

**ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ**

ΕΚΔΟΣΗ	ΕΓΚΡΙΤΙΚΟ ΟΡΓΑΝΟ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ
ΕΚΔΟΣΗ 1	Δ.Σ.	27/04/2023

**Περιεχόμενα**

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ	
2. ΠΕΔΙΟ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ - ΟΡΙΣΜΟΙ	
3. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ	3.1 ΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ 3.2 ΔΙΑΚΡΙΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ
4. ΜΕΤΡΑ ΠΡΟΛΗΨΗΣ, ΕΝΤΟΠΙΣΜΟΥ, ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ	4.1 ΠΡΟΛΗΨΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ 4.1.1 Διαχωρισμός Λειτουργιών - Διαχείριση Πληροφοριών 4.1.2 Δώρα - Οφέλη 4.1.3 Ενημέρωση, εκπαίδευση και επικοινωνία 4.2 ΕΝΤΟΠΙΣΜΟΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ 4.2.1 Υποβολή δήλωσης σύγκρουσης συμφερόντων 4.2.2 Αναφορές και καταγγελίες δυσλειτουργιών (whistleblowing) 4.3 ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΚΑΙ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗ ΤΩΝ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ - ΤΗΡΗΣΗ ΑΡΧΕΙΟΥ ΠΕΡΙΣΤΑΤΙΚΩΝ 4.3.1 Παρακολούθηση 4.3.2 Αξιολόγηση - Αντιμετώπιση 4.3.3 Τήρηση αρχείου περιστατικών
5 ΕΛΕΓΧΟΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ	
6. ΕΙΔΙΚΟΤΕΡΑ ΠΕΡΙ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΠΟΥ ΣΥΝΑΠΤΕΙ Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
7. ΣΥΝΕΠΕΙΕΣ ΜΗ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ	

**1. Εισαγωγή**

Στο πλαίσιο των δραστηριοτήτων της ΜΑΘΙΟΣ ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΑΕ (εφεξής “Εταιρεία”) ενδέχεται να διαμορφωθούν συνθήκες από τις οποίες να προκύψουν καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων είτε κατά την παροχή μιας συγκεκριμένης υπηρεσίας ή την διενέργεια συγκεκριμένης συναλλαγής είτε σε επαναλαμβανόμενη βάση. Η Εταιρεία καταβάλλει προσπάθειες να διατηρεί ένα επιχειρηματικό πνεύμα διαφάνειας και εμπιστοσύνης, καθώς και υψηλά πρότυπα επιχειρηματικής δεοντολογίας. Προς τούτο έχει ως κύρια και βασική επιδίωξη τον εντοπισμό και διαχείριση των καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων, οι οποίες ενδέχεται να αποβούν επιζήμιες τόσο για τα συμφέροντα της Εταιρείας όσο και για τους τρίτους.

Το παρόν έγγραφο αποτελεί μέρος του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία και αποτυπώνει την Πολιτική που έχει υιοθετήσει προκειμένου να εκπληρώνει τις υποχρεώσεις της ως προς τη

διατήρηση και την εφαρμογή επαρκών και αποτελεσματικών διαδικασιών και μηχανισμών ελέγχου σχετικά με την πρόληψη, τον εντοπισμό, τη διαχείριση και αντιμετώπιση υφιστάμενων και δυνητικών καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων σε συμμόρφωση και με τα οριζόμενα στο νόμο 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης ανωνύμων εταιρειών.

Στόχος της Πολιτικής είναι να παρέχει καθοδήγηση ως λειτουργικό και βοηθητικό εργαλείο στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στα διευθυντικά στελέχη και στους εργαζομένους της Εταιρείας για το πώς ορίζονται οι συγκρούσεις συμφερόντων, πώς μπορούν να αναγνωριστούν και ποιες διαδικασίες πρέπει να ακολουθηθούν όταν διαπιστώνεται η ύπαρξή τους, ώστε να προστατευθούν τα συμφέροντα των τρίτων και της ίδιας της Εταιρείας.

Συγκεκριμένα, στόχος της Πολιτικής Σύγκρουσης Συμφερόντων είναι να αποτελέσει κατευθυντήρια οδηγία ως προς τον τρόπο με τον οποίο η Εταιρεία:

α. εντοπίζει και προσδιορίζει, σε σχέση με τις υπηρεσίες και δραστηριότητες που παρέχονται από ή για λογαριασμό της, καταστάσεις οι οποίες συνιστούν ή μπορεί να προκαλέσουν συγκρούσεις συμφερόντων που ενδεχομένως ενέχουν ουσιαστικό κίνδυνο ζημίας για τα συμφέροντά της ή/και τα συμφέροντα ενός ή περισσότερων πελατών ή προμηθευτών της,

β. σχεδιάζει και εφαρμόζει διαδικασίες και συστήματα με στόχο την πρόληψη τυχόν περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων που ζημιώνουν τα συμφέροντα της Εταιρείας αλλά και όλων των ενδιαφερομένων μερών,

γ. υιοθετεί κατάλληλες διαδικασίες και μηχανισμούς για τη διαχείριση των εν λόγω συγκρούσεων.

Η παρούσα Πολιτική για την πρόληψη, τον εντοπισμό, τη διαχείριση και αντιμετώπιση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων επανεξετάζεται ετησίως και επικαιροποιείται κάθε φορά που εντοπίζεται σχετική ανάγκη.

## **2. Πεδίο Εφαρμογής - Ορισμοί**

Η Πολιτική για την πρόληψη, τον εντοπισμό, τη διαχείριση και την αντιμετώπιση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων εφαρμόζεται σε όλες τις δραστηριότητες και υπηρεσίες της Εταιρείας και καλύπτει τη σύγκρουση συμφερόντων που μπορεί να προκύψει στις ακόλουθες περιπτώσεις:

- Συγκρούσεις μεταξύ των συμφερόντων της Εταιρείας και των συμφερόντων ενός πελάτη ή προμηθευτή.
- Συγκρούσεις μεταξύ των συμφερόντων ενός πελάτη ή προμηθευτή και των συμφερόντων άλλου πελάτη ή προμηθευτή.
- Συγκρούσεις μεταξύ των συμφερόντων ενός υπαλλήλου της Εταιρείας ή ενός καλυπτόμενου προσώπου και των συμφερόντων της Εταιρείας ή/και των πελατών της ή των προμηθευτών της.

Για τους σκοπούς της παρούσας Πολιτικής, στους «πελάτες» της Εταιρείας περιλαμβάνεται κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ή ενώσεις αυτών, των οποίων τα συμφέροντα μπορούν να επηρεάζονται από αποφάσεις ή δραστηριότητες της Εταιρείας όπως ενδεικτικά καταναλωτές (υφιστάμενοι και νέοι), επενδυτές (stakeholders) κ.λπ. και στους «προμηθευτές» της Εταιρείας περιλαμβάνονται φυσικά ή νομικά πρόσωπα ή ενώσεις αυτών οι οποίοι συμβάλλονται με την Εταιρεία ως προμηθευτές αγαθών, υπηρεσιών ή έργων και οι υπεργολάβοι ή οι προσηθθέντες αυτών.

Περαιτέρω, ως «καλυπτόμενα πρόσωπα» νοούνται:

- α) Οι μέτοχοι που κατέχουν ποσοστό συμμετοχής ή δικαιωμάτων ψήφου ίσο ή ανώτερο του 5% στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας,
- β) τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτος στον οποίο έχουν ανατεθεί αρμοδιότητές του,
- γ) τα ανώτατα και ανώτερα διευθυντικά στελέχη,
- δ) οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο ή προσωπικό τίθεται στη διάθεση και υπό τον έλεγχο της Εταιρείας ή της θυγατρικής της προκειμένου να παράσχει διοικητικές ή συμβουλευτικές ή τεχνικές ή μελετητικές υπηρεσίες.

Ως «συνδεδεμένο μέρος» με ένα καλυπτόμενο πρόσωπο θεωρείται, σύμφωνα με τον ορισμό του ΔΛΠ 24, επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, πρόσωπο ή οντότητα που συνδέεται με την οντότητα, η οποία καταρτίζει οικονομικές καταστάσεις (στο πρότυπο αναφέρεται ως η «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 οποίον ανήκει ή 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) ανωτέρω.

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

Μέλη του στενού οικογενειακού περιβάλλοντος του ατόμου είναι τα μέλη εκείνα της οικογενείας 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/τον σύζυγο του εν λόγω προσώπου ή το άτομο με το οποίο συζεί,

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

(γ) τα συντηρούμενα από αυτό ή από την/τον σύζυγό του ή από το άτομο με το οποίο συζεί πρόσωπα.

Ως «ιδιωτικό συμφέρον»: κάθε συμφέρον επαγγελματικό, προσωπικό, οικογενειακό, οικονομικό, πολιτικό ή κοινό συμφέρον με πελάτη ή προμηθευτή ή κάθε αθέμιτο πλεονέκτημα ικανό να θέσει σε κίνδυνο την αμερόληπτη και αντικειμενική ενάσκηση των καθηκόντων των μελών Δ.Σ., των στελεχών ή των εργαζομένων της Εταιρείας κατά τη θητεία τους σχετικά με τον χειρισμό συγκεκριμένων υποθέσεων.

### **3. Προσδιορισμός καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων**

#### **3.1 Ορισμός της σύγκρουσης συμφερόντων**

Ως σύγκρουση συμφερόντων νοείται η σύγκρουση μεταξύ των καθηκόντων του καλυπτόμενου προσώπου και των ιδιωτικών του συμφερόντων, στο πλαίσιο της οποίας το «ιδιωτικό συμφέρον» του καλυπτόμενου προσώπου θα μπορούσε να επηρεάσει με αθέμιτο τρόπο την άσκηση των υποχρεώσεων και καθηκόντων του. Είναι δηλαδή οποιαδήποτε επαγγελματική, προσωπική, οικογενειακή, οικονομική ή πολιτική συνθήκη, η οποία επηρεάζει ή θα μπορούσε να επηρεάσει με αθέμιτο τρόπο την ικανότητα ενός προσώπου να εκτιμήσει μια κατάσταση ή να λάβει

για απόφαση ανεξάρτητα και αμερόληπτα, και η οποία έχει ως πιθανό αποτέλεσμα να τεθούν σε κίνδυνο τα συμφέροντα της Εταιρείας προς όφελος άλλου συμφέροντος.

