



**ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΜΕΤΡΑ ΠΡΟΛΗΨΗΣ ΚΑΙ
ΔΙΑΧΕΪΡΙΣΗΣ ΣΥΓΚΡΟΫΣΕΩΝ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ**

1 ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

1.1 Ο παρών εσωτερικός κανονισμός σχετικά με τα μέτρα πρόληψης και διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων έχει καταρτιστεί σύμφωνα με το

- (a) Άρθρο 72 του κανονισμού MiCA·
- (b) Άρθρα 1142 επ. του DN 2025/1142· και
- (c) Άρθρο 4(2) του DN 2025/305.

2 ΟΡΙΣΜΟΙ

2.1 Οι όροι που γράφονται με κεφαλαία γράμματα και χρησιμοποιούνται σε αυτούς τους εσωτερικούς κανονισμούς έχουν τις ακόλουθες έννοιες:

Διευθύνων Σύμβουλος	είναι μέλος του διοικητικού συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας
ΕΡΩΤΟΛΟΓΩ	είναι μέλος του διοικητικού οργάνου και ο Γενικός Διευθυντής Λειτουργιών της Εταιρείας
Υπεύθυνος Συμμόρφωσης	είναι το άτομο που είναι υπεύθυνο για τον εσωτερικό έλεγχο εντός της Εταιρείας
DN 2025/305	είναι ο κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2025/305 της Επιτροπής, της 31ης Οκτωβρίου 2024, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2023/1114 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που καθορίζουν τις πληροφορίες που πρέπει να περιλαμβάνονται σε αίτηση αδειοδότησης ως παρόχου υπηρεσιών κρυπτοπεριουσιακών στοιχείων.
DN 2025/1142	είναι ο κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2025/1142 της Επιτροπής, της 27ης Φεβρουαρίου 2025, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2023/1114 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που καθορίζουν τις απαιτήσεις για πολιτικές και διαδικασίες σχετικά με τις συγκρούσεις συμφερόντων για τους παρόχους υπηρεσιών κρυπτονομισμάτων και τις λεπτομέρειες και τη μεθοδολογία σχετικά με το περιεχόμενο των ειδοποιήσεων σύγκρουσης συμφερόντων.
Κανονισμός MiCA	είναι ο κανονισμός (ΕΕ) 2023/1114 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 31ης Μαΐου 2023, για τις αγορές κρυπτονομισμάτων και την τροποποίηση των κανονισμών (ΕΕ) αριθ. 1093/2010 και (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 και των οδηγιών 2013/36/ΕΕ και (ΕΕ) 2019/1937
ΕΣΥ	είναι η Εθνική Τράπεζα της Σλοβακίας
Εξουσιοδοτημένα άτομα	είναι οποιοδήποτε από τα ακόλουθα πρόσωπα: a) μέλη των οργάνων της Εταιρείας· b) υπάλληλοι της Εταιρείας ή άλλα φυσικά πρόσωπα των οποίων οι υπηρεσίες τίθενται στη διάθεση της Εταιρείας και υπό τον έλεγχό της και τα οποία συμμετέχουν στην παροχή υπηρεσιών κρυπτονομισμάτων από την Εταιρεία· c) τρίτα μέρη που παρέχουν υπηρεσίες στην Εταιρεία σε βάση

	εξωτερικής ανάθεσης σύμφωνα με το Άρθρο 73 του Κανονισμού MiCA
Προσωπική συναλλαγή	μια συναλλαγή σε κρυπτοστοιχείο ενεργητικού ή που οδηγεί σε θέση ή έκθεση σε κρυπτοστοιχείο ενεργητικού πραγματοποιείται από ή για λογαριασμό Συνδεδεμένου Προσώπου εάν πληρούνται τουλάχιστον ένα από τα ακόλουθα κριτήρια: a) το άτομο ενεργεί εκτός του πεδίου των δραστηριοτήτων που εκτελούνται εντός του πεδίου της επαγγελματικής του ικανότητας· b) η συναλλαγή εκτελείται για λογαριασμό οποιουδήποτε από τα ακόλουθα πρόσωπα: 1. Συνδεδεμένο άτομο; 2. οποιοδήποτε πρόσωπο με το οποίο ένα Συνδεδεμένο Πρόσωπο έχει οικογενειακή σχέση ή στενούς δεσμούς· 3. ένα πρόσωπο σε σχέση με το οποίο το Σχετικό Πρόσωπο έχει άμεσο ή έμμεσο ουσιώδες συμφέρον στο αποτέλεσμα μιας συναλλαγής, εκτός από την είσπραξη αμοιβής ή προμήθειας για την εκτέλεση της συναλλαγής.
Συνδεδεμένοι άνθρωποι	είναι οποιοδήποτε από τα ακόλουθα πρόσωπα: a) συνεργάτες της Εταιρείας· b) πρόσωπα που ελέγχουν άμεσα ή έμμεσα την Εταιρεία ή τους συνεργάτες της· c) μέλη του διοικητικού οργάνου της Εταιρείας· d) Υπάλληλοι της εταιρείας.
Εταιρεία	είναι η εταιρεία Okazio s.r.o., με έδρα την οδό Bottova 2A, Μπρατισλάβα - περιοχή Staré Mesto 811 09, Αριθμός Εταιρείας: 54 724 732, καταχωρημένη στο Εμπορικό Μητρώο του Δημοτικού Δικαστηρίου Μπρατισλάβα III, τμήμα Sro, αριθμός καταχώρισης 163835/B.

3 ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΗΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ ΤΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ

3.1 Σκοπός αυτού του εσωτερικού κανονισμού είναι ο εντοπισμός, η πρόληψη, η διαχείριση και η αναφορά συγκρούσεων συμφερόντων μεταξύ και

3.1.1 Η Εταιρεία και οποιοδήποτε Συνδεδεμένο Πρόσωπο·

3.1.2 Η Εταιρεία και οι πελάτες της·

3.1.3 πελάτες της Εταιρείας μεταξύ τους.

4 ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΠΟΥ ΟΔΗΓΟΥΝ ΣΕ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΙΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

4.1 Η Εταιρεία έχει εντοπίσει τις ακόλουθες καταστάσεις ή περιστάσεις που θα μπορούσαν να οδηγήσουν σε πιθανή σύγκρουση συμφερόντων:

(a) **Συγκρούσεις συμφερόντων βάσει προσωπικού ορισμού** μπορούν να αναγνωριστούν ως συγκρούσεις συμφερόντων που προκύπτουν μεταξύ:

(i) Η Εταιρεία και οι συνεργάτες της·

- (ii) Η Εταιρεία και οποιοδήποτε πρόσωπο που ελέγχει άμεσα ή έμμεσα την Εταιρεία ή τις θυγατρικές της.
 - (iii) Η εταιρεία και τα μέλη του διοικητικού της οργάνου.
 - (iv) Η Εταιρεία και οι εργαζόμενοί της.
 - (v) Η Εταιρεία και οι πελάτες της· ή
 - (vi) δύο ή περισσότεροι πελάτες της Εταιρείας μεταξύ τους.
- (b) **Συγκρούσεις συμφερόντων βάσει ουσιαστικού ορισμού** μπορούν να αναγνωριστούν ως συγκρούσεις που προκύπτουν από:
- (i) από αντικρουόμενα συμφέροντα μεμονωμένων πελατών.
 - (ii) μεταξύ της Εταιρείας και των πελατών, που προκύπτουν κυρίως ως αποτέλεσμα της δομής των αμοιβών ή άλλων εσόδων και κερδών που εξαρτώνται από την απόδοση των διαχειριζόμενων κρυπτονομισμάτων.
 - (iii) μεταξύ των έννομων συμφερόντων της Εταιρείας ή των Εξουσιοδοτημένων Προσώπων και των έννομων συμφερόντων των πελατών της Εταιρείας.
 - (iv) στη δημιουργία της επιχειρηματικής στρατηγικής της Εταιρείας.
 - (v) κατά την επιλογή κρυπτονομισμάτων για το διαχειριζόμενο χαρτοφυλάκιο της Εταιρείας.
 - (vi) κατά την αμοιβή Εξουσιοδοτημένων Προσώπων.
 - (vii) σε περίπτωση κακής χρήσης εμπιστευτικών πληροφοριών από Εξουσιοδοτημένα Πρόσωπα ή Συνδεδεμένα Πρόσωπα.
 - (viii) κατά τη διεξαγωγή προσωπικών συναλλαγών Συνδεδεμένων Προσώπων εις βάρος των πελατών της Εταιρείας.
 - (ix) κατά την παροχή συμβουλών σε πελάτες.
 - (x) στην ιεράρχηση των συμφερόντων της Εταιρείας έναντι των συμφερόντων των πελατών ή στην ιεράρχηση των συμφερόντων συγκεκριμένων πελατών εις βάρος της πλειονότητας των πελατών.
 - (xi) όταν αποδέχεται τυχόν κίνητρα από πελάτες σε σχέση με υπηρεσίες που παρέχονται από την Εταιρεία.
 - (xii) που προκύπτουν από προσωπικές, πολιτικές ή επαγγελματικές σχέσεις μεταξύ Συνδεδεμένων Προσώπων.

- (xiii) σε περιπτώσεις όπου η Εταιρεία ή οι Συνδεδεμένες με αυτήν Εταιρείες δύνανται, κατά την απόλυτη διακριτική τους ευχέρεια, να αποφασίσουν να λάβουν μια απόφαση που είναι σαφώς αντίθετη προς τα έννομα συμφέροντα των πελατών· ή
- (xiv) σε περιπτώσεις όπου ένα Συνδεδεμένο Πρόσωπο έχει οικονομικό συμφέρον σε άλλη οντότητα, φορέα ή πρόσωπο με συμφέροντα που συγκρούονται με τα συμφέροντα της Εταιρείας, όπου οικονομικό συμφέρον θεωρείται εάν το Συνδεδεμένο Πρόσωπο:
 - (I) κατέχει μετοχή, διακριτικά, άλλα δικαιώματα ιδιοκτησίας ή ιδιότητα μέλους σε αυτό το πρόσωπο, οργανισμό ή οντότητα·
 - (II) κατέχει χρεωστικούς τίτλους ή έχει άλλες συμφωνίες χρέους με το εν λόγω πρόσωπο, φορέα ή οντότητα· ή
 - (III) έχει οποιαδήποτε μορφή συμβατικής ρύθμισης με το εν λόγω πρόσωπο, φορέα ή οντότητα, όπως σύμβαση διαχείρισης, σύμβαση παροχής υπηρεσιών, σύμβαση ανάθεσης ή ανάθεσης ή άδεια χρήσης δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας.

4.2 Ο ανωτέρω κατάλογος υφιστάμενων ή πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων δεν είναι εξαντλητικός και συμπληρώνεται και ενημερώνεται συνεχώς από τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης. Σε περίπτωση που οποιοδήποτε Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο εντοπίσει μια κατάσταση που, κατά τη γνώμη του, οδηγεί ή ενδέχεται να οδηγήσει σε σύγκρουση συμφερόντων, υποχρεούται να ενημερώσει αμέσως τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης.

4.3 Σε περίπτωση που μια κατάσταση που, κατά τη γνώμη του Εξουσιοδοτημένου Προσώπου, οδηγεί ή θα μπορούσε ενδεχομένως να οδηγήσει σε σύγκρουση συμφερόντων σχετίζεται με συγκεκριμένη συναλλαγή με κρυπτονομίσματα που πραγματοποιείται εντός της Εταιρείας ή οποιαδήποτε άλλη συναλλαγή εντός της Εταιρείας, το Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο υποχρεούται να ενημερώσει τον Διευθύνοντα Σύμβουλο για το γεγονός αυτό, καθώς και τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης.

4.4 Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης εκδίδει γνώμη σχετικά με τις πληροφορίες που λαμβάνει σύμφωνα με τα άρθρα 4.2 και 4.3 του παρόντος εσωτερικού κανονισμού το αργότερο εντός 24 ωρών από την παραλαβή τους. Η γνώμη αυτή πρέπει να περιέχει τουλάχιστον τα ακόλουθα στοιχεία:

- (a) αξιολόγηση του κατά πόσον πρόκειται για σύγκρουση συμφερόντων που έχει ήδη υλοποιηθεί ή για το κατά πόσον πρόκειται μόνο για πιθανή σύγκρουση συμφερόντων· και
- (b) αξιολόγηση του κατά πόσον μια υλοποιημένη ή πιθανή σύγκρουση συμφερόντων μπορεί να εξαλειφθεί και πρόταση κατάλληλων μέτρων.

4.5 Για τον εντοπισμό, την παρακολούθηση και την πρόληψη συγκρούσεων συμφερόντων, ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης διατηρεί και ενημερώνει τακτικά τα ακόλουθα μητρώα:

- (a) έναν κατάλογο στενών προσώπων των διευθυντών και των υπαλλήλων της Εταιρείας σύμφωνα με το υπόδειγμα που ορίζεται στο Παράρτημα Αρ. 2 των παρόντων εσωτερικών κανονισμών, όπου για τον σκοπό αυτό ο όρος «στενό πρόσωπο» ερμηνεύεται σύμφωνα με το Άρθρο 116 του Νόμου Αρ. 40/1964 του Αστικού Κώδικα, όπως τροποποιήθηκε και
- (b) έναν κατάλογο των εντοπισμένων συγκρούσεων συμφερόντων σύμφωνα με το υπόδειγμα που παρέχεται στο Παράρτημα αριθ. 3.

5 ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΜΕΤΡΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΛΗΨΗ Ή ΤΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΩΝ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

5.1 Η Εταιρεία εφαρμόζει και συμμορφώνεται με αποτελεσματικά μέτρα για την πρόληψη συγκρούσεων συμφερόντων, όπως ορίζονται στο Άρθρο 4 του παρόντος εσωτερικού κανονισμού. Τα μέτρα για την πρόληψη συγκρούσεων συμφερόντων σχεδιάζονται λαμβάνοντας υπόψη το μέγεθος και την οργάνωση της Εταιρείας, καθώς και τη φύση, το εύρος και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της.

5.2 Τα εξουσιοδοτημένα άτομα υποχρεούνται να ενεργούν με κατάλληλο βαθμό ανεξαρτησίας κατά την εκτέλεση των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

5.3 Όπου είναι απαραίτητο και σκόπιμο για τη διασφάλιση του απαιτούμενου επιπέδου ανεξαρτησίας, η Εταιρεία λαμβάνει τα κατάλληλα μέτρα για τη διαχείριση των συγκρούσεων συμφερόντων, συμπεριλαμβανομένων των εξής:

- (a) αποτελεσματικές διαδικασίες για τον περιορισμό των ροών πληροφοριών μεταξύ Εξουσιοδοτημένων Προσώπων, εφόσον αυτό αποφασιστεί από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο σύμφωνα με το Άρθρο 6 του παρόντος εσωτερικού κανονισμού·
- (b) ανεξάρτητη εποπτεία Εξουσιοδοτημένων Προσώπων που έχουν καθοριστική επιρροή στην παροχή υπηρεσιών κρυπτονομισμάτων από την Εταιρεία, των οποίων τα συμφέροντα ενδέχεται να συγκρούονται ή που εκπροσωπούν διαφορετικά συμφέροντα που ενδέχεται να συγκρούονται, συμπεριλαμβανομένων των συμφερόντων της Εταιρείας·
- (c) η εξάλειψη οποιασδήποτε άμεσης σύνδεσης μεταξύ της αμοιβής των Εξουσιοδοτημένων Προσώπων που ασκούν κυρίως μια συγκεκριμένη δραστηριότητα και της αμοιβής άλλων Εξουσιοδοτημένων Προσώπων ή του εισοδήματος που παράγεται από άλλα Εξουσιοδοτημένα Πρόσωπα που ασκούν κυρίως άλλη δραστηριότητα, εάν η σχέση μεταξύ αυτών των δραστηριοτήτων ενδέχεται να προκαλέσει σύγκρουση συμφερόντων·
- (d) μέτρα που εμποδίζουν ή περιορίζουν οποιοδήποτε Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο από το να επηρεάζει αδικαιολόγητα τον τρόπο με τον οποίο ένα άλλο

Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο εκτελεί δραστηριότητες που σχετίζονται με την παροχή υπηρεσιών κρυπτονομισμάτων από την Εταιρεία·

- (e) μέτρα για την πρόληψη ή τον έλεγχο της ταυτόχρονης ή διαδοχικής εμπλοκής του Εξουσιοδοτημένου Προσώπου σε δραστηριότητες που σχετίζονται με την παροχή υπηρεσιών κρυπτονομισμάτων, εάν η εν λόγω εμπλοκή ενδέχεται να επηρεάσει αρνητικά την ορθή διαχείριση των συγκρούσεων συμφερόντων·
- (f) ανάθεση δραστηριοτήτων που ενδέχεται να εγείρουν σύγκρουση συμφερόντων σε διαφορετικά Εξουσιοδοτημένα Πρόσωπα της Εταιρείας.

5.4 Σε περίπτωση πιθανής σύγκρουσης συμφερόντων, η Εταιρεία θα αξιολογήσει εάν:

- (a) είναι πιθανό, ως αποτέλεσμα της σύγκρουσης συμφερόντων, το Σχετικό Πρόσωπο ή το Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο να αποκομίσει οικονομικό όφελος, να αποφύγει οικονομική ζημία ή να αποκτήσει κάποιο άλλο είδος πλεονεκτήματος εις βάρος του πελάτη της Εταιρείας·
- (b) Το Σχετικό Πρόσωπο ή το Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο έχει συμφέρον στο αποτέλεσμα της υπηρεσίας κρυπτονομισμάτων που παρέχεται στον πελάτη, το οποίο διαφέρει από το συμφέρον του εν λόγω πελάτη·
- (c) Το εξουσιοδοτημένο πρόσωπο έχει οικονομικό ή άλλο κίνητρο να δώσει προτεραιότητα στα συμφέροντα ενός ή περισσότερων πελατών έναντι των συμφερόντων ενός άλλου πελάτη·
- (d) Το Σχετικό Πρόσωπο ή το Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο ασκεί τις ίδιες επιχειρηματικές δραστηριότητες με τον πελάτη· και
- (e) Το εξουσιοδοτημένο πρόσωπο λαμβάνει ή λαμβάνει από πρόσωπο διαφορετικό από τον πελάτη κίνητρο σε σχέση με υπηρεσία που παρέχεται στον πελάτη, με τη μορφή χρηματικών ή μη χρηματικών οφελών ή υπηρεσιών.

5.5 Σε περίπτωση που τα οργανωτικά ή διοικητικά μέτρα που έχει λάβει η Εταιρεία δεν επαρκούν για να διασφαλίσουν με εύλογη βεβαιότητα ότι θα αποτραπεί σύγκρουση συμφερόντων βάσει του παρόντος εσωτερικού κανονισμού, οι διευθυντές της Εταιρείας πρέπει να ενημερώνονται αμέσως, προκειμένου να λάβουν την απαραίτητη απόφαση ή μέτρο για να διασφαλίσουν ότι η Εταιρεία ενεργεί προς το συμφέρον των πελατών της.

5.6 Σε περίπτωση που τα οργανωτικά ή διοικητικά μέτρα που λαμβάνει η Εταιρεία για τον εντοπισμό, την πρόληψη, τη διαχείριση και την παρακολούθηση των συγκρούσεων συμφερόντων δεν επαρκούν για να διασφαλίσουν ότι οι κίνδυνοι ζημίας των συμφερόντων των πελατών της Εταιρείας αποτρέπονται με εύλογη βεβαιότητα, η Εταιρεία παρέχει στους πελάτες σαφείς πληροφορίες σχετικά με τη γενική φύση ή τις πηγές των συγκρούσεων συμφερόντων πριν από την εκτέλεση οποιασδήποτε συναλλαγής και αναπτύσσει κατάλληλες στρατηγικές και διαδικασίες.

6 ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΡΟΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

- 6.1 Εάν απαιτείται για την αποτελεσματική πρόληψη της εμφάνισης συγκρούσεων συμφερόντων ή την ελαχιστοποίηση των υφιστάμενων συγκρούσεων συμφερόντων, η Εταιρεία δύναται, με απόφαση των διευθυντών της Εταιρείας, να περιορίσει τη ροή πληροφοριών ή την πρόσβαση σε πληροφορίες μεταξύ μεμονωμένων υπαλλήλων της Εταιρείας ή μεταξύ της Εταιρείας και τρίτων που παρέχουν τις υπηρεσίες της.
- 6.2 Σε απόφαση σύμφωνα με το Άρθρο 6.1 του παρόντος εσωτερικού κανονισμού, τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου της Εταιρείας πρέπει να προσαρμόσουν τους όρους ροής πληροφοριών ή πρόσβασης σε αυτές μεταξύ των υπαλλήλων της Εταιρείας ή μεταξύ της Εταιρείας και τρίτων που παρέχουν τις υπηρεσίες της, οι οποίοι επηρεάζονται από τον περιορισμό σύμφωνα με το Άρθρο 6.1, κατά τρόπο ώστε η παροχή υπηρεσιών από την Εταιρεία στην κατάλληλη ποιότητα ή η απαραίτητη παροχή υπηρεσιών από τρίτο μέρος να μην εμποδίζεται ή να περιορίζεται ουσιαστικά.

7 ΕΞΑΣΦΑΛΙΣΗ ΤΗΣ ΚΑΤΑΛΛΗΛΗΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΣΙΑΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ

- 7.1 Η Εταιρεία ενδιαφέρεται για την ανεξαρτησία και την επαγγελματική φροντίδα κάθε Εξουσιοδοτημένου Προσώπου κατά την εκτέλεση των δραστηριοτήτων του. Στο πλαίσιο αυτό, η Εταιρεία διασφαλίζει την ανεξαρτησία όλων των Εξουσιοδοτημένων Προσώπου που ενδέχεται να επηρεαστούν από την απειλή ύπαρξης ή εμφάνισης σύγκρουσης συμφερόντων κατά την εκτέλεση των δραστηριοτήτων τους, κυρίως με τους ακόλουθους τρόπους:
- (a) Τα στελέχη της Εταιρείας δεν παρεμβαίνουν αδικαιολόγητα στην εκτέλεση των δραστηριοτήτων του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης.
 - (b) Τα εξουσιοδοτημένα πρόσωπα υποχρεούνται, σε σχέση με τις ιδιωτικές επιχειρηματικές τους υποθέσεις που υφίστανται εκτός των δραστηριοτήτων τους για την Εταιρεία, να αξιολογούν εάν υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων σε μια δεδομένη περίπτωση που θα μπορούσε να συνεπάγεται ουσιώδη κίνδυνο βλάβης των συμφερόντων των πελατών της Εταιρείας και, εάν υπάρχει τέτοια σύγκρουση, να ειδοποιούν τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης και να λαμβάνουν τη γνώμη του. Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης υποχρεούται να λάβει απόφαση επί του σχετικού θέματος και να ενεργεί προς το συμφέρον των πελατών της Εταιρείας.
 - (c) Οι διευθυντές της Εταιρείας υποχρεούνται να διασφαλίζουν ότι όταν τρίτοι παρέχουν υπηρεσίες στην Εταιρεία, οι εν λόγω υπηρεσίες δεν παρέχονται με τρόπο που θα εμποδίζε την παρακολούθηση και την αποτελεσματική διαχείριση πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων. Οι πληρωμές που καταβάλλονται σε τρίτους για τις υπηρεσίες τους δεν πρέπει να παρέχονται με τρόπο που θα επηρέαζε με οποιονδήποτε τρόπο την ακεραιότητα και την ανεξαρτησία της παροχής αυτών των υπηρεσιών.

- (d) Κάθε μέλος του οργάνου ή υπάλληλος της Εταιρείας υποχρεούται να κοινοποιεί και να υποβάλλει στον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης κατάλογο όλων των καθηκόντων που εκτελεί ως μέλος του καταστατικού, εποπτικού ή άλλου οργάνου οποιασδήποτε εμπορικής εταιρείας ή οποιασδήποτε άλλης νομικής οντότητας που έχει εξουσιοδοτηθεί να διεξάγει επιχειρηματικές δραστηριότητες.

8 ΔΙΕΞΑΓΩΓΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ

8.1 Τα συνδεδεμένα άτομα υποχρεούνται:

- (a) να ζητήσετε την έγκριση του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης πριν από την πραγματοποίηση Προσωπικής Συναλλαγής·
- (b) να τηρούν αρχεία όλων των Προσωπικών Συναλλαγών που έχουν πραγματοποιήσει·
- (c) να ειδοποιεί τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης για οποιονδήποτε, ακόμη και πιθανό, κίνδυνο σύγκρουσης συμφερόντων.

8.2 Πριν από τη χορήγηση συγκατάθεσης σύμφωνα με το Άρθρο 8.1, ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης αξιολογεί εάν η εκτέλεση μιας Προσωπικής Συναλλαγής θα οδηγήσει σε:

- (a) να παραβιάζουν την απαγόρευση της κατάχρησης αγοράς·
- (b) να κάνουν κακή χρήση εμπιστευτικών πληροφοριών·
- (c) να θέσει σε κίνδυνο τα συμφέροντα των πελατών της Εταιρείας·
- (d) σε σύγκρουση συμφερόντων ή πιθανή σύγκρουση συμφερόντων με την Εταιρεία· ή
- (e) κατά πόσον η εκτέλεση της Προσωπικής Συναλλαγής δεν θέτει σε κίνδυνο την εκπλήρωση των υποχρεώσεων της Εταιρείας και την παροχή υπηρεσιών από την Εταιρεία κατάλληλης ποιότητας.

9 ΔΩΡΑ ΚΑΙ ΑΝΤΑΜΟΙΒΕΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ

9.1 Η Εταιρεία και τα Εξουσιοδοτημένα Πρόσωπα δεν επιτρέπεται να δέχονται δώρα και χάρες ή άλλες πληρωμές από τους πελάτες της Εταιρείας ή από τους επιχειρηματικούς εταίρους της Εταιρείας που θα μπορούσαν να επηρεάσουν την ανεξαρτησία τους κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους στην Εταιρεία.

9.2 Οποιοδήποτε δώρο, προσοχή ή άλλο αντάλλαγμα που λαμβάνεται από την Εταιρεία ή οποιοδήποτε Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο και αξίας άνω των 50 ευρώ πρέπει να αναφέρεται αμέσως στον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης, ο οποίος θα αξιολογήσει τη συμμόρφωση της αποδοχής του εν λόγω ανταλλάγματος με τον παρόντα εσωτερικό κανονισμό. Σε περίπτωση που ο παραλήπτης είναι ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης, η

αξιολόγηση σύμφωνα με την προηγούμενη πρόταση θα διενεργείται από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο.

10 ΔΑΝΕΙΑ Ή ΑΛΛΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΠΡΟΣ ΟΦΕΛΟΣ ΜΕΛΩΝ ΤΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ Ή ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

- 10.1 Η Εταιρεία γενικά δεν παρέχει δάνεια ή άλλα οφέλη από τα περιουσιακά της στοιχεία σε μέλη των οργάνων της και σε άλλους υπαλλήλους. Ομοίως, η παροχή δανείων ή άλλων παροχών σε τρίτους που εργάζονται για την Εταιρεία είναι δυνατή μόνο κατ' εξαίρεση και υπό τις συνήθεις συνθήκες της αγοράς, όπως αυτές που είναι συνήθεις μεταξύ μη συνδεδεμένων μερών (στο λεγόμενο *βάση μήκους βραχίονα*). Η πιθανή παροχή τέτοιων δανείων ή παροχών απαιτεί την προηγούμενη συγκατάθεση των στελεχών της Εταιρείας. Σε περίπτωση που ένα στέλεχος της Εταιρείας ζητήσει την παροχή δανείου ή άλλου παροχήματος, η συγκατάθεση κατά την έννοια της προηγούμενης πρότασης παρέχεται από το άλλο στέλεχος της Εταιρείας μαζί με τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης.

11 ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΑ ΕΚΤΟΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

- 11.1 Τα εξουσιοδοτημένα πρόσωπα που έχουν οικονομικά ή άλλα συμφέροντα σε εταιρείες που συμμετέχουν σε συναλλαγές με την Εταιρεία και των οποίων τα συμφέροντα ενδέχεται να συγκρούονται ή να συγκρούονται με τα συμφέροντα των πελατών της Εταιρείας υποχρεούνται να ειδοποιούν τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης για τα συμφέροντά τους αυτά πριν από την εκτέλεση οποιασδήποτε ενέργειας ή συναλλαγής που σχετίζεται με αυτά τα συμφέροντα. Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης υποχρεούται να αξιολογεί την εν λόγω σύγκρουση συμφερόντων.

12 ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΠΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥΣ ΠΑΡΟΧΟΥΣ

- 12.1 Κατά την προμήθεια προϊόντων και υπηρεσιών από τρίτους, η Εταιρεία διασφαλίζει την πρόληψη και τη διαχείριση συγκρούσεων συμφερόντων ως εξής:
- (a) Η Εταιρεία, μέσω του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης, εντοπίζει υφιστάμενες ή πιθανές συγκρούσεις συμφερόντων που προκύπτουν από νέες επιχειρηματικές σχέσεις ή, στο μέτρο του δυνατού, δεδομένων των πληροφοριών που διαθέτει η Εταιρεία, με τρίτο μέρος.
 - (b) Εάν η Εταιρεία εκτιμήσει ότι η σχετική σχέση με τρίτο μέρος ή πάροχο υπηρεσιών ενέχει ουσιώδη κίνδυνο βλάβης συμφερόντων, υποχρεούται να λάβει μέτρα για την πρόληψη ή την ελαχιστοποίηση του κινδύνου σύγκρουσης συμφερόντων.
- 12.2 Εάν η υιοθέτηση ή η εφαρμογή ενός ή περισσότερων από τα παραπάνω μέτρα και διαδικασίες δεν εγγυάται τον απαιτούμενο βαθμό ανεξαρτησίας και ποιότητας πρόληψης και διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων, ο Διευθύνων Σύμβουλος, σε συνεργασία με τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης, θεσπίζει τα εναλλακτικά ή πρόσθετα μέτρα και διαδικασίες που είναι απαραίτητα και κατάλληλα για τους σκοπούς αυτούς.

13 ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

- 13.1 Σε περίπτωση που τα οργανωτικά ή διοικητικά μέτρα που λαμβάνονται από την Εταιρεία δεν επαρκούν για να διασφαλίσουν με εύλογη βεβαιότητα ότι αποτρέπονται οι κίνδυνοι βλάβης των συμφερόντων των πελατών της Εταιρείας, οι διευθυντές της Εταιρείας πρέπει να ενημερώνονται άμεσα (από οποιοδήποτε Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο), ώστε να μπορούν να λάβουν έγκαιρα και αναγκαία απόφαση ή ενέργεια για να διασφαλίσουν ότι η Εταιρεία ενεργεί προς το συμφέρον των πελατών της.
- 13.2 Μια τέτοια σύγκρουση συμφερόντων πρέπει να αντιμετωπίζεται με σαφήνεια και η σχετική απόφαση ή ενέργεια πρέπει να τεκμηριώνεται και να τηρείται δεόντως.

