



ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ
ΛΑΜΨΑ Α.Ε.

Ημερομηνία έγκρισης από το Δ.Σ:	24/09/2021
---------------------------------	------------

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ
ΛΑΜΨΑ Α.Ε.



ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ
ΛΑΜΨΑ Α.Ε.

Περιεχόμενα

1. Εισαγωγή	3
2. Οργάνωση και λειτουργία της Κανονιστικής Συμμόρφωσης	4
3. Αρμοδιότητες Κανονιστικής Συμμόρφωσης	5
4. Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης.....	5
5. Ευθύνη της Διοίκησης ως προς τη διασφάλιση Κανονιστικής Συμμόρφωσης	6
6. Ισχύς/Τροποποίηση	7



ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ
ΛΑΜΨΑ Α.Ε.

1. Εισαγωγή

Η παρούσα πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης της εταιρείας «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ ΛΑΜΨΑ Α.Ε.» (εφεξής «Εταιρεία») καταρτίστηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, της Απόφασης 1/891/30.9.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως τροποποιήθηκε από την Απόφαση 2/917/17.6.2021 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που ακολουθεί η Εταιρεία.

Σύμφωνα με το άρθρο 13 του ν. 4706/2020, η Εταιρεία έχει την υποχρέωση να υιοθετεί και εφαρμόζει σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης το οποίο μεταξύ άλλων περιλαμβάνει επαρκές Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

Κύρια αποστολή της κανονιστικής συμμόρφωσης είναι η θέσπιση και η εφαρμογή κατάλληλων και επικαιροποιημένων πολιτικών και διαδικασιών, με σκοπό να επιτυγχάνεται έγκαιρα η πλήρης και διαρκής συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και να υφίσταται ανά πάσα στιγμή πλήρης εικόνα για τον βαθμό επίτευξης του σκοπού αυτού. Κατά τη θέσπιση των σχετικών πολιτικών και διαδικασιών, αξιολογούνται η πολυπλοκότητα και η φύση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων της ανάπτυξης και της προώθησης των νέων προϊόντων και των επιχειρηματικών πρακτικών.

Σύμφωνα με το άρθρο 13 του Ν. 4706/2020, το σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης περιλαμβάνει, μεταξύ άλλων, επαρκές και αποτελεσματικό Σύστημα εσωτερικού ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης. Κύρια αποστολή της κανονιστικής συμμόρφωσης είναι η θέσπιση και η εφαρμογή κατάλληλων και επικαιροποιημένων πολιτικών και διαδικασιών, με σκοπό να επιτυγχάνεται έγκαιρα η πλήρης και διαρκής συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και να υφίσταται ανά πάσα στιγμή πλήρης εικόνα για τον βαθμό επίτευξης του σκοπού αυτού. Κατά τη θέσπιση των σχετικών πολιτικών και διαδικασιών, αξιολογούνται η πολυπλοκότητα και η φύση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων της ανάπτυξης και της προώθησης των νέων προϊόντων και των επιχειρηματικών πρακτικών.

Σημειώνουμε ότι σύμφωνα με την Απόφαση 1/891/30.9.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως τροποποιήθηκε από την Απόφαση 2/917/17.6.2021 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, στο πλαίσιο αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 14 του ν. 4706/2020, απαιτείται μεταξύ άλλων η επισκόπηση από τον Αξιολογητή της διαδικασίας παρακολούθησης της συμμόρφωσης με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, καθώς και τους εσωτερικούς κανονισμούς που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας.

Ειδικότερα, επισκοπείται:

- η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, εφόσον υφίσταται και σε αντίθετη περίπτωση, της υπηρεσίας ή του προσωπικού στο οποίο έχουν ανατεθεί οι εν λόγω αρμοδιότητες, ως προς την ανεξαρτησία της, τη δυνατότητα πρόσβασης σε όλες τις απαιτούμενες πηγές πληροφόρησης, την



ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ
ΛΑΜΨΑ Α.Ε.

έγκαιρη και έγκυρη επικοινωνία των ευρημάτων της και την εκπαίδευση και ενημέρωσή της για την παρακολούθηση της αποτελεσματικής υιοθέτησης και απαρέγκλιτης εφαρμογής των αλλαγών που συντελούνται στο κανονιστικό πλαίσιο.

