

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων
της στην Καλαμάτα εδρεύουσας Ανωνύμου Εταιρείας
με την επωνυμία «**ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΡΕΛΙΑ Α.Ε.**»
και το διακριτικό τίτλο «**ΚΑΡΕΛΙΑ**»
(Αριθμός ΓΕΜΗ 15082945000)
της 30^{ης} Ιουνίου 2021

Σήμερα, στις 30 Ιουνίου 2021, ημέρα Τετάρτη και ώρα 15.⁰⁰ μ.μ., συνήλθαν οι κ.κ. μέτοχοι και αντιπρόσωποι μετόχων της στην Καλαμάτα (οδός Αθηνών - Ασπρόχωμα) εδρεύουσας Ανωνύμου Εταιρείας με την επωνυμία «ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΡΕΛΙΑ Α.Ε.» και το διακριτικό τίτλο «ΚΑΡΕΛΙΑ», σε ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση σε πραγματικό χρόνο μέσω τηλεδιάσκεψης, μετά από νομότυπη πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία έγινε σύμφωνα με τα άρθρα 121 παρ. 3 και 125 παρ. 1 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, περιλαμβάνουσα τη χρονολογία και την ακριβή ώρα συνεδρίασης, την ενημέρωση ότι η Γενική Συνέλευση θα συνεδριάσει εξολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση σε πραγματικό χρόνο μέσω τηλεδιάσκεψης, καθώς και με σαφήνεια τα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη Γενική Συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου από απόσταση, καθώς και τις προβλεπόμενες στο άρθρο 121 παρ. 4 του Ν. 4548/2018 πληροφορίες, για τα αναφερόμενα σε αυτό θέματα. Η εν λόγω πρόσκληση αναρτήθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (www.karelia.gr) μαζί με όλα τα λοιπά στοιχεία που απαιτεί ο νόμος, καταχωρήθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα στο Γ.Ε.ΜΗ. και αναρτήθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα στον διαδικτυακό τόπο αυτού.

[...]

Στη συνέχεια, ανακοινώθηκε από τον προσωρινό Γραμματέα - Ψηφοδέκτη ότι στη Γενική Συνέλευση παρίστανται μέτοχοι και αντιπρόσωποι μετόχων εκπροσωπώντας συνολικά 1.460.204 μετοχές και ψήφους, επί συνόλου 2.760.000 μετοχών που αντιστοιχούν στο ολοσχερώς καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας, ήτοι μέτοχοι εκπροσωπώντας συνολικά ποσοστό 52,91% του συνόλου των μετοχών και ψήφων, και δεδομένου ότι δεν υποβλήθηκε οποιαδήποτε ένσταση, η Γενική Συνέλευση συνεδριάζει νόμιμα.

[...]

Στη συνέχεια, έλαβε τον λόγο ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης κ. Ανδρέας Γ. Καρέλιας, προχωρώντας στην έναρξη της συζήτησης επί των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης, που έχουν ως εξής:

[...]

Θέμα 9^ο: Επαναπροσδιορισμός του είδους της Επιτροπής Ελέγχου, της θητείας, του αριθμού και των ιδιοτήτων των μελών της, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 74 του Ν. 4706/2020.

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης κ. Ανδρέας Γ. Καρέλιας ανέφερε ότι η Γενική Συνέλευση καλείται, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 74 του Ν. 4706/2020, καθώς και σύμφωνα με τη με αρ. πρ. 1149/17.05.21 επιστολή της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, να επαναπροσδιορίσει το είδος της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας, τη θητεία της, τον αριθμό και τις ιδιότητες των μελών της.

Στη συνέχεια ενημέρωσε τους κ.κ. μετόχους ότι η πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τις ανωτέρω διατάξεις, είναι να επιβεβαιωθεί, άλλως επικυρωθεί, επαναληφθεί και, σε κάθε περίπτωση, να διατηρηθεί σε ισχύ η απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της χρήσης 2018, που έλαβε χώρα στις 18.07.18 και αποφάσισε για τα ανωτέρω, προβαίνοντας ταυτόχρονα σε εκλογή των υφιστάμενων μελών της Επιτροπής Ελέγχου.

Ειδικότερα, ανέφερε ότι το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει η Επιτροπή Ελέγχου να είναι ανεξάρτητη επιτροπή, αποτελούμενη από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τρίτους. Τα μέλη της να είναι τρία σε αριθμό, τα δύο εκ των οποίων να έχουν την ιδιότητα του μη εκτελεστικού ανεξάρτητου μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την έννοια του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, και το ένα εξ αυτών να είναι τρίτο πρόσωπο, το οποίο θα είναι ανεξάρτητο από την Εταιρεία, πληρώντας τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Η θητεία της να συμπίπτει με τη θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία είναι πενταετής, άρχισε στις 18.07.18 και λήγει στις 17.07.23.

Ως προς τα μέλη της, ανέφερε ότι το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει αντίστοιχα, να επιβεβαιωθεί, άλλως επικυρωθεί, επαναληφθεί και, σε κάθε περίπτωση, να διατηρηθεί σε ισχύ η από 18.07.18 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, που εξέλεξε το σύνολο των μελών της Επιτροπής, καθώς είναι σύμφωνη με το άρθρο 44 παρ. 1 περ. γ) του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, όπως και με τις λοιπές διατάξεις του ως άνω νόμου. Ειδικότερα, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου που εκλέχθηκαν δυνάμει της από 18.07.18 απόφασης, διαθέτουν τις απαιτούμενες γνώσεις και εμπειρία για την άσκηση των καθηκόντων τους ως μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, καθώς

έχουν επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία και ένα τουλάχιστον μέλος της Επιτροπής διαθέτει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική. Ταυτόχρονα, είναι ανεξάρτητα από την Εταιρεία, κατά την έννοια του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020.

Η εξακρίβωση της πλήρωσης των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, καθώς και των λοιπών προϋποθέσεων καταλληλότητας και των κριτηρίων που καθορίζονται στο άρθρο 44 παρ. 1 του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, έχει διαπιστωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, και τεκμηριώνεται ως εξής για το κάθε μέλος που έχει εκλεγεί στην Επιτροπή Ελέγχου δυνάμει της από 18.07.18 απόφασης:

