

**ΚΩΔΙΚΑΣ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ
ΚΑΙ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΗΘΙΚΗΣ**

2η έκδοση
31 Ιουλίου 2025

Περιεχόμενα

Εισαγωγή	3
Σκοπός.....	3
Πεδίο εφαρμογής	3
1. Οι Αρχές μας	4
2. Πρόληψη Διαφθοράς και Απάτης	5
3. Υψηλό επίπεδο Διακυβέρνησης και Συμμόρφωσης	7
4. Χρηματοοικονομική πληροφόρηση	7
5. Αντιμετώπιση περιπτώσεων Σύγκρουσης Συμφερόντων	8
6. Σχέσεις με τους επαγγελματικούς εταίρους	9
7. Διαχείριση πληροφοριών	9
8. Εσωτερική πληροφόρηση.....	10
9. Προστασία των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας	11
10. Ανθρώπινα δικαιώματα και εργασιακές πρακτικές.....	11
11. Υγεία και Ασφάλεια στην εργασία	12
12. Καταγγελία Παραβιάσεων Ενωσιακού Δικαίου (whistleblowing)	12
13. Προστασία του περιβάλλοντος – Βιωσιμότητα	12
14. Εφαρμογή του Κώδικα και Αναφορές Παραβιάσεων	12
15. Επικαιροποιήσεις του Κώδικα.....	13

Εισαγωγή

Η Εταιρεία “ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ” με τον διακριτικό τίτλο: “ALPHA TRUST - ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ.” (εφεξής «Εταιρεία») αποτελεί Εταιρεία Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου κατά την έννοια του Ν. 3371/2005, με αποκλειστικό αντικείμενο εργασιών τη διαχείριση χαρτοφυλακίου κινητών αξιών κατά τις διατάξεις του Ν. 3371/2005 και συμπληρωματικά του Ν.4209/2013, όπως εκάστοτε ισχύουν. Η Εταιρεία συνιστά Οργανισμό Εναλλακτικών Επενδύσεων (Ο.Ε.Ε.) υπό την έννοια του Ν.4209/2013 και αναθέτει τη συνολική διαχείριση επενδύσεων αποκλειστικά σε εξωτερική Διαχειρίστρια Ο.Ε.Ε., η οποία πληροί όλους τους όρους το νόμου αυτού. Η Εταιρεία υπόκειται στους εκάστοτε κανόνες του δικαίου της κεφαλαιαγοράς, και εποπτεύεται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

Η Εταιρεία θεωρεί ως θεμελιώδες στοιχείο της κουλτούρας της, την τήρηση του εκάστοτε κανονιστικού πλαισίου και των κανόνων ηθικής συμπεριφοράς και δεοντολογίας.

Στο πλαίσιο αυτό, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εγκρίνει τον παρόντα Κώδικα Δεοντολογίας και Επιχειρηματικής Ηθικής (εφεξής «Κώδικας Δεοντολογίας»), ο οποίος θέτει τις αρχές, τους κανόνες και τις αξίες που οριοθετούν την επιχειρησιακή ηθική και καθορίζουν τους βασικούς κανόνες επαγγελματικής συμπεριφοράς.

Η Εταιρεία, παρά το γεγονός ότι ενεργεί σύμφωνα με το εκάστοτε πλαίσιο νόμων, κανονισμών και εσωτερικών πολιτικών, αναγνωρίζει ότι το τελευταίο δεν δύναται να προβλέπει κάθε επαγγελματική και δεοντολογική συμπεριφορά. Θεωρεί λοιπόν ότι η θέσπιση αυτού του Κώδικα είναι σημαντική για τη διασφάλιση της φήμης και της αξιοπιστίας της.

Η κατανόηση των αρχών του Κώδικα Δεοντολογίας και η ορθή εφαρμογή τους αποτελεί ευθύνη των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του. Οι τελευταίοι οφείλουν να επιδεικνύουν υπεύθυνη και ηθική συμπεριφορά και να ακολουθούν με συνέπεια τόσο το πνεύμα όσο και τον σκοπό του παρόντος Κώδικα Δεοντολογίας.

Ο Κώδικας Δεοντολογίας εφαρμόζεται στην πράξη και επηρεάζει τις πρακτικές και τις διαδικασίες της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο διασφαλίζει την τήρηση και την ορθή εφαρμογή του, με τη συνδρομή της Διοίκησης και των Μονάδων Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Εσωτερικού Ελέγχου.

Σκοπός

Η υιοθέτηση και εφαρμογή του παρόντος Κώδικα Δεοντολογίας συμβάλλει στην προώθηση της ηθικής, της ακεραιότητας, της διαφάνειας και της ορθής επαγγελματικής συμπεριφοράς σε όλα τα ιεραρχικά επίπεδα της Εταιρείας, προκειμένου να διασφαλίζεται η εύρυθμη λειτουργία της και να ενισχύεται η αξιοπιστία και η φήμη της προς το συμφέρον των επενδυτών και όλων των ενδιαφερομένων μερών.

Πεδίο εφαρμογής

Ο Κώδικας Δεοντολογίας και οι σχετικές με αυτόν διαδικασίες και μέτρα, ισχύουν για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών που υποστηρίζουν τη λειτουργία του, καθώς και για τους εργαζομένους στην Εταιρεία με κάθε μορφή απασχόλησης.

Επίσης, ο Κώδικας Δεοντολογίας ισχύει για κάθε τρίτο που συνεργάζεται με την Εταιρεία στο πλαίσιο συμβάσεων π.χ. έργου ή εξωτερικής ανάθεσης, ή άλλου είδους συμφωνιών, ρητά συμπεριλαμβανομένου του εξωτερικού διαχειριστή επενδύσεων Ο.Ε.Ε. και υποχρεούνται να ενημερώνεται και να συμμορφώνεται με αυτόν.

Ο Κώδικας γίνεται εγγράφως αποδεκτός τουλάχιστον από το προσωπικό της Εταιρείας, τον εξωτερικό διαχειριστή επενδύσεων Ο.Ε.Ε. και τον πάροχο λογιστικών και φορολογικών υπηρεσιών.

Ο Κώδικας διατηρείται επικαιροποιημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στη διεύθυνση, www.andromeda.eu.

1. Οι Αρχές μας

1.1. Ακεραιότητα

Η Εταιρεία δεσμεύεται για ακεραιότητα και διατήρηση υψηλού επιπέδου ηθικής συμπεριφοράς σε όλες τις επιχειρηματικές της συναλλαγές. Η εντιμότητα θεωρείται το επίκεντρο κάθε επιχειρηματικής της σχέσης και για τον λόγο αυτό απαιτείται η συμπεριφορά όλων να μην αφήνει καμία αμφιβολία ως προς το ήθος και την ακεραιότητα τους.

1.2. Προώθηση των συμφερόντων των επενδυτών - μετόχων

Οι επενδυτές – μέτοχοι της Εταιρείας αποτελούν το επίκεντρο των δραστηριοτήτων της. Στο πλαίσιο αυτό το προσωπικό και οι πάροχοι που εκτελούν εργασίες της Εταιρείας:

- ✓ τηρούν τις εκάστοτε ισχύουσες νομικές και κανονιστικές υποχρεώσεις, εφαρμόζοντας απαρέγκλιτα τους κανόνες συμπεριφοράς και δεοντολογίας.
- ✓ έχουν ως κύριο μέλημα την προώθηση των συμφερόντων των επενδυτών-μετόχων, εστιάζοντας στη συνεχή επίτευξη αποτελεσμάτων υψηλής ποιότητας.
- ✓ παραμένουν αφοσιωμένοι στη διεξαγωγή των εργασιών της Εταιρείας με επαγγελματισμό, αμεροληψία και σεβασμό προς τα εμπλεκόμενα μέρη.
- ✓ επιδεικνύουν ευαισθησία στη διευκόλυνση ατόμων με ειδικές ανάγκες ή ατόμων που χρήζουν ιδιαίτερης μεταχείρισης.

1.3. Διαφάνεια στις σχέσεις μας

Οι σχέσεις της Εταιρείας με τους μετόχους της χαρακτηρίζονται από διαφάνεια επιδιώκοντας ορθή, ισότιμη, έγκαιρη, αξιόπιστη και προσιτή σε όλους πληροφόρηση σχετικά με ζητήματα που τους αφορούν όπως, διανομή μερισμάτων και δωρεάν μετοχών, πράξεις έκδοσης νέων μετοχών με καταβολή μετρητών καθώς και τη χρονική περίοδο άσκησης των σχετικών δικαιωμάτων προτίμησης, τη διενέργεια Γενικών Συνελεύσεων, τα οικονομικά αποτελέσματα, κλπ. Οι έγκαιρα δημοσιοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιέχουν μια συνεπή-περιοδική παρουσίαση της χρηματοοικονομικής κατάστασης της Εταιρείας, η οποία υποστηρίζεται από την παροχή επαρκούς πληροφόρησης σχετικά με την

αποδοτικότητα και τις προοπτικές της.

1.4. Ομαδικότητα

Τα αποτελέσματα επιτυγχάνονται αποτελεσματικότερα μέσα από την ομαδική εργασία. Λαμβάνοντας υπόψη το ρόλο κάθε υπαλλήλου / παρόχου και καθορίζοντας αρμοδιότητες η Εταιρεία υιοθετεί ομαδικό πνεύμα για τη διεξαγωγή των εργασιών της με στόχο την ανταλλαγή απόψεων και γνώσεων και χρήση διαφορετικών προοπτικών για τον ίδιο σκοπό.

1.5. Αξιοκρατία και Εκπαίδευση

Η Εταιρεία εφαρμόζει αξιοκρατικό σύστημα αξιολόγησης απόδοσης, προαγωγών και αμοιβών του προσωπικού της. Διακρίνει την προσωπικότητα και τις ικανότητες των ανθρώπων της και τους τοποθετεί στη θέση όπου θα συνεισφέρουν στο μέγιστο βαθμό και θα μπορούν να αναγνωριστούν. Στο πλαίσιο αυτό, μεριμνά για τη διαρκή βελτίωση των δεξιοτήτων τους και για τη συμμετοχή τους σε προγράμματα επιμόρφωσης και εκπαίδευσης.

2. Πρόληψη Διαφθοράς και Απάτης

Η Εταιρεία υιοθετεί προσέγγιση μηδενικής ανοχής στην απάτη, τη δωροδοκία και τη διαφθορά. Οι επιδόσεις της επιτυγχάνονται αποκλειστικά μέσω πρακτικών που είναι νόμιμες και συνάδουν με τους κανόνες ηθικής συμπεριφοράς και δεοντολογίας.

Ως απάτη νοείται κάθε πράξη ή παράλειψη εκ προθέσεως που αποσκοπεί στην παραπλάνηση τρίτων με σκοπό την αθέμιτη ή παράνομη απόκτηση οικονομικού ή άλλου οφέλους για τον δράστη ή για τρίτο πρόσωπο. Περιλαμβάνει, ενδεικτικά, την απάτη ως προς τις οικονομικές καταστάσεις, που μπορεί να οδηγήσει σε παραποίηση των οικονομικών καταστάσεων, μέσω της απόκρυψης υποχρεώσεων ή της ψευδούς παρουσίασης εσόδων, με σκοπό την παραπλάνηση των επενδυτών ή των φορολογικών αρχών. Η διαφθορά περιλαμβάνει κάθε μορφή κατάχρησης εξουσίας ή θέσης εμπιστοσύνης για ιδιωτικό όφελος. Η Σύμβαση των Ηνωμένων Εθνών κατά της διαφθοράς (UNCAC) αναγνωρίζει ότι δεν υπάρχει ένας ενιαία συμφωνημένος ορισμός της διαφθοράς. Ενδεικτικά, περιλαμβάνει τη δωροδοκία, τις πληρωμές διευκόλυνσης, τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες ή οποιαδήποτε άλλη ενέργεια που υπονομεύει την αντικειμενικότητα και την ακεραιότητα των επιχειρηματικών λειτουργιών.

Η πρόληψη της διαφθοράς και απάτης αφορά τις σχέσεις και τις συναλλαγές της Εταιρείας τόσο με τους ιδιώτες όσο και με τους κρατικούς αξιωματούχους. Η διαφθορά αποκτά ιδιαίτερη σημασία όταν αφορά κρατικούς αξιωματούχους, δηλαδή πρόσωπα που ενεργούν εκ μέρους δημόσιας υπηρεσίας, διεθνούς δημόσιου οργανισμού ή επιχείρησης που επιτελεί μια κυβερνητική λειτουργία ή ελέγχεται από το Δημόσιο.

Η πρόληψη, η αποτροπή και η αναφορά περιπτώσεων απάτης και διαφθοράς αποτελεί ευθύνη όλων των στελεχών, των υπαλλήλων και των συνεργατών της Εταιρείας, οι οποίοι οφείλουν μόλις αναγνωρίσουν σχετικά περιστατικά να τα αναφέρουν άμεσα στον Υπεύθυνο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου της

Εταιρείας, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον παρόντα Κώδικα και στην σχετική Πολιτική κατά της απάτης, της δωροδοκίας και της διαφθοράς που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρεία. Η Εταιρεία έχει θεσπίσει κατάλληλες διαδικασίες που διασφαλίζουν την ανεξάρτητη εξέταση των εντοπισθέντων περιστατικών για την υποβολή σχετικών προτάσεων στο Δ.Σ. και την κατάλληλη αντιμετώπισή τους. Επίσης, η Εταιρεία διαθέτει ισχυρό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και εφαρμόζει τους κατάλληλους μηχανισμούς ελέγχου για την ορθή και ακριβή απεικόνιση των χρηματοοικονομικών αναφορών.

2.1. Απαγόρευση Δωροδοκίας

Ως δωροδοκία νοείται η προσφορά, η υπόσχεση, η παραχώρηση μίας ανταμοιβής σε έναν κρατικό αξιωματούχο ή σε έναν συμμετέχοντα σε ιδιωτική εμπορική συναλλαγή, με σκοπό την απόκτηση εμπορικού, συμβατικού, κανονιστικού ή προσωπικού πλεονεκτήματος. Βασικοί τύποι δωροδοκίας είναι οι ακόλουθοι:

- Ενεργητική δωροδοκία: Η υπόσχεση, προσφορά ή παροχή σε έναν υπάλληλο ενός οποιασδήποτε φύσεως αδικαιολόγητου πλεονεκτήματος, προκειμένου να ενεργήσει ή να αποφύγει την ενέργεια σε θέματα που σχετίζονται με τα καθήκοντά του.
- Παθητική δωροδοκία: Η απαίτηση ή αποδοχή από έναν υπάλληλο, άμεσα ή με την βοήθεια τρίτου, ενός αδικαιολόγητου πλεονεκτήματος οποιασδήποτε φύσεως, με αντάλλαγμα ενέργεια ή παράλειψη που παραβιάζει ή ενδέχεται να παραβιάζει τα υπηρεσιακά του καθήκοντα.

