



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ

Συνεδρίασης της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας «**ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΡΕΛΙΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και τον διακριτικό τίτλο «**ΚΑΡΕΛΙΑ**»

Της 09^{ης} Ιουνίου 2023

Σήμερα την 09^η Ιουνίου του έτους 2023, ημέρα Παρασκευή και ώρα 13.20, συνήλθαν σε συνεδρίαση τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΡΕΛΙΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και τον διακριτικό τίτλο «**ΚΑΡΕΛΙΑ**» (εφεξής η «Εταιρεία»), παριστάμενων όλων των μελών της, ήτοι των:

1. Δημητρίου Δ. Λεβεντάκη
2. Ιωάννη Π. Τσουκαρίδη
3. Robin Derlwyn Joy

Επομένως η Επιτροπή Ελέγχου βρίσκεται σε απαρτία, συνεδριάζει εγκύρως και εισέρχεται στη συζήτηση επί του θέματος της ημερήσιας διατάξεως:

ΘΕΜΑ: ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΣΕ ΣΩΜΑ - ΕΚΛΟΓΗ ΠΡΟΕΔΡΟΥ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, η Γενική Συνέλευση της 09^{ης} Ιουνίου 2023 αποφάσισε η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας να είναι ανεξάρτητη επιτροπή, αποτελούμενη από μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. και τρίτους, και τα μέλη της να είναι τρία σε αριθμό. Το ένα εξ αυτών να έχει την ιδιότητα του μη εκτελεστικού μέλους Δ.Σ., δεσμευόμενο το Δ.Σ. να αποδώσει την ιδιότητα αυτή στο πρόσωπο που θα ορίσει η Γ.Σ. ως μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. που θα συμμετέχει στην Επιτροπή Ελέγχου. Το ένα μέλος να έχει την ιδιότητα του μη εκτελεστικού ανεξάρτητου μέλους Δ.Σ. κατά την έννοια του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, και το ένα μέλος να είναι τρίτο πρόσωπο ανεξάρτητο από την Εταιρεία, πληρώντας τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Επίσης, η θητεία της Επιτροπής να συμπίπτει με τη θητεία των μελών του Δ.Σ., ήτοι να είναι πενταετής, έως την 09^η.06.2028.

Εν συνεχεία και κατόπιν της από 18.05.23 εισήγησης του Δ.Σ., η οποία υιοθετεί στο σύνολό της την από 18.05.23 αξιολόγηση της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, αποφασίστηκε από τη Γενική Συνέλευση να εκλεγούν τα παρακάτω τρία μέλη για τη στελέχωση της Επιτροπής Ελέγχου:

- 1) Δημήτριος Λεβεντάκης του Διονυσίου [...], τρίτο πρόσωπο - εξωτερικό μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, που πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020,
- 2) Ιωάννης Τσουκαρίδης του Πέτρου [...] - Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.,
- 3) Robin Derlwyn Joy [...] - Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.

Τα δύο από τα τρία μέλη, ήτοι οι Δημήτριος Λεβεντάκης και Ιωάννης Τσουκαρίδης είναι ανεξάρτητα από την Εταιρεία κατά την έννοια των παρ. 1 και 2 του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Επίσης, πληρούνται οι προϋποθέσεις του άρθρου 44 παρ. 1 του Ν. 4449/2017, καθώς η Επιτροπή Ελέγχου είναι ανεξάρτητη επιτροπή που αποτελείται από τρία τουλάχιστον μέλη, τα δύο εκ των οποίων είναι μη εκτελεστικά μέλη Δ.Σ. και το ένα μέλος είναι τρίτο

πρόσωπο που πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 9, όπως αναγράφεται αιτιολογημένα για το κάθε μέλος στο Πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης και στην από 18.05.23 εισήγηση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επιπλέον, τα μέλη πληρούν τις προϋποθέσεις καταλληλότητας και τα κριτήρια του άρθρου 44 παρ. 1 του Ν. 4449/2017, καθώς διαθέτουν τις απαιτούμενες γνώσεις και εμπειρία για την άσκηση των καθηκόντων τους, έχουν επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία και αντιλαμβάνονται στοιχειωδώς την οικονομική ουσία των οικονομικών καταστάσεων τις οποίες η Εταιρεία δημοσιεύει, όπως αναγράφεται αιτιολογημένα για το κάθε μέλος στο Πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης και στην από 18.05.23 εισήγηση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επίσης, ένα τουλάχιστον μέλος, ήτοι ο Δημήτριος Δ. Λεβεντάκης, φορολογικός σύμβουλος - οικονομολόγος με πολυετή εμπειρία στη λογιστική και στην ελεγκτική, καθώς πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 9 και διαθέτει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική, γνώση που σχετίζεται με τα διεθνή πρότυπα, όπως αναγράφεται αιτιολογημένα στην εκλογή του, συνιστά το πρόσωπο που θα παρίσταται υποχρεωτικώς στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου που αφορούν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 περ. ζ) του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Τα μέλη δεν κατέχουν παράλληλες θέσεις ή ιδιότητες και δεν διενεργούν συναλλαγές που θα μπορούσαν να θεωρηθούν ασυμβίβαστες με την αποστολή της Επιτροπής Ελέγχου, ενώ πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας.

Η ως άνω Επιτροπή Ελέγχου με το παρόν συγκροτείται σε σώμα και αποφασίζει την ανάθεση της ιδιότητας του Προέδρου της στον Δημήτριο Δ. Λεβεντάκη, ο οποίος εκλέχθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας και πληροί τις διατάξεις περί ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, όπως αναγράφεται αιτιολογημένα στην εκλογή του.

Δεδομένου ότι δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση, ο Πρόεδρος κηρύσσει τη λήξη της συνεδρίασης, συντάσσεται το παρόν πρακτικό και υπογράφεται, νόμιμα, ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα

Εκ του Βιβλίου Πρακτικών της Επιτροπής Ελέγχου

Λεβεντάκης Δημήτριος