- η επάρκεια των διαδικασιών σχετικά με την πρόληψη και καταστολή της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες, όπου προβλέπεται.
- η επάρκεια στελέχωσης με προσωπικό που διαθέτει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία, για την διεκπεραίωση των εν λόγω αρμοδιοτήτων.
- η ύπαρξη γραμμής αναφοράς της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης, εφόσον υφίσταται και σε αντίθετη περίπτωση, της υπηρεσίας ή του προσωπικού στο οποίο έχουν ανατεθεί οι εν λόγω αρμοδιότητες.

2. Οργάνωση και λειτουργία της Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η οργάνωση της λειτουργίας κανονιστικής συμμόρφωσης είναι κρίσιμης σημασίας ώστε να διασφαλιστεί ότι η συνεχής συμμόρφωση της Εταιρείας με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο. Η Διοίκηση της Εταιρείας εφαρμόζει Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, το οποίο αφορά στη συμμόρφωση όλων (εργαζομένων και Διοίκησης) με την ισχύουσα νομοθεσία, με τον Κώδικα Επιχειρηματικής Ηθικής και Δεοντολογίας και με τις εσωτερικές πολιτικές, με σκοπό την αποφυγή κινδύνων και άλλων νομικών συνεπειών για την Εταιρεία και τους εργαζομένους.

Η αποτελεσματικότητα του Συστήματος βασίζεται στη δέσμευση και στην υποστήριξη Διοίκησης και εργαζομένων. Η Εταιρεία έχει καταρτίσει σχετική Διαδικασία Κανονιστικής Συμμόρφωσης στην οποία ορίζονται τα βασικά χαρακτηριστικά, ο σκοπός και ο τρόπος εφαρμογής της Διαδικασίας Κανονιστικής Συμμόρφωσης, οι αρμοδιότητες και τα καθήκοντα του Υπεύθυνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης, η σύνταξη και έγκριση ετήσιου πλάνου δράσης, η σύνταξη σχετικών αναφορών κλπ.

Με την υιοθέτηση της κατάλληλης Διαδικασίας Κανονιστικής Συμμόρφωσης, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στοχεύει να θεσπίσει τις ενέργειες για την παρακολούθηση των αλλαγών στο εκάστοτε θεσμικό και κανονιστικό πλαίσιο ώστε να επιτυγχάνεται η συμμόρφωση της Εταιρείας με τις κανονιστικές απαιτήσεις.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας οφείλει να προβαίνει στις σχετικές ενέργειες ώστε να εξασφαλίζει ότι η Διαδικασία Κανονιστικής Συμμόρφωσης αφορά και δεσμεύει την Εταιρεία στο σύνολό της (Διοίκηση/Στελέχη/Επιτροπές της Εταιρείας/Εργαζόμενοι).

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης δεν μπορεί να θεωρηθεί υπεύθυνος για οτιδήποτε άλλο πέρα των συμβουλευτικών και ελεγκτικών της δραστηριοτήτων, οι οποίες εκτελούνται με προληπτικό και συμβουλευτικό τρόπο, προκειμένου να διασφαλίσει ότι η Εταιρεία συμμορφώνεται με όλους τους εξωτερικούς και εσωτερικούς κανόνες και κανονισμούς που ισχύουν καθώς και με τις απαιτήσεις του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας φέρει την τελική ευθύνη, για την κανονιστική συμμόρφωση της Εταιρείας με τους εξωτερικούς και τους εσωτερικούς κανόνες διατάξεις και κανονισμούς, η οποία και μεταβιβάζεται ιεραρχικά σε όλο το προσωπικό της.



ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ
ΛΑΜΨΑ Α.Ε.

3. Αρμοδιότητες Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η Κανονιστική Συμμόρφωση έχει ως σκοπό να εποπτεύει και να συντονίζει τη συμμόρφωση της Εταιρείας με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, τις αποφάσεις, εγκυκλίους και οδηγίες της της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και λοιπών εποπτικών αρχών, καθώς και τους εσωτερικούς κανονισμούς, πολιτικές και διαδικασίες, που έχουν υιοθετηθεί από την Εταιρεία.

Η Κανονιστική Συμμόρφωση λειτουργεί ουσιαστικά ως μονάδα δεύτερης γραμμής υπεράσπισης των κανόνων και διαδικασιών για την έγκαιρη και διαρκή συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και τους εσωτερικούς κανονισμούς, πολιτικές και διαδικασίες που διέπουν την λειτουργία της.

