



ELVALHALCOR

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

(ΑΡΘΡΟ 14§1 Ν.4706/2020)

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ ΕΓΓΡΑΦΟΥ

ΤΙΤΛΟΣ
ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΕΚΔΟΣΗΣ		
Αρ. έκδοσης	Ημ/νία έγκρισης	Περιγραφή
4	27.07.2023	Υιοθέτηση της παρούσας έκδοσης, δυνάμει απόφασης ΔΣ της 27.07.2023.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΕΚΔΟΣΕΩΝ			
Αρ. έκδοσης	Ημ/νία έγκρισης	Τίτλος	Περιγραφή
1	12.07.2021	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	Υιοθέτηση δυνάμει απόφασης ΔΣ της 12.07.2021.
2	24.11.2022	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	Υιοθέτηση της παρούσας έκδοσης, δυνάμει απόφασης ΔΣ της 24.11.2022.
3	23.05.2023	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	Υιοθέτηση της παρούσας έκδοσης, δυνάμει απόφασης ΔΣ της 23.05.2023 – επικαιροποίηση με βάση τις αποφάσεις της Τακτικής ΓΣ της 24.05.2023.

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

I.	ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ.....	4
II.	ΟΡΑΜΑ ΑΠΟΣΤΟΛΗ ΚΑΙ ΑΞΙΕΣ	5
III.	ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	5
IV.	ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	6
V.	ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΟΜΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	7
VI.	ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ	8
VII.	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ	8
VIII.	ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ.....	8
IX.	ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	8
X.	ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ.....	9
XI.	ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	9
	A) ΜΟΝΑΔΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ.....	10
	B) ΜΟΝΑΔΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	11
	Γ) ΜΟΝΑΔΑ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ.....	12
	Δ) ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ ΜΕ ΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ	13
	Ε) ΜΟΝΑΔΑ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΕΩΝ	13
XII.	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ (ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΙ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ).....	14
XIII.	ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ / ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ.....	14

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΑ

Το παρόν κείμενο αποτελεί περίληψη (κατ' άρθρο 14 παρ. 1 εδ. β' του ν.4706/2020) του Κανονισμού Λειτουργίας (του άρθρου 14 του ν.4706/2020, εφεξής «Κανονισμός») της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».

I. ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

Ο Κανονισμός Λειτουργίας (άρθρου 14 ν.4706/2020) της ανώνυμης εταιρείας «ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής «**Εταιρεία**») έχει σκοπό τον καθορισμό του πλαισίου οργάνωσης και λειτουργίας της Εταιρείας και τη διασφάλιση της διαρκούς συμμόρφωσης της Εταιρείας με τις νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις, καθώς και του ελέγχου του τρόπου λήψης αποφάσεων των διαχειριστικών οργάνων.

Ο Κανονισμός, μεταξύ άλλων, περιγράφει:

- Την οργανωτική δομή της Εταιρείας.
- Τη διάρθρωση των μηχανισμών εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας και ιδίως την οργάνωση του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης και του Συστήματος Εσωτερικού ελέγχου αυτής.
- Τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Τις αρμοδιότητες του Διευθύνοντος Συμβούλου, εφόσον έχει ορισθεί, και των Γενικών Διευθυντών.
- Τις αρμοδιότητες των επιμέρους Διευθύνσεων, Μονάδων και Υπηρεσιών της Εταιρείας.
- Τις βασικές Πολιτικές και Διαδικασίες της Εταιρείας.
- Πρακτικές σχετικά με ειδικά θέματα, που αφορούν τις εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών εταιρείες.

Ο Κανονισμός έχει συνταχθεί σύμφωνα με το θεσμικό πλαίσιο που διέπει τις εταιρείες που έχουν εισαγάγει μετοχές τους σε ρυθμιζόμενη αγορά, ιδίως δε:

- Τον ν.4706/2020 για την εταιρική διακυβέρνηση των ανωνύμων εταιρειών.
- Τον ν.4548/2018 για την αναμόρφωση του δικαίου των ανωνύμων εταιρειών.
- Τον ν.4449/2017 για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και των ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, τη δημόσια εποπτεία επί του ελεγκτικού έργου και λοιπές διατάξεις.
- Τον Κανονισμό (ΕΕ) 596/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για την κατάχρηση της αγοράς και την κατάργηση της Οδηγίας 2003/6/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και των Οδηγιών της Επιτροπής 2003/124/ΕΚ, 2003/125/ΕΚ και 2004/72/ΕΚ.
- Τον ν.4443/2016 για τη λήψη αναγκαίων μέτρων συμμόρφωσης με τα άρθρα 22, 23, 30, 31 παρ. 1, 32 και 34 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014 και ενσωμάτωση της Οδηγίας

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

2014/57/ΕΕ περί ποινικών κυρώσεων για την κατάχρηση αγοράς και της εκτελεστικής Οδηγίας 2015/2392.

- Τις σχετικά εφαρμοστέες αποφάσεις και εγκυκλίους της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Ο Κανονισμός ερμηνεύεται και εφαρμόζεται σύμφωνα με το γράμμα και το πνεύμα των διατάξεων των ανωτέρω νομοθετημάτων και κανονιστικών πράξεων. Ο Κανονισμός είναι υποχρεωτικός και δεσμευτικός για τα όργανα, τις Επιτροπές, τις οργανωτικές Μονάδες, τα στελέχη και το προσωπικό της Εταιρείας.

Ο Κανονισμός εγκρίθηκε και τέθηκε σε ισχύ με την από 27.07.2023 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο επανεξετάζει, όποτε απαιτηθεί και πάντως άπαξ ετησίως, και επικαιροποιεί, εφόσον κριθεί αναγκαίο, τον παρόντα Κανονισμό.

