

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 1 από 31

Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων

TRADE ESTATES A.E.E.A.Π.

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 2 από 31

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ	3
2. ΣΚΟΠΟΣ	3
3. ΟΡΙΣΜΟΙ	4
6. ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΚΑΛΥΠΤΟΜΕΝΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ	8
7. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗ – ΕΝΤΟΠΙΣΜΟΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΩΝ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ	10
8. ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΔΗΛΩΘΕΙΣΩΝ / ΕΝΤΟΠΙΣΘΕΙΣΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΩΝ	11
9. ΛΗΨΗ ΜΕΤΡΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΩΝ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ	13
10. ΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΑΡΧΕΙΟΥ	14
12. ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ	16
13. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ	17
ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι	18
ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ	18
ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙΙ	18

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 3 από 31

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

1.1. Η TRADE ESTATES A.E.E.A.Π. (εφεξής η «Εταιρεία») αναγνωρίζει ότι η αποτροπή, διαχείριση και εξάλειψη περιστατικών σύγκρουσης συμφερόντων αποτελεί απαραίτητη προϋπόθεση για την εύρυθμη και ακέραιη επιχειρηματική της λειτουργία. Στο πλαίσιο αυτό, και σύμφωνα με τα άρθρα 13-14 του ν. 4706/2020 και 97-98 του ν. 4548/2018, η Εταιρεία έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει «Πολιτική και διαδικασία πρόληψης, εντοπισμού και διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων» (εφεξής η «Πολιτική»), στην οποία προσδιορίζεται η έννοια της «σύγκρουσης συμφερόντων» και εκτίθενται οι γενικές αρχές και οι βασικοί κανόνες και οργανωτικές ρυθμίσεις για την πρόληψη και αντιμετώπισή τους. Στην Πολιτική περιλαμβάνονται επίσης διαδικασίες πρόληψης σύγκρουσης συμφερόντων, μέτρα για την αποκάλυψη και διαχείριση της σύγκρουσης συμφερόντων και τυχόν περιπτώσεις και προϋποθέσεις που, κατ' εξαίρεση, θα ήταν αποδεκτό για ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή Ανώτατο Διευθυντικό Στέλεχος να έχει συγκρουόμενα συμφέροντα, εφόσον τα εν λόγω συμφέροντα του μέλους ή Στελέχους περιορίζονται σημαντικά ή αποτελούν αντικείμενο κατάλληλης διαχείρισης.

1.2. Η Πολιτική πρέπει να τηρείται από όλα τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα, ως κατωτέρω ορίζονται.

1.3. Όλες οι πραγματικές και δυνητικές συγκρούσεις συμφερόντων αποτελούν αντικείμενο επαρκούς κοινοποίησης, συζήτησης, τεκμηρίωσης, λήψης απόφασης και δέουσας διαχείρισης (δηλαδή λαμβάνονται τα απαραίτητα μέτρα περιορισμού των συγκρούσεων συμφερόντων).

2. ΣΚΟΠΟΣ

2.1. Σκοπός της Πολιτικής είναι να προσφέρει καθοδήγηση σε όλα τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα για το πως ορίζονται οι συγκρούσεις συμφερόντων, πως μπορούν να αναγνωριστούν και ποιες διαδικασίες πρέπει να ακολουθηθούν όταν λαμβάνουν χώρα.

2.2. Συγκεκριμένα, σκοπός της Πολιτικής είναι η χαρτογράφηση του τρόπου με τον οποίο η Εταιρεία:

- εντοπίζει καταστάσεις, στις οποίες μπορεί να προκύψουν συγκρούσεις συμφερόντων που ενδεχομένως ενέχουν ουσιαστικό κίνδυνο για τα συμφέροντα των Ενδιαφερομένων Μερών,

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 4 από 31

- υιοθετεί κατάλληλες διαδικασίες, μηχανισμούς και συστήματα για τη διαχείριση των εν λόγω συγκρούσεων,
- σχεδιάζει και εφαρμόζει διαδικασίες και συστήματα με στόχο την πρόληψη τυχόν ζημιών στα συμφέροντα των Ενδιαφερομένων Μερών από τυχόν περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων.

3. ΟΡΙΣΜΟΙ

3.1. Ως «Καλυπτόμενα Πρόσωπα» νοούνται:

- α. τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «ΔΣ»),
- β. τα μέλη της Εκτελεστικής Επιτροπής, τα διευθυντικά στελέχη (ή/και τα ισοδύναμα με αυτά πρόσωπα),
- γ. οι εργαζόμενοι της Εταιρείας,
- δ. οι μέτοχοι που κατέχουν ποσοστό συμμετοχής ή δικαιωμάτων ψήφου ίσο ή ανώτερο του 5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας,
- ε. κάθε πρόσωπο (φυσικό ή νομικό, υπάλληλος ή εξωτερικός συνεργάτης) οι υπηρεσίες του οποίου τίθενται στη διάθεση της Εταιρείας και το οποίο συμμετέχει στην παροχή και άσκηση των πάσης φύσεως υπηρεσιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

3.2. Ως «Συνδεδεμένα Πρόσωπα» με ένα Καλυπτόμενο Πρόσωπο νοούνται τα πρόσωπα που συνδέονται με οικογενειακούς δεσμούς με οποιοδήποτε Καλυπτόμενο Πρόσωπο, νομικά πρόσωπα των οποίων η διοίκηση / διαχείριση ασκείται από Καλυπτόμενο Πρόσωπο ή τα οποία ελέγχονται άμεσα ή έμμεσα από Καλυπτόμενο Πρόσωπο.

3.3. Ως «Πρόσωπα που συνδέονται με οικογενειακούς δεσμούς» νοούνται:

- 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.

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 5 από 31

3.4. Ως «Ενδιαφερόμενα Μέρη» νοούνται οι επενδυτές, οι μέτοχοι, οι προμηθευτές, οι συνεργάτες, οι πελάτες, ή/και οι εργαζόμενοι της Εταιρείας, καθώς και κάθε Συνδεδεμένη με την Εταιρεία Επιχείρηση.

3.5. Ως «Συνδεδεμένη Επιχείρηση» νοείται κάθε οντότητα με την οποία η Εταιρεία διατηρεί οποιαδήποτε από τις σχέσεις που περιγράφονται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014.

4. ΣΥΚΡΟΥΣΗ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

4.1. Σύγκρουση συμφερόντων ενδέχεται να προκύψει, εάν κάποιο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, ανώτατο διευθυντικό στέλεχος, διευθυντικό ή ισοδύναμο στέλεχος, εργαζόμενος ή μέλος της οικογένειας οποιουδήποτε εκ των παραπάνω προβεί σε πράξη ή προβάλλει συμφέρον που καθιστά δύσκολη αντικειμενικά την εκτέλεση των καθηκόντων του ή αν δεχθεί ανάρμοστο προσωπικό όφελος, ως αποτέλεσμα της θέσης του.

4.2. Οι συγκρούσεις συμφερόντων που καταλαμβάνονται από την Πολιτική δύνανται να είναι πραγματικές ή δυνητικές:

α) *Πραγματική σύγκρουση συμφερόντων* σημαίνει μια υφιστάμενη κατάσταση κατά την οποία ένα πρόσωπο εκπροσωπεί ταυτόχρονα δύο ή περισσότερα συμφέροντα τα οποία είναι αντίθετα μεταξύ τους, ένα εκ των οποίων επηρεάζει (με αθέμιτο τρόπο) τον τρόπο άσκησης των επαγγελματικών υποχρεώσεων και καθηκόντων του.

β) *Δυνητική σύγκρουση συμφερόντων* ανακύπτει όταν ένα πρόσωπο δεν τελεί ακόμη σε κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων, αλλά τα συμφέροντά του είναι τέτοια που είναι αρκετά πιθανό να εκπροσωπεί αντικρουόμενα συμφέροντα στο μέλλον, ένα εκ των οποίων είναι πιθανό να επηρεάζει (με αθέμιτο τρόπο) τον τρόπο άσκησης των επαγγελματικών υποχρεώσεων και καθηκόντων του.

4.3. Σε περίπτωση που οποιοδήποτε Καλυπτόμενο Πρόσωπο διατηρεί αμφιβολίες για το κατά πόσο συντρέχει στο πρόσωπό του κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων, ή επιθυμεί οποιοσδήποτε άλλες σχετικές διευκρινίσεις για ζητήματα σύγκρουσης συμφερόντων που τυχόν ανακύψουν, πρέπει να απευθύνεται στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας για την παροχή σχετικής καθοδήγησης.

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 6 από 31

5. ΑΝΕΞΑΡΤΗΣΙΑ, ΞΕΧΩΡΙΣΤΗ ΕΠΟΠΤΕΙΑ ΚΑΙ ΔΙΑΧΩΡΙΣΜΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ

5.1. Η Εταιρεία δεσμεύεται να εφαρμόζει διαδικασίες, σύμφωνα με τις οποίες το Ανθρώπινο Δυναμικό κάθε διοικητικής μονάδας θα ενεργεί ανεξάρτητα σε ό,τι αφορά στα συμφέροντα των αντίστοιχων ενδιαφερομένων μερών.

5.2. Εφόσον κρίνεται απαραίτητο, η Εταιρεία λαμβάνει οργανωτικά μέτρα για τη διασφάλιση ξεχωριστής εποπτείας και διαχωρισμού των λειτουργιών των διευθύνσεων της, προκειμένου να αποτρέπεται η ταυτόχρονη εμπλοκή ενός εργαζομένου-μέλους του Ανθρώπινου Δυναμικού σε διαφορετικές υπηρεσίες ή δραστηριότητες, η οποία ενδέχεται να οδηγήσει σε καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων ή πιθανόν να παρεμποδίσει τη σωστή διαχείριση τέτοιων καταστάσεων.

5.3. Η Εταιρεία μεριμνά ο ως άνω διαχωρισμός των λειτουργιών των εργαζομένων της να συντελεί στην εκτέλεση των εργασιών για την Εταιρεία, εκ μέρους των Καλυπτόμενων Προσώπων, με τρόπο αντικειμενικό και αποτελεσματικό.

5.4. Διαχείριση εμπιστευτικών πληροφοριών: Η διασφάλιση της εμπιστευτικότητας και η διαχείριση των πληροφοριών περί της εταιρικής δραστηριότητας αποτελεί μια από τις κύριες αρχές που διέπουν τις δραστηριότητες της Εταιρείας. Ως απόρρητες πληροφορίες για τους σκοπούς της Πολιτικής νοούνται οι εσωτερικές ή εμπιστευτικές πληροφορίες περί της εταιρικής δραστηριότητας που δεν είναι δημόσια διαθέσιμες. 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 («Need to Know Policy»). Με τον τρόπο αυτό αποφεύγεται, κατά το δυνατόν, η κατάχρηση των εν λόγω πληροφοριών, καθώς και ενδεχόμενες καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων, δυνάμει του ελέγχου πρόσβασης στην πηγή των εν λόγω πληροφοριών. Η ως άνω πολιτική της απολύτως απαραίτητης πληροφόρησης διασφαλίζεται, επίσης, 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, οι εργαζόμενοι της Εταιρείας έχουν πρόσβαση μόνο στις πληροφορίες / στα δεδομένα εκείνα που θεωρούνται απαραίτητα για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους εντός των υπηρεσιακών μονάδων της Εταιρείας.

5.5. Εφαρμογή Σινικών Τειχών («Chinese Walls») μεταξύ των επιχειρησιακών-οργανωτικών μονάδων της Εταιρείας: Με σκοπό την προστασία και τον έλεγχο της

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 7 από 31

πρόσβασης σε σημαντικές πληροφορίες που δεν είναι δημόσια διαθέσιμες, η Εταιρεία εφαρμόζει ένα σύστημα Σινικών Τειχών, σχεδιασμένο ώστε να προλαμβάνει τη διαρροή εμπιστευτικών πληροφοριών μεταξύ των διαφορετικών οργανωτικών 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 οργανωτικών 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, κάτι που θα μπορούσε να οδηγήσει σε καταστάσεις συγκρούσεως συμφερόντων. Μέσω της καθιέρωσης και της εφαρμογής των Σινικών Τειχών, η Εταιρεία δημιουργεί εμπόδια διακίνησης της πληροφορίας, για να εξασφαλίσει ότι οι κρίσιμες πληροφορίες που διαθέτει μια οργανωτική μονάδα της, δεν χρησιμοποιούνται από άτομα σε άλλη τέτοια μονάδα, όταν αυτό δεν είναι απαραίτητο κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους εντός της Εταιρείας. Περαιτέρω, τα Σινικά Τείχη αποτελούν βασικό εργαλείο για την πρόληψη των καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων και την αποτροπή εσωτερικών συναλλαγών. Κατά συνέπεια, η εφαρμογή συστήματος Σινικών Τειχών παρέχει στην Εταιρεία και τους εργαζομένους της τη δυνατότητα να αναπτύσσουν τις δραστηριότητες και τα καθήκοντά τους, χωρίς να επηρεάζονται από άλλες πληροφορίες που διαθέτει η Εταιρεία και θα μπορούσαν να προκαλέσουν σύγκρουση συμφερόντων.

5.6. Μέτρα για αποφυγή ανάρμοστης επιρροής: Η Εταιρεία λαμβάνει μέτρα για την αποφυγή ή τον περιορισμό της άσκησης ανάρμοστης επιρροής στον τρόπο με τον οποίο ένα Καλυπτόμενο Πρόσωπο ασκεί δραστηριότητες στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του εντός Εταιρείας.

5.7. Η Εταιρεία λαμβάνει μέτρα και εφαρμόζει πολιτικές και διαδικασίες για τον προσδιορισμό των μέσων αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων αναφορικά με τις αμοιβές του Ανθρώπινου Δυναμικού, τα δώρα και προσωπικά οφέλη. Συγκεκριμένα, αναφορικά με τις αμοιβές Ανθρώπινου Δυναμικού, η Εταιρεία λαμβάνει τα απαραίτητα μέτρα, ούτως ώστε η αμοιβή, ο τρόπος αξιολόγησης και οι ανατεθείσες αρμοδιότητες να μην ενθαρρύνουν συμπεριφορές του Ανθρώπινου Δυναμικού ή/και των Καλυπτόμενων Προσώπων που ενδέχεται να οδηγήσουν σε καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων ή στην ανάληψη υπερβολικών κινδύνων. Αναφορικά με τα δώρα και τις προσωπικές ωφέλειες ισχύουν τα ακόλουθα: α) Δώρα που λαμβάνονται από τους εργαζόμενους: Τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα, ως αναφέρονται ανωτέρω, δεν επιτρέπεται να αποδέχονται δώρα αξίας και δώρα υπό

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1	Σελίδα 8 από 31
	18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	

μορφή χρημάτων ή είδους, ανεξαρτήτως ποσού. Από την απαγόρευση αυτή εξαιρούνται δώρα προώθησης χαμηλής αξίας, όπως π.χ. είδη γραφείου που φέρουν το λογότυπο της Εταιρείας που προσφέρει το δώρο (έως € 100). Εφόσον το Καλυπτόμενο Πρόσωπο δεν είναι σε θέση να εκτιμήσει αν η αποδοχή ενός δώρου είναι σύμφωνη με την παρούσα Πολιτική και τον Κώδικα Δεοντολογίας της Εταιρείας, οφείλει να ζητήσει καθοδήγηση από τη Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού ή τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας. β) Δώρα που προσφέρονται σε πελάτες και συνεργάτες από την Εταιρεία: Επιτρέπεται να προσφέρονται δώρα στους συνεργάτες της Εταιρείας, υπό την προϋπόθεση της ύπαρξης σχετικής προέγκρισης από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο. Αρχείο των δώρων που παρέχονται σε πελάτες κατά τα ανωτέρω τηρείται από την Εταιρεία. Από την υποχρέωση λήψης προέγκρισης εξαιρούνται προωθητικά δώρα χαμηλής αξίας, όπως είδη γραφείου που φέρουν το λογότυπο της Εταιρείας (έως €100).

6. ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΚΑΛΥΠΤΟΜΕΝΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ

6.1. Η Εταιρεία μεριμνά για την λήψη όλων των απαραίτητων μέτρων για τον εντοπισμό και την πρόληψη των συγκρούσεων συμφερόντων και διατηρεί επαρκείς διαδικασίες ώστε, εάν παρόλα αυτά ανακύψουν τέτοιες συγκρούσεις, αυτές να αποτελούν αντικείμενο επαρκούς κοινοποίησης, τεκμηρίωσης, αξιολόγησης και δέουσας διαχείρισης με σκοπό τον περιορισμό τους.

6.2. Η Πολιτική αναρτάται στα εσωτερικά δίκτυα της εταιρείας (HR Hub, F2F, OPIS), ώστε όλα τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα να λαμβάνουν γνώση του περιεχομένου τους και των ρυθμίσεων με τις οποίες οφείλουν να συμμορφώνονται. Επίσης, η Πολιτική γνωστοποιείται στα πρόσωπα με τα οποία συνεργάζεται η Εταιρεία και τα οποία δεν έχουν πρόσβαση στα εσωτερικά δίκτυα της εταιρείας με μέριμνα της Διεύθυνσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης και του Εταιρικού Γραμματέα.

6.3. Κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους, τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα οφείλουν να απέχουν από δραστηριότητες, ενέργειες (ή παραλείψεις) που πραγματοποιούνται με σκοπό την επιδίωξη ιδιωτικών συμφερόντων ή την απόκτηση άλλου προσωπικού οφέλους, είτε για δικό τους λογαριασμό είτε για λογαριασμό τρίτων προσώπων (π.χ. Συνδεδεμένων Προσώπων). Οφείλουν, επίσης, να αποφεύγουν οποιαδήποτε σχέση, επιρροή ή δραστηριότητα που δύναται να τους προκαλέσει σύγκρουση συμφερόντων ή να θίξει την ικανότητά τους να ασκούν τα καθήκοντά τους με δίκαιο και αντικειμενικό τρόπο προς το συμφέρον της Εταιρείας.

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 9 από 31

6.4. Τα μέλη του ΔΣ και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από το ΔΣ αρμοδιότητές του έχουν υποχρέωση πίστης έναντι της Εταιρείας και οφείλουν να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα αυτής. Επιπλέον, οφείλουν να τηρούν αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της Εταιρείας, τα οποία κατέστησαν γνωστά σ' αυτούς λόγω της ιδιότητάς τους ως μελών του ΔΣ.

6.5. Μέλος ή μέλη του ΔΣ δεν δικαιούνται κατά τις συνεδριάσεις του ΔΣ να ψηφίζουν για θέματα στα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων μεταξύ της Εταιρείας και του μέλους του ΔΣ ή προσώπων με τα οποία συνδέονται με σχέση υπαγόμενη στην παρ. 2 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018 (Παράρτημα ΙΙ). Στις περιπτώσεις αυτές οι αποφάσεις λαμβάνονται από τα υπόλοιπα μέλη του ΔΣ, και εάν η αδυναμία ψήφου αφορά τόσα μέλη ώστε τα υπόλοιπα να μη σχηματίζουν απαρτία, τα λοιπά μέλη του ΔΣ, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, οφείλουν να προβούν σε σύγκληση ΓΣ με αποκλειστικό σκοπό τη λήψη της συγκεκριμένης απόφασης.

6.6. Στα μέλη του ΔΣ που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της Εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, απαγορεύεται να ενεργούν, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης (εφεξής «ΓΣ») της Εταιρείας ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της Εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοί εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Σε περίπτωση που τα ανωτέρω πρόσωπα προτίθενται να προβούν σε οποιαδήποτε από τις προαναφερόμενες πράξεις/δραστηριότητες, οφείλουν προηγουμένως να ενημερώσουν σχετικά αφενός τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας και αφετέρου τη Γραμματεία του ΔΣ και τη Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών

Εφόσον τελικώς χορηγηθεί η σχετική άδεια, η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης σε συνεργασία με τη Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών προβαίνουν σε αξιολόγηση της διαμορφωθείσας κατάστασης προκειμένου να αποφασίσουν κατά πόσο απαιτείται η εφαρμογή πρόσθετων μέτρων για την αποτροπή ενδεχόμενων συγκρούσεων συμφερόντων και επιπλέον ζητούν από το αδειοδοτηθέν πρόσωπο να υποβάλει συμπληρωμένη/επικαιροποιημένη την προβλεπόμενη στον όρο 7.1 της Πολιτικής Δήλωση (Παράρτημα Ι).

6.7. Καλυπτόμενα Πρόσωπα που αντιμετωπίζουν οποιαδήποτε σύγκρουση συμφερόντων δεν επιτρέπεται να συμμετέχουν σε συζητήσεις, διαδικασίες λήψης αποφάσεων, ή/και ψηφοφορίες σε συνεδριάσεις οργάνων ή επιτροπών της

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 10 από 31

Εταιρείας (κυρίως του ΔΣ και των Επιτροπών του, καθώς και της Εκτελεστικής Επιτροπής) που αφορούν θέματα ή συναλλαγές στις οποίες ανακύπτει (ή με τις οποίες συνδέεται) η εν λόγω σύγκρουση, αλλά θα πρέπει να ζητούν την εξαίρεσή τους από αυτές γνωστοποιώντας καταλλήλως την επίμαχη σύγκρουση συμφερόντων. Σε περιπτώσεις που η σύγκρουση συμφερόντων ανακύψει το πρώτον στο πλαίσιο και κατά τη διάρκεια μιας τέτοιας συζήτησης, διαδικασίας λήψης απόφασης ή/και συνεδρίασης, το Καλυπτόμενο Πρόσωπο που βρίσκεται υπό καθεστώς σύγκρουσης συμφερόντων οφείλει να γνωστοποιήσει αμέσως, και σε κάθε περίπτωση πριν τη λήψη απόφασης/διενέργεια ψηφοφορίας, την εν λόγω σύγκρουση σε όλα τα μέλη του συνεδριάζοντος οργάνου ή επιτροπής, ή τουλάχιστον στον Πρόεδρό τους, και στη συνέχεια να αποχωρήσει από τη σχετική διαδικασία/συνεδρίαση. Κατά τα λοιπά, εφαρμόζονται τα προβλεπόμενα στην ενότητα 7 της Πολιτικής για τη γνωστοποίηση των συγκρούσεων συμφερόντων.

7. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗ – ΕΝΤΟΠΙΣΜΟΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΩΝ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

7.1. Όλα τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα υποχρεούνται να γνωστοποιούν εγκαίρως στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας κάθε κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων (πραγματική ή δυνητική) στην οποία τυχόν περιέλθουν και να αναζητούν καθοδήγηση από την ως άνω Διεύθυνση για τη διαχείρισή της. Προς το σκοπό αυτό, οφείλουν αμέσως μόλις προκύψει ή εντοπιστεί κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων που τους αφορά να υποβάλλουν στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης συμπληρωμένη (ή/και επικαιροποιημένη) τη συνημμένη στο Παράρτημα Ι της παρούσας Δήλωση Απουσίας ή Γνωστοποίησης Σύγκρουσης Συμφερόντων (εφεξής η «Δήλωση»). Ειδικότερα, αναλόγως της ιδιότητας του Καλυπτόμενου Προσώπου, η ως άνω Δήλωση πρέπει να υποβάλλεται στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης, ως εξής:

- i. **Τα μέλη του ΔΣ και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από το ΔΣ αρμοδιότητές του και τα μέλη της Εκτελεστικής Επιτροπής**, υποχρεούνται να συμπληρώνουν και υποβάλουν τη Δήλωση κατά το διορισμό τους/την ανάληψη των καθηκόντων τους στην Εταιρεία, και έκτοτε να την επικαιροποιούν και επανυποβάλλουν τουλάχιστον σε ετήσια βάση και οποτεδήποτε άλλοτε κριθεί απαραίτητο εντός του έτους (π.χ. μόλις προκύψει/εντοπιστεί μια νέα κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων ή παύσει να συντρέχει μια προηγουμένως δηλωθείσα σύγκρουση). Τα υφιστάμενα

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 11 από 31

μέλη ΔΣ υποβάλλουν τη Δήλωση σε εύλογο χρονικό διάστημα μετά την υιοθέτηση της Πολιτικής.

- ii. **Τα διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας (ή ισοδύναμα με αυτά πρόσωπα)** υποχρεούνται να συμπληρώνουν και υποβάλουν τη Δήλωση κατά την ανάληψη των καθηκόντων τους στην Εταιρεία και έκτοτε να την επικαιροποιούν και επανυποβάλλουν οποτεδήποτε άλλοτε κριθεί απαραίτητο. Τα υφιστάμενα μέλη της Εκτελεστικής Επιτροπής και τα διευθυντικά στελέχη υποβάλλουν τη Δήλωση σε εύλογο χρονικό διάστημα μετά την υιοθέτηση της Πολιτικής.
- iii. **Όλα τα λοιπά Καλυπτόμενα Πρόσωπα** (π.χ. εργαζόμενοι της Εταιρείας) υποχρεούνται να συμπληρώνουν και υποβάλουν τη Δήλωση μόνο σε περίπτωση που ανακύψει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων και έκτοτε να την επικαιροποιούν και επανυποβάλλουν οποτεδήποτε άλλοτε κριθεί απαραίτητο.

7.2. Τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα οφείλουν να αναφέρουν στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας κάθε περίπτωση που αντιλαμβάνονται και αναγνωρίζουν ως σύγκρουση συμφερόντων (ή ακόμα και ως πιθανή περίπτωση πρόκλησης σύγκρουσης) για οποιοδήποτε άλλο Καλυπτόμενο Πρόσωπο, όπως και κάθε τυχόν παραβίαση της ως άνω Πολιτικής που υποπίπτει στην αντίληψή τους.

7.3. Τα μέλη του ΔΣ και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από το ΔΣ αρμοδιότητες του οφείλουν να αποκαλύπτουν έγκαιρα και με επάρκεια στα υπόλοιπα μέλη του ΔΣ τα ίδια συμφέροντά τους που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της Εταιρείας οι οποίες εμπύπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων τους με εκείνα της Εταιρείας ή Συνδεδεμένων με αυτήν Επιχειρήσεων, η οποία ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Οφείλουν ομοίως να αποκαλύπτουν στα υπόλοιπα μέλη του ΔΣ και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων της Εταιρείας με τα συμφέροντα των προσώπων της παρ. 2 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018 (Παράρτημα ΙΙ), εφόσον έχουν σχέση με τα πρόσωπα αυτά. Ως επαρκής αποκάλυψη θεωρείται εκείνη που περιλαμβάνει περιγραφή τόσο της συναλλαγής όσο και των ιδίων συμφερόντων.

8. ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΔΗΛΩΘΕΙΣΩΝ / ΕΝΤΟΠΙΣΘΕΙΣΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΩΝ

8.1. Η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης συλλέγει όλες τις Δηλώσεις ή άλλες γνωστοποιήσεις καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων που της υποβάλλονται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην ενότητα 7 της Πολιτικής, ενώ παράλληλα

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1	Σελίδα 12 από 31
	18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	

καταγράφει σε συνεργασία με τη Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών και κάθε άλλη κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων που τυχόν υποπέσει στην αντίληψή της.

8.2. Αμέσως μόλις η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης λάβει γνώση ενδεχομένου ύπαρξης σύγκρουσης συμφερόντων, με οποιονδήποτε από τους αναφερόμενους στον όρο 7.1 τρόπους, ενημερώνει εγγράφως το εμπλεκόμενο Καλυπτόμενο Πρόσωπο για την έναρξη διαδικασιών διερεύνησης του ζητήματος και έπειτα προβαίνει σε συνεργασία με τη Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες με σκοπό να αξιολογήσει την κατάσταση και να διαπιστωθεί εάν πράγματι υφίσταται σύγκρουση συμφερόντων κατά την έννοια της Πολιτικής, καθώς και ποια είναι η φύση και ο βαθμός κρισιμότητας της εν λόγω σύγκρουσης. Για τη διενέργεια της απαιτούμενης αξιολόγησης λαμβάνονται υπόψη όλες τις ειδικές συνθήκες κάθε περίπτωσης και οφείλεται να διασφαλιστεί ότι η τελική απόφασή της βασίζεται σε διαφανή και αντικειμενικά στοιχεία.

8.3. Στο πλαίσιο της ως άνω αξιολόγησης, η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης σε συνεργασία με τη Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών δύναται να καλεί το εμπλεκόμενο Καλυπτόμενο Πρόσωπο σε συζήτηση των πραγματικών στοιχείων της εξεταζόμενης σύγκρουσης ή/και να ζητά από αυτό την προσκόμιση περαιτέρω στοιχείων ή/και αποδεικτικών εγγράφων προς αποσαφήνιση της κατάστασης. Περαιτέρω, μπορεί να ζητά τη συνδρομή οποιαδήποτε άλλης Διεύθυνσης ή Μονάδας της Εταιρείας κρίνεται απαραίτητο, όπως για παράδειγμα της Διεύθυνσης Ανθρωπίνου Δυναμικού.

8.4. Αφού ολοκληρωθεί η διερεύνηση όλων των απαιτούμενων στοιχείων, η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Συμμόρφωσης σε συνεργασία με τη Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών διαπιστώνει κατά πόσο:

- i. πράγματι συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων, οπότε και καθορίζει περαιτέρω όλα τα μέτρα που κρίνει απαραίτητο να ληφθούν και τις διαδικασίες που πρέπει να ακολουθηθούν για τη διαχείριση, τον περιορισμό και την επίλυση της διαπιστωθείσας σύγκρουσης, ή
- ii. δεν συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων, οπότε η εξετασθείσα υπόθεση καταγράφεται στο αρχείο που τηρείται σύμφωνα με την ενότητα 10 της Πολιτικής, χωρίς τη λήψη περαιτέρω μέτρων.

8.5. Σε κάθε περίπτωση, η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης σε συνεργασία με τη Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών ενημερώνουν εγγράφως το εμπλεκόμενο Καλυπτόμενο Πρόσωπο για το αποτέλεσμα της διενεργηθείσας αξιολόγησης και για

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 13 από 31

τη ληφθείσα ως άνω σχετική απόφαση, γνωστοποιώντας του λεπτομερώς όλα τα μέτρα που κρίθηκαν κατά περίπτωση ως ενδεδειγμένα για τη διαχείριση, τον περιορισμό και την επίλυση της τυχόν διαπιστωθείσας σύγκρουσης συμφερόντων.

9. ΛΗΨΗ ΜΕΤΡΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΩΝ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

9.1. Στις περιπτώσεις όπου διαπιστώνεται ύπαρξη σύγκρουσης συμφερόντων, το εμπλεκόμενο Καλυπτόμενο Πρόσωπο οφείλει αφενός μεν να δρα άμεσα για τον κατά το δυνατόν περιορισμό της εν λόγω σύγκρουσης και αφετέρου να συμμορφώνεται με όλα τα μέτρα διαχείρισης της σύγκρουσης που κρίθηκαν από τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης σε συνεργασία με τη Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών ως ενδεδειγμένα για την περίπτωση και τα οποία του γνωστοποιήθηκαν σύμφωνα με τον όρο 8.5 της Πολιτικής.

9.2. Η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης συνεργασία με τη Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών διατηρεί διακριτική ευχέρεια, εφόσον κατόπιν της διενεργηθείσας αξιολόγησης διαπιστώσει τη συνδρομή κατάστασης σύγκρουσης συμφερόντων, να λάβει όποια μέτρα κρίνει κάθε φορά κατάλληλα για την διαχείριση της εν λόγω σύγκρουσης βάσει και των ιδιαίτερων συνθηκών και της κρισιμότητας της κάθε περίπτωσης. Ενδεικτικά, μπορεί να αποφασίσει τα κάτωθι:

- i. **Δημοσιοποίηση της σύγκρουσης:** Η γνωστοποίηση της σύγκρουσης συμφερόντων σε όλα τα εμπλεκόμενα μέρη ενδέχεται σε ορισμένες περιπτώσεις να θεωρείται αναγκαίο ή επαρκές μέτρο για τη διαχείριση των κινδύνων που προκύπτουν από την εν λόγω σύγκρουση. Περαιτέρω, η Εταιρεία οφείλει να δημοσιεύει περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων όπου αυτό απαιτείται από το νόμο (ενδεικτικά, βάσει του άρθρου 97 παρ. 1β Ν. 4548/2018, η Εταιρεία υποχρεούται με την ετήσια έκθεση του ΔΣ να δημοσιοποιεί τις περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων που αναφέρονται στον όρο 7.3 της Πολιτικής και τις τυχόν συμβάσεις που έχουν συναφθεί και υπάγονται στην έννοια των συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη κατά το άρθρο 99 του ίδιου νόμου).
- ii. **Εξάιρεση του Καλυπτόμενου Προσώπου από σχετικές δραστηριότητες/συναλλαγές ή ανάθεση των αρμοδιοτήτων/καθηκόντων του σε άλλο πρόσωπο:** Σε περίπτωση διαπίστωσης σύγκρουσης συμφερόντων ενδέχεται να αποφασισθεί η εξάιρεση του εμπλεκόμενου προσώπου από συμμετοχή σε συζητήσεις, διαδικασίες λήψης αποφάσεων, ή ομάδες εργασίας που αφορούν και ασχολούνται με συναλλαγές ή θέματα στα

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 14 από 31

οποία θα μπορούσε να ανακύψει η επίμαχη σύγκρουση συμφερόντων. Αντίστοιχα, μπορεί να κριθεί απαραίτητη η τοποθέτηση του εμπλεκόμενου μέρους σε άλλη Μονάδα/Διεύθυνση της Εταιρείας και η ανάθεση των αρμοδιοτήτων/καθηκόντων του σε άλλο πρόσωπο. Περαιτέρω, επιβεβλημένη μπορεί να κριθεί η απαγόρευση πρόσβασης του εμπλεκόμενου προσώπου σε συγκεκριμένες εταιρικές ή άλλου είδους εμπιστευτικές πληροφορίες.

- iii. **Τερματισμός κατάστασης σύγκρουσης ή αποτροπή ενδεχόμενης σύγκρουσης:** Εάν αξιολογείται ότι μια κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων δεν μπορεί να επιλυθεί με άλλα μέτρα, ενδέχεται να αποφασιστεί ο τερματισμός της σχέσης που προκαλεί ή δύναται να προκαλέσει την εν λόγω σύγκρουση.
- iv. **Άρνηση συνεργασίας ή παροχής υπηρεσίας:** Σε περιπτώσεις που δεν είναι εφικτό να αποτραπεί ή να περιοριστεί επιτυχώς μια κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων με κανέναν από τους προαναφερόμενους (ή άλλους) τρόπους, ενδέχεται να κριθεί ως επιβεβλημένο η Εταιρεία να αρνηθεί εξ αρχής την παροχή συγκεκριμένης υπηρεσίας (λ.χ. έναντι συγκεκριμένου πελάτη) ή τη συνεργασία με συγκεκριμένα πρόσωπα (λ.χ. υποψήφιο εργαζόμενο, προμηθευτή, πάροχο υπηρεσιών, σύμβουλο, κ.ά.).

10. ΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΑΡΧΕΙΟΥ

10.1. Με σκοπό την ενίσχυση της διαφάνειας των διαδικασιών της Εταιρείας και για την αποτελεσματική παρακολούθηση του τρόπου διαχείρισης ενδεχόμενων συγκρούσεων συμφερόντων, στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης τηρείται αρχείο καταγραφής συγκρούσεων συμφερόντων στο οποίο καταχωρίζονται:

- i. όλες οι Δηλώσεις και λοιπές γνωστοποιήσεις συγκρούσεων συμφερόντων που υποβάλλονται στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης, και κάθε περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων που έχει εντοπιστεί με οποιονδήποτε άλλο τρόπο,
- ii. οι αποφάσεις που έχει λάβει η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης στο πλαίσιο αξιολόγησης κάθε περίπτωσης σύγκρουσης συμφερόντων κατά τα ανωτέρω υπό 8.4 αναφερόμενα, συμπεριλαμβανομένων όλων των μέτρων και διαδικασιών που έχει τυχόν κριθεί απαραίτητο ληφθούν για τη διαχείριση, τον περιορισμό και την επίλυση της διαπιστωθείσας σύγκρουσης (όπως αυτά έχουν μάλιστα γνωστοποιηθεί εγγράφως στο Καλυπτόμενο Πρόσωπο σύμφωνα με τον όρο 8.5 της Πολιτικής),

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 15 από 31

- iii. όλα τα έγγραφα και τεκμήρια που έχουν τυχόν προσκομισθεί στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης από Καλυπτόμενα Πρόσωπα και τα πρακτικά τυχόν συνεδριάσεων ή συζητήσεων που έχουν λάβει χώρα στο πλαίσιο κάθε διαδικασίας αξιολόγησης συγκρούσεων συμφερόντων, και
- iv. οι δραστηριότητες/υπηρεσίες της Εταιρείας, και τυχόν λοιπές περιστάσεις, κατά τις οποίες κρίνεται πιθανό να προκύψει στο μέλλον σύγκρουση συμφερόντων.

10.2. Το ως άνω αρχείο ενημερώνεται άμεσα με κάθε νέο στοιχείο που προκύπτει και κάθε νέο έγγραφο που υποβάλλεται στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης, και σε κάθε περίπτωση σε τριμηνιαία βάση.

10.3. Αρμόδιος για την τήρηση και ενημέρωση του εν λόγω αρχείου είναι ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης, ο οποίος τουλάχιστον ετησίως συντάσσει σχετική ειδική έκθεση την οποία υποβάλλει στο Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας προς τον σκοπό ενημέρωσής του για τις διαπιστωθείσες συγκρούσεις συμφερόντων και τον τρόπο διαχείρισής τους. Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης ενημερώνει επίσης τον επικεφαλής της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας σχετικά.

10.4. Η τήρηση του αρχείου καταγραφής συγκρούσεων συμφερόντων κατά τα ανωτέρω γίνεται υπό την επιφύλαξη διαρκούς και απαρέγκλιτης συμμόρφωσης της Εταιρείας με την ισχύουσα νομοθεσία περί προστασίας προσωπικών δεδομένων.

11. ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ

11.1. Η Εταιρεία παρέχει την απαραίτητη εκπαίδευση και πληροφόρηση σχετικά με ζητήματα σύγκρουσης συμφερόντων σε όλα τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα και εν γένει στο Ανθρώπινο Δυναμικό.

11.2. Ειδικότερα, αναφορικά με την εκπαίδευση του Ανθρώπινου Δυναμικού, υιοθετούνται τα ακόλουθα μέτρα:

- Πολιτική εκπαίδευσης μελών ΔΣ, διευθυντικών στελεχών, και λοιπών στελεχών της Εταιρείας: Η Εταιρεία μεριμνά για τη διαρκή κατάρτιση και εκπαίδευση των μελών του ΔΣ, των διευθυντικών στελεχών αλλά και όσων προσώπων εμπλέκονται στον εσωτερικό έλεγχο, στη διαχείριση κινδύνων, στην κανονιστική συμμόρφωση και στα πληροφοριακά συστήματα. Συγκεκριμένα, η Εταιρεία επιμελείται ώστε τα ως άνω πρόσωπα να παρακολουθούν, σε τακτά χρονικά διαστήματα, επιμορφωτικά σεμινάρια

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 16 από 31

συναφή με το εύρος των καθηκόντων τους και με το αντικείμενο της επιχειρηματικής δραστηριότητας της Εταιρείας.

- Η Εταιρεία ενισχύει την αφύπνιση της συνείδησης του Ανθρώπινου Δυναμικού σε ότι αφορά καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων, παρέχοντας σχετικές πληροφορίες μέσω του εσωτερικού δικτύου, εσωτερικών σεμιναρίων, ανοιχτών συζητήσεων κ.λπ.
- Η Εταιρεία μεριμνά για την ανάπτυξη της ικανότητας του Ανθρώπινου Δυναμικού να προσδιορίζει και να διαχειρίζεται καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων μέσω της επιμόρφωσης και της συνεχούς εκπαίδευσης που παρέχεται στο Ανθρώπινο Δυναμικό από τα αρμόδια διευθυντικά στελέχη και εξωτερικούς ειδικούς συνεργάτες.
- Στα προγράμματα εκπαίδευσης και προετοιμασίας νέων εργαζομένων έχει ληφθεί η κατάλληλη πρόνοια ώστε να καλύπτονται ζητήματα σύγκρουσης συμφερόντων.
- Το ΔΣ διασφαλίζει ότι όλα τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα γνωρίζουν, σε κάθε χρονική στιγμή, επαρκώς τις υποχρεώσεις τους σχετικά με τις καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων.

12. ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

12.1. Η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης παρακολουθεί τουλάχιστον σε ετήσια βάση όλες τις καταχωρηθείσες συγκρούσεις συμφερόντων ώστε να διαπιστώνει αφενός εάν εξακολουθούν να υφίστανται και αφετέρου κατά πόσο τηρούνται όλα τα μέτρα και οι διαδικασίες που είχαν κριθεί από αυτήν ως ενδεδειγμένα για τη διαχείριση και τον περιορισμό κάθε σύγκρουσης συμφερόντων.

12.2. Η διαρκής παρακολούθηση τήρησης των προταθέντων κατά περίπτωση από τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης μέτρων διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων (ήτοι κατά τη διάρκεια του έτους), μπορεί να ανατίθεται και σε επιμέρους στελέχη της Εταιρείας (λ.χ προϊστάμενους των εμπλεκόμενων Καλυπτόμενων Προσώπων) ή/και σε άλλες Διευθύνσεις αυτής, όπως η Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού, κατόπιν κατάλληλης ενημέρωσής τους από τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης για τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά της κάθε περίπτωσης και το αποτέλεσμα της διενεργηθείσας αξιολόγησης.

12.3. Η Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας διενεργεί περιοδικούς ελέγχους συμμόρφωσης όλων των Καλυπτόμενων Προσώπων και των εμπλεκόμενων Μονάδων/Διευθύνσεων της Εταιρείας σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Πολιτική.

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 17 από 31

12.4. Σε ορισμένες περιπτώσεις, όπου, παρά τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αποφυγή ή διαχείριση συγκρούσεων συμφερόντων, κρίνεται ότι δεν είναι εφικτό να διασφαλιστεί επαρκώς η αποτροπή ή η πλήρης διαχείριση της σύγκρουσης συμφερόντων, η Εταιρεία ενημερώνει τα εμπλεκόμενα ενδιαφερόμενα μέρη, προτού προβεί σε ενέργεια αντιμετώπισης της σύγκρουσης συμφερόντων, αναφορικά με τη φύση και την πηγή τέτοιων καταστάσεων.

12.5. Σε περίπτωση κατά την οποία διαπιστωθεί μη συμμόρφωση οποιουδήποτε Καλυπτόμενου Προσώπου είτε με τις προβλέψεις της Πολιτικής είτε με τα υποδειχθέντα από τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης μέτρα διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων, η Εταιρεία διατηρεί το δικαίωμα να επιβάλει στα μη συμμορφούμενα πρόσωπα πειθαρχικές κυρώσεις ή επιπλέον μέτρα σύμφωνα με τον Κανονισμό Εργασίας της Εταιρείας.

13. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

13.1. Το ΔΣ της Εταιρείας είναι αρμόδιο για την έγκριση και τροποποίηση της Πολιτικής, η οποία τίθεται σε ισχύ από την έγκρισή της και μέχρι να τροποποιηθεί ή καταργηθεί με σχετική απόφαση του ΔΣ.

13.2. Το ΔΣ παρακολουθεί, επίσης, την αποτελεσματικότητα της Πολιτικής και προβαίνει σε περιοδική αξιολόγησή της ανά τακτά χρονικά διαστήματα ή όταν λαμβάνουν χώρα σημαντικά γεγονότα ή αλλαγές, ή αναθεωρήσεις της εφαρμοζόμενης νομοθεσίας.

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 18 από 31

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

ΔΗΛΩΣΗ ΑΠΟΥΣΙΑΣ Ή ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

Η παρούσα Δήλωση συμπληρώνεται, επικαιροποιείται και υποβάλλεται στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης της εταιρείας «TRADE ESTATES Α.Ε.Ε.Α.Π.» (εφεξής η «Εταιρεία»), όπως προβλέπεται στην «Πολιτική και διαδικασία πρόληψης, εντοπισμού και διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων» (εφεξής η «Πολιτική») που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρεία προς τον σκοπό συμμόρφωσης με τις διατάξεις των άρθρων 13 - 14 του ν. 4706/2020 και 97 - 98 του ν. 4548/2018.

Για τους σκοπούς της παρούσας Δήλωσης, η «σύγκρουση συμφερόντων» έχει την έννοια που της αποδίδεται στην ως άνω Πολιτική της Εταιρείας, όπως και οι όροι «Συνδεδεμένο Πρόσωπο» και «Ενδιαφερόμενο Μέρος».

Σε περίπτωση που υπάρχουν ερωτήσεις ή αμφιβολίες αναφορικά με τον τρόπο συμπλήρωσης της παρούσας Δήλωσης ή την έννοια της σύγκρουσης συμφερόντων, παρακαλούμε όπως απευθυνθείτε στη Διεύθυνση Κανονιστική Συμμόρφωσης της Εταιρείας προς παροχή διευκρινίσεων.

Α. Στοιχεία Δηλούντος/Δηλούσας

Όνοματεπώνυμο:

Τόπος και ημερομηνία γέννησης:

Αριθμός ταυτότητας ή ισοδύναμου εγγράφου:

Διεύθυνση επικοινωνίας:

Τηλέφωνο: Fax:

Διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου:

Σχέση με την Εταιρεία / Θέση απασχόλησης στην Εταιρεία:

.....

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 19 από 31

B. Δήλωση περί απουσίας ή ύπαρξης σύγκρουσης συμφερόντων

Παρακαλούμε συμπληρώστε τα κενά που ακολουθούν αναλόγως του τι ισχύει.

Ο/Η κάτωθι υπογράφων/υπογράφουσα δηλώνω και αναγνωρίζω ότι:

1. έχω λάβει αντίγραφο της Πολιτικής	<input type="checkbox"/>
2. έχω διαβάσει και κατανοήσει την Πολιτική	<input type="checkbox"/>
3. έχω συμφωνήσει να συμμορφώνομαι με την Πολιτική	<input type="checkbox"/>
4. την παρούσα στιγμή δεν τελώ σε κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων	<input type="checkbox"/>

ΝΑΙ/ΟΧΙ*

**Σε περίπτωση που η απάντησή σας ανωτέρω υπό 4. είναι ΟΧΙ παρακαλούμε συμπληρώσετε καταλλήλως την παρακάτω υπό Γ. ενότητα.*

Γ. Γνωστοποίηση είδους, πηγής και φύσης σύγκρουσης συμφερόντων

Παρακαλούμε επιλέξτε τι ισχύει.

1. Τελώ υπό κατάσταση:

- (α) πραγματικής σύγκρουσης συμφερόντων
- (β) δυνητικής σύγκρουσης συμφερόντων

2. Η κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων στην οποία βρίσκομαι:

- (α) έχει οικονομικό αντίκτυπο (αποκόμιση κέρδους, αποφυγή ζημίας)
- (β) δεν έχει οικονομικό αντίκτυπο

3. Η σύγκρουση συμφερόντων υπό την οποία τελώ σχετίζεται με:

- (α) δικό μου συμφέρον
- (β) συμφέρον Συνδεόμενου με εμένα Προσώπου

Εάν επιλέξατε το (β), παρακαλούμε προσδιορίστε τη σχέση που σας συνδέει με το εν λόγω Συνδεόμενο Πρόσωπο και συμπληρώστε παρακάτω τα στοιχεία αυτού:

.....
.....
.....

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 20 από 31

4. Η ως άνω σύγκρουση συμφερόντων προκύπτει από συμφέροντα δικά μου ή του Συνδεόμενου με εμένα Προσώπου που εντοπίζονται:

- (α) εκτός του περιβάλλοντος της Εταιρείας (λ.χ. συμμετοχή ή απασχόληση σε τρίτη εταιρεία, άλλη επιχειρηματική δραστηριότητα, κ.ά.)
- (β) εντός του περιβάλλοντος της Εταιρείας (λ.χ. λήψη αντιπαροχής/δώρου για υλοποίηση συγκεκριμένης συναλλαγής, πρόσληψη συγγενούς στην Εταιρεία, κ.ά.)

5. Η σύγκρουση συμφερόντων που αντιμετωπίζω αξιολογώ ότι δύναται να με εμποδίσει να εκπληρώσω δίκαια, αντικειμενικά και αμερόληπτα τα καθήκοντά μου έναντι της Εταιρείας και ενδέχεται να με οδηγήσει σε συμπεριφορές που θα προκαλέσουν βλάβη στα συμφέροντα:

- (α) της Εταιρείας
- (β) Ενδιαφερόμενου Μέρους
- (γ) αμφότερων

6. Παρακαλούμε περιγράψτε τα πραγματικά περιστατικά και τις οικονομικές/προσωπικές σχέσεις που σας θέτουν (ή δύναται να σας θέσουν) σε κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

7. Παρακαλούμε περιγράψτε τον τρόπο και το βαθμό με τον οποίο κρίνετε ότι τα ως άνω περιστατικά και σχέσεις σας έχουν επηρεάσει ή δύναται να σας επηρεάσουν στον τρόπο εκπλήρωσης των καθηκόντων σας και λήψης αποφάσεων στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων σας:

.....

.....

.....

.....

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 21 από 31

8. Παρακαλούμε περιγράψτε τον τρόπο με τον οποίο έχετε μέχρι στιγμής αποφύγει ή διαχειριστεί την ανωτέρω περιγραφείσα κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Με ατομική μου ευθύνη δηλώνω ότι οι απαντήσεις που παραθέτω στην παρούσα Δήλωση, όπως επίσης τα έγγραφα που έχω υποβάλει και οι πληροφορίες που έχω γνωστοποιήσει στην Εταιρεία στο πλαίσιο της σχετικής αξιολόγησής μου είναι ακριβείς και αληθείς.

Αναλαμβάνω, επίσης, την υποχρέωση να ενημερώσω άμεσα την Εταιρεία (με επανυποβολή επικαιροποιημένης Δήλωσης) σε περίπτωση που παύσουν να συντρέχουν οι ως άνω δηλωθείσες περιστάσεις που με καθιστούν σε σύγκρουση συμφερόντων, όπως επίσης και σε περίπτωση που συντρέξουν νέες καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων.

Ημερομηνία:.....

Ο-Η Δηλ.....

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 22 από 31

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ

ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΟ ΜΕΡΟΣ ΥΠΑΓΟΜΕΝΟ ΣΤΟ ΑΡΘΡΟ 99 ΠΑΡ. 2 Ν. 4548/2018

1. Σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 99 Ν. 4548/2018 **επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά**, «συνδεδεμένα μέρη» είναι 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.

2. Συνεπώς, ως «**συνδεδεμένο μέρος**» (υπαγόμενο στο άρθρο 99 παρ. 2 Ν. 4548/2018) για την Εταιρεία «TRADE ESTATES Α.Ε.Ε.Α.Π.» , και με την επιφύλαξη διαφορετικής νομοθετικής ρύθμισης, ορίζεται κάθε φυσικό πρόσωπο, ή μέλος του στενού οικογενειακού περιβάλλοντος του προσώπου αυτού, που συνδέεται με την Εταιρεία με κάποια από τις σχέσεις που περιγράφονται κατωτέρω υπό Α., καθώς και κάθε οντότητα που συνδέεται με την Εταιρεία με κάποια από τις σχέσεις που περιγράφονται κατωτέρω υπό Β. Από την έννοια του συνδεδεμένου μέρους εξαιρούνται τα πρόσωπα και οι οντότητες που συνδέονται με τις σχέσεις που περιγράφονται κατωτέρω υπό Γ. Σε κάθε περίπτωση, κατά την εξέταση της κάθε πιθανής σχέσης προκειμένου να αξιολογηθεί κατά πόσο ένα πρόσωπο θα πρέπει πράγματι να θεωρηθεί συνδεδεμένο με την Εταιρεία μέρος, αποφασιστικής σημασίας είναι η ουσία της σχέσης και όχι ο νομικός τύπος.

A. Ένα φυσικό πρόσωπο, ή μέλος του στενού οικογενειακού περιβάλλοντος του προσώπου αυτού, θεωρείται συνδεδεμένο με την Εταιρεία μέρος, εάν:

- (α) έχει τον έλεγχο ή τον από κοινού έλεγχο στην Εταιρεία,
- (β) έχει σημαντική επιρροή στην Εταιρεία, ή
- (γ) κατέχει καίρια διοικητική θέση στην Εταιρεία ή σε μητρική αυτής.

B. Μια οντότητα θεωρείται συνδεδεμένο με την Εταιρεία μέρος, εάν:

- (α) ανήκει στον ίδιο όμιλο με την Εταιρεία (λ.χ. μητρικές, θυγατρικές, εγγονές και αδελφές θυγατρικές εταιρείες συνδέονται μεταξύ τους),
- (β) είναι συγγενής ή κοινή επιχείρηση της Εταιρείας, ή συγγενής ή κοινή επιχείρηση μέλους του ομίλου στον οποίο ανήκει η Εταιρεία, ή αντίστροφα η

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 23 από 31

Εταιρεία είναι συγγενής ή κοινή επιχείρηση μέλους του ομίλου στον οποίο ανήκει η οντότητα,

- (γ) η οντότητα αυτή και η Εταιρεία είναι κοινές επιχειρήσεις του ίδιου τρίτου μέρους,
- (δ) η οντότητα αυτή είναι κοινή επιχείρηση τρίτης οντότητας και η Εταιρεία είναι συγγενής με την εν λόγω τρίτη οντότητα, και αντιστρόφως,
- (ε) η οντότητα είναι πρόγραμμα παροχών μετά την έξοδο από την υπηρεσία προς όφελος των εργαζομένων είτε της Εταιρείας είτε οντότητας που συνδέεται με την Εταιρεία (εάν η Εταιρεία είναι η ίδια τέτοιου είδους πρόγραμμα, οι χρηματοδότες εργοδότες συνδέονται και αυτοί με την Εταιρεία),
- (στ) ελέγχεται ή ελέγχεται από κοινού από κάποιο πρόσωπο που έχει την ιδιότητα του συνδεδεμένου μέρους με την Εταιρεία σύμφωνα με τα ανωτέρω υπό Α. εκτεθέντα,
- (ζ) κάποιο πρόσωπο εξ αυτών που αναφέρονται ανωτέρω υπό Α. στοιχείο (α) έχει σημαντική επιρροή στην οντότητα ή κατέχει καίρια διοικητική θέση στην οντότητα ή σε μητρική της οντότητας,
- (η) η οντότητα, ή οποιοδήποτε μέλος ομίλου του οποίου η οντότητα αποτελεί μέρος, παρέχει υπηρεσίες βασικών διοικητικών στελεχών στην Εταιρεία ή σε μητρική του.

Στον ορισμό του συνδεδεμένου μέρους κατά τα ανωτέρω, στη συγγενή επιχείρηση περιλαμβάνονται και οι θυγατρικές της συγγενούς και στην κοινοπραξία περιλαμβάνονται και οι θυγατρικές της κοινοπραξίας.

Γ. Στην έννοια του συνδεδεμένου μέρους κατά τα ανωτέρω δεν εντάσσονται οι ακόλουθες σχέσεις:

- (α) δύο οντότητες που απλώς έχουν κοινό έναν 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,
- (γ) χρηματοδότες, εργατικά σωματεία, επιχειρήσεις κοινής ωφέλειας και υπηρεσίες και οργανισμοί του Δημοσίου που δεν ελέγχουν, δεν ασκούν από κοινού έλεγχο ή δεν ασκούν σημαντική επιρροή στην Εταιρεία, λόγω μόνον των συνήθων συναλλαγών τους με την Εταιρεία (μολονότι μπορεί να είναι σε

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 24 από 31

θέση να περιορίσουν την ελευθερία δράσης της Εταιρείας ή μπορεί να συμμετέχουν στη διαδικασία λήψης των αποφάσεών του).

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

3. Κατά τον προσδιορισμό της έννοιας του «συνδεδεμένου μέρους» κατά τα ανωτέρω, χρησιμοποιούνται οι κάτωθι βασικές έννοιες, οι οποίες πρέπει επίσης να ληφθούν υπόψη και έχουν το ακόλουθο περιεχόμενο:

Ως «**οντότητα**» ορίζεται κάθε νομικό πρόσωπο ή ένωση προσώπων, με ή χωρίς νομική προσωπικότητα, επιχείρηση ή οργανισμός κερδοσκοπικού χαρακτήρα ή μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα, που ανήκει στον ιδιωτικό ή στον δημόσιο τομέα.

Ως «**μέλη του στενού οικογενειακού περιβάλλοντος**» ενός προσώπου ορίζονται τα μέλη εκείνα της οικογενείας τα οποία μπορεί να αναμένεται ότι επηρεάζουν, ή επηρεάζονται από, το πρόσωπο αυτό στις σχέσεις του με την Εταιρεία 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 «**κύρια διοικητικά στελέχη**» ορίζονται εκείνα τα άτομα που έχουν την εξουσία και την ευθύνη για τον σχεδιασμό, τη διοίκηση και τον έλεγχο των δραστηριοτήτων μιας οντότητας, άμεσα ή έμμεσα, και συμπεριλαμβάνουν κάθε διευθυντή (είτε εκτελεστικό είτε όχι) της οντότητας αυτής. Στα κύρια διοικητικά στελέχη ανήκουν, ενδεικτικά, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη μιας εταιρείας.

Ως «**έλεγχος**» ορίζεται η εξουσία καθορισμού των οικονομικών και λειτουργικών πολιτικών μιας οντότητας, ώστε να προκύπτουν οφέλη από τις δραστηριότητές της, με την έννοια ότι ένα πρόσωπο (φυσικό πρόσωπο ή οντότητα) ελέγχει μια οντότητα, εάν και μόνο διαθέτει όλα τα ακόλουθα: α) εξουσία επί της οντότητας, β)

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 25 από 31

τοποθετήσεις ή δικαιώματα με μεταβλητές αποδόσεις από τη συμμετοχή του στην οντότητα και γ) δυνατότητα να χρησιμοποιήσει την εξουσία του επί της οντότητας για να επηρεάσει το ύψος των αποδόσεών του. Ένα πρόσωπο έχει εξουσία επί μιας οντότητας όταν έχει δικαιώματα (λ.χ. δικαιώματα ψήφου ή άλλα συμβατικά δικαιώματα) που του παρέχουν την τρέχουσα ικανότητα να διευθύνει τις συναφείς δραστηριότητες, δηλαδή τις δραστηριότητες που επηρεάζουν σημαντικά τις αποδόσεις της οντότητας. Ένα πρόσωπο έχει τοποθετήσεις ή δικαιώματα σε κυμαινόμενες αποδόσεις στο πλαίσιο της συμμετοχής του στην οντότητα, όταν οι αποδόσεις του προσώπου αυτού από τη συμμετοχή του αυτή μπορεί να ποικίλλουν ανάλογα με την απόδοση της οντότητας.

Ως «**από κοινού έλεγχος**» ορίζεται ο συμβατικός συμφωνηθείς επιμερισμός του ελέγχου ενός σχήματος, ο οποίος υπάρχει μόνο όταν οι αποφάσεις σχετικά με τις συναφείς δραστηριότητες απαιτούν την ομόφωνη συγκατάθεση των μερών στα οποία επιμερίζεται ο έλεγχος. Περιπτώσεις κοινού ελέγχου αποτελούν, ενδεικτικά, η κοινή επιχείρηση και η κοινοπραξία.

Ως «**κοινή επιχείρηση**» ορίζεται ένα σχήμα υπό κοινό έλεγχο, όπου τα μέρη που έχουν κοινό έλεγχο διαθέτουν δικαιώματα επί των περιουσιακών στοιχείων και ευθύνες επί των υποχρεώσεων, έναντι του σχήματος.

Ως «**κοινοπραξία**» ορίζεται ένα σχήμα υπό κοινό έλεγχο όπου τα μέρη που έχουν κοινό έλεγχο διαθέτουν δικαιώματα επί των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του σχήματος.

Ως «**σημαντική επιρροή**» ορίζεται η δυνατότητα συμμετοχής στις αποφάσεις της οικονομικής και επιχειρησιακής πολιτικής μιας οντότητας, χωρίς όμως να πρόκειται για έλεγχο ή από κοινού έλεγχο των εν λόγω πολιτικών. Εάν ένα πρόσωπο διαθέτει, άμεσα ή έμμεσα (λ.χ. μέσω θυγατρικών), 20% ή περισσότερο των δικαιωμάτων ψήφου μιας οντότητας, τεκμαίρεται ότι το πρόσωπο αυτό ασκεί σημαντική επιρροή, κατά τα ανωτέρω, εκτός εάν μπορεί να αποδειχθεί σαφώς ότι αυτό δεν συμβαίνει. Αντίστροφα, εάν ένα πρόσωπο διαθέτει, άμεσα ή έμμεσα (λ.χ. μέσω θυγατρικών), λιγότερο από 20% των δικαιωμάτων ψήφου μιας οντότητας, τεκμαίρεται ότι το πρόσωπο αυτό δεν ασκεί σημαντική επιρροή, εκτός εάν μπορεί να αποδειχθεί σαφώς μια τέτοια επιρροή. Μια σημαντική ή πλειοψηφική κυριότητα από ένα άλλο πρόσωπο δεν εμποδίζει αναγκαστικά ένα πρόσωπο από το να ασκεί σημαντική

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 26 από 31

επιρροή. Η ύπαρξη σημαντικής επιρροής από ένα πρόσωπο κατά τα ανωτέρω αποδεικνύεται συνήθως με έναν ή περισσότερους από τους εξής τρόπους:

- (α) αντιπροσώπευση στο διοικητικό συμβούλιο ή ισοδύναμο διοικητικό όργανο της οντότητας,
- (β) συμμετοχή στις διαδικασίες χάραξης της πολιτικής, συμπεριλαμβανομένης της συμμετοχής σε αποφάσεις που αφορούν μερίσματα ή άλλες διανομές,
- (γ) σημαντικές συναλλαγές μεταξύ αυτού του προσώπου και της οντότητας,
- (δ) ανταλλαγή διευθυντικού προσωπικού, ή
- (ε) παροχή ουσιαστικής τεχνικής πληροφόρησης.

Ως «**συγγενής επιχείρηση**» ορίζεται μια οικονομική οντότητα επί της οποίας ένα πρόσωπο ασκεί σημαντική επιρροή κατά την ανωτέρω έννοια.

Ως «**όμιλος**» ορίζεται η μητρική οντότητα και οι θυγατρικές της.

Ως «**μητρική**» ορίζεται η οντότητα που ελέγχει μία ή περισσότερες οντότητες.

Ως «**θυγατρική**» ορίζεται η οντότητα που ελέγχεται από μια άλλη, άμεσα ή έμμεσα.

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 27 από 31

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙΙ

Παραδείγματα καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων

Για τον προσδιορισμό των ειδών συγκρούσεων συμφερόντων που ενδέχεται να προκύψουν κατά τη δραστηριότητα της Εταιρείας, η Εταιρεία λαμβάνει υπόψη ιδίως τα παρακάτω:

- την πιθανότητα ορισμένο Καλυπτόμενο Πρόσωπο ή Πρόσωπο που συνδέεται οικογενειακά με Καλυπτόμενο Πρόσωπο να αποκομίσει οικονομικό κέρδος ή να αποφύγει οικονομική ζημία σε βάρος των ενδιαφερομένων μερών της Εταιρείας ή της ίδιας της Εταιρείας,
- την ύπαρξη συμφέροντος για τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα ή τα Πρόσωπα που συνδέονται οικογενειακά με Καλυπτόμενο Πρόσωπο, σχετικά με την έκβαση μιας υπηρεσίας ή δραστηριότητας, ή συναλλαγής που παρέχεται στα ενδιαφερόμενα μέρη της Εταιρείας από αυτήν, το οποίο συμφέρον είναι διακριτό τόσο από το συμφέρον της Εταιρείας, όσο και από το συμφέρον των ενδιαφερομένων μερών αυτής,
- το ενδεχόμενο ύπαρξης ή την πραγματική ύπαρξη κινήτρου για τα Καλυπτόμενα Πρόσωπα ή τα Πρόσωπα που συνδέονται οικογενειακά με Καλυπτόμενο Πρόσωπο, προκειμένου αυτά να ευνοήσουν ορισμένο ενδιαφερόμενο μέρος ή ομάδα ενδιαφερομένων μερών της Εταιρείας εις βάρος, είτε του συμφέροντος της Εταιρείας είτε του συμφέροντος άλλων ενδιαφερομένων μερών,
- τη λήψη από ορισμένο Καλυπτόμενο Πρόσωπο, ή από Πρόσωπα που συνδέονται οικογενειακά με Καλυπτόμενο Πρόσωπο, αντιπαροχής σχετιζόμενης με οποιαδήποτε εταιρική συναλλαγή, υπό τη μορφή χρημάτων, αγαθών, ή υπηρεσιών.

Η Πολιτική καλύπτει τη σύγκρουση συμφερόντων που μπορεί να προκύψει στις ακόλουθες περιπτώσεις:

- Συγκρούσεις μεταξύ των συμφερόντων της Εταιρείας και των συμφερόντων ενός ενδιαφερομένου μέρους ή μιας ομάδας ενδιαφερομένων μερών,
- Συγκρούσεις μεταξύ των συμφερόντων ενός ενδιαφερομένου μέρους ή μιας ομάδας ενδιαφερομένων μερών και των συμφερόντων άλλου ενδιαφερομένου μέρους ή άλλης ομάδας ενδιαφερομένων μερών.
- Συγκρούσεις μεταξύ των συμφερόντων ενός μέλους του Ανθρώπινου Δυναμικού ή μιας ομάδας μελών του Ανθρώπινου Δυναμικού της Εταιρείας,

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 28 από 31

ή ενός Καλυπτόμενου Προσώπου, ή Προσώπου που συνδέεται οικογενειακά με Καλυπτόμενο Πρόσωπο και των συμφερόντων της Εταιρείας ή/και των ενδιαφερομένων μερών της

Λαμβάνοντας υπόψη τον ορισμό της έννοιας της σύγκρουσης συμφερόντων στο πλαίσιο της Πολιτικής, προκύπτει ότι τέτοιες καταστάσεις μπορεί να ανακύψουν από διάφορες αιτίες και συνεπεία διαφόρων οικονομικών ή/και προσωπικών σχέσεων των εμπλεκόμενων προσώπων. Συνεπώς, η απαρίθμηση παραδειγμάτων περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων που ακολουθεί είναι όλως ενδεικτική, και σε καμία περίπτωση περιοριστική, ενώ κάθε κατάσταση σύγκρουσης θα πρέπει να αξιολογείται με βάση τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά της.

Καταστάσεις στις οποίες ανακύπτει σύγκρουση συμφερόντων είναι, ενδεικτικά, οι ακόλουθες:

Α) Καλυπτόμενο Πρόσωπο ή Συνδεδεμένο με αυτό Πρόσωπο διατηρεί άμεσα (ή έμμεσα, λ.χ. μέσω εταιρειών) οικονομικό συμφέρον ή οικονομική σχέση ή μετοχική σχέση σε οντότητα (ή επιχείρηση, ακόμα και ατομική) η οποία:

- δραστηριοποιείται στον ίδιο κλάδο με την Εταιρεία, ούσα ανταγωνίστρια αυτής, ή
- είναι πελάτης της Εταιρείας, ή
- είναι προμηθευτής/εξωτερικός συνεργάτης της Εταιρείας.

Ειδικότερα, το εμπλεκόμενο πρόσωπο δύναται να είναι εργαζόμενος, εξωτερικός συνεργάτης (προμηθευτής, εργολάβος, πάροχος υπηρεσιών), μέλος διοικητικού συμβουλίου ή διοικητικό στέλεχος της εν λόγω οντότητας/επιχείρησης, ή ακόμα και δανειστής αυτής, ή μέτοχος/εταίρος με σημαντικό ποσοστό ιδιοκτησίας στην εν λόγω οντότητα ή ιδιοκτήτης της σχετικής επιχείρησης. Συνεπεία αυτής της σχέσης, το Καλυπτόμενο Πρόσωπο ενδέχεται κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του στην Εταιρεία, να δρα με τρόπο που είναι σε βάρος της Εταιρείας ή/και των Ενδιαφερόμενων Μερών, και σε όφελος της εν λόγω οντότητας/επιχείρησης, από την οποία ακολουθώς επωφελείται και το ίδιο ή Συνδεδεμένο με αυτό Πρόσωπο.

Για παράδειγμα, Καλυπτόμενο Πρόσωπο είναι ταυτόχρονα διοικητικό στέλεχος της Εταιρείας αλλά και εξωτερικός συνεργάτης αυτής (π.χ. μεταφραστής), με αποτέλεσμα κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του να προκρίνει την ανάθεση υπηρεσιών στο ίδιο, ακόμα και με επαχθείς για την Εταιρεία οικονομικούς όρους, παρά σε άλλον

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 29 από 31

εξωτερικό συνεργάτη, ο οποίος μάλιστα προτείνει στην Εταιρεία αντικειμενικά καλύτερους όρους συνεργασίας.

Β) Καλυπτόμενο Πρόσωπο διατηρεί παράλληλη απασχόληση σε οποιονδήποτε άλλο οργανισμό ή επιχείρηση ή δραστηριοποιείται ως ελεύθερος επαγγελματίας σε οποιονδήποτε κλάδο δραστηριότητας και η εξωτερική του αυτή απασχόληση καταλήγει σε (ή είναι εξαιρετικά πιθανό να επιφέρει) παραμέληση των εργασιακών του καθηκόντων στην Εταιρεία (π.χ. σπατάλη χρόνου εργασίας, πλημμελής εκτέλεση εργασίας, απασχόληση άλλων εργαζομένων της Εταιρείας προς ίδιο όφελός του, κλπ.).

Γ) Καλυπτόμενο Πρόσωπο διατηρεί περισσότερες παράλληλες και (δυσνητικά) συγκρουόμενες αρμοδιότητες εντός της Εταιρείας, συνεπεία των οποίων ενδέχεται να λάβει αποφάσεις που είναι προς όφελος του ιδίου αλλά σε βάρος της Εταιρείας ή/και Ενδιαφερομένων Μερών.

Ενδεικτική είναι η περίπτωση που σε ένα Καλυπτόμενο Πρόσωπο έχουν ανατεθεί πολλαπλές αρμοδιότητες εντός της Εταιρείας, η εκπλήρωση καθεμιάς από τις οποίες επηρεάζει αντιστοίχως την άλλη (π.χ. ορισμένο στέλεχος έχει την αρμοδιότητα έγκρισης των αδειών, αποδοχών ή προαγωγών των υπαλλήλων ορισμένης οργανωτικής μονάδας της Εταιρείας, στην οποία όμως εντάσσεται και το ίδιο). Σε αυτή την περίπτωση, το Καλυπτόμενο Πρόσωπο ενδέχεται να λάβει αποφάσεις που δεν είναι αντικειμενικά προς το όφελος της Εταιρείας και των Ενδιαφερομένων Μερών, αλλά επιφέρουν απλώς την πιο επωφελή για το ίδιο εξισορρόπηση των συμφερόντων του (λ.χ. να εγκρίνει για το ίδιο αποδοχές το ύψος των οποίων δεν αντιστοιχεί αντικειμενικά στην απόδοσή του).

Δ) Περισσότερα Καλυπτόμενα Πρόσωπα συνδέονται μεταξύ τους (ή μέσω Συνδεδόμενων με αυτά Προσώπων) με οικογενειακή, προσωπική ή οικονομική σχέση με αποτέλεσμα το Καλυπτόμενο Πρόσωπο να επηρεάζεται (ή να δύναται να επηρεαστεί) στη διαμόρφωση αντικειμενικής κρίσης κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του.

Παράδειγμα αποτελεί η περίπτωση που Καλυπτόμενο Πρόσωπο διατηρεί εντός της Εταιρείας άμεση ή έμμεση ιεραρχική σχέση με έτερο Καλυπτόμενο Πρόσωπο, με το οποίο είτε το ίδιο είτε Συνδεδόμενο με αυτό Πρόσωπο συνδέεται με μία από τις

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 30 από 31

προαναφερόμενες σχέσεις. Σε μια τέτοια περίπτωση ελλοχεύει ο κίνδυνος το ανώτερο ιεραρχικά Καλυπτόμενο Πρόσωπο να μην εκτελεί με τρόπο αντικειμενικό και αμερόληπτο τα καθήκοντα εποπτείας και ελέγχου των ιεραρχικά υφισταμένων του προσώπων, γεγονός που ενδέχεται να είναι σε βάρος της Εταιρείας ή/και Ενδιαφερομένων Μερών.

Επιπλέον, κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων ανακύπτει στην περίπτωση που ορισμένο Καλυπτόμενο Πρόσωπο έχει την εξουσία λήψης (ή επηρεασμού διαμόρφωσης) αποφάσεων σχετικά με την αμοιβή (π.χ. μισθολογικές αυξήσεις) ή την πρόσληψη ετέρου προσώπου εντός της Εταιρείας, με το οποίο είτε το ίδιο είτε Συνδεόμενο με αυτό Πρόσωπο συνδέεται με μία από τις προαναφερόμενες σχέσεις.

Ε) Καλυπτόμενο Πρόσωπο ή Συνδεόμενο με αυτό Πρόσωπο ασκεί την ίδια επιχειρηματική δραστηριότητα, είναι ανταγωνιστής ή γενικώς έχει αντίθετα συμφέροντα με πελάτη ή εξωτερικό συνεργάτη της Εταιρείας ή άλλο Ενδιαφερόμενο Μέρος, με αποτέλεσμα κατά την άσκηση των καθηκόντων του το Καλυπτόμενο Πρόσωπο να έχει κίνητρο να ευνοήσει τα δικά του συμφέροντα ή τα συμφέροντα του Συνδεόμενου Προσώπου σε βάρος εκείνων του πελάτη, εξωτερικού συνεργάτη ή άλλου Ενδιαφερόμενου Μέρους, ή/και σε βάρος της Εταιρείας.

ΣΤ) Καλυπτόμενο Πρόσωπο ή Συνδεόμενο με αυτό Πρόσωπο έχει άμεσο ή έμμεσο όφελος από την έκβαση ορισμένης συναλλαγής της Εταιρείας, και συνεπεία αυτού ενδέχεται κατά την άσκηση των καθηκόντων του να λάβει αποφάσεις που είναι σε βάρος της Εταιρείας ή/και Ενδιαφερομένου Μέρους.

Ενδεικτικά, όταν το Καλυπτόμενο Πρόσωπο πρόκειται να λάβει συγκεκριμένη προμήθεια ή αντιπαροχή, είτε από την Εταιρεία είτε από το αντισυμβαλλόμενο αυτής μέρος, για την υλοποίηση συγκεκριμένης εταιρικής συναλλαγής, το Καλυπτόμενο Πρόσωπο είναι πιθανό να λάβει απόφαση για την υλοποίηση της εν λόγω συναλλαγής ακόμα κι αν αυτό βλάπτει τα συμφέροντα της Εταιρείας ή/και Ενδιαφερομένου Μέρους.

Συναφής είναι και η περίπτωση όπου το Καλυπτόμενο Πρόσωπο ανακαλύπτει ή ενημερώνεται για ορισμένη επιχειρηματική ευκαιρία η οποία θα ήταν προς το όφελος της Εταιρείας, αλλά αντί να προβεί στις απαραίτητες ενέργειες για αξιοποίηση της εν λόγω ευκαιρίας από την Εταιρεία, προχωρά και εκμεταλλεύεται

	Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων	
	Έκδοση: 1 18/3/2022 /πρακτικό ΔΣ	Σελίδα 31 από 31

την εν λόγω ευκαιρία για τον ίδιο ή για λογαριασμό Συνδεόμενου με αυτόν Προσώπου, γεγονός το οποίο είναι σε βάρος των συμφερόντων της Εταιρείας ή/και Ενδιαφερόμενου Μέρους.

Ζ) Σε Καλυπτόμενο Πρόσωπο ή Συνδεόμενο με αυτό Πρόσωπο προσφέρονται δώρα ή/και άλλα ωφελήματα (όπως φιλοξενία, διασκέδαση, κλπ.) είτε από την Εταιρεία είτε από πρόσωπα που συνδέονται με διάφορους τρόπους με την Εταιρεία (π.χ. εξωτερικούς συνεργάτες, πελάτες, ανταγωνιστές) και η αποδοχή αυτήν των δώρων ή ωφελημάτων δύναται να επηρεάσει την κρίση και την αντικειμενικότητα του Καλυπτόμενου Προσώπου με αποτέλεσμα τη δημιουργία σύγκρουσης μεταξύ των συμφερόντων της Εταιρείας ή/και Ενδιαφερόμενου Μέρους, από τη μία πλευρά, και των ατομικών συμφερόντων του Καλυπτόμενου Προσώπου (ή Συνδεόμενου με αυτό Προσώπου) από την άλλη.