

**PAPERPACK A.E.B.E.**

**ΚΩΔΙΚΑΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ**

# **ΚΩΔΙΚΑΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ**

<b>Ημερομηνία έκδοσης</b>	<b>Ημερομηνία εφαρμογής</b>	<b>Έγκριση</b>	<b>Ημερομηνία αναθεώρησης</b>	<b>Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου</b>	<b>Έγκριση Αναθεώρησης</b>	<b>Σελίδα</b>
<b>31/3/2011</b>	<b>1/4/2011</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>18/4/2017</b>	<b>19/4/2017</b>	<b>18/4/2017</b>	<b>Σελίδα 1 από 23</b>

**Πίνακας Αναθεωρήσεων****Ημερομηνία Πρώτης Έκδοσης**

Αριθμός Σελίδας	Αριθμός Έκδοσης		Λεπτομέρειες Αλλαγών	Έγκριση	Ημερομηνία
	Παλιός	Νέος			
	1.0	2.0	Αλλαγή Σύνθεσης Επιτροπής Ελέγχου βάσει του ν. 4449/24.01.2017.	Συνεδρίαση Δ.Σ. της 18.04.2017	18.04.2017

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 2 από 23

## Περιεχόμενα

ΚΩΔΙΚΑΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ.....	1
A. Εισαγωγή.....	4
B. Γενικές Αρχές.....	5
I. Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου.....	5
II. Μέγεθος και Σύσταση του Διοικητικού Συμβουλίου.....	5
III. Ρόλος του Προέδρου του Δ.Σ.....	5
IV. Καθήκοντα και συμπεριφορά των μελών του Δ.Σ.....	6
V. Ανάδειξη υποψηφίων μελών του Δ.Σ.....	7
VI. Λειτουργία του Δ.Σ.....	8
VII. Αξιολόγηση του Δ.Σ.....	11
VIII. Επικοινωνία με τους Μετόχους.....	11
IX. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου.....	12
X. Πληροφοριακό Σύστημα.....	13
XI. Διαχείριση Κινδύνων.....	14
Γ. Συλλογικά Όργανα της εταιρείας.....	14
1. Αρμοδιότητες Δ.Σ. – Μεταβίβαση Αρμοδιοτήτων.....	14
2. Σύσταση και θητεία του Δ.Σ. – Συγκρότηση σε σώμα.....	14
3. Αναπλήρωση μελών του Δ.Σ.....	15
4. Αρμοδιότητες εκτελεστικών μελών του Δ.Σ.....	16
5. Αρμοδιότητες μη εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ... ..	16
6. Αξιολόγηση του Δ.Σ.....	16
Δ. Εποπτικά Όργανα.....	17
1. Επιτροπή Ελέγχου.....	17
2. Εσωτερικός Έλεγχος.....	18
E. Πολιτική Αμοιβών.....	19
ΣΤ. Σχέσεις με Μετόχους.....	20

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 3 από 23

## Α. Εισαγωγή

Η εταιρεία PAPERPACK ΑΕΒΕ συμμορφούμενη με τις διατάξεις των Ν. 2190/1920, 3016/2002, 3091/2002 3693/2008, 3873/2010, 3884/2010 και 4449/2017 συνέταξε τον παρόντα Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Αντικείμενο του Κώδικα αυτού είναι η καταγραφή του τρόπου λειτουργίας και λήψης αποφάσεων της εταιρείας στα πρότυπα των σύγχρονων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και η καθιέρωση συγκεκριμένων κανόνων διοίκησης που αφορούν τις σχέσεις ανάμεσα στη Διοίκηση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο, τους Μετόχους της και τα λοιπά πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον για τις πράξεις των οργάνων της εταιρείας.

Με τον όρο ‘Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης’ εννοούμε το πλαίσιο των θεσμοθετημένων ή μη κανόνων βάσει του οποίου εξασκείται η διακυβέρνηση της επιχείρησης. Συστατικό στοιχείο της εταιρικής διακυβέρνησης αποτελεί ο τρόπος διακυβέρνησης της εταιρείας από τα αρμόδια όργανα της εταιρείας και οι επιπτώσεις του στα αποτελέσματα αυτής. Σημαντικότερος λόγος για την εφαρμογή αποτελεσματικών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης αποτελεί η αναγκαιότητα υπαγωγής των ειδικών συμφερόντων που χαρακτηρίζουν τις επιμέρους ομάδες ενδιαφερομένων (δηλαδή διευθυντικών στελεχών, μετόχων, Διοικητικού Συμβουλίου, πιστωτών, εργαζομένων, φορολογικών αρχών κ.λ.π.) προς το γενικό συμφέρον της επιχείρησης. Η εταιρική διακυβέρνηση εξασκείται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, του οποίου όμως οι πράξεις ‘περιορίζονται’ από όσους έχουν άμεσο ή έμμεσο συμφέρον στην εταιρεία.

Ο Νόμος 2190 / 1920 περιλαμβάνει τους βασικούς κανόνες οργάνωσης και διακυβέρνησης των Ανωνύμων Εταιρειών. Η εταιρεία συμμορφώνεται τόσο με τον Νόμο 2190 / 1920, όσο και με τον Νόμο 3016 / 2002 περί εταιρικής διακυβέρνησης ο οποίος επιβάλλει την συμμετοχή ανεξάρτητων και μη εκτελεστικών μελών στο Διοικητικό Συμβούλιο, έχει αναπτύξει επαρκή Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας στον οποίο περιλαμβάνονται η οργανωτική της διάρθρωση και οι δραστηριότητες της και έχει οργανώσει τμήματα Εσωτερικού Ελέγχου, Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων για την προστασία και την καλύτερη εξυπηρέτηση των μετόχων. Η εταιρεία συμμορφώνεται με τον Νόμο 4449 / 2017 ο οποίος απαιτεί την σύσταση Επιτροπής Ελέγχου και με τον Νόμο 3873 / 2010 περί ετήσιων και ενοποιημένων λογαριασμών ορισμένων μορφών. Τέλος, η εταιρεία συμμορφώνεται με το άρθρο 26 του Νόμου 3091 /2002, τον Νόμο 3340 / 2005 για την προστασία της Κεφαλαιαγοράς, τον Νόμο 3556 / 2007 για την πληροφόρηση του επενδυτικού κοινού και όλες τις σχετικές αποφάσεις της επιτροπής κεφαλαιαγοράς που αφορούν την προστασία του επενδυτικού κοινού.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 4 από 23

## **B. Γενικές Αρχές**

### **I. Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου**

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την ευθύνη για την διοίκηση και απεριόριστη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, είναι αρμόδιο και αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά τη διοίκηση της εταιρείας, την επίτευξη του εταιρικού σκοπού και τη διαχείριση της εταιρικής περιουσίας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ασκεί επαρκώς και αποτελεσματικά τον ηγετικό του ρόλο και διευθύνει τις εταιρικές υποθέσεις προς όφελος της εταιρείας και των μετόχων της, διασφαλίζοντας την ισότιμη μεταχείριση των μετόχων συμπεριλαμβανομένων και των μετόχων μειοψηφίας, όπως επίσης και των λοιπών εχόντων νόμιμα συμφέροντα στην εταιρεία (stakeholders).