Η πρόληψη, η αποφυγή και η αναφορά τυχόν σχετικών γεγονότων είναι υποχρέωση κάθε προσώπου που εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής του Κώδικα Δεοντολογίας. Στο πλαίσιο αυτό, τα ως άνω πρόσωπα οφείλουν να:

- ✓ μην δέχονται υλικά αγαθά, όπως ταξίδια, έξοδα διαμονής, έξοδα ψυχαγωγίας, ή άλλα οικονομικά οφέλη. Της απαγόρευσης εξαιρούνται διαφημιστικά δώρα μικρής αξίας, π.χ. είδη γραφείου με εταιρικό λογότυπο, συμβολικά δώρα για τα Χριστούγεννα ή την ονομαστική εορτή.
- ✓ μην προσφέρουν ή να μην υποσχεθούν οικονομικό ή άλλο όφελος σε οποιοδήποτε πρόσωπο, προκειμένου να το δελεάσουν για να ενεργήσει αντικανονικά ή να το ανταμείψουν για αντικανονική ενέργεια.

Οι ως άνω δαπάνες καταχωρούνται σε ξεχωριστό λογαριασμό της Γενικής Λογιστικής και ελέγχονται από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου / τη Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

Επισημαίνεται, ότι η δωροδοκία αποτελεί αδίκημα που εμπίπτει στο νόμο περί Καταπολέμησης Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες / Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας.

2.2 Απαγόρευση Πληρωμών Διευκόλυνσης

Οι πληρωμές διευκόλυνσης είναι συνήθως μικρές πληρωμές (ή δώρα) προς κρατικούς αξιωματούχους

για την εξασφάλιση ή την επίσπευση μιας κρατικής ενέργειας που, συνήθως, εκτελείται από τους αξιωματούχους. Οι πληρωμές διευκόλυνσης, ανεξαρτήτως συνήθειας ή αποδοχής σε άλλες δικαιοδοσίες, απαγορεύονται πλήρως και θεωρούνται μορφή διαφθοράς.

Δεν αποτελούν πληρωμές διευκόλυνσης οι τεκμηριωμένες αμοιβές επίσπευσης που καταβάλλονται απευθείας σε κρατική ή δημόσια οντότητα, π.χ. για την μετάφραση κειμένων.

2.3. Μη Ανοχή Νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες

Ως νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες νοείται η μετατροπή ή η μεταβίβαση περιουσίας εν γνώσει του γεγονότος ότι προέρχεται από εγκληματική δραστηριότητα, με σκοπό την απόκρυψη ή τη συγκάλυψη της παράνομης προέλευσής της. Δεν προχωρούμε σε κανενός είδους συναλλαγή που μπορεί να σχετίζεται με νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και σεβόμαστε πλήρως τις πρωτοβουλίες για τη διεθνή μάχη ενάντια στο ξέπλυμα χρήματος και τις σχετικές οδηγίες και νόμους.

3. Υψηλό επίπεδο Διακυβέρνησης και Συμμόρφωσης

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει αποτελεσματικό πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης βάσει του κανονιστικού πλαισίου που διέπει τις εισηγμένες στο Χ.Α.Α. εταιρείες, και των διεθνών βέλτιστων πρακτικών. Επίσης, η Εταιρεία τηρεί διαδικασίες ώστε να διασφαλίζεται ότι εφαρμόζεται αποτελεσματικά το νομικό και κανονιστικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία της.

Όλα τα υπόχρεα πρόσωπα αναμένεται να συμμορφώνονται με το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο και τους κανόνες και να τηρούν τις σχετικές Πολιτικές και Διαδικασίες της Εταιρείας, σύμφωνα με τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα σε αυτές.

Ως Όργανα επίβλεψης της τήρησης του νομικού – κανονιστικού πλαισίου έχουν οριστεί η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης και η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας.

4. Χρηματοοικονομική πληροφόρηση

Η πραγματική εικόνα της οικονομικής κατάστασης της Εταιρείας, είναι απαραίτητη για τη λήψη αποφάσεων από τη Διοίκηση, για τη διασφάλιση της κατάρτισης αξιόπιστων ετήσιων ή περιοδικών χρηματοοικονομικών καταστάσεων, καθώς και για τη διαφάνεια της Εταιρείας.

Όλες οι πράξεις και οι συναλλαγές της Εταιρείας καταχωρούνται στο λογιστικό σύστημα έγκαιρα, με ακρίβεια και με όλες τις απαραίτητες λεπτομέρειες, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από τα εφαρμοζόμενα λογιστικά πρότυπα και αρχές και από τη φορολογική νομοθεσία. Τόσο η αρχική αναγνώριση όσο και οι μεταγενέστερες αποτιμήσεις κάθε περιουσιακού στοιχείου ή υποχρέωσης, καθώς και η επίδραση των τελευταίων στα αποτελέσματα ή την καθαρή θέση, θα πραγματοποιούνται με τον τρόπο που προβλέπεται στα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα.

Οι οικονομικές αναφορές είναι πλήρεις, έγκυρες και βασίζονται σε λογιστικά στοιχεία, προκειμένου δε περί εξωλογιστικών υπολογισμών ή εκτιμήσεων, διενεργούνται με ορθό και κατάλληλα τεκμηριωμένο

τρόπο.

Οι υπεύθυνοι των Οικονομικών υπηρεσιών οφείλουν:

- ✓ Να συμμορφώνονται με το ισχύον νομοθετικό - κανονιστικό πλαίσιο για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών και μη αναφορών.
- ✓ Να αποφεύγουν να περιέρχονται σε καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων, σύμφωνα και με τα ειδικότερα αναφερόμενα στον παρόντα Κώδικα Δεοντολογίας.
- ✓ Να διασφαλίζουν ότι οι πληροφορίες που παρέχονται στις αναφορές της Εταιρείας προς τις Εποπτικές Αρχές και τις δημόσιες ανακοινώσεις της, είναι ακριβείς, πλήρεις, κατανοητές, παρέχονται εμπρόθεσμα και παρουσιάζονται σύμφωνα με όσα προβλέπει η κατά περίπτωση νομοθεσία.

5. Αντιμετώπιση περιπτώσεων Σύγκρουσης Συμφερόντων

Ως Σύγκρουση Συμφερόντων νοείται οποιαδήποτε πραγματική ή δυνητική κατάσταση (επαγγελματική, προσωπική ή άλλη κατάσταση ή σχέση), κατά την οποία τα ιδιωτικά συμφέροντα ενός προσώπου δύναται να αντιβαίνουν στα συμφέροντα της Εταιρείας.

Η Εταιρεία προσδίδει ιδιαίτερη σημασία στην αναγνώριση και αντιμετώπιση περιπτώσεων που αποτελούν ή δύναται να αποτελέσουν πηγές σύγκρουσης συμφερόντων.

Για το σκοπό αυτό:

- ✓ έχει υιοθετήσει Πολιτική και Διαδικασίες για την πρόληψη, αποτροπή και διαχείριση περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και της Εταιρείας, σύμφωνα και με τα κατά περίπτωση προβλεπόμενα στο νομικό και κανονιστικό πλαίσιο.
- ✓ υιοθετεί κανόνες που διέπονται από διαφάνεια και αντικειμενικότητα.

Στο πλαίσιο αυτό, κάθε υπόχρεο πρόσωπο οφείλει να :

- ✓ αποφεύγει να περιέρχεται σε καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων.
- ✓ αναφέρει άμεσα στον υπεύθυνο της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης οποιοδήποτε ίδιον συμφέρον ή συγγενή του το οποίο μπορεί να δημιουργήσει σύγκρουση με τα συμφέροντα της Εταιρείας ή τον/την εμποδίζει να εκτελέσει κατάλληλα τα καθήκοντά του/της.
- ✓ αναφέρει στον ως άνω υπεύθυνο οποιαδήποτε συγγενική σχέση με υπαλλήλους ή συνεργάτες της Εταιρείας, προκειμένου να αποφευχθεί πιθανή / ενδεχόμενη περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων κατά την ανάθεση ρόλων και αρμοδιοτήτων.
- ✓ μη δημιουργεί κοινά ή αμοιβαία οικονομικά συμφέροντα ή να μην προσφέρει υπηρεσίες σε επενδυτές και συνεργάτες, χωρίς προηγούμενη έγκριση των αρμόδιων Οργάνων.

Κανόνες για την αποφυγή σύγκρουσης συμφερόντων έχουν τεθεί επίσης ώστε το φυσικό πρόσωπο που έχει ορισθεί ως Διαχειριστής του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας, να μην παρεμποδίζεται στην ανεξάρτητη λήψη αποφάσεων που σχετίζονται τα καθήκοντά του. Επίσης, δεν μπορεί να δέχεται αμοιβές, παροχές ή άλλα προνόμια από οποιοδήποτε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο.

6. Σχέσεις με τους επαγγελματικούς εταίρους

Οι σχέσεις της Εταιρείας με τους επαγγελματικούς της εταίρους χαρακτηρίζονται από δίκαιη μεταχείριση (arm's length basis) διασφαλίζοντας ότι οι όροι και οι συνθήκες της μεταξύ τους συνεργασίας είναι δίκαιοι και αντικειμενικοί.

Η Εταιρεία δεν θα προσφέρει σε κανένα πρόσωπο, φυσικό ή νομικό, ανταμοιβή ή όφελος κατά παράβαση είτε της ισχύουσας νομοθεσίας είτε γενικά των αποδεκτών επιχειρηματικών πρακτικών.

7. Διαχείριση πληροφοριών

7.1. Προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα

Η Εταιρεία αναγνωρίζει και δίνει ιδιαίτερη σημασία στην υποχρέωση συμμόρφωσής της με την ισχύουσα νομοθεσία περί προστασίας προσωπικών δεδομένων, υιοθετώντας την Πολιτική Προστασίας Ιδιωτικότητας, η οποία έχει αναρτηθεί και τηρείται επικαιροποιημένη στην ιστοσελίδα της.

Στο πλαίσιο αυτό, συλλέγονται και διαχειρίζονται συγκεκριμένες πληροφορίες, οι οποίες αφορούν στους επενδυτές-μετόχους, στους εργαζομένους και στους συνεργάτες της. Οι πληροφορίες αυτές:

- ✓ συλλέγονται με νόμιμο και θεμιτό τρόπο.
- ✓ συλλέγονται για καθορισμένους, σαφείς και νόμιμους σκοπούς.
- ✓ τηρούνται με ασφάλεια και μόνο για το χρονικό διάστημα που προβλέπεται για τους σκοπούς συλλογής και επεξεργασίας τους.

Στο πλαίσιο της προστασίας των προσωπικών δεδομένων καθώς και της τήρησης της εμπιστευτικότητας (ως κατωτέρω), οι εργαζόμενοι και οι συνεργάτες της Εταιρείας, κατά την εκτέλεση των εργασιών της, οφείλουν να:

- ✓ χρησιμοποιούν τις εμπιστευτικές πληροφορίες μόνο για το σκοπό που αυτές παρασχέθηκαν στην Εταιρεία.
- ✓ διαφυλάττουν τους προσωπικούς τους κωδικούς για την πρόσβαση στο πληροφοριακό σύστημα της Εταιρείας.
- ✓ φροντίζουν ώστε να μην υπάρχουν στα γραφεία τους, στοιχεία και έγγραφα εκτεθειμένα και ορατά από μη εξουσιοδοτημένα πρόσωπα.
- ✓ φροντίζουν ώστε τα ηλεκτρονικά αρχεία να παραμένουν ασφαλή ακόμα και όταν δεν χρησιμοποιούν τους σταθμούς εργασίας.

- ✓ καταστρέφουν με ασφάλεια τα έγγραφα ή τα ηλεκτρονικά αρχεία με προσωπικά δεδομένα ή εμπιστευτικές πληροφορίες, βάσει των οδηγιών των αρμόδιων Μονάδων, ώστε να μην μπορούν να αποκατασταθούν.

7.2. Τήρηση εμπιστευτικότητας

Κάθε Εμπιστευτική Πληροφορία αντιμετωπίζεται με τη δέουσα εχεμύθεια και εφαρμόζονται αυστηρά οι νόμοι και οι κανονισμοί που σχετίζονται με την τήρηση του επαγγελματικού απορρήτου.

Ως “Εμπιστευτικές” θεωρούνται οι πληροφορίες, οι οποίες δεν έχουν γνωστοποιηθεί ή δεν είναι διαθέσιμες για το ευρύ κοινό. Οι πληροφορίες αυτές αφορούν, ενδεικτικά, στοιχεία οικονομικά, τεχνικά, συμβάσεις, προσωπικά δεδομένα εργαζομένων και συνεργατών, στοιχεία σχετικά με την επενδυτική πολιτική της Εταιρείας και τα χαρτοφυλάκια, πλάνα για εξαγορές/συγχωνεύσεις και σημαντικές διοικητικές αλλαγές, στρατηγικούς στόχους, οποιαδήποτε μη δημοσιευμένα χρηματοοικονομικά ή μη χρηματοοικονομικά δεδομένα, όπως και στοιχεία σχετικά με επιχειρηματικές επιλογές ή εν γένει πληροφορίες που αφορούν στην ανάπτυξη και στρατηγική της Εταιρείας.

Πληροφορίες τέτοιου είδους που έχουν περιέλθει σε γνώση των υπόχρεων κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους, απαγορεύεται ρητά να αποκαλύπτονται σε πρόσωπα εκτός της Εταιρείας ή σε πρόσωπα που ασχολούνται με τις εργασίες της, που δεν έχουν την κατάλληλη εξουσιοδότηση. Η απαγόρευση ισχύει τόσο κατά τη διάρκεια της σχέσης των προαναφερθέντων προσώπων με την Εταιρεία, όσο και μετά τη λήξη ή λύση αυτής.

Τα ανωτέρω δεν ισχύουν εάν αυτό επιβάλλεται από την ισχύουσα νομοθεσία, ή γίνεται κατ’ επιταγή των εποπτικών, δικαστικών ή άλλων δημόσιων αρχών ή εφόσον ζητούνται από τους Υπεύθυνους των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου και Κανονιστικής Συμμόρφωσης, στο πλαίσιο των καθηκόντων τους. Σε κάθε περίπτωση αποκάλυψης εμπιστευτικών – απόρρητων πληροφοριών, ενημερώνεται προηγουμένως εγγράφως η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας.

7.3. Ασφάλεια πληροφοριακών Συστημάτων

Η ασφάλεια των πληροφοριακών συστημάτων αναφέρεται στην προστασία της πληροφορίας, οποιασδήποτε μορφής και οποιουδήποτε μέσου επεξεργασίας προέρχεται από την Εταιρεία. Αναγνωρίζει ότι η διαθεσιμότητα και η ακεραιότητα των πληροφοριακών συστημάτων και των δεδομένων της, είναι θεμελιώδους σημασίας προκειμένου να εκτελεί απρόσκοπτα τις εργασίες της και να προστατεύει τη φήμη της. Για το λόγο αυτό, υιοθετεί και εφαρμόζει κατάλληλα μέτρα για την εμπιστευτικότητα, την ακεραιότητα και τη διαθεσιμότητα των συστημάτων που χρησιμοποιούνται για τις εργασίες της, καθώς και των δεδομένων της όταν αυτά επεξεργάζονται, διακινούνται ή αποθηκεύονται.

8. Εσωτερική πληροφόρηση

Η εσωτερική πληροφόρηση περιλαμβάνει όλες τις μη δημόσιες πληροφορίες, τις οποίες οι επενδυτές θα

θεωρούσαν σημαντικές στη λήψη επενδυτικών αποφάσεων. Η διαχείριση τέτοιων πληροφοριών πρέπει να γίνεται με αυστηρή εμπιστευτικότητα και δεν πρέπει να είναι προσβάσιμες σε τρίτους. Απαγορεύεται η απόκτηση, πώληση ή εισήγηση για αγορά ή πώληση αξιόγραφων βασιζόμενων στις προαναφερόμενες πληροφορίες.

9. Προστασία των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας

Το προσωπικό και οι πάροχοι που χρησιμοποιούν περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας απαιτείται να τα διαχειρίζονται με υπευθυνότητα και να τα προστατεύουν ενάντια σε απώλεια, ζημιά, κατάχρηση, κλοπή, ή μη εξουσιοδοτημένη χρήση.

Τα απασχολούμενα πρόσωπα επίσης απαιτείται να σέβονται τα υλικά αλλά και άυλα περιουσιακά στοιχεία των συνεργατών της Εταιρείας.

10. Ανθρώπινα δικαιώματα και εργασιακές πρακτικές

Σεβόμαστε και υποστηρίζουμε τα διεθνώς αναγνωρισμένα ανθρώπινα δικαιώματα. Δεν είναι αποδεκτές στην Εταιρεία συνθήκες εργασίας που έρχονται σε αντίθεση με τους εθνικούς και διεθνείς νόμους και πρακτικές προστασίας των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, απαγορεύοντας τις διακρίσεις, τη βία καθώς και τη παρενόχληση στον εργασιακό χώρο.

10.1. Ισότητα και ίσες ευκαιρίες

Δεν ανεχόμαστε οποιοδήποτε είδος φυλετικής διάκρισης ή διακρίσεις που σχετίζονται με το γένος, τη θρησκεία, την ηλικία, την εθνικότητα, την κοινωνική ή εθνική προέλευση, την αναπηρία, τις πεποιθήσεις, τον σεξουαλικό προσανατολισμό. Οι αρχές αυτές ισχύουν και εφαρμόζονται ξεκινώντας από την πρόσληψη νέων εργαζομένων, καθώς και σε όλη τη διάρκεια της συνεργασίας και επαγγελματικής εξέλιξης των ανθρώπων μας. Οι μόνοι παράγοντες που λαμβάνονται υπόψη είναι: η εμπειρία, η προσωπικότητα, η αποδοτικότητα, οι ικανότητες και τα προσόντα του κάθε εργαζομένου.

10.2. Βία και Παρενόχληση στο χώρο εργασίας

Η Εταιρεία αναγνωρίζει και σέβεται το δικαίωμα των εργαζομένων σε ένα εργασιακό περιβάλλον χωρίς βία και παρενόχληση. Για το λόγο αυτό δηλώνει μηδενική ανοχή σε πράξεις, συμπεριφορές, πρακτικές ή απειλές βίας και παρενόχλησης που εκδηλώνονται κατά τη διάρκεια της εργασίας ή συνδέονται με αυτήν ή προκύπτει από αυτήν που οδηγούν ή ενδέχεται να οδηγήσουν σε σωματική, ψυχολογική, σεξουαλική ή οικονομική βλάβη και εκδηλώνονται είτε μεμονωμένα είτε κατ' επανάληψη, εντός ή εκτός των γραφείων της Εταιρείας.

Ως «παρενόχληση» νοούνται οι μορφές συμπεριφοράς, που έχουν ως σκοπό ή αποτέλεσμα την παραβίαση της αξιοπρέπειας του προσώπου και τη δημιουργία εκφοβιστικού, εχθρικού, εξευτελιστικού, ταπεινωτικού ή επιθετικού περιβάλλοντος, ανεξαρτήτως εάν συνιστούν μορφή διάκρισης, και περιλαμβάνουν και την παρενόχληση λόγω φύλου ή για άλλους λόγους διάκρισης. Στην παρενόχληση

λόγω φύλου εμπεριέχεται και η σεξουαλική παρενόχληση.

Η Εταιρεία λαμβάνει μέτρα για την πρόληψη, τον έλεγχο, τον περιορισμό και την αντιμετώπιση τέτοιων περιστατικών / συμπεριφορών / πρακτικών, βάσει του Νόμου 4808/2021 και των σχετικών οδηγιών που έχει γνωστοποιήσει.

11. Υγεία και Ασφάλεια στην εργασία

Η Εταιρεία διασφαλίζει ότι το προσωπικό και συνεργάτες που απασχολούνται στα γραφεία της, εργάζονται σε ένα ασφαλές και υγιές εργασιακό περιβάλλον, σύμφωνα με τη νομοθεσία.

12. Καταγγελία Παραβιάσεων Ενωσιακού Δικαίου (whistleblowing)

Η Εταιρεία έχει θεσπίσει Πολιτική και Διαδικασίες για την καταγγελία παραβιάσεων του Ενωσιακού Δικαίου, βάσει των προβλεπόμενων στο Ν. 4990/2022. Η Εταιρεία έχει ορίσει κανάλια υποβολής και υπεύθυνα όργανα για την παραλαβή και διαχείριση των σχετικών καταγγελιών, προκειμένου να διασφαλίσει την ανεξάρτητη και αντικειμενική εξέτασή τους, καθώς και τη λήψη των κατάλληλων μέτρων σε περίπτωση που διαπιστωθούν παραβάσεις. Η Εταιρεία δεσμεύεται ότι οι καταγγέλλοντες προστατεύονται από κάθε μορφής αντίποινα, καθώς και από την αποκάλυψη της ταυτότητάς τους, βάσει του Ν. 4990/2022.

13. Προστασία του περιβάλλοντος – Βιωσιμότητα

Η Εταιρεία αναγνωρίζει τη σημασία λήψης υπευθύνων επενδυτικών αποφάσεων και έχει ενσωματώσει την προαγωγή της περιβαλλοντικής υπευθυνότητας στην κουλτούρα και τις διαδικασίες της Εταιρείας. Προκειμένου δε να συμμορφωθεί και με τις απαιτήσεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 Περί Γνωστοποιήσεων Αειφορίας (SFDR Sustainable Finance Disclosure Regulation) στον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών, η Εταιρεία ακολουθεί βιώσιμη προσέγγιση στις επενδυτικές διαδικασίες, λαμβάνοντας υπόψη τους κινδύνους βιωσιμότητας όπως αυτοί προκύπτουν από τις επενδυτικές αποφάσεις της εξωτερικής διαχειρίστριας εταιρείας. Η Εταιρεία γνωστοποιεί επίσης στο διαδικτυακό της τόπο τον τρόπο με τον οποίο οι κίνδυνοι βιωσιμότητας ενσωματώνονται στην επενδυτική διαδικασία, καθώς και τα αποτελέσματα της εκτίμησης των πιθανών επιπτώσεων των κινδύνων αυτών στην απόδοση του χαρτοφυλακίου της.

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει συστήσει Επιτροπή ESG η οποία το υποστηρίζει επί περιβαλλοντικών, κοινωνικών και εταιρικής διακυβέρνησης (ESG, Environmental - Social - Governance) θεμάτων. Η Επιτροπή ESG, μεταξύ άλλων: (α) συνεργάζεται με τη εξωτερική διαχειρίστρια εταιρεία για την ενσωμάτωση ESG κριτηρίων στην επενδυτική διαδικασία, (β) προωθεί τις πρωτοβουλίες της Εταιρείας σε θέματα περιβάλλοντος (όπως παράγοντες που επηρεάζουν την κλιματική αλλαγή, ορθή κατανάλωση ενέργειας, βιωσιμότητα των πηγών ενέργειας κλπ).

14. Εφαρμογή του Κώδικα και Αναφορές Παραβιάσεων

Τα υπόχρεα πρόσωπα οφείλουν να τηρούν απαρέγκλιτα τον παρόντα Κώδικα Δεοντολογίας και να απέχουν από πράξεις που δεν συνάδουν με το γράμμα και το πνεύμα του. Ρητή ή σιωπηρή αποδοχή δεν θα γίνεται αποδεκτή.

Επιπλέον, τα υπόχρεα πρόσωπα έχουν την υποχρέωση να αναφέρουν περιπτώσεις για τις οποίες έχουν βάσιμους λόγους να θεωρούν ότι παραβιάζονται οι διατάξεις του Κώδικα. Η Εταιρεία έχει ορίσει υπεύθυνο παραλαβής αναφορών (Υ.Π.Π.Α.) στον οποίο και απευθύνονται οι καταγγελίες αυτές, οι οποίες μπορούν να γίνονται μέσω:

- α) e-mail στην ηλεκτρονική Διεύθυνση: andromedainvestigationteam@andromeda.eu.
- β) ταχυδρομικώς στην έδρα της Εταιρείας σε φάκελο με την ένδειξη «Υπόψη Υ.Π.Π.Α.» ή άλλη ένδειξη που να υποδηλώνει ότι η αναφορά εμπίπτει στις διατάξεις του παρόντος Κώδικα, με την αναφορά «Εμπιστευτικό».

Η Εταιρεία θα εξετάζει τις αναφορές των παραβιάσεων του παρόντος Κώδικα, βάσει των διαδικασιών που έχει υιοθετήσει για την καταγγελία Παραβιάσεων Ενωσιακού Δικαίου (whistleblowing) και σε περίπτωση που κριθεί ότι υφίσταται σχετική παράβαση θα αναλαμβάνονται διορθωτικές ή / και κατασταλτικές ενέργειες. Οι αναφορές μπορούν να υποβάλλονται είτε ανώνυμα είτε επώνυμα. Ωστόσο η Εταιρεία ενθαρρύνει τις επώνυμες καταγγελίες.

Η Εταιρεία δεσμεύεται και αναλαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για να προστατεύσει την ταυτότητα των προσώπων που έχουν βάσιμους λόγους να θεωρήσουν ότι υπήρξε παράβαση του παρόντος Κώδικα και κατήγγειλαν αυτήν.

Για οποιεσδήποτε απορίες σχετικά με την εφαρμογή του, τα υπόχρεα πρόσωπα προτρέπονται όπως απευθύνονται στον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας.

15. Επικαιροποιήσεις του Κώδικα

Ο Κώδικας επικαιροποιείται κατά τακτά χρονικά διαστήματα και κυρίως μετά από:

- ✓ αλλαγές του υφιστάμενου νομικού και κανονιστικού πλαισίου.
- ✓ ανάγκη προσαρμογής σε νέες λειτουργικές ανάγκες ή σε νέες διαδικασίες της Εταιρείας.

Κάθε επικαιροποίηση του Κώδικα επικυρώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, μετά από προτάσεις των Μονάδων Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Εσωτερικού Ελέγχου.