

ΠΡΑΚΤΙΚΑ
Συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανωνύμου Εταιρίας
«ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ
ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
(αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 152321260000)

Της 24ης Ιουνίου 2025

Στην Αθήνα σήμερα, την 24η Ιουνίου 2025, ημέρα Τρίτη και ώρα 12:00 π.μ. συνήλθε σε συνεδρίαση, αυτοκλήτως, το εκλεγέν από την σημερινή Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας «ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής η «Εταιρία»), στα γραφεία της, επί της Λεωφ. Μεσογείων 2 – 4.

Παρόντες αυτοπροσώπως οι κ.κ.:

- 1.Ιωάννης Δαμίγος
- 2.Κωνσταντίνος Δαμίγος
- 3.Ελισάβετ Δαμίγου
- 4.Ναταλία Ραλλού-Δαμίγου
- 5.Ελένη Ζενάκου
- 6.Ιωάννης Θεοδώρου

Το Διοικητικό Συμβούλιο, ευρίσκεται σε νόμιμη απαρτία, συνεδριάζει εγκύρως και λαμβάνει απόφαση επί των κατωτέρω διαλαμβανόμενων θεμάτων της ημερησίας διατάξεως:

.....
Θέμα 3ο : Ορισμός των Μελών της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, κ. Ιωάννης Δαμίγος, αφού έκανε αναλυτική αναφορά για το συγκεκριμένο θέμα στην, κατ' άρθρο 18 παρ. 1 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, από 30.05.2025 εισήγηση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας της 24ης Ιουνίου 2025, η οποία αναρτήθηκε, στις 30.05.2025, στην ιστοσελίδα της Εταιρίας, και βασίστηκε στην από 30.05.2025 εισήγηση της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρίας (στο εξής «ΕΠ.Α.Υ.»), στην συνέχεια αναφέρθηκε στην απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας της 24ης Ιουνίου 2025, για την εκλογή νέας Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας, με τον προσδιορισμό της, ως ανεξάρτητης (μεικτής) Επιτροπής, συμφώνως με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του από το άρθρο 74 του ν. 4706/2020, αποτελούμενης από τρία (3) συνολικά μέλη, τα οποία θα είναι όλα ανεξάρτητα, κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν.4706/2020, όπως ισχύει. Δύο (2) εξ αυτών θα είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του νέου Διοικητικού Συμβουλίου και ένα (1) θα είναι ανεξάρτητο τρίτο προς την Εταιρεία πρόσωπο. Η θητεία της Επιτροπής θα είναι ετήσια, λήγουσα στις 24.06.2026 και παρατείνεται μέχρι την λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση το 2026 και μέχρι την λήψη της σχετικής απόφασης. Συνεχίζοντας ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, κ. Ιωάννης Δαμίγος, επισημαίνει ότι το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας καλείται, συμφώνως με το άρθρο 44 παρ. 1(γ) του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει, και την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας της 24ης Ιουνίου 2025, να προβεί στον ορισμό των δύο (2) Μελών της

Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας, αφού προηγουμένως το Διοικητικό Συμβούλιο εξετάσει και διαπιστώσει την πλήρωση των κριτηρίων και προϋποθέσεων καταλληλότητας, στο πρόσωπο καθενός από αυτά, του άρθρου 44 παρ. 1 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει, προκειμένου η Επιτροπή Ελέγχου να έχει νόμιμη σύνθεση και τα μέλη της να πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας και, κατά περίπτωση, ανεξαρτησίας, συμφώνως με το άρθρο 44 παρ. 1 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει, το άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, αντιστοίχως, αλλά και το άρθρο 10 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, το οποίο παραπέμπει στο άρθρο 44 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει.

Για τον σκοπό αυτό και επειδή η Επιτροπή αυτή, συμφώνως με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας της 24ης Ιουνίου 2025, αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του νέου Διοικητικού Συμβουλίου και ένα (1) ανεξάρτητο τρίτο προς την Εταιρεία πρόσωπο, ήτοι τον κ. Ανδρέα Κουτούπη, ο οποίος έχει εκλεγεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας της 24.06.2025, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, εισηγείται, αφού έλαβε υπόψη του και τα προαναφερθέντα έγγραφα (την ανωτέρω από 30.05.2025 εισήγηση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας της 24ης Ιουνίου 2025, η οποία βασίστηκε στην από 30.05.2025 εισήγηση της ΕΠ.Α.Υ.), όπως η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρίας απαρτίζεται από τα ακόλουθα δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και ένα (1) ανεξάρτητο τρίτο προς την Εταιρεία πρόσωπο, τα οποία πληρούν όλες τις εκ του νόμου τιθέμενες προϋποθέσεις, ήτοι:

- 1) την κα Ελένη Ζενάκου του Δημητρίου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας,
- 2) τον κ. Ιωάννη Θεοδώρου του Δημητρίου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, και
- 3) τον κ. Ανδρέα Κουτούπη του Γεωργίου, Ανεξάρτητος Τρίτος.

Στην συνέχεια, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας εξέτασε την καταλληλότητα των ως άνω υποψηφίων Μελών της Επιτροπής Ελέγχου και ειδικότερα, ως προς τα κριτήρια, τα οποία προβλέπονται από την παρ. 1 του άρθρου 44 ν. 4449/2017, ως ισχύει, και των εκεί αναφερομένων νόμων και προϋποθέσεων, στο οποίο (άρθρο 44 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει) παραπέμπει και το άρθρο 10 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει.

Κατά τον έλεγχο αυτό διαπιστώθηκε η πλήρωση του συνόλου των κριτηρίων και προϋποθέσεων, τα οποία προβλέπονται από την παρ. 1 του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει, όπως, επίσης, και ότι δεν υφίστανται στο πρόσωπο καθενός από τα υποψήφια Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου κωλύματα ή ασυμβίβαστα, ως προς τις οποιεσδήποτε σχετικές διατάξεις, λαμβανομένων υπόψη και των σχετικών διατάξεων του εφαρμοζόμενου από την Εταιρία Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ε.Σ.Ε.Δ. του Ιουνίου 2021) και του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρίας. Συγκεκριμένως:

- α) Πλήρωση κριτηρίων ανεξαρτησίας

Η πλήρωση των κριτηρίων ανεξαρτησίας, κατά την έννοια των διατάξεων των παρ. 1 και 2 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, στα πρόσωπα των κ. Ελένη Ζενάκου του Δημητρίου και κ. Ιωάννη Θεοδώρου του Δημητρίου, οι οποίοι είναι Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, καθώς και του κ. Ανδρέα Κουτούπη του Γεωργίου, ο οποίος είναι Ανεξάρτητος τρίτος προκύπτει, αναφορικά με την κα Ελένη Ζενάκου του Δημητρίου και τον κ. Ιωάννη Θεοδώρου του Δημητρίου από αυτήν την ιδιότητά τους, ως Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, αναφορικά δε με τον κ. Ανδρέα Κουτούπη του Γεωργίου από αυτήν την ιδιότητά του, ως τρίτος Ανεξάρτητος, δεδομένου ότι και τα τρία (3) ανωτέρω πρόσωπα πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας των παρ. 1 και 2 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει. Πλέον συγκεκριμένως, τα κριτήρια ανεξαρτησίας, τα οποία προβλέπονται στην κείμενη νομοθεσία, πληρούνται και στο πρόσωπο των κ.κ. Ελένης Ζενάκου του Δημητρίου, Ιωάννη Θεοδώρου του Δημητρίου και Ανδρέα Κουτούπη του Γεωργίου, δηλαδή στο σύνολο των μελών της τριμελούς Επιτροπής Ελέγχου, αφού στο πρόσωπό τους συντρέχουν άπαντα τα κριτήρια και εχέγγυα ανεξαρτησίας, τα οποία προβλέπουν οι διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, καθώς καθένα από τα πρόσωπα αυτά δεν κατέχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου, μεγαλύτερο του μηδέν κόμμα πέντε τοις εκατό (0,5%) του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας, και καθένα από αυτά είναι απαλλαγμένο από οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης, οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν τις αποφάσεις τους και την ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση τους, κατά τις ειδικότερες διακρίσεις και αναφορές στο άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει.

Περαιτέρω, επισημαίνεται ότι αναφορικά τόσο με το ορισθέν Τρίτο Ανεξάρτητο από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας της 24ης Ιουνίου 2025 κο Ανδρέα Κουτούπη του Γεωργίου, η οποία και διεπίστωσε την πλήρωση των κριτηρίων ανεξαρτησίας των παρ. 1 και 2 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, όσο και με τα ορισθέντα Ανεξάρτητα μη Εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δηλαδή τον κο Ιωάννη Θεοδώρου του Δημητρίου και την κα Ελένη Ζενάκου του Δημητρίου, το Διοικητικό Συμβούλιο επιβεβαίωσε την πλήρωση των κριτηρίων ανεξαρτησίας των παρ. 1 και 2 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, κατά την ως άνω Γενική Συνέλευση, αλλά το ίδιο έπραξε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας εκ νέου και κατά την σημερινή συνεδρίασή του, κατά την συγκρότησή του σε σώμα (Θέμα 1ο).

Επιπροσθέτως, διαπιστώθηκε – και προς επίρρωση των ανωτέρω – ότι τόσο τα δύο (2) ανωτέρω Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κα Ελένη Ζενάκου του Δημητρίου και κ. Ιωάννης Θεοδώρου του Δημητρίου, καθώς και ο τρίτος ανεξάρτητος κ. Ανδρέας Κουτούπης του Γεωργίου, για την πλήρωση των προϋποθέσεων και κριτηρίων ανεξαρτησίας, κατά τα ανωτέρω, έχουν υποβάλει στην Εταιρία συμπληρωμένες και ενυπόγραφες υπεύθυνες δηλώσεις πλήρωσης των προϋποθέσεων και κριτηρίων ανεξαρτησίας, τις οποίες προβλέπουν οι ανωτέρω διατάξεις, καθώς και ότι δεν υφίστανται στο πρόσωπό τους κωλύματα ή ασυμβίβαστα, ως προς τις οποιεσδήποτε σχετικές διατάξεις, περιλαμβανομένου του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, τον οποίον εφαρμόζει η Εταιρία (Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ε.Σ.Ε.Δ. του Ιουνίου 2021), του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρίας και της εγκεκριμένης Πολιτικής Καταλληλότητας της Εταιρίας.

Τέλος, διαπιστώθηκε ότι πληρούνται, για την νόμιμη σύνθεση της τριμελούς Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας, η προϋπόθεση στελέχωσης αυτής, με δύο (2) Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά μέλη του

Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, καθώς και ένα (1) τρίτο ανεξάρτητο συμφώνως με τις κείμενες διατάξεις.

B) Γνώση τομέα δραστηριότητας – γνώση ελεγκτικής ή λογιστικής

Επίσης, διαπιστώθηκε ότι άπαντα τα ανωτέρω τρία (3) προτεινόμενα Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα, στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρία, δηλαδή στην εμπορία ενδυμάτων και σε επενδύσεις σε ακίνητα, δεδομένου ότι, από τα αναλυτικά βιογραφικά σημειώματα των προτεινομένων ανωτέρω υποψηφίων, τα οποία προσαρτώνται στο παρόν πρακτικό ως παράρτημα, προκύπτουν τα εξής:

1/. Ελένη Ζενάκου του Δημητρίου

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω διαπιστώνεται η πλήρωση στο πρόσωπο της ανωτέρω υποψηφίας των κριτηρίων καταλληλότητας, συμφώνως με την εγκεκριμένη Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας, δεδομένου ότι :

Η κα Ελένη Ζενάκου έχει επαρκή γνώση, δεξιότητες και εμπειρία, λόγω της υπηρεσίας της στο Ελεγκτικό Συνέδριο. Έχει εργαστεί στο Υπουργείο Προεδρίας και συγκεκριμένα στο Σώμα Επιθεωρητών Δημόσιας Διοίκησης στον Τομέα Περιβάλλοντος και στη Γενική Διεύθυνση Διοικητικής Οργάνωσης. Επιπρόσθετα, διετέλεσε Επίτροπος Ελεγκτικού Συνεδρίου στο Υπουργείο Εμπορικής Ναυτιλίας και στο Υπουργείο Περιβάλλοντος και Ενέργειας. Επίσης η κα Ζενάκου είναι μέλος του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος καθώς και του Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών. Από τα ανωτέρω γίνεται φανερό ότι η κα Ελένη Ζενάκου διαθέτει την εμπειρία και την γνώση που απαιτείται για να κατέχει την ιδιότητα του μέλους του Δ.Σ. της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας. Επιπλέον, δεν εντοπίστηκαν κατά την διάρκεια της αξιολόγησης γεγονότα που να δικαιολογούν αντικειμενικώς και αποδεδειγμένως ότι η κα Ελένη Ζενάκου στερείται των απαιτούμενων από τον νόμο εχέγγυων ήθους και καλής φήμης (εντιμότητα και ακεραιότητα). Διαθέτει ανεξάρτητη κρίση, διότι ως μέλος του Δ.Σ., της Επιτροπής Ελέγχου, της Επιτροπής Αποδοχών και της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων συμμετέχει ενεργά στις συνεδριάσεις και λαμβάνει τις δικές της ορθές, αντικειμενικές, ανεξάρτητες και αμερόληπτες αποφάσεις και κρίσεις κατά την εκτέλεση των καθηκόντων της. Επιπροσθέτως, δεν τελεί σε κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων με την Εταιρεία. Προβαίνει σε ουσιαστική αξιολόγηση και αμφισβήτηση των προτάσεων ή απόψεων άλλων μελών του Δ.Σ. και των Επιτροπών και θέτει εύλογες ερωτήσεις. Η κα Ελένη Ζενάκου γνωρίζοντας τις απαιτήσεις και τις υποχρεώσεις που συνεπάγεται η θέση της διαθέτει επαρκή χρόνο, ώστε να τις αντιμετωπίζει αποτελεσματικώς, λαμβάνοντας υπόψη και ότι καθ' όλη την τρέχουσα θητεία της ως Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και της Επιτροπής Ελέγχου, καθώς και της Επιτροπής Αποδοχών και της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων συμμετείχε αδιαλείπτως και ενεργώς σε όλες τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, της Επιτροπής Ελέγχου, της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων.

