



**Κώδικας Δεοντολογίας της Διοίκησης
& των Οικονομικών Υπηρεσιών**

I. ΣΚΟΠΟΣ

Ο παρών Κώδικας Δεοντολογίας της Διοίκησης και των Οικονομικών Υπηρεσιών (εφεξής Κώδικας) καθορίζει τις βασικές δεοντολογικές υποχρεώσεις και τα πρότυπα συμπεριφοράς των καλυπτόμενων (από τον Κώδικα) προσώπων, τα οποία εμπλέκονται στην προετοιμασία, κατάρτιση και υποβολή των οικονομικών καταστάσεων και οποιωνδήποτε άλλων οικονομικών γνωστοποιήσεων της Εταιρείας και στοχεύει κυρίως:

- στην προώθηση της ειλικρινούς και ηθικής συμπεριφοράς, συμπεριλαμβανομένης της πρόληψης των περιπτώσεων (πραγματικών ή δυνητικών) καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων,
- στην προαγωγή της διαφάνειας, της τιμιότητας, της ακεραιότητας και της ηθικής συμπεριφοράς των καλυπτόμενων προσώπων κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους,
- στη συμμόρφωση με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο, ιδίως αναφορικά με την επιμελή κατάρτιση των εταιρικών (ατομικών και ενοποιημένων) οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, καθώς και οποιωνδήποτε άλλων οικονομικών γνωστοποιήσεων,
- στη διασφάλιση της πλήρους, ορθής, ακριβούς και εμπρόθεσμης υποβολής των οικονομικών καταστάσεων και οποιωνδήποτε άλλων οικονομικών γνωστοποιήσεων,
- στην έγκαιρη υποβολή εσωτερικών αναφορών σε περίπτωση παράβασης του παρόντος Κώδικα και
- στη δέσμευση των καλυπτόμενων προσώπων για την τήρηση των διατάξεων του παρόντος Κώδικα, καθώς και των κανόνων δεοντολογίας που υπαγορεύονται από εποπτικούς κανόνες που δεσμεύουν την Εταιρεία.

II. ΕΥΡΟΣ

Στα πρόσωπα που καλύπτει ο παρών Κώδικας («καλυπτόμενα πρόσωπα»)
περιλαμβάνονται:

1. Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εθνικής Χρηματιστηριακής (εφεξής Εταιρεία), ο Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών καθώς και κάθε άλλο πρόσωπο που ασκεί καθήκοντα εποπτείας της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών της Εθνικής Χρηματιστηριακής.
2. Όλοι όσοι ασχολούνται με την προετοιμασία των οικονομικών καταστάσεων και την εν γένει λογιστική απεικόνιση των μεγεθών της Εταιρείας, καθώς και την προετοιμασία των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων υπό την ιδιότητα της θυγατρικής εταιρείας του Ομίλου.

III. ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Τα καλυπτόμενα πρόσωπα οφείλουν να:

1. Συμμορφώνονται με τις επιταγές του νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου το οποίο διέπει τη λειτουργία της Εθνικής Χρηματιστηριακής κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.
2. Συμμορφώνονται με τις διατάξεις του Κώδικα Ηθικής Συμπεριφοράς και Δεοντολογίας της Εθνικής Χρηματιστηριακής.
3. Συμμορφώνονται με τις διατάξεις της Πολιτικής Αποτροπής Σύγκρουσης Συμφερόντων για τα Ανώτατα Στελέχη της Εταιρείας

4. Αποφεύγουν να περιέρχονται σε κατάσταση σύγκρουσης καθηκόντων ή σε καταστάσεις που τα προσωπικά τους συμφέροντα δεν ταυτίζονται με αυτά της Εταιρείας. Σε περίπτωση που τα προσωπικά τους συμφέροντα δεν ταυτίζονται ή δύναται να μην ταυτίζονται με αυτά της Εταιρείας, οφείλουν να επιδεικνύουν ακεραιότητα και έντιμη συμπεριφορά.
5. Οι περιπτώσεις αυτές πρέπει να γνωστοποιούνται στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης, η οποία στη συνέχεια εκτιμώντας τη βασιμότητα θα ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο της Εθνικής Χρηματιστηριακής σε τακτική βάση, μέσω των ετήσιων εκθέσεων της Διεύθυνσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης καθώς και σε έκτακτη βάση σε σημαντικές περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων.
6. Επιδεικνύουν απόλυτη εχεμύθεια ως προς τις εμπιστευτικές πληροφορίες που έχουν περιέλθει σε γνώση τους στο πλαίσιο της άσκησης των καθηκόντων τους και οι οποίες αφορούν την Εταιρεία και τους πελάτες της. Τηρούν όλα όσα προβλέπουν οι εκάστοτε ισχύοντες νόμοι και κανονισμοί σχετικά με την προστασία των προσωπικών δεδομένων και τις εν γένει υποχρεώσεις εχεμύθειας για θέματα της Εταιρείας. Λαμβάνουν τα απαραίτητα μέτρα για την αποτροπή της μη εξουσιοδοτημένης γνωστοποίησης αυτών των πληροφοριών προς οποιονδήποτε τρίτο, εκτός εάν αυτό επιβάλλεται από την ισχύουσα νομοθεσία ή γίνεται κατ' επιταγή των δικαστικών, εποπτικών ή άλλων δημόσιων αρχών. Σε κάθε περίπτωση αποκάλυψης απόρρητων ή εμπιστευτικών στοιχείων σε τρίτους, απαιτείται προηγούμενη σύμφωνη γνώμη της Διεύθυνσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης εκτός εάν ορίζεται ρητά στο νόμο.
7. Διασφαλίζουν ότι οι πληροφορίες που περιέχονται (α) στις επίσημες αναφορές που υποβάλλει η Εταιρεία στις αρμόδιες εποπτικές αρχές και (β) στις δημόσιες ανακοινώσεις της, είναι αληθείς, πλήρεις, κατανοητές, παρέχονται εμπρόθεσμα, και παρουσιάζονται σύμφωνα με τα όσα προβλέπει η εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία ή οι κανονιστικές διατάξεις. Για το σκοπό αυτό, συνεργάζονται με τις αρμόδιες υπηρεσίες στην Εταιρεία και τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης.
8. Ενημερώνουν άμεσα το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης για τυχόν παραβάσεις του παρόντος Κώδικα Δεοντολογίας.
9. Συνεργάζονται αρμονικά με τους εξωτερικούς ελεγκτές της Εταιρείας και τους παρέχουν τη συνδρομή που χρειάζεται προκειμένου οι τελευταίοι να εκπληρώσουν το ελεγκτικό τους έργο.
10. Πιστοποιούν εγγράφως ότι έχουν αναγνώσει και κατανοήσει τα όσα προβλέπει ο παρών Κώδικας Δεοντολογίας και δεσμεύονται για την πλήρη συμμόρφωση με τις διατάξεις του. Κατανοούν ότι για οποιαδήποτε παράβαση του παρόντος Κώδικα Δεοντολογίας θα καταλογιστούν ευθύνες σύμφωνα με τον Κανονισμό Εργασίας της Εταιρείας, το νόμο και τους εσωτερικούς Κανονισμούς, καθώς και την οικεία σύμβαση εργασίας τους.

IV. ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι αρμόδιο για την υιοθέτηση και έγκριση του παρόντος Κώδικα, μετά από προέγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΤΕ και σύμφωνα με σχετική εισήγηση της Διεύθυνσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο για τη θέσπιση των απαραίτητων διαδικασιών για την ορθή εφαρμογή του Κώδικα.

Η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης παρακολουθεί την εφαρμογή και φέρει την ευθύνη της ενημέρωσης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για την εφαρμογή του Κώδικα

Δεοντολογίας. Επιπλέον, σε εταιρική βάση εισηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο την αναθεώρηση του Κώδικα.

Το Διοικητικό Συμβούλιο σε περιπτώσεις τυχόν παραβάσεων του παρόντος Κώδικα εισηγείται τις σχετικές διορθωτικές ενέργειες. Επιπλέον, εγκρίνει ή απορρίπτει τυχόν αιτήματα εξαίρεσης από διατάξεις του Κώδικα, κατόπιν σχετικής εισήγησης της Διεύθυνσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης σύμφωνα με το κεφάλαιο V του παρόντος Κώδικα.

V. ΕΞΑΙΡΕΣΕΙΣ

Κάθε αίτημα εξαίρεσης από διάταξη του παρόντος Κώδικα υποβάλλεται γραπτώς από το υπόχρεο πρόσωπο προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, το οποίο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για την έγκριση ή μη του αιτήματος. Κάθε τυχόν έγκριση εξαίρεσης συγκεκριμένου προσώπου από διάταξη του παρόντος Κώδικα, καθώς και οι λόγοι παροχής τέτοιας εξαίρεσης γνωστοποιούνται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο ισχύον κανονιστικό πλαίσιο.

VI. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Ο παρών Κώδικας ισχύει συμπληρωματικά με τον Κώδικα Ηθικής Συμπεριφοράς και Δεοντολογίας της Εταιρείας. Σε περίπτωση σύγκρουσης διατάξεων υπερισχύει η αυστηρότερη. Η απουσία, στον παρόντα Κώδικα, ρητής κατευθυντήριας γραμμής, πρακτικής ή οδηγίας για συγκεκριμένη περίπτωση δεν συνεπάγεται τη μη υποχρέωση του καλυπτόμενου προσώπου να επιδείξει το ανώτατο επίπεδο ηθικής συμπεριφοράς που αρμόζει στις περιστάσεις.

Κάθε εργαζόμενος της Εταιρείας οφείλει να αναφέρει αμέσως τυχόν παραβάσεις του παρόντος Κώδικα Δεοντολογίας στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας μέσω της Διεύθυνσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης, γνωρίζοντας ότι η καταγγελία του θα τύχει εμπιστευτικής μεταχείρισης. Ο παρών Κώδικας κοινοποιείται στα καλυπτόμενα πρόσωπα και αναρτάται και στο intranet και internet site της Εταιρείας.

Στοιχεία επικοινωνίας Διεύθυνσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης

- διεύθυνση: Εθνική Χρηματιστηριακή Μονοπρόσωπη ΑΕΠΕΥ, Λ. Αθηνών 128-132 & Ιφιγενείας 104 42 Αθήνα (υπ' όψιν Διεύθυνσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης)
- διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου: (compliance@nbgsecurities.com)