### **II. Μέγεθος και Σύθεση του Διοικητικού Συμβουλίου**

Ο αριθμός των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και η σύθεσή του πρέπει να επιτρέπουν και να εξασφαλίζουν 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 του Προέδρου του Δ.Σ.**

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

Επί του παρόντος η εταιρεία λόγω μεγέθους δεν έχει προβεί στον διαχωρισμό των θέσεων του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου ανάγκη η οποία επανεξετάζεται ετησίως.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 5 από 23

#### IV. Καθήκοντα και συμπεριφορά των μελών του Δ.Σ.

Βάσει του Νόμου 2190 / 1920 περί ανωνύμων εταιρειών, τα μέλη του Δ.Σ. ευθύνονται για κάθε πταίσμα που έχει διαπραχθεί κατά τη διοίκηση των υποθέσεων της εταιρείας. Στην πράξη, η Γενική Συνέλευση των μετόχων συχνά υιοθετεί αποφάσεις που περιορίζει την ευθύνη του Δ.Σ. ή απαλλάσσει το Δ.Σ. για πράξεις και αποφάσεις του κατά τη διάρκεια της τελευταίας εταιρικής χρήσης.

Ο παρών Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης προσδιορίζει τα βασικά καθήκοντα και τις αρμοδιότητες των μελών του Δ.Σ. απέναντι στην εταιρεία, όπως το καθήκον αποφυγής σύγκρουσης συμφερόντων ή και έγκαιρης ειδοποίησης σε περίπτωση που η σύγκρουση συμφερόντων είναι ενδεχόμενη, την προστασία του απορρήτου και την προάσπιση της ανταγωνιστικότητας της εταιρείας. Τα μέλη του Δ.Σ. οφείλουν να εκτελούν τα καθήκοντά τους με ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και επαγγελματισμό και να αφιερώνουν επαρκή χρόνο στην εκτέλεση των καθηκόντων αυτών. Συνακόλουθα και σύμφωνα με τη βέλτιστη πρακτική, ο Κώδικας προτείνει τον περιορισμό του αριθμού των θέσεων που κατέχουν μέλη του Δ.Σ. μιας εταιρείας σε άλλες, μη συνδεδεμένες ανώνυμες εταιρείες, και υπογραμμίζει την ανάγκη παροχής πληροφοριών στους μετόχους σχετικά με την επιμέλεια των μελών του Δ.Σ. κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.

Επιπρόσθετα, σύμφωνα με τον Νόμο 3873/2010, καθιερώνεται συλλογική ευθύνη των μελών Δ.Σ. έναντι της εταιρείας ως προς τη σύνταξη και τη δημοσίευση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, της ετήσιας έκθεσης και της δήλωσης εταιρικής διακυβέρνησης της εταιρείας σύμφωνα με το νόμο.

Κάθε μέλος του Δ.Σ. έχει υποχρέωση πίστης στην εταιρεία. Τα μέλη του Δ.Σ. 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, συμπεριλαμβανομένης της κατοχής θέσεων στο Δ.Σ. ή στη Διοίκηση ανταγωνιστικών εταιρειών, χωρίς την άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Τα μέλη του Δ.Σ. θα πρέπει να συνεισφέρουν την εμπειρία τους και να αφιερώνουν στα καθήκοντά τους τον αναγκαίο χρόνο και προσοχή. Θα 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 Δ.Σ.. Τέλος, τα μέλη του Δ.Σ. θα πρέπει να επιδιώκουν να συμμετέχουν σε όλες τις συνεδριάσεις του Δ.Σ., καθώς και των επιτροπών, στις οποίες τοποθετούνται.

Το Δ.Σ. θα πρέπει να υιοθετήσει, ως μέρος των εσωτερικών κανονισμών της εταιρείας, πολιτικές διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων ανάμεσα στα μέλη του και στην εταιρεία, αλλά και πολιτικές προστασίας του απορρήτου των πληροφοριών. Οι πολιτικές αυτές θα πρέπει να περιλαμβάνουν διαδικασίες, οι οποίες να ορίζουν με ποιον τρόπο τα μέλη του Δ.Σ., καθώς και τρίτα πρόσωπα, στα οποία το Δ.Σ. έχει αναθέσει αρμοδιότητές του, θα πρέπει να

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 6 από 23

γνωστοποιούν έγκαιρα στο Δ.Σ. τυχόν συμφέροντά τους σε εταιρικές συναλλαγές ή άλλη ενδεχόμενη σύγκρουση συμφερόντων με την εταιρεία ή θυγατρικές της.

Άλλες επαγγελματικές δεσμεύσεις των μελών του Δ.Σ. (συμπεριλαμβανομένων σημαντικών μη εκτελεστικών δεσμεύσεων σε εταιρείες και μη κερδοσκοπικά ιδρύματα) θα πρέπει να γνωστοποιούνται πριν από το διορισμό τους στο Δ.Σ. και εφεξής στη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης. Αλλαγές σχετικά με τις παραπάνω δεσμεύσεις θα πρέπει να αναφέρονται στο Δ.Σ. μόλις προκύψουν. Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. θα πρέπει κατά το διορισμό τους να διασφαλίσουν ότι θα έχουν επαρκή χρόνο για την εκτέλεση των καθηκόντων τους. Τα μέλη του Δ.Σ. δεν πρέπει να συμμετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια περισσότερων των πέντε (5) εισηγμένων εταιρειών.

Ο διορισμός εκτελεστικού μέλους του Δ.Σ. ως μη εκτελεστικού μέλους σε εταιρεία που δεν είναι θυγατρική ή συνδεδεμένη, θα πρέπει να εγκρίνεται από το Δ.Σ..

Τα ανωτέρω καθήκοντα και συμπεριφορές των μελών του Δ.Σ. της επιχείρησης περιγράφονται αναλυτικά στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της επιχείρησης ο οποίος ελέγχεται από την Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου τουλάχιστον ετησίως. Τυχόν αποκλίσεις, παραλείψεις ή αδυναμίες αναφέρονται στην Επιτροπή Ελέγχου και δια μέσου αυτής στο Δ.Σ. της εταιρείας προκειμένου να ληφθούν διορθωτικές δράσεις.

## **V. Ανάδειξη υποψηφίων μελών του Δ.Σ.**

Η εταιρία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιό της, που αποτελείται από τρία (3) το ελάχιστον και εννιά (9) το ανώτερο μέλη.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να προέρχονται από μετόχους ή μη μετόχους, εκλέγονται δε από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας κατ' απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτήν ψήφων.

Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι τριετής, παρατεινόμενη κατ' εξαίρεση μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση, μη δυνάμενη να υπερβεί την τετραετία κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου..

Η Γενική συνέλευση δικαιούται να αποφασίζει αυξομείωση του αριθμού των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και να εκλέγει τα απαιτούμενα από το άρθρο μέλη προς συμπλήρωση. Δικαιούται ελεύθερα να ανακαλεί αυτά οποτεδήποτε χωρίς αιτιολογία.

Σύμφωνα με το καταστατικό της εταιρείας τα μέλη του Διοικητικού συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν ή να επαναδιορισθούν χωρίς περιορισμό εφ' όσον δεν υπάρχει νόμιμο κώλυμα.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 7 από 23

## VI. Λειτουργία του Δ.Σ.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρίας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρίας το απαιτούν και κάθε φορά που ο Πρόεδρος, θα κρίνει αναγκαία τη σύγκλησή του.

Το Διοικητικό συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφ' όσον 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. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση του διοικητικού συμβουλίου προς τα μέλη θα περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό του ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση, που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση.

Στη πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο, εφόσον παρίσταται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορούν να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το διοικητικό συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει με ποινή απαραδέκτου να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την πρώτη συνεδρίαση μετά την εκλογή του εκλέγει από τα μέλη του με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και εκπροσωπούμενων μελών του τον Πρόεδρό του, όπως και τον Αντιπρόεδρό του και το διευθύνοντα Σύμβουλο, προσδιορίζοντας αμέσως με την ίδια απόφαση τις αρμοδιότητες, εξουσίες και καθήκοντά τους.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 8 από 23



Η ιδιότητα του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου ή Αντιπροέδρου και διευθύνοντος Συμβούλου μπορεί να συμπέσει στο ίδιο ή άλλο πρόσωπο πράγμα που δεν αποτελεί ασυμβίβαστο.

Εάν ο Πρόεδρος απουσιάζει λόγω κωλύματος τον αναπληροί ο αντιπρόεδρος και αν και αυτός απουσιάζει λόγω κωλύματος, ένας Σύμβουλος, που ορίζεται από το Συμβούλιο και έχει τις αρμοδιότητες, που καθορίζονται από τις εκάστοτε αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

Κάθε σύμβουλος έχει μία ψήφο, όταν όμως αντιπροσωπεύει απόντα Σύμβουλο μπορεί να έχει δύο (2) ψήφους, ποτέ όμως δεν μπορεί να έχει παραπάνω από δύο (2) ψήφους συμπεριλαμβανομένης και της δικής του.

Κανείς σύμβουλος δεν μπορεί να αντιπροσωπευθεί στο Διοικητικό Συμβούλιο από πρόσωπο που δεν είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον πρόεδρο. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τα πρόσωπα αυτά, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους).

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενεργώντας συλλογικά είναι το μόνο αρμόδιο όργανο της εταιρίας για την εκπροσώπησή της στο Δικαστήριο και εξωδίκως και για τη δέσμευσή της σε κάθε είδους αστικής ή εμπορικής φύσεως πράξη έναντι οιαδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι επίσης αρμόδιο να αποφασίζει κάθε πράξη που αφορά τη Διοίκηση της εταιρίας, τη διαχείριση της περιουσίας της και γενικά την επιδίωξη του σκοπού της εταιρίας.

Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται απέναντι στην εταιρία κατά τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε του πταίσμα. Ευθύνεται ιδιαίτερα, αν οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιέχουν παραλείψεις ή ψευδείς δηλώσεις, που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας.

Η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει, αν αποδείξει, ότι επέδειξε την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί. Η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει για πράξεις και παραλείψεις, που στηρίζονται πάνω σε σύννομες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση η οποία ελήφθη με καλή πίστη, με βάση επαρκείς πληροφορίες και αποκλειστικά προς εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος.

Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούται σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της επιχείρησης, που έχουν γίνει σε αυτόν γνωστά λόγω της ιδιότητος του ως συμβούλου.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 9 από 23

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητες του απαγορεύεται να επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρίας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί αρμοδιότητες του οφείλουν να αποκαλύπτουν έγκαιρα στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρίας, οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση ιδίων συμφερόντων με αυτά της εταιρίας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια της παρ. 5 του άρθρου 42<sup>ε</sup> του κ.ν. 2190/1920, που ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους..

Το Δ.Σ. 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 αντεπεξέρχεται αποτελεσματικά στα καθήκοντα που απορρέουν από τις αρμοδιότητές του.

Ο κανονισμός λειτουργίας του Δ.Σ. θα πρέπει να είναι σαφής και επαρκώς λεπτομερής.

Το Δ.Σ. θα πρέπει να υποστηρίζεται από ικανό, εξειδικευμένο και έμπειρο εταιρικό Γραμματέα. Όλα τα μέλη του Δ.Σ. θα πρέπει να έχουν πρόσβαση στις υπηρεσίες του εταιρικού Γραμματέα, ενός ανώτατου υπαλλήλου, ο ρόλος του οποίου είναι να παρέχει πρακτική υποστήριξη στον Πρόεδρο και τα άλλα μέλη του Δ.Σ., συλλογικά και ατομικά, με γνώμονα τη συμμόρφωση του Δ.Σ. σύμφωνα με τους εσωτερικούς κανόνες και τους σχετικούς νόμους και κανονισμούς.

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Δ.Σ. και των επιτροπών του θα πρέπει να καταγράφονται σε πρακτικά. Τα πρακτικά κάθε συνεδρίασης θα πρέπει να μοιράζονται και να εγκρίνονται στην επόμενη συνεδρίαση του Δ.Σ. ή της επιτροπής, και να τηρούνται από τον εταιρικό Γραμματέα.

Ο Πρόεδρος θα πρέπει να έχει σε τακτική βάση συναντήσεις με τα μη εκτελεστικά μέλη, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, για να συζητά την επίδοση και τις αμοιβές των τελευταίων, καθώς και άλλα σχετικά ζητήματα.

Το Δ.Σ. θα πρέπει να διασφαλίζει την ύπαρξη προγραμμάτων εισαγωγικής ενημέρωσης για τα νέα μέλη του Δ.Σ., αλλά και τη διαρκή επαγγελματική επιμόρφωση για τα υπόλοιπα μέλη.

Τα μέλη του Δ.Σ. θα πρέπει να μεριμνούν τα ίδια 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 περιβάλλον της αγοράς. Τα μέλη του Δ.Σ. θα πρέπει να έρχονται σε τακτική επαφή με το στελεχικό δυναμικό της εταιρείας, μέσω τακτικών παρουσιάσεων από τους επικεφαλής τομέων και υπηρεσιών.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 10 από 23

Τα μέλη του Δ.Σ. θα πρέπει να 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 Δ.Σ. θα 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. Για το σκοπό αυτό, τα μη εκτελεστικά μέλη θα πρέπει να έχουν το δικαίωμα να προτείνουν στον Πρόεδρο το διορισμό εξειδικευμένων συμβούλων.

Στις επιτροπές του Δ.Σ. θα πρέπει να παρέχονται επαρκείς πόροι για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους, καθώς και για την πρόσληψη εξωτερικών συμβούλων, στο βαθμό που χρειάζονται οι τελευταίοι. Για την πρόσληψη αυτή απαιτείται η σχετική ενημέρωση του Προέδρου του Δ.Σ. και η υποβολή στο Δ.Σ. τακτικών εκθέσεων, σχετικών με τη δραστηριότητα των συμβούλων.

## VII. Αξιολόγηση του Δ.Σ.

Το Δ.Σ. θα πρέπει να αξιολογεί τακτικά την αποτελεσματικότητά στην εκπλήρωση των καθηκόντων του, καθώς και εκείνη των επιτροπών του.

Επί του παρόντος, δεν προβλέπονται συγκεκριμένες διαδικασίες αξιολόγησης του Δ.Σ. (άλλωστε δεν προβλέπεται κάτι τέτοιο από τον νόμο), παρόλα αυτά η εταιρεία περιοδικά (τουλάχιστον κάθε δύο χρόνια) εξετάζει το ενδεχόμενο εισαγωγής σχετικών διαδικασιών.

## VIII. Επικοινωνία με τους Μετόχους

Εξ ορισμού το σημαντικότερο ενδιαφέρον για τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας το έχουν οι μέτοχοι της. Βασικό δικαίωμα και υποχρέωση των μετόχων αποτελεί η συμμετοχή τους στις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων προκειμένου να λαμβάνουν ενημέρωση ως προς τις δραστηριότητες των εταιρειών που έχουν επενδύσει και να θέτουν τυχόν ερωτήματα τους προς τα διευθυντικά στελέχη αυτών.

Οι μέτοχοι εξασκούν τα δικαιώματά τους στην Γενική Συνέλευση των μετόχων. Οι μέτοχοι της εταιρείας θα πρέπει να ενημερώνονται επαρκώς και εγκαίρως από την διοίκηση για θέματα που θα κληθούν να πάρουν αποφάσεις όπως είναι για παράδειγμα οι εγκρίσεις τροποποιήσεων του καταστατικού, αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου και εκδόσεων νέων μετοχών, σημαντικών αποφάσεων όπως αυτές που αφορούν συγχωνεύσεις, εξαγορές, εγκρίσεων διορισμού και ανάκλησης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, κ.λ.π.

Πολύ σημαντική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποτελεί η έγκριση για τον διορισμό και την ανάκληση του Διευθύνοντος Συμβούλου της εταιρείας έπειτα από πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι μέτοχοι της εταιρείας ενημερώνονται από την

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 11 από 23

εταιρεία σχετικά με λεπτομέρειες που αφορούν την ημερομηνία, τον τόπο και τα θέματα ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης.

Σύμφωνα με τις βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης η εταιρεία αντιμετωπίζει ισότιμα τους μετόχους της και δεν προβαίνει σε διακρίσεις βάσει του όγκου των μετοχών που έχει το κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο (θεσμικός επενδυτής ή μη) στην κατοχή του. Η εταιρεία απαγορεύει αυστηρά τυχόν ενέργειες που στηρίζονται σε εσωτερική πληροφόρηση. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα εκτελεστικά διευθυντικά στελέχη θα πρέπει να γνωστοποιούν έγκαιρα μελλοντικές ενέργειες τους που μπορεί να επηρεάσουν την εταιρεία.

Ο Νόμος περί ανωνύμων εταιρειών επιφορτίζει τους μετόχους της εταιρείας με το βασικότερο καθήκον διακυβέρνησης: την εκλογή και την ανάκληση των μελών του Δ.Σ.. Η καλή πληροφόρηση και ενημέρωση των μετόχων για τις εταιρικές υποθέσεις αποτελεί προϋπόθεση για τη σωστή εκπλήρωση του καθήκοντος αυτού. Επιπλέον, η ενεργή συμμετοχή τους σε βασικές στρατηγικές αποφάσεις αποτελεί δείγμα καλής εταιρικής διακυβέρνησης για ολόκληρη την ελληνική αγορά.

Η εταιρεία διαθέτει σύγχρονη και επίκαιρη ιστοσελίδα στο διαδίκτυο ώστε να εξασφαλίζει την έγκαιρη, εύκολη και ανέξοδη επικοινωνία ανάμεσα στην ίδια και τους μετόχους της.

Εκτός από συναντήσεις με τους επενδυτές και τις σχετικές εταιρικές παρουσιάσεις («road shows») από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, τον οικονομικό διευθυντή και άλλα στελέχη, ο Πρόεδρος του Δ.Σ. θα πρέπει να είναι διαθέσιμος να παρίστανται σε συναντήσεις με κύριους μετόχους για θέματα ευρύτερης στρατηγικής και εταιρικής διακυβέρνησης και, σε συνέχεια των συζητήσεων αυτών, θα πρέπει να ενημερώνει το Δ.Σ. για τις θέσεις των μετόχων με σημαντικές συμμετοχές.

## ΙΧ. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου.

Ως Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου ορίζεται το σύνολο των δικλίδων ασφαλείας – σημείων ελέγχου και λοιπών διαδικασιών που τίθενται σε εφαρμογή από το Δ.Σ., τη Διοίκηση και το υπόλοιπο προσωπικό μιας εταιρείας, με σκοπό τη διασφάλιση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των εταιρικών εργασιών, την αξιοπιστία της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και τη συμμόρφωση με τους εφαρμοστέους νόμους και κανονισμούς.

Το Δ.Σ. θα 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 Δ.Σ. θα πρέπει να διατηρεί ένα επαρκές και αποτελεσματικό σύστημα εσωτερικού ελέγχου, με σκοπό την περιφρούρηση των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας, καθώς και τον εντοπισμό και την αντιμετώπιση των σημαντικότερων κινδύνων. Θα πρέπει να παρακολουθεί την εφαρμογή της εταιρικής στρατηγικής και να την επανεξετάζει τακτικά. Θα

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 12 από 23

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 θα 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 Δ.Σ. μέσω της επιτροπής ελέγχου θα πρέπει επίσης να αναπτύσσει άμεση και τακτική επαφή με τους τακτικούς ελεγκτές, προκειμένου να λαμβάνει τακτική ενημέρωση από τους τελευταίους σε σχέση με την ορθή λειτουργία του συστήματος εσωτερικού ελέγχου.

