

ΣΧΕΔΙΟ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

έκτακτης γενικής συνέλευσης της εταιρείας

«ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ»**

της 23.12.2020

Θέμα Πρώτο: Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας με κεφαλαιοποίηση αφορολόγητων αποθεματικών αναπτυξιακών νόμων κατά την ευχέρεια που δίδεται από το άρθρο 71B Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος, με έκδοση νέων μετοχών και διανομή τους στους υφιστάμενους μετόχους κατά την αναλογία συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας και ανάλογη τροποποίηση του άρθρου 3 του Καταστατικού.

Απαιτούμενη απαρτία: 1/5 του μετοχικού κεφαλαίου

Απαιτούμενη πλειοψηφία: απόλυτη πλειοψηφία εκπροσωπούμενων ψήφων

Προτείνεται η κεφαλαιοποίηση των ακόλουθων αφορολόγητων αποθεματικών αναπτυξιακών νόμων της Εταιρείας, τα οποία κατά το άρθρο 71B του Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος φορολογούνται κατά την κεφαλαιοποίησή τους με συντελεστή 5% χωρίς άλλη επιβάρυνση.

| Αφορολόγητα αποθεματικά αναπτυξιακών νόμων | Αξία αποθεματικών (€) |
|---|------------------------------|
| Αποθεματικό επενδύσεων απόκτησης παγίων στοιχείων α.ν. 147/67 | 78.484,22 |
| Αποθεματικό κεφαλαίου κίνησης α.ν. 147/67 | 18.632,92 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό εκπτώσεων ν.1892/1990 | 19.322,31 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό ν.δ. 331/74 | 31.857,64 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό ν.δ. 1116/81 | 1.858,05 |
| Επιχορηγήσεις μηχανημάτων ν.3299/2004 | 815.194,22 |
| Σύνολο | 965.349,36 |

Συνεπώς, προτείνεται με την κεφαλαιοποίηση των ως άνω αποθεματικών το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας να αυξηθεί κατά 965.349,36 ευρώ στα 14.529.290,76 ευρώ με την έκδοση

1.787.684 νέων κοινών ονομαστικών με ψήφο μετοχών, οι οποίες θα διανεμηθούν άνευ ανταλλάγματος στους μετόχους κατά την αναλογία της συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας.

Δοθείσης της φύσεως της αύξησης και της αναλογικής κατανομής των μετοχών, δεν τίθεται ζήτημα δικαιώματος προτίμησης.

Το άρθρο 3 του Καταστατικού της Εταιρείας προτείνεται να τροποποιηθεί ως εξής, με αλλαγή της εισαγωγικής πρότασής του και προσθήκη παραγράφου XXXVIII:

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε 14.529.290,76€ διαιρούμενο σε 26.906.094 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας 0,54€ η κάθε μια, και έχει διαμορφωθεί ως εξής:

.....

(XXXVIII) Με την από 23.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά ποσό 965.349,36€ στο ποσό των 14.529.290,76€, με κεφαλαιοποίηση αφορολόγητων αποθεματικών αναπτυξιακών νόμων και έκδοση 26.906.094 νέων κοινών ονομαστικών με ψήφο μετοχών με ονομαστική αξία 0,54€ η κάθε μία.

Σημειώνεται ότι με την καταχώριση της τροποποίησης αυτής του καταστατικού και την κεφαλαιοποίηση του αποθεματικού επιχορήγησης μηχανημάτων ν. 3299/2004 ποσού 815.194,22 ευρώ, το οποίο έτσι αφαιρείται από τα αποτελέσματα εις νέον όπου τηρείται, θα αυξηθούν ισόποσα τα αρνητικά αποτελέσματα εις νέον, δηλαδή κατά μείον 815.194,22 ευρώ, ώστε θα διαμορφωθούν στο ποσό των μείον 12.564.658,22.

Προτείνεται να δοθεί δυνατότητα τεχνικών αλλαγών στην ανωτέρω απόφαση και τροποποίηση, εφόσον γίνει σχετική υπόδειξη από την αρμόδια αρχή.

