή σε μητρική της οντότητας).-

Συναλλαγή συνδεδεμένων μερών είναι μια μεταφορά πόρων, υπηρεσιών ή δεσμεύσεων μεταξύ αναφέρουσας οντότητας και συνδεδεμένου μέρους, ανεξάρτητα αν επιβαρύνεται με τίμημα.-

Μέλη του στενού οικογενειακού περιβάλλοντος του ατόμου είναι τα μέλη της οικογένειας, τα οποία μπορεί να αναμένεται ότι επηρεάζουν ή επηρεάζονται από το πρόσωπο αυτό στις σχέσεις τους με την οικονομική οντότητα και περιλαμβάνουν:

(α) τα τέκνα και την ή το σύζυγο του εν λόγω προσώπου ή το άτομο, με το οποίο συζεί,

(β) τα τέκνα της ή του συζύγου του εν λόγω προσώπου ή του ατόμου, με το οποίο συζεί και

(γ) τα συντηρούμενα από αυτό ή από τη ή το σύζυγο ή από το άτομο, με το οποίο συζεί πρόσωπα.-

(...)

Έλεγχος είναι η εξουσία ρύθμισης των οικονομικών και λειτουργικών πολιτικών μιας οντότητας, ώστε να προκύπτουν οφέλη από τη δραστηριότητά της.-

Από κοινού έλεγχος είναι η συμβατικώς συμφωνηθείσα κοινή άσκηση ελέγχου σε μια οικονομική δραστηριότητα.-

Κύρια διοικητικά στελέχη είναι εκείνα τα άτομα που έχουν την εξουσία και την ευθύνη για το σχεδιασμό, τη διοίκηση και τον έλεγχο των δραστηριοτήτων της οικονομικής οντότητας, άμεσα ή έμμεσα, και συμπεριλαμβάνουν κάθε διευθυντή (είτε εκτελεστικό είτε όχι) της οντότητας αυτής.-

Σημαντική επιρροή είναι η δυνατότητα συμμετοχής στις αποφάσεις της οικονομικής και λειτουργικής πολιτικής της οντότητας, χωρίς, όμως, να ασκείται έλεγχος στις πολιτικές αυτές. Η σημαντική επιρροή μπορεί να εξασφαλιστεί μέσω της ιδιοκτησίας μετοχών, καθώς και μέσω καταστατικού ή βάσει συμφωνίας».-

(4) Η παράγραφος 12 του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου (ΔΛΠ) 24 προβλέπει τα ακόλουθα:

«Στον ορισμό του συνδεδεμένου μέρους, στη συγγενή επιχείρηση περιλαμβάνονται οι θυγατρικές της συγγενούς και στην κοινοπραξία περιλαμβάνονται οι θυγατρικές της κοινοπραξίας. Κατά συνέπεια, για παράδειγμα, μια θυγατρική συγγενούς και ο επενδυτής που κατέχει σημαντική επιρροή στη συγγενή συνδέονται μεταξύ τους».-

(5) Η παράγραφος 11 του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου (ΔΛΠ) 24 προβλέπει τα ακόλουθα:

«Στο πλαίσιο του παρόντος προτύπου, τα ακόλουθα μέρη δεν είναι συνδεδεμένα:

(α) δύο οντότητες που απλώς έχουν κοινό ένα διευθυντή ή κάποιο άλλο από τα κύρια διοικητικά στελέχη ή ένα από τα κύρια διοικητικά στελέχη μιας οντότητας έχει σημαντική επιρροή στην άλλη οντότητα,

(β) δύο κοινοπρακτούντες, επειδή έχουν κοινό έλεγχο σε μια κοινοπραξία,

(γ) (i) χρηματοδότες,

(ii) εργατικά σωματεία,

(iii) επιχειρήσεις κοινής ωφελείας και

(iv) υπηρεσίες και οργανισμοί του Δημοσίου που δεν ελέγχουν, δεν ασκούν από κοινό έλεγχο ή δεν ασκούν σημαντική επιρροή στην αναφέρουσα οντότητα,

λόγω μόνον των συνήθων συναλλαγών τους με μια οντότητα (μολονότι μπορεί να είναι σε θέση να περιορίσουν την ελευθερία δράσης μιας οντότητας ή μπορεί να συμμετέχουν στη διαδικασία λήψης των αποφάσεών της),

