



**«ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.»**

9<sup>η</sup> ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 18<sup>ης</sup> ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

**«ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.» («ΟΠΑΦ Α.Ε.»)**

ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΚΟ ΜΗΤΡΩΟ (Γ.Ε.ΜΗ.) 3823201000

(πρώην ΑΡ.Μ.Α.Ε. 46329/06/Β/00/15)

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ – ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΟΠΑΦ Α.Ε. ΠΡΟΣ  
ΤΗΝ ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΠΙ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ  
ΔΙΑΤΑΞΗΣ**

**Θέμα 1ο:** Έγκριση διανομής αφορολόγητων αποθεματικών της Εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 4172/2013, όπως ισχύει.

**Απαιτούμενη απαρτία:** 34% μετοχικού κεφαλαίου

**Πλειοψηφία:** 50% + 1 εκπροσωπούμενων ψήφων

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση ότι σύμφωνα με την παρ. 12 του άρθρου 72, Ν.4172/2013, όπως ισχύει, τα μη διανεμηθέντα ή κεφαλαιοποιηθέντα αποθεματικά των νομικών προσώπων όπως αυτά εμφανίστηκαν στον τελευταίο ισολογισμό που έκλεισε πριν από την 1.1.2014 και τα οποία προέρχονται από κέρδη που δεν φορολογήθηκαν κατά το χρόνο που προέκυψαν λόγω απαλλαγής αυτών κατ' εφαρμογή διατάξεων του Ν. 2238/1994, όπως ισχύει, σε περίπτωση διανομής ή κεφαλαιοποίησής τους - μέχρι την 31.12.2014, φορολογούνται αυτοτελώς με συντελεστή δεκαεννέα τοις εκατό (19%). Με την καταβολή του φόρου αυτού εξαντλείται κάθε φορολογική υποχρέωση του νομικού προσώπου και των μετόχων ή των εταίρων αυτού.

Επιπλέον, στην παρ. 13 του άρθρου 72 του ιδίου νόμου, ορίζεται ότι από 1.1.2015 δεν επιτρέπεται η τήρηση ειδικών λογαριασμών αφορολόγητων αποθεματικών.

Τα αποθεματικά της Εταιρείας που εμπίπτουν στις ως άνω διατάξεις και θα υπαχθούν σε αυτοτελή φορολόγηση με συντελεστή 19%, ανέρχονται σε συνολικό ποσό €11.159.688,45, ο αναλογούν φόρος ανέρχεται σε €2.120.340,81 και το καθαρό ποσό (μετά την αφαίρεση του αναλογούντος φόρου) σε €9.039.347,64.



## «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.»

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, δυνάμει της απόφασής του κατά την 11<sup>η</sup>/20.11.2014 συνεδρίασής του, εισηγείται στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση διανομής των αφορολόγητων αποθεματικών της Εταιρείας στους Μετόχους, συνολικού ποσού €9.039.347,64.

Επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων να οριστεί:

- α. Ημερομηνία αποκοπής: Δευτέρα 12 Ιανουαρίου 2015, (δηλαδή την ημερομηνία από την οποία οι μετοχές της Εταιρείας θα διαπραγματεύονται στο Χρηματιστήριο Αθηνών χωρίς το δικαίωμα είσπραξης της χρηματικής διανομής),
- β. Ημερομηνία Καθορισμού Δικαιούχων της χρηματικής διανομής (record date): Τρίτη 13 Ιανουαρίου 2015, (δηλαδή την ημερομηνία κατά την οποία όσοι μέτοχοι είναι οι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του Συστήματος Άυλων Τίτλων της Εταιρείας θα είναι δικαιούχοι της ως άνω χρηματικής διανομής) και
- γ. Ημερομηνία έναρξης καταβολής της χρηματικής διανομής: Δευτέρα 19 Ιανουαρίου 2015.

Τέλος, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται να οριστεί από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων η Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος ως πληρώτρια τράπεζα και επίσης να του παρασχεθούν οι αναγκαίες εξουσιοδοτήσεις για την υλοποίηση της όλης διαδικασίας.

### **Θέμα 2<sup>ο</sup> (δεν τίθεται σε ψηφοφορία): Ανακοίνωση - Γνωστοποίηση διανομής προμερίσματος χρήσης 2014.**

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας λαμβάνοντας υπόψη τα οικονομικά αποτελέσματα 9μήνου 2014, καθώς επίσης και το γεγονός ότι η διανομή προμερίσματος συνιστά μία πιο εξισορροπημένη μερισματική καταβολή προς όφελος των Μετόχων της Εταιρείας, ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση σχετικά με την απόφασή του κατά την 11<sup>η</sup>/ 20.11.2014 συνεδρίασής του, για τη διανομή προμερίσματος. Διευκρινίζεται ότι, το θέμα αυτό συμπεριλήφθη στην Ημερήσια Διάταξη της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης ως θέμα που δεν τίθεται σε ψηφοφορία (η έγκρισή του απαιτεί μόνο απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου) για λόγους ενημέρωσης των Μετόχων στο πλαίσιο της διαφάνειας, καθώς όλως εξαιρετικώς στη χρήση 2014 συμπίπτει χρονικά η καταβολή προμερίσματος με τη διανομή των αφορολόγητων αποθεματικών.



## «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.»

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ανακοινώνει στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων τη διανομή προμερίσματος χρήσης 2014 στους Μετόχους, συνολικού χρηματικού ποσού €64.330.652,36 προ παρακράτησης φόρου.

Επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ανακοινώνει στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων ότι όρισε:

- α. Ημερομηνία αποκοπής: Δευτέρα 12 Ιανουαρίου 2015, (δηλαδή την ημερομηνία από την οποία οι μετοχές της Εταιρείας θα διαπραγματεύονται στο Χρηματιστήριο Αθηνών χωρίς το δικαίωμα είσπραξης του προμερίσματος),
- β. Ημερομηνία Καθορισμού Δικαιούχων του προμερίσματος (record date): Τρίτη 13 Ιανουαρίου 2015, (δηλαδή την ημερομηνία κατά την οποία όσοι μέτοχοι είναι οι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του Συστήματος Άυλων Τίτλων της Εταιρείας θα είναι δικαιούχοι του προμερίσματος) και
- γ. Ημερομηνία έναρξης καταβολής του προμερίσματος: Δευτέρα 19 Ιανουαρίου 2015.

Τέλος, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ανακοινώνει στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων ότι η Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος ορίστηκε ως πληρώτρια τράπεζα.

**Συνεπώς, οι ως άνω δύο χρηματικές καταβολές (αφορολόγητα αποθεματικά και προμέρισμα συνολικού ποσού €73.370.000,00 ή €0,23 ανά μετοχή), θα εκτελεστούν από κοινού.**

ΤΕΛΟΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ – ΕΙΣΗΓΗΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

---