

Ειδική Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την επωνυμία "«QUALITY& RELIABILITY ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΥΨΗΛΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»" (η «Εταιρεία»), σύμφωνα με τις παραγράφους 4.1.3.13.1 και 4.1.3.13.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και το άρθρο 22, παράγραφος 1, του Ν. 4706/2020 (η «Έκθεση»)

I. Εισαγωγή

1. Κατά τη συνεδρίασή του της 30.04.2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας (το «ΔΣ» ή το «Διοικητικό Συμβούλιο»), έλαβε τις ακόλουθες, μεταξύ άλλων, αποφάσεις:

Τη σύγκληση έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας (η «ΕΓΣ» ή η «Έκτακτη Γενική Συνέλευση») στις 21.5.2024 και ώρα [09:00] και σε περίπτωση μη επίτευξη της απαιτούμενης απαρτίας σε επαναληπτική στις 3.6.2024 και ώρα [09:00] με θέμα (i) τη λήψη απόφασης για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας μέχρι και €30,1 εκατ., με την καταβολή μετρητών, δικαίωμα προτίμησης υπέρ των υφιστάμενων μετόχων της και την έκδοση μέχρι και 27.345.120 νέων κοινών, άυλων, ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών, ονομαστικής αξίας €0,28 η κάθε μία (οι «Νέες Μετοχές») (άπαντα τα ανωτέρω η «Αύξηση»), (ii) την τροποποίηση του άρθρου 5 του Καταστατικού της Εταιρείας συνεπεία της Αύξησης, και (iii) την εξουσιοδότηση του ΔΣ, μεταξύ άλλων, να καθορίσει την τιμή διάθεσης των Νέων Μετοχών (η «Τιμή Διάθεσης») κατ' άρθρο 25, παράγραφος 2 του Ν. 4548/2018, να εξειδικεύσει τους λοιπούς όρους, τη δομή, συμπεριλαμβανομένης της διάθεσης τυχόν αδιάθετων Νέων Μετοχών, και το χρονοδιάγραμμα της Αύξησης, καθώς και να προβεί σε κάθε άλλη δικαιοπραξία, πράξη και ενέργεια για την υλοποίηση και ολοκλήρωση της Αύξησης, συμπεριλαμβανομένης της εισαγωγής των Νέων Μετοχών προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών (το «ΧΑ»). Ο τελικός αριθμός των Νέων Μετοχών θα ισούται με το πηλίκο της διαιρέσεως του συνολικού ποσού των αντληθέντων κεφαλαίων δια της Τιμής Διάθεσης. Το ποσό της ονομαστικής αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας θα ισούται με το γινόμενο του αριθμού των Νέων Μετοχών (όπως αυτός θα προκύψει κατά τα ανωτέρω) επί την ονομαστική αξία κάθε μίας Νέας Μετοχής.

2. Στο πλαίσιο της εισήγησής του προς την Έκτακτη Γενική Συνέλευση σχετικά με την Αύξηση, το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει και τα ακόλουθα:

(α) Οι Νέες Μετοχές να διατεθούν μέσω δημόσιας προσφοράς με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, κατόπιν έγκρισης από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και δημοσίευσης από την Εταιρία ενημερωτικού δελτίου, σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2017/1129, τους κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμούς (ΕΕ) 2019/979 και 2019/980, τον Ν. 4706/2020 και τις εκτελεστικές αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Η προθεσμία καταβολής του ποσού της Αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου να μην είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ή μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 20 και 25 παρ. 2 του Ν. 4548/2018.

Σε περίπτωση που η Αύξηση δεν καλυφθεί πλήρως, να υπάρξει δυνατότητα μερικής κάλυψης, σύμφωνα με το άρθρο 28 του Ν. 4548/2018.

- (β) Η Τιμή Διάθεσης να δύναται να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής των υφιστάμενων μετοχών της Εταιρείας κατά το χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης στην Αύξηση. Η συνολική διαφορά μεταξύ της ονομαστικής αξίας των Νέων Μετοχών και της τυχόν υψηλότερης Τιμής Διάθεσης να αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο».
- (γ) Να μην εκδοθούν κλάσματα των Νέων Μετοχών και οι Νέες Μετοχές που θα προκύψουν από την Αύξηση να δικαιούνται μέρος από τα κέρδη της τρέχουσας χρήσης (01.01.2024-31.12.2024) και εφεξής, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και το Καταστατικό της Εταιρείας, εφόσον προκύψουν διανεμητέα κέρδη και εγκριθεί η διανομή μερίσματος για την εν λόγω χρήση και, επιπλέον, εφόσον οι Νέες Μετοχές έχουν πιστωθεί στους λογαριασμούς αξιολογίων των δικαιούχων που προσδιορίζονται μέσω του Συστήματος Άυλων Τίτλων (το «Σ.Α.Τ.») που διαχειρίζεται η εταιρεία «Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Ανώνυμη Εταιρεία» (η «ΕΛ.Κ.Α.Τ.»), κατά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος απόληψης μερίσματος.
- (δ) Τον ορισμό προθεσμίας 14 ημερολογιακών ημερών για την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης των υφιστάμενων μετόχων, σύμφωνα με το άρθρο 26, παράγραφος 2, του Ν. 4548/2018.
- (ε) Δικαίωμα προτίμησης στην Αύξηση να έχουν:
- (i) όλοι οι μέτοχοι της Εταιρείας, οι οποίοι θα είναι εγγεγραμμένοι στο Σ.Α.Τ. κατά την ημερομηνία προσδιορισμού δικαιούχων (record date), ήτοι κατά την πρώτη εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης (σύμφωνα με την παρ. 5.2. του Κανονισμού του ΧΑ), εφόσον διατηρούν τα δικαιώματα αυτά κατά το χρόνο άσκησής τους, και
 - (ii) όσοι αποκτήσουν δικαιώματα προτίμησης κατά την περίοδο διαπραγμάτευσής τους στο ΧΑ.
- Τα ανωτέρω υπό (i) και (ii) αναφερόμενα πρόσωπα (από κοινού οι «Δικαιούχοι») θα δικαιούνται να ασκήσουν δικαιώματα προτίμησης για την απόκτηση Νέων Μετοχών.
- Ο μέγιστος αριθμός Νέων Μετοχών για τις οποίες θα μπορεί να εγγραφεί ένας Δικαιούχος είναι άμεση συνάρτηση του αριθμού των δικαιωμάτων προτίμησης που κατέχει. Τα δικαιώματα προτίμησης θα είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμα και θα διαπραγματεύονται στο ΧΑ από την ημερομηνία έναρξης της περιόδου άσκησής τους μέχρι και τρεις (3) εργάσιμες ημέρες πριν από τη λήξη της περιόδου αυτής, σύμφωνα με το άρθρο 5.3.1.2 περίπτωση (5) του Κανονισμού ΧΑ.
- (ζ) Να παρασχεθεί δικαίωμα προεγγραφής (το «Δικαίωμα Προεγγραφής») στους Δικαιούχους που θα έχουν ασκήσει πλήρως τα δικαιώματα προτίμησης τους για την απόκτηση από κάθε ασκήσαντα Δικαιούχο, στην Τιμή Διάθεσης, Νέων Μετοχών που τυχόν θα μείνουν αδιάθετες μετά την εμπρόθεσμη άσκηση ή απόσβεση των δικαιωμάτων προτίμησης (οι «Αδιάθετες Μετοχές») και κατά την αναλογία των ασκηθέντων δικαιωμάτων προτίμησης από έκαστο Δικαιούχο.

Οι ειδικότεροι όροι και προϋποθέσεις για την άσκηση του Δικαιώματος Προεγγραφής, όπως και οι κανόνες κατανομής τυχόν Αδιάθετων Μετοχών, προτείνεται να προσδιοριστούν από το ΔΣ με νεότερη απόφασή του, δυνάμει της αιτούμενης εξουσιοδότησης προς αυτό, και θα αποτυπωθούν στο Ενημερωτικό Δελτίο που θα συνταχθεί από την Εταιρεία και δημοσιευθεί κατόπιν της έγκρισής του από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

- (η) Εάν, μετά τις κατανομές Νέων Μετοχών βάσει των ασκηθέντων δικαιωμάτων προτίμησης και των Δικαιωμάτων Προεγγραφής, εξακολουθούν να υφίστανται Αδιάθετες Μετοχές, αυτές να διατεθούν κατά την ελεύθερη κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου κατ' άρθρο 26 παρ. 4 του Ν. 4548/2018 σε τιμή που δεν θα είναι μικρότερη από την Τιμή Διάθεσης, άλλως το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας να αυξηθεί μόνον κατά το ποσό της τελικής κάλυψης, σύμφωνα με το άρθρο 28 του ν. 4548/2018 (δυνατότητα μερικής κάλυψης)..
- (ι) Τον ορισμό προθεσμίας μέχρι τέσσερις (4) μήνες από την ημερομηνία λήψης απόφασης από το Διοικητικό Συμβούλιο με την οποία καθορίζεται η Τιμή Διάθεσης για την καταβολή της Αύξησης, σύμφωνα με το άρθρο 25, παράγραφος 2, του Ν. 4548/2018.
- (ια) Την παροχή εξουσιοδότησης προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας όπως, μεταξύ άλλων:
1. Ορίσει την τιμή διάθεσης των Νέων Μετοχών (εφεξής η «Τιμή Διάθεσης») εντός χρονικού διαστήματος, το οποίο δεν θα υπερβαίνει το ένα (1) έτος από την ημερομηνία λήψης της σχετικής απόφασης από την Γ.Σ., σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 25 του Ν. 4548/2018, ως ισχύει.
 2. Ορίσει την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης και την περίοδο διαπραγμάτευσης και άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης.
 3. Σε περίπτωση που προκύψουν αδιάθετες μετοχές, μετά την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, καθορίσει όλους τους τεχνικούς και διαδικαστικούς όρους άσκησης του δικαιώματος προεγγραφής από όσους μετόχους έχουν ασκήσει πλήρως τα δικαιώματα προτίμησης τους, καθώς και τον τρόπο και την προθεσμία άσκησης του.
 4. Καθορίσει τη διαδικασία για την επιστροφή αδέσμευτων ποσών σε περίπτωση μερικής ή μη ικανοποίησης των δικαιωμάτων προεγγραφής.
 5. Διαθέσει, κατά την ελεύθερη κρίση του, τυχόν αδιάθετες μετοχές, σε περίπτωση που υπάρξουν παρά την άσκηση των ανωτέρω δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής.
 6. Να εξειδικεύσει προς λοιπούς όρους, τη δομή και το χρονοδιάγραμμα προς Αύξησης, καθώς και να προβεί σε κάθε άλλη δικαιοπραξία, πράξη και ενέργεια για την υλοποίηση και ολοκλήρωση προς Αύξησης, συμπεριλαμβανομένης προς εισαγωγή των Νέων Μετοχών προς διαπραγμάτευση στο ΧΑ.
 7. Μεριμνήσει για τη λήψη κάθε πρόσφορου μέτρου για την ολοκλήρωση της Αύξησης, συμπεριλαμβανομένων του ορισμού των αναδόχων και συμβούλων που θα διαμεσολαβήσουν στη δημόσια προσφορά των Νέων Μετοχών, της κατάρτισης και υποβολής προς την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς για έγκριση των σχεδίων του

Ενημερωτικού Δελτίου και του τελικού προς έγκριση Ενημερωτικού Δελτίου, της λήψης των απαιτούμενων αδειών ή και εγκρίσεων από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, το Χ.Α. και κάθε αρμόδια αρχή στο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρίας, και γενικότερα να προβεί σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες και να ρυθμίσει τις λεπτομέρειες για την ανωτέρω Αύξηση και την εισαγωγή των Νέων Μετοχών προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α., με δικαίωμα υπεξουσιοδότησης προς οποιονδήποτε των μελών του ή υπαλλήλων της Εταιρίας

II. Απολογισμός της χρήσης των αντληθέντων κεφαλαίων από την προηγούμενη αύξηση

Δεδομένου ότι έχει παρέλθει διάστημα άνω των τριών (3) ετών από την ολοκλήρωση της προηγούμενης αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας, δεν παρατίθενται απολογιστικά στοιχεία χρήσης κεφαλαίων καθώς η περ. 1 (α) της παρ. 4.1.3.13.2 του Κανονισμού του Χ.Α. και η σχετική πρόβλεψη της διάταξης του άρθρου 22 παρ. 1 του Ν. 4706/2020 δεν τυγχάνουν εφαρμογής

III. Επενδυτικό σχέδιο της Εταιρίας, χρονοδιάγραμμα πραγματοποίησής του και επιμέρους ανάλυση του προορισμού των κεφαλαίων της Αύξησης

1. Σε περίπτωση πλήρους κάλυψης της Αύξησης, τα συνολικά αντληθέντα κεφάλαια θα ανέλθουν σε ποσό €30,1 εκατ.. Από το ποσό αυτό θα αφαιρεθούν τα έξοδα έκδοσης των Νέων Μετοχών.
2. Η Εταιρεία θα χρησιμοποιήσει το σύνολο των καθαρών αντληθέντων κεφαλαίων ως εξής:
 - i. Ποσό περίπου € 19 εκατ. θα διατεθεί εντός 36 μηνών από την ολοκλήρωση της Αύξησης για την απόκτηση συμμετοχών ή/και την πραγματοποίηση εξαγορών σε άλλες εταιρείες πληροφορικής. Οι εν λόγω συμμετοχές δεν έχουν προσδιοριστεί προς το παρόν και οι πληροφορίες των οποίων η γνωστοποίηση απαιτείται βάσει του άρθρου 4.1.3.13.2 2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών θα αποσταλούν σε μεταγενέστερο χρονικό διάστημα και συγκεκριμένα κατά το χρόνο απόκτησης των συμμετοχών ή/και πραγματοποίησης των σχετικών εξαγορών.
 - ii. Ποσό περίπου € 5 εκατ. θα διατεθεί εντός 36 μηνών από την ολοκλήρωση της Αύξησης για αγορά ακινήτου για τις ανάγκες στέγασης των κεντρικών γραφείων της Εταιρίας.
 - iii. Ποσό περίπου € 2 εκατ. θα διατεθεί εντός 36 μηνών από την ολοκλήρωση της Αύξησης για την εξόφληση ισόποσου μέρους των υφισταμένων δανείων της Εταιρίας.
 - iv. Ποσό περίπου € 4 εκατ. θα διατεθεί εντός 36 μηνών από την ολοκλήρωση της Αύξησης για την κάλυψη δαπανών ανάπτυξης νέων προϊόντων καθώς και την ενίσχυση του κεφαλαίου κίνησης.

IV. Πληροφορίες σύμφωνα με την περίπτωση (ε) της παρ. 4.1.3.13.1(1) του Κανονισμού

ΧΑ

Οι βασικοί μέτοχοι της Εταιρείας, κατά την έννοια της παραγράφου 4.1.3.13.2 (ε) του Κανονισμού του Χ.Α., αναμένεται να ανακοινώσουν την πρόθεσή τους σχετικά με την εξάσκηση ή μη των δικαιωμάτων προτίμησης που τους αναλογούν καθώς και την διατήρηση ή μη του ποσοστού τους, κατά τους προβλεπόμενους από την ισχύουσα χρηματιστηριακή νομοθεσία χρόνους, δηλαδή το αργότερο μέχρι την ημερομηνία πραγματοποίησης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, η οποία θα αποφασίσει την ΑΜΚ.

V. Ποσό Αύξησης - Τιμή Διάθεσης

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει να του παρασχεθεί εξουσιοδότηση, σύμφωνα με το άρθρο 25 παρ. 2 του Ν. 4548/2018, ως ισχύει, όπως αυτό προσδιορίζει, την Τιμή Διάθεσης των Νέων Μετοχών, σε χρόνο μεταγενέστερο της Γ.Σ. που θα αποφασίσει τη συγκεκριμένη Αύξηση, καθώς και να προβεί σε οποιαδήποτε άλλη ενέργεια θεωρηθεί κατά Νόμο ή κρίνει το ίδιο το Διοικητικό Συμβούλιο απαραίτητη, προκειμένου να ορισθεί η Τιμή Διάθεσης, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018. Η ανωτέρω εξουσιοδότηση θα ισχύει για ένα (1) έτος από την παροχή της. Προτείνεται περαιτέρω, η Τιμή Διάθεσης των Νέων Μετοχών να δύναται να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής της μετοχής της Εταιρείας, κατά τον χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης και σε κάθε περίπτωση δεν θα είναι κατώτερη της ονομαστικής αξίας των υφιστάμενων μετοχών της Εταιρείας.

Στο πλαίσιο εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 22 του Ν. 4706/2020 και των παραγράφων 4.1.3.13.1 και 4.1.3.13.2 του Κανονισμού του Χ.Α., η παρούσα Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία θα υποβληθεί στην Γ.Σ. ή σε οποιαδήποτε επαναληπτική ή μετ' αναβολής αυτής, θα αποσταλεί στο Χ.Α. προκειμένου να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του ταυτόχρονα με την πρόσκληση για τη σύγκληση της Γ.Σ. και θα δημοσιευθεί και στην ιστοσελίδα της Εταιρείας qnr.com.gr

Το Διοικητικό Συμβούλιο