



ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΟ - ΔΙΑΝΟΜΕΣ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΕΣ - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ

ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΟ ΔΕΛΤΙΟ

ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΟ - ΔΙΑΝΟΜΕΣ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΕΣ - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ» ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΤΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ ΥΠΕΡ ΤΩΝ ΠΑΛΑΙΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΤΩΝ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΗ ΡΥΘΜΙΖΟΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΗΝ ΑΠΟ 11.12.2020 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΗΣ ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΑΙ ΤΗΝ ΑΠΟ 23.06.2021 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ.

ΤΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΘΑ ΑΥΞΗΘΕΙ ΕΩΣ ΤΟ ΠΟΣΟ ΤΩΝ € 6.854.658,48 ΕΦΟΣΟΝ Η ΑΥΞΗΣΗ ΚΑΛΥΦΘΕΙ ΠΛΗΡΩΣ, ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ, ΜΕ ΤΗΝ ΕΚΔΟΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΗ ΕΩΣ 28.561.077 ΝΕΩΝ ΚΟΙΝΩΝ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΩΝ, ΜΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ, ΑΨΛΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ € 0,24 Η ΚΑΘΕ ΜΙΑ ΚΑΙ ΜΕ ΤΙΜΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ € 0,38 ΥΠΕΡ ΤΩΝ ΠΑΛΑΙΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΜΕ ΑΝΑΛΟΓΙΑ ΕΝΝΕΑ (9) ΝΕΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΓΙΑ ΚΑΘΕ ΔΕΚΑ (10) ΠΑΛΑΙΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ. ΤΑ ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΘΑ ΑΝΕΛΘΟΥΝ ΕΩΣ ΤΟ ΠΟΣΟ ΤΩΝ € 10.853.209,26. Η ΥΠΕΡ ΤΟ ΑΡΤΙΟ ΔΙΑΦΟΡΑ ΥΨΟΥΣ ΕΩΣ ΤΟ ΠΟΣΟ ΤΩΝ € 3.998.550,78 ΘΑ ΠΙΣΤΩΘΕΙ ΣΤΟΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ «ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΚΔΟΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ ΥΠΕΡ ΤΟ ΑΡΤΙΟ».

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ ΕΓΓΥΗΣΗ ΚΑΛΥΨΗΣ, ΕΠΟΜΕΝΩΣ ΕΑΝ Η ΚΑΛΥΨΗ ΤΟΥ ΠΟΣΟΥ ΤΗΣ ΑΥΞΗΣΗΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΔΕΝ ΕΙΝΑΙ ΠΛΗΡΗΣ, ΤΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΘΑ ΑΥΞΗΘΕΙ ΜΕΧΡΙ ΤΟ ΠΟΣΟ ΤΗΣ ΚΑΛΥΨΗΣ, ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 28 ΠΑΡ. 1 ΤΟΥ Ν.4548/2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς ενέκρινε το περιεχόμενο του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου, μόνο όσον αφορά στην κάλυψη των αναγκών πληροφόρησης του επενδυτικού κοινού, βάσει του Κανονισμού (ΕΕ) 2021/337 για την τροποποίηση του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 όσον αφορά το ενημερωτικό δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ, του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, των κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμών (ΕΕ) 2019/979 και 2019/980 και του Ν.4706/2020, ως ισχύουν. Η επένδυση στις μετοχές ενέχει κινδύνους. Οι δυνητικοί επενδυτές θα πρέπει να διατρέξουν ολόκληρο το Ενημερωτικό Δελτίο και ιδίως να διαβάσουν την ενότητα «Παράγοντες Κινδύνου».

Η ισχύς του Ενημερωτικού Δελτίου έχει διάρκεια ενός (1) έτους από την ημερομηνία έγκρισής του από το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Σε περίπτωση που ανακύπτουν σημαντικά νέα στοιχεία, ουσιώδη σφάλματα ή ουσιώδεις ανακρίβειες, κατά την περίοδο που μεσολαβεί από την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου έως τη λήξη της Δημόσιας Προσφοράς ή έως την έναρξη της διαπραγματεύσεως σε ρυθμιζόμενη αγορά, η Εταιρία υποχρεούται σε δημοσίευση συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου, σύμφωνα με το άρθρο 23 του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, ως ισχύει.

