

## ΠΡΑΚΤΙΚΟ

Της Συνεδρίασης της Επιτροπής Ελέγχου της Ανωνύμου Εταιρίας «ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Της 4<sup>ης</sup> Ιανουαρίου 2021

Στην Αθήνα σήμερα, την 4<sup>η</sup> Ιανουαρίου 2021, ημέρα Δευτέρα και ώρα 13.30 μ.μ., συνήλθε σε συνεδρίαση, στα γραφεία της επί της Λ.Μεσογείων 2-4, η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας «ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» προκειμένου να συζητήσει και να λάβει απόφαση για τα παρακάτω θέματα, αποτελούμενη από τους κ.κ.:

1. Βασίλειο Λουμιώτη, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου
2. Νικόλαο Γαλέτα, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου
3. Νικόλαο Κουδούνη, Μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, προχώρησαν στη συζήτηση των θεμάτων της ημερησίας διάταξης:

### ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

**Θέμα 1ο: Συγκρότηση της Επιτροπής Ελέγχου σε σώμα**

**Θέμα 2ο: Ορισμός του Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου**

#### Επί του πρώτου θέματος:

Κατόπιν της από 18/12/2020 παραίτησης από το Δ.Σ. της εταιρείας και από τις Επιτροπές στις οποίες συμμετείχε, της κυρίας Ναταλίας Νικολαΐδη του Εμμανουήλ, Ανεξάρτητου - Μη Εκτελεστικού Μέλους του Δ.Σ., με ισχύ την 31-12-2020, επομένως και από την Επιτροπή Ελέγχου, της οποίας η κυρία Ναταλία Νικολαΐδη του Εμμανουήλ ήταν Μέλος, και της συνακόλουθης, κατά τη σημερινή συνεδρίαση του Δ.Σ. της εταιρείας, εκλογής ως Ανεξάρτητου Μη Εκτελεστικού Μέλους του Δ.Σ. και ως Μέλους της Επιτροπής Ελέγχου του κ. Βασιλείου Λουμιώτη του Ιωάννη, σε αντικατάσταση της παραιτηθείσας κυρίας Ναταλίας Νικολαΐδη του Εμμανουήλ για το χρονικό διάστημα μέχρι τη λήξη της θητείας της, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1(στ) του 4449/2017, όπως ισχύει, παρίσταται ανάγκη όπως η Επιτροπή Ελέγχου συγκροτηθεί σε Σώμα. Στη συνέχεια, η Επιτροπή Ελέγχου συγκροτείται σε Σώμα ως εξής:

- 1./ **Βασίλειος Λουμιώτης** του Ιωάννη και της Γιαννούλας, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος,
- 2./ **Νικόλαος Γαλέτας** του Ιωάννη και της Μάνθας, Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό μέλος και
- 3./ **Νικόλαος Κουδούνης** του Κωνσταντίνου και της Γιαννούλας, Μη εκτελεστικό μέλος.

### Επί του δευτέρου θέματος:

Σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 44 παρ. 1(ε) του ν. 4449/2017, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου θα πρέπει να ορίσουν τον Πρόεδρό της. Τα μέλη της Επιτροπής μετά από συζήτηση για το ποιος θα είναι καταλληλότερος βάσει επαγγελματικής κατάρτισης και εμπειρίας για τη θέση του Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου κατέληξαν στο συμπέρασμα ότι ο Πρόεδρος θα πρέπει να έχει ανάλογη επαγγελματική κατάρτιση και γνώσεις. Ο κ. Λουμιώτης είναι πτυχιούχος του Τμήματος Οργάνωσης και Διοίκησης Επιχειρήσεων του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών (πρώην Α.Σ.Ο.Ε.Ε.) το έτος 1973 και πτυχιούχος Master του Πανεπιστημίου Roosevelt του Σικάγο στη Διοίκηση των Επιχειρήσεων (M.B.A.) το έτος 1979. Επιπλέον, είναι : α) Εισηγητής στο Ινστιτούτο Εκπαίδευσης του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών (Ι.Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.) από το έτος 1997 μέχρι σήμερα, στα γνωστικά αντικείμενα :

- Ελεγκτική και επαγγελματικές ικανότητες ελεγκτών.
- Διαχείριση κινδύνων και εσωτερικός έλεγχος.
- Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου.
- Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Τραπεζών.
- Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις.
- Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ).

Η διδασκαλία των ανωτέρω γνωστικών αντικειμένων υπερβαίνει τις 300 ώρες κατ' έτος.