Παραδείγματα που θα μπορούσαν ενδεικτικά να στοιχειοθετούν μια κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων:

- Εργαζόμενος της Εταιρείας αποκτά οικονομικά συμφέροντα ή συμμετοχή σε κέρδη επιχείρησης πελάτη ή προμηθευτή της Εταιρείας.
- Μέλος της Διοίκησης της Εταιρείας έχει οικονομικό ή άλλο κίνητρο να ευνοήσει τα συμφέροντα συγκεκριμένου πελάτη ή προμηθευτή εις βάρος των συμφερόντων άλλου πελάτη ή προμηθευτή.
- Στέλεχος της Εταιρείας υπεύθυνο για την έγκριση χορηγίας έχει οικογενειακή ή φιλική σχέση με τον αιτούμενο χορηγίας.
- Μέλη της οικογένειας εργαζομένου της Εταιρείας εκμεταλλεύονται την εσωτερική προνομιακή πληροφόρηση που διαθέτει ο εργαζόμενος προκειμένου να διενεργήσουν συναλλαγές για τον εαυτό τους σε χρηματοπιστωτικά μέσα της Εταιρείας.
- Σύζυγος υπαλλήλου της Εταιρείας που είναι αρμόδιος για την παρακολούθηση διαδικασίας υποβολής προσφορών εργάζεται για λογαριασμό ενός από τους υποψηφίους.

### 3.2 Διάκριση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων

Οι καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων διαχωρίζονται σε:

*Πραγματική:* Υφίσταται πραγματικά άμεση κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων πέραν πάσης αμφιβολίας.

*Φαινομενική:* Δίδεται η εντύπωση ότι υπάρχει κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων αλλά η βαθύτερη και ουσιαστικότερη ανάλυση των στοιχείων καταδεικνύει ότι τελικά δεν υπάρχει.

*Δυνητική:* Η κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων δεν είναι υφιστάμενη αλλά δύναται να ανακύψει στο μέλλον.

## **4. Μέτρα πρόληψης, εντοπισμού, παρακολούθησης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων**

Η Εταιρεία βάσει της δομής και λειτουργίας της, των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων και των παρεχόμενων υπηρεσιών, υιοθετεί σειρά οργανωτικών μέτρων και θεσπίζει κατάλληλες πολιτικές και διαδικασίες ώστε να λαμβάνεται πρόληψη για την αποτελεσματική αντιμετώπιση τυχόν περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων.

### 4.1 Πρόληψη καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων

Υιοθετούνται και εφαρμόζονται οι κάτωθι επιμέρους πολιτικές για την πρόληψη καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων.

#### 4.1.1 Διαχωρισμός Λειτουργιών - Διαχείριση Πληροφοριών

##### α. Ανεξαρτησία, ξεχωριστή εποπτεία και διαχωρισμός λειτουργιών

Η Εταιρεία εφαρμόζει πολιτικές και διαδικασίες, σύμφωνα με τις οποίες τα στελέχη και το προσωπικό κάθε οργανωτικής μονάδας ενεργούν ανεξάρτητα σε ό,τι αφορά στα συμφέροντα των αντίστοιχων πελατών ή προμηθευτών. Εφόσον κρίνεται απαραίτητο, η Εταιρεία λαμβάνει οργανωτικά μέτρα για τη διασφάλιση ξεχωριστής εποπτείας και διαχωρισμού των λειτουργιών προκειμένου να αποτρέπεται ή να ελέγχεται η ταυτόχρονη ή διαδοχική εμπλοκή ενός στελέχους ή υπαλλήλου σε διαφορετικές υπηρεσίες ή δραστηριότητες, η οποία ενδέχεται να οδηγήσει σε καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων ή πιθανόν να παρεμποδίσει τη σωστή διαχείριση τέτοιων καταστάσεων.

##### β. Διαχείριση απόρρητων, εμπιστευτικών και προνομιακών πληροφοριών

Η διασφάλιση της εμπιστευτικότητας και η διαχείριση των πληροφοριών που λαμβάνονται από τους πελάτες σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις αποτελεί μια από τις κύριες αρχές που διέπουν τις δραστηριότητες της Εταιρείας.

Ως απόρρητες πληροφορίες για τους σκοπούς της παρούσας Πολιτικής, νοούνται οι εσωτερικές ή εμπιστευτικές πληροφορίες που αφορούν υφιστάμενο ή πιθανό πελάτη ή προμηθευτή και δεν είναι διαθέσιμες στο κοινό.

Η Εταιρεία ενημερώνει τον πελάτη ή προμηθευτή ότι τα προσωπικά του δεδομένα που θα περιέχονται στην Εταιρεία κατά τη διάρκεια της συναλλακτικής σχέσης θα αποτελέσουν αντικείμενο επεξεργασίας σύμφωνα με τον Γενικό Κανονισμό Προστασίας Δεδομένων (ΕΕ 2016/679), την ελληνική νομοθεσία και τις υφιστάμενες πολιτικές προστασίας της Εταιρείας.

Η δυνατότητα πρόσβασης στις εμπιστευτικές πληροφορίες περιορίζεται στα πρόσωπα εκείνα που χρειάζεται να γνωρίζουν πληροφορίες εμπιστευτικής φύσης στο πλαίσιο των καθηκόντων τους εντός της Εταιρείας και έχουν λάβει σχετική επιμόρφωση ως προς τη διαχείριση της πληροφορίας ιδίως σε θέματα που άπτονται επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα φυσικών προσώπων. Με τον τρόπο αυτό αποφεύγεται, κατά το δυνατόν, η κατάχρηση των εν λόγω πληροφοριών, καθώς και ενδεχόμενες καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων που ενδέχεται να ζημιώσουν τα συμφέροντα ενός ή περισσότερων πελατών.

Επίσης, η πολιτική της απολύτως απαραίτητης πληροφόρησης διασφαλίζεται από τα συστήματα πληροφορικής της Εταιρείας, τα οποία δεν επιτρέπουν πρόσβαση σε πληροφορίες που δεν θεωρούνται απαραίτητες για την πραγματοποίηση κάποιας συγκεκριμένης εργασίας. Κατά συνέπεια, τα στελέχη και το προσωπικό έχουν πρόσβαση μόνο στις πληροφορίες και στα δεδομένα που θεωρούνται απαραίτητα για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους εντός της Εταιρείας.

Ιδιαίτερα, όσον αφορά στις προνομιακές πληροφορίες που μπορεί να επηρεάσουν την τιμή των μετοχών ή άλλων χρηματοπιστωτικών μέσων της Εταιρείας, όσοι εκ των καλυπτόμενων προσώπων λόγω της θέσης και της ιδιότητάς τους στην Εταιρεία έχουν πρόσβαση σε προνομιακές πληροφορίες, οφείλουν να τηρούν το απόρρητο αυτών των πληροφοριών. Αντιστοίχως, απαγορεύεται απόλυτα η γνωστοποίηση, χρήση ή εκμετάλλευση οποιασδήποτε εμπιστευτικής ή εσωτερικής/προνομιακής πληροφόρησης για τη λήψη οποιασδήποτε επενδυτικής απόφασης ή η διενέργεια οποιασδήποτε συναλλαγής για ίδιο όφελος ή προς όφελος τρίτου. Τέτοιου είδους παραβατική συμπεριφορά είναι παράνομη και μπορεί να επισύρει τη λύση της σχέσης εργασίας με την Εταιρεία και την άσκηση ποινικής δίωξης σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

γ. Εφαρμογή συστήματος ούτως ώστε να προλαμβάνεται η διαρροή εμπιστευτικών πληροφοριών

Με σκοπό την προστασία και τον έλεγχο της πρόσβασης σε σημαντικές πληροφορίες που δεν είναι διαθέσιμες στο κοινό, η Εταιρεία εφαρμόζει ένα σύστημα σχεδιασμένο ώστε να προλαμβάνει τη διαρροή εμπιστευτικών πληροφοριών μεταξύ μονάδων της Εταιρείας. Η λειτουργία του συστήματος αυτού δεν περιλαμβάνει μόνο τον διαχωρισμό των δεδομένων και των συστημάτων πληροφορικής, αλλά και τον φυσικό διαχωρισμό των διαφόρων μονάδων, ούτως ώστε τα απασχολούμενα σε κάθε μονάδα πρόσωπα να μην έχουν άμεση φυσική πρόσβαση σε αρχεία και πληροφορίες που αφορούν το αντικείμενο εργασίας άλλης μονάδας.

Εξάιρεση από τον ανωτέρω διαχωρισμό των δεδομένων και των συστημάτων πληροφορικής, είναι δυνατή για συγκεκριμένες οργανωτικές μονάδες, οι οποίες θα μπορούν, κατόπιν απόφασης της Διοίκησης να έχουν πρόσβαση, κατά περίπτωση, σε όλα τα δεδομένα της Εταιρείας για καθορισμένο χρονικό διάστημα και για συγκεκριμένους και αιτιολογημένους υπηρεσιακούς σκοπούς.

Πρόκειται επίσης, για μια διαδικασία αποφυγής και ελέγχου της ανταλλαγής πληροφοριών μεταξύ καλυπτόμενων προσώπων που συμμετέχουν σε δραστηριότητες που συνεπάγονται κίνδυνο σύγκρουσης συμφερόντων, όταν η ανταλλαγή αυτών των πληροφοριών ενδέχεται να ζημιώσει τα συμφέροντα ενός ή περισσότερων πελατών.

Μέσω του συστήματος αυτού η Εταιρεία δεν επιτρέπει την ανεξέλεγκτη διακίνηση της πληροφορίας, εξασφαλίζοντας ότι οι κρίσιμες πληροφορίες που διαθέτει μια μονάδα δεν χρησιμοποιούνται από άτομα σε άλλη μονάδα όταν αυτό δεν είναι απαραίτητο για την εκτέλεση των καθηκόντων τους εντός της Εταιρείας.

Κατά συνέπεια, με αυτό τον τρόπο οι εργαζόμενοι έχουν τη δυνατότητα να προσφέρουν αμερόληπτα υπηρεσίες χωρίς να επηρεάζονται από άλλες πληροφορίες που θα μπορούσαν να προκαλέσουν σύγκρουση συμφερόντων.

#### 4.1.2 Δώρα - Οφέλη

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει Πολιτική κατά της Διαφθοράς και της Δωροδοκίας έτσι ώστε να αποτρέπεται η χρήση από οποιοδήποτε καλυπτόμενο πρόσωπο της θέσης του εντός της Εταιρείας, με σκοπό να προσποριστεί προσωπικές ωφέλειες για το ίδιο ή συνδεδεμένο με αυτό πρόσωπο.