(δ) ένας πελάτης, προμηθευτής, δικαιοπάροχος, διανομέας ή γενικός πράκτορας, με τον οποίον η οντότητα διεξάγει ένα σημαντικό όγκο επιχειρηματικών συναλλαγών, λόγω της προκύπτουσας οικονομικής εξάρτησης και μόνο».-

(6) Η διάταξη του άρθρου 32 παρ. 2 του Νόμου 4308/2014 προβλέπει τα ακόλουθα:

«Μια μητρική οντότητα συντάσσει ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις για την ίδια και κάθε άλλη οντότητα, εάν για την εν λόγω μητρική οντότητα ισχύει οποιοδήποτε από τα παρακάτω α' έως ε':

(α) Έχει την πλειοψηφία των δικαιωμάτων ψήφου των μετόχων, εταίρων ή μελών της άλλης οντότητας (θυγατρική οντότητα).-

(β) Έχει το δικαίωμα να διορίζει ή να παύει την πλειοψηφία των μελών του διοικητικού, διαχειριστικού ή εποπτικού οργάνου της άλλης οντότητας (θυγατρική οντότητα) και είναι ταυτόχρονα μέτοχος, εταίρος ή μέλος αυτής της οντότητας.-

(γ) Έχει το δικαίωμα να ασκεί κυριαρχική επιρροή στην άλλη οντότητα (θυγατρική οντότητα), της οποίας είναι μέτοχος, εταίρος ή μέλος, είτε βάσει σύμβασης που έχει συνάψει με την οντότητα αυτή είτε βάσει πρόβλεψης του ιδρυτικού εγγράφου ή του καταστατικού της.-

(δ) Είναι μέτοχος, εταίρος ή μέλος της άλλης οντότητας και είτε:

(δ1) ελέγχει από μόνη της, δυνάμει συμφωνίας που έχει συνάψει με άλλους μετόχους, εταίρους ή μέλη της οντότητας αυτής (θυγατρική οντότητα), την πλειοψηφία των δικαιωμάτων ψήφου των μετόχων, εταίρων ή μελών της είτε

(δ2) ισχύουν σωρευτικά οι κατωτέρω προϋποθέσεις:

(δ2.1) Η πλειοψηφία των μελών των διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων της οντότητας αυτής (θυγατρική οντότητα) που είχαν τη διοίκηση κατά τη διάρκεια της τρέχουσας περιόδου, καθώς και κατά την προηγούμενη περίοδο και μέχρι την κατάρτιση των ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, έχει διοριστεί μόνο ως αποτέλεσμα της άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου αυτής.-

(δ2.2) Τα δικαιώματα ψήφου που κατέχονται από τη μητρική οντότητα αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το 20% των συνολικών δικαιωμάτων ψήφου στη θυγατρική οντότητα.-

(δ2.3) Κανένα τρίτο μέρος δεν έχει τα δικαιώματα που αναφέρονται στα σημεία α', β' ή γ' της παρούσας παραγράφου αναφορικά με την οντότητα αυτή.-

(ε) Έχει την εξουσία να ασκεί ή πράγματι ασκεί κυριαρχική επιρροή ή έλεγχο στην άλλη οντότητα (θυγατρική οντότητα)».-

4. ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

Περιπτώσεις, οι οποίες συνιστούν ή θα μπορούσαν να επιφέρουν κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων, αναφέρονται ενδεικτικά οι ακόλουθες:

(1) Η επιδίωξη από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα ιδίων συμφερόντων που αντίκεινται στα συμφέροντα της Εταιρείας.-

(2) Η χρησιμοποίηση ή εκμετάλλευση από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα της ιδιότητας, της διοικητικής, διευθυντικής, διαχειριστικής ή εποπτικής θέσης τους στην Εταιρεία, καθώς και της εταιρικής περιουσίας ή υποδομής για ίδιο όφελος ή για όφελος τρίτου προσώπου.-

(3) Η λήψη από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα οποιασδήποτε αντιπαροχής, προμήθειας ή ωφέλειας κάθε είδους για τη σύναψη σύμβασης, την εκτέλεση έργου ή την παροχή υπηρεσιών από την Εταιρεία με ή προς οποιοδήποτε τρίτο πρόσωπο.-

(4) Η εκμετάλλευση από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα προνομιακών πληροφοριών της Εταιρείας για τη διενέργεια συναλλαγών και την αποκόμιση ίδιου οφέλους ή οφέλους από τρίτο πρόσωπο.-

(5) Η εκμετάλλευση από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα επιχειρηματικής ευκαιρίας που ανακύπτει κατά τη λειτουργία και τη δραστηριότητα της Εταιρείας για ίδιο όφελος ή για όφελος τρίτου προσώπου.-

(6) Η άσκηση από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα ανταγωνιστικών πράξεων ή δραστηριότητας έναντι της Εταιρείας.-

(7) Η ανάληψη καθηκόντων, η παροχή υπηρεσιών, η εκτέλεση έργου και η παροχή εργασίας από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα σε οποιοδήποτε τρίτο πρόσωπο, η οποία επηρεάζει την υποχρέωσή τους να θέτουν ανεπιφύλακτα τις ικανότητες και την εμπειρία τους στην υπηρεσία της Εταιρείας, καθώς και την εκπλήρωσή των υποχρεώσεων που απορρέουν από την ιδιότητα, τη διοικητική, διευθυντική, διαχειριστική ή εποπτική θέση τους στην Εταιρεία.-

(8) Η βλάβη από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα της φήμης και της εικόνας της Εταιρείας.-

Καθώς οι παραπάνω περιπτώσεις είναι ενδεικτικές, ο ακριβής προσδιορισμός του περιεχομένου της κατάστασης σύγκρουσης συμφερόντων συνιστά ευθύνη της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης του Ενιαίου Τμήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης - Διαχείρισης Κινδύνων.-

5. ΔΕΣΜΕΥΤΙΚΟΣ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑΣ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ - ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗΣ

Η παρούσα πολιτική πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων αποτελεί μέρος του Κανονισμού Εσωτερικής Οργάνωσης και Λειτουργίας της Εταιρείας και δεσμεύει τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα.-

Για το λόγο αυτό, η Εταιρεία οφείλει να κοινοποιεί την παρούσα πολιτική στα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα, τα δε τελευταία να την κοινοποιούν αφενός στα μέλη του στενού οικογενειακού τους περιβάλλοντος και αφετέρου στις συνδεδεμένες με αυτά οντότητες.-

Η διαδικασία των παραπάνω κοινοποιήσεων περιγράφεται αναλυτικά στο εγχειρίδιο διαδικασιών πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων, στο οποίο και επισυνάπτονται ως παραρτήματά του τα σχετικά έντυπα.-

6. ΕΛΕΓΧΟΣ -ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ

(1) Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης του Ενιαίου Τμήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης - Διαχείρισης Κινδύνων, η οποία φέρει την ευθύνη της αναγνώρισης, στάθμισης και αξιολόγησης των καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων, σύμφωνα με το σχετικό εγχειρίδιο διαδικασιών, υποβάλλει κάθε τρεις (3) τουλάχιστον μήνες αναφορά στο Διοικητικό Συμβούλιο με αντικείμενο, ανάμεσα στα άλλα:

(α) την επάρκεια και την ορθότητα της συμμόρφωσης της Εταιρείας με την παρούσα πολιτική, καθώς και τις διαδικασίες, τις οποίες περιλαμβάνει το εγχειρίδιο πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων,

(β) τις ενδεχόμενες ελλείψεις που παρουσιάζονται στην εν λόγω πολιτική και τις σχετικές διαδικασίες και τους κινδύνους που αυτές μπορεί να επιφέρουν, καθώς και

(γ) τις προτάσεις της σχετικά με τη λήψη των βέλτιστων και κατάλληλων σχετικών μέτρων αντιμετώπισης των παραπάνω ελλείψεων.-

(2) Στο πλαίσιο των παραπάνω αναφορών, είναι δυνατή η πρόταση και σχετική εισήγηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας της τροποποίησης της παρούσας πολιτικής σε συνάρτηση αφενός με την αξιολόγηση της αποτελεσματικότητάς του και αφετέρου με την τροποποίηση του κανονιστικού και ρυθμιστικού περιβάλλοντος.-

7. ΕΓΚΡΙΣΗ ΑΠΟ ΤΟ ΑΡΜΟΔΙΟ ΟΡΓΑΝΟ ΚΑΙ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΧΥΟΣ

Η παρούσα πολιτική πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και έχει τεθεί σε ισχύ από την 05.07.2021.-