II. ΟΡΑΜΑ ΑΠΟΣΤΟΛΗ ΚΑΙ ΑΞΙΕΣ

Όραμα

Το όραμα της Εταιρείας είναι να αναδειχθεί σε σημείο αναφοράς για την παγκόσμια αγορά, με προϊόντα και λύσεις αναγνωρισμένα για την ποιότητα, την αξιοπιστία, την ανταγωνιστικότητα και την καινοτομία τους.

Αποστολή

Αποστολή της Εταιρείας είναι η παροχή καινοτόμων και υψηλής ποιότητας λύσεων αλουμινίου και χαλκού που δημιουργούν τη μέγιστη δυνατή προστιθέμενη αξία για τους πελάτες της, ενώ παράλληλα αυξάνουν τα μερίδιά της στις αγορές.

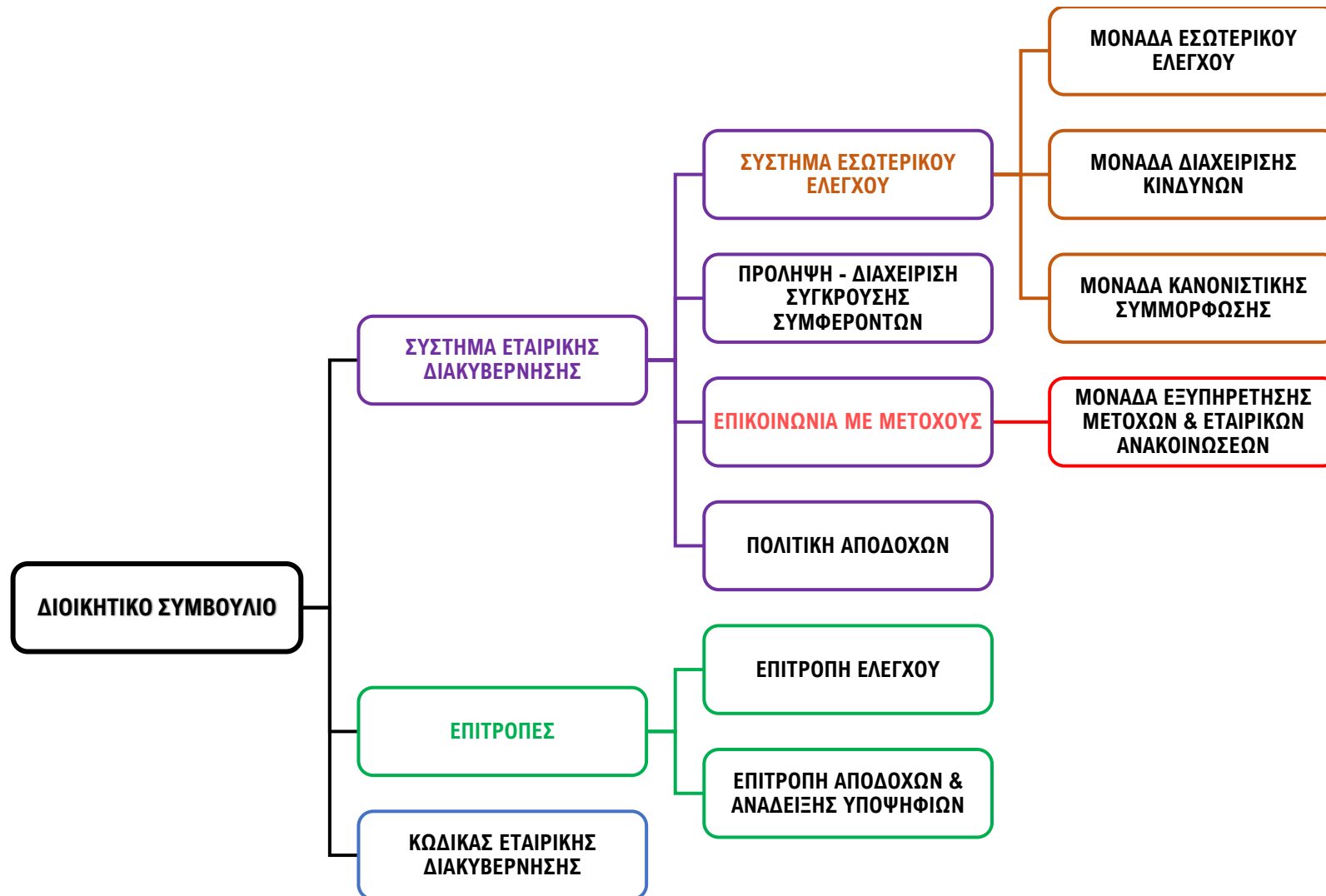
Αξίες

- Ακεραιότητα
- Σεβασμός
- Καινοτομία
- Προστιθέμενη Αξία για τους πελάτες
- Αποτελεσματικότητα
- Εταιρική Ευθύνη

III. ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

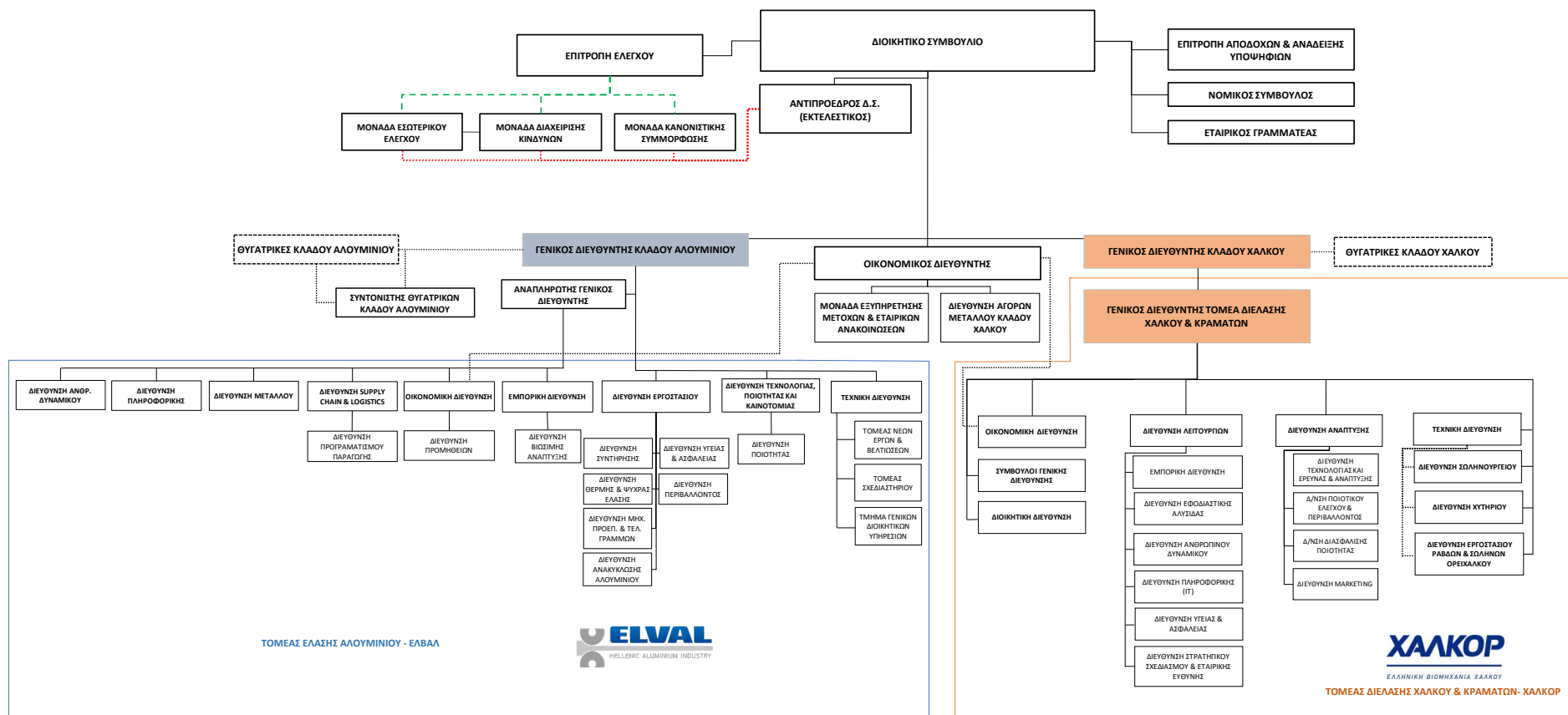
Η διασφάλιση αποτελεσματικής οργανωτικής δομής και ο σαφής καθορισμός των αρμοδιοτήτων αποτελούν τη βάση, στην οποία στηρίζονται οι εργασίες της Εταιρείας.

IV. ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ



V. ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΟΜΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΟΡΓΑΝΟΓΡΑΜΜΑ (ΕΦΟΣΟΝ ΔΕΝ ΕΧΕΙ ΟΡΙΣΘΕΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ)



ΥΠΟΜΝΗΜΑ

..... : ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΗ ΥΠΑΓΩΓΗ / ΑΝΑΦΟΡΑ
 : ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΥΠΑΓΩΓΗ / ΑΝΑΦΟΡΑ

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

VI. ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας (ΓΣ) είναι κατά νόμο το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά στην Εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους, οι οποίοι απουσιάζουν ή διαφωνούν με αυτές.

VII. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Σύνθεση

Διακρίσεις μελών

Το ΔΣ αποτελείται από εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη.

Εκτελεστικά – μη εκτελεστικά μέλη

Η ιδιότητα των μελών του ΔΣ ως εκτελεστικών ή μη εκτελεστικών ορίζεται από το ΔΣ, υπό την επιφύλαξη ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη εκλέγονται κατ' αρχήν από τη ΓΣ, όπως αναφέρεται κατωτέρω.

Ανεξάρτητα μέλη

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη δεν υπολείπονται του 1/3 του συνολικού αριθμού των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν είναι λιγότερα από δύο (2).

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη εκλέγονται από τη ΓΣ ή ορίζονται από το ΔΣ σύμφωνα με την παρ. 4 του άρθρου 9 του ν.4706/2020.

Επιλογή μελών ΔΣ

Για την επιλογή των μελών του ΔΣ εφαρμόζεται το σύνολο των αρχών και των κριτηρίων που ορίζονται στην Πολιτική Καταλληλότητας των μελών ΔΣ της Εταιρείας.

Αρμοδιότητες

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας (ΔΣ) διοικεί την Εταιρεία, τα δε μέλη του οφείλουν να διαχειρίζονται τις εταιρικές υποθέσεις με σκοπό την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον νόμο.

VIII. ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Το Καταστατικό της Εταιρείας προβλέπει (άρθρο 13 παρ. 1 εδ. 2) τη δυνατότητα εκλογής από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ενός ή περισσότερων Διευθυνόντων Συμβούλων καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Ο Διευθύνων Σύμβουλος, εφόσον εκλεγεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, έχει και ασκεί τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντα που τυχόν προβλέπονται στο Καταστατικό της Εταιρείας ή του ανατίθενται με τη σχετική περί εκλογής του απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

IX. ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η Εταιρεία διαθέτει τις ακόλουθες Επιτροπές:

α) Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με το άρθρο 10 παρ. 1 ν.4706/2020 και το άρθρο 44 του ν. 4449/2017.

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

β) Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφίων, ως ενιαία επιτροπή, στην οποία, με απόφαση του ΔΣ της Εταιρείας, έχουν ανατεθεί οι αρμοδιότητες της επιτροπής αποδοχών (άρθρου 10 παρ. 1 και άρθρου 11 ν.4706/2020) και της επιτροπής υποψηφιοτήτων (άρθρου 10 παρ. 2 και άρθρου 12 ν.4706/2020), σύμφωνα με το άρθρο 10 παρ. 2 του ν.4706/2020.

Οι ως άνω Επιτροπές είναι τουλάχιστον τριμελείς και αποτελούνται από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Δύο (2) τουλάχιστον μέλη είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη αποτελούν την πλειοψηφία των μελών εκάστης Επιτροπής. Πρόεδρος εκάστης Επιτροπής ορίζεται ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Εκάστη των ανωτέρω Επιτροπή διαθέτει κανονισμό λειτουργίας, ο οποίος αναρτάται στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας.

Χ. ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ

Η Εταιρεία υιοθετεί και εφαρμόζει Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης σύμφωνα με τα άρθρα 1 ως 24 του ν.4706/2020, λαμβάνοντας υπόψη το μέγεθος, τη φύση, το εύρος και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της. Το Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης περιλαμβάνει τα εξής:

- α) Επαρκές και αποτελεσματικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης,
- β) επαρκείς και αποτελεσματικές διαδικασίες για την πρόληψη, τον εντοπισμό και την καταστολή καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων,
- γ) επαρκείς και αποτελεσματικούς μηχανισμούς επικοινωνίας με τους μετόχους, ώστε να διευκολύνονται η άσκηση των δικαιωμάτων τους και ο ενεργός διάλογος με αυτούς (shareholder engagement),
- δ) πολιτική αποδοχών, η οποία συνεισφέρει στην επιχειρηματική στρατηγική, στα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και στη βιωσιμότητα της Εταιρείας.

ΧΙ. ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Γενικά. Η Εταιρεία διαθέτει επαρκές και αποτελεσματικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου, το οποίο συνίσταται στο σύνολο των εσωτερικών ελεγκτικών μηχανισμών και διαδικασιών, συμπεριλαμβανομένης της διαχείρισης κινδύνων, του εσωτερικού ελέγχου και της κανονιστικής συμμόρφωσης, και καλύπτει σε συνεχή βάση κάθε δραστηριότητα της Εταιρείας και συντελεί στην ασφάλη και αποτελεσματική λειτουργία της.

Στόχοι. Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας αποβλέπει στους ακόλουθους, ιδίως, στόχους:

- α) Στη συνεπή υλοποίηση της επιχειρησιακής στρατηγικής, με την αποτελεσματική χρήση των διαθέσιμων πόρων.
- β) Στην αποτελεσματική λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, της οποίας η οργάνωση, η λειτουργία και οι αρμοδιότητες ορίζονται στον νόμο και στον Κανονισμό Λειτουργίας της.

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

γ) Στην αποτελεσματική λειτουργία της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων, μέσω αναγνώρισης και διαχείρισης των ουσιωδών κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και λειτουργία της Εταιρείας.

δ) Στη διασφάλιση της πληρότητας και της αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών που απαιτούνται για τον ακριβή και έγκαιρο προσδιορισμό της χρηματοοικονομικής κατάστασης της Εταιρείας και την κατάρτιση αξιόπιστων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, καθώς και της μη χρηματοοικονομικής κατάστασης αυτής, σύμφωνα με το άρθρο 151 του Ν. 4548/2018.

ε) Στην αποτελεσματική λειτουργία της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης, μέσω της συμμόρφωσης με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, καθώς και τους εσωτερικούς κανονισμούς που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας.

Οργάνωση. Το ΔΣ διασφαλίζει ότι οι λειτουργίες που συγκροτούν το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου είναι ανεξάρτητες από τους επιχειρηματικούς τομείς που ελέγχουν, και ότι διαθέτουν τους κατάλληλους οικονομικούς και ανθρώπινους πόρους, καθώς και τις εξουσίες για την αποτελεσματική λειτουργία τους, σύμφωνα με όσα επιτάσσει ο ρόλος τους. Οι γραμμές αναφοράς και η κατανομή των αρμοδιοτήτων είναι σαφείς, εκτελεστές και δεόντως τεκμηριωμένες.

Στο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας εντάσσονται οι ακόλουθες μονάδες:

A) ΜΟΝΑΔΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Αποστολή

Η βασική αποστολή της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι η παρακολούθηση και βελτίωση των λειτουργιών και των πολιτικών της Εταιρείας και των θυγατρικών της (εφεξής ο «Όμιλος») και η συμβουλευτική υποστήριξη με την υποβολή σχετικών προτάσεων προς το ΔΣ αναφορικά με το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου είναι ανεξάρτητη από τις επιχειρηματικές μονάδες της Εταιρείας. Αναφέρεται, λειτουργικά, στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας και, διοικητικά, στον Διευθύνοντα Σύμβουλο, εφόσον έχει ορισθεί, άλλως στον εκτελεστικό Αντιπρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον έχει ορισθεί, άλλως απευθείας στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου διαθέτει και εφαρμόζει εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας, ο οποίος εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, έπειτα από πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου.

Επικεφαλής της Μονάδας

Ο Επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου:

α) Ορίζεται από το ΔΣ έπειτα από πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου. Η πρόταση έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα, αξιολογείται από το ΔΣ και σε περίπτωση επιφυλάξεων ή διαφορετικής γνώμης του ΔΣ, επαναξιολογείται από την Επιτροπή Ελέγχου και υποβάλλεται εκ νέου, αφού ληφθούν υπόψη οι παρατηρήσεις του ΔΣ.

β) Είναι πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης υπάλληλος, προσωπικά και λειτουργικά ανεξάρτητος και αντικειμενικός κατά την άσκηση των καθηκόντων του, και διαθέτει τις κατάλληλες γνώσεις, δεξιότητες και σχετική επαγγελματική εμπειρία. Δεν μπορεί να είναι

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

μέλος του ΔΣ της Εταιρείας ή μέλος με δικαίωμα ψήφου σε επιτροπές διαρκούς χαρακτήρα της Εταιρείας, ούτε να έχει στενούς δεσμούς με οιονδήποτε κατέχει μία από τις παραπάνω ιδιότητες την Εταιρεία ή σε εταιρεία του Ομίλου.

γ) Υπάγεται:

- Διοικητικά, στον Διευθύνοντα Σύμβουλο, εφόσον έχει ορισθεί, άλλως στον εκτελεστικό Αντιπρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον έχει ορισθεί, άλλως απευθείας στο ΔΣ, και
- λειτουργικά, στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας.

Αρμοδιότητες Μονάδας

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου:

i) Παρακολουθεί, ελέγχει και αξιολογεί:

- Την εφαρμογή του Κανονισμού Λειτουργίας και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, ιδίως ως προς την επάρκεια και την ορθότητα της παρεχόμενης χρηματοοικονομικής και μη πληροφόρησης, της διαχείρισης κινδύνων, της κανονιστικής συμμόρφωσης και του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η μητρική Εταιρεία.
- Τους μηχανισμούς διασφάλισης ποιότητας.
- Τους μηχανισμούς εταιρικής διακυβέρνησης.
- Την τήρηση των δεσμεύσεων που περιέχονται σε ενημερωτικά δελτία, καθώς και τα επιχειρηματικά σχέδια του Ομίλου σχετικά με τη χρήση των κεφαλαίων που αντλήθηκαν από τη ρυθμιζόμενη αγορά.

ii) Συντάσσει εκθέσεις προς τις ελεγχόμενες οργανωτικές μονάδες / θυγατρικές εταιρείες με τα ευρήματα από την παρακολούθηση, τον έλεγχο και την αξιολόγηση της λειτουργίας του Ομίλου, τους κινδύνους που απορρέουν από αυτά, καθώς και με τις προτάσεις βελτίωσης, αν υπάρχουν. Οι εν λόγω εκθέσεις, μετά την ενσωμάτωση των σχετικών απόψεων των επικεφαλής από τις ελεγχόμενες μονάδες, τις συμφωνημένες δράσεις ή την αποδοχή του κινδύνου της μη ανάληψης δράσης από αυτές, τους περιορισμούς στο εύρος ελέγχου του, τις τελικές προτάσεις Εσωτερικού Ελέγχου και τα αποτελέσματα της ανταπόκρισης των ελεγχόμενων μονάδων του Ομίλου στις προτάσεις του, υποβάλλονται ανά τρίμηνο στην Επιτροπή Ελέγχου.

iii) Υποβάλλει αναφορές στην Επιτροπή Ελέγχου, στις οποίες περιλαμβάνονται τα σημαντικότερα θέματα και οι προτάσεις του που αναφέρονται στις εκθέσεις προς τις ελεγχόμενες οργανωτικές μονάδες.

B) ΜΟΝΑΔΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Αποστολή

Η Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων έχει ως σκοπό, μέσω κατάλληλων και αποτελεσματικών πολιτικών, διαδικασιών και εργαλείων, να συνδράμει το ΔΣ στην αναγνώριση, αξιολόγηση και διαχείριση των ουσιωδών κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και λειτουργία της Εταιρείας και του Ομίλου, με επάρκεια και αποτελεσματικότητα.

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

Οργάνωση και λειτουργία

Τη Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων στελεχώνει ο Επικεφαλής αυτής.

Ο Επικεφαλής της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έπειτα από πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας και διαθέτει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία.

Ο Επικεφαλής της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων αναφέρεται, λειτουργικά, στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας και, διοικητικά, στο Διευθύνοντα Σύμβουλο, εφόσον έχει ορισθεί, άλλως στον εκτελεστικό Αντιπρόεδρο του ΔΣ, εφόσον έχει ορισθεί, άλλως απευθείας στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Ο Επικεφαλής της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων παρέχει προς την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας και το Διοικητικό Συμβούλιο αμερόληπτες αναφορές και ενημερώσεις αναφορικά με θέματα κινδύνων, τον βαθμό συμμόρφωσης με τις πολιτικές κινδύνου, τα αποτελέσματα της επισκόπησης της διαδικασίας αναγνώρισης και αξιολόγησης των κινδύνων (risk assessment), της λειτουργίας των διαδικασιών διαχείρισης και απόκρισης της Εταιρείας σε αυτούς (risk response) και των αποτελεσμάτων της παρακολούθησης της εξέλιξης τους (risk monitoring).

Αρμοδιότητες

Βασική αρμοδιότητα της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων είναι η αναγνώριση, αξιολόγηση, διαχείριση και παρακολούθηση των κινδύνων, τόσο σε εταιρικό επίπεδο, όσο σε και επίπεδο Ομίλου, με γνώμονα τη διατήρηση της σταθερότητας και τη διασφάλιση της συνέχειας των εργασιών της.