#### α. Δώρα

Τα καλυπτόμενα πρόσωπα, ως αναφέρονται ανωτέρω, δεν επιτρέπεται να προσφέρουν ή να αποδέχονται δώρα υπό μορφή χρημάτων ή χρηματοπιστωτικών μέσων ανεξαρτήτως ποσού καθώς και δώρα αξίας. Στο πλαίσιο εορτών, εκδηλώσεων, επισκέψεων ή άλλων εθιμοτυπικών λόγων επιτρέπονται οι προσφορές ή ανταλλαγές δώρων χαμηλής αξίας, όχι επαναλαμβανόμενα, που δεν ξεπερνούν το ποσό των 100,00 ευρώ ανά έτος και ανά αποδέκτη.

Αρχείο των δώρων που παρέχονται σε πελάτες κατά τα ανωτέρω τηρείται από την Διεύθυνση Επικοινωνίας και Εταιρικών Σχέσεων της Εταιρείας.

Εφόσον το καλυπτόμενο πρόσωπο δεν είναι σε θέση να εκτιμήσει αν η αποδοχή ενός δώρου είναι σύμφωνη με την Πολιτική της Εταιρείας, οφείλει να ζητήσει καθοδήγηση από την Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας.

#### β. Αμοιβές μελών Διοικητικού Συμβουλίου

Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει αρχές και κανόνες σχετικά με τις αποδοχές των μελών (εκτελεστικών και μη εκτελεστικών) του Διοικητικού Συμβουλίου (Δ.Σ.), κατά τρόπο διαφανή, σαφή και κατανοητό σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας προκειμένου να μην ενθαρρύνονται συμπεριφορές που μπορεί να οδηγήσουν σε καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων ή στην ανάληψη υπερβολικών κινδύνων. Σε αυτή την κατεύθυνση η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας λειτουργεί ως ένα ανεξάρτητο και αντικειμενικό όργανο, αποτελούμενο από μη εκτελεστικά μέλη, στην πλειονότητά τους ανεξάρτητα, προκειμένου να παράσχει καθοδήγηση κατά τρόπο διαφανή στα ζητήματα που άπτονται των αποδοχών των μελών Δ.Σ. και των ανώτατων διευθυντικών στελεχών.

#### 4.1.3 Ενημέρωση, εκπαίδευση και επικοινωνία

Η Εταιρεία παρέχει στα καλυπτόμενα πρόσωπα την απαραίτητη ενημέρωση ή εκπαίδευση ή/και επιμόρφωση σχετικά με ζητήματα σύγκρουσης συμφερόντων ανάλογα με τα ειδικότερα χαρακτηριστικά και τις ανάγκες κάθε κατηγορίας καλυπτόμενων προσώπων. Ειδικότερα, αναφορικά με την εκπαίδευση του προσωπικού υιοθετούνται τα ακόλουθα μέτρα:

- ενισχύεται η αφύπνιση της συνείδησης του προσωπικού σε ό,τι αφορά καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων, παρέχοντας σχετικές πληροφορίες μέσω του εσωτερικού δικτύου, εσωτερικών σεμιναρίων, συζητήσεων και συναντήσεων κ.λπ.
- καλλιεργείται η ικανότητα του προσωπικού να προσδιορίζει και να διαχειρίζεται καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων μέσω της επιμόρφωσης και της συνεχούς εκπαίδευσης που παρέχεται στο προσωπικό από τα αρμόδια διευθυντικά στελέχη, από τους εξωτερικούς ειδικούς συνεργάτες και την Κανονιστική Συμμόρφωση της Εταιρείας.

Στα προγράμματα εκπαίδευσης και προετοιμασίας νέων υπαλλήλων λαμβάνεται η κατάλληλη μέριμνα ώστε να αντιμετωπίζονται ζητήματα σύγκρουσης συμφερόντων. Η Εταιρεία με ευθύνη της Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, της Διεύθυνσης Ανθρώπινου Δυναμικού αλλά και των διευθυντικών στελεχών προσφέρει την απαραίτητη καθοδήγηση στους εργαζομένους της για την εφαρμογή της παρούσας Πολιτικής.

#### 4.2 Εντοπισμός περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων

Μία κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων μπορεί να εντοπίζεται: α) Σε συνέχεια υποβολής δήλωσης σύγκρουσης συμφερόντων ή/και β) Σε συνέχεια υποβαλλόμενης αναφοράς - καταγγελίας ή/και γ) Σε συνέχεια οίκοθεν ελέγχου με απόφαση του εκάστοτε αρμόδιου οργάνου

#### 4.2.1 Υποβολή δήλωσης σύγκρουσης συμφερόντων

Για τον αποτελεσματικό εντοπισμό καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων τα μέλη ΔΣ, οι Γενικοί Διευθυντές, οι Διευθυντές Δραστηριοτήτων, οι Διευθυντές, οι Αναπληρωτές Διευθυντές και οι Προϊστάμενοι της Εταιρείας και της θυγατρικής της και οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο ή προσωπικό τίθεται στη διάθεση και υπό τον έλεγχο της Εταιρείας ή της θυγατρικής της προκειμένου να παράσχει διοικητικές ή συμβουλευτικές ή τεχνικές ή μελετητικές υπηρεσίες, καθώς επίσης και το υπόλοιπο προσωπικό υποχρεούνται να γνωστοποιούν μέσω της ιεραρχίας έγκαιρα κάθε κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων, η οποία πρέπει να γνωστοποιείται στον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης για την αξιολόγησή και την αντιμετώπισή της σύμφωνα με τις προβλέψεις της παρούσας πολιτικής σύγκρουσης συμφερόντων. Οι μέτοχοι υποχρεούνται σε άμεση γνωστοποίηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας τυχόν συνδρομής κατάστασης σύγκρουσης συμφερόντων οποτεδήποτε και εάν προκύψει αυτή, διαρκούς της ιδιότητάς τους.

Ειδικά, τα καλυπτόμενα πρόσωπα που έχουν αποκτήσει λόγω της θέσης και της ιδιότητάς τους προνομιακές πληροφορίες σύμφωνα με τα αναφερόμενα στην παράγραφο 4.1.1.(β) της παρούσας Πολιτικής:

α) απαγορεύεται σε κάθε περίπτωση να προβαίνουν στην πραγματοποίηση συναλλαγών με μετοχές ή άλλα χρηματοπιστωτικά μέσα της Εταιρείας βάσει των πληροφοριών αυτών,

β) δεσμεύονται να γνωστοποιούν εγκαίρως οποιαδήποτε συναλλαγή μετοχών ή άλλων χρηματοπιστωτικών μέσων της Εταιρείας και να λαμβάνουν πρότερη έγγραφη έγκριση από την Διοίκηση της Εταιρείας.

#### 4.2.2 Αναφορές και καταγγελίες δυσλειτουργιών (whistleblowing)

Στο πλαίσιο της έγκαιρης διάγνωσης πιθανών καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων, τα καλυπτόμενα πρόσωπα παροτρύνονται δια της παρούσας Πολιτικής να αποκαλύπτουν τυχόν περιεχόμενη σε γνώση τους κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων και να τη γνωστοποιούν στην Επιτροπή Ελέγχου και στην Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης η οποία εφαρμόζει την διαδικασία υπό 4.3. Η Εταιρεία θεσπίζει συγκεκριμένες διαδικασίες αναφορών και καταγγελιών προκειμένου να λαμβάνονται τα κατάλληλα μέτρα αντιμετώπισης των καταστάσεων που συνιστούν σύγκρουση συμφερόντων.

### 4.3 Παρακολούθηση και αντιμετώπιση των περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων - Τήρηση αρχείου περιστατικών

#### 4.3.1 Παρακολούθηση

Οι γνωστοποιήσεις συγκεντρώνονται προς επεξεργασία από την Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Η τήρηση των σχετικών αρχείων πραγματοποιείται με επιμέλεια της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης τηρουμένων των τεχνικών και οργανωτικών μέτρων που λαμβάνει η Εταιρεία στο πλαίσιο διασφάλισης της πληροφορίας που εσωκλείουν οι γνωστοποιήσεις και διασφάλισης των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα των φυσικών προσώπων που τις υποβάλλουν. Αποδέκτες των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα των καλυπτόμενων προσώπων είναι μόνο εξουσιοδοτημένοι υπάλληλοι της Εταιρείας στους οποίους έχει ανατεθεί αποκλειστικά με δέσμευση εμπιστευτικότητας η διαχείριση των σχετικών γνωστοποιήσεων.

Οι γνωστοποιήσεις παραμένουν στην Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης έως τον κάτωθι υπό 4.3.3 ορισμένο χρόνο διατήρησης της πληροφορίας.

#### 4.3.2 Αξιολόγηση - Αντιμετώπιση

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης εξετάζει τις γνωστοποιήσεις σύγκρουσης συμφερόντων προκειμένου να αξιολογήσει εάν πρόκειται για φαινομενική, δυνητική ή πραγματική κατάσταση σύγκρουσης ώστε να λάβει χώρα κατάλληλη διαχείριση. Η πρόταση των μέτρων διαχείρισης θα γίνεται από την Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης και θα εγκρίνεται από το αρμόδιο αποφαινόμενο όργανο, ήτοι τον Διευθύνοντα Σύμβουλο για το προσωπικό της Εταιρείας και από το Διοικητικό Συμβούλιο για τα μέλη Δ.Σ.

Η απόφαση του Διευθύνοντος Συμβούλου θα διαβιβάζεται στην Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, η οποία είναι αρμόδια για την έγγραφη ενημέρωση του καλυπτόμενου προσώπου για το οποίο ανέκυψε ζήτημα σύγκρουσης συμφερόντων καθώς και του Γενικού Διευθυντή ή ανεξάρτητου Διευθυντή ή ανεξάρτητου Προϊσταμένου αναλόγως της οργανωτικής μονάδας στην οποία ανήκει το καλυπτόμενο πρόσωπο σχετικά με την απόφαση του Διευθύνοντος και τις ενδεδειγμένες ενέργειες.

Στο πλαίσιο αξιολόγησης, η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης θα δύναται να αναζητά στοιχεία και διευκρινίσεις από το καλυπτόμενο πρόσωπο που έχει κάνει γνωστοποίηση ή για το οποίο υπάρχουν αναφορές ή στοιχεία για ενδεχόμενη σύγκρουση συμφερόντων, προς τον σκοπό της διαμόρφωσης γνώμης αναφορικά με το εάν πράγματι συντρέχει κατάσταση σύγκρουσης και αναφορικά με τον βέλτιστο τρόπο διαχείρισης, θα υποβάλει, δε, κατόπιν αυτών γνώμη, προς το αποφαινόμενο όργανο περί του εάν πράγματι συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης και ποιες είναι οι ενδεδειγμένες ενέργειες.

Για την διαμόρφωση της γνώμης και την λήψη σχετικής απόφασης από το αρμόδιο αποφασιστικό όργανο της Εταιρείας αναφορικά με το εάν συντρέχει εν προκειμένω περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων για την οποία θα πρέπει να ληφθούν συγκεκριμένα μέτρα, θα δύναται να εκτιμώνται τα κάτωθι στοιχεία και συγκεκριμένα:

- Η θέση του υπαλλήλου στο οργανόγραμμα της Εταιρείας.
- Οι αρμοδιότητες που του έχουν ανατεθεί στο πλαίσιο άσκησης των καθηκόντων του.
- Η τυχόν, επιπλέον των άνω ανατεθειμένων καθηκόντων του, ανάθεση σε αυτόν αρμοδιοτήτων σχετικών με την λήψη απόφασης αναφορικά με το εξεταζόμενο ζήτημα.

Περαιτέρω, θα πρέπει να αξιολογείται η εν γένει δυνατότητα άσκησης επιρροής ως προς την έκβαση συγκεκριμένης υπόθεσης για την οποία δηλώνεται η σύγκρουση.

Δυνατότητα άσκησης επιρροής ως προς την διαδικασία και την έκβαση μίας υπόθεσης θα μπορούσε να προκύψει επί παραδείγματι από την δυνατότητα της προνομιακής εκ της θέσης του υπαλλήλου άσκησης επιρροής ή/και πίεσης για την επέλευση συγκεκριμένου αποτελέσματος ή την προνομιακή ευχέρειά του να παρέμβει στην διαμόρφωση των όρων μίας διαδικασίας ή να ενημερωθεί σε προηγούμενο χρόνο για τους όρους μίας διαδικασίας κατά τρόπο ώστε να προκαλείται στρέβλωση της έκβασης αυτής.

Κατά τον διενεργούμενο έλεγχο, προκειμένου το γνωμοδοτικό και το αποφαινόμενο όργανο να διαμορφώσουν άποψη αναφορικά με την πράγματι συνδρομή περίπτωσης σύγκρουσης συμφερόντων, ενδεικτικά προβλέπονται οι ακόλουθες ενέργειες ή συνδυασμός αυτών κατά περίπτωση:

- συζήτηση των πραγματικών στοιχείων με το εμπλεκόμενο πρόσωπο για την αποσαφήνιση της κατάστασης,
- τροποποίηση του επιμερισμού των καθηκόντων και των ευθυνών μεταξύ των μελών των καλυπτόμενων προσώπων,
- αποκλεισμός ή αντικατάσταση του εμπλεκόμενου καλυπτόμενου προσώπου από την άσκηση των σχετικών καθηκόντων του.

Όλα τα μέτρα που λαμβάνονται σε καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων πρέπει να τεκμηριώνονται και να αιτιολογούνται ειδικά.

Προκειμένου δε το αποφαινόμενο όργανο να διαμορφώσει άποψη και να εκδώσει αιτιολογημένη πράξη, περί του εάν εν προκειμένω γεννάται περίπτωση πραγματικής, φαινομενικής ή δυνητικής σύγκρουσης συμφερόντων, θα πρέπει να γίνει επαρκής ανάλυση των γνωστοποιηθέντων στοιχείων αλλά και πιθανών στοιχείων προσβολής των συμφερόντων της Εταιρείας.

Οι περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων, διακρίνονται σε διαχειρίσιμες και μη διαχειρίσιμες.

Ως «διαχειρίσιμες» ορίζονται συγκρούσεις που μπορούν να αποτραπούν/θεραπευτούν, ενώ ως «μη διαχειρίσιμες» ορίζονται συγκρούσεις που δεν μπορούν να αποτραπούν ή θεραπευτούν παρά μόνο με την λήψη μέτρων επιβολής κυρώσεων.

Εφόσον η σύγκρουση αξιολογείται ως διαχειρίσιμη λαμβάνονται μέτρα για την αποφυγή των σχετικών κινδύνων, όπως ενδεικτικά αλλαγή θέσης ή ρόλου ή των καθηκόντων ή της ιεραρχικής γραμμής αναφοράς προκειμένου να αποφευχθεί η σύγκρουση. Επίσης, μπορεί να περιλαμβάνουν αποχή από την συγκεκριμένη ενέργεια ή την αποφυγή συνεργασίας.

Η κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων κρίνεται «μη διαχειρίσιμη», όταν δεν ανακοινώνεται ή δεν αντιμετωπίζεται εγκαίρως, με αποτέλεσμα την πρόκληση ζημίας για την Εταιρεία και την πιθανή επιβολή κυρώσεων από το αρμόδιο αποφαινόμενο όργανο.



Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωση είναι, επίσης, αρμόδια για την αξιολόγηση και την επικαιροποίηση της Πολιτικής Σύγκρουσης Συμφερόντων σε τακτά χρονικά διαστήματα, τουλάχιστον ετησίως, προκειμένου να διαπιστώνει αν και με ποιον τρόπο θα πρέπει να αναθεωρηθεί η Πολιτική, ώστε να επιτυγχάνει αποτελεσματικότερα τους στόχους της και να λαμβάνονται τα κατάλληλα μέτρα για την αντιμετώπιση τυχόν αδυναμιών.

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης διαβιβάζει προς την Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου την ετήσια αναφορά της με μη ονομαστικές καταστάσεις το αργότερο μέχρι 31 Δεκεμβρίου εκάστου έτους, προς τον σκοπό της ενημέρωσης του Δ.Σ.

#### 4.3.3 Τήρηση αρχείου περιστατικών

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης τηρεί ηλεκτρονικό αρχείο καταγραφής περιστατικών σύγκρουσης συμφερόντων συμπεριλαμβανομένης της αξιολόγησης και της έκτασής τους για χρονικό διάστημα 5 ετών, από τη λήξη του ημερολογιακού έτους ολοκλήρωσης του διενεργούμενου ελέγχου, εξαιρουμένης της περίπτωσης έγερσης αξιώσεως εντός του χρονικού διαστήματος των πέντε (5) ετών, οπότε και ο χρόνος τήρησης παρατείνεται στα είκοσι (20) έτη (γενική παραγραφή). Οτιδήποτε μπορεί να δικαιολογήσει την παράταση του εν λόγω διαστήματος, θα πρέπει να αιτιολογείται ειδικώς. Σε περίπτωση προσώπου που τελεί σε σχέση εργασίας με την Εταιρεία, ο χρόνος δύναται κατά περίπτωση να ανέλθει έως τα πέντε (5) έτη από την με οιονδήποτε τρόπο αποχώρηση του υπαλλήλου.

Μετά την πάροδο του ανωτέρω χρονικού διαστήματος, η εκκαθάριση των αρχείων λαμβάνει χώρα βάσει της κείμενης νομοθεσίας για την εκκαθάριση των αρχείων, κατά αναλογική εφαρμογή των σχετικών διατάξεων που προσιδιάζουν στον χαρακτήρα της Εταιρείας.

Άπασες οι ανωτέρω διαδικασίες θα γίνονται τηρουμένων των διατάξεων της νομοθεσίας και των σχετικών πολιτικών που εφαρμόζει η Εταιρεία για την προστασία των προσωπικών δεδομένων και των αρχών της εμπιστευτικότητας, ακεραιότητας και διαθεσιμότητας της πληροφορίας.

### 5. Έλεγχος και διαχείριση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων σχετικά με τα

#### μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Σύμφωνα με τη νομοθεσία που διέπει τις εισηγμένες εταιρείες και την παρούσα Πολιτική τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητες του απαγορεύεται απολύτως να επιδιώκουν ιδιωτικά συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της Εταιρείας, δεν έχουν σχέση ανταγωνισμού με την Εταιρεία και αποφεύγουν κάθε θέση ή δραστηριότητα που δημιουργεί ή φαίνεται να δημιουργεί σύγκρουση ανάμεσα στα ιδιωτικά τους συμφέροντα και εκείνα της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένης της κατοχής θέσεων στο διοικητικό συμβούλιο ή στη διοίκηση άλλων εταιρειών, χωρίς την άδεια της Γενικής Συνέλευσης.

Για την πρόληψη και τον εντοπισμό τέτοιων καταστάσεων τα μέλη Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλουν κατά την ανάληψη των καθηκόντων τους προς την Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης δήλωση σύγκρουσης συμφερόντων.

Σε περίπτωση που ανακύψουν γεγονότα που θα μπορούσαν να οδηγήσουν σε μη αμερόληπτη και μη αντικειμενική ενάσκηση των καθηκόντων τους, τα ανωτέρω πρόσωπα οφείλουν έγκαιρα, πέραν της υποβολής σχετικής δήλωσης προς την Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, να αποκαλύπτουν στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα ιδιωτικά συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της Εταιρείας που εκπίπτουν από τα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση ιδιωτικών συμφερόντων με αυτών της Εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου 24, που ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.

Το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν δικαιούται να συμμετέχει και να παρεμβαίνει σε διαβουλεύσεις καθώς και να ψηφίζει επί θεμάτων στα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων του ίδιου ή των συνδεδεμένων με αυτό προσώπων. Στις περιπτώσεις αυτές οι αποφάσεις λαμβάνονται από τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σε περίπτωση δε που η αδυναμία ψήφου αφορά τόσα μέλη, ώστε τα υπόλοιπα να μη σχηματίζουν απαρτία, τα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, οφείλουν να προθούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό τη λήψη της συγκεκριμένης απόφασης.

#### **6. Συνέπειες μη συμμόρφωσης**

*Η παραβίαση της Πολιτικής Σύγκρουσης Συμφερόντων δεν γίνεται ανεκτή. Η μη συμμόρφωση με την παρούσα Πολιτική δύναται να οδηγήσει σε απομάκρυνση από την θέση ευθύνης, μη ανάληψη καθηκόντων και σε πειθαρχικές διώξεις καθώς, σύμφωνα με τις πειθαρχικές διατάξεις του Κανονισμού Προσωπικού της Εταιρείας, η μη συμμόρφωση μπορεί να προκαλέσει υλική ή ηθική βλάβη στην Εταιρεία. Επίσης, είναι δυνατή η ποινική δίωξη του εμπλεκόμενου, βάσει της ισχύουσας ελληνικής νομοθεσίας. Η εκδήλωση σύγκρουσης συμφερόντων αυτή καθαυτή δεν είναι κατ' ανάγκη παράνομη.*

*Ωστόσο, η συμμετοχή σε κάποια διαδικασία εν γνώσει του συμμετέχοντος ότι υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων, συνιστά παρατυπία. Ως εκ τούτου, είναι απαραίτητο να γνωστοποιείται οποιαδήποτε σύγκρουση συμφερόντων.*