



Σχέδια προτεινόμενων αποφάσεων επί των θεμάτων

της Ημερήσιας Διάταξης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης

της 18^{ης} Ιουνίου 2021 των Μετόχων

(άρθρο 123 παρ. 4 του Ν. 4548/2018).

Θέμα 1ο: Έγκριση του από 15.05.2021 Σχεδίου Σύμβασης Απόσχισης Κλάδου των εμπορικολογιστικών εφαρμογών για επιχειρήσεις και ERP που έχουν αναπτυχθεί με τη χρήση της πλατφόρμας PYLON και πιο συγκεκριμένα τα προϊόντα Pylon Commercial, Pylon ERP, Pylon CRM, Pylon Shop, Pylon Auto Service, Pylon Auto & Moto Cube, Pylon Retail, Pylon Entry και εισφορά του, στην κατά 57,60% θυγατρική της εταιρία με την επωνυμία «Epsilon SingularLogic Ανώνυμη Εταιρία Πληροφορικής» με το δ.τ «Epsilon SingularLogic A.E» με αριθμό Γ.Ε.Μ.Η 157876205000 (επωφελούμενη εταιρία), η οποία εδρεύει στο Δήμο Πυλαίας-Χορτιάτη και εκπροσωπείται νόμιμα, έναντι απόκτησης εταιρικής συμμετοχής στην επωφελούμενη εταιρία, μετά από την παρουσίαση των εξής :

α) της Λογιστικής Κατάστασης του Εισφερόμενου Κλάδου της 28/02/2021, β) της από 15/05/2021 επεξηγηματικής έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας σύμφωνα με το άρθρο 61 του Ν. 4601/2019 και γ) της από 14/05/2021 Έκθεσης της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «HBP A.E». σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν.4548/2018 και δ) της από 15/05/2021 Έκθεσης της ελεγκτικής εταιρίας με την επωνυμία «HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «HBP A.E» επί του Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης, σύμφωνα με το άρθρο 10 του Ν. 4601/2019.

Ελάχιστη Απαιτούμενη Απαρτία: 1/2 (50%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.



Ελάχιστη Απαιτούμενη Πλειοψηφία: 2/3 των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης ανέφερε ότι με την από 27/02/2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, αποφασίστηκαν τα ακόλουθα:

1. Η απόσχιση του κλάδου της Εταιρίας, των εμπορικολογιστικών εφαρμογών για επιχειρήσεις και ERP που έχουν αναπτυχθεί με τη χρήση της πλατφόρμας PYLON και πιο συγκεκριμένα τα προϊόντα Pylon Commercial, Pylon ERP, Pylon CRM, Pylon Shop, Pylon Auto Service, Pylon Auto & Moto Cube, Pylon Retail, Pylon Entry (εφεξής ο «Κλάδος») και η εισφορά του στην Επωφελούμενη Εταιρία, «Epsilon SingularLogic Ανώνυμη Εταιρία Πληροφορικής» με το διακριτικό τίτλο «Epsilon SingularLogic A.E.», σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 (άρθρο 57 παρ.2), του Ν. 4548/2018 και των διατάξεων του Ν. 4172/2013, έναντι απόκτησης από την Εισφέρουσα Εταιρία εταιρικής συμμετοχής στην Επωφελούμενη Εταιρία. Η δραστηριοποίηση στον τομέα αυτόν βασίζεται σε σημαντικά πλεονεκτήματα που διαθέτει η εταιρεία σε προϊόντα, σε επίπεδο παρεχόμενων υπηρεσιών και στην τεχνογνωσία του ανθρώπινου δυναμικού της. Συγκριτικό πλεονέκτημα των προϊόντων του αποσχισθέντος κλάδου είναι, ανάμεσα στα άλλα και η σύνδεση με προϊόντα και υπηρεσίες των άλλων κλάδων της EPSILON NET A.E. όπως ο κλάδος προϊόντων για τα λογιστικά γραφεία, ο κλάδος με προϊόντα και υπηρεσίες εξειδικευμένα στη μισθοδοσία των επιχειρήσεων (HRMS), ο κλάδος των WEB εφαρμογών της πλατφόρμας Epsilon Smart για τις πολύ μικρές επιχειρήσεις, ο κλάδος των προϊόντων Hospitality καθώς και οι λύσεις ηλεκτρονικής τιμολόγησης με την πιστοποιημένη πλατφόρμα από την ΑΑΔΕ Epsilon Digital κ.α.

Η Επωφελούμενη Εταιρία τυγχάνει θυγατρική της Εισφέρουσας, καθώς η Εισφέρουσα Εταιρία κατέχει ονομαστικές μετοχές της Επωφελούμενης που αντιστοιχούν σε ποσοστό 57,60% του μετοχικού κεφαλαίου της.

2. Ο ορισμός της 28ης Φεβρουαρίου 2021 ως ημερομηνίας σύνταξης της λογιστικής κατάστασης του Κλάδου, μετά την οποία όλες οι πράξεις που θα διενεργούνται και θα αφορούν στον αποσχιζόμενο Κλάδο θα θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ως διενεργηθείσες για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρίας και η έναρξη των διαδικασιών για την ως άνω Απόσχιση.



3. Η ανάθεση στην Εταιρία με την επωνυμία «HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «HBP Α.Ε», που εδρεύει στο δήμο ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ - ΑΤΤΙΚΗΣ, Ιφιγένειας 81, της αποτίμησης της λογιστικής αξίας του Εισφερόμενου Κλάδου, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018, της εξέτασης του Σχεδίου Σύμβασης Απόσχισης Κλάδου, σύμφωνα με το άρθρο 10 του Ν. 4601/ 2019 και της σύνταξης των σχετικών εκθέσεων.

Στη συνέχεια έγινε αναλυτική παρουσίαση των εξής: α) της Λογιστικής Κατάστασης του Εισφερόμενου Κλάδου της 28/02/2021, β) της από 15/05/2021 επεξηγηματικής έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το άρθρο 61 του Ν. 4601/2019 και γ) της από 14/05/2021 Έκθεσης της ελεγκτικής εταιρίας «HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «HBP Α.Ε». σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν.4548/2018 και δ) της από 15/05/2021 Έκθεσης της ελεγκτικής εταιρίας με την επωνυμία «HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «HBP Α.Ε» επί του Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης, σύμφωνα με το άρθρο 10 του Ν. 4601/2019.

Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει, σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό της Εταιρία, με ψήφους, ήτοι με ποσοστό % των παρισταμένων μετόχων, το από 15.05.2021 Σχέδιο Σύμβασης Απόσχισης του Κλάδου των εμπορικολογιστικών εφαρμογών για επιχειρήσεις και ERP που έχουν αναπτυχθεί με τη χρήση της πλατφόρμας PYLON και πιο συγκεκριμένα τα προϊόντα Pylon Commercial, Pylon ERP, Pylon CRM, Pylon Shop, Pylon Auto Service, Pylon Auto & Moto Cube, Pylon Retail, Pylon Entry και εισφορά του, στην κατά 57,60% θυγατρική εταιρία, με την επωνυμία «Epsilon SingularLogic Ανώνυμη Εταιρία Πληροφορικής» με το δ.τ «Epsilon SingularLogic Α.Ε» με αριθμό Γ.Ε.Μ.Η 157876205000 (επωφελούμενη εταιρία) η οποία εδρεύει στο Δήμο Πυλαίας-Χορτιάτη και εκπροσωπείται νόμιμα, έναντι απόκτησης εταιρικής συμμετοχής στην επωφελούμενη εταιρία.

Θέμα 2ο: Έγκριση της απόσχισης του κλάδου των εμπορικολογιστικών εφαρμογών για επιχειρήσεις και ERP που έχουν αναπτυχθεί με τη χρήση της πλατφόρμας PYLON και πιο συγκεκριμένα τα προϊόντα Pylon Commercial, Pylon



ERP, Pylon CRM, Pylon Shop, Pylon Auto Service, Pylon Auto & Moto Cube, Pylon Retail, Pylon Entry και εισφορά του, στην κατά 57,60% θυγατρική της εταιρία με την επωνυμία «Epsilon SingularLogic Ανώνυμη Εταιρία Πληροφορικής» με το δ.τ «Epsilon SingularLogic Α.Ε» με αριθμό Γ.Ε.Μ.Η 157876205000(επωφελούμενη εταιρία), έναντι απόκτησης εταιρικής συμμετοχής στην επωφελούμενη εταιρία, κατ' εφαρμογή των άρθρων 57 παρ. 2 και 58 του Ν. 4601/2019, καθώς και των διατάξεων του Ν. 4548/2018 και του άρθρου 52 του Ν. 4172/2013.

Ελάχιστη Απαιτούμενη Απαρτία: 1/2 (50%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Ελάχιστη Απαιτούμενη Πλειοψηφία: 2/3 των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης επανέλαβε ότι με την από 27/02/2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, αποφασίστηκαν τα ακόλουθα:

1. Η απόσχιση του κλάδου της Εταιρίας, των εμπορικολογιστικών εφαρμογών για επιχειρήσεις και ERP που έχουν αναπτυχθεί με τη χρήση της πλατφόρμας PYLON και πιο συγκεκριμένα τα προϊόντα Pylon Commercial, Pylon ERP, Pylon CRM, Pylon Shop, Pylon Auto Service, Pylon Auto & Moto Cube, Pylon Retail, Pylon Entry (εφεξής ο «Κλάδος») και η εισφορά του στην Επωφελούμενη Εταιρία, «Epsilon SingularLogic Ανώνυμη Εταιρία Πληροφορικής» με το διακριτικό τίτλο «Epsilon SingularLogic Α.Ε.», σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 (άρθρο 57 παρ.2), του Ν. 4548/2018 και των διατάξεων του Ν. 4172/2013, έναντι απόκτησης από την Εισφέρουσα Εταιρία εταιρικής συμμετοχής στην Επωφελούμενη Εταιρία. Η δραστηριοποίηση στον τομέα αυτόν βασίζεται σε σημαντικά πλεονεκτήματα που διαθέτει η εταιρεία σε προϊόντα, σε επίπεδο παρεχόμενων υπηρεσιών και στην τεχνογνωσία του ανθρώπινου δυναμικού της. Συγκριτικό πλεονέκτημα των προϊόντων του αποσχισθέντος κλάδου είναι, ανάμεσα στα άλλα και η σύνδεση με προϊόντα και υπηρεσίες των άλλων κλάδων της EPSILON NET Α.Ε. όπως ο κλάδος προϊόντων για τα λογιστικά γραφεία, ο κλάδος με προϊόντα και υπηρεσίες εξειδικευμένα στη μισθοδοσία των επιχειρήσεων (HRMS), ο κλάδος των WEB εφαρμογών της πλατφόρμας Epsilon Smart για τις πολύ μικρές επιχειρήσεις, ο κλάδος των προϊόντων



Hospitality καθώς και οι λύσεις ηλεκτρονικής τιμολόγησης με την πιστοποιημένη πλατφόρμα από την ΑΑΔΕ Epsilon Digital κ.α.

Η Επωφελούμενη Εταιρία τυγχάνει θυγατρική της Εισφέρουσας, καθώς η Εισφέρουσα Εταιρία κατέχει ονομαστικές μετοχές της Επωφελούμενης που αντιστοιχούν σε ποσοστό 57,60% του μετοχικού κεφαλαίου της.

2. Ο ορισμός της 28ης Φεβρουαρίου 2021 ως ημερομηνίας σύνταξης της λογιστικής κατάστασης του Κλάδου, μετά την οποία όλες οι πράξεις που θα διενεργούνται και θα αφορούν στον αποσχιζόμενο Κλάδο θα θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ως διενεργηθείσες για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρίας και η έναρξη των διαδικασιών για την ως άνω Απόσχιση.

3. Η ανάθεση στην Εταιρία με την επωνυμία «HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «HBP Α.Ε.», που εδρεύει στο δήμο ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ - ΑΤΤΙΚΗΣ, Ιφιγένειας 81, της αποτίμησης της λογιστικής αξίας του Εισφερόμενου Κλάδου, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018, της εξέτασης του Σχεδίου Σύμβασης Απόσχισης Κλάδου, σύμφωνα με το άρθρο 10 του Ν. 4601/ 2019 και της σύνταξης των σχετικών εκθέσεων.

Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει, σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό της Εταιρία, με ψήφους, ήτοι με ποσοστό % των παρισταμένων μετόχων, την απόσχιση του κλάδου των εμπορικολογιστικών εφαρμογών για επιχειρήσεις και ERP που έχουν αναπτυχθεί με τη χρήση της πλατφόρμας PYLON και πιο συγκεκριμένα τα προϊόντα Pylon Commercial, Pylon ERP, Pylon CRM, Pylon Shop, Pylon Auto Service, Pylon Auto & Moto Cube, Pylon Retail, Pylon Entry της Εταιρίας και εισφορά του, στην κατά 57,60% θυγατρική εταιρία με την επωνυμία «Epsilon SingularLogic Ανώνυμη Εταιρία Πληροφορικής» με το δ.τ «Epsilon SingularLogic Α.Ε.» με αριθμό Γ.Ε.Μ.Η 157876205000 (επωφελούμενη εταιρία), έναντι απόκτησης εταιρικής συμμετοχής στην επωφελούμενη εταιρία, κατ' εφαρμογή των άρθρων 57 παρ. 2 και 58 του Ν. 4601/2019, καθώς και των διατάξεων του Ν. 4548/2018 και του άρθρου 52 του Ν. 4172/2013.

Θέμα 3ο: Έγκριση όλων των μέχρι σήμερα αποφάσεων και ενεργειών του Διοικητικού Συμβουλίου και των εκπροσώπων της Εταιρίας σχετικά με την ως άνω απόσχιση και εισφορά κλάδου.



Ελάχιστη Απαιτούμενη Απαρτία: 1/2 (50%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Ελάχιστη Απαιτούμενη Πλειοψηφία: 2/3/ των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει, με ψήφους, ήτοι με ποσοστό % των παρισταμένων μετόχων, όλες τις μέχρι σήμερα αποφάσεις και ενέργειες του Διοικητικού Συμβουλίου και των εκπροσώπων της Εταιρίας σχετικά με την απόσχιση του κλάδου της Εταιρίας των εμπορικολογιστικών εφαρμογών για επιχειρήσεις και ERP που έχουν αναπτυχθεί με τη χρήση της πλατφόρμας PYLON και πιο συγκεκριμένα τα προϊόντα Pylon Commercial, Pylon ERP, Pylon CRM, Pylon Shop, Pylon Auto Service, Pylon Auto & Moto Cube, Pylon Retail, Pylon Entry και εισφορά του, στην κατά 57,60% θυγατρική Εταιρίας «Epsilon SingularLogic A.E» με αριθμό Γ.Ε.Μ.Η 157876205000, έναντι απόκτησης εταιρικής συμμετοχής.

Θέμα 4ο: Παροχή εξουσιοδότησης για την υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης απόσχισης και για τη διενέργεια κάθε άλλης πράξης που είναι απαραίτητη για την ολοκλήρωση της απόσχισης.

Ελάχιστη Απαιτούμενη Απαρτία: 1/2 (50%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Ελάχιστη Απαιτούμενη Πλειοψηφία: 2/3/ των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Η Γενική Συνέλευση, με ψήφους, ήτοι με ποσοστό % των παρισταμένων μετόχων παρέχει εξουσιοδότηση στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας για την υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης απόσχισης και κάθε άλλου απαιτούμενου εγγράφου και γενικά να προβεί σε κάθε άλλη πράξη που είναι απαραίτητη για την ολοκλήρωση αυτής.



