

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Στο Δήμο Αθηναίων Αττικής σήμερα την **26^η Σεπτεμβρίου 2023** ημέρα της εβδομάδος Τρίτη και ώρα 13:30 συνήλθαν στα επί της οδού Αδριανείου αριθ. 29 γραφεία της έδρας της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΙΛΥΔΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο «ΙΛΥΔΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ Α.Ε.» (εφεξής «Εταιρεία»), τα μέλη της Ανεξάρτητης (Μεικτής) Επιτροπής Ελέγχου (Audit Committee) της Εταιρείας σε συνεδρίαση, με μοναδικό θέμα ημερησίας διατάξεως το ακόλουθο :

ΘΕΜΑ ΜΟΝΟ : Εκ νέου συγκρότηση της Επιτροπής Ελέγχου σε σώμα και εκλογή του Προέδρου αυτής σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του από το ν. 4706/2020 , σε συνέχεια της αντικατάστασης μέλους αυτής.

Κατά την συνεδρίαση παρέστησαν άπαντα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου (υπό τη νέα της σύνθεση) , ήτοι:

- 1) Κωνσταντίνος Βαρσάμης του Μιχαήλ, κάτοικος [●], οδός [●] αριθ. [●], **Μη Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (τρίτο πρόσωπο),**
- 2) Αναστασία Χατζητζανή του Νικολάου , κάτοικος [●], οδός [●] αριθ. [●], **Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος).**
- 3) Γεώργιος Τσιατούρας του Βασιλείου, κάτοικος [●], οδός [●] αριθ. [●], **Αντίπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου(μη εκτελεστικό μέλος) ,**

Αφού διαπιστώθηκε ότι στην παρούσα συνεδρίαση παρίσταται το σύνολο των μελών της Επιτροπής Ελέγχου όπως η σύνθεσή της διαμορφώθηκε μετά την εκλογή/ορισμό από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας με την από 26 Σεπτεμβρίου 2023 απόφαση του ως νέου μέλους αυτής της κα. Αναστασίας Χατζητζανή σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος μέλους αυτής κ. Γεωργίου- Σπυρίδωνος Αλεξίου, και επιβεβαιώθηκε ότι κανένα εκ των μελών δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασεως και στη λήψη αποφάσεως επί του μοναδικού θέματος της ημερησίας διατάξεως, ο εκ των μελών της Επιτροπής κ. Κωνσταντίνος Βαρσάμης , αφού έλαβε το λόγο , αναφέρθηκε αμέσως στο μοναδικό θέμα της ημερησίας διατάξεως.

ΘΕΜΑ ΜΟΝΟ : Εκ νέου συγκρότηση της Επιτροπής Ελέγχου σε σώμα και εκλογή του Προέδρου αυτής σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως

ισχύει μετά την τροποποίησή του από το ν. 4706/2020 , σε συνέχεια της αντικατάστασης μέλους αυτής

Ειδικότερα και επί του μοναδικού θέματος της ημερησίας διατάξεως ο κ. Κωνσταντίνος Βαρσάμης , υπενθύμισε προς τα λοιπά παριστάμενα μέλη ότι η Εταιρεία επί σκοπώ πλήρους συμμορφώσεως με τις διατάξεις αφενός μεν του άρθρου 44 του ν. 4449/2017 (ΦΕΚ Α΄ 7/24.01.2017), όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του από το άρθρο 74 του ν. 4706/2020 (ΦΕΚ Α΄ 136/17.07.2020), αφετέρου δε της με αριθμό πρωτοκόλλου 1508/17.07.2020 εγκυκλίου της Διεύθυνσης Εισηγμένων Εταιρειών της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, οφείλει, ως οντότητα δημοσίου συμφέροντος, να διαθέτει Επιτροπή Ελέγχου (Audit Committee), η οποία αποτελείται από τρία (3) τουλάχιστον μέλη και η οποία μπορεί να συνιστά:

(α) Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία αποτελείται από μη εκτελεστικά μέλη αυτού ή

(β) Ανεξάρτητη Επιτροπή, η οποία αποτελείται:

(i) είτε από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τρίτους (Μεικτή)

(ii) είτε μόνο από τρίτους.

Ως τρίτος νοείται κάθε πρόσωπο που δεν είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Σύμφωνα με τα υπό του νόμου διαλαμβανόμενα, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου είναι στην πλειοψηφία τους ανεξάρτητα από την ελεγχόμενη οντότητα και διαθέτουν επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ενώ ένα (1) τουλάχιστον μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, με επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική, παρίσταται υποχρεωτικώς στις συνεδριάσεις αυτής που αφορούν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων.

Τέλος, ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου ορίζεται από τα μέλη αυτής σε ιδιαίτερη συνεδρίαση και είναι ανεξάρτητος από την ελεγχόμενη οντότητα.

Εν προκειμένω και αναφορικά με την υφιστάμενη Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας **η οποία αποτελεί Ανεξάρτητη Μεικτή Επιτροπή** , συνέχισε ο κ. Κωνσταντίνος Βαρσάμης με την από 26^η Σεπτεμβρίου 2023 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατόπιν της σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και αφού διαπιστώθηκε η πλήρωση των κριτηρίων και προϋποθέσεων του άρθρου 44 του ν. 4449/2017 , όπως ισχύει μετά την τροποποίηση του από το άρθρο 74 του ν.4706/2020 , το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας πρόεβη σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος μέλους κ. Γεωργίου Σπυρίδωνος Αλεξίου , ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, από την κα. Αναστασία Χατζηνανή, **επίσης ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος**

του Διοικητικού Συμβουλίου , σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας της 26^{ης} Σεπτεμβρίου 2023 περί ορισμού / εκλογής του σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος μέλους.

Σημειώνεται πως το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων διαπίστωσε στο πρόσωπο της κα. Αναστασίας Χατζηνανή , επάρκεια γνώσεων για το αντικείμενο της Εταιρείας , εχέγγυα ήθους και φήμης , αξιοπιστίας και φερεγγυότητας , επαρκή χρόνο για την εκτέλεση των καθηκόντων της ως μέλους της Επιτροπής Ελέγχου , καθώς επίσης και κατανόησης της οικονομικής ουσίας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, δεδομένου ότι με βάση το βιογραφικό της είναι πτυχιούχος της Νομικής Σχολής του Καποδιστριακού Πανεπιστημίου Αθηνών , ασκεί ενεργώς το επάγγελμα του Δικηγόρου με αντικείμενα όλων των κλάδων του Δικαίου ενώ διαθέτιμη πολυετή εμπειρία στην ατομική και ομαδική εργασία παροχής δικηγορικών υπηρεσιών υψηλής ποιότητας , επικοινωνιακή πείρα με πελάτες και διεξαγωγή διαπραγματεύσεων καθώς και τη διεξαγωγή δικών ενώπιον των Ελληνικών Δικαστηρίων και του ΕΔΔΑ.

Επίσης το εν λόγω **νέο μέλος πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει και ουδεμία σχέση εξάρτησης διαθέτει με την Εταιρεία ή με συνδεδεμένα με αυτή πρόσωπα , ούτε τελεί σε οποιαδήποτε δυνητική ή πραγματική κατάσταση που οδηγεί σε σύγκρουση συμφερόντων με την Εταιρεία.**

Επισημαίνεται χάριν πληρότητας πως άπαντα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου υπό τη νέα της σύνθεση πληρούν τεκμηριωμένα τις προϋποθέσεις του άρθρο 44 του ν. 4449/2017 , διαθέτουν όλα επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία , ενώ ένα εξ αυτών διαθέτει αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στον τομέα της ελεγκτικής , ήτοι ο κ. Κωνσταντίνος Βαρσάμης ,ο οποίος κατέχει τίτλο σπουδών Οικονομικών Επιστημών Ο.Π.Α. (πρώην Α.Σ.Ο.Ε.Ε.), με προϋπηρεσία ως εσωτερικός ελεγκτής σε πληθώρα εταιρειών και εν ενεργεία λογιστής Α΄ Τάξης, όλα δε τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου είναι σε θέση να υλοποιήσουν με επάρκεια τις αρμοδιότητες και υποχρεώσεις τους.

Μετά από την ως άνω αναλυτική εισήγηση του κ. Κωνσταντίνου Βαρσάμη και αφού ακολούθησε διεξοδική συζήτηση μεταξύ του συνόλου των μελών της Επιτροπής Ελέγχου , κατά τη διάρκεια της οποίας διαπιστώθηκε αφενός μεν η αναγκαιότητα αφετέρου δε η σκοπιμότητα της προτεινόμενης ενέργειας , η Επιτροπή Ελέγχου υπό την νέα της σύνθεση συγκροτείται εκ νέου σε σώμα ως ακολούθως :

1) Κωνσταντίνος Βαρσάμης του Μιχαήλ, κάτοικος [●], οδός [●] αριθ. [●], Μη Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (τρίτο πρόσωπο), **Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου**

2) Αναστασία Χατζηνανή κάτοικος [●], οδός [●] αριθ. [●], (Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου), **Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου**

3) Γεώργιος Τσιατούρας του Βασιλείου, κάτοικος [●], οδός [●] αριθ. [●], Αντίπρόεδρος (μη εκτελεστικός) του Διοικητικού Συμβουλίου, **Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου.**

Επισημαίνονται τέλος και ειδικώς και τα ακόλουθα :

1. Η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου συμπίπτει χρονικά με τη θητεία του υφιστάμενου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας , ήτοι είναι πενταετής, αρξαμένη την 9η Ιουλίου 2021 και λήγουσα την 9η Ιουλίου 2026, παρατεινόμενη μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη σχετικής απόφασης.

2. Τέλος στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου αναφορικά με την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων (εταιρικών και ενοποιημένων) της Εταιρείας και δη τόσο των ετησίων, όσο και των εξαμηνιαίων , **θα παρίστανται υποχρεωτικά όλα τα μέλη της Επιτροπής ελέγχου**

Κατόπιν τούτων και μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση λύθηκε η συνεδρίαση της Επιτροπής Ελέγχου, συντάχθηκε δε το παρόν πρακτικό και υπογράφηκε νόμιμα και όπως ακολουθεί:

Κωνσταντίνος
Βαρσάμης

Αναστασία
Χατζηνανή

Γεώργιος
Τσιατούρας