

Coral



Shell Licensee

Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης

Ιανουάριος 2018

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

Δήλωση (disclaimer)	3
A. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ	3
Ακολουθούμενη “βέλτιστη πρακτική” εταιρικής διακυβέρνησης	5
B. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.	6
Ακολουθούμενη “βέλτιστη πρακτική” εταιρικής διακυβέρνησης	7
Γ. ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΜΕΤΟΧΟΥΣ - ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ	8
Ακολουθούμενη “βέλτιστη πρακτική” εταιρικής διακυβέρνησης	12
Δ. ΛΟΓΟΔΟΣΙΑ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΣ	12
I. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ	12
II. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ (INTERNAL CONTROL)	15
III. ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ και ΕΛΕΓΚΤΕΣ	16

Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης “CORAL A.E.”

Δήλωση (disclaimer)

Ο παρακάτω κώδικας περιγράφει τις ακολουθούμενες από την Εταιρία “βέλτιστες πρακτικές” εταιρικής διακυβέρνησης που διέπουν βασικούς τομείς της λειτουργίας της. Σε ενδεχόμενες μεταβολές του θεσμικού και νομοθετικού πλαισίου, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας θα προβαίνει σε αναμόρφωση/ τροποποίηση του κώδικα αποσκοπώντας στη βελτίωση του τρόπου Διακυβέρνησης και Ελέγχου της επιχείρησης με προφανή οφέλη για την αποδοτικότητα, επίτευξη εταιρικών στόχων, συμφέροντα διοίκησης, εργαζομένων, μετόχων, επενδυτών και πιστωτών. Ο παρών κώδικας φέρει την ένδειξη “ Ιανουάριος 2018” και εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας την 10/1/2018 .

A. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Η Εταιρία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως εννέα (9) συμβούλους. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για θητεία τριών (3) ετών, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία πάντως δεν μπορεί να υπερβεί την τετραετία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν απεριόριστως. Οι σύμβουλοι οφείλουν να προσέρχονται και να μετέχουν ανελλιπώς στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν, για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση συμβούλου, επιβάλλεται στους συμβούλους που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, να προβούν σε εκλογή αναπληρωτή του για τον υπόλοιπο χρόνο της θητείας του. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται προς έγκριση στην πρώτη συγκαλούμενη Γενική Συνέλευση, η οποία ή επικυρώνει τη γενόμενη εκλογή ή εκλέγει άλλο πρόσωπο. Οι πράξεις των προσωρινών συμβούλων που εκλέγονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, λογίζονται πάντως έγκυρες και εάν ακόμα δεν επικυρωθεί η εκλογή τους από τη Γενική Συνέλευση. Στις συνεδριάσεις του Δ.Σ., καλούμενοι απ' αυτό, μπορούν να παρίστανται άνευ ψήφου υπάλληλοι ή συνεργάτες της Εταιρείας, καθώς και νομικοί ή τεχνικοί σύμβουλοι.

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της Εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν Καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει την άσκηση οποιωνδήποτε από τις εξουσίες και αρμοδιότητές του εν όλω ή εν μέρει (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας γενικώς, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι,

υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση ή τους όρους αυτής της ανάθεσης, μπορεί δε να ορίσει και τους αναπληρωτές τους σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματός τους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την Εταιρεία ενώπιον όλων εν γένει των εν Ελλάδι δικαστηρίων, παντός βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου και του Συμβουλίου της Επικρατείας.

Επιπροσθέτως η Εταιρεία εκπροσωπείται στα δικαστήρια από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή από τον Αναπληρωτή του.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα του και, κατά την κρίση του, ένα ή περισσότερους Αντιπροέδρους. Ως Γραμματέας μπορεί να εκλεγεί οποιοδήποτε τρίτο και μη Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου φυσικό πρόσωπο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέξει έναν ή δύο Διευθύνοντες Συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Επίσης το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει Γενικό Διευθυντή ή Γενικούς Διευθυντές ή Αναπληρωτή Γενικό Διευθυντή ή Διευθυντές της εταιρείας καθορίζοντας τις αρμοδιότητές τους.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν επίσης απουσιάζει ή κωλύεται ή δεν υπάρχει, ο Διευθύνων Σύμβουλος ή οποιοσδήποτε των συμβούλων, σύμφωνα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου επ' αυτού.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τουλάχιστον μία φορά το μήνα στην έδρα της Εταιρείας ή στο Δήμο Αθηναίων. Συγκαλείται οποτεδήποτε από τον Πρόεδρό του ή αν το ζητήσουν δύο (2) μέλη του. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να αντιπροσωπεύεται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει ένα (1) μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση για τη συμμετοχή τους σε αυτό, που το ποσό της ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση. Εξαιρούνται οι αμοιβές που καταβάλλονται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία έχουν ειδική σύμβαση εργασίας ή εντολής με την εταιρεία.

Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και στους Διευθυντές της Εταιρείας, να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε ένα από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε Εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Ο περιορισμός αυτός πάντως δεν ισχύει για οποιεσδήποτε σχέσεις με τους μετόχους ή τις συγγενικές προς αυτούς εταιρείες.

Οποιαδήποτε παροχή πιστώσεως (δάνεια, εγγυήσεις κ.λπ.) από την Εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στους ιδρυτές της, σε Γενικούς Διευθυντές της, Διευθυντές της ή και σε συζύγους ή άλλους συγγενείς αυτών μέχρι τρίτου βαθμού περιλαμβανομένου εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, απαγορεύεται και είναι άκυρη. Επίσης, δάνεια της εταιρείας σε τρίτους καθώς και η παροχή πιστώσεως σε αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρείας, απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των προσώπων αυτών, χρειάζεται απαραίτητα προηγούμενη άδεια της Γενικής Συνελεύσεως, εκτός αν δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας.

Η ευθύνη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη διοίκηση της “CORAL A.E.” περιορίζεται στην εκπλήρωση των καθηκόντων τους και λήγει κάθε χρόνο μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση και την από αυτή απαλλαγή τους.

Ακολουθούμενη “βέλτιστη πρακτική” εταιρικής διακυβέρνησης

CORAL A.E.

Η Εταιρία επιλέγει να διατηρεί Διοικητικό Συμβούλιο με αριθμό μελών σημαντικά ανώτερο του κατώτατου προβλεπόμενου ορίου των τριών (3) Συμβούλων προκειμένου να εκπροσωπούνται σε αυτό ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας που ανταποκρίνονται στους εταιρικούς στόχους και παράλληλα διασφαλίζεται η ισορροπία, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στη νομοθεσία και στο βαθμό που κάτι τέτοιο είναι εφικτό, μεταξύ εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών.

Από τους εννέα (9) Συμβούλους που αποτελούν το υφιστάμενο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας ένα (1) μέλος είναι εκτελεστικός Πρόεδρος, ένα (1) μέλος έχει την ιδιότητα εκτελεστικού Αντιπροέδρου, ένα (1) μέλος έχει την ιδιότητα του εκτελεστικού Γενικού Διευθυντή και ένα (1) μέλος έχει την ιδιότητα του εκτελεστικού Γραμματέα.

Η επιλογή της Εταιρίας να διατηρεί Συμβούλιο με αριθμό Συμβούλων προς το ανώτατο όριο του προβλεπόμενου εύρους αποδεικνύεται διαχρονικά επωφελής για την εύρυθμη και αδιάκοπη λειτουργία του. Η υφιστάμενη σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελείται από τέσσερα (4) εκτελεστικά και πέντε (5) μη εκτελεστικά μέλη- εκ των οποίων τα δύο (2) ανεξάρτητα.

Κάθε φορά που μεταβάλλεται η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτό ανασυγκροτείται εκ νέου σε Σώμα και επαναπροσδιορίζονται οι δικαιοδοσίες εγκρίσεων και υπογραφής- εκπροσώπησης,

σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας¹ της Εταιρίας, ο οποίος επίσης τροποποιείται και προσαρμόζεται στα νέα δεδομένα.

Για την ανάδειξη των υποψηφιοτήτων των προσώπων που προτείνονται προς εκλογή από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων ως μέλη Διοικητικού Συμβουλίου ιδιαίτερη βαρύτητα έχει η άποψη του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου. Η τελική απόφαση για την εκλογή των προτεινόμενων προσώπων ως μελών Διοικητικού Συμβουλίου επαφίεται στην απόλυτη κρίση των παριστάμενων και νόμιμα εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση μετόχων.

B. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.

Το Καταστατικό της Εταιρίας προβλέπει επίσης ότι η καταβολή αποζημίωσης στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τις υπηρεσίες τους υπό την ιδιότητα αυτή, επιτρέπεται μετά από απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Η Επιτροπή Οργάνωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης και Αποδοχών είναι επιτροπή που λειτουργεί στο πλαίσιο του Διοικητικού Συμβουλίου της “CORAL A.E.” στην οποία το τελευταίο έχει αφενός αναθέσει τα θέματα στελέχωσης και αμοιβών, προκειμένου να διασφαλιστεί ότι τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη και οι Σύμβουλοι ανταμείβονται κατά τρόπο συνεπή με τη μισθολογική πολιτική της Εταιρίας, τον ανταγωνισμό, το ισχύον θεσμικό πλαίσιο απασχόλησης και τα συμφέροντα των μετόχων και αφετέρου τον έλεγχο της εφαρμογής των περί εταιρικής διακυβέρνησης διατάξεων, την ενημέρωση της Διοίκησης της “CORAL A.E.” για τις εξελίξεις του ισχύοντος κανονιστικού πλαισίου και την πρόταση πρακτικών βέλτιστης εταιρικής διακυβέρνησης προς τη Διοίκηση.

Ακολουθούμενη “βέλτιστη πρακτική” εταιρικής διακυβέρνησης

CORAL A.E.

Η λειτουργία της Επιτροπής Αποδοχών στην CORAL A.E. χρονολογείται από το 2012, μετονομάστηκε δε σε «Επιτροπή Οργάνωσης, Εταιρικής Διακυβέρνησης και Αποδοχών» το 2017. Η υφιστάμενη Επιτροπή αποτελείται από τρία (3) μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Το απόλυτο ύψος των αποδοχών των στελεχών της Ανώτατης Διοίκησης της Εταιρίας διαμορφώνεται ως συνάρτηση σειράς παραμέτρων όπως το επίπεδο ευθύνης, η αρχαιότητα, η απόδοση και οι εταιρικές παροχές. Γενικά η Εταιρία μεριμνά για τη διαμόρφωση ενός εργασιακού περιβάλλοντος που

¹ Εσωτερικό έγγραφο που λειτουργεί συμπληρωματικά με τις διατάξεις του καταστατικού της Εταιρίας. Εκπονήθηκε για πρώτη φορά στο πλαίσιο της εισαγωγής της CORAL AE στο Χρηματιστήριο Αθηνών σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο νόμο 3016/2002 περί Εταιρικής Διακυβέρνησης Αναθεωρείται όποτε συντρέχει λόγος (π.χ. αλλαγές στο οργανόγραμμα της Εταιρίας, στη σύνθεση του Δ.Σ.) και εγκρίνεται εκ νέου από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας.

ενθαρρύνει τη μακροχρόνια παραμονή και παρακινεί για τη λήψη επιχειρηματικών αποφάσεων με γνώμονα τη διαχρονική μεγιστοποίηση της μετοχικής αξίας. Επιπρόσθετα, η Εταιρία έχει προβεί σε Ασφάλιση Ευθύνης Στελεχών της Διοίκησης για ευθύνη τους έναντι τρίτων κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.

Οι αυξήσεις των αμοιβών των στελεχών της Διοίκησης που είναι ταυτόχρονα εκτελεστικά μέλη Δ.Σ. διέπονται από το γενικό πλαίσιο μισθολογικής πολιτικής της Εταιρίας και καθορίζονται από την Επιτροπή Οργάνωσης, Εταιρικής Διακυβέρνησης και Αποδοχών με βάση τις κατευθυντήριες γραμμές που αυτή έχει λάβει από το Συμβούλιο.

