

ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «SOFTWARE - ADAPTIVE I.T SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και διακριτικό τίτλο «SOFTWARE» με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 128823706000, σύμφωνα με το άρθρο 27 παρ. 1 ν. 4548/2018

Προς του κ. κ. Μετόχους,

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «SOFTWARE - ADAPTIVE I.T SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» συντάσσει την παρούσα Έκθεση σχετικά με την προτεινόμενη κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών Μετόχων, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4548/2018 (άρθρο 27 παρ. 1).

Α. Σκοπός και όροι της αύξησης κεφαλαίου

1. Προτείνεται η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της Εταιρίας κατά το ποσό των τριάντα μία χιλιάδων εξακοσίων δεκαέξι ευρώ και τεσσάρων λεπτών (31.616,04) ευρώ, με την έκδοση διακοσίων εξήντα τριών χιλιάδων τετρακοσίων εξήντα επτά (263.467) νέων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών ονομαστικής αξίας δώδεκα λεπτά του ευρώ (€0,12) εκάστης, με συμψηφισμό ισόποσης απαίτησης ποσού τριακοσίων ενενήντα πέντε χιλιάδων διακοσίων (395.200,00) ευρώ για μέρος αντιτίμου αγοράς μετοχών από την Εταιρία, με τιμή διάθεσης ένα μίση (1,5) ευρώ ανά μετοχή με αποκλεισμό (κατάργηση) του δικαιώματος προτίμησης των υφιστάμενων μετοχών της Εταιρίας σύμφωνα με το άρθρο 27 παρ. 1 ν. 4548/2018.

Οι νέες μετοχές που θα εκδοθούν θα διατεθούν στον δικαιούχο της απαίτησης από την πώληση μετοχών. Ειδικότερα, θα διατεθούν στον κ. Νικόλαο Παρχαρίδη, πωλητή των μετοχών της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «VITAMIN MEDIA ΑΕ» και το διακριτικό τίτλο «VITAMIN MEDIA» με ΑΦΜ: 801448457 και ΑΡ. ΓΕΜΗ: 157068004000 (VITAMIN).

2. Προτείνεται να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης των υφιστάμενων μετόχων στις νέες μετοχές που θα εκδοθούν, ώστε αυτές να διατεθούν στον πωλητή των μετοχών και πιστωτή της εταιρίας, κ. Νικόλαο Παρχαρίδη βάσει της από 06.02.2025 Σύμβασης Πώλησης και Μεταβίβασης Ονομαστικών μετοχών ανώνυμης εταιρίας μη εισηγμένης στο ΧΑΑ (Σύμβαση).

Η ανωτέρω συναλλαγή πραγματοποιείται στο πλαίσιο στρατηγικής συνεργασίας και επένδυσης με σκοπό την ενίσχυση της αξίας της Εταιρίας.

B. Κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης

Η κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών Μετόχων κρίνεται υπό τις παρούσες συνθήκες κατάλληλη, απαραίτητη και επιβεβλημένη για την Εταιρία και ευθυγραμμίζεται με το γενικότερο εταιρικό συμφέρον. Τούτο διότι:

1. Διευκολύνει την εκτέλεση της Σύμβασης. Αντίθετα, η εξασφάλιση κεφαλαίων μέσω άσκησης δικαιώματος προτίμησης θα καθιστούσε τη συναλλαγή αβέβαιη και χρονοβόρα.
2. Δεν απαιτεί από τους παλαιούς Μετόχους εξασφάλιση νέων κεφαλαίων για την αποπληρωμή του τιμήματος.
3. Αποτρέπει την αποδυνάμωση της ρευστότητας της Εταιρίας.
4. Διασφαλίζει την οικονομική βιωσιμότητα της Εταιρίας.
5. Μειώνει το παθητικό της Εταιρίας, καθώς η καταβολή της σχετικής εισφοράς θα λάβει χώρα με συμψηφισμό υφιστάμενης οφειλής της Εταιρίας προς τον πωλητή των μετοχών.
6. Εκπληρώνει τους όρους της Σύμβασης, η οποία με τη σειρά της είναι εξαιρετικά επωφελής για τους εξής λόγους:

6.1. Πραγματοποιείται στο πλαίσιο στρατηγικής συνεργασίας και επένδυσης με σκοπό την ενίσχυση της αξίας της Εταιρίας και της θέσης της στην αγορά.

6.2. Ενισχύει την οικονομική θέση και τους χρηματοοικονομικούς της δείκτες της Εταιρίας μέσω της απόκτησης μετοχών στην εταιρία VITAMIN.

6.3. Επιτρέπει την είσοδο της εταιρίας σε νέα αγορά.

Γ. Δικαιολόγηση της τιμής

Σημειώνεται ότι η προτεινόμενη τιμή διάθεσης/έκδοσης των μετοχών ποσού €1,5 ανά μετοχή, ήτοι τιμή ανώτερη της ονομαστικής αξίας της μετοχής, έχει ήδη συμφωνηθεί μεταξύ της Εταιρίας και του Νικόλαου Παρχαρίδη και είναι προσήκουσα λαμβάνοντας υπόψη τις τρέχουσες συνθήκες. Η διαφορά μεταξύ της ονομαστικής αξίας των νέων μετοχών και της τιμής διάθεσης τους, συνολικά ποσό τριακόσιες εξήντα τρεις χιλιάδες πεντακόσια ογδόντα τέσσερα ευρώ και σαράντα έξι λεπτά (363.584,46), θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρίας «Διαφορά υπέρ το άρτιο».

Εν όψει αυτών, το Διοικητικό Συμβούλιο γνωμοδοτεί θετικά για την παραπάνω αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών Μετόχων της Εταιρίας.

Θεσσαλονίκη, 14 Απριλίου 2025

Το Διοικητικό Συμβούλιο