β) Εισηγητής στο Εθνικό και Καποδιστριακό Πανεπιστήμιο Αθηνών, στο μεταπτυχιακό πρόγραμμα Master στην Εφαρμοσμένη Ελεγκτική Λογιστική (σε συνεργασία με το ΣΟΕΛ), από το έτος 2006 μέχρι σήμερα. Η διδασκαλία αυτή, που καλύπτει τα ανωτέρω γνωστικά αντικείμενα, υπερβαίνει τις 100 ώρες κατ' έτος.

γ) Εισηγητής στο Πανεπιστήμιο Μακεδονίας στο μεταπτυχιακό πρόγραμμα Master στην Εφαρμοσμένη Λογιστική και Ελεγκτική (σε συνεργασία με το ΙΕΣΟΕΛ) από το έτος 2011 μέχρι σήμερα. Η διδασκαλία αυτή, που καλύπτει τα ανωτέρω γνωστικά αντικείμενα υπερβαίνει τις 100 ώρες κατ' έτος.

δ) Εισηγητής στην ΣΟΛ Α.Ε. στα γνωστικά αντικείμενα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις. Η διδασκαλία αυτή, που γίνεται σε ελεγκτές της ΣΟΛ ΑΕ και σε στελέχη επιχειρήσεων, υπερβαίνει τις 70 ώρες κατ' έτος.

Με βάση αυτές τις διαπιστώσεις τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ομόφωνα ορίζουν ως Πρόεδρο αυτής τον κ. **Βασίλειο Λουμιώτη**, καθώς αφενός μεν πληροί τις προϋποθέσεις του ν. 4449/2017 και του ν. 3016/2002, όπως ισχύουν, αναφορικά με την ανεξαρτησία του απέναντι στην εταιρεία αφετέρου δε σύμφωνα με το βιογραφικό του, διαθέτει επαρκή γνώση στον τομέα δραστηριότητας της εταιρείας, καθώς έχει δηλώσει και επιβεβαιώσει στην παραπάνω έγγραφη υπεύθυνη δήλωσή του ότι διαθέτει επαρκή γνώση στον τομέα που δραστηριοποιείται η εταιρεία ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (βιομηχανία παραγωγής α' υλών-μεταλλουργίας) και έχει επαρκεί γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική και λογιστική. Ασκεί το ελεγκτικό επάγγελμα από το έτος

1980 και ειδικότερα ως μέλος του Σώματος Ορκωτών Λογιστών (ΣΟΛ) από το έτος 1980 έως 1992 και του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών (ΣΟΕΛ) από το 1993 μέχρι σήμερα. Από το 1993, με το βαθμό του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, δραστηριοποιείται επαγγελματικά στην Ελεγκτική Εταιρεία ΣΟΛ ΑΕ στην οποία είναι και μέτοχος. Κατά τη διάρκεια της μακρόχρονης θητείας του στο βαθμό του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, εκλέχθηκε, ως τακτικός ελεγκτής, από σημαντικό αριθμό επιχειρήσεων για τον έλεγχο των ετησίων οικονομικών τους καταστάσεων. Μεταξύ των επιχειρήσεων αυτών είναι και η ALPHA BANK για τον έλεγχο των οικονομικών της καταστάσεων από την χρήση 1994 μέχρι τη χρήση 2002, ALBIO HOLDINGS A.E., Unisystems A.E. κ.λ.π. Κατά τη διάρκεια της θητείας αυτής διενήργησε ειδικές εργασίες, όπως ειδικούς ελέγχους για την εισαγωγή εταιρειών στο Χ.Α., εκτιμήσεις επιχειρήσεων, εφαρμογή των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, Οργανώσεις Λογιστηρίων κλπ σε σημαντικό αριθμό επιχειρήσεων. Επίσης, διετέλεσε μέλος του Τεχνικού Γραφείου της ΣΟΛ Α.Ε. από το έτος 2006 μέχρι τον Μάρτιο του έτους 2009.

Καταλήγοντας η Επιτροπή Ελέγχου διαπιστώνει ότι ο κ. Βασίλειος Λουμιώτης είναι σε θέση να αναλάβει την ευθύνη και να ασκήσει επαξίως τα καθήκοντα του Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου της εταιρείας.

Ο κ. Βασίλειος Λουμιώτης αποδέχτηκε τον διορισμό του ως Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου και η συνεδρίαση έληξε, μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση, το δε παρόν πρακτικό υπογράφεται ως έπεται.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ



ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΛΟΥΜΙΩΤΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ



ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΓΑΛΕΤΑΣ



ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΥΔΟΥΝΗΣ