

Απόσπασμα Πρακτικού Συνεδρίασης Επιτροπής Ελέγχου

Στον Ασπρόπυργο σήμερα, 26 Ιουνίου 2025 ημέρα Πέμπτη και ώρα 18:00 μ.μ., συνήλθαν σε συνεδρίαση τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου στα γραφεία και έδρα της Εταιρείας στην Λεωφόρο Αγίου Ιωάννη, Αγ. Ιωάννης, Ασπρόπυργος Αττικής.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ	Μέλος
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΓΕΩΡΓΙΑΔΗΣ	Μέλος
ΕΛΕΝΗ ΓΙΑΝΝΙΡΗ	Μέλος

Το λόγο έλαβε το νέο μέλος της Επιτροπής Ελέγχου κύριος Παναγιώτης Κωνσταντόπουλος, ο οποίος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης στην οποία συζητήθηκε το παρακάτω θέμα:

ΘΕΜΑ ΜΟΝΟ

Θέμα: Συγκρότηση της Επιτροπής Ελέγχου σε σώμα και ορισμός Προέδρου αυτής.

Ο κύριος Παναγιώτης Κωνσταντόπουλος ενημέρωσε ότι σύμφωνα με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 26^{ης} Ιουνίου 2025 προσδιορίστηκε το είδος της Επιτροπής Ελέγχου, η θητεία της, ο αριθμός και οι ιδιότητες των μελών της, και εκλέχθηκαν νέα μέλη αυτής.

Πιο συγκεκριμένα, και σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 44 του Ν.4449/2017 αποφασίστηκε η Επιτροπή Ελέγχου να συνιστά Ανεξάρτητη Μεικτή Επιτροπή και να αποτελείται από τρία (3) μέλη, εκ των οποίων τα δύο θα είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 & 2 του Ν. 4706/2020, και το τρίτο μέλος θα είναι τρίτο πρόσωπο (ήτοι δεν θα αποτελεί μέλος του ΔΣ της Εταιρείας) και ανεξάρτητο κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 & 2 του Ν. 4706/2020, καθώς αυτό κρίθηκε σκόπιμο από πλευράς οργάνωσης και δομής της Εταιρείας.

Κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας, η οποία προέβη στην αξιολόγηση των υποψηφίων μελών της νέας Επιτροπής Ελέγχου, εξετάζοντας διεξοδικά τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 & 2 του

Ν. 4706/2020 και την επάρκεια των απαιτούμενων γνώσεων και κριτηρίων που τίθενται στο άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, η Τακτική Γενική Συνέλευση εξέλεξε τα ακόλουθα άτομα, προκειμένου να στελεχώσουν την νέα Επιτροπή Ελέγχου:

Α) Τον Κύριο Κωνσταντόπουλο Παναγιώτη, ανεξάρτητο τρίτο από την εταιρεία μέλος. Ο κος Κωνσταντόπουλος σπούδασε οικονομικές επιστήμες στο Πανεπιστήμιο Πειραιώς. Ολοκλήρωσε τις μεταπτυχιακές του σπουδές στο Εθνικό και Καποδιστριακό Πανεπιστήμιο Αθηνών με ειδίκευση στην «Εφαρμοσμένη Οικονομική και Χρηματοοικονομική» και εξειδίκευση στην «Εφαρμοσμένη Λογιστική και Ελεγκτική». Κατέχει τον μεταπτυχιακό τίτλο επαγγελματικής κατάρτισης Ελεγκτών Λογιστών από το Ινστιτούτο Εκπαίδευσης Σ.Ο.Ε.Λ. Στέλεχος με πολυετή εμπειρία σε πολυεθνική εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και σε εταιρεία εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών (1999 - 2024). Από τον Μάρτιο του 2024 ασχολείται με την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών σε επιχειρήσεις και στελεχώνει διοικητικά συμβούλια ανωνύμων εταιρειών.

Ο κύριος Παναγιώτης Κωνσταντόπουλος έχει αποδεδειγμένη επαρκή γνώση σε θέματα λογιστικής και ελεγκτικής και πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που ορίζει το άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του Ν.4706/2020.

Β) Τον κύριο Νικόλαο Γεωργιάδη, ο οποίος εκλέχθηκε Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και ήταν μέλος της απερχόμενης Επιτροπής Ελέγχου και Πρόεδρος της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας. Ο κύριος Γεωργιάδης σπούδασε οικονομικές επιστήμες στο Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών (πρώην Α.Σ.Ο.Ε.Ε.). Ολοκλήρωσε τις μεταπτυχιακές του σπουδές καταρχήν στις Η.Π.Α., όπου έλαβε το μεταπτυχιακό δίπλωμα CSS (Certificate of Special Studies in Administration & Management – graduate level) από το Extension School του Πανεπιστημίου του Χάρβαρντ και αμέσως μετά στη Μ. Βρετανία όπου ανακηρύχθηκε κάτοχος Master of Science in International Securities, Investment & Banking από το ICMA (International Capital Market Association) Centre, Henley Business School, του Πανεπιστημίου του Reading. Είναι Διδάκτορας του Τμήματος Χρηματοοικονομικής & Λογιστικής του Πανεπιστημίου Μακεδονίας, με τίτλο Διατριβής “Corporate Valuation Approaches’ Weighting Methodology”. Διαθέτει σημαντική εργασιακή εμπειρία στον χρηματοοικονομικό τομέα, είναι πιστοποιημένος αναλυτής αγοράς και μετοχών από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και ασχολείται με την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών

και την εκπόνηση θεμελιωδών αναλύσεων για εταιρείες, με αποδέκτες θεσμικούς επενδυτές και διαχειριστές διεθνών επενδυτικών κεφαλαίων, καθώς και με την αποτίμηση εταιρειών στα πλαίσια εξαγορών, συγχωνεύσεων, εισαγωγής στο χρηματιστήριο και λοιπών εταιρικών πράξεων.

Ο κύριος Νικόλαος Γεωργιάδης έχει αποδεδειγμένη επαρκή γνώση σε θέματα λογιστικής και ελεγκτικής, και πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που ορίζει το άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του Ν.4706/2020.

Γ) Την κυρία Γιαννίρη Ελένη, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Κυρία Γιαννίρη έχει σπουδάσει Οικονομικά στο Πανεπιστήμιο Πειραιώς. Διαθέτει μεταπτυχιακό τίτλο σπουδών στο Management από το Πανεπιστήμιο Lancaster UK και έχει την πιστοποίηση «Corporate Banking for Account Officers» της Ελληνικής Ένωσης Τραπεζών. Τέλος, διαθέτει σημαντική εργασιακή εμπειρία στον χρηματοπιστωτικό κλάδο και στις χρηματοδοτήσεις επιχειρήσεων. Από το 2008 έως σήμερα εργάζεται στην Alpha Bank ως Senior Relationship Manager. Τέλος, μέσα από την πολύχρονη απασχόλησή του στον τομέα των εταιρικών τραπεζικών χρηματοδοτήσεων έχει αποκτήσει επαρκή γνώση του ευρύτερου βιομηχανικού κλάδου στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία και πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που ορίζει το άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του Ν.4706/2020.

Κατόπιν της διακρίβωσης στην οποία προέβη η Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας και επιβεβαίωσε η Τακτική Γενική Συνέλευση, όλα τα εκλεγέντα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου έχουν επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ενώ ταυτόχρονα οι κ.κ. Παναγιώτης Κωνσταντόπουλος και Νικόλαος Γεωργιάδης διαθέτουν αποδεδειγμένα επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική και λογιστική, όπως σαφώς προκύπτει και από τα ανωτέρω σύντομα βιογραφικά σημειώματα, και συνεπώς θα πρέπει να παρίστανται υποχρεωτικώς στις συνεδριάσεις της επιτροπής ελέγχου που αφορούν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 44 παρ. 1 περ (ζ) του Ν. 4449/2017. Περαιτέρω, κατόπιν της διακρίβωσης στην οποία προέβη η Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων και επιβεβαίωσε η Τακτική Γενική Συνέλευση, τα μέλη της νέας Επιτροπής Ελέγχου είναι ανεξάρτητα κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 & 2 του Ν. 4706/2020, και συγκεκριμένα (α) δεν κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και (β) είναι

απαλλαγμένοι από οιαδήποτε σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία ή συνδεδεμένα με αυτή πρόσωπα, όπως αυτή (σχέση εξάρτησης) ορίζεται στην παρ. 2 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020 και ουδεμία οικονομική, επιχειρηματική, οικογενειακή ή άλλου είδους σχέση διατηρούν, η οποία δύναται να επηρεάσει τις αποφάσεις και την ανεξάρτητη, αντικειμενική και αμερόληπτη κρίση τους.

Περαιτέρω, η Τακτική Γενική Συνέλευση της 26.06.2025 αποφάσισε η θητεία της νέας Επιτροπής Ελέγχου να είναι τριών (3) ετών, παρατεινόμενη αυτόματα μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας της.

Στην εξαιρετική περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο κάποιο μέλος της Επιτροπής Ελέγχου εκ των μη εκτελεστικών μελών του ΔΣ (συμπεριλαμβανομένου του ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους) παραιτηθεί ή αποβιώσει ή για οποιονδήποτε άλλο λόγο δεν πληροί τις προϋποθέσεις του Νόμου και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης για τη διατήρηση της ιδιότητας του μέλους της ΕΕ, εξουσιοδοτήθηκε το Διοικητικό Συμβούλιο να επιλέξει αυτό μεταξύ των μη εκτελεστικών μελών του το πρόσωπο που θα τον αντικαταστήσει μέχρι το τέλος της θητείας του, τηρουμένων πάντα των διατάξεων του Ν. 4449/2017 και της από 26.6.2025 απόφασης της ΓΣ. Όταν το μέλος της προηγούμενης παραγράφου είναι το τρίτο πρόσωπο, μη μέλος του ΔΣ, το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει τρίτο πρόσωπο, μη μέλος του, ως προσωρινό αντικαταστάτη και η επόμενη Γενική Συνέλευση προβαίνει είτε στον ορισμό του ίδιου μέλους είτε στην εκλογή άλλου, για το χρονικό διάστημα μέχρι τη λήξη της θητείας του στην Ε.Ε. Διευκρινίζεται ότι η Γενική Συνέλευση διατηρεί την αποφασιστική αρμοδιότητα για την εκλογή όλων των μελών της Επιτροπής Ελέγχου μετά την λήξη της θητείας τους.

Τέλος, ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου ορίζεται από τα μέλη της και θα είναι ανεξάρτητος από την Εταιρεία, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 1 περ (ε) του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017.

Ως εκ τούτου, σύμφωνα με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 26.6.2025, τις θέσεις των μελών της Επιτροπής Ελέγχου καταλαμβάνουν οι ακόλουθοι:

Α) Ο κ. Παναγιώτης Κωνσταντόπουλος του Αλέξανδρου, οικονομολόγος, ο οποίος δεν είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που ορίζει το άρθρο 9 Ν. 4706/2020.

Β) Ο κ. Νικόλαος Γεωργιάδης του Ηρακλή, οικονομολόγος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ ο οποίος πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που ορίζει το άρθρο 9 Ν. 4706/2020

και

Γ) η κα Ελένη Γιαννίρη του Κωνσταντίνου, ιδιωτική υπάλληλος και ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ η οποία πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που ορίζει το άρθρο 9 Ν. 4706/2020.

Όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πληρούν τα κριτήρια και τις προϋποθέσεις καταλληλότητας του άρθρου 44 παρ. 1 Ν. 4449/2017 ως ισχύει. Το σύνολο των μελών της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτει επαρκείς γνώσεις για τον χαλυβουργικό κλάδο (Κλάδος/Υποκλάδος: Πρώτες Ύλες/Σίδηρος& Χάλυβας) που δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ενώ οι κ.κ. Κωνσταντόπουλος και Γεωργιάδης διαθέτουν επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική και λογιστική. Η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου θα είναι αντίστοιχη με αυτή του ΔΣ, ήτοι τριετής, παρατεινόμενη αυτόματα μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας της.

Κατόπιν της εκλογής της, η Επιτροπή, λαμβανομένου υπόψιν ότι η σύνθεσή της είναι σύμφωνη με την από 26.06.2025 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, συγκροτείται σε σώμα ως εξής:

I. Παναγιώτης Κωνσταντόπουλος του Αλέξανδρου, Ανεξάρτητο τρίτο πρόσωπο σε σχέση με την Εταιρεία.

II. Νικόλαος Γεωργιάδης του Ηρακλή, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του ΔΣ.

III. Ελένη Γιαννίρη του Κωνσταντίνου, ιδιωτική υπάλληλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος του ΔΣ.

Ύστερα από διαλογική συζήτηση τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ομόφωνα εξέλεξαν τον κύριο Παναγιώτη Κωνσταντόπουλο ως Προέδρο της Επιτροπής Ελέγχου, ο οποίος είναι ο πιο

κατάλληλος για τη θέση αυτή βάσει της επαγγελματικής του κατάρτισης, των γνώσεων και της εμπειρίας του και επίσης είναι τρίτο πρόσωπο (και ανεξάρτητο) ως προς την Εταιρεία.

Ως εκ τούτου, η σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου διαμορφώνεται ως εξής:

- 1) Παναγιώτης Κωνσταντόπουλος – Πρόεδρος
- 2) Νικόλαος Γεωργιάδης – Μέλος
- 3) Ελένη Γιαννίρη – Μέλος

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής κ. Κωνσταντόπουλος, αλλά και το Μέλος κ. Γεωργιάδης παρίστανται υποχρεωτικά στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου που αφορούν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων λόγω των γνώσεών τους στην ελεγκτική και λογιστική.

Για την κατάρτιση του παρόντος πρακτικού ελήφθησαν υπόψη οι θέσεις κάθε μέλους επί του θέματος της ημερήσιας διάταξης και συμφωνήθηκε το περιεχόμενό του στο σύνολό του.

Μη υπάρχοντος κάποιου άλλου θέματος προς συζήτηση, ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου κύριος Παναγιώτης Κωνσταντόπουλος κήρυξε το τέλος της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος

Το Μέλος

Το Μέλος

Παναγιώτης Κωνσταντόπουλος

Νικόλαος Γεωργιάδης

Ελένη Γιαννίρη

ΑΣΠΡΟΠΥΡΓΟΣ, 26 ΙΟΥΝΙΟΥ 2025
ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΑΠΟ ΤΟ ΒΙΒΛΙΟ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