Το Δ.Σ., δια μέσου της επιτροπής ελέγχου, θα πρέπει να θεσπίζει κατάλληλες πολιτικές όσον αφορά στον εσωτερικό έλεγχο, και να διασφαλίζει την αποτελεσματικότητα του συστήματος. Θα πρέπει επίσης να ορίζει τη διαδικασία που θα υιοθετηθεί για την παρακολούθηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, η οποία θα περιλαμβάνει το πεδίο εφαρμογής και τη συχνότητα των εκθέσεων της υπηρεσίας εσωτερικού ελέγχου που λαμβάνει και εξετάζει το Δ.Σ. κατά τη διάρκεια του έτους, καθώς και τη διαδικασία της ετήσιας αξιολόγησης του συστήματος εσωτερικού ελέγχου.

Το Δ.Σ. έχει συστήσει υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου, κατά τις απαιτήσεις της ελληνικής νομοθεσίας, που λειτουργεί σύμφωνα με σχετικό γραπτό κανονισμό λειτουργίας. Η υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου είναι ανεξάρτητη από τις υπόλοιπες επιχειρησιακές μονάδες και να αναφέρεται διοικητικά στον Διευθύνοντα Σύμβουλο και λειτουργικά στην επιτροπή ελέγχου του Δ.Σ.

Το Δ.Σ. θα πρέπει να προβαίνει σε ετήσια αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου. Η αξιολόγηση θα πρέπει να περιλαμβάνει την εξέταση του εύρους των δραστηριοτήτων και της αποτελεσματικότητας της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, την επάρκεια των εκθέσεων διαχείρισης κινδύνων και εσωτερικού ελέγχου προς την επιτροπή ελέγχου του Δ.Σ., καθώς και την ανταπόκριση και την αποτελεσματικότητα της Διοίκησης σχετικά με εντοπισμένα σφάλματα ή αδυναμίες στο σύστημα εσωτερικού ελέγχου. Το Δ.Σ. θα πρέπει να αναφέρει στη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης ότι έχει εξετάσει τους κύριους κινδύνους που ενδεχομένως αντιμετωπίζει η επιχείρηση, καθώς και το σύστημα εσωτερικού ελέγχου.

## **X. Πληροφοριακό Σύστημα**

Η εταιρεία έχει αναπτύξει πληροφοριακό σύστημα το οποίο διασφαλίζει την παροχή συνεχούς ροής πληροφοριών που αφορούν την χρηματοοικονομική εξέλιξη των οικονομικών μεγεθών της εταιρείας, δίνοντας τη δυνατότητα αξιολόγησης των επιδόσεων της διοίκησης σε σχέση με τους τεθέντες στόχους.

Το υφιστάμενο πληροφοριακό σύστημα περιορίζει τους κινδύνους λαθών ή παραλείψεων στην κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 13 από 23

## XI. Διαχείριση Κινδύνων

Η εταιρεία προσδιορίζει τους κινδύνους που την χαρακτηρίζουν έπειτα από τον καθορισμό των μακροχρόνιων και βραχυπρόθεσμων στόχων της σε επίπεδο Διοικητικού Συμβουλίου. Στη συνέχεια μέσω μιας ενιαίας προσέγγισης λαμβάνονται υπόψη οι κίνδυνοι που χαρακτηρίζουν την εταιρεία συνολικά, σε επίπεδο Διεύθυνσης, λειτουργίας ή τμήματος, σε επίπεδο επιχειρησιακής μονάδας και σε επίπεδο θυγατρικών εταιρειών. Η κατηγοριοποίηση των κινδύνων γίνεται σε επίπεδο κινδύνων στρατηγικής, κινδύνων λειτουργιών, κινδύνων αξιοπιστίας χρηματοοικονομικών και άλλων αναφορών και κινδύνων μη συμμόρφωσης με νόμους και άλλες ρυθμιστικές διατάξεις και με τις εσωτερικές πολιτικές και διαδικασίες της εταιρείας. Για όλους τους κινδύνους που αναγνωρίζονται λαμβάνονται μέτρα αντιμετώπισης τους από το Διοικητικό Συμβούλιο τα οποία εφαρμόζουν τα στελέχη της εταιρείας σε όλα τα επίπεδα.

## Γ. Συλλογικά Όργανα της εταιρείας

### Διοικητικό Συμβούλιο

#### 1. Αρμοδιότητες Δ.Σ. – Μεταβίβαση Αρμοδιοτήτων

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση και απεριόριστη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, είναι αρμόδιο και αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά τη διοίκηση της εταιρείας, την επίτευξη του εταιρικού σκοπού και τη διαχείριση της εταιρικής περιουσίας, περιλαμβανομένης, κατ' ενδεικτική απαρίθμηση, της έκδοσης δανείων με κοινές, ανταλλάξιμες ή μετατρέψιμες ομολογίες, με τις προϋποθέσεις που θέτει ο νόμος, ή με ομολογίες κάθε είδους με σκοπό την τιτλοποίηση απαιτήσεων ή απαιτήσεων από ακίνητα. Εξαιρούνται οι αποφάσεις, οι οποίες σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου ή του Καταστατικού, υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέσει την εκπροσώπηση της εταιρείας, καθώς και την ενάσκηση των δικαιωμάτων του, διοίκησης, διαχείρισης και κάθε άλλης φύσης εν όλω ή εν μέρει, με εξαίρεση την πρόσκληση Γενικών Συνελεύσεων, σε ένα ή περισσότερα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή/και σε έναν ή περισσότερους από τους υπαλλήλους της εταιρείας ή/και σε τρίτα προς την εταιρεία πρόσωπα, καθορίζοντας σε κάθε περίπτωση τη διάρκεια, έκταση και λοιπούς όρους της παρεχόμενης εντολής.

Τα πρόσωπα αυτά δεν μπορούν να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών που τους ανατέθηκαν.

#### 2. Σύνθεση και θητεία του Δ.Σ. – Συγκρότηση σε σώμα

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 14 από 23

Η εταιρία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιό της, που αποτελείται από τρία (3) το ελάχιστον και εννιά (9) το ανώτερο μέλη.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να προέρχονται από μετόχους ή μη μετόχους, εκλέγονται δε από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας κατ' απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτήν ψήφων.

Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι τριετής, παρατεινόμενη κατ' εξαίρεση μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση, μη δυνάμενη να υπερβεί την τετραετία κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου..

Η Γενική συνέλευση δικαιούται να αποφασίζει αυξομείωση του αριθμού των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου μέσα στα όρια έτσι όπως αυτά προσδιορίζονται ανωτέρω (δεν θα πρέπει να υπερβαίνουν τα εννέα συνολικά μέλη) και να εκλέγει τα απαιτούμενα από το άρθρο μέλη προς συμπλήρωση. Δικαιούται ελεύθερα να ανακαλεί αυτά οποτεδήποτε χωρίς αιτιολογία.