Τέλος προτείνεται να χορηγηθεί εξουσιοδότηση στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου Μενέλαο Τασόπουλο, Μαίρη Ισκαλατιάν και Γιώργο Μηνούδη και στους νομικούς συμβούλους της Εταιρείας Αδαμαντία Πλαρινού και Όλγα Βινιέρη, ενεργώντας χωριστά, να πράξουν κάθε τι αναγκαίο ή πρόσφορο για την ολοκλήρωση της αποφασιζόμενης αύξησης μετοχικού κεφαλαίου και την ένταξη των νεοεκδοθησόμενων μετοχών προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

Θέμα Δεύτερο: Εξάλειψη ζημιών (αποτελεσμάτων) εις νέον διά του συμψηφισμού τους πρώτον με αποθεματικά και δεύτερον με ποσό του λογαριασμού υπέρ το άρτιον.

Απαιτούμενη απαρτία: 1/5 του μετοχικού κεφαλαίου

Απαιτούμενη πλειοψηφία: απόλυτη πλειοψηφία εκπροσωπούμενων ψήφων

Η Εταιρεία είχε κατά την 31.12.2019 αρνητικά αποτελέσματα (ζημιές) εις νέον ποσού μείον 11.749.464 ευρώ, στα οποία προστίθεται με την καταχώριση της τροποποίησης του καταστατικού στο πλαίσιο της υπό θέμα πρώτο ανωτέρω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με το ποσό των μείον 815.194,22 ευρώ, ώστε διαμορφώνονται συνολικά στο ποσό των μείον 12.564.658,22.

Προτείνεται η εξάλειψη των ζημιών αυτών διά του συμψηφισμού τους πρώτον με αποθεματικά ποσού 102.886,38 ευρώ τα οποία αναλύονται ως εξής:

| Αποθεματικά | Αξία αποθεματικών (€) |
|-------------------------------|------------------------------|
| ΕΙΔΙΚΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ | 2.930,44 |
| ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ | 1.018,67 |
| ΑΦΟΡΟΛΟΓΗΤΑ ΑΠΟΘ.ΕΙΔ.ΔΙΑΤ.ΝΟΜ | 28.341,71 |
| ΑΦΟΡΟΛ.ΑΠΟΘ.ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΑΚΙΝ | 38.032,25 |
| ΔΙΑΦ.ΑΠΑΝΑΠΡ.ΑΞ.ΓΗΠ. Ε 2666/8 | 11.645,58 |
| ΑΠΟΘ ΦΟΡΟΛ ΚΑΤ ΑΡΘΡΟ 8 Ν.2579 | 20.917,73 |
| Σύνολο | 102.886,38 |

Δοθέντος ότι η διά του συμψηφισμού αφαίρεση των πρώτων πέντε αποθεματικών συνολικού ποσού 81.968,65 ευρώ από τα αποτελέσματα εις νέον όπου τηρούνται αυξάνει ισόποσα τα αρνητικά αποτελέσματα εις νέον, δηλαδή κατά μείον 81.968,65 ευρώ, ο ανωτέρω συμψηφισμός διαμορφώνει τα αποτελέσματα (ζημιές) εις νέον στο ποσό των 12.543.740,49 ευρώ. Το ποσό αυτό προτείνεται να συμψηφιστεί στο σύνολό του με ποσό 12.543.740,49 του λογαριασμού υπέρ το άρτιο κατά το άρθρο 35 παρ. 3 του ν. 4548/2018, μη υφιστάμενων άλλων αποθεματικών ή κονδυλίων για συμψηφισμό.

Προτείνεται να δοθεί δυνατότητα τεχνικών αλλαγών στην ανωτέρω απόφαση, εφόσον γίνει σχετική υπόδειξη από την αρμόδια αρχή.

Η παρούσα απόφαση στηρίζεται στην υπό θέμα πρώτο τροποποίηση του καταστατικού και θα παράξει τα αποτελέσματά της από τη συντέλεση της δημοσιότητας της τροποποίησης αυτής.