Βασικές αρμοδιότητες της Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι οι ακόλουθες:

- Παρακολουθεί και ελέγχει σε διαρκή βάση τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις κανονιστικές και νομικές απαιτήσεις.
- Επισκοπεί τις διαδικασίες υποστήριξης του νομικού και κανονιστικού κινδύνου.
- Συμβουλεύει επί κανονιστικών θεμάτων.

4. Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατόπιν αξιολόγησης και πρότασης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων. Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι ανεξάρτητος από τις υπόλοιπες επιχειρησιακές μονάδες της Εταιρείας και αναφέρεται διοικητικά στον Διευθύνοντα Σύμβουλο και λειτουργικά στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας. Η διοικητική αναφορά σχετίζεται με τη διευκόλυνση της καθημερινής λειτουργίας (π.χ. έγκριση αδειών, προϋπολογισμού κλπ).

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης έχει πρόσβαση σε όλες τις σχετικές, με το αντικείμενο των εργασιών του πληροφορίες, και μπορεί να χρησιμοποιήσει όλους τους διαθέσιμους τρόπους επικοινωνίας εντός της Εταιρείας χωρίς περιορισμούς, προκειμένου να εκτελέσει τα καθήκοντά του.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης διαθέτει επάρκεια γνώσεων, δεξιοτήτων και την εμπειρία που απαιτούνται για την εκτέλεση των καθηκόντων του. Εφόσον κριθεί απαραίτητο, κατόπιν έγκρισης της Επιτροπής Ελέγχου συμμετέχει σε προγράμματα εκπαίδευσης αναφορικά με τη συμμόρφωση με νόμους, κανονισμούς, πρότυπα κτλ. Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης προετοιμάζει ετήσιο πρόγραμμα δράσης στο οποίο καθορίζονται οι απαιτούμενοι πόροι που απαιτούνται για τη διασφάλιση της κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρείας, περιοχές ελέγχου (πολιτικές, διαδικασίες κτλ), τυχόν εκπαιδεύσεις, οι εκθέσεις ελέγχου και εκθέσεις προόδου της Εταιρείας ως προς τη συμμόρφωση με το κανονιστικό πλαίσιο και αντιμετώπισης τυχόν ευρημάτων, ο τρόπος επικοινωνίας με τους Υπεύθυνους Κανονιστικής Συμμόρφωσης Τμημάτων, οι συναντήσεις με την Επιτροπή Ελέγχου κτλ.



ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ

ΛΑΜΨΑ Α.Ε.

Βασικές αρμοδιότητες του Υπεύθυνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι- ενδεικτικά- η παρακολούθηση, σε διαρκή βάση, του νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου και αξιολόγηση της ευθυγράμμισης και συμμόρφωσης των πολιτικών, διαδικασιών και εσωτερικών κανονισμών της Εταιρείας σε αυτό, η ορθή εφαρμογή της παρούσας πολιτικής και της διαδικασίας κανονιστικής συμμόρφωσης που έχει θεσπίσει η Εταιρεία, ο εντοπισμός, η αξιολόγηση και η παρακολούθηση των κινδύνων από τη μη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις υποχρεώσεις που υπέχει σύμφωνα με το ισχύον κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, η ελαχιστοποίηση των κινδύνων από τη μη συμμόρφωση με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, σύμφωνα με το οποίο λειτουργεί η Εταιρεία καθώς και τους κινδύνους οικονομικής ζημίας ή ζημίας στη φήμη που μπορεί να υποστεί η Εταιρεία, ως αποτέλεσμα της αποτυχίας να συμμορφωθεί με κάποιο κανόνα κλπ. Οι ειδικότερες αρμοδιότητες του Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης αναφέρονται αναλυτικά στην Διαδικασία Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας.

Η παρούσα Πολιτική αποδίδει ιδιαίτερους ρόλους και αρμοδιότητες σε συγκεκριμένες διοικητικές μονάδες της Εταιρείας ως εξής :

ο Διοικητικό Συμβούλιο: Το Διοικητικό Συμβούλιο εποπτεύει συνολικά τις δραστηριότητες της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης και αναλαμβάνει την τελική ευθύνη για τη συμμόρφωση της Εταιρείας με το ισχύον νομοθετικό και εποπτικό πλαίσιο, τον Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας, τις εσωτερικές πολιτικές και διαδικασίες της Εταιρείας.

ο Μέλη Διοίκησης: Η Διοίκηση της Εταιρείας φέρει την ευθύνη της συνεπούς υποστήριξης της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης για την υλοποίηση της Πολιτικής και των σχετικών ενεργειών που διασφαλίζουν τη συμμόρφωση της Εταιρείας προς το ισχύον νομοθετικό και εποπτικό πλαίσιο, τον Κώδικα Δεοντολογίας και Ηθικής, τις εσωτερικές πολιτικές και διαδικασίες της Εταιρείας.

ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης: Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης εποπτεύει, επιβλέπει και ελέγχει την εφαρμογή των πολιτικών και διαδικασιών που θεσπίζει η Διοίκηση της Εταιρείας και ανήκουν στο πεδίο αρμοδιοτήτων της Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Η παρούσα Πολιτική υλοποιείται από τον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας, ο οποίος υπόκειται στον έλεγχο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου ως προς την επάρκεια και αποτελεσματικότητα της λειτουργίας της.

5. Ευθύνη της Διοίκησης ως προς τη διασφάλιση Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Βούληση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας είναι να διασφαλίζει ότι η Εταιρεία συμμορφώνεται με το ισχύον θεσμικό και κανονιστικό πλαίσιο, κώδικες συμπεριφοράς και πρότυπα καλής πρακτικής, κατά την άσκηση των δραστηριοτήτων της. Επιπροσθέτως, να αναγνωρίζει, να αξιολογεί και να παρακολουθεί τους κινδύνους που πιθανώς θα αντιμετωπίσει η Εταιρεία από τη μη συμμόρφωσή της.

Ειδικότερα, η Διοίκηση οφείλει, ενδεικτικά, τα ακόλουθα ως προς την κανονιστική συμμόρφωση:



ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ
ΛΑΜΨΑ Α.Ε.

- Να διασφαλίζει ότι συμμορφώνεται με το θεσμικό πλαίσιο που σχετίζεται με την πρόληψη και καταστολή της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας.
- Να διασφαλίζει ότι τηρεί τις διαδικασίες για τη διαχείριση των καταγγελιών (whistleblowing) και η διαχείριση των εσωτερικών καταγγελιών σχετικά με τη βία και την παρενόχληση στην εργασία.
- Να διασφαλίζει ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις του υφιστάμενου ρυθμιστικού πλαισίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του Χρηματιστηρίου.
- Να διασφαλίζει τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις που αφορούν στην προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.
- Να διασφαλίζει την αποφυγή διαχείρισης περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων.
- Να παρέχει σχετικές οδηγίες για την αντίστοιχη προσαρμογή των κανονισμών και των εσωτερικών διαδικασιών που εφαρμόζονται από τις υπηρεσιακές Μονάδες / Τμήματα της Εταιρείας, σε περίπτωση τροποποιήσεων του εκάστοτε ισχύοντος ρυθμιστικού πλαισίου.
- Να διασφαλίζει τη διαρκή ενημέρωση των εργαζομένων για τις εξελίξεις, στο σχετικό με τις αρμοδιότητες τους ρυθμιστικό πλαίσιο, με τη θέσπιση κατάλληλων διαδικασιών και εκπαιδευτικών προγραμμάτων.
- Να διασφαλίζει, την τήρηση των προθεσμιών για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που προβλέπονται από το κατά τα ως άνω ρυθμιστικό πλαίσιο.
- Να ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για κάθε διαπιστωθείσα σημαντική παράβαση του ρυθμιστικού πλαισίου ή τυχόν σημαντικές ελλείψεις.
- Να επικοινωνεί και να διατηρεί καλές σχέσεις με τις εποπτικές αρχές.

6. Ισχύς/Τροποποίηση

Η παρούσα πολιτική τίθεται σε ισχύ αμέσως μετά την έγκρισή της από το Διοικητικό Συμβούλιο. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να διασφαλίζει ότι η παρούσα πολιτική δεσμεύει την Εταιρεία στο σύνολό της (Διοίκηση/Στελέχη/Επιτροπές της Εταιρείας/Εργαζόμενοι) και είναι διαθέσιμη τόσο στα στελέχη της όσο και τους εργαζόμενούς της.

Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να αξιολογεί την καταλληλότητα και την αποτελεσματικότητα της παρούσας πολιτικής και να εγκρίνει τυχόν μεταβολές.

Η αναθεώρηση του πραγματοποιείται ετησίως και εκτάκτως, όποτε απαιτείται.