Τα μέλη του Διοικητικού συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν ή να επαναιδιορισθούν χωρίς περιορισμό εφ' όσον δεν υπάρχει νόμιμο κώλυμα.

### **3. Αναπλήρωση μελών του Δ.Σ.**

Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα λοιπά μέλη που παραμένουν μπορούν ή να εκλέγουν μέλη αυτού σε αντικατάσταση των πιο πάνω ή να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των μελών που λείπουν, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός των μελών που παραμένουν δεν θα είναι μικρότερος από το μισό του αριθμού των μελών κατά το χρόνο που συνέβησαν τα πιο πάνω γεγονότα. Σε κάθε περίπτωση, τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

Σε περίπτωση εκλογής αντικαταστάτη, η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, όπως εκάστοτε ισχύει, και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη κι αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

Οι πράξεις του εκλεγέντος προσωρινού αντικαταστάτη είναι έγκυρες και εάν ακόμη η Γενική Συνέλευση δεν θα επικυρώσει τυχόν εκλογή του ή ακόμη και εάν προβεί στην εκλογή ή μη άλλου οριστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 15 από 23

Η θητεία εκλεγέντος μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου λήγει όταν και όποτε θα έληγε η θητεία του αντικατασταθέντος μέλους.

#### **4. Αρμοδιότητες εκτελεστικών μελών του Δ.Σ.**

Οι αρμοδιότητες των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. καθορίζονται με απόφαση του Δ.Σ. και είναι πρόσωπα που ασχολούνται με θέματα τρέχουσας καθημερινής διοίκησης της εταιρείας.

Αναλυτικά οι αρμοδιότητες των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. περιλαμβάνονται στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της εταιρείας

#### **5. Αρμοδιότητες μη εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ.**

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. είναι επιφορτισμένα με την προαγωγή όλων των εταιρικών ζητημάτων, συμμετέχουν σε συμβούλια και επιτροπές και διασφαλίζουν τις αρχές χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης.

Διακρίνονται σε μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. Ο αριθμός των μη εκτελεστικών μελών δεν πρέπει να είναι μικρότερος του 1/3 του συνολικού αριθμού των μελών του Δ.Σ. και δύο εξ αυτών πρέπει να είναι ανεξάρτητα.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη πρέπει, κατά τη διάρκεια της θητείας τους, να μην κατέχουν μετοχές της εταιρείας σε ποσοστό μεγαλύτερο του 0,50% του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας και να μην έχουν σχέση εξάρτησης με την εταιρεία ή με συνδεδεμένα με αυτή πρόσωπα όπως προβλέπεται από την ισχύουσα εκάστοτε νομοθεσία. Τα ανεξάρτητα μέλη του Δ.Σ. μπορούν να υποβάλουν ο καθένας ή από κοινού αναφορές και κοινές εκθέσεις από αυτές του Δ.Σ. προς την τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, εφ' όσον το κρίνουν τούτο αναγκαίο.

Αναλυτικά οι αρμοδιότητες των εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. περιλαμβάνονται στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της εταιρείας

#### **6. Αξιολόγηση του Δ.Σ.**

Επί του παρόντος, δεν προβλέπονται συγκεκριμένες διαδικασίες αξιολόγησης του Δ.Σ. (άλλωστε δεν προβλέπεται κάτι τέτοιο από τον νόμο), παρόλα αυτά η εταιρεία περιοδικά (τουλάχιστον κάθε δύο χρόνια) με ευθύνη του Προέδρου του Δ.Σ. εξετάζει το ενδεχόμενο εισαγωγής σχετικών διαδικασιών.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 16 από 23



## Δ. Εποπτικά Όργανα

### 1. Επιτροπή Ελέγχου

Κάθε οντότητα δημοσίου συμφέροντος διαθέτει επιτροπή ελέγχου η οποία αποτελείται από τρία τουλάχιστον μέλη. Η επιτροπή ελέγχου αποτελεί είτε ανεξάρτητη επιτροπή είτε επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου της ελεγχόμενης οντότητας. Αποτελείται από μη εκτελεστικά μέλη του διοικητικού συμβουλίου και μέλη που εκλέγονται από τη γενική συνέλευση των μετόχων της ελεγχόμενης οντότητας.

Τα μέλη της επιτροπής ελέγχου στο σύνολό τους διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η ελεγχόμενη οντότητα

Τα μέλη της επιτροπής ελέγχου είναι στην πλειονότητά τους ανεξάρτητα από την ελεγχόμενη οντότητα, κατά την έννοια των διατάξεων του ν. 3016/2002. Ο Πρόεδρος της επιτροπής ελέγχου ορίζεται από τα μέλη της ή εκλέγεται από τη γενική συνέλευση των μετόχων της ελεγχόμενης οντότητας και είναι ανεξάρτητος από την ελεγχόμενη οντότητα

Τουλάχιστον ένα μέλος της επιτροπής ελέγχου είναι ορκωτός ελεγκτής λογιστής σε αναστολή ή συνταξιούχος ή διαθέτει επαρκή γνώση στην ελεγκτική και λογιστική

Με την επιφύλαξη της ευθύνης των μελών του διοικητικού ή διαχειριστικού οργάνου ή άλλων μελών που έχουν εκλεγεί από τη γενική συνέλευση των μετόχων της ελεγχόμενης οντότητας, η επιτροπή ελέγχου μεταξύ άλλων:

- α) ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο της ελεγχόμενης οντότητας για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου και επεξηγεί πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της επιτροπής ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία,
- β) παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της,
- γ) παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της επιχείρησης και, κατά περίπτωση, του τμήματος εσωτερικού ελέγχου της, όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της ελεγχόμενης οντότητας, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της οντότητας αυτής,
- δ) παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων ετήσιων και ιδίως την απόδοσή του, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 17 από 23

ε) επισκοπεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιρειών σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

στ) είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή ελεγκτικών εταιρειών και προτείνει τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρείες που θα διοριστούν σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, εκτός εάν εφαρμόζεται η παρ. 8 του άρθρου 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

Αναλυτικά τα καθήκοντα και οι αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου περιγράφονται σε σχετικό Κανονισμό ο οποίος είναι ενσωματωμένος στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της εταιρείας.

## 2. Εσωτερικός Έλεγχος

Η εταιρεία έχει συστήσει Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου με αρμοδιότητες που υπερβαίνουν τις ελάχιστες απαιτήσεις του Ν. 3016 / 2002. Ο Εσωτερικός Έλεγχος πέραν της παρακολούθησης της εφαρμογής του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας που προβλέπεται από τον ανωτέρω νόμο εκτελεί ελέγχους ουσίας οι οποίοι βασίζονται σε σχετική αξιολόγηση κινδύνων σε συνεργασία με την Διοίκηση και υπό την εποπτεία της ανεξάρτητης επιτροπής ελέγχου. Η μεθοδολογία που ακολουθείται είναι σύμφωνη με τα Διεθνή Επαγγελματικά Πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου. Οι εκθέσεις ελέγχου υποβάλλονται στην Επιτροπή Ελέγχου και η Διοίκηση έχει την ευθύνη τακτοποίησης των σχετικών ευρημάτων.

Βασικά καθήκοντα και υποχρεώσεις του εσωτερικού ελέγχου είναι μεταξύ των άλλων:

- Παρακολούθηση της πιστής εφαρμογής και τήρησης του καταστατικού της εταιρείας, του Εσωτερικού Κανονισμού της και των οδηγιών καθώς και της εν γένει Νομοθεσίας που διέπει την εταιρεία.
- Αναφέρει μέσω της Επιτροπής Ελέγχου, περιπτώσεις σύγκρουσης ιδιωτικών συμφερόντων μελών Δ.Σ. ή διευθυντικών στελεχών της εταιρείας, με τα συμφέροντα της εταιρείας.
- Ενημερώνει εγγράφως μέσω της Επιτροπής Ελέγχου, το Δ.Σ. τουλάχιστον μία φορά το τρίμηνο, για τυχόν σημαντικά ευρήματα των διενεργηθέντων εσωτερικών ελέγχων.
- Παρίσταται στις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων.
- Συνεργάζεται με τις εποπτικές αρχές της πολιτείας και διευκολύνει το έργο τους.

Αντικειμενικός σκοπός της υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου είναι η υποστήριξη της διοίκησης στην εκπλήρωση των εταιρικών στόχων, η διασφάλιση της βέλτιστης λειτουργίας των διαδικασιών, ελέγχων (δικλείδων ασφαλείας) και της εταιρικής

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 18 από 23

περιουσίας. Προς επίτευξη των σκοπών της η υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου έχει την απαιτούμενη πρόσβαση στο πληροφοριακό σύστημα της εταιρείας. Ενδεικτικά παρατίθενται οι αρμοδιότητες της υπηρεσίας εσωτερικού ελέγχου :

- Παρακολουθεί την εφαρμογή και τη συνεχή τήρηση του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας και του Καταστατικού της Εταιρείας, καθώς και της εν γένει νομοθεσίας που αφορά την Εταιρεία και ιδιαίτερα της νομοθεσίας περί ανωνύμων εταιρειών και της αντίστοιχης χρηματιστηριακής.
  - Αναφέρει στο Δ.Σ. της Εταιρείας περιπτώσεις σύγκρουσης των ιδιωτικών συμφερόντων των μελών του Δ.Σ. ή των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας με τα συμφέροντα της εταιρείας, τις οποίες διαπιστώνει κατά την άσκηση των καθηκόντων του.
  - Παρέχει μετά από έγκριση του Δ.Σ. της Εταιρείας, οποιαδήποτε πληροφορία ζητηθεί εγγράφως από Εποπτικές Αρχές, συνεργάζεται με αυτές και διευκολύνει με κάθε δυνατό τρόπο το έργο παρακολούθησης, ελέγχου και εποπτείας που αυτές ασκούν.
  - Ελέγχει την τήρηση της υποχρέωσης γνωστοποίησης και παρακολούθησης των σημαντικών συναλλαγών και οικονομικών δραστηριοτήτων των μελών του Δ.Σ. ή τρίτων στους οποίους έχουν ανατεθεί αρμοδιότητες του Δ.Σ. που σχετίζονται με την Εταιρεία, τους βασικούς πελάτες ή προμηθευτές της.
  - Διασφαλίζει τα κάτωθι :
    - ότι οι διαδικασίες αναγνώρισης και διαχείρισης κινδύνων που εφαρμόζονται από την Διοίκηση είναι επαρκείς.
    - ότι το σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρείας είναι επαρκές
    - ότι διασφαλίζεται η ποιότητα και η αξιοπιστία της παρεχόμενης πληροφόρησης από τη Διοίκηση προς το Δ.Σ., αναφορικά με το σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου.
- Ο Εσωτερικός Έλεγχος ελέγχει την αποτελεσματικότητα, σε όλα τα επίπεδα της διοίκησης, της ορθής εκμετάλλευσης των πόρων της Εταιρείας και της συμμόρφωσης με την πολιτική, τις καταγεγραμμένες διαδικασίες, οδηγίες, εγκυκλίους κ.λ.π. της Διοίκησης και άλλες εσωτερικές υποχρεώσεις.
- Συντάσσει και εκτελεί ετήσιο πλάνο ελέγχου για το οποίο παρέχεται η άποψη και της Επιτροπής Ελέγχου σχετικά με την σημαντικότητα των κινδύνων της εταιρείας και την αναγκαιότητα συγκεκριμένων ελέγχων.

Αναλυτικά οι αρμοδιότητες και η μεθοδολογία που ακολουθεί η Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου περιγράφονται σε σχετικό Κανονισμό ο οποίος είναι ενσωματωμένος στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της εταιρείας.

## Ε. Πολιτική Αμοιβών

Στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας ανήκει η έγκριση των πάσης φύσεως σταθερών ή μη αποδοχών του ανθρώπινου δυναμικού της εταιρείας (στελεχιακού και μη).

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 19 από 23

Προς το Δ.Σ. υποβάλλονται προς έγκριση οι προτάσεις μισθολογικής εξέλιξης από τις επί μέρους Διευθύνσεις της εταιρείας το οποίο και αποφασίζει σε συνεδρίαση την αποδοχή, τροποποίηση ή μη αποδοχή των προτάσεων κατά πλειοψηφία με συμμετοχή των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του.

Βασικά κριτήρια της απόφασης του Δ.Σ. είναι η αντικειμενικότητα, η ικανότητα του κάθε εργαζομένου έτσι ώστε να διατηρεί και προσελκύει στελέχη ικανά με τα απαιτούμενα προσόντα και δεξιότητες.

Ευθύνη του Δ.Σ. είναι και η αμοιβή των μελών του τόσο των εκτελεστικών, όσο και των μη εκτελεστικών, καθοριζόμενη για τα εκτελεστικά μέλη και από την επίτευξη των εταιρικών στόχων μεσομακροπρόθεσμα, για δε τα μη εκτελεστικά μέλη από τον χρόνο ενασχόλησής τους και τις αρμοδιότητές τους.

Οι αμοιβές των εκτελεστικών μελών προεγκρίνονται κατά το χρόνο επιλογής τους από το Δ.Σ., ενώ η οριστική έγκριση των αμοιβών τόσο των εκτελεστικών όσο και των μη εκτελεστικών δίδεται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.

## ΣΤ. Σχέσεις με Μετόχους

Στην μέριμνα του Δ.Σ. ανήκει ο συνεχής, εποικοδομητικός διάλογος με τους μετόχους της εταιρείας και η εξασφάλιση ισότιμης μεταχείρισης και πληροφόρησης συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας. Πέρα των εταιρικών παρουσιάσεων ο Πρόεδρος του Δ.Σ. και ο Διευθύνων Σύμβουλος πρέπει να παρίσταται σε συναντήσεις με κύριους μετόχους για θέματα γενικότερης στρατηγικής και εταιρικής διακυβέρνησης και στη συνέχεια να ενημερώνουν το Δ.Σ. για τις απόψεις των μετόχων.

Η εταιρεία πρέπει να διατηρεί ενεργή ιστοσελίδα διαθέσιμη στο επενδυτικό κοινό και τους μετόχους, στην οποία να δημοσιοποιεί περιγραφή της εταιρικής διακυβέρνησης, της διοικητικής διάρθρωσης, το ιδιοκτησιακό καθεστώς και κάθε άλλη χρήσιμη για τους μετόχους και επενδυτές πληροφορία.

Η ανάρτηση όλων των πληροφοριών, ανακοινώσεων μέσω του συστήματος HERMES πληρεί τις προβλεπόμενες προϋποθέσεις διάχυσης τους

## Ζ. Γενική Συνέλευση

Η Γενική Συνέλευση είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας.

Η νόμιμα συγκαλούμενη και συγκροτούμενη Γενική Συνέλευση εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων και οι νόμιμα λαμβανόμενες αποφάσεις αυτής σε κάθε εταιρική υπόθεση υποχρεώνουν όλους τους μετόχους και αυτούς ακόμη τους απόντες ή διαφωνούντες.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 20 από 23

Η Γενική Συνέλευση, συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρίας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση και εντός έξι (6) το πολύ μηνών από τη λήξη της χρήσης αυτής (άρθρο 25 κ.ν. 2190/1920). Έκτακτα δε συνέρχεται η γενική συνέλευση κάθε φορά, που κρίνει αυτό αναγκαίο το Διοικητικό Συμβούλιο.

Η Γενική Συνέλευση με εξαίρεση την τοιαύτη των επαναληπτικών συνεδριάσεων και των εξομοιουμένων με αυτές πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ορισμένη για τη συνεδρίαση αυτή υπολογιζόμενων και εξαιρετέων ημερών. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται.

Στην πρόσκληση των μετόχων στη Γενική Συνέλευση αναφέρονται το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι αντιπροσώπου ή ενδεχομένως και εξ αποστάσεως.

Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται προ είκοσι (20) τουλάχιστον ημερών στο ΓΕΜΗ και στην ιστοσελίδα της εταιρείας η οποία έχει καταχωρηθεί στην μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών γενικών συνελεύσεων κι εκείνες, που εξομοιώνονται με αυτές, οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση, κατά την οποία στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι, που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού Κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

Σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.3884/2010, η εταιρεία πρέπει να αναρτά στον ιστότοπό της είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, τόσο στην ελληνική όσο και στην αγγλική όταν αυτό απαιτείται, 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

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 21 από 23

- την προτεινόμενη ημερήσια διάταξη της συνέλευσης, συμπεριλαμβανομένων σχεδίων των αποφάσεων προς συζήτηση και ψήφιση, αλλά και τυχόν συνοδευτικών εγγράφων,
- τα προτεινόμενα σχέδια αποφάσεων επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.
- Τις πληροφορίες που προβλέπονται στην παρ.3 του άρθρου 27 του Ν. 2190/1920 όπως ισχύει.
- το συνολικό αριθμό των μετόχων και των δικαιωμάτων ψήφου κατά την ημερομηνία σύγκλισης.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. της εταιρείας, ο γενικός Διευθυντής και οι Πρόεδροι των επιτροπών του Δ.Σ. πρέπει να παρίσταται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων, προκειμένου να παρέχουν πληροφόρηση και ενημέρωση επί θεμάτων που τίθεται προς συζήτηση και επί ερωτήσεων ή διευκρινήσεων που ζητούν οι μέτοχοι. Επιπλέον, στη Γενική Συνέλευση των μετόχων οφείλει να παρίσταται και ο Υπεύθυνος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας.

Κατά τις συνεδριάσεις της Γενικής Συνέλευσης, προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου. Ένας από τους παρόντες μετόχους ή αντιπροσώπους μετόχων που ορίζει ο Πρόεδρος εκτελούν χρέη προσωρινών γραμματέων.

Μετά την επικύρωση του πίνακα των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου η Γενική Συνέλευση εκλέγει αμέσως το οριστικό προεδρείο, το οποίο συγκροτείται από τον Πρόεδρο και έναν γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη.

Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να λαμβάνονται σύμφωνα με τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας και τις προβλέψεις του καταστατικού της εταιρείας.

Περίληψη των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων πρέπει να είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της εταιρείας από την επόμενη της διεξαγωγής ημέρα από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, μεταφρασμένη στην αγγλική εφόσον αυτό επιβάλλεται από την νομοθεσία ή/και την μετοχική σύνθεση της εταιρείας.

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

Στη Γ.Σ. της εταιρείας πρέπει να μπορεί να συμμετέχει και να ψηφίζει κάθε μέτοχος που εμφανίζεται με την ιδιότητα αυτή στα αρχεία του φορέα στον οποίο τηρούνται οι κινητές αξίες της Εταιρείας, κατά το χρόνο record date. Η άσκηση των εν λόγω δικαιωμάτων δεν προϋποθέτει την δέσμευση των μετόχων του δικαιούχου ούτε την τήρηση άλλης ανάλογης διαδικασίας. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο εφόσον το επιθυμεί.

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 22 από 23

**PAPERPACK A.E.B.E.**

**ΚΩΔΙΚΑΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ**

Ο παρόν κώδικας ο οποίος αναθεωρήθηκε και εγκρίθηκε με το από 18 Απριλίου 2017 πρακτικό Δ.Σ. της εταιρείας, τροποποιείται όταν απαιτείται με σχετική απόφασή του και τίθεται άμεσα σε ισχύ.

Κηφισιά 18/04/2017  
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ιωάννης Τσουκαρίδης

Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομηνία εφαρμογής	Έγκριση	Ημερομηνία αναθεώρησης	Ημερομηνία εφαρμογής αναθεωρημένου	Έγκριση Αναθεώρησης	Σελίδα
31/3/2011	1/4/2011	31/03/2011	18/4/2017	19/4/2017	18/4/2017	Σελίδα 23 από 23