Η αποτελεσματικότητα της παραπάνω ακολουθούμενης πρακτικής ως προς την πολιτική αμοιβών φαίνεται από την εξέλιξη του συνόλου των αμοιβών των στελεχών που αποτελούν το ανώτατο κλιμάκιο διοίκησης της “CORAL A.E.” για την οποία το επενδυτικό κοινό ενημερώνεται μέσω της αντίστοιχης σημείωσης επί των εκάστοτε ετήσιων οικονομικών καταστάσεων.

Η Εταιρία παρέχει στο προσωπικό και τα στελέχη της πρόσθετες χρηματικές αμοιβές σε τακτική βάση εφαρμόζει πολιτική παροχής κινήτρων (bonus).

Η αποζημίωση στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την εν λόγω ιδιότητά τους καταβάλλεται μετά από απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Το ύψος της αποζημίωσης δεν συναρτάται με τον αριθμό συνεδριάσεων του Συμβουλίου κατ' έτος.

Σήμερα από τα τέσσερα (4) εκτελεστικά μέλη Διοικητικού Συμβουλίου τα τρία (3) διατηρούν έμμισθη σχέση με την Εταιρία.

Γ. ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΜΕΤΟΧΟΥΣ - ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ

Οι Γενικές Συνελεύσεις της “CORAL A.E.” πραγματοποιούνται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Νόμο. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της Εταιρίας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Ειδικότερα το Καταστατικό της Εταιρίας προβλέπει ότι η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για θέματα όπως, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, η τροποποίηση του καταστατικού της Εταιρίας, η εκλογή μελών Δ.Σ., οποιαδήποτε αύξηση ή μείωση μετοχικού κεφαλαίου, ο διορισμός ελεγκτών της Εταιρίας, η έγκριση ετήσιων οικονομικών καταστάσεων και διανομή κερδών της Εταιρίας, η έκδοση ομολογιακών δανείων

Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρείας τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων όταν το κρίνει σκόπιμο.

Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται μ' αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της. Διευκρινίζεται, ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της προσκλήσεως της Γενικής Συνελεύσεως και η ημέρα της συνεδριάσεώς της δεν υπολογίζονται.

Στην πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα, όπου θα συνέλθει η Συνέλευση, καθώς και τα θέματα της ημερησίας διατάξεως με σαφήνεια. Στην ημερήσια διάταξη περιλαμβάνονται και οι προτάσεις, που τυχόν έγιναν, μετόχων εκπροσωπούμενων το 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει την υποχρέωση, δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση να δίνει σε κάθε μέτοχο που του ζητάει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της και αντίτυπο της έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και της εκθέσεως των ελεγκτών.

Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της Εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα ή σε Τράπεζα στο εξωτερικό που ορίζεται με την πρόσκληση, τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της συνελεύσεως.

Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ' αυτή από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νομίμως, έστω και μη μέτοχο. Η εντολή μπορεί να δοθεί και με απλή επιστολή ή τηλεγράφημα, τηλετύπο ή φαξ, εκτός αν το Διοικητικό Συμβούλιο απαιτεί βεβαίωση της υπογραφής κατά την κρίση του.

Οι αποδείξεις καταθέσεως μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποιήσεως αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην Εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως.

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλείται σε εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας νομίμως συντεταγμένος πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο νόμος, όπως τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σε αυτήν τουλάχιστον το 20% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Εάν δεν συντελεσθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδριάσεως που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή.

Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Κατ' εξαίρεση, για συγκεκριμένες περιπτώσεις που προβλέπει το Καταστατικό της Εταιρείας, όπως η Παράταση της διάρκειας, η συγχώνευση ή διάλυση της Εταιρείας, η μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας, η Μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως της Εταιρείας κ.λπ., η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, εάν αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν τα δύο τρίτα (2/3) του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου. Στην περίπτωση αυτή οι αποφάσεις λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που αντιπροσωπεύονται στη Συνέλευση.

Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν αυτός απουσιάζει ή κωλύεται, ο αναπληρωτής του ή σε απουσία όλων αυτών μέτοχος ή τρίτος εκλεγόμενος από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο και δεν απαιτείται να είναι μέτοχος.

Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του οριστικού προεδρείου της, αποτελούμενου από τον πρόεδρο και ένα γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη, και οι οποίοι δεν είναι απαραίτητο να είναι μέτοχοι.

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη, εκτός αν πρόκειται για τροποποίηση των προτάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων ή για πρόταση για σύγκληση νέας Γενικής Συνελεύσεως ή για επικύρωση της εκλογής μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με το άρθρο 18 παρ. 5 του Καταστατικού της Εταιρείας ή, τέλος, αν στη Συνέλευση παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται το σύνολο (εκατό τοις εκατό) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου και κανένας μέτοχος δεν αντιλέγει στη συζήτηση και λήψη αποφάσεως.

Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη συνέλευση τηρούνται πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και το Γραμματέα της. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνελεύσεως ή του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή από πρόσωπο οριζόμενο με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Αντίγραφο των πρακτικών υποβάλλεται εντός είκοσι (20) ημερών στην εποπτεύουσα αρχή.

Σε περίπτωση κατά την οποία στη Γενική Συνέλευση των μετόχων συμμετέχει ένας μόνο μέτοχος, παρίσταται υποχρεωτικώς είτε εκπρόσωπος της εποπτεύουσας αρχής είτε συμβολαιογράφος.

Μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων η Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαινεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της Εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι. Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 22α Κ.Ν. 2190/ 1920.

Η Υπηρεσία Εταιρικών Ανακοινώσεων & Εξυπηρέτησης Ομολογιούχων της Εταιρίας επιλαμβάνεται αφενός των διαδικασιών συμμόρφωσης της Εταιρείας με τις υποχρεώσεις γνωστοποίησης και δημοσιοποίησης στοιχείων κατά τις ισχύουσες νομοθετικές διατάξεις και τις σχετικές αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και της επικοινωνίας της Εταιρείας με τις αρμόδιες αρχές, τα μέσα μαζικής επικοινωνίας και κάθε άλλο αρμόδιο φορέα, αλλά και για κάθε άλλη σχετική ενέργεια και αφετέρου των ενεργειών που απαιτούνται για την άμεση και ισότιμη πληροφόρηση των ομολογιούχων της εταιρείας, καθώς και την εξυπηρέτησή τους σχετικά με την άσκηση των δικαιωμάτων του με βάση το νόμο και το καταστατικό.

Ακολουθούμενη “βέλτιστη πρακτική” εταιρικής διακυβέρνησης

CORAL A.E.

Μοναδική μέτοχος της CORAL A.E. είναι η εταιρεία με την επωνυμία «ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.». Η CORAL μεριμνά για την καλύτερη δυνατή ενημέρωση της μετόχου, ώστε να λαμβάνει εγκαίρως αποφάσεις για την καλύτερη λειτουργία της εταιρείας και την επίτευξη των εταιρικών στόχων.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Αντιπρόεδρος, ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου, ο Γενικός Διευθυντής, ο Υπεύθυνος Εσωτερικού Ελέγχου και ο Νόμιμος Ελεγκτής παρευρίσκονται στις Τακτικές Γενικές Συνελεύσεις.

Αναφορικά με την ενημέρωση των ομολογιούχων και του επενδυτικού κοινού ως προς τις αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων της Εταιρείας, καθώς επίσης και ως προς οιοδήποτε εταιρικό γεγονός το οποίο σύμφωνα με τον Κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αθηνών και το θεσμικό πλαίσιο που διέπει τη συμπεριφορά των εισηγμένων εταιριών πρέπει να γνωστοποιηθεί, η CORAL A.E. προβαίνει άμεσα σε ανακοίνωση.

Δ. ΛΟΓΟΔΟΣΙΑ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΣ

Ι) ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ

Η CORAL A.E. ως εταιρεία με ομολογίες εισηγμένες προς διαπραγμάτευση στην κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος της Οργανωμένης Αγοράς του Χρηματιστηρίου Αθηνών ενημερώνει το επενδυτικό κοινό, τους μετόχους, τους ομολογιούχους, τις εποπτικές και κανονιστικές αρχές αναφορικά με την πορεία των εργασιών της κατά τη διάρκεια κάθε χρήσης ως ακολούθως:

Ια) σε ετήσια βάση μέσω της ετήσιας οικονομικής έκθεσης η οποία προβλέπεται από το άρθρο 4 του Ν. 3556/2007, όπως ισχύει σήμερα, μετά τις τροποποιήσεις του ν. 4374/2016. Η εν λόγω έκθεση περιλαμβάνει τα εξής:

- Τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις σε ενοποιημένη και μη βάση που καταρτίζονται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς
- Τα ετήσια στοιχεία και πληροφορίες που δημοσιεύονται στον τύπο
- Την ετήσια έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου το περιεχόμενο της οποίας ορίζεται στις παραγράφους 6 έως 8 του άρθρου 4 του Ν. 3556/2007, όπως σήμερα ισχύει
- Τις δηλώσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου οι οποίες ορίζονται στην παράγραφο 2 περίπτωση γ του άρθρου 4 του Ν. 3556/2007, όπως σήμερα ισχύει

- Τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης το περιεχόμενο της οποίας ορίζεται στο άρθρο 43ββ του Ν. 2190/1920

Η παραπάνω ετήσια έκθεση (σε ενιαίο κείμενο στο οποίο περιλαμβάνεται η έκθεση ελέγχου του Νόμιμου Ελεγκτή) αναρτάται στην εταιρική ιστοσελίδα. Επιπρόσθετα η Εταιρία παρέχει σε έντυπο την ετήσια οικονομική έκθεση στην ελληνική και αγγλική γλώσσα και την καθιστά διαθέσιμη στους παρόντες στην Τακτική Γενική Συνέλευση μετόχους. Το έντυπο αποστέλλεται σε όποιον ενδιαφερόμενο επικοινωνήσει με την Υπηρεσία Εταιρικών Ανακοινώσεων & Εξυπηρέτησης Ομολογιούχων.

ιβ) σε εξαμηνιαία βάση μέσω της εξαμηνιαίας οικονομικής έκθεσης που προβλέπεται από το άρθρο 5 του Ν. 3556/2007, όπως ισχύει σήμερα, μετά τις τροποποιήσεις του ν. 4374/2016. Η εν λόγω έκθεση περιλαμβάνει τα εξής:

- Τις ενδιάμεσες εξαμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις σε ενοποιημένη και μη βάση που καταρτίζονται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς
- Τα εξαμηνιαία στοιχεία και πληροφορίες που καταρτίζονται σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.04.2009 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και δημοσιεύονται στον τύπο
- Την εξαμηνιαία έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου το ελάχιστο περιεχόμενο της οποίας ορίζεται στην παράγραφο 6 του άρθρου 5 του Ν. 3556/2007
- Τις δηλώσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου οι οποίες ορίζονται στην παράγραφο 2 περίπτωση γ του άρθρου 5 του Ν. 3556/2007

Η παραπάνω εξαμηνιαία έκθεση (σε ενιαίο κείμενο στο οποίο περιλαμβάνεται η έκθεση επισκόπησης του Νόμιμου Ελεγκτή) αναρτάται στην εταιρική ιστοσελίδα.

Ακολουθούμενη “βέλτιστη πρακτική” εταιρικής διακυβέρνησης

CORAL A.E.

Με γνώμονα τη διασφάλιση της ισότιμης πληροφόρησης του επενδυτικού κοινού ως προς την πορεία των εργασιών της κατά τη διάρκεια της χρήσης, η CORAL AE ακολουθεί τις κάτωθι πρακτικές:

- Η δημοσιοποίηση των οικονομικών αποτελεσμάτων (εξαμηνιαίων, ετήσιων) πραγματοποιείται χωρίς υπαίτια βραδύτητα και πάντως σε εξαιρετικά σύντομο χρονικό διάστημα από την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο (σχετική σύσταση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για την οποία η Υπηρεσία Εταιρικών Ανακοινώσεων μεριμνά και ενημερώνει τους Συμβούλους άμεσα μετά την εκλογή τους).

- Τα οικονομικά αποτελέσματα (εξαμηνιαίων, ετήσιων) δημοσιεύονται χωρίς να προηγείται της εν λόγω δημοσίευσης οιασδήποτε μορφής ανακοίνωση αναφορικά με εκτιμήσεις ως προς την αναμενόμενη πορεία των βασικών οικονομικών μεγεθών.
- Η ενημέρωση του επενδυτικού κοινού αναφορικά με την ακριβή ημερομηνία δημοσίευσης οικονομικών αποτελεσμάτων (εξαμηνιαίων, ετήσιων) πραγματοποιείται με ανακοίνωση λίγες ημέρες πριν τη δημοσίευση. Καταβάλλεται προσπάθεια οι δημοσιεύσεις να πραγματοποιούνται στις αντίστοιχες ημερομηνίες με αυτές του προηγούμενου ημερολογιακού έτους.
- Η τηλεδιάσκεψη για την ενημέρωση των αναλυτών πραγματοποιείται το απόγευμα της ημέρας δημοσίευσης των αποτελεσμάτων, ώστε να υπάρχει χρονικό περιθώριο για τη μελέτη των οικονομικών μεγεθών από τους ενδιαφερόμενους. Η πρόσβαση στην τηλεδιάσκεψη είναι ελεύθερη σε κάθε ενδιαφερόμενο.
- Λόγω των ιδιαιτεροτήτων του κλάδου στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρία και της αβεβαιότητας ως προς τις βασικές παραμέτρους (εξέλιξη τιμής αργού, ισοτιμίας Δολαρίου/ Ευρώ) δεν πραγματοποιείται σχολιασμός της εξέλιξης των οικονομικών μεγεθών ανά τρίμηνο (πέραν του περιλαμβανομένου στις λογιστικές καταστάσεις) αλλά συνολικά για κάθε χρήση κατά την ετήσια ενημέρωση αναλυτών η οποία πραγματοποιείται, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αθηνών, στο μεσοδιάστημα μετά την ανακοίνωση– αποστολή των ετήσιων αποτελεσμάτων στο Χρηματιστήριο Αθηνών και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και πριν την ημερομηνία δημοσίευσης της πρόσκλησης σε Τακτική Γενική Συνέλευση.

II) ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ (INTERNAL CONTROL)

Οι εταιρίες οφείλουν να διασφαλίζουν ότι οι οικονομικές καταστάσεις δίνουν ακριβή και εύλογη εικόνα των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων, της χρηματοοικονομικής θέσης, και των αποτελεσμάτων τους και για το λόγο αυτό είναι ιδιαίτερα σημαντικό να εντοπίζονται περιοχές κινδύνου που μπορούν να επηρεάσουν τη διαδικασία προετοιμασίας και σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων προκειμένου να λαμβάνονται διορθωτικά μέτρα και να διασφαλίζεται σε διαχρονική βάση η ακρίβεια του περιεχομένου τους.

Ακολουθούμενη “βέλτιστη πρακτική” εταιρικής διακυβέρνησης

CORAL A.E.

Το σύστημα οικονομικών αναφορών της CORAL AE, χρησιμοποιεί ένα σύγχρονο ERP (Enterprise Resource Planning) λογισμικό πακέτο για τη δημιουργία αναφορών προς την διοίκηση. Οι οικονομικές καταστάσεις συντάσσονται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, κατά την ισχύουσα νομοθεσία. Όλες οι δημοσιευόμενες ενδιάμεσες και ετήσιες οικονομικές καταστάσεις συντάσσονται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, περιλαμβάνουν όλες

τις αναγκαίες πληροφορίες και γνωστοποιήσεις επί των οικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, επισκοπούνται από την Επιτροπή Ελέγχου και εγκρίνονται στο σύνολό τους αντίστοιχα από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Κατά πάγια τακτική το Δεκέμβριο κάθε έτους παρουσιάζεται στο Διοικητικό Συμβούλιο από τους Γενικούς Διευθυντές και στελέχη της ανώτατης ιεραρχίας της CORAL A.E. ο προϋπολογισμός του επόμενου έτους. Επιπρόσθετα, το Μάιο κάθε έτους παρουσιάζεται στο Διοικητικό Συμβούλιο επίσης από τους Γενικούς Διευθυντές και στελέχη της ανώτατης ιεραρχίας ο απολογισμός του προηγούμενου έτους.

III) ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ και ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ορίζονται από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 44 του ν. 4449/2017. Η πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου προς τη Γενική Συνέλευση για τον ορισμό νόμιμου ελεγκτή ή ελεγκτικού γραφείου γίνεται μετά από σύσταση της Επιτροπής Ελέγχου.

Η Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με το νόμο 4449/2017, μεταξύ άλλων:

- α) ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο 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,
- ε) επισκοπεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιρειών και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα,
- 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.

Η Επιτροπή Ελέγχου συντρέπει ουσιαστικά το Διοικητικό Συμβούλιο της CORAL A.E. στην εκπλήρωση των καθηκόντων του, καθώς γίνεται αποδέκτης όλων των αναφορών για τους ελέγχους που πραγματοποιεί η Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρίας, ενώ και ο νόμιμος ελεγκτής ή το

ελεγκτικό γραφείο αναφέρει στην Επιτροπή κάθε θέμα που έχει σχέση με την πορεία και τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου και επιδίδει ιδιαίτερη έκθεση με τυχόν αδυναμίες του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, ιδίως, με τις αδυναμίες των διαδικασιών που αφορούν τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση και τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Ακολουθούμενη “βέλτιστη πρακτική” εταιρικής διακυβέρνησης

CORAL A.E.

Η **Επιτροπή** αποτελείται από τρία (3) μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκ των οποίων τα δύο (2) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά. Το ένα εκ των δύο ανεξάρτητων μελών είναι Πρόεδρος της Επιτροπής.

Η επίβλεψη και αποτίμηση του ελεγκτικού έργου της Υπηρεσίας Εσωτερικού ελέγχου και του Νόμιμου ελεγκτή έχει ανατεθεί από τη Γενική Συνέλευση της Εταιρίας στην Επιτροπή Ελέγχου.

Η **Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου** της CORAL A.E. στελεχώνεται από τέσσερα (4) άτομα. Το Δεκέμβριο κάθε ημερολογιακού έτους ο Υπεύθυνος Εσωτερικού Ελέγχου παρουσιάζει στην Επιτροπή Ελέγχου το προτεινόμενο πρόγραμμα ελέγχων για το επόμενο έτος (audit plan). Το πρόγραμμα προκύπτει μέσα από ανάλυση επιμέρους λειτουργιών της Εταιρίας στις οποίες, με βάση το βαθμό επικινδυνότητας, το οικονομικό μέγεθος, την πολυπλοκότητα δραστηριότητας και την πιθανότητα οικονομικής ζημίας κρίνεται ότι πρέπει να πραγματοποιηθεί έλεγχος. Για συγκεκριμένες δραστηριότητες πραγματοποιείται έλεγχος ανά τακτά χρονικά διαστήματα ανεξάρτητα αν προκύπτει αναγκαιότητα με βάση την προαναφερθείσα μεθοδολογία. Το πρόγραμμα εγκρίνεται από την Επιτροπή Ελέγχου.

Η Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου εποπτεύεται από ένα (1) έως τρία (3) μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της CORAL A.E., σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 7 παρ. 2 του ν. 3016/2002 και πραγματοποιεί ετησίως σειρά ελέγχων σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και το audit plan που εγκρίνεται κάθε Δεκέμβριο. Οι εκθέσεις ελέγχου αποστέλλονται στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, τον Αντιπρόεδρο, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου και το Γενικό Διευθυντή της Εταιρείας.