14 ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

- 14.1 Η αξιολόγηση των συγκρούσεων συμφερόντων που είναι γνωστές στην Εταιρεία και αντικατοπτρίζονται στον παρόντα εσωτερικό κανονισμό αποτελεί υποχρεωτικό μέρος της ημερήσιας διάταξης κάθε συνεδρίασης των διευθυντών της Εταιρείας. Εάν δεν υπάρχουν σχετικές εξελίξεις στον προαναφερθέντα τομέα, τα διευθυντές μπορούν να αποφασίσουν ότι το σημείο αξιολόγησης των συγκρούσεων συμφερόντων δεν θα συζητηθεί.
- 14.2 Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης, σύμφωνα με το Άρθρο 4 του παρόντος εσωτερικού κανονισμού, τηρεί και ενημερώνει τακτικά, τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, κατάλογο όλων των περιστάσεων και δραστηριοτήτων που διεξάγονται από την Εταιρεία ή τα Εξουσιοδοτημένα Πρόσωπα και οι οποίες συνιστούν ή θα μπορούσαν ενδεχομένως να αποτελέσουν σύγκρουση συμφερόντων. Ο κατάλογος αυτός περιλαμβάνει, ιδίως, αλλά όχι αποκλειστικά, τις δραστηριότητες που ορίζονται στο Άρθρο 4 του παρόντος εσωτερικού κανονισμού.
- 14.3 Σε τακτική βάση, τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης υποχρεούται να συντάσσει γραπτή έκθεση για όλες τις δραστηριότητες που συνιστούν ή ενδέχεται να συνιστούν σύγκρουση συμφερόντων και που θα μπορούσαν να βλάψουν τα συμφέροντα ενός ή περισσότερων πελατών της Εταιρείας και να την υποβάλλει στα στελέχη της Εταιρείας.

15 ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

- 15.1 Η Εταιρεία θα ειδοποιεί τους πελάτες και τους πιθανούς πελάτες της για τη γενική φύση και τις πηγές των συγκρούσεων συμφερόντων μέσω του ιστότοπού της σε εμφανές σημείο του εν λόγω ιστότοπου. Οι πληροφορίες που αναφέρονται στην προηγούμενη πρόταση πρέπει να είναι προσβάσιμες στους πελάτες και τους πιθανούς πελάτες της Εταιρείας ανά πάσα στιγμή.
- 15.2 Η Εταιρεία διασφαλίζει ότι η κοινοποίηση σύμφωνα με το Άρθρο 15.1 περιέχει τουλάχιστον πληροφορίες σχετικά με:

- (a) παρεχόμενες υπηρεσίες κρυπτοπεριουσιακών στοιχείων, δραστηριότητες και περιστάσεις που έχουν οδηγήσει ή ενδέχεται να οδηγήσουν σε συγκρούσεις συμφερόντων, συμπεριλαμβανομένου του καθεστώτος και της θέσης της Εταιρείας στην οποία ενεργεί κατά την παροχή υπηρεσιών κρυπτοπεριουσιακών στοιχείων σε πελάτες·
 - (b) η φύση των εντοπισμένων συγκρούσεων συμφερόντων·
 - (c) τους σχετικούς κινδύνους που εντοπίστηκαν σε σχέση με τις εντοπισμένες συγκρούσεις συμφερόντων· και
 - (d) βήματα και μέτρα που έχουν ληφθεί για την πρόληψη ή τον μετριασμό των εντοπισμένων συγκρούσεων συμφερόντων.
- 15.3 Η Εταιρεία διασφαλίζει τη δημοσίευση της ειδοποίησης σύμφωνα με το Άρθρο 15.1 στη σλοβακική γλώσσα και σε οποιαδήποτε άλλη γλώσσα που είναι επίσημη γλώσσα του κράτους μέλους της ΕΕ στο οποίο η Εταιρεία παρέχει διασυννοιακές υπηρεσίες κρυπτονομισμάτων. Η Εταιρεία ενημερώνει τις δημοσιευμένες πληροφορίες τακτικά, αλλά τουλάχιστον μία φορά το χρόνο.

16 ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΕΙΔΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΜΕΝΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ

- 16.1 Εάν οποιοδήποτε Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο, κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του, ανακαλύψει ότι, λόγω οποιωνδήποτε περιστάσεων, συμπεριλαμβανομένων περιστάσεων που δεν σχετίζονται άμεσα με τις δραστηριότητές του εντός ή σε σχέση με την Εταιρεία, απειλείται ή έχει αντιμετωπίσει σύγκρουση συμφερόντων, υποχρεούται να ενημερώσει το πρόσωπο ή τον φορέα που είναι ο άμεσος προϊστάμενός του στην οργανωτική δομή της Εταιρείας. Τρίτα μέρη που παρέχουν υπηρεσίες στην Εταιρεία σε συμβατική βάση, άμεσα και άμεσα συνδεδεμένα με την εκτέλεση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας ή/και φυσικό ή νομικό πρόσωπο που εμπλέκεται άμεσα στην παροχή υπηρεσιών στην Εταιρεία βάσει συμφωνίας ανάθεσης σε τρίτους σύμφωνα με τον εσωτερικό κανονισμό της Εταιρείας για την εξωτερική ανάθεση ή τον εσωτερικό κανονισμό της Εταιρείας για τη διαχείριση κινδύνων εξωτερικών προμηθευτών υπηρεσιών ΤΠΕ υποχρεούται να ενημερώσει τον εκπρόσωπο της Εταιρείας που ορίζεται στη σχετική σύμβαση με την Εταιρεία ή τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης σχετικά με την απειλούμενη ή την υφιστάμενη σύγκρουση συμφερόντων.
- 16.2 Τα στελέχη της Εταιρείας οφείλουν να αλληλοενημερώνονται για οποιαδήποτε πιθανή σύγκρουση συμφερόντων και επίσης να ενημερώνουν τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης. Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης οφείλει να ενημερώνει τα στελέχη της Εταιρείας για οποιαδήποτε πιθανή σύγκρουση συμφερόντων.

17 ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΠΙΘΑΝΗΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ ΣΤΗΝ ΑΝΑΘΕΣΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΣΕ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΜΟΥΣ

- 17.1 Πριν από τη σύναψη οποιασδήποτε συμφωνίας ανάθεσης σε τρίτους κατά την έννοια του εσωτερικού κανονισμού της Εταιρείας περί εξωτερικής ανάθεσης ή του εσωτερικού

κανονισμού της Εταιρείας περί διαχείρισης κινδύνων εξωτερικών παρόχων υπηρεσιών ΤΠΕ, τα στελέχη της Εταιρείας οφείλουν να ζητούν την προηγούμενη γνώμη του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης σχετικά με:

- (a) πιθανές συγκρούσεις συμφερόντων που θα μπορούσαν να προκύψουν εάν ανατεθούν σε συγκεκριμένο τρίτο μέρος· και
- (b) προτεινόμενες λύσεις, με σκοπό την εξάλειψη των συγκρούσεων συμφερόντων ή τουλάχιστον τη μείωσή τους, ως αποτέλεσμα της ανάθεσης αρμοδιοτήτων.

17.2 Τα στελέχη υποχρεούνται να λαμβάνουν υπόψη τη γνώμη του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης και να αντικατοπτρίζουν τις συστάσεις του στη συμφωνία ανάθεσης.

17.3 Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης διασφαλίζει ότι η οντότητα στην οποία ανατίθενται οι λειτουργίες λαμβάνει όλα τα κατάλληλα μέτρα για τον εντοπισμό, τη διαχείριση και την παρακολούθηση πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων που ενδέχεται να προκύψουν μεταξύ αυτής και της Εταιρείας ή μεταξύ αυτής και των πελατών της Εταιρείας.

18 **ΑΝΤΑΜΟΙΒΗ**

18.1 Η Εταιρεία εφαρμόζει τις ακόλουθες αρχές αμοιβών σε σχέση με τους υπαλλήλους και τα μέλη των οργάνων της:

- (a) οι αποδοχές πρέπει πάντα να τεκμηριώνονται και να είναι κατάλληλες για το μέγεθος, την εσωτερική οργάνωση και τη φύση, το εύρος και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας·
- (b) απαγορεύεται η διάκριση στην αμοιβή ανδρών και γυναικών για ίση εργασία ή εργασία ίσης αξίας·
- (c) οι αποδοχές είναι συνεπείς με και υποστηρίζουν την ορθή και αποτελεσματική διαχείριση κινδύνων της Εταιρείας·
- (d) οι αποδοχές είναι σύμφωνες με την επιχειρηματική στρατηγική και τους στόχους της Εταιρείας·
- (e) Οι αποδοχές περιλαμβάνουν επίσης μέτρα για την πρόληψη συγκρούσεων συμφερόντων και υποστηρίζουν την υπεύθυνη επιχειρηματική συμπεριφορά και την προώθηση της επίγνωσης του κινδύνου και της συνετής ανάληψης κινδύνων.

18.2 Η εταιρεία εφαρμόζει τις ακόλουθες αρχές αμοιβής:

- (a) ένα εγγυημένο σταθερό στοιχείο της συνολικής αμοιβής ως
 - (i) το βασικό στοιχείο του μισθού, εάν πρόκειται για εργαζόμενο·
 - (ii) ένα σταθερό στοιχείο της αμοιβής, εάν αφορά στέλεχος· και ενδεχομένως επίσης

(b) το μεταβλητό στοιχείο της συνολικής αμοιβής.

- 18.3 Εάν εφαρμόζεται μεταβλητή συνιστώσα αποδοχών, αυτή δεν πρέπει ποτέ να υπερβαίνει την εγγυημένη σταθερή συνιστώσα της συνολικής αμοιβής. Η εγγυημένη σταθερή συνιστώσα της συνολικής αμοιβής αντιπροσωπεύει ένα επαρκώς υψηλό ποσοστό της αμοιβής ώστε να επιτρέπει μια ευέλικτη πολιτική στον τομέα των μεταβλητών συνιστωσών αμοιβής, συμπεριλαμβανομένης της επιλογής μη καταβολής μεταβλητών συνιστωσών της συνολικής αμοιβής. Η εγγυημένη σταθερή συνιστώσα της συνολικής αμοιβής λαμβάνει υπόψη την επαγγελματική ικανότητα και ευθύνη των αμειβόμενων προσώπων.
- 18.4 Ο εργαζόμενος δικαιούται ένα βασικό μισθό για την εργασία που εκτελεί. Το βασικό μισθό προτείνεται στον εργαζόμενο με βάση την αξιολόγηση της επαγγελματικής επάρκειας, της ικανότητας, του επιπέδου ευθύνης που σχετίζεται με την απόδοση, την ποσότητα και την ποιότητα της εκτελούμενης εργασίας. Η αξιολόγηση εμπίπτει στην αρμοδιότητα των στελεχών της Εταιρείας. Ο καθορισμός του συγκεκριμένου ύψους του βασικού μισθού του εργαζομένου εμπίπτει στην αρμοδιότητα των στελεχών της Εταιρείας και περιλαμβάνεται στη σύμβαση εργασίας.
- 18.5 Οι αμοιβές των στελεχών και του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της Εταιρείας.
- 18.6 Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης αμείβεται αποκλειστικά με σταθερό ποσό αμοιβής.
- 18.7 Το ποσό του μεταβλητού στοιχείου του συνολικού μισθού των εργαζομένων, ο τύπος, η συχνότητα και ο τρόπος καταβολής του εγκρίνονται από τους διευθυντές της Εταιρείας, οι οποίοι εξουσιοδοτούνται επίσης να αποφασίσουν να μην εγκρίνουν την αξίωση για το μεταβλητό στοιχείο του μισθού.
- 18.8 Η μέθοδος υπολογισμού του μεταβλητού στοιχείου του συνόλου των αποδοχών των στελεχών της Εταιρείας, ο τύπος, η συχνότητα και ο τρόπος καταβολής του εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της Εταιρείας, η οποία εξουσιοδοτείται επίσης να αποφασίσει τη μη χορήγηση του δικαιώματος στο μεταβλητό στοιχείο του μισθού.
- 18.9 Το μεταβλητό στοιχείο του συνόλου των αποδοχών δεν εξαρτάται από την απόδοση ενός συγκεκριμένου υπαλλήλου ή στελέχους της Εταιρείας, αλλά βασίζεται αποκλειστικά στα επιτευχθέντα οικονομικά αποτελέσματα της Εταιρείας. Κατά τον προσδιορισμό του μεταβλητού στοιχείου του συνόλου των αποδοχών, η Εταιρεία υποχρεούται να παρακολουθεί την κατάσταση των ιδίων πόρων της και να μην χορηγεί το μεταβλητό στοιχείο του συνόλου των αποδοχών εάν η καταβολή του θα είχε αρνητικό αντίκτυπο στους ιδίους πόρους της Εταιρείας.
- 18.10 Με την επιφύλαξη του Άρθρου 18.9, το μεταβλητό στοιχείο της συνολικής αμοιβής δεν χορηγείται εάν ο αρμόδιος υπάλληλος ή στέλεχος έχει διαπράξει σοβαρή παραβίαση των εσωτερικών κανονισμών της Εταιρείας ή πολλαπλές παραβιάσεις των εσωτερικών κανονισμών της Εταιρείας. Σοβαρή παραβίαση των εσωτερικών κανονισμών της

Εταιρείας θεωρείται επίσης μια ενέργεια που αποσκοπεί στη βελτίωση των οικονομικών αποτελεσμάτων της Εταιρείας εις βάρος των συμφερόντων του πελάτη.

19 ΕΙΔΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ

- 19.1 Όλα τα Εξουσιοδοτημένα Πρόσωπα υποχρεούνται να εξοικειωθούν αποδεδειγμένα με τον παρόντα εσωτερικό κανονισμό, καθώς και με όλους τους σχετικούς εσωτερικούς κανονισμούς που εκδίδονται από την Εταιρεία, πριν ξεκινήσουν να εκτελούν οποιεσδήποτε δραστηριότητες για την Εταιρεία, και να εκφράσουν τη συγκατάθεσή τους για τη συμμόρφωσή τους με αυτούς (εάν ισχύει). Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης διασφαλίζει ότι τα Εξουσιοδοτημένα Πρόσωπα, κατά τη σύναψη συμβατικής σχέσης με την Εταιρεία, βάσει της οποίας θα ενεργούν για την Εταιρεία, συμπληρώνουν και υπογράφουν δήλωση σύμφωνα με το Παράρτημα Αρ. 1, σύμφωνα με την οποία, μεταξύ άλλων, επιβεβαιώνουν εγγράφως την εξοικείωσή τους με τον παρόντα και άλλους σχετικούς εσωτερικούς κανονισμούς της Εταιρείας και τη συγκατάθεσή τους σε αυτούς. Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης διασφαλίζει επίσης ότι οποιαδήποτε αλλαγή στα γεγονότα που αναφέρονται στην ήδη υπογεγραμμένη δήλωση σύμφωνα με την προηγούμενη πρόταση καταγράφεται εγγράφως και υπογράφεται από το Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο στο οποίο εφαρμόζεται η εν λόγω αλλαγή.
- 19.2 Το Άρθρο 19.1 του παρόντος εσωτερικού κανονισμού δεν εφαρμόζεται σε τρίτους που παρέχουν στην Εταιρεία υπηρεσίες που σχετίζονται άμεσα και άμεσα με την εκτέλεση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας σε συμβατική βάση, εάν τα συμβατικά ή άλλα έγγραφα βάσει των οποίων παρέχονται στην Εταιρεία υπηρεσίες που σχετίζονται άμεσα και άμεσα με την εκτέλεση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας από τρίτους περιέχουν διατάξεις (i) που υποχρεώνουν τα εν λόγω τρίτα μέρη να συμμορφώνονται και να εφαρμόζουν μέτρα για την πρόληψη συγκρούσεων συμφερόντων ουσιαστικά με τους ίδιους τρόπους με τους παρόντες εσωτερικούς κανονισμούς, (ii) που επιτρέπουν στην Εταιρεία, μέσω του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης, να παρακολουθεί τη συμμόρφωση με μέτρα για την πρόληψη συγκρούσεων συμφερόντων από αυτά τα τρίτα μέρη και (iii) που επιτρέπουν στην Εταιρεία να επιβάλλει αποτελεσματικές κυρώσεις για οποιαδήποτε μη συμμόρφωση με τις υποχρεώσεις που σχετίζονται με την πρόληψη συγκρούσεων συμφερόντων από τρίτα μέρη, συμπεριλαμβανομένης της λήξης της συμβατικής σχέσης με το τρίτο μέρος.
- 19.3 Η κοινοποίηση σύμφωνα με το παρόν Άρθρο 19 είναι κοινοποίηση σύμφωνα με το Άρθρο 10.4 του οργανωτικού κανονισμού της Εταιρείας.

20 ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΤΩΝ ΛΗΦΘΕΝΤΩΝ ΜΕΤΡΩΝ

- 20.1 Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης είναι υπεύθυνος για την αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας των μέτρων που λαμβάνονται βάσει του παρόντος εσωτερικού κανονισμού για τον εντοπισμό, την πρόληψη και τη διαχείριση συγκρούσεων συμφερόντων. Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης θα αξιολογεί:

20.1.1 τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, εάν δεν έχει εντοπιστεί σύγκρουση συμφερόντων κατά το τελευταίο έτος· ή

- 20.1.2 πάντα το αργότερο ένα μήνα μετά τον εντοπισμό της σύγκρουσης συμφερόντων και την αποτελεσματική επίλυσή της.
- 20.2 Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης συντάσσει γραπτή έκθεση σχετικά με την αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας των ληφθέντων μέτρων, η οποία υποβάλλεται στα στελέχη της Εταιρείας για συζήτηση. Τα στελέχη της Εταιρείας μπορούν να αποφασίσουν ότι η έκθεση του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης θα συζητηθεί στην επόμενη γενική συνέλευση της Εταιρείας, ιδίως σε περιπτώσεις όπου ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης αξιολογεί τα ληφθέντα μέτρα ως ανεπαρκή ή αναποτελεσματικά.
- 20.3 Στην έκθεση αξιολόγησης, ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης θα αξιολογήσει ειδικότερα:
- 20.3.1 ο αριθμός και η συχνότητα εμφάνισης συγκρούσεων συμφερόντων·
- 20.3.2 ποια μέτρα έχουν ληφθεί για τη διαχείριση των συγκρούσεων συμφερόντων και, σε περίπτωση ύπαρξης πολλαπλών συγκρούσεων συμφερόντων κατά την υπό εξέταση περίοδο, θα αξιολογηθεί και θα συγκριθεί επίσης ο αριθμός των μέτρων που ελήφθησαν·
- 20.3.3 τους τομείς δραστηριοτήτων της Εταιρείας από τους οποίους προέκυψε η σύγκρουση συμφερόντων·
- 20.3.4 ο χρόνος που απαιτείται για τη διαχείριση των συγκρούσεων συμφερόντων, τόσο για κάθε εντοπισμένη σύγκρουση συμφερόντων μεμονωμένα όσο και κατά μέσο όρο για όλες τις συγκρούσεις συμφερόντων·
- 20.3.5 εάν και πώς η εντοπισμένη σύγκρουση συμφερόντων επηρέασε τις δραστηριότητες της Εταιρείας·
- 20.3.6 εάν και πώς η εντοπισμένη σύγκρουση συμφερόντων επηρέασε τους πελάτες της Εταιρείας·
- 20.4 Η έκθεση αξιολόγησης του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης, μετά την αξιολόγηση, περιέχει ένα συμπέρασμα σύμφωνα με το οποίο:
- 20.4.1 τα μέτρα που έχουν ληφθεί επί του παρόντος είναι επαρκώς αποτελεσματικά και δεν απαιτείται καμία προσαρμογή·
- 20.4.2 τα μέτρα που έχουν θεσπιστεί επί του παρόντος είναι μερικώς αποτελεσματικά και, ως εκ τούτου, πρέπει να ληφθούν μέτρα για να καταστούν πιο αποτελεσματικά ή/και πρέπει να ληφθούν περαιτέρω μέτρα· ή
- 20.4.3 Τα ισχύοντα μέτρα δεν είναι αποτελεσματικά και πρέπει να ληφθούν νέα μέτρα.

21 ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΛΕΙΨΗ ΤΩΝ ΕΛΛΕΙΨΕΩΝ

- 21.1 Εάν η έκθεση του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης περιέχει συμπέρασμα ότι τα μέτρα που έχουν ληφθεί δεν είναι αποτελεσματικά και πρέπει να ληφθούν νέα μέτρα, η Εταιρεία

υποχρεούται να προχωρήσει χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση στην αναθεώρηση του παρόντος εσωτερικού κανονισμού και να προτείνει νέα αποτελεσματικά και αποδοτικά μέτρα για τη διαχείριση των συγκρούσεων συμφερόντων.

21.2 Ο Διευθύνων Σύμβουλος είναι υπεύθυνος για την πρόταση νέων μέτρων για τη διαχείριση των συγκρούσεων συμφερόντων. Σε τέτοιες περιπτώσεις, ο Διευθύνων Σύμβουλος θα ζητήσει σύσταση από τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης με πρόταση για την υιοθέτηση νέων μέτρων. Εάν ο Διευθύνων Σύμβουλος το κρίνει απαραίτητο, μπορεί επίσης να ζητήσει συστάσεις από εξωτερικούς συμβούλους της Εταιρείας.

21.3 Ο Διευθύνων Σύμβουλος προβαίνει ως εξής για την εξάλειψη των εντοπισμένων ελλείψεων:

21.3.1 θα εξετάσει την πρόταση του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης για την υιοθέτηση νέων μέτρων·

21.3.2 οφείλει να εξοικειωθεί με την πρόταση του εξωτερικού συμβούλου για την υιοθέτηση νέων μέτρων, εφόσον έχει ζητήσει τέτοιες προτάσεις από τον εξωτερικό σύμβουλο·

21.3.3 συγκρίνει τις προτάσεις του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης και τις προτάσεις του εξωτερικού συμβούλου, εφόσον ζητηθεί, και κρίνει εάν πρόκειται για ίδιες ή διαφορετικές προτάσεις·

21.3.4 αξιολογεί εάν τα προτεινόμενα μέτρα έχουν ήδη εφαρμοστεί από την Εταιρεία στο παρελθόν και εάν αυτά έχουν αξιολογηθεί ως ανεπαρκή·

21.3.5 να αξιολογήσει κατά πόσον τα προτεινόμενα μέτρα συμμορφώνονται με τους ισχύοντες νομικούς κανονισμούς· και

21.3.6 αποφασίζει για την υιοθέτηση νέων μέτρων.

21.4 Κατά την απόφαση για την υιοθέτηση νέων μέτρων, ο Διευθύνων Σύμβουλος θα λάβει υπόψη τα ακόλουθα κριτήρια:

21.4.1 η πολυπλοκότητα (τεχνική και διοικητική) που σχετίζεται με την εφαρμογή νέων μέτρων·

21.4.2 κόστος που σχετίζεται με την υιοθέτηση νέων μέτρων·

21.4.3 την αναμενόμενη αποτελεσματικότητα των νέων μέτρων· και

21.4.4 την αποτελεσματικότητα της παρακολούθησης των προτεινόμενων μέτρων.

22 ΚΑΤΑΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΘΕΡΑΠΕΙΑΣ ΓΙΑ ΜΙΑ ΕΝΤΟΠΙΣΜΕΝΗ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ ΚΑΙ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΤΟΥ ΠΕΛΑΤΗ

- 22.1 Σε περίπτωση εντοπισμού σύγκρουσης συμφερόντων, ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης καταγράφει τη μέθοδο διόρθωσής της σύμφωνα με το υπόδειγμα που ορίζεται στο Παράρτημα Αρ. 4 του παρόντος εσωτερικού κανονισμού.
- 22.2 Εάν η εντοπισμένη σύγκρουση συμφερόντων έχει οποιαδήποτε ουσιώδη επίπτωση στον πελάτη της Εταιρείας, ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης ενημερώνει τον πελάτη για την εντοπισμένη σύγκρουση συμφερόντων χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που αποστέλλεται στη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου του πελάτη. Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης ενημερώνει στη συνέχεια τον πελάτη με τον ίδιο τρόπο για τα μέτρα που ελήφθησαν για την αντιμετώπιση της εντοπισμένης σύγκρουσης συμφερόντων.

23 ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

- 23.1 Η παραβίαση των διατάξεων του παρόντος εσωτερικού κανονισμού από τους υπαλλήλους της Εταιρείας αποτελεί σοβαρή παραβίαση της εργασιακής πειθαρχίας. Η Εταιρεία θα τιμωρεί αυστηρά τέτοιες παραβιάσεις, με την επιφύλαξη ότι η παραβίαση του παρόντος εσωτερικού κανονισμού μπορεί να οδηγήσει σε άμεση απόλυση από την Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 68, παράγραφος 1, στοιχείο β) του Νόμου αριθ. 311/2001 Coll., του Εργατικού Κώδικα, όπως τροποποιήθηκε.

24 ΤΗΡΗΣΗ ΑΡΧΕΙΩΝ

- 24.1 Η Εταιρεία υποχρεούται να τηρεί αρχεία για όλες τις δραστηριότητες, τα γεγονότα και τις δραστηριότητες που εμπίπτουν στον παρόντα εσωτερικό κανονισμό, σύμφωνα με τον εσωτερικό κανονισμό της Εταιρείας περί τήρησης αρχείων.

25 ΕΛΕΓΧΟΣ

- 25.1 Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης παρακολουθεί τη συμμόρφωση με τις υποχρεώσεις που ορίζονται στον παρόντα εσωτερικό κανονισμό.
- 25.2 Ο COO παρακολουθεί τη συμμόρφωση με τις υποχρεώσεις που ορίζονται στον παρόντα εσωτερικό κανονισμό, οι οποίες εκπληρώνονται από τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης.
- 25.3 Εάν ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης, εντός του πεδίου των αρμοδιοτήτων του, διαπιστώσει οποιαδήποτε παραβίαση του παρόντος εσωτερικού κανονισμού, οφείλει να ενημερώσει τα στελέχη της Εταιρείας χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση.

26 ΕΥΘΥΝΗ

- 26.1 Ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης είναι υπεύθυνος για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που απορρέουν από τον παρόντα εσωτερικό κανονισμό. Αυτό ισχύει με την επιφύλαξη τυχόν διατάξεων του παρόντος εσωτερικού κανονισμού που αναθέτουν συγκεκριμένα μια συγκεκριμένη ευθύνη σε άλλη λειτουργία εντός της Εταιρείας.

27 **ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

- 27.1 Ο παρών εσωτερικός κανονισμός εγκρίθηκε με απόφαση των διευθυντών στις 20 Ιουνίου 2025 και τίθεται σε ισχύ από την ημερομηνία αυτή.
- 27.2 Ο παρών εσωτερικός κανονισμός τίθεται σε ισχύ την ημερομηνία της απόφασης της Εθνικής Τράπεζας της Σλοβακίας για τη χορήγηση άδειας στην Εταιρεία για την παροχή υπηρεσιών κρυπτονομισμάτων.

Στην Μπρατισλάβα, στις 20 Ιουνίου 2025

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Okazio s.r.o.

Μάρτιν Μπιτάρα, Διευθύνων Σύμβουλος

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Αρ. 1
ΔΗΛΩΣΗ ΤΟΥ ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΜΕΝΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ

[ταυτοποίηση του Εξουσιοδοτημένου Προσώπου](εφεξής καλούμενο «**Εξουσιοδοτημένο άτομο**»), που έχει την ακόλουθη σχέση με την εταιρεία Okazio s.r.o., με έδρα την οδό Bottova 2A, Μπρατισλάβα - περιοχή Staré Mesto 811 09, αριθμό εταιρείας 54 724 732, καταχωρισμένη στο Εμπορικό Μητρώο του Δημοτικού Δικαστηρίου Μπρατισλάβα III, Τμήμα Sro, Αριθμός Εισαγωγής 163835/B (εφεξής καλούμενη «**Εταιρεία**»):[προσδιορισμός της συμβατικής σχέσης μεταξύ της Εταιρείας και του Εξουσιοδοτημένου Προσώπου και, όπου εφαρμόζεται, η λειτουργία ή η θέση εργασίας που εκτελεί το Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο βάσει αυτής της συμβατικής σχέσης](εφεξής καλούμενο «**Εντολή**»)

δηλώνει επίσημα ότι:

(1) σε σχέση με τις συγκρούσεις συμφερόντων:

- ☐ δεν γνωρίζει καμία σύγκρουση συμφερόντων μεταξύ αυτής και της Εταιρείας ή σχετική με την εκτέλεση της Εντολής για την Εταιρεία·
- ☐ καταγράφει τις ακόλουθες συγκρούσεις συμφερόντων μεταξύ του ίδιου και της Εταιρείας ή σχετικά με την εκτέλεση της Εντολής για την Εταιρεία:

Το Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο υποβάλλει την ανωτέρω δήλωση αφού εξοικειωθεί με τον εσωτερικό κανονισμό της Εταιρείας σχετικά με τα μέτρα πρόληψης και διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων.

(2) σε σχέση με τον εσωτερικό κανονισμό λειτουργίας της Εταιρείας:

- έχει εξοικειωθεί με όλους τους εσωτερικούς κανονισμούς της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένου του εσωτερικού κανονισμού της Εταιρείας σχετικά με τα μέτρα πρόληψης και διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων και των οργανωτικών κανόνων της Εταιρείας, και γνωρίζει τις υποχρεώσεις που απορρέουν από αυτούς τους εσωτερικούς κανονισμούς και αναλαμβάνει την υποχρέωση να συμμορφώνεται με αυτούς· και
- αναγνωρίζει ότι η παραβίαση των διατάξεων του εσωτερικού κανονισμού σχετικά με τα μέτρα πρόληψης και διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων από τους υπαλλήλους της Εταιρείας αποτελεί σοβαρή παραβίαση της εργασιακής πειθαρχίας, η οποία μπορεί να οδηγήσει σε άμεση λήξη της απασχόλησης από την Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις

του άρθρου 68 παράγραφος 1 στοιχείο β) του Νόμου αριθ. 311/2001 του Εργατικού Κώδικα, όπως τροποποιήθηκε.

(3) σε σχέση με τις άλλες εργασιακές ή εμπορικές σας υποχρεώσεις:

- βρίσκεται σε εργασιακή σχέση ή εκτελεί συμφωνία εργασίας εκτός εργασιακής σχέσης με τους ακόλουθους φορείς (παρέχονται πλήρη στοιχεία ταυτοποίησης, συμπεριλαμβανομένου του αριθμού ταυτότητας):

--

- ενεργεί ως καταστατικό όργανο ή μέλος καταστατικού οργάνου ή ως μέλος του εποπτικού οργάνου στις ακόλουθες οντότητες (παρέχονται πλήρη στοιχεία ταυτοποίησης, συμπεριλαμβανομένου του αριθμού ταυτότητας):

--

- ασκεί τις ακόλουθες επιχειρηματικές δραστηριότητες:

--

--

(4) σε σχέση με τυχόν αλλαγές στη δήλωση που αναφέρεται στο παρόν:

- Σε περίπτωση αλλαγών σε οποιοδήποτε από τα γεγονότα που αναφέρονται στην παρούσα δήλωση, το Εξουσιοδοτημένο Πρόσωπο αναλαμβάνει την υποχρέωση να ενημερώσει εγγράφως το τμήμα συμμόρφωσης της Εταιρείας για τις εν λόγω αλλαγές χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση και να τις επιβεβαιώσει εγγράφως.

Στο _____ στις _____

(Υπογραφή Εξουσιοδοτημένου Προσώπου)

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ αριθ. 2

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΣΤΕΝΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ, ΤΟΥ ΕΠΟΠΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

[illegible]

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ αριθ. 3

ΜΗΤΡΩΟ ΕΝΤΟΠΙΣΜΕΝΩΝ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΩΝ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

[illegible]

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ αριθ. 4

ΜΗΤΡΩΟ ΜΕΣΩΝ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ ΠΟΥ ΕΦΑΡΜΟΖΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΕΝΤΟΠΙΣΜΕΝΕΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΙΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

[illegible]