

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

ΑΦΟΙ ΑΝΕΖΟΥΛΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΒΑΦΕΙΑ – ΠΛΕΚΤΗΡΙΑ

(ΦΙΕΡΑΤΕΞ Α.Ε.)

1.1 ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Ο Κανονισμός Λειτουργίας (εφεξής και ως ο «Κανονισμός») της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΑΝΕΖΟΥΛΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΒΑΦΕΙΑ - ΠΛΕΚΤΗΡΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΦΙΕΡΑΤΕΞ Α.Ε.» (εφεξής και ως η «Εταιρεία»), ο οποίος τελεί σε συμμόρφωση και εναρμόνιση με την ισχύουσα νομοθεσία και ειδικότερα ους ν. 4548/2018 και ν. 4706/2020 και των σε εφαρμογή αυτών εκδοθεισών αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, έχει εγκριθεί και τεθεί σε ισχύ δυνάμει σχετικής απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας από 16/07/2021 και τηρείται αναρτημένος σε πλήρη ανάπτυξη στο δίκτυο της Εταιρείας προκειμένου το περιεχόμενό του να είναι προσβάσιμο από τα υπόχρεα για την τήρηση αυτού πρόσωπα.

Το παρόν έγγραφο αποτελεί περίληψη (σύνοψη) του ισχύοντος Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας και είναι αναρτημένο στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.fieratex.gr σύμφωνα με τις διατάξεις του α. 14 παρ. 2 του ν. 4706/2020.

1.2 ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

Ο Κανονισμός περιλαμβάνει το σύνολο των προβλεπόμενων στο α. 14 του ν. 4706/2020 πληροφοριών και στοιχείων συμπεριλαμβανομένης της οργανωτικής δομής και διάρθρωσης των επιμέρους Διευθύνσεων και Τμημάτων της Εταιρείας.

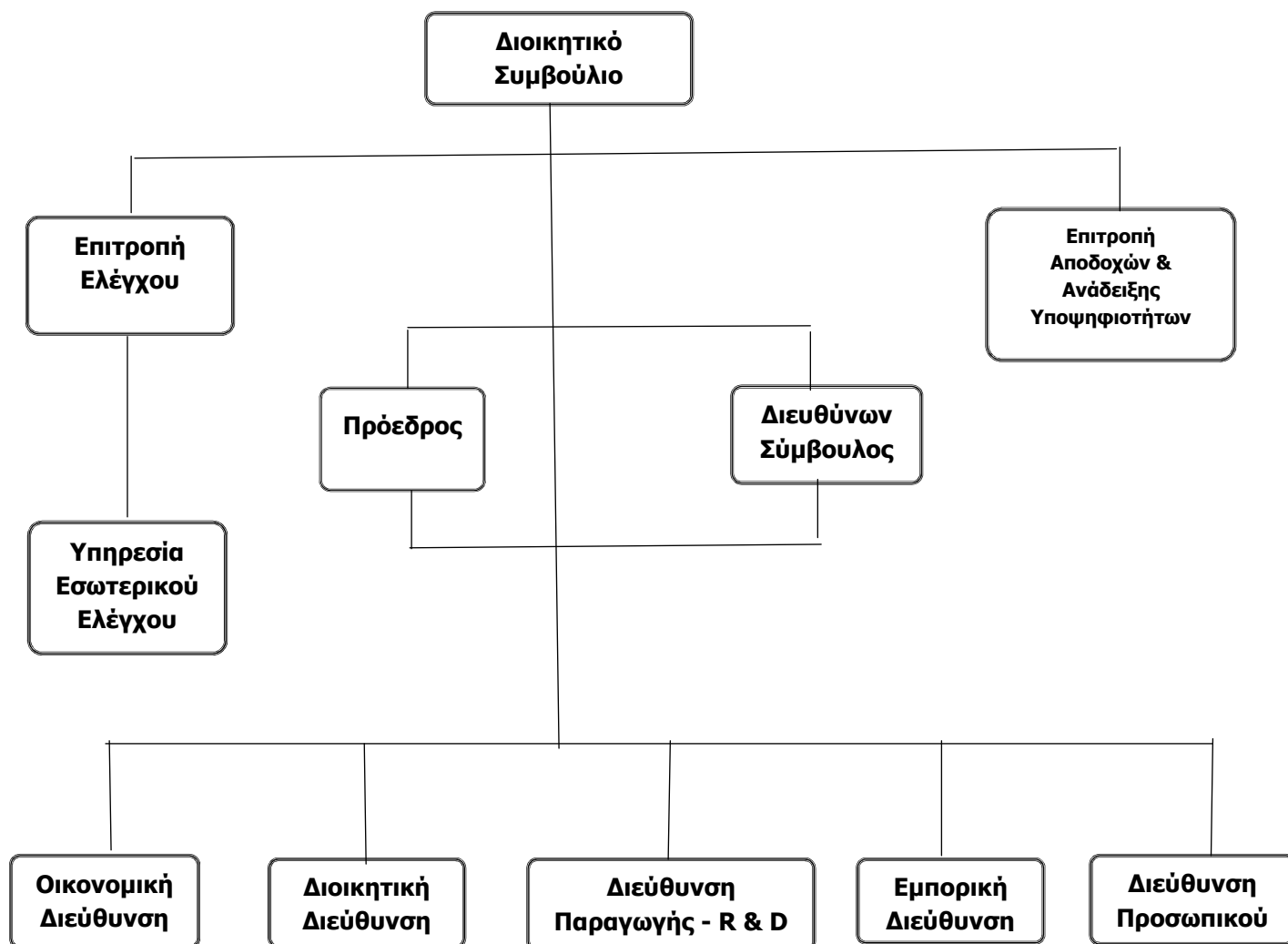
1.3 ΥΠΟΧΡΕΟΙ ΤΗΡΗΣΗΣ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

Ο Κανονισμός εφαρμόζεται στο σύνολο του στελεχιακού δυναμικού και του προσωπικού της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, των Διευθυντών, των στελεχών όλων των βαθμίδων και κάθε άλλου φυσικού ή νομικού προσώπου, ανεξαρτήτως ιδιότητας, θέσης ή της φύσης της έννομης σχέσης του με την Εταιρεία (παροχής ανεξαρτήτων υπηρεσιών, εντολής, έργου, εξαρτημένης εργασίας ή άλλη), συνεργαζόμενου με αυτήν ή εμπλεκόμενου με άλλο τρόπο στη παροχή υπηρεσιών της Εταιρείας ή της εν γένει εκπλήρωσης των υποχρεώσεων της Εταιρείας εντός του πλαισίου του καταστατικού της σκοπού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2

ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΚΑΙ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ

2.1. ΟΡΓΑΝΟΓΡΑΜΜΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ



2.2 ΕΤΑΙΡΙΚΟΣ ΣΚΟΠΟΣ

Ο σκοπός της Εταιρείας, όπως εκάστοτε τροποποιείται, περιλαμβάνεται στο ισχύον Καταστατικό της Εταιρείας το οποίο τυγχάνει των νόμιμων διατυπώσεων δημοσιότητας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

3.1 ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Σύμφωνα με το Καταστατικό, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας αποτελείται από πέντε (5) τουλάχιστον έως εννέα (9) μέλη κατ' ανώτατο όριο τα οποία εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας με θητεία πέντε (5) ετών η οποία δύναται να παραταθεί μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας ακολούθως της λήξης της θητείας του και η οποία δε μπορεί να υπερβεί τα έξι (6) έτη.

Τα βιογραφικά σημειώματα των εκάστοτε μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι αναρτημένα στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.fieratex.gr.

Η επιλογή των υποψηφίων μελών από την Επιτροπή Αποδοχών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας γίνεται επί τη βάση των κριτηρίων ατομικής και συλλογικής καταλληλότητας σύμφωνα με τις ισχύουσες νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις και την εκάστοτε εγκεκριμένη Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ακολούθως της εκλογής του συγκροτείται σε σώμα και καθορίζει τις αρμοδιότητες των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας και είναι αρμόδιο για τη διοίκηση και εκπροσώπηση της Εταιρείας και τη διαχείριση της περιουσίας της αποφασίζοντας για όλα εν γένει τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία, εντός του πλαισίου του εταιρικού σκοπού εξαιρουμένων των θεμάτων αποκλειστικής αρμοδιότητας της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

3.2 ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

3.2.1 Το Διοικητικό Συμβούλιο ως ανώτερο διοικητικό όργανο της Εταιρείας, είναι αποκλειστικά αρμόδιο για την χάραξη της επιχειρηματικής στρατηγικής και της πολιτικής ανάπτυξης της Εταιρείας. Η επιδίωξη της ενίσχυσης της μακροχρόνιας οικονομικής αξίας της Εταιρείας, η προώθηση του εταιρικού συμφέροντος και των συμφερόντων των μετόχων, η διασφάλιση της συμμόρφωσης της Εταιρείας με το εκάστοτε ισχύον κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, η εμπέδωση της διαφάνειας και των εταιρικών αξιών στο σύνολο των λειτουργιών και δραστηριοτήτων του Ομίλου, η παρακολούθηση και επίλυση τυχόν περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων μεταξύ των μελών του Δ.Σ., διευθυντών και μετόχων με τα συμφέροντα της Εταιρείας συνιστούν κύρια καθήκοντα του Διοικητικού Συμβουλίου.

3.3 ΚΑΘΗΚΟΝΤΑ ΚΑΙ ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

3.3.1 Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου (εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου) συντονίζει τη λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου και συγκαλεί τις συνεδριάσεις καθορίζοντας τα θέματα της ημερήσιας διατάξεως. Περαιτέρω, διασφαλίζει την προσήκουσα οργάνωση των εργασιών του και την αποτελεσματική διεξαγωγή των συνεδριάσεων καθώς και την έγκαιρη και ορθή πληροφόρηση των λοιπών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, επί σκοπώ νόμιμης, δίκαιης και ισότιμης μεταχείρισης των συμφερόντων όλων των μετόχων και βεβαίως τη βέλτιστη προώθηση και προώθηση του εταιρικού συμφέροντος.

3.3.2 Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου (μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου) προΐσταται της αξιολόγησης του Προέδρου που διενεργείται από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, και οφείλει να είναι παρών κατά τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της Εταιρείας στο μέτρο που τα υπό συζήτηση θέματα ημερησίας διατάξεως αφορούν σε ζητήματα εταιρικής διακυβέρνησης.

3.3.3 Εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι επιφορτισμένα με τα θέματα διοίκησης που άπτονται της καθημερινής λειτουργίας της Εταιρείας, καθώς και για την εφαρμογή της στρατηγικής που καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τα εκτελεστικά μέλη διαβουλεύονται ανά τακτά χρονικά διαστήματα με τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με την καταλληλότητα της εφαρμοζόμενης στρατηγικής και υποβάλουν προς το Διοικητικό Συμβούλιο

εκθέσεις με τις εκτιμήσεις και τις προτάσεις τους στις περιπτώσεις ανάληψης κινδύνων οι οποίες αναμένεται να επηρεάσουν τη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας.

3.3.4 Μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της καθώς και την επίτευξη των στόχων της, διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεων τους, και εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

3.3.5 Ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πληρούν το σύνολο των τιθέμενων δυνάμει του ν. 4706/2020 κριτηρίων ανεξαρτησίας καθώς δεν κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και είναι απαλλαγμένα από οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης. Η πλήρωση των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας επανεξετάζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο τουλάχιστον σε ετήσια βάση. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλουν από κοινού ή το καθένα χωριστά, αναφορές και εκθέσεις προς την τακτική ή έκτακτη γενική συνέλευση της Εταιρείας ανεξαρτήτως των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

3.4 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει κάθε φορά που το απαιτεί ο νόμος, το Καταστατικό ή οι ανάγκες της Εταιρείας, κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου ή του αναπληρωτή του, είτε στην έδρα της Εταιρείας είτε στην περιφέρεια άλλου Δήμου εντός του νομού της έδρας αυτής αλλά εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη.

Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται το πενήντα τοις εκατό (50%) συν ένα (1) των συμβούλων, ωστόσο ο αριθμός των συμβούλων που παρίστανται αυτοπροσώπως, δεν μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3) και αποφασίζει με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων μελών του.

Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, το οποίο μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού απ' όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

3.5 ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Οι αμοιβές του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εκτελεστικών, μη εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη εκτελεστικών) εγκρίνονται δυνάμει σχετικής αποφάσεως της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας και καθορίζονται επί τη βάσει των όρων και κριτηρίων της εκάστοτε εγκεκριμένης και αναρτημένης στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.fieratex.gr Πολιτικής Αποδοχών.

3.6 ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο Διευθύνων Σύμβουλος ασκεί διαχειριστικά καθήκοντα και προΐσταται όλων των Διευθύνσεων Τμημάτων της Εταιρείας, διευθύνοντας το έργο τους και λαμβάνοντας τις αναγκαίες αποφάσεις εντός του πλαισίου του εγκεκριμένου επιχειρηματικού σχεδίου. Ο Διευθύνων Σύμβουλος είναι υπεύθυνος για τη διασφάλιση της ομαλής, εύρυθμης και αποτελεσματικής λειτουργίας της Εταιρείας.

3.7 ΕΤΑΙΡΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

Το Διοικητικό Συμβούλιο και οι επιμέρους Επιτροπές αυτού δύνανται να υποστηρίζονται από ικανό, εξειδικευμένο και έμπειρο Εταιρικό Γραμματέα, ο οποίος υποστηρίζει τον Πρόεδρο και τα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου με γνώμονα τη συμμόρφωση του Διοικητικού Συμβουλίου με τους εσωτερικούς κανόνες και τους εφαρμοστέους νόμους και κανονισμούς.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4

ΟΙ ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

4.1 ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας συνιστά είτε Ανεξάρτητη Επιτροπή, είτε Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου και στην τελευταία αυτή περίπτωση αποτελείται από τουλάχιστον δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη αυτού με πενταετή θητεία η οποία συμπίπτει με τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα βιογραφικά των εκάστοτε μελών της Επιτροπής Ελέγχου είναι αναρτημένα στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.fieratex.gr.

Η Επιτροπή Ελέγχου στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της:

(α) ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου και επεξηγεί πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της Επιτροπής Ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία,

(β) παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης σε όλα της τα στάδια και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της,

(γ) παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της επιχείρησης και, κατά περίπτωση, του τμήματος εσωτερικού ελέγχου της, όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της Εταιρείας, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της Εταιρείας,

(δ) παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και ιδίως την απόδοσή του, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με το άρθρο 26 παράγραφος 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

(ε) επισκοπεί και παρακολουθεί σε διαρκή βάση την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών ή των Ελεγκτικών Εταιρειών και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην Εταιρεία σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

(στ) είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών ή Ελεγκτικών Εταιρειών και προτείνει τους Ορκωτούς Ελεγκτές-Λογιστές ή τις Ελεγκτικές Εταιρείες που θα διοριστούν, σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, και τέλος

(ζ) υποβάλλει ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

Ο Κανονισμός Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου είναι αναρτημένος στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.fieratex.gr.

4.2 ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ & ΑΝΑΔΕΙΞΗΣ ΥΠΟΨΗΦΙΟΤΗΤΩΝ

Η Εταιρεία διαθέτει ενιαία Επιτροπή Αποδοχών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων η οποία αποτελείται από τουλάχιστον δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη με πενταετή θητεία η οποία συμπίπτει με τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα βιογραφικά εκάστοτε των μελών της Επιτροπής Αποδοχών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων είναι αναρτημένα στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.fieratex.gr.

Η Επιτροπή Αποδοχών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας έχει ως σκοπό και αποστολή:

(α) την προσήκουσα εναρμόνιση και συμμόρφωση της Εταιρείας με το υφιστάμενο νομοθετικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο,

(β) τον εντοπισμό και την προσέλκυση των κατάλληλων προσώπων για την απονομή της ιδιότητας του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, με στόχο τη διασφάλιση της απρόσκοπτης και ομαλής συνέχειας και διαδοχής του Διοικητικού Συμβουλίου,

(γ) την παροχή συνδρομής, υποστήριξης και υποβοήθησης προς το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τη διαμόρφωση και τον καθορισμό των αμοιβών, αποζημιώσεων και λοιπών εν γένει παροχών των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας και των λοιπών διευθυντικών στελεχών αυτής, προκειμένου να διασφαλισθεί η ορθότητα, η αναλογικότητα, το εύλογο και το δίκαιο των καταβαλλομένων αμοιβών, να αποφευχθεί η έκθεση της Εταιρείας σε υπερβολικούς κινδύνους, λόγω της καταβολής αμοιβών οι οποίες δεν συμβαδίζουν με τις κρατούσες οικονομικές συνθήκες και το ευρύτερο χρηματοπιστωτικό περιβάλλον και να εξασφαλισθεί η επίτευξη των μακροπρόθεσμων στρατηγικών στόχων της Εταιρείας.

Ο Κανονισμός Λειτουργίας της Επιτροπής Αποδοχών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων είναι αναρτημένος στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.fieratex.gr.

Πολιτική Καταλληλότητας των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η ισχύουσα Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, ως εγκρίνεται από τα αρμόδια εταιρικά όργανα, είναι αναρτημένη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.fieratex.gr.

Πολιτική Αποδοχών.

Η ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας ως εγκρίνεται από τα αρμόδια εταιρικά όργανα, είναι αναρτημένη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.fieratex.gr.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 5

ΕΙΔΙΚΕΣ ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΕΣ ΜΟΝΑΔΕΣ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

5.1. ΜΟΝΑΔΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

5.1.1 Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας παρακολουθεί, ελέγχει και αξιολογεί:

(α) την εφαρμογή του κανονισμού λειτουργίας και το Σύστημα εσωτερικού ελέγχου, ιδίως ως προς την επάρκεια και την ορθότητα της παρεχόμενης χρηματοοικονομικής και μη πληροφόρησης, της διαχείρισης κινδύνων, της κανονιστικής συμμόρφωσης και του κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία,

(β) τους μηχανισμούς διασφάλισης ποιότητας,

(γ) τους μηχανισμούς εταιρικής διακυβέρνησης και

(δ) την τήρηση των δεσμεύσεων που περιέχονται σε ενημερωτικά δελτία και τα επιχειρηματικά σχέδια της Εταιρείας σχετικά με τη χρήση των κεφαλαίων που αντλήθηκαν από τη ρυθμιζόμενη αγορά.

(ε) συντάσσει εκθέσεις προς τις ελεγχόμενες μονάδες με ευρήματα αναφορικά με τα ανωτέρω, τους κινδύνους που απορρέουν από αυτά και τις προτάσεις βελτίωσης, εάν υπάρχουν, οι οποίες εκθέσεις μετά από την ενσωμάτωση των σχετικών απόψεων από τις ελεγχόμενες μονάδες, τις συμφωνημένες δράσεις, αν υπάρχουν, ή την αποδοχή του κινδύνου της μη ανάληψης δράσης από αυτές, τους

περιορισμούς στο εύρος ελέγχου της, αν υπάρχουν, τις τελικές προτάσεις εσωτερικού ελέγχου και τα αποτελέσματα της ανταπόκρισης των ελεγχόμενων μονάδων της Εταιρείας στις προτάσεις της, υποβάλλονται ανά τρίμηνο στην Επιτροπή Ελέγχου, και

(στ) υποβάλλει κάθε τρεις (3) τουλάχιστον μήνες στην Επιτροπή Ελέγχου αναφορές, στις οποίες περιλαμβάνονται τα σημαντικότερα θέματα και οι προτάσεις της, σχετικά με τις τα ανωτέρω καθήκοντα τις οποίες η επιτροπή ελέγχου παρουσιάζει και υποβάλλει μαζί με τις παρατηρήσεις της στο Διοικητικό Συμβούλιο.

5.1.2 Της Μονάδας εσωτερικού ελέγχου προΐσταται ο/η επικεφαλής ο οποίος ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ύστερα από πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου, και ο/η οποίος/α

(α) παρίσταται στις γενικές συνελεύσεις των μετόχων

(β) υποβάλλει προς την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων και τις απαιτήσεις των απαραίτητων πόρων για την προσήκουσα διενέργεια του έργου και της μονάδας εν γένει, και

(γ) παρέχει εγγράφως οποιαδήποτε πληροφορία ζητηθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, διευκολύνοντας με κάθε δυνατό τρόπο το έργο της παρακολούθησης, του εκ μέρους της ελέγχου και εποπτείας.

Κατά την άσκηση του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, ο/η επικεφαλής της έχει πρόσβαση σε όλες τις οργανωτικές μονάδες, Διευθύνσεις και Τμήματα της Εταιρείας και λαμβάνει γνώση οποιουδήποτε στοιχείου απαιτείται για την άσκηση των καθηκόντων του.

5.2. ΤΜΗΜΑ ΝΟΜΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ

Η Εταιρία οφείλει να διαθέτει έμπειρο και εξειδικευμένο νομικό σύμβουλο ή να απευθύνεται σε οργανωμένο δικηγορικό γραφείο προκειμένου να διεκπεραιώνει αποτελεσματικά τις υποθέσεις που προκύπτουν κατά γνωστικό αντικείμενο.

Ο νομικός σύμβουλος της Εταιρείας δύναται να ασκεί και τα καθήκοντα του Εταιρικού Γραμματέα.

5.3 ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ (DPO)

Ο Υπεύθυνος Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα (DPO) της Εταιρείας είναι επιφορτισμένος με την κάλυψη των υποχρεώσεων της Εταιρείας οι οποίες προκύπτουν ή/και συνδέονται με τις διατάξεις της Ελληνικής και Ευρωπαϊκής νομοθεσίας αναφορικά με την προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 6

ΚΥΡΙΕΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Οι ποικίλες και περίπλοκες δραστηριότητες της Εταιρείας επιβάλλουν σύγχρονη και ευέλικτη οργανωτική δομή. Η Εταιρεία διαθέτει ευέλικτο διευθυντικό σχήμα το οποίο διευκολύνει την άμεση και αποτελεσματική λήψη αποφάσεων σε όλους τους τομείς δραστηριοποίησης της. Οι επιμέρους Διευθύνσεις της Εταιρείας έχουν ως ακολούθως:

- 1) Διεύθυνση Παραγωγής
- 2) Εμπορική Διεύθυνση
- 3) Οικονομική Διεύθυνση
- 4) Διοικητική Διεύθυνση
- 5) Διεύθυνση Ανθρωπίνων Πόρων

Οι διευθυντές των ανωτέρων διευθύνσεων αναφέρονται απευθείας στον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας σε τακτά χρονικά διαστήματα, αναφέροντας τις εξελίξεις των έργων της Διεύθυνσής τους καθώς και σε έκτακτες περιπτώσεις για επίλυση προβλημάτων που απαιτούν την συνδρομή του.

6.1 ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ

Προϊσταται και έχει την ευθύνη του συντονισμού των εργασιών τμημάτων της παραγωγής της εταιρίας.

- Έχει την ευθύνη της σωστής (σύμφωνα με τις τεχνικές προδιαγραφές) και έγκαιρης (εντός των συμφωνηθέντων χρόνων παράδοσης), εκτέλεσης των παραγγελιών.
- Μεριμνά για την άριστη κατάσταση και λειτουργία των μηχανών και των υλικών που βρίσκονται στους χώρους παραγωγής.

Για την υλοποίηση των παραπάνω συνεργάζεται με τις υπόλοιπες διευθύνσεις και τμήματα της εταιρίας καθώς και με εξωτερικούς συνεργάτες.

Ελέγχεται και αξιολογείται από την γενική διεύθυνση με βάση τον προϋπολογισμό, τις αρμοδιότητες και τους στόχους που έχουν τεθεί.

6.2 ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ

- Προϊσταται των τμημάτων marketing, Πωλήσεων και Εξυπηρέτησης Πελατών.
- Έχει την ευθύνη της προώθησης των πωλήσεων.
- Ερευνά και αναλύει τις τάσεις της αγοράς και χρησιμοποιεί τα παραπάνω στην διαμόρφωση του σχετικού μακροχρόνιου σχεδιασμού της παραγωγής.
- Έχει την ευθύνη της επικοινωνίας, της διαπραγμάτευσης, της οριστικοποίησης και της υπογραφής συμφωνιών της εταιρίας με πελάτες και αντιπροσώπους πωλήσεων.
- Παρακολουθεί την πορεία της συνεργασίας με κάθε πελάτη ή αντιπρόσωπο και μεριμνά για την δημιουργία σχέσεων που οδηγούν σε μακροχρόνιες και αμοιβαία επωφελείς συνεργασίες.

Για την υλοποίηση των παραπάνω συνεργάζεται με τις υπόλοιπες διευθύνσεις και τμήματα της εταιρίας καθώς και με εξωτερικούς συνεργάτες.

Ελέγχεται και αξιολογείται από την γενική διεύθυνση με βάση τον προϋπολογισμό, τις αρμοδιότητες και τους στόχους που έχουν τεθεί.

6.3 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ

Η Οικονομική Διεύθυνση της Εταιρίας είναι επιφορτισμένη με τη ορθή και προσήκουσα εφαρμογή της οικονομικής πολιτικής της Εταιρείας και το συντονισμό και εποπτεία των επιμέρους τμημάτων αυτής ως ακολούθως:

6.4 α. Τμήμα Οικονομικής Ανάλυσης και Αναφορών (Reporting)

Το τμήμα είναι αρμόδιο για την διαμόρφωση οικονομικών αναλύσεων και αναφορών (Reports) για την κατά το δυνατόν πιο έγκυρη και ολοκληρωμένη πληροφόρηση των αρμοδίων Διευθύνσεων, καθώς και την ορθή, πλήρη και έγκυρη πληροφόρηση για τα οικονομικά στοιχεία και αποτελέσματα της Εταιρείας κάθε ενδιαφερόμενου μέρους σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία.

6.4 β. Τμήμα Σχέσεων με Επενδυτές

Το Τμήμα σχέσεων με τους επενδυτές είναι επιφορτισμένο με την τήρηση βάσης δεδομένων μετόχων, επενδυτών, χρηματιστηριακών αναλυτών, διαχειριστών χαρτοφυλακίων και άλλων παραγόντων της αγοράς, τη συγκέντρωση και ανάλυση δεδομένων για την αξιολόγηση της πορείας της τιμής της μετοχής και της θέσης της Εταιρείας στην αγορά, καθώς και τη έκδοση ενημερωτικού υλικού προς τους μετόχους της Εταιρείας.

6.4 γ. Μονάδα εταιρικών ανακοινώσεων

Η Εταιρεία διαθέτει Μονάδα εταιρικών ανακοινώσεων η οποία είναι επιφορτισμένη με την έκδοση ανακοινώσεων που αφορούν ρυθμιζόμενες πληροφορίες, σύμφωνα με τις διατάξεις ν. 3556/2007 , καθώς και εταιρικά γεγονότα σύμφωνα με τις διατάξεις ν. 4548/2018 με σκοπό την ενημέρωση των μετόχων ή δικαιούχων άλλων κινητών αξιών της Εταιρείας.

Η μονάδα εταιρικών ανακοινώσεων έχει την αρμοδιότητα για τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις υποχρεώσεις που προβλέπονται στο άρθρο 17 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014, αναφορικά με τη δημοσιοποίηση προνομιακών πληροφοριών, και στις λοιπές εφαρμοστέες διατάξεις.

6.4 δ. Μονάδα εξυπηρέτησης μετόχων Η Εταιρεία διαθέτει Μονάδα εξυπηρέτησης μετόχων η οποία είναι επιφορτισμένη με την άμεση, ακριβή και ισότιμη πληροφόρηση των μετόχων, καθώς και την υποστήριξή τους αναφορικά με την άσκηση των δικαιωμάτων τους, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και το Καταστατικό της Εταιρείας όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Ειδικότερα, η Μονάδα εξυπηρέτησης μετόχων της Εταιρείας μεριμνά σχετικά με:

(α) τη διανομή μερισμάτων και δωρεάν μετοχών, τις πράξεις έκδοσης νέων μετοχών με καταβολή μετρητών, την ανταλλαγή μετοχών, τη χρονική περίοδο άσκησης των σχετικών δικαιωμάτων προτίμησης ή τις μεταβολές στα αρχικά χρονικά περιθώρια, όπως η επέκταση του χρόνου άσκησης των δικαιωμάτων,

(β) την παροχή πληροφοριών σχετικά με τις τακτικές ή έκτακτες γενικές συνελεύσεις και τις αποφάσεις που λαμβάνονται σε αυτές,

(γ) την απόκτηση ιδίων μετοχών και τη διάθεση και ακύρωσή τους, καθώς και τα προγράμματα διάθεσης μετοχών ή δωρεάν διάθεσης μετοχών σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου και στο προσωπικό της Εταιρείας,

(δ) την επικοινωνία και την ανταλλαγή στοιχείων και πληροφοριών με τα κεντρικά αποθετήρια τίτλων και τους διαμεσολαβητές, στο πλαίσιο ταυτοποίησης των μετόχων,

(ε) την ευρύτερη επικοινωνία με τους μετόχους,

(στ) την ενημέρωση των μετόχων, τηρουμένων των προβλέψεων του άρθρου 17 του ν. 3556/2007 , για την παροχή διευκολύνσεων και πληροφοριών από εκδότες κινητών αξιών,

(ζ) την παρακολούθηση της άσκησης των μετοχικών δικαιωμάτων, ιδίως όσον αφορά τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων, και της άσκησης του δικαιώματος ψήφου στις γενικές συνελεύσεις.

6.4 ε. Τμήμα Πληρωμών Προμηθευτών (Accounts Payable)

Το τμήμα είναι επιφορτισμένο με τις πάσης φύσεως πληρωμές που συνδέονται με τη λειτουργία της Εταιρείας και τις συνδεδεμένες με αυτές ενέργειες, όπως ενδεικτικώς η καταχώριση παραστατικών, και οι αναλύσεις πληρωμών.

6.4 ζ. Τμήμα Γενικής Λογιστικής

Το τμήμα είναι επιφορτισμένο με όλα θέματα της Εταιρείας που αφορούν στη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις φορολογικές της υποχρεώσεις της, τον υπολογισμό και την απόδοση φόρων, την ενημέρωση των βιβλίων και κάθε σχετική ενέργεια. Επίσης αρμοδιότητα του τμήματος είναι η λογιστική υποστήριξη των καταστημάτων.

6.4 η. Τμήμα Treasury

Το τμήμα είναι επιφορτισμένο με τη διαχείριση των χρηματικών διαθεσίμων της εταιρείας και τη συνεργασία με τα συνεργαζόμενα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα.

6.4 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ

- Προϊσταται των τμημάτων Πληροφορικής, Ολοκληρωμένης Διαχείρισης Αποθεμάτων (Logistics) και Διασφάλισης Ποιότητας.
- Έχει την ευθύνη της ομαλής και ασφαλούς λειτουργίας όλων των συστημάτων πληροφορικής της εταιρίας (Software και Hardware).
- Μεριμνά για την μεγιστοποίηση της ωφέλειας της επιχείρησης από της λειτουργία των τμημάτων Προμηθειών, Αποθηκών και Διακίνησης.
- Έχει την ευθύνη της τήρησης των διαδικασιών διασφάλισης ποιότητας.

Για την υλοποίηση των παραπάνω συνεργάζεται με τις υπόλοιπες διευθύνσεις και τμήματα της εταιρίας καθώς και με εξωτερικούς συνεργάτες.

Ελέγχεται και αξιολογείται από την γενική διεύθυνση με βάση τον προϋπολογισμό, τις αρμοδιότητες και τους στόχους που έχουν τεθεί.

6.5 ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΑΝΘΡΩΠΙΝΩΝ ΠΟΡΩΝ

Η Διεύθυνση ανθρωπίνων πόρων είναι επιφορτισμένη με την αξιολόγηση και πρόσληψη προσωπικού για την κάλυψη των αναγκών των επιμέρους τμημάτων της Εταιρείας, την αξιολόγηση καθώς και εκπαίδευση επί σκοπώ βελτίωσης της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητάς των εργαζομένων.

Η Εταιρεία διαθέτει συγκεκριμένες δικλίδες ασφαλείας και συγκεκριμένες διαδικασίες για την αντιμετώπιση των συνδεόμενων με τη λειτουργία της Διεύθυνσης κινδύνων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 7

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΠΡΟΣΛΗΨΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΤΩΝ ΑΝΩΤΑΤΩΝ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Η Εταιρεία διαθέτει και εφαρμόζει διαδικασία η οποία διασφαλίζει τις βέλτιστες επιλογές ανωτέρων διευθυντικών στελεχών, δηλαδή διευθυντών με γραμμή αναφοράς στον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή στην περίπτωση του Διευθύνοντος Συμβούλου στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι διαδικασίες αυτές διέπουν την πρόσληψη διευθυντικών στελεχών συμπεριλαμβανομένης διαδικασίας για τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, καθώς και την αξιολόγηση των διευθυντικών στελεχών. Η διαδικασία πρόσληψης ανώτατου διευθυντικού στελέχους περιλαμβάνει τα ακόλουθα:

- αναγνώριση ανάγκης πρόσληψης
- προσδιορισμός προφίλ θέσης
- συλλογή βιογραφικών σημειωμάτων υποψηφίων
- διαδικασία διερευνητικών συναντήσεων
- υποβολή αναφοράς προς τον Διευθύνοντα Σύμβουλο
- τελική αξιολόγηση
- υποβολή οικονομικής προσφοράς
- τελική επιλογή

Ειδικά δε για τη θέση Διευθύνοντος Συμβούλου αξιολογούνται οι στρατηγικές ικανότητες, η αντίληψη και κατανόηση και κινδύνων που συνδέονται με την δραστηριότητα της Εταιρείας καθώς και μετρήσιμα στοιχεία απόδοσης.

Η διαδικασία αξιολόγησης διενεργείται μία (1) φορά ετησίως μέσω του καθορισμού ποσοτικών, προσωπικών στόχων και περιλαμβάνει παραμέτρους δεξιοτήτων ηγεσίας και ομαδικής συνεργασίας.

Η Διεύθυνση Ανθρωπίνων Πόρων φροντίζει να τηρεί αρχείο αναφορικά με την επίτευξη των προσωπικών στόχων εκάστου στελέχους, την αξιολόγηση και τις αναληφθείσες ενέργειες βελτίωσης και εκπαίδευσης.

Σύμφωνα με τα αποτελέσματα της διαδικασίας αξιολόγησης, λαμβάνονται και οι ετήσιες μεταβλητές

αποδοχές (bonus) των στελεχών σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, κατόπιν έγκρισης από την Επιτροπή Αποδοχών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 8

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ

Η Εταιρεία στο πλαίσιο της δραστηριότητάς της αναγνωρίζει την περίπτωση διενέργειας συναλλαγών και σύναψης συμβάσεων με Συνδεδεμένα Μέρη. Ως Συνδεδεμένα Μέρη είναι τα πρόσωπα που ορίζονται ως συνδεδεμένα με την Εταιρεία κατά το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από αυτή, σύμφωνα με το Λογιστικό Πρότυπο 27 σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθ. 99 του Ν. 4548/2018.

Οι συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και των Συνδεδεμένων με αυτήν Μερών απαγορεύονται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 99 παρ. 1 του ν. 4548/2018. Η απαγόρευση δεν ισχύει προκειμένου για τις πράξεις και τις συμβάσεις που προβλέπονται στην παρ. 3 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018. Για την χορήγηση άδειας για την κατάρτιση της συναλλαγής με Συνδεδεμένο Μέρος εφαρμόζεται το άρθρο 100 του ν. 4548/2018 τηρουμένων των προβλέψεων δημοσιότητας του άρθρου 101 του ίδιου νόμου.

Η Εταιρεία διαθέτει και εφαρμόζει κανόνες και διαδικασία αναφορικά με τον εντοπισμό, την καταγραφή, την αξιολόγηση, την έγκριση και τη δημοσιοποίηση των συναλλαγών με Συνδεδεμένα Μέρη, ενέργειες οι οποίες αναλαμβάνονται από την Οικονομική Διεύθυνση της Εταιρείας σε συνεργασία με τη Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων και την Μονάδα Εταιρικών Ανακοινώσεων σύμφωνα με τις διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 9

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ.

Η Εταιρεία διαθέτει και εφαρμόζει διαδικασία γνωστοποίησης συναλλαγών προσώπων που ασκούν διευθυντικά καθήκοντα και των προσώπων που έχουν στενούς δεσμούς με αυτά («Υπόχρεα Πρόσωπα»), σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4706/2020, τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τις διατάξεις του Κανονισμού αριθ. 596/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και τις οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Ειδικότερα, η Εταιρεία διαθέτει:

- (α) διαδικασία γνωστοποίησης κάθε συναλλαγής από τα Υπόχρεα Πρόσωπα προς την Εταιρεία,
- (β) διαδικασία γνωστοποίησης κάθε συναλλαγής από τα Υπόχρεα Πρόσωπα προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς,
- (γ) διαδικασία ενημέρωσης – δημοσίευσης ανακοίνωσης αναφορικά με συναλλαγές Υπόχρεων Προσώπων από την Εταιρεία προς το επενδυτικό κοινό μέσω της Μονάδας Εταιρικών Ανακοινώσεων,

Επίσης, η Εταιρεία διαθέτει διαδικασία κατάρτισης, ενημέρωσης- επικαιροποίησης και υποβολής προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς καταλόγου των προσώπων που ασκούν διευθυντικά καθήκοντα και των προσώπων που έχουν στενούς δεσμούς με αυτά σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 45 του ν. 4443/2016.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 10

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΧΕΣΕΩΝ ΕΞΑΡΤΗΣΗΣ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Η Εταιρεία διαθέτει και εφαρμόζει διαδικασία γνωστοποίησης σχέσεων εξάρτησης των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου η οποία περιλαμβάνει τα

κριτήρια και τη μεθοδολογία που ακολουθείται για την αξιολόγηση της ανεξαρτησίας και εφαρμόζεται στα υφιστάμενα και υποψήφια ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και σε τρίτα πρόσωπα που μπορεί να ορίζονται μέλη της Επιτροπής Ελέγχου. Η αξιολόγηση της πλήρωσης των κριτηρίων ανεξαρτησίας καθώς και της ύπαρξης επαγγελματικών ή άλλων σχέσεων οι οποίες δύνανται να επηρεάσουν ουσιαστικά την άσκηση αντικειμενικής και ανεξάρτητης κρίσης γίνεται από την Επιτροπή Αποδοχών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων ακολούθως της συγκέντρωσης των ζητούμενων στοιχείων και πληροφοριών σύμφωνα με τη διαδικασία γνωστοποίησης σχέσεων εξάρτησης που εφαρμόζει η Εταιρεία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 11

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΠΡΟΛΗΨΗΣ & ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

Η Εταιρεία διαθέτει και εφαρμόζει πολιτική και διαδικασία με σκοπό την πρόληψη, αναγνώριση και αντιμετώπιση μιας κατάστασης σύγκρουσης συμφερόντων, δηλαδή μίας κατάστασης κατά την οποία ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή κάποιο από τα μέλη της οικογένειάς του έχει ή μπορεί να έχει προσωπικό ή οικονομικό συμφέρον που περιορίζει ή δύναται να περιορίσει ή να θέσει υπό διακινδύνευση την ανεξαρτησία, την αμεροληψία και την αντικειμενικότητα της κρίσης του εν λόγω μέλους κατά την άσκηση των καθηκόντων του στην Εταιρεία κατά τρόπο άμεσο ή έμμεσο.

Στην περίπτωση κατά την οποία περιέλθει εις γνώση του Διοικητικού Συμβουλίου, μέσω της ειδικής διαδικασίας γνωστοποίησης προς τον Πρόεδρο αυτού, οποιασδήποτε κατάσταση σύγκρουσης ή πιθανής σύγκρουσης συμφερόντων στο πρόσωπο μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, προβαίνει με την συνδρομή του Τμήματος Νομικού Συμβούλου στο βαθμό που απαιτείται στις αναγκαίες ενέργειες προκειμένου το εν λόγω πρόσωπο να απέχει από τις συνεδριάσεις και τη συνακόλουθη λήψη αποφάσεων. Στη δε περίπτωση μη σχηματισμού απαρτίας, το Διοικητικό Συμβούλιο προβαίνει στις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου να συγκληθεί Γενική Συνέλευση με σκοπό τη λήψη της συγκεκριμένης απόφασης.

Η πολιτική και διαδικασία πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων τυγχάνει εφαρμογής πλην των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και σε κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο ανατίθενται καθήκοντα και αρμοδιότητες από αυτό, στα στελέχη και στο λοιπό προσωπικό της Εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 12

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΗΣ ΚΑΙ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Η Εταιρεία διαθέτει και εφαρμόζει διαδικασία νομοθετικής και κανονιστικής συμμόρφωσης με σκοπό την πρόληψη, τον εντοπισμό, την αντιμετώπιση και την παρακολούθηση ζητημάτων κανονιστικής συμμόρφωσης στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της Μονάδας εσωτερικού ελέγχου.

Μεταξύ των αρμοδιοτήτων του Υπευθύνου κανονιστικής συμμόρφωσης, ο οποίος ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, είναι η επίβλεψη και η διαχείριση των θεμάτων κανονιστικής συμμόρφωσης και ηθικής συμπεριφοράς. Στο πλαίσιο αυτό, ο Υπεύθυνος κανονιστικής συμμόρφωσης είναι επιφορτισμένος μεταξύ άλλων με την παρακολούθηση των μεταβολών της εφαρμοστέας νομοθεσίας, την αναγνώριση, αξιολόγηση και διαχείριση του κινδύνου συμμόρφωσης, τη διενέργεια ελέγχων συμμόρφωσης (monitoring), τη διαχείριση σχέσεων με τις αρμόδιες εποπτικές αρχές, την κατάρτιση σχεδίου αναφορικά με την κανονιστική συμμόρφωση και την υποβολή του προς έγκριση στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας, τη διαχείριση καταγγελιών και παραπόνων και την εν γένει υποστήριξη της Εταιρείας στη διαχείριση περιστατικών τυχόν μη συμμόρφωσης.

Η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας εγκρίνει και παρακολουθεί την εφαρμογή του ετήσιου σχεδίου κανονιστικής συμμόρφωσης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 13

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΠΡΟΝΟΜΙΑΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ & ΟΡΘΗΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΚΟΙΝΟΥ

Η Εταιρεία διαθέτει διαδικασία διαχείρισης προνομιακών πληροφοριών αναφορικά με:

(α) τη διαχείριση προνομιακών πληροφοριών και ειδικότερα τις υποχρεώσεις σύμφωνα με τα άρθρα 7, 8, 10 και 14 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014 σχετικά με:

- την αξιολόγηση της πληροφορίας ώστε να χαρακτηριστεί ως προνομιακή,
- την απαγόρευση της κατάχρησης προνομιακών πληροφοριών ή της απόπειρας κατάχρησης,
- την απαγόρευση σύστασης προς άλλο πρόσωπο να προβεί σε κατάχρηση προνομιακής πληροφορίας,
- την απαγόρευση παράνομης ανακοίνωσης προνομιακών πληροφοριών.

(β) την ορθή ενημέρωση του κοινού και σχετικές δημοσιοποιήσεις όπως ειδικότερα:

- την υποχρέωση δημοσιοποίησης προνομιακών πληροφοριών από την Εταιρεία και τη δυνατότητα αναβολής δημοσιοποίησης βάσει του άρθρου 17 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014,
- τις προϋποθέσεις σχετικά με την αποκάλυψη προνομιακών πληροφοριών από την Εταιρεία στο πλαίσιο βολιδοσκόπησης της αγοράς βάσει του άρθρου 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014,
- την απαγόρευση της χειραγώγησης της αγοράς βάσει των άρθρων 12, 13 και 15 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014,
- τις υποχρεώσεις τήρησης και υποβολής στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς καταλόγου προσώπων που έχουν πρόσβαση σε προνομιακή πληροφόρηση βάσει του άρθρου 18 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014,
- τις απαγορεύσεις σχετικά με τη δημοσιοποίηση ή διάδοση πληροφοριών στα μέσα μαζικής ενημέρωσης βάσει του άρθρου 21 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014.

Η διαδικασία διαχείρισης προνομιακών πληροφοριών & ορθής ενημέρωσης κοινού της Εταιρείας περιλαμβάνει γεγονότα ή καταστάσεις οι οποίες μπορούν να εκληφθούν ότι συνιστούν προνομιακές πληροφορίες, εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις του ορισμού της προνομιακής πληροφόρησης, και κατά συνέπεια η δημοσιοποίηση τους θα μπορούσε να επιδράσει σημαντικά στην τιμή της μετοχής της Εταιρείας ή την τιμή των συνδεόμενων με αυτή παραγώγων χρηματοπιστωτικών μέσων.

Η αναγνώριση των γεγονότων αυτών γίνεται από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας σε συνεργασία με την Οικονομική Διεύθυνση, την Μονάδα Εταιρικών Ανακοινώσεων, τη Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων και την υποστήριξη του Τμήματος Νομικού Συμβούλου της Εταιρείας, εφόσον απαιτείται. Ο Διευθύνων Σύμβουλος δύναται να προτείνει την αξιολόγηση ενός περιστατικού ή κατάσταση από το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 14

ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ (ΣΕΕ) ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΤΟΥ ΣΕΕ

14.1. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ)

Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) αποτελεί ένα από τα βασικά στοιχεία του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας.

Ως ΣΕΕ ορίζεται ως το σύνολο των εσωτερικών ελεγκτικών μηχανισμών συμπεριλαμβανομένης της διαχείρισης κινδύνων, του εσωτερικού ελέγχου και της κανονιστικής συμμόρφωσης. Το ΣΕΕ καλύπτει σε συνεχή βάση κάθε δραστηριότητα της Εταιρείας και συμβάλει στην ασφαλή και αποτελεσματική λειτουργία της και ιδίως στην άμεση και αποτελεσματική διαχείριση ή/και εξάλειψη στο μέτρο που είναι εφικτό των συνδεόμενων με την δραστηριότητα της Εταιρείας κινδύνων.

Τα κύρια στοιχεία του ΣΕΕ είναι τα ακόλουθα:

Περιβάλλον Ελέγχου (Control Environment)

Το Περιβάλλον Ελέγχου αποτελείται από το σύνολο των δομών, των πολιτικών και των διαδικασιών οι οποίες παρέχουν τη βάση για την ανάπτυξη ενός αποτελεσματικού ΣΕΕ καθώς παρέχει το πλαίσιο και τη δομή για την επίτευξη των θεμελιωδών αντικειμενικών σκοπών του ΣΕΕ. Το Περιβάλλον Ελέγχου είναι ουσιαστικά το άθροισμα πολλών επιμέρους στοιχείων που καθορίζουν τη συνολική οργάνωση και τον τρόπο διοίκησης και λειτουργίας της Εταιρείας.

Διαχείριση Κινδύνων (Risk Management)

Περιλαμβάνει την επισκόπηση της διαδικασίας αναγνώρισης και αξιολόγησης των κινδύνων (risk assessment), τις διαδικασίες διαχείρισης και απόκρισης της Εταιρείας σε αυτούς (risk response) και τις διαδικασίες παρακολούθησης της εξέλιξης των κινδύνων (risk monitoring).

Ελεγκτικοί Μηχανισμοί και Δικλείδες Ασφαλείας (Control Activities)

Περιλαμβάνει την επισκόπηση των μηχανισμών ελέγχου των κρίσιμων δικλείδων ασφαλείας, με έμφαση στις δικλείδες ασφαλείας που σχετίζονται με θέματα σύγκρουσης συμφερόντων, διαχωρισμό καθηκόντων και τη διακυβέρνηση και ασφάλεια των Πληροφοριακών Συστημάτων.

Σύστημα Πληροφόρησης και Επικοινωνίας (Information and Communication)

Αφορά την επισκόπηση της διαδικασίας ανάπτυξης της χρηματοοικονομικής, συμπεριλαμβανομένων των εκθέσεων ελεγκτικών μηχανισμών (π.χ. Εποπτικών, Ρυθμιστικών και Κανονιστικών Αρχών, Ορκωτών ελεγκτών κ.λπ.) και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης (π.χ. την Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης, τα περιβαλλοντικά, κοινωνικά και εργασιακά θέματα, το σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου, την καταπολέμηση της διαφθοράς, τα θέματα σχετικά με τη δωροδοκία, όπως προβλέπονται από το άρθρο 151 ν. 4548/2018) καθώς και την επισκόπηση των διαδικασιών κρίσιμης εσωτερικής και εξωτερικής επικοινωνίας της Εταιρείας.

Η Εταιρεία διαθέτει κατάλληλα κανάλια εσωτερικής και εξωτερικής επικοινωνίας, όπως επικοινωνίας με τα μέλη του ΔΣ, τους μετόχους και τους επενδυτές, επικοινωνίας με τις υφιστάμενες Επιτροπές της Εταιρείας, καταγγελίας πληροφοριών (whistleblowing) και επικοινωνίας με τις Εποπτικές Αρχές.

Παρακολούθηση του ΣΕΕ (Monitoring)

Αφορά την επισκόπηση δομών και μηχανισμών της Εταιρείας που έχουν επιφορτισθεί με την διαρκή αξιολόγηση στοιχείων του ΣΕΕ και την αναφορά ευρημάτων προς διόρθωση ή βελτίωση και ειδικότερα της Επιτροπής Ελέγχου και της Μονάδας εσωτερικού ελέγχου.

14.2 Διαδικασία αξιολόγησης του ΣΕΕ

Η Εταιρεία διαθέτει συγκεκριμένη διαδικασία αξιολόγησης του ΣΕΕ από αντικειμενικό, ανεξάρτητο, πιστοποιημένο, και έμπειρο αξιολογητή σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 9 και 14 του ν.4706/2020, καθώς και την Απόφαση υπ' αριθ. 1/891/30.9.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Επιπλέον, η Εταιρεία διαθέτει συγκεκριμένη διαδικασία πρότασης, επιλογής και έγκρισης του αξιολογητή του ΣΕΕ δυνάμει της οποίας καθορίζονται τα αντικείμενα αξιολόγησης, η μορφή και οι αποδέκτες της έκθεσης αξιολόγησης και η περιοδικότητα της αξιολόγησης σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 15

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΣΤΕΛΕΧΩΝ

Η Εταιρεία στο πλαίσιο της διαρκούς εκπαίδευσης και επιμόρφωσης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των εν γένει στελεχών εφαρμόζει:

(α) Πρόγραμμα εισαγωγικής ενημέρωσης νέων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο αποσκοπεί στην ομαλή ενσωμάτωσή τους στην κουλτούρα της Εταιρείας και στην ελαχιστοποίηση του χρόνου που απαιτείται για να αναλάβουν ουσιαστικά και παραγωγικά τις συνδεόμενες με τη θέση υποχρεώσεις και καθήκοντα.

(β) Πρόγραμμα συνεχούς επιμόρφωσης των υφιστάμενων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, για την κατάρτιση του οποίου λαμβάνεται υπόψη η εγκριθείσα και ισχύουσα Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας, η επιχειρηματική στρατηγική καθώς και τα αποτελέσματα της αυτοαξιολόγησης του Διοικητικού Συμβουλίου προκειμένου η επιμόρφωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κι εν γένει των στελεχών της Εταιρείας να ανταποκρίνεται πάντοτε στις πραγματικές και άμεσες ανάγκες της Εταιρείας.

(γ) Πρόγραμμα διαρκούς ενημέρωσης στελεχών προκειμένου τα στελέχη της Εταιρείας να είναι πάντοτε ενημερωμένα και επαρκώς καταρτισμένα αναφορικά με τις εξελίξεις του τομέα δραστηριοποίησής τους. Στο πλαίσιο αυτό παρέχει σχετική υποστήριξη για την απόκτηση, διατήρηση πιστοποιήσεων ή/και στην ενημέρωση των στελεχών της για σημαντικά θέματα του αντικειμένου τους.

Άπαντα τα προγράμματα καταρτίζονται με επιμέλεια της Διεύθυνσης Ανθρωπίνων Πόρων με τη μέριμνα της Επιτροπής Αμοιβών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και εγκρίνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 16

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΒΙΩΣΙΜΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Η Εταιρεία, επιθυμεί να εξακολουθήσει να αποτελεί φορέα με σημαντική συμβολή στη βιώσιμη ανάπτυξη αλληλεπιδρώντας συστηματικά και ουσιαστικά με κάθε ενδιαφερόμενο μέρος, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων, του προσωπικού, των προμηθευτών και πελατών, των συνεργαζόμενων χρηματοπιστωτικών ιδρυμάτων και εν γένει κάθε συνεργάτη και φορέα στο πλαίσιο άσκησης των επιχειρηματικών της δραστηριοτήτων.

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης της Εταιρείας αποτυπώνει το συνολικό πλαίσιο βιώσιμης ανάπτυξης που διέπει τη λειτουργία της Εταιρείας και το οποίο στηρίζεται μεταξύ άλλων στις εταιρικές αρχές και αξίες, στη μέριμνα για το ανθρώπινο δυναμικό, στην υπεύθυνη πολιτική για την κοινωνία, την αγορά και το περιβάλλον, στην εταιρική διακυβέρνηση και την εφαρμογή των βέλτιστων πρακτικών.

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και είναι προσβάσιμη από το σύνολο του προσωπικού της Εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 17

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ & ΤΗΣ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ

Η Εταιρεία θεωρεί υψίστης σημασίας στην προώθηση της διαφάνειας, τη συμμόρφωση με το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και την καταπολέμηση κρουσμάτων διαφθοράς. Η διαφύλαξη της μακροχρόνιας και ισχυρής σχέσης εμπιστοσύνης που έχει edραιώσει η Εταιρεία με τους πελάτες, τους μετόχους, τους προμηθευτές, τους εν γένει συνεργαζόμενους φορείς και τις Εποπτικές αποτελεί απόλυτη προτεραιότητα και για το λόγο αυτό αναλαμβάνει κάθε αναγκαίο μέτρο προκειμένου να καταπολεμήσει οποιοδήποτε σχετικό περιστατικό.

Η Εταιρεία απαγορεύει ρητώς την προσφορά ή την αποδοχή δωρεών ιδίως σε μετρητά καθώς και κάθε άλλη εξωγενή ωφέλεια που σχετίζεται με την εκτέλεση των καθηκόντων του προσωπικού της, των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και του συνόλου των διευθυντικών στελεχών αυτής.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 18

ΠΕΙΘΑΡΧΙΚΑ ΟΡΓΑΝΑ-ΚΥΡΩΣΕΙΣ

Η Μονάδα εσωτερικού ελέγχου είναι επιφορτισμένη με την παρακολούθηση, τον έλεγχο και την αξιολόγηση του Κανονισμού Λειτουργίας, πλην όμως για την επίβλεψη της τήρησης του συνόλου των προβλέψεων αυτού από τους Υπόχρεους είναι υπεύθυνο το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Σε περίπτωση παράβασης των διατάξεων του Κανονισμού Λειτουργίας και της εν γένει εφαρμοστέας νομοθεσίας, το Διοικητικό Συμβούλιο καλεί σε ακρόαση τον Υπόχρεο προκειμένου να εκθέσει τις απόψεις του μέσα σε ένα εύλογο χρονικό διάστημα. Εάν αποδειχθεί υπαίτια παράβαση, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι αρμόδιο προς επιβολή των προβλεπόμενων πειθαρχικών κυρώσεων με την επιφύλαξη των δικαιωμάτων της Εταιρείας προς αποκατάσταση κάθε προκληθείσας ζημίας.---