Γ) ΜΟΝΑΔΑ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Αποστολή

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης έχει ως σκοπό να συνδράμει το ΔΣ στην πλήρη και διαρκή συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και τους εσωτερικούς Κανονισμούς και Πολιτικές που διέπουν τη λειτουργία της, προσφέροντας ανά πάσα στιγμή πλήρη εικόνα για τον βαθμό επίτευξης του σκοπού αυτού.

Οργάνωση και λειτουργία

Τη Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης στελεχώνει ο Επικεφαλής αυτής.

Ο Επικεφαλής της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έπειτα από πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου και διαθέτει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία.

Ο Επικεφαλής της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης αναφέρεται, λειτουργικά, στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας και, διοικητικά, στο Διευθύνοντα Σύμβουλο, εφόσον έχει ορισθεί, άλλως στον εκτελεστικό Αντιπρόεδρο του ΔΣ, εφόσον έχει ορισθεί, άλλως απευθείας στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Αρμοδιότητες / Υποχρεώσεις

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, διά του Επικεφαλής αυτής, έχει, μεταξύ άλλων, τις εξής αρμοδιότητες:

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

- i) Αναγνωρίζει, αξιολογεί, παρακολουθεί και διαχειρίζεται αποτελεσματικά τους κινδύνους, στους οποίους δύναται να εκτεθεί η Εταιρεία και ο Όμιλος λόγω αδυναμίας μη συμμόρφωσης με τις νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις που ρυθμίζουν την οργάνωση, τη λειτουργία και τις δραστηριότητές της (κανονιστικός κίνδυνος) και υποστηρίζει την Επιτροπή Ελέγχου στην παρακολούθηση της διαχείρισης των εν λόγω κινδύνων.
- ii) Παραμένει διαρκώς ενημερωμένη και συλλέγει, καταγράφει, επεξεργάζεται και ερμηνεύει τις συνεχείς αλλαγές που επέρχονται στο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο που διέπει την οργάνωση και λειτουργία της Εταιρείας, καταγράφει τις αποκλίσεις σε σχέση με τις απαιτήσεις και υποχρεώσεις που απορρέουν για την Εταιρεία και τον Όμιλο και ενημερώνει τη Διοίκηση σχετικά με τα ανωτέρω και τις συνέπειες που εκτιμάται ότι μπορεί να έχουν για την Εταιρεία και τον Όμιλο.

Δ) ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ ΜΕ ΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ

Η Εταιρεία θεσπίζει και εφαρμόζει επαρκείς και αποτελεσματικούς μηχανισμούς επικοινωνίας με τους μετόχους της, ώστε να ενθαρρύνονται, υποστηρίζονται και διευκολύνονται, ισότιμα για όλους του μετόχους, η κατά το μέγιστο δυνατό άσκηση των δικαιωμάτων τους κατά τον νόμο και το Καταστατικό της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων ιδίως των δικαιωμάτων συμμετοχής και ψηφοδοσίας στις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων και των δικαιωμάτων μειοψηφίας, καθώς και ο ενεργός διάλογος με αυτούς (shareholder engagement).

Η επικοινωνία της Εταιρείας με τους μετόχους υλοποιείται και υποστηρίζεται ιδίως μέσω της Μονάδας Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων.

Ε) ΜΟΝΑΔΑ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΕΩΝ

Γενικά

Η Εταιρεία διαθέτει Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων, η οποία λειτουργεί ως ενιαία μονάδα και έχει τις αρμοδιότητες, τόσο της μονάδας εξυπηρέτησης μετόχων του άρθρου 19 του ν.4706/2020, όσο και της μονάδας εταιρικών ανακοινώσεων του άρθρου 20 του ν.4706/2020, σύμφωνα με το τελευταίο εδάφιο του άρθρου 20 του ν.4706/2020.

Αποστολή – αρμοδιότητες

Η Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων:

- i) έχει την ευθύνη για την άμεση, ακριβή και ισότιμη πληροφόρηση των μετόχων, καθώς και την υποστήριξή τους, όσον αφορά την άσκηση των δικαιωμάτων τους, με βάση την ισχύουσα νομοθεσία και το Καταστατικό της Εταιρείας, και
- ii) προβαίνει στις απαραίτητες ανακοινώσεις που αφορούν ρυθμιζόμενες πληροφορίες, σύμφωνα με τις προβλέψεις του ν.3556/2007, καθώς και εταιρικά γεγονότα σύμφωνα με τις προβλέψεις του ν.4548/2018, με σκοπό την ενημέρωση των μετόχων ή δικαιούχων άλλων κινητών αξιών της Εταιρείας και έχει την αρμοδιότητα για τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις υποχρεώσεις που προβλέπονται στο άρθρο 17 του

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014, όσον αφορά τη δημοσιοποίηση προνομιακών πληροφοριών, και στις λοιπές εφαρμοστέες διατάξεις.

Οργάνωση και λειτουργία

Ο Επικεφαλής της Μονάδας Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και διαθέτει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία.

Η Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων αναφέρεται διοικητικά στον Οικονομικό Διευθυντή της Εταιρείας.

XII. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ (ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΙ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ)

Η Εταιρεία εκδίδει οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα όπως υιοθετούνται και ισχύουν από την Ευρωπαϊκή Ένωση και τον Ν.4548/2018 όπως ισχύει, ενσωματώνοντας τις οδηγίες και αποφάσεις των ρυθμιστικών αρχών, της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως εκδίδονται και ισχύουν.

XIII. ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ / ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ

Η Εταιρεία υιοθετεί και εφαρμόζει ειδικότερες πολιτικές / διαδικασίες / κώδικες, οι οποίοι περιλαμβάνονται ως παραρτήματα στον Κανονισμό και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα αυτού.

Οι πολιτικές / διαδικασίες / κώδικες αυτοί είναι, μεταξύ άλλων, οι ακόλουθοι:

- 1) ΠΟΛΙΤΙΚΗ / ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΠΡΟΣΛΗΨΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΤΗΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΝΩΤΑΤΩΝ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ**
Περιγράφει τον τρόπο, με τον οποίο η Εταιρεία προσλαμβάνει τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη της και αξιολογεί την απόδοσή τους.
- 2) ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΠΟΥ ΑΣΚΟΥΝ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΚΑΘΗΚΟΝΤΑ ΜΕ ΑΡΘΡΟ 19 ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ 596/2014**
Ρυθμίζει τη διαδικασία συμμόρφωσης των προσώπων που ασκούν διευθυντικά καθήκοντα, όπως ορίζονται στον αριθμό 25 της παρ. 1 του άρθρου 3 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014, και των προσώπων που έχουν στενούς δεσμούς με αυτά, σύμφωνα με τον ορισμό της παρ. 14 του άρθρου 2 του ν.4706/2020, με τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τις διατάξεις του άρθρου 19 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014.
- 3) ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΣΙΑΣ ΚΑΙ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΧΕΣΕΩΝ ΕΞΑΡΤΗΣΗΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.**
Αποσκοπεί στη διασφάλιση της ανεξαρτησίας των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και στη γνωστοποίηση τυχόν ύπαρξης σχέσεων εξάρτησης αυτών και των προσώπων που έχουν στενούς δεσμούς με αυτά, κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 9 και 14 παρ. 3 περ. ε' του ν.4706/2020.
- 4) ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ**
Ρυθμίζει τη διαδικασία συμμόρφωσης με τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τα άρθρα 99 ως 101 του ν. 4548/2018, σχετικά με τις συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη και τον τρόπο έγκρισης και παρακολούθησης των διεταιρικών συναλλαγών, ως προς

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

το αν ανήκουν στο πλαίσιο των συναλλαγών υπό συνήθεις όρους κατά τη γέννησή τους και κατά τη διάρκεια της ισχύος τους.

5) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

Αποσκοπεί στην αναγνώριση/εντοπισμό και διαχείριση/αντιμετώπιση των (υφιστάμενων και δυνητικών) περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων των καλυπτόμενων προσώπων, όπως ορίζονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, δηλαδή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, των διευθυντικών στελεχών, των εργαζομένων κ.λπ..

6) ΠΟΛΙΤΙΚΗ / ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Καθορίζει τις αρχές και τη διαδικασία συμμόρφωσης της Εταιρείας με τις νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις που ρυθμίζουν την οργάνωση και λειτουργία της και τις δραστηριότητές της, το Καταστατικό της Εταιρείας, τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, τον Κανονισμό Λειτουργίας της, τις Πολιτικές και τις Διαδικασίες που έχει θεσπίσει.

7) ΠΟΛΙΤΙΚΗ / ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Καθορίζει το πλαίσιο, σύμφωνα με το οποίο η Εταιρεία μπορεί να εντοπίζει, να αξιολογεί και να διαχειρίζεται τους κινδύνους που συνδέονται με τις δραστηριότητες, τις διαδικασίες και τα συστήματα λειτουργίας της.

8) ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΠΡΟΝΟΜΙΑΚΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

Ρυθμίζει τη διαδικασία για τη διαχείριση προνομιακών πληροφοριών και την ορθή ενημέρωση του κοινού, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014, με σκοπό την πλήρη συμμόρφωση της Εταιρείας με την κείμενη νομοθεσία σχετικά με την κατάχρηση της αγοράς και ειδικότερα την προστασία της Κεφαλαιαγοράς από πράξεις προσώπων που κατέχουν προνομιακές πληροφορίες και πράξεις χειραγώγησης της αγοράς.

9) ΠΟΛΙΤΙΚΗ / ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Καθορίζει την πολιτική και τη διαδικασία αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας σύμφωνα με τον ν.4706/2020, ιδίως το άρθρο 14 παρ. 3 περ. ι' αυτού και την υπ. αρ. 1/891/30.9.2020 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς).

10) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ. ΚΑΙ ΣΤΕΛΕΧΩΝ

Καλύπτει την εκπαίδευση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της των διευθυντικών στελεχών της, καθώς και των λοιπών στελεχών της Εταιρείας, ιδίως όσων εμπλέκονται στον Εσωτερικό Έλεγχο, στη Διαχείριση Κινδύνων, στην Κανονιστική Συμμόρφωση και στα πληροφοριακά συστήματα της Εταιρείας.

11) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΒΙΩΣΙΜΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Ενσωματώνει τις αρχές της Βιώσιμης Ανάπτυξης στις επιχειρηματικές δραστηριότητές της και στον τρόπο, με τον οποίο λειτουργεί, αναγνωρίζοντας πως οι αρχές αυτές αποτελούν απαραίτητη προϋπόθεση για τη μακρόχρονη ανάπτυξή της και επιδιώκοντας, διαχρονικά, να δημιουργεί αξία για τους συμμετόχους της (stakeholders), δηλαδή τους μετόχους, πελάτες, εργαζόμενους της και γενικά το κοινωνικό σύνολο.

12) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΞΩΤΕΡΙΚΗΣ ΑΝΑΘΕΣΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

Θέτει το πλαίσιο, βάσει του οποίου η Εταιρεία αναθέτει σημαντικές επιχειρησιακές της δραστηριότητες ή/και λειτουργίες σε τρίτους παρόχους, καθώς και το πλαίσιο παρακολούθησης και ελέγχου της εκτέλεσης αυτών των δραστηριοτήτων από τους παρόχους.

13) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Γίνεται αναφορά στην Πολιτική Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Γενικών Διευθυντών (και των τυχόν αναπληρωτών αυτών) της Εταιρείας, όπως εκάστοτε διαμορφώνεται με αποφάσεις των αρμοδίων εταιρικών οργάνων, σύμφωνα με την διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας (άρθρο 110 ν.4548/2018).

14) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΤΑΛΛΗΛΟΤΗΤΑΣ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Αποσκοπεί στη διασφάλιση της ποιοτικής στελέχωσης, αποτελεσματικής λειτουργίας και εκπλήρωσης του ρόλου του Διοικητικού Συμβουλίου με βάση τη γενικότερη στρατηγική και τις μεσομακροπρόθεσμες επιχειρηματικές επιδιώξεις της Εταιρείας με στόχο την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος.

15) ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΗΜΑΝΤΙΚΩΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Ν.3556/2007

Γίνεται αναφορά στο ισχύον νομοθετικό πλαίσιο που αφορά στην υποχρέωση των μετόχων της Εταιρείας να ενημερώνουν τόσο την Εταιρεία όσο και την Επιτροπή Κεφαλαιαγορά σε περίπτωση απόκτησης ή εκχώρησης εκ μέρους τους σημαντικής συμμετοχής στην Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.3556/2007. Επίσης, παρατίθενται και οι ενέργειες, στις οποίες η Εταιρεία προβαίνει μέσω της αρμόδιας Μονάδας Εξυπηρέτησης Μετόχων & Εταιρικών Ανακοινώσεων.

16) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΥΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ ΣΤΗΝ ΕΡΓΑΣΙΑ

Καλύπτει τις βασικές αρχές της διασφάλισης της υγείας και ασφάλειας των ανθρώπων της Εταιρείας, των συνεργατών της, αλλά και τρίτων.

17) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Γίνεται αναφορά στις αρχές και παραμέτρους που λαμβάνονται υπόψη για τον σχεδιασμό κάθε επενδυτικού πλάνου της Εταιρείας με σκοπό τη μεγιστοποίηση της αξίας τόσο για τους μετόχους της Εταιρείας όσο και για τους λοιπούς συμμετέχοντες. Σκοπείται η μακροπρόθεσμη ανάπτυξη και βιωσιμότητα, η προώθηση της τεχνολογίας και καινοτομίας και η υλοποίηση στρατηγικών στόχων με σεβασμό στους μετόχους, στο περιβάλλον και στην κοινωνία.

18) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΩΝ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ

Γίνεται αναφορά στις βασικές αρχές που διέπουν την προστασία των προσωπικών δεδομένων και έχει υιοθετήσει η Εταιρεία για τη σύννομη λειτουργία της.

19) ΚΩΔΙΚΑΣ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΩΝ

Έχει ως στόχο να διασφαλίσει ότι οι προμηθευτές, οι ανάδοχοι έργων, οι σύμβουλοι και οι συνεργάτες της Εταιρείας μοιράζονται τις θεμελιώδεις αξίες της στις αρχές δεοντολογίας και επιχειρηματικής βιωσιμότητας.

20) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ & ΤΗΣ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ

Εκφράζει τη διαρκή δέσμευση της Εταιρείας να υιοθετεί, επικαιροποιεί και παρακολουθεί για την πιστή εφαρμογή τους, μέτρα για την πρόληψη και καταπολέμηση φαινομένων διαφθοράς ή/και δωροδοκίας.

ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	27.07.2023
------------------	---------------------------------	------------

21) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΠΡΟΛΗΨΗΣ ΚΑΙ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ & ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΤΗΣ ΤΡΟΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

Εκφράζει τη διαρκή δέσμευση της Εταιρείας να υιοθετεί, επικαιροποιεί και παρακολουθεί για την πιστή εφαρμογή τους, μέτρα και διαδικασίες στις συναλλαγές της με τρίτα πρόσωπα με σκοπό την πρόληψη και καταπολέμηση φαινομένων νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και χρηματοδότησης της τρομοκρατίας.

22) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΥΓΙΟΥΣ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

Εκφράζει τη διαρκή δέσμευση της Εταιρείας να διεξάγει τις εμπορικές δραστηριότητές της με μέσα και πρακτικές που δεν συνιστούν αθέμιτο ανταγωνισμό και δεν παρεμποδίζουν τον ανταγωνισμό.

23) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΣ ΚΩΔΙΚΑΣ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ

Περιγράφει τις συμπεριφορές που αναμένονται από τους εργαζομένους της Εταιρείας, τους κανόνες και τις κατευθύνσεις συμπεριφοράς, καθώς και τον τρόπο, με τον οποίο ασκείται η επιχειρηματική δραστηριότητα της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη όλους τους συμμετόχους (stakeholders).

24) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΝΘΡΩΠΙΝΩΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΕΡΓΑΣΙΑΚΩΝ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ

Εκφράζει την υποστήριξη της Εταιρείας στην προστασία των διεθνών αναγνωρισμένων ανθρωπίνων δικαιωμάτων σε όλη την αλυσίδα αξίας, προκειμένου να εξασφαλίζεται η αποφυγή οποιουδήποτε είδους παραβίασης ή καταπάτησής τους.

25) ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ, ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΛΙΜΑΤΙΚΗΣ ΑΛΛΑΓΗΣ

Εκφράζει τη δέσμευση της Εταιρείας να επιδεικνύει ευθύνη και σεβασμό προς το περιβάλλον και την κοινωνία και την προσέγγισή της να αποτελέσει μέρος της παγκόσμιας προσπάθειας για την αντιμετώπιση της Κλιματικής Αλλαγής.