Η έγκριση από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου δεν θα πρέπει να θεωρείται ευνοϊκή γνώμη για την Εταιρία και την ποιότητα των Νέων Μετοχών που αποτελούν το αντικείμενο του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου. Οι επενδυτές θα πρέπει να προβούν σε δική τους εκτίμηση ως προς την καταλληλότητα της επένδυσης στις Νέες Μετοχές της Εταιρίας.

Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου είναι η 25.06.2021

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΓΛΩΣΣΑΡΙΟ ΟΡΩΝ - ΟΡΙΣΜΟΙ

A. ΕΙΣΑΓΩΓΗ	1
Γενικά Πληροφοριακά Στοιχεία.....	1
1. ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ.....	2
Ενότητα Α - Εισαγωγή και Προειδοποιήσεις.....	2
Ενότητα Β - Βασικές πληροφορίες για τον Εκδότη	2
Ενότητα Γ - Βασικές πληροφορίες για τις κινητές αξίες	3
Ενότητα Δ - Βασικές πληροφορίες για τη Δημόσια Προσφορά κινητών αξιών και την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά	3
2. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ	4
3. ΔΗΛΩΣΗ ΕΥΘΥΝΗΣ - ΑΡΜΟΔΙΑ ΑΡΧΗ.....	4
3.1. Υπεύθυνα πρόσωπα	4
3.2. Έγκριση Αρμόδιας Αρχής.....	5
4. ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ	6
4.1. Κίνδυνος που σχετίζεται με το μακροοικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα.....	6
4.2. Κίνδυνοι που σχετίζονται με την υφιστάμενη δραστηριότητα του Ομίλου	7
4.3. Κίνδυνοι που σχετίζονται με τις μετοχές που προσφέρονται και εισάγονται προς διαπραγμάτευση	8
5. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ.....	10
5.1. Εταιρίες που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις των Χρήσεων 2020 και 2019.....	10
5.2. Επιλεγμένες βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες Χρήσεων 2020 - 2019	11
5.2.1. Διορθωτική Σημείωση σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 23 του ν.3556/2007	13
5.3. Σημαντικές μεταβολές στη χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου.....	14
6. ΜΕΡΙΣΜΑΤΙΚΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗ.....	14
7. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΙΣ ΤΑΣΕΙΣ	15
8. ΛΟΓΟΙ ΤΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ ΚΑΙ ΧΡΗΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	17
9. ΣΤΗΡΙΞΗ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ ΜΕ ΚΡΑΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΣΤΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΤΗΣ ΑΝΑΚΑΜΨΗΣ	18
10. ΔΗΛΩΣΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΑΡΚΕΙΑ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΙΝΗΣΗΣ	18
11. ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΧΡΕΟΣ	18
12. ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΑΥΞΗΣΗΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	21
12.1. Όροι και προϋποθέσεις της Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου	21
12.2. Δηλώσεις πρόθεσης άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής	24
13. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΠΟΥ ΠΡΟΣΦΕΡΟΝΤΑΙ & ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ	25

13.1. Γενικές Πληροφορίες	25
13.2. Δικαιώματα Μετόχων	26
13.3. Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και δικαιωμάτων προεγγραφής.....	26
13.3.1. Αποκοπή δικαιώματος προτίμησης.....	26
13.3.2. Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης.....	26
13.3.3. Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προεγγραφής	28
13.3.4. Δυνατότητα Υπαναχώρησης	29
13.3.5. Αναμενόμενο Χρονοδιάγραμμα	29
14. ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΙΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ.....	30
15. ΜΕΙΩΣΗ ΤΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ.....	30
16. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΕΓΓΡΑΦΑ.....	32
16.1. Έγγραφα στη διάθεση του επενδυτικού κοινού.....	32
16.2. Έγγραφα Μέσω Παραπομπής	32

ΓΛΩΣΣΑΡΙΟ ΟΡΩΝ - ΟΡΙΣΜΟΙ

Οι ορισμοί και συντομογραφίες που εμφανίζονται στο κείμενο με κεφαλαία γράμματα και των οποίων η έννοια δίδεται ακολούθως, θα έχουν την ίδια έννοια όταν χρησιμοποιούνται στο Περιληπτικό Σημείωμα, και στις λοιπές ενότητες του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου για την ανάκαμψη της ΕΕ, εκτός εάν άλλως ορίζονται σε επιμέρους ενότητες αυτού ή προκύπτει διαφορετικά από τα συμφραζόμενα.

3PL εταιρία νοείται η εταιρία παροχής ολοκληρωμένων υπηρεσιών logistics για τη διαχείριση ολόκληρης της εφοδιαστικής αλυσίδας των πελατών της (Third Party Logistics). Μεταξύ των παρεχόμενων υπηρεσιών περιλαμβάνονται η αποθήκευση, η διαχείριση των αποθεμάτων, η ανασυσκευασία και η διανομή των εμπορευμάτων στους τελικούς αποδέκτες. Η εταιρία του Ομίλου «ΔΙΑΚΙΝΗΣΙΣ Α.Ε.», θυγατρική σε ποσοστό 99,99% της Εταιρίας, δραστηριοποιείται στο ανωτέρω αντικείμενο δραστηριότητας.

ISIN (International Standard Identification Number) νοείται ο διεθνής αριθμός αναγνώρισης τίτλων.

LEI (Legal Entity Identifier) νοείται ο αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας.

Αδιάθετες Μετοχές νοούνται οι τυχόν αδιάθετες Νέες Μετοχές που θα υπάρχουν μετά την άσκηση ή την απόσβεση των δικαιωμάτων προτίμησης.

Α.Ε.Π. νοείται το Ακαθάριστο Εγχώριο Προϊόν.

Α.Ε.Π.Ε.Υ. νοείται η Ανώνυμη Εταιρία Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών.

Αύξηση νοείται η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας έως το ποσό € 6.854.658,48 (εφόσον η αύξηση καλυφθεί πλήρως) με καταβολή μετρητών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων της Εταιρίας με αναλογία εννέα (9) νέες μετοχές προς δέκα (10) παλαιές μετοχές και την έκδοση και διάθεση μέσω δημόσιας προσφοράς έως 28.561.077 νέων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετόχων ονομαστικής αξίας € 0,24 η κάθε μία και τιμή διάθεσης € 0,38 για κάθε μία Νέα Μετοχή, προκειμένου να αντληθούν κεφάλαια μέχρι του ποσού των € 10.853.209,26 σύμφωνα με την από 11.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας και την από 23.06.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας.

Βεβαίωση Δέσμευσης Δικαιωμάτων νοείται η βεβαίωση δέσμευσης δικαιωμάτων που εκδίδει το Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων.

Γ.Ε.ΜΗ. νοείται το Γενικό Εμπορικό Μητρώο.

Γενική Συνέλευση ή Γ.Σ. νοείται η Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας, είτε είναι τακτική είτε έκτακτη ή ανάλογα με την περίπτωση και τα συμφραζόμενα, έτερων νομικών προσώπων.

Δημόσια Προσφορά νοείται η διάθεση νέων μετοχών της ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε., με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2017/1129 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, τον Ν.4706/2020, τον Ν.4548/2018, ως ισχύουν, και το Καταστατικό.

Διοικητικό Συμβούλιο ή Δ.Σ. νοείται το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας ή ανάλογα με την περίπτωση και τα συμφραζόμενα, έτερων νομικών προσώπων.

Δ.Λ.Π. ή ΔΛΠ νοούνται τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα.

Δ.Π.Χ.Α. ή ΔΠΧΑ νοούνται τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

Ε.Ε. ή ΕΕ νοείται η Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΕΛ.Κ.Α.Τ. νοείται η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Ανώνυμη Εταιρία» που διαχειρίζεται το Σ.Α.Τ. και η οποία είναι 100% θυγατρική της Ε.Χ.Α.Ε..

ΕΛΣΤΑΤ νοείται η Ελληνική Στατιστική Αρχή.

Ενημερωτικό Δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ ή Ενημερωτικό Δελτίο νοείται το παρόν έγγραφο που συντάχθηκε από την Εταιρία σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2021/337 της 16^{ης} Φεβρουαρίου 2021 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης «για την τροποποίηση του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 όσον αφορά το ενημερωτικό δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ και στοχευμένες προσαρμογές για τους χρηματοπιστωτικούς διαμεσολαβητές και της οδηγίας 2004/109/ΕΚ όσον αφορά τη χρήση του ενιαίου ηλεκτρονικού μορφότυπου αναφοράς για τις ετήσιες οικονομικές εκθέσεις, με στόχο την υποστήριξη της ανάκαμψης από την κρίση της COVID-19», τον Κανονισμό (ΕΕ) 2017/1129, