



ΚΩΔΙΚΑΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ

**SATO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ΚΑΙ
ΣΠΙΤΙΟΥ**

ΜΑΡΤΙΟΣ 2011

Περιεχόμενα

Εισαγωγή	3
Γενικές Αρχές	
I. Ρόλος και αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου	4
II. Μέγεθος και σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου	4
III. Ρόλος και απαιτούμενες ιδιότητες του προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου	4
IV. Καθήκοντα και συμπεριφορά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου	4
V. Ανάδειξη υποψήφιων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου	4
VI. Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου	5
VII. Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου	5
VIII. Σύστημα εσωτερικού ελέγχου	5
IX. Επίπεδο και διάρθρωση των αμοιβών	5
X. Επικοινωνία με τους μετόχους	5
XI. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων	5
Μέρος Α – Συλλογικά όργανα της εταιρείας	
I. Διοικητικό Συμβούλιο	
1. Σκοπός και Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου	7
2. Μέγεθος και Σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου	8
3. Συγκρότηση και Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου	10
4. Καθήκοντα & συμπεριφορά του Προέδρου και των λοιπών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου	11
5. Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου	12
II. Άλλα Διαχειριστικά και Εποπτικά Όργανα	
1. Επιτροπή Ελέγχου	12
Μέρος Β – Εσωτερικός Έλεγχος & Διαχείριση Κινδύνων	13
Μέρος Γ – Πολιτική Αμοιβών	
I. Γενικά	15
Μέρος Δ – Σχέσεις με Μετόχους – Επενδυτές	
I. Επικοινωνία με τους μετόχους	16
II. Γενική Συνέλευση των μετόχων	16

Εισαγωγή

Ο παρών Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης (Κ.Ε.Δ.) συντάχθηκε από την Εταιρεία «SATO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ΚΑΙ ΣΠΙΤΙΟΥ» και αποσκοπεί στην καταγραφή των πρακτικών βέλτιστης εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία τόσο αυτοβούλως όσο και κατ' επιταγή της κείμενης νομοθεσίας (ν. 2190/1920, ν. 3016/2002, ν. 3693/2008, ν. 3884/2010, κτλ.).

Κατά την κατάρτισή του λήφθηκε υπόψη ο Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης για τις Εισηγμένες Εταιρείες του Σ.Ε.Β. (Μάρτιος 2011).

Η Εταιρική Διακυβέρνηση είναι ένα σύστημα αρχών βάσει του οποίου οργανώνεται, λειτουργεί και διοικείται η Εταιρεία, το οποίο αποσκοπεί στην εξυπηρέτηση των εταιρικών συμφερόντων καθώς και των συμφερόντων των προσώπων που συνδέονται με αυτή και έχουν έννομο συμφέρον στις δραστηριότητες της ("stakeholders").

Οι αρχές της εταιρικής διακυβέρνησης επηρεάζουν τον τρόπο λειτουργίας και τις διαδικασίες σε όλο το φάσμα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, επιδιώκουν δε τη διαφάνεια στη διαχείριση, ώστε να παρέχονται στους μετόχους της οι απαραίτητες πληροφορίες που θα τους δίνουν τη δυνατότητα να έχουν ενεργό ρόλο στις δραστηριότητες της Εταιρείας και να προωθούν ισότιμα τα συμφέροντα τους, μέσα από την ισορροπημένη και μακροχρόνια ανάπτυξη της Εταιρείας.

Ο παρών Κώδικας διευκολύνει τη διαμόρφωση πολιτικών και πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης που να ανταποκρίνονται στις συγκεκριμένες συνθήκες της αγοράς στην οποία δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Η καταγραφή του παρόντος Κώδικα αποσκοπεί:

- i. στη μελέτη και υιοθέτηση των βέλτιστων πρακτικών Εταιρικής Διακυβέρνησης που πρέπει να εφαρμόζει μια σύγχρονη εταιρεία,
- ii. στη βελτίωση της πληροφόρησης των ιδιωτικών και θεσμικών μετόχων,
- iii. στη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις επιταγές του νόμου 3873/2010, ο οποίος ενσωμάτωσε στην ελληνική έννομη τάξη την οδηγία 2006/46/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου.

Ο παρών Κώδικας θα αποτελέσει το πλαίσιο αναφοράς πάνω στο οποίο θα βασιστεί η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης που σύμφωνα με το νόμο 3873/2010 αποτελεί πλέον ειδικό τμήμα της ετήσιας έκθεσης διαχείρισης του Δ.Σ.

Γενικές αρχές

I. Ρόλος και αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να ασκεί αποτελεσματικά τον ηγετικό του ρόλο και να διευθύνει τις εταιρικές υποθέσεις προς όφελος της Εταιρείας και όλων των μετόχων, διασφαλίζοντας ότι η Διοίκηση εφαρμόζει την εταιρική στρατηγική. Θα πρέπει ακόμα να διασφαλίζει τη δίκαιη και ισότιμη μεταχείριση όλων των μετόχων, συμπεριλαμβανόμενων των μετόχων μειοψηφίας και των αλλοδαπών μετόχων.

Κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του, το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να λαμβάνει υπόψη τα μέρη, των οποίων τα συμφέροντα συνδέονται με εκείνα της Εταιρείας, όπως είναι οι πελάτες, οι πιστωτές, οι εργαζόμενοι και οι κοινωνικές ομάδες που επηρεάζονται άμεσα από τη λειτουργία της Εταιρείας.

II. Μέγεθος και σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου

Το μέγεθος και η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου θα πρέπει να επιτρέπουν την αποτελεσματική άσκηση των αρμοδιοτήτων του και να αντικατοπτρίζουν το μέγεθος, τη δραστηριότητα και το ιδιοκτησιακό καθεστώς της επιχείρησης. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να χαρακτηρίζεται από υψηλό επίπεδο ακεραιότητας και να διαθέτει ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας, που να ανταποκρίνονται στους εταιρικούς στόχους.

III. Ρόλος και απαιτούμενες ιδιότητες του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Πρόεδρος προΐσταται του Διοικητικού Συμβουλίου. Πρέπει να έχει τις αρμοδιότητες του καθορισμού της ημερήσιας διάταξης, της διασφάλισης της καλής οργάνωσης των εργασιών του Διοικητικού Συμβουλίου, αλλά και της αποτελεσματικής διεξαγωγής των συνεδριάσεων του. Ευθύνη, επίσης, του Προέδρου θα πρέπει να αποτελεί η διασφάλιση της έγκαιρης και ορθής πληροφόρησης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και της αποτελεσματικής επικοινωνίας του με όλους τους μετόχους, με γνώμονα τη δίκαιη και ισότιμη μεταχείριση των συμφερόντων όλων των μετόχων.

IV. Καθήκοντα και συμπεριφορά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου έχει υποχρέωση πίστης στην Εταιρεία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου θα πρέπει να ενεργούν με ακεραιότητα και προς το συμφέρον της Εταιρείας και να διαφυλάσσουν την εμπιστευτικότητα των μη δημοσίως διαθέσιμων πληροφοριών. Δεν θα πρέπει να έχουν σχέση ανταγωνισμού με την Εταιρεία και θα πρέπει να αποφεύγουν κάθε θέση ή δραστηριότητα που δημιουργεί ή φαίνεται να δημιουργεί σύγκρουση ανάμεσα στα προσωπικά τους συμφέροντα και εκείνα της Εταιρείας, συμπεριλαμβανόμενης της κατοχής θέσεων στο Διοικητικό Συμβούλιο ή στη Διοίκηση ανταγωνιστικών εταιρειών, χωρίς την άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου θα πρέπει να συνεισφέρουν την εμπειρία τους και να αφιερώνουν στα καθήκοντά τους τον αναγκαίο χρόνο και προσοχή. Πρέπει, επίσης, να περιορίζουν το πλήθος άλλων επαγγελματικών δεσμεύσεων (ιδιαίτερα συμμετοχές σε Δ.Σ. άλλων εταιρειών) μόνο στο βαθμό που αυτό απαιτείται για την ικανοποιητική απόδοσή τους ως μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Τέλος, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου θα πρέπει να επιδιώκουν να συμμετέχουν σε όλες τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και των επιτροπών, στις οποίες τοποθετούνται.

V. Ανάδειξη υποψηφίων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Η ανάδειξη υποψηφίων για το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να γίνεται αξιοκρατικά και με αντικειμενικά κριτήρια. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να διασφαλίζει την

ομαλή διαδοχή των μελών του, καθώς και των ανώτατων διοικητικών στελεχών, με σκοπό τη μακροπρόθεσμη επιτυχία της επιχείρησης.

VI. Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να συνέρχεται με την απαραίτητη συχνότητα, ώστε να εκτελεί αποτελεσματικά τα καθήκοντά του. Η πληροφόρηση που του παρέχεται από τη Διοίκηση θα πρέπει να είναι έγκαιρη, ώστε να του δίνεται η δυνατότητα να ανταπεξέρχεται αποτελεσματικά στα καθήκοντα που απορρέουν από τις αρμοδιότητές του.

VII. Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να αξιολογεί τακτικά την αποτελεσματικότητά του στην εκπλήρωση των καθηκόντων του, καθώς και εκείνη των επιτροπών του.

VIII. Σύστημα εσωτερικού ελέγχου

Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να παρουσιάζει στους μετόχους και το κοινό μια σαφή αξιολόγηση της πραγματικής θέσης και των προοπτικών της εταιρείας, και να διασφαλίζει την αξιοπιστία των οικονομικών καταστάσεων και την ορθότητα των ανακοινώσεων, όπου αυτές επιβάλλονται.

Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να διατηρεί ένα αποτελεσματικό σύστημα εσωτερικού ελέγχου, με σκοπό την περιφρούρηση των επενδύσεων και των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας, καθώς και τον εντοπισμό και την αντιμετώπιση των σημαντικότερων κινδύνων. Πρέπει να παρακολουθεί την εφαρμογή της εταιρικής στρατηγικής και να την επανεξετάζει τακτικά. Πρέπει να ανασκοπεί τακτικά τους κύριους κινδύνους που αντιμετωπίζει η επιχείρηση και την αποτελεσματικότητα του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, όσον αφορά στη διαχείριση των εν λόγω κινδύνων. Η ανασκόπηση πρέπει να καλύπτει όλους τους ουσιώδεις ελέγχους, συμπεριλαμβανομένων των χρηματοοικονομικών και λειτουργικών ελέγχων, του ελέγχου συμμόρφωσης, καθώς και τους ελέγχους των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων. Το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσω της επιτροπής ελέγχου, πρέπει, επίσης, να αναπτύσσει άμεση και τακτική επαφή με τους εξωτερικούς και εσωτερικούς ελεγκτές, προκειμένου να λαμβάνει τακτική ενημέρωση από τους τελευταίους σε σχέση με την ορθή λειτουργία του συστήματος ελέγχου.

IX. Επίπεδο και διάρθρωση των αμοιβών

Το επίπεδο και η διάρθρωση των αμοιβών θα πρέπει να στοχεύουν στην προσέλκυση και την παραμονή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, των διοικητικών στελεχών και των εργαζομένων στην εταιρεία, που προσθέτουν αξία σε αυτήν με τις ικανότητες, τις γνώσεις και την εμπειρία τους. Το ύψος των αμοιβών θα πρέπει να βρίσκεται σε αντιστοιχία με τα προσόντα και τη συνεισφορά τους στην εταιρεία. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να έχει σαφή εικόνα του τρόπου με τον οποίο η Εταιρεία αμείβει τα στελέχη της και κυρίως εκείνα που διαθέτουν τα κατάλληλα προσόντα για την αποτελεσματική διοίκησή της.

X. Επικοινωνία με τους μετόχους

Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να μεριμνά για την ύπαρξη συνεχούς και επικοινωνιακού διαλόγου με τους μετόχους της Εταιρείας, ιδιαίτερα δε με εκείνους που έχουν σημαντικές συμμετοχές και μακροπρόθεσμη προοπτική.

XI. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων

Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να διασφαλίζει ότι η προετοιμασία και η διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων διευκολύνουν την αποτελεσματική άσκηση των δικαιωμάτων των μετόχων, οι οποίοι θα πρέπει να είναι πλήρως ενημερωμένοι για όλα τα θέματα που σχετίζονται με τη συμμετοχή τους στη Γενική

Συνέλευση, συμπεριλαμβανόμενων των θεμάτων ημερήσιας διάταξης και των δικαιωμάτων τους κατά τη Γενική Συνέλευση. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να διευκολύνει, εντός του πλαισίου των σχετικών καταστατικών προβλέψεων, τη συμμετοχή των μετόχων στη Γενική Συνέλευση, και ειδικότερα των μετόχων μειοψηφίας, των αλλοδαπών μετόχων και όσων διαμένουν σε απομονωμένες περιοχές. Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να αξιοποιεί τη Γενική Συνέλευση των μετόχων για να διευκολύνει τον ουσιαστικό και ανοιχτό διάλογό τους με την Εταιρεία.

Μέρος Α – Συλλογικά όργανα της εταιρείας

Ι. Διοικητικό Συμβούλιο

1. Σκοπός και αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου.

Σκοπός του Διοικητικού Συμβουλίου είναι η διαρκής επιδίωξη της ενίσχυσης της μακροχρόνιας οικονομικής αξίας της Εταιρείας και η προάσπιση του γενικού εταιρικού συμφέροντος. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά τη διοίκηση της Εταιρείας, τη διαχείριση και διάθεση της εταιρικής περιουσίας της και την εκπροσώπηση της Εταιρείας, εξωδίκως και δικαστικώς. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή με το καταστατικό της ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

Οι αρμοδιότητες του Δ.Σ. πρέπει να προσδιορίζονται με σαφήνεια τόσο στο καταστατικό όσο και στον εσωτερικό κανονισμό λειτουργίας της Εταιρείας ή άλλα εσωτερικά έγγραφα της Εταιρείας.

Ενδεικτικά οι αρμοδιότητες του Δ.Σ. δύναται να περιλαμβάνουν:

- την έγκριση της μακροπρόθεσμης στρατηγικής και των λειτουργικών στόχων της Εταιρείας,
- την έγκριση του ετήσιου προϋπολογισμού και του επιχειρησιακού σχεδίου, καθώς και τη λήψη αποφάσεων για τις μείζονες κεφαλαιουχικές δαπάνες, εξαγορές και εκποιήσεις,
- την επιλογή και, όποτε χρειάζεται, την αντικατάσταση της εκτελεστικής ηγεσίας της Εταιρείας, όπως και την εποπτεία του σχεδιασμού της διαδοχής,
- τον έλεγχο απόδοσης της ανώτατης Διοίκησης και την εναρμόνιση των αμοιβών των ανώτατων στελεχών με τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας και των μετόχων της,
- τη διασφάλιση της αξιοπιστίας των οικονομικών καταστάσεων και στοιχείων της Εταιρείας, των συστημάτων χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και των στοιχείων και πληροφοριών που λαμβάνουν δημοσιότητα, καθώς και τη διασφάλιση της αποτελεσματικότητας των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων,
- την επαγρύπνηση, όσον αφορά υπάρχουσες και πιθανές συγκρούσεις συμφερόντων μεταξύ αφενός της Εταιρείας και αφετέρου της Διοίκησης της, των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή των κύριων μετόχων (συμπεριλαμβανομένων των μετόχων με άμεση ή έμμεση εξουσία να διαμορφώνουν ή να επηρεάζουν τη σύνθεση και τη συμπεριφορά του Δ.Σ.), καθώς και την κατάλληλη αντιμετώπιση τέτοιων συγκρούσεων. Για το σκοπό αυτό, το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να υιοθετήσει διαδικασία εποπτείας των συναλλαγών με γνώμονα τη διαφάνεια και την προστασία των εταιρικών συμφερόντων,
- τη διασφάλιση ύπαρξης αποτελεσματικής διαδικασίας κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρείας,
- την ευθύνη λήψης σχετικών αποφάσεων και την παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας του συστήματος διοίκησης της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των διαδικασιών λήψης αποφάσεων και ανάθεσης εξουσιών και καθηκόντων σε άλλα στελέχη, και
- τη διατύπωση, διάδοση και εφαρμογή των βασικών αξιών και αρχών της Εταιρείας που διέπουν τις σχέσεις της με όλα τα μέρη, των οποίων τα συμφέροντα συνδέονται με αυτά της Εταιρείας.

Επιπλέον των ανωτέρω αρμοδιοτήτων, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για την έκδοση ομολογιακών δανείων, πλην αυτών που αναφέρονται στο άρθρο 3β του Κ.Ν. 2190/1920. Όσον αφορά σε ομολογιακά δάνεια μετατρέψιμα σε μετοχές (αρ. 3α του Κ.Ν. 2190/1920), το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αποφασίζει την έκδοση τους, υπό τις προϋποθέσεις της παρ. 1 του άρθρου 13 του Κ.Ν. 2190/1920.

Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται αποκλειστικά και μόνο εγγράφως να αναθέτει την άσκηση όλων ή ορισμένων εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα μέλη του ή τρίτους, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να συστήσει επιτροπές που να στηρίζουν την προετοιμασία των αποφάσεών του και να διασφαλίζουν την αποτελεσματική διαχείριση των ενδεχόμενων συγκρούσεων συμφερόντων κατά τη διαδικασία λήψης αποφάσεων.

2. Μέγεθος και Σύσταση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας αποτελείται από πέντε (5) έως εννέα (9) Συμβούλους, φυσικά ή νομικά πρόσωπα.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας με μέγιστη θητεία πέντε (5) ετών, χωρίς να αποκλείεται η επανεκλογή τους. Θα πρέπει να αποφεύγεται η αντικατάσταση του συνόλου των μελών σε μία μόνο Γενική Συνέλευση και η διαδοχή των μελών Δ.Σ. να συντελείται σταδιακά.

Τα ονόματα των μελών του Δ.Σ. που υποβάλλονται για εκλογή ή επανεκλογή θα πρέπει να συνοδεύονται από επαρκή βιογραφικά στοιχεία, καθώς και από την άποψη του Δ.Σ. σχετικά με την ανεξαρτησία των προτεινόμενων μελών, σύμφωνα με τα κριτήρια ανεξαρτησίας που προβλέπονται στο Νόμο και τον παρόντα Κώδικα, καθώς και κάθε άλλη σχετική πληροφορία που θα βοηθήσει τους μετόχους να λάβουν απόφαση βάσει εμπειριστατωμένης άποψης.

Κατά την ανάδειξη των μελών του Δ.Σ. πρέπει να εξετάζονται οι διαφορετικές ατομικές εμπειρίες, η εκπαίδευση, οι δεξιότητες και άλλες ιδιότητες και χαρακτηριστικά, όπως ιδίως να :

- (α) διακρίνονται για την ποιότητα του χαρακτήρα τους και την ακεραιότητά τους,
- (β) έχουν εμπειρία ηγεσίας και διοικήσεως,
- (γ) κατέχουν χρηματοοικονομικές γνώσεις ή άλλες επαγγελματικές ή επιχειρηματικές εμπειρίες, οι οποίες σχετίζονται με την κατανόηση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας,
- (δ) κατέχουν αποδεδειγμένες ικανότητες σκέψεως, καθώς και δυνατότητα επικοινωνιακής συλλογικής εργασίας σε ομαδικό περιβάλλον,
- (ε) πληρούν τις προβλεπόμενες από το Νόμο περί ανεξαρτησίας υποχρεώσεις (τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη) .

Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέγει και αναπληρωματικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, με σκοπό την αναπλήρωση μελών αυτού τα οποία παραιτήθηκαν, απεβίωσαν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιοδήποτε άλλο τρόπο.

Εφόσον η αναπλήρωση ελλειπόντων, κατά τα ως άνω, μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη που έχουν τυχόν εκλεγεί από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφαση των απομενόντων μελών του, εφόσον αυτά είναι τουλάχιστον τρία (3), να εκλέξει νέα μέλη σε αντικατάσταση των ελλειπόντων.

Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της Εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη. Η ιδιότητα των μελών ως εκτελεστικών ή μη ορίζεται από το ίδιο το Διοικητικό Συμβούλιο. Στα εκτελεστικά μέλη περιλαμβάνεται ο Πρόεδρος, ο Διευθύνων Σύμβουλος και τα Διευθυντικά Στελέχη της Εταιρείας. Ο αριθμός των μη εκτελεστικών μελών θα πρέπει να είναι τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του συνολικού αριθμού των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας (άρθρο 3 του Ν. 3016/2002), μεταξύ των οποίων θα πρέπει να υπάρχουν τουλάχιστον δύο (2) ανεξάρτητα μέλη, τα οποία οφείλουν να τηρούν τις προβλεπόμενες εκ του νόμου προϋποθέσεις ανεξαρτησίας. Τα ανεξάρτητα μέλη ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Κατά τη διάρκεια της θητείας τους, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να μην κατέχουν μετοχές σε ποσοστό μεγαλύτερο του 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και να μην έχουν σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία ή με συνδεδεμένα με αυτή πρόσωπα, όπως καθορίζεται από την ισχύουσα νομοθεσία.

Στο πλαίσιο του καθορισμού της ανεξαρτησίας, τόσο των υποψηφίων όσο και των εν ενεργεία μελών του, το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να θεωρεί ότι σχέση εξάρτησης υπάρχει, όταν το μέλος:

- διατελεί (κατά τον Νόμο 3016/2002) ή έχει διατελέσει υπάλληλος, ανώτατο στέλεχος ή Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ή θυγατρικής της εντός των προηγούμενων τριών (3) ετών,
- λαμβάνει ή έχει λάβει από την Εταιρεία, εντός του 12μήνου που προηγήθηκε του διορισμού του, οποιαδήποτε άλλη αποζημίωση εκτός από την αμοιβή του ως μέλους, η οποία έχει εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας,
- έχει (κατά τον Νόμο 3016/2002) ή είχε εντός του προηγούμενου έτους ουσιώδη επιχειρηματική σχέση με την Εταιρεία ή με θυγατρική της, ιδιαίτερα ως σημαντικός πελάτης, προμηθευτής ή σύμβουλος της Εταιρείας, ή ως εταίρος, μέτοχος ή μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή ως ανώτατο στέλεχος νομικού προσώπου, το οποίο έχει τέτοιου είδους σχέση με την Εταιρεία ή με θυγατρική της,
- έχει διατελέσει εντός των τελευταίων τριών (3) ετών τακτικός ελεγκτής της εταιρείας ή θυγατρικής της ή εταίρος ή υπάλληλος επιχείρησης που παρέχει υπηρεσίες τακτικού ελέγχου στην Εταιρεία ή θυγατρική της,
- έχει (κατά τον Νόμο 3016/2002) συγγένεια δεύτερου βαθμού ή συζυγική σχέση με μη ανεξάρτητο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, ανώτατο στέλεχος, σύμβουλο ή σημαντικό μέτοχο της Εταιρείας ή θυγατρικής της,

- ελέγχει, άμεσα ή έμμεσα μέσω συνδεδεμένων προσώπων, πάνω από 10% των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας ή εκπροσωπεί σημαντικό μέτοχο της Εταιρείας ή θυγατρικής της.

3. Συγκρότηση και λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να εκλέγει από τα μέλη του τον Πρόεδρο και έναν έως δύο Αντιπροέδρους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει έναν ή δύο Διευθύνοντες Συμβούλους και έναν ή δύο Εντεταλμένους Συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητες τους.

Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος ή αν έχουν ορισθεί δύο Αντιπρόεδροι, αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της Εταιρείας το απαιτούν και με την απαραίτητη συχνότητα που εξασφαλίζει την αποτελεσματική επιτέλεση των καθηκόντων του.

Οι συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου πραγματοποιούνται στην έδρα της Εταιρείας ή οπουδήποτε αλλού εντός της περιφέρειας των Νομών Αττικής και Θεσσαλονίκης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει 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 και με τηλεδιάσκεψη, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 3α του άρθρου 20 του Κ.Ν. 2190/1920.

Στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου προΐσταται ο Πρόεδρος αυτού, ο οποίος δύναται να ορίζει πρόσωπο που θα ασκεί καθήκοντα Γραμματέα Διοικητικού Συμβουλίου.

Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται.

Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του ή από μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που έχει εξουσιοδοτηθεί για το σκοπό αυτό. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου εκδίδονται επίσημα από τα πρόσωπα αυτά.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μεριμνούν για την τακτική ενημέρωσή τους, αναφορικά με τις επιχειρηματικές εξελίξεις και τους σημαντικότερους κινδύνους, στους οποίους είναι εκτεθειμένη η Εταιρεία. Επίσης, θα πρέπει να ενημερώνονται έγκαιρα για τις αλλαγές στη νομοθεσία και το επιχειρηματικό περιβάλλον της Εταιρείας.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν το δικαίωμα να ζητούν από τη Διοίκηση μέσω του Διευθύνοντος Συμβούλου κάθε πληροφορία που θεωρούν απαραίτητη για την εκτέλεση των καθηκόντων τους σε οποιαδήποτε χρονική στιγμή.

Το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να έχει τη δυνατότητα να χρησιμοποιεί ανεξάρτητους συμβούλους με έξοδα της Εταιρείας, στις περιπτώσεις που το κρίνει απαραίτητο για την εκτέλεση των καθηκόντων του.

4.Καθήκοντα & συμπεριφορά του Προέδρου και των λοιπών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ο Πρόεδρος προΐσταται του Διοικητικού Συμβουλίου. Έχει τις αρμοδιότητες του καθορισμού της ημερήσιας διάταξης, της διασφάλισης της καλής οργάνωσης των εργασιών του Διοικητικού Συμβουλίου, αλλά και της αποτελεσματικής διεξαγωγής των συνεδριάσεων του. Ευθύνη, επίσης, του Προέδρου αποτελεί η διασφάλιση της έγκαιρης και ορθής πληροφόρησης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και της αποτελεσματικής επικοινωνίας του με όλους τους μετόχους, με γνώμονα τη δίκαιη και ισότιμη μεταχείριση των συμφερόντων όλων των μετόχων.

Ο Πρόεδρος πρέπει να διευκολύνει την αποτελεσματική συμμετοχή των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στις εργασίες του και να διασφαλίζει εποικοδομητικές σχέσεις μεταξύ των εκτελεστικών και των μη εκτελεστικών μελών.

Οι επιμέρους αρμοδιότητες του Προέδρου θεσπίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οφείλουν να αποκαλύπτουν έγκαιρα στα υπόλοιπα μέλη τα ίδια συμφέροντα τους καθώς και κάθε σύγκρουση συμφερόντων με αυτά της Εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτή επιχειρήσεων που ενδέχεται να προκύψουν κατά την άσκηση των καθηκόντων τους ή από συναλλαγές της Εταιρείας που εμπίπτουν στα καθήκοντα τους.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν την υποχρέωση να διασφαλίζουν το απόρρητο των πληροφοριών που σχετίζονται με σημαντικά γεγονότα που αφορούν την Εταιρεία, μέχρι την δημοσιοποίησή τους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο υιοθετεί, ως μέρος του εσωτερικού κανονισμού της Εταιρείας, πολιτικές διαχείρισης συγκρούσεως συμφερόντων ανάμεσα στα μέλη του και στην Εταιρεία, αλλά και πολιτικές προστασίας του απορρήτου των πληροφοριών.

Άλλες επαγγελματικές δεσμεύσεις των μελών του Δ.Σ. (συμπεριλαμβανομένων σημαντικών μη εκτελεστικών δεσμεύσεων σε εταιρείες και μη κερδοσκοπικά ιδρύματα) πρέπει να γνωστοποιούνται πριν από το διορισμό τους στο Δ.Σ. Αλλαγές σχετικά με τις παραπάνω δεσμεύσεις πρέπει να αναφέρονται στο Δ.Σ. μόλις προκύψουν. Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. πρέπει κατά το διορισμό τους να διασφαλίσουν ότι έχουν επαρκή χρόνο για την εκτέλεση των καθηκόντων τους.

Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ασχολούνται με τα καθημερινά θέματα διοίκησης της Εταιρείας, σύμφωνα με τις οδηγίες του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα μη εκτελεστικά μέλη συμμετέχουν στη λήψη αποφάσεων, εποπτεύουν τις δραστηριότητες της Εταιρείας, συμμετέχουν στις προβλεπόμενες επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, εξασφαλίζουν την τήρηση των αρχών της ορθής εταιρικής διακυβέρνησης και παρακολουθούν την υλοποίηση του στρατηγικού σχεδιασμού.

Τα ανεξάρτητα μέλη του Δ.Σ. μπορούν να υποβάλλουν, ξεχωριστά ή από κοινού, αναφορές και ξεχωριστές εκθέσεις από αυτές του Δ.Σ. προς την τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, εφόσον κρίνουν τούτο αναγκαίο.

5. Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου

Η αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας του Διοικητικού Συμβουλίου θα πρέπει να λαμβάνει χώρα τουλάχιστον κάθε δύο (2) χρόνια και να στηρίζεται σε συγκεκριμένη διαδικασία. Στη διαδικασία αυτή θα πρέπει να προΐσταται ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και τα αποτελέσματα της να συζητούνται από το Διοικητικό Συμβούλιο, ενώ σε συνέχεια της αξιολόγησης, ο Πρόεδρος θα πρέπει να λαμβάνει μέτρα για την αντιμετώπιση των διαπιστωμένων αδυναμιών.

II. Άλλα Διαχειριστικά και Εποπτικά Όργανα

Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να αποφασίσει τη συγκρότηση επιτροπών αρμόδιων για θέματα προσωπικού, προγραμματισμού, ελέγχου ή με άλλες αρμοδιότητες, όπως θα κρίνει απαραίτητο, για την εξυπηρέτηση του σκοπού της Εταιρείας. Οι λεπτομερείς όροι εντολής, η σύνθεση, η θητεία, η προεδρία και η συχνότητα αναφορών προς το Διοικητικό Συμβούλιο τέτοιων επιτροπών ορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι επιτροπές έχουν συμβουλευτική αρμοδιότητα και θα υποβάλλουν τις συστάσεις τους στο Διοικητικό Συμβούλιο για εξέταση και δράση. Κατ' εξαίρεση, το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να αναθέτει σε αυτές εκτελεστικές ή / και αποφασιστικές αρμοδιότητες στις περιπτώσεις που επιτρέπεται από το νόμο και το Καταστατικό.

1. Επιτροπή Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου αποτελείται από δύο τουλάχιστον μη εκτελεστικά μέλη και ένα ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, το δε ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος της Επιτροπής Ελέγχου πρέπει να έχει αποδεδειγμένη επαρκή γνώση σε θέματα λογιστικής και ελεγκτικής. Η Επιτροπή Ελέγχου προεδρεύεται από ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Η Επιτροπή Ελέγχου έχει, ενδεικτικά, τις παρακάτω υποχρεώσεις:

- την παρακολούθηση της διαδικασίας της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης,
- την παρακολούθηση της αποτελεσματικής λειτουργίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και του συστήματος διαχείρισης κινδύνων, καθώς και την παρακολούθηση της ορθής λειτουργίας της μονάδας των εσωτερικών ελεγκτών,
- την παρακολούθηση της πορείας του υποχρεωτικού ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων και
- την επισκόπηση και παρακολούθηση θεμάτων συναφών με την ύπαρξη και διατήρηση της αντικειμενικότητας και ανεξαρτησίας του νόμιμου ελεγκτή ή του ελεγκτικού γραφείου, ιδιαιτέρως όσον αφορά την παροχή άλλων υπηρεσιών από τον νόμιμο ελεγκτή ή το ελεγκτικό γραφείο.

Η πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου στη Γενική Συνέλευση για τον ορισμό νόμιμου ελεγκτή ή ελεγκτικού γραφείου, γίνεται μετά από σύσταση της Επιτροπής Ελέγχου.

Ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο οφείλει να αναφέρει στην Επιτροπή Ελέγχου κάθε θέμα που έχει σχέση με την πορεία και τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου και να επιδώσει ιδιαίτερη έκθεση με τις αδυναμίες του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, ιδίως, με τις αδυναμίες των διαδικασιών που αφορούν τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση και τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Μέρος Β – Εσωτερικός Έλεγχος & Διαχείριση Κινδύνων

Η Εταιρεία πρέπει να διατηρεί ένα αποτελεσματικό σύστημα εσωτερικού ελέγχου, με σκοπό την περιφρούρηση των επενδύσεων και των περιουσιακών στοιχείων της, καθώς και τον εντοπισμό και την αντιμετώπιση των σημαντικότερων κινδύνων.

Ως σύστημα εσωτερικού ελέγχου ορίζεται το σύνολο των πολιτικών, διαδικασιών, καθηκόντων, συμπεριφορών και ελεγκτικών μηχανισμών που τίθενται σε εφαρμογή από το Διοικητικό Συμβούλιο, τη Διοίκηση και το υπόλοιπο προσωπικό της Εταιρείας και αποσκοπεί:

- στην αποτελεσματική και αποδοτική λειτουργία της Εταιρείας, ώστε να ανταποκρίνεται κατάλληλα στους κινδύνους που σχετίζονται με την επίτευξη των επιχειρηματικών της στόχων, συμπεριλαμβανομένης της περιφρούρησης των περιουσιακών της στοιχείων από μη ορθή χρήση ή από απώλεια και της πρόληψης και της αποκάλυψης πιθανής απάτης,
- τη διασφάλιση της αξιοπιστίας της παρεχόμενης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, τόσο εντός όσο και εκτός της Εταιρείας και
- τη συμμόρφωση με τους ισχύοντες νόμους και κανονισμούς, συμπεριλαμβανομένου και του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συστήνει Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου, κατά τις απαιτήσεις της ελληνικής νομοθεσίας. Παράλληλα, αξιολογεί τακτικά την αποτελεσματικότητα του συστήματος εσωτερικού ελέγχου.

Το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου στελεχώνεται από τον ή τους εσωτερικούς ελεγκτές που ορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, είναι ανεξάρτητο από τις λοιπές επιχειρησιακές μονάδες της Εταιρείας και εποπτεύεται λειτουργικά από την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας. Το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου έχει πρόσβαση σε οποιαδήποτε υπηρεσία της Εταιρείας καθώς και σε όλες τις πληροφορίες, αρχεία, προσωπικό και περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας που σχετίζονται με το αντικείμενο των δραστηριοτήτων του.

Ο αντικειμενικός σκοπός του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου είναι να βοηθά την Εταιρεία στην επίτευξη των στόχων της, μέσω μιας συστηματικής και οργανωμένης επιστημονικής προσέγγισης που στοχεύει στην αξιολόγηση και βελτίωση της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων και εταιρικής διακυβέρνησης. Στόχος του είναι να βοηθά τα στελέχη της Εταιρείας στην αποτελεσματική άσκηση των καθηκόντων τους. Γι' αυτό παρέχει αναλύσεις, αξιολογήσεις, προτάσεις, συμβουλές και πληροφορίες για τις ελεγχθείσες δραστηριότητες.

Το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου αναλύει και αξιολογεί τις δραστηριότητες της Εταιρείας και υποβάλλει προτάσεις για την βελτίωση τους, την αποτελεσματικότερη διαχείριση των ενεχόμενων κινδύνων και την ενδυνάμωση των διαδικασιών ελέγχου και διοίκησης. Ανασκοπεί τακτικά τους κύριους κινδύνους που αντιμετωπίζει η επιχείρηση και την αποτελεσματικότητα του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, όσον αφορά στη διαχείριση των εν λόγω κινδύνων. Η ανασκόπηση καλύπτει όλους τους ουσιώδεις ελέγχους, συμπεριλαμβανομένων των χρηματοοικονομικών και λειτουργικών ελέγχων, του ελέγχου συμμόρφωσης, καθώς και τους ελέγχους των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων.

Το κύριο αντικείμενο της δραστηριότητας του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου είναι η εξέταση της επάρκειας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου (“system of internal controls”) για να διαπιστώσει εάν το υπάρχον σύστημα παρέχει ικανοποιητική διασφάλιση ότι οι αντικειμενικοί στόχοι και επιδιώξεις της Εταιρείας θα εκπληρωθούν αποτελεσματικά και οικονομικά.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας παρέχει στα μέλη του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου τα απαραίτητα μέσα, πόρους και πληροφορίες για την ομαλή και αποδοτική άσκηση των καθηκόντων τους.

Μέρος Γ – Πολιτική Αμοιβών

I. Γενικά

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει για θέματα που αφορούν τις κάθε είδους αμοιβές που καταβάλλονται στα διευθυντικά στελέχη, τους εσωτερικούς ελεγκτές και τη γενικότερη πολιτική αμοιβών της Εταιρείας.

Οι αμοιβή των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου συνδέεται με την εταιρική στρατηγική, τους σκοπούς της Εταιρείας και την επίτευξη αυτών με τελικό στόχο τη δημιουργία μακροπρόθεσμης αξίας στην Εταιρεία.

Η αμοιβή των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αντανακλά το χρόνο απασχόλησής τους και τις αρμοδιότητές τους.

Οι αμοιβές τόσο των εκτελεστικών όσο και των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Μέρος Δ - Σχέσεις με Μετόχους – Επενδυτές

I. Επικοινωνία με τους μετόχους

Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να μεριμνά για την ύπαρξη συνεχούς και εποικοδομητικού διαλόγου με τους μετόχους της Εταιρείας, ιδιαίτερα δε με εκείνους που έχουν σημαντικές συμμετοχές και μακροπρόθεσμη προοπτική.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Αντιπρόεδρος θα πρέπει να είναι διαθέσιμοι για συναντήσεις με μετόχους της Εταιρείας με σημαντικές συμμετοχές και να συζητούν μαζί τους ζητήματα που αφορούν στη διακυβέρνηση της Εταιρείας.

Ο Πρόεδρος πρέπει να διασφαλίζει ότι οι απόψεις των μετόχων γνωστοποιούνται στο Δ.Σ.

Η Εταιρεία πρέπει να διατηρεί ενεργό ιστότοπο, στο οποίο δημοσιεύει περιγραφή της εταιρικής διακυβέρνησης, της διοικητικής της διάρθρωσης, του ιδιοκτησιακού καθεστώτος, καθώς και άλλες χρήσιμες πληροφορίες για τους μετόχους και τους επενδυτές.

II. Γενική Συνέλευση των μετόχων

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την Εταιρεία.

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας, τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από την λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο θα πρέπει να διασφαλίζει ότι η προετοιμασία και η διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων διευκολύνουν την αποτελεσματική άσκηση των δικαιωμάτων των μετόχων, οι οποίοι θα πρέπει να είναι πλήρως ενημερωμένοι για όλα τα θέματα που σχετίζονται με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση, συμπεριλαμβανομένων των θεμάτων ημερήσιας διάταξης και των δικαιωμάτων τους κατά τη Γενική Συνέλευση.

Σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Νόμου 3884/2010, η Εταιρεία πρέπει να αναρτά στον ιστότοπό της είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση πληροφορίες σχετικά με:

- την ημερομηνία, την ώρα και τον τόπο σύγκλησης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων,
- τους βασικούς κανόνες και τις πρακτικές συμμετοχής, συμπεριλαμβανομένου του δικαιώματος εισαγωγής θεμάτων στην ημερήσια διάταξη και υποβολής ερωτήσεων, καθώς και των προθεσμιών εντός των οποίων τα δικαιώματα αυτά μπορούν να ασκηθούν,
- τις διαδικασίες ψηφοφορίας, τους όρους αντιπροσώπευσης μέσω πληρεξουσίου και τα χρησιμοποιούμενα έντυπα για ψηφοφορία μέσω πληρεξουσίου,

- την προτεινόμενη ημερήσια διάταξη της συνέλευσης, συμπεριλαμβανομένων σχεδίων των αποφάσεων προς συζήτηση και ψήφιση, αλλά και τυχόν συνοδευτικών εγγράφων,
- τον προτεινόμενο κατάλογο υποψήφιων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τα βιογραφικά τους (εφόσον υπάρχει θέμα εκλογής μελών), και
- το συνολικό αριθμό των μετόχων και των δικαιωμάτων ψήφου κατά την ημερομηνία της σύγκλησης.

Στην Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη Γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη.

Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη Γενική Συνέλευση, τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται σύμφωνα με τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας και τις προβλέψεις του Καταστατικού της Εταιρείας.

Περίληψη των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, συμπεριλαμβανομένων και των αποτελεσμάτων της ψηφοφορίας για κάθε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, πρέπει να είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας εντός δεκαπέντε ημερών από τη Γενική Συνέλευση.

Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει και να ψηφίζει όποιος εμφανίζεται ως μέτοχος στα αρχεία του φορέα στον οποίο τηρούνται οι κινητές αξίες της Εταιρείας. Η άσκηση των εν λόγω δικαιωμάτων δεν προϋποθέτει τη δέσμευση των μετόχων του δικαιούχου ούτε την τήρηση άλλης ανάλογης διαδικασίας. Κάθε μέτοχος συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση και ψηφίζει είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω αντιπροσώπου.

Τουλάχιστον ο Πρόεδρος και ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. της Εταιρείας, ο Διευθύνων Σύμβουλος και ο Γενικός Διευθυντής, κατά περίπτωση καθώς και ο εσωτερικός ελεγκτής θα πρέπει να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, προκειμένου να παρέχουν πληροφόρηση και ενημέρωση επί θεμάτων της αρμοδιότητά τους, που τίθενται προς συζήτηση και επί ερωτήσεων ή διευκρινήσεων που ζητούν οι μέτοχοι.

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να διαθέτει επαρκή χρόνο για την υποβολή ερωτήσεων από τους μετόχους.