- Ο Καθ. κ. Βασίλειος Γ. Αντωνόπουλος, Μη Εκτελεστικό Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, διαθέτει επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, καθώς έχει διατελέσει ανεξάρτητο μέλος ΔΣ της Εταιρείας από τις 21.06.13, ιδιότητα που διατηρεί έως σήμερα. Επιπλέον, ως Μη Εκτελεστικό Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, καθώς δεν κατέχει άμεσα ή έμμεσα μετοχές της Εταιρείας και, επιπλέον, είναι απαλλαγμένος από οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης, οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν τις αποφάσεις του και την ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση του.
- Ο κ. Robin D. Joy, Μη Εκτελεστικό Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, διαθέτει επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, καθώς έχει διατελέσει ανεξάρτητο μέλος ΔΣ της Εταιρείας από τις 21.06.13, ιδιότητα που διατηρεί έως σήμερα, ενώ επιπρόσθετα, τα τελευταία 40 και πλέον έτη, έχει διατελέσει διοικητικό στέλεχος σε διεθνείς καπνοβιομηχανίες [...]. Επιπλέον, ως Μη Εκτελεστικό Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, καθώς δεν κατέχει άμεσα ή έμμεσα μετοχές της Εταιρείας και, επιπλέον, είναι απαλλαγμένος από οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης, οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν τις αποφάσεις του και την ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση του.
- Ο κ. Δημήτριος Δ. Λεβεντάκης, τρίτο πρόσωπο - εξωτερικό μέλος που πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, διαθέτει επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία (Υπέρ κλάδος: Τρόφιμα, Ποτά & Καπνοβιομηχανίες / Κλάδος: καπνού), καθώς παρέχει επί σειρά ετών εξειδικευμένες λογιστικές, χρηματοοικονομικές και συμβουλευτικές υπηρεσίες (σύνταξη οικονομικών καταστάσεων, εφαρμογή ΔΛΠ IFRS, εφαρμογή US GAAP, σύνταξη χρηματοοικονομικών αναφορών reporting προς μητρικές εταιρείες, συμμετοχή σε ομάδες ελέγχου για την έκδοση φορολογικών πιστοποιητικών), σε εταιρείες που δραστηριοποιούνται στον ίδιο Υπέρ κλάδο [ενδεικτικά ...]. Ακόμα, έχει διατελέσει μέλος της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας από τις 18.07.18, ιδιότητα που διατηρεί έως σήμερα. Επιπλέον, πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, καθώς δεν κατέχει άμεσα ή έμμεσα μετοχές της Εταιρείας και είναι απαλλαγμένος από οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης, οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν τις αποφάσεις του και την ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση του. Ακόμα, διαθέτει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική, συνιστώντας το πρόσωπο που θα παρίσταται υποχρεωτικώς στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Έλεγχου που αφορούν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 περ. ζ) του Ν. 4449/2017. Ειδικότερα, είναι φορολογικός σύμβουλος-οικονομολόγος, απόφοιτος της Α.Σ.Ο.Ε.Ε., με ειδικευση στη Λογιστική και Χρηματοοικονομική Διοίκηση, κάτοχος μεταπτυχιακού τίτλου στη Διοίκηση Επιχειρήσεων (M.B.A.), τίτλου προγράμματος μεταπτυχιακού επιπέδου της Α.Σ.Ο.Ε.Ε. με εξειδίκευση στη φορολογία εισοδήματος νομικών προσώπων, καθώς και πιστοποιημένος εισηγητής στο αντικείμενο του Διεθνούς Φορολογικού Σχεδιασμού («International Tax Planning») από τον Διεθνή Οργανισμό IBFD. Έχει πολυετή εργασιακή εμπειρία ως διευθυντικό στέλεχος σε διεθνείς ελεγκτικές και συμβουλευτικές εταιρείες [...]. Έχει συμμετάσχει στη συγγραφή εξειδικευμένων λογιστικών βιβλίων σε θέματα ΔΛΠ και Διεθνούς Φορολογικού Σχεδιασμού, οργάνωσης και διοίκησης επιχειρήσεων. Είναι επιστημονικός συνεργάτης και διδάσκων εκπαιδευτής σε εκπαιδευτικά προγράμματα του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών. Έχει παρακολουθήσει εκτεταμένη εκπαίδευση και σχετικά με την ελεγκτική και τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα σεμινάρια, στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, στις ελεγκτικές εταιρείες όπου απασχολήθηκε. Έχει υπάρξει εισηγητής σεμιναρίων εσωτερικού ελέγχου σε διάφορες επιχειρήσεις του ιδιωτικού τομέα και είναι ενεργό μέλος του Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών. Έχει συμμετάσχει επί σειρά ετών σε ειδικούς ελέγχους όπως διαχειριστικοί, φορολογικοί και έλεγχοι τήρησης διαδικασιών σε διάφορες εταιρείες που ήδη αναφέρθηκαν ενδεικτικά ανωτέρω, παρέχοντας εξειδικευμένες λογιστικές, χρηματοοικονομικές και συμβουλευτικές υπηρεσίες. Συμμετέχει επί σειρά ετών, ως επικεφαλής σε εξειδικευμένα έργα παροχής λογιστικών και φορολογικών υπηρεσιών, με σκοπό την οργάνωση και την εύρυθμη λειτουργία των οικονομικών υπηρεσιών μεγάλων πολυεθνικών ομίλων, δημόσιων και ιδιωτικών οργανισμών. Αρθρογραφεί συστηματικά σε έγκυρα επιστημονικά περιοδικά του χώρου, καλύπτοντας επίκαιρα φορολογικά και λογιστικά θέματα. Τέλος,

είναι επιστημονικός συνεργάτης και διδάσκων εκπαιδευτής σε εκπαιδευτικά προγράμματα του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών, όπως, ενδεικτικά, η «Φορολογία Εισοδήματος Νομικών Προσώπων και Νομικών Οντοτήτων».

Κατόπιν φανεράς ψηφοφορίας, η Γενική Συνέλευση, με ψήφους 1.450.939 υπέρ, ήτοι ποσοστό 99,37% του εκπροσωπούμενου στη Γενική Συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου και 9.265 κατά, αποφάσισε κατά πλειοψηφία να επαναπροσδιορίσει το είδος της Επιτροπής Ελέγχου, τη θητεία, τον αριθμό και τις ιδιότητες των μελών της, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 74 του Ν. 4706/2020, επιβεβαιώνοντας, άλλως επικυρώνοντας, επαναλαμβάνοντας και, σε κάθε περίπτωση, διατηρώντας σε ισχύ την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της χρήσης 2018, που έλαβε χώρα στις 18.07.18 και αποφάσισε για τα ανωτέρω, καθώς και για την εκλογή των υφιστάμενων μελών της Επιτροπής Ελέγχου.

Ειδικότερα, αποφασίστηκε η Επιτροπή Ελέγχου να είναι ανεξάρτητη επιτροπή, αποτελούμενη από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τρίτους. Τα μέλη της να είναι τρία σε αριθμό, τα δύο εκ των οποίων να έχουν την ιδιότητα του μη εκτελεστικού ανεξάρτητου μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την έννοια του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, και το ένα εξ αυτών να είναι τρίτο πρόσωπο, το οποίο θα είναι ανεξάρτητο από την Εταιρεία, πληρώντας τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Η θητεία της να συμπίπτει με τη θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία είναι πενταετής, άρχισε στις 18.07.18 και λήγει στις 17.07.23.

Ως προς τα μέλη της αποφασίστηκε να επιβεβαιωθεί, άλλως επικυρωθεί, επαναληφθεί και, σε κάθε περίπτωση, να διατηρηθεί σε ισχύ η από 18.07.18 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, που εξέλεξε το σύνολο των μελών της Επιτροπής Ελέγχου, ήτοι τους:

- Καθ. κ. Βασίλειο Γ. Αντωνόπουλο [...], ως Μη Εκτελεστικό Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου,
- κ. Robin D. Joy [...], ως Μη Εκτελεστικό Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου,
- κ. Δημήτριο Δ. Λεβεντάκη [...], ως τρίτο πρόσωπο - εξωτερικό μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, που πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020.

Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης είναι σύμφωνη με το άρθρο 44 παρ. 1 περ. γ) του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, και με τις λοιπές διατάξεις του ως άνω νόμου, καθώς τα παραπάνω πρόσωπα πληρούν τις προϋποθέσεις καταλληλότητας και τα κριτήρια που καθορίζονται στο άρθρο 44 παρ. 1 του Ν. 4449/2017, όπως και τις διατάξεις περί ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020.

Ειδικότερα, διαθέτουν τις απαιτούμενες γνώσεις και εμπειρία για την άσκηση των καθηκόντων τους ως μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, καθώς έχουν επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία και ένα τουλάχιστον μέλος της Επιτροπής διαθέτει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική. Ταυτόχρονα, είναι ανεξάρτητα από την Εταιρεία, κατά την έννοια του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Η πλήρωση των ως άνω προϋποθέσεων ανεξαρτησίας και των κριτηρίων που καθορίζονται στο άρθρο 44 παρ. 1 του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, εξακριβώνεται και τεκμηριώνεται στην πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου που παρατέθηκε κατά τη συζήτηση, η οποία υιοθετείται με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

[...]

Προς πιστοποίηση των ανωτέρω συντάχθηκε αυθημερόν το πρακτικό αυτό, το οποίο υπογράφεται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της Γενικής Συνέλευσης.

Ακριβές Απόσπασμα
εκ του επισήμου βιβλίου των πρακτικών
της Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων
Καλαμάτα, αυθημερόν

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης
Ανδρέας Γ. Καρέλιας