2/. Ιωάννης Θεοδόρου του Δημητρίου

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω διαπιστώνεται η πλήρωση στο πρόσωπο του ανωτέρω υποψηφίου των κριτηρίων καταλληλότητας, συμφώνως με την εγκεκριμένη Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας, δεδομένου ότι :

Ο κος Ιωάννης Θεοδώρου του Δημητρίου είναι πτυχιούχος Business Administration του Πανεπιστημίου Westminster (Λονδίνο) και κάτοχος μεταπτυχιακού τίτλου International Banking and Finance του Πανεπιστημίου Heriot Watt (Εδιμβούργο). Κατέχει άδεια Λογιστή Β' Τάξης του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδας, διαθέτει πιστοποίηση CICA (Certified Internal Controls Auditor) του Institute for Internal Controls και άδεια Ασκήσεως Επαγγέλματος Εσωτερικού Ελέγχου του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδας.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω διαπιστώνεται η πλήρωση στο πρόσωπο του κ. Ιωάννη Θεοδώρου του Δημητρίου των κριτηρίων καταλληλότητας σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας, δεδομένου ότι:

Ο κ. Ιωάννης Θεοδώρου του Δημητρίου έχει επαρκή γνώση, δεξιότητες και εμπειρία στον κλάδο στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ήτοι στον κλάδο του εμπορίου δεδομένου ότι :

Κατά τα έτη 2002 έως 2005 υπήρξε Δόκιμος Ορκωτός Ελεγκτής / Λογιστής στην εταιρεία Grant Thornton ΑΕ.

Κατά τα έτη 2005 έως 2007 υπήρξε Προϊστάμενος Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στην εταιρεία Netmed ΑΕ.

Κατά τα έτη 2007 έως 2013 υπήρξε Διευθυντής Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου Ομίλου στον Όμιλο Everest

Κατά τα έτη 2014 έως 2016 υπήρξε Εσωτερικός Ελεγκτής στην εταιρεία Prime Petroleum ΕΠΕ.

Κατά τα έτη 2013 έως 2016 υπήρξε Σύμβουλος σε θέματα Εσωτερικού Ελέγχου, Διαχείρισης Κινδύνων και Εταιρικής Διακυβέρνησης στην εταιρεία F.A.O. Economics.

Κατά το χρονικό διάστημα από τον Οκτώβριο 2016 έως τον Σεπτέμβριο 2017 υπήρξε Διευθυντής Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου Ταμείου στο Τ.Ε.Α.Υ.Φ.Ε.

Κατά το χρονικό διάστημα από τον Σεπτέμβριο 2017 έως τον Οκτώβριο 2018 υπήρξε Υπεύθυνος Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου Ομίλου και Διαχείρισης Κινδύνων στην εταιρεία SSB ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ.

Από τον Μάρτιο 2021 έως τον Δεκέμβριο 2022 υπήρξε Μέλος Επιτροπής Ελέγχου στην εταιρεία Μπουτάρης Συμμετοχών ΑΕ.

Από τον Μάρτιο 2021 έως σήμερα είναι Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου στην εταιρεία ΠΑ.ΣΙ.Α.

Από τον Ιούνιο 2021 έως σήμερα είναι Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ., Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Πρόεδρος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών στην εταιρεία Interwood Ξυλεμπορική.

Από τον Ιούλιο 2021 έως σήμερα είναι Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ., Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Πρόεδρος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών στην εταιρεία Λεβεντέρης Α.Ε.

Από τον Ιούνιο 2022 έως σήμερα είναι Σύμβουλος Διοίκησης στην εταιρεία Εριουργία Τρία Άλφα.

Από τον Ιούλιο 2022 έως σήμερα είναι Σύμβουλος Διοίκησης στην εταιρεία ΜΠΗΤΡΟΣ ΑΕ.

Από τα ανωτέρω γίνεται φανερό ότι ο κ. Ιωάννης Θεοδώρου διαθέτει την εμπειρία και την γνώση που απαιτείται για να κατέχει την ιδιότητα του μέλους της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας. Επιπλέον, δεν εντοπίστηκαν κατά την διάρκεια της αξιολόγησης γεγονότα που να δικαιολογούν αντικειμενικώς και αποδεδειγμένως ότι ο κ. Ιωάννης Θεοδώρου στερείται των απαιτούμενων από τον νόμο εχέγγυων ήθους και καλής φήμης (εντιμότητα και ακεραιότητα). Διαθέτει ανεξάρτητη κρίση, διότι ως μέλος του Δ.Σ., της Επιτροπής Ελέγχου, της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων συμμετέχει ενεργά στις συνεδριάσεις και λαμβάνει τις δικές του ορθές, αντικειμενικές, ανεξάρτητες και αμερόληπτες αποφάσεις και κρίσεις κατά την εκτέλεση των καθηκόντων της. Επιπροσθέτως, δεν τελεί σε κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων με την Εταιρεία. Προβαίνει σε ουσιαστική αξιολόγηση και αμφισβήτηση των προτάσεων ή απόψεων άλλων μελών του Δ.Σ. και των Επιτροπών και θέτει εύλογες ερωτήσεις. Ο κ. Ιωάννης Θεοδώρου γνωρίζοντας τις απαιτήσεις και τις υποχρεώσεις που συνεπάγεται η θέση του διαθέτει επαρκή χρόνο, ώστε να τις αντιμετωπίζει αποτελεσματικώς, λαμβάνοντας υπόψη και ότι καθ' όλη την τρέχουσα θητεία του ως Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και της Επιτροπής Ελέγχου, καθώς και της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων συμμετείχε αδιαλείπτως και ενεργώς σε όλες τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, της Επιτροπής Ελέγχου, της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων.

3/. Ανδρέας Κουτούπης του Γεωργίου

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω διαπιστώνεται η πλήρωση στο πρόσωπο του ανωτέρω υποψηφίου των κριτηρίων καταλληλότητας, συμφώνως με την εγκεκριμένη Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρίας, δεδομένου ότι:

Ο Δρ. Ανδρέας Κουτούπης είναι Ορκωτός και Πιστοποιημένος Εσωτερικός Ελεγκτής. Ιδρυτής και Πρόεδρος της εταιρείας KnR Governance, Risk, Compliance and Internal Audit Services με βασικό αντικείμενο την Παροχή Υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου, Διαχείρισης Κινδύνων και την Επιμόρφωση Στελεχών Επιχειρήσεων. Εργάστηκε ως Director – Επικεφαλής των Υπηρεσιών Εταιρικής Διακυβέρνησης, Συμμόρφωσης, Διαχείρισης Επιχειρηματικών Κινδύνων και Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρείας Mazars, Greece για περισσότερα από 9 χρόνια. Επίσης,

εργάστηκε ως Ανώτερος Διευθυντής (Senior Manager) στο Τμήμα Παροχής Υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου της Pricewaterhouse Coopers Ελλάδος για περισσότερα από δέκα έτη.

Η επαγγελματική του εμπειρία του προέρχεται κυρίως από τον χρηματοπιστωτικό τομέα όπου έχει συνεργαστεί σχεδόν με όλες τις μεγάλες τράπεζες στην Ελλάδα και στις θυγατρικές τους στα Βαλκάνια σε Έργα Εταιρικής Διακυβέρνησης, Διαχείρισης Επιχειρηματικών Κινδύνων και Εσωτερικού Ελέγχου, όπως επίσης και από τις Συνεταιριστικές Τράπεζες, τα Ιδρύματα Πληρωμών, τις Δημόσιες Μονάδες Υγείας και τους Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης που είχε συμμετοχή σε μεγάλο αριθμό Εσωτερικών Ελέγχων τα τελευταία έξι χρόνια. Είχε συμμετοχή σε ελεγκτικά και συμβουλευτικά έργα σε πάνω από 150 επιχειρήσεις και οργανισμούς τα τελευταία 20 χρόνια από όλους τους κλάδους (κυρίως Τράπεζες, Μονάδες Υγείας, εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών εταιρείες κ.λ.π.) σε 19 χώρες (Ελλάδα, Κύπρο, Βουλγαρία, Ρουμανία, Σερβία, Μαυροβούνιο, Αλβανία, Τουρκία, FYROM, Μεγάλη Βρετανία, Ουκρανία, Πολωνία, Ολλανδία, Δανία, Ουγγαρία, Σλοβενία, Νιγηρία, Σιέρρα Λεόνε και Γουινέα). Τα τελευταία 10 χρόνια έχει επιμορφώσει στελέχη επιχειρήσεων σε θέματα Εταιρικής Διακυβέρνησης, Διαχείρισης Επιχειρηματικών Κινδύνων και Εσωτερικού Ελέγχου σε 23 χώρες (Ελλάδα, Κύπρο, Βουλγαρία, Ρουμανία, Σερβία, Αλβανία, Τουρκία, FYROM, Μεγάλη Βρετανία, Βέλγιο, Ελβετία, Ιταλία, Ουκρανία, Πολωνία, Ηνωμένα Αραβικά Εμιράτα (HAE), Μπαχρέιν, Μαλαισία, Κίνα, Πακιστάν, Ταϊλάνδη, Σιγκαπούρη, Αίγυπτο και Νιγηρία).

Έχει εκλεγεί από τον Ιούλιο του 2017 Αναπληρωτής Καθηγητής Χρηματοοικονομικής Λογιστικής στο ΑΤΕΙ Θεσσαλίας. Είναι Επιστημονικός Συνεργάτης στο Πανεπιστήμιο Αιγαίου (τμήμα Ναυτιλίας και Επιχειρηματικών Υπηρεσιών - Μεταπτυχιακό Ναυτιλίας, Μεταφορών και Επιχειρηματικών Υπηρεσιών (NAME) και Τμήμα Διοίκησης Επιχειρήσεων - Μεταπτυχιακό Διοίκησης Επιχειρήσεων (MBA), στο Διεθνές Πανεπιστήμιο Ελλάδας (MSc in International Accounting, Auditing & Financial Management) όπως και στο Πάντειο Πανεπιστήμιο (Μεταπτυχιακό Φορολογίας και Ελεγκτικής και Πρόγραμμα Επιχειρηματικότητας). Από τον Οκτώβριο του 2014 εργάζεται ως Συνεργαζόμενος Καθηγητής στο Ανοικτό Πανεπιστήμιο Ελλάδας στη Θεματική Ενότητα ΔΕΟ25 – Λογιστική, ενώ έχει εργαστεί ως Επιστημονικός Συνεργάτης στο Τμήμα Λογιστικής του ΤΕΙ Κρήτης. Από το 2015 διδάσκει Διαχείριση Κινδύνων στο IESEG Business School (Paris, France) (MSc in Accounting, Audit & Control). Επίσης, είναι Επιστημονικός Συνεργάτης – Διδάσκων σε Σεμινάρια Εσωτερικού και Οικονομικού Ελέγχου Δημοσίων Οργανισμών και άλλα σχετικά σεμινάρια στο Εθνικό Κέντρο Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης (Αθήνα και Θεσσαλονίκη). Είναι Editorial Review Board Member των Επιστημονικών Περιοδικών Journal of Governance and Regulation (Virtus Interpress, ISSN: 2220 – 9351: ABS Rating 1) και International Journal of Organizational Analysis (Emerald, ISSN:1934 -8835: ABS Rating 1).

Έχει εξειδίκευση σε διαχειριστικούς και διαγνωστικούς ελέγχους Οργανισμών, σύμφωνα με τα Διεθνή Επαγγελματικά Πρότυπα του Εσωτερικού Ελέγχου και τις εσωτερικές διαδικασίες του Οργανισμού. Έχει διατελέσει υπεύθυνος ομάδας αξιολόγησης της επάρκειας και της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου σε εταιρείες σε διάφορους κλάδους όπως τράπεζες, κατασκευαστικές, παραγωγής και επεξεργασίας τροφίμων, εκδόσεις, εμπορία αφορολογήτων ειδών, υγείας κλπ.

Έχει διατελέσει υπεύθυνος παροχής υπηρεσιών αξιολόγησης του πλαισίου της εταιρικής διακυβέρνησης στον κλάδο των Τραπεζών. Συγκεκριμένα, έχει εμπειρία στην ανάπτυξη Πολιτικών & Διαδικασιών, Εγχειριδίων Εταιρικής Διακυβέρνησης, στην αξιολόγηση της οργανωτικής δομής της εταιρείας, στην αξιολόγηση επιχειρησιακών σχεδίων, καθώς και στην αξιολόγηση της λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του.

Επικεφαλής ομάδας παροχής ελεγκτικών υπηρεσιών σύμφωνα με τις ισχύουσες τοπικές και ευρωπαϊκές κανονιστικές και νομοθετικές ρυθμίσεις. Συγκεκριμένα, διαθέτει εμπειρία σε έργα συμμόρφωσης με τον Ν.3016/2002, Ν. 3884/2010, ΠΔΤΕ 2577/2006, Ν.4025/2011, Ν.3746/2009 και λοιπούς νόμους σχετικούς με τον εκάστοτε κλάδο.

Έχει διατελέσει επικεφαλής σε συμβουλευτικά έργα σχετικά με την οργάνωση της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου στο Τραπεζικό κλάδο και συγκεκριμένα, σχετικά με την ανάπτυξη, αξιολόγηση και οργάνωση Τμημάτων Εσωτερικού Ελέγχου. Επίσης, έχει αναλάβει συμβουλευτικά έργα πρόσληψης στελεχών, καταγραφής εγχειριδίων εσωτερικού ελέγχου, εκπαίδευσης προσωπικού βασιζόμενος στη μεθοδολογία και τα πρότυπα του Εσωτερικού Ελέγχου. Είναι Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας από 7 Νοεμβρίου 2019.

Ο κ. Κουτούπης διαθέτει επαρκή γνώση στον τομέα, στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, καθώς, κατά την διάρκεια της επαγγελματικής του πορείας σε άλλες εταιρείες, ασχολήθηκε με ζητήματα πωλήσεων χονδρικής και λιανικής, δικτύων διανομής και ακίνητης περιουσίας.

Ο κ. Κουτούπης είναι ανεξάρτητος από την Εταιρεία καθότι ουδεμία μετοχική, επαγγελματική ή άλλη σχέση έχει, μέχρι σήμερα, με την Εταιρεία και αποτελεί τρίτο πρόσωπο εκτός αυτής.

Περαιτέρω, εξακριβώθηκε ότι άπαντες οι ανωτέρω προτεινόμενοι για τις θέσεις των Μελών της Επιτροπής Ελέγχου, έχουν δηλώσει και επιβεβαιώσει με ενυπόγραφη έγγραφη υπεύθυνη δήλωσή τους ότι διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα που δραστηριοποιείται η Εταιρεία, δηλαδή στην εμπορία ενδυμάτων και σε επενδύσεις σε ακίνητα, και επιπλέον, ο κ. Ανδρέας Κουτούπης του Γεωργίου ότι έχει και επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική και στην λογιστική.

Επιπροσθέτως, επισημαίνεται ότι το προηγούμενο Διοικητικό Συμβούλιο στις 30.05.2025, εν όψει της διαδικασίας εκλογής του εξαμελούς Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 24ης Ιουνίου 2025, επιβεβαίωσε προς τους κ.κ. Μετόχους της Γενικής Συνέλευσης ότι, τα προτεινόμενα προς εκλογήν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κος Ιωάννης Θεοδώρου του Δημητρίου και η κα Ελένη Ζενάκου του Χρήστου, τα οποία προτείνονται για την στελέχωση της Επιτροπής Ελέγχου, πληρούσαν τα κριτήρια καταλληλότητας και αξιοπιστίας, συμφώνως με την εγκεκριμένη Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας και τις κείμενες διατάξεις, όπως, επίσης, και ότι άπαντα τα ανωτέρω προτεινόμενα να στελεχώσουν την Επιτροπή Ελέγχου μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κα Ελένη Ζενάκου και κ. Ιωάννης Θεοδώρου, όσο και ο τρίτος κ. Ανδρέας Κουτούπης αντιλαμβάνονται την οικονομική ουσία των οικονομικών καταστάσεων, τις οποίες η Εταιρεία δημοσιεύει, ενώ περαιτέρω, ο τρίτος ανεξάρτητος κ. Ανδρέας Κουτούπης του Γεωργίου, έχει επαρκή γνώση στην λογιστική και στην ελεγκτική, γνώση, η οποία σχετίζεται με τα διεθνή πρότυπα, συμφώνως με το υπ' αρ. πρωτ. 427/21.02.2022 έγγραφο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς «Ερωτήματα και απαντήσεις αναφορικά

με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017 για την Επιτροπή Ελέγχου (Ε.Ε.)» και ειδικότερα, συμφώνως με το στοιχείο με α/α 16 του εγγράφου αυτού της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Τέλος, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας σημείωσε ότι ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας, ανεξάρτητος από την Εταιρία, κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, θα οριστεί από τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου κατά την συγκρότησή της σε σώμα, συμφώνως με το άρθρο 44 παρ. 1(ε) του ν. 4449/2017, όπως ισχύει.

Κατ' ακολουθίαν των ανωτέρω, κατέληξε ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, προκύπτει επαρκώς αιτιολογημένως ότι στο πρόσωπο καθενός από τα υποψήφια Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας ικανοποιούνται πλήρως τα κριτήρια και οι προϋποθέσεις καταλληλότητας, προκειμένου η Επιτροπή Ελέγχου να έχει νόμιμη σύνθεση και τα μέλη της να πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας και, κατά περίπτωση, ανεξαρτησίας, συμφώνως με το άρθρο παρ. 1 του 44 του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει, και το άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, αντιστοίχως, αλλά και συμφώνως με το άρθρο 10 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, το οποίο παραπέμπει στο άρθρο 44 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει.

Κατόπιν τούτων το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, ομοφώνως αποφασίζει να αποδεχτεί την παραπάνω εισήγηση του Προέδρου του, και διαπιστώνοντας και το ίδιο, αφού έλαβε υπόψη του και τα ανωτέρω προαναφερθέντα έγγραφα (από 30.05.2025 εισήγηση της ΕΠ.Α.Υ. κ.λπ.), την πλήρωση απάντων των κριτηρίων και των προϋποθέσεων της παρ. 1 του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει, και, κατά τα ανωτέρω, όσον αφορά και τα τρία υποψήφια μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας (κα. Ελένη Ζενάκου του Δημητρίου, κος Ιωάννης Θεοδώρου του Δημητρίου και κος Ανδρέας Κουτούπης του Γεωργίου) την πλήρωση των διατάξεων των παρ. 1 και 2 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, και ομοφώνως ορίζει ως Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας τους κ.κ.:

- 1) Ελένη Ζενάκου του Δημητρίου, κάτοικος , οδός , αρ., Τ.Κ. , με Α.Δ.Τ. και Α.Φ.Μ. - Δ.Ο.Υ., Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
- 2) Ιωάννη Θεοδώρου του Δημητρίου, κάτοικος , οδός....., αρ., Τ.Κ., με Α.Δ.Τ..... και Α.Φ.Μ. – Δ.Ο.Υ., Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος και
- 3) Ανδρέα Κουτούπη του Γεωργίου, κάτοικος , οδός , αρ. , Τ.Κ. , με Α.Δ.Τ. και Α.Φ.Μ. – Δ.Ο.Υ. , Τρίτο Ανεξάρτητο.

Η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου θα είναι ετήσια, δηλαδή έως τις 24.06.2026, η οποία παρατείνεται, συμφώνως με τις διατάξεις του άρθρου 85, παρ. 1, εδ. γ' του ν. 4548/2018 και το άρθρο 20 παρ. 2 του Καταστατικού της Εταιρίας μέχρι την λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση το 2026 και μέχρι την λήξη της σχετικής απόφασης.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας, ανεξάρτητος από την Εταιρία, κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, θα οριστεί από τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου κατά τη συγκρότησή της σε σώμα, συμφώνως με το άρθρο 44 παρ. 1(ε) του ν. 4449/2017, όπως ισχύει.

.....

Επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα προς συζήτηση, επικυρώνεται ομοφώνως το παρόν και λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές απόσπασμα από
τα βιβλία Πρακτικών
Διοικητικού Συμβουλίου

Αθήνα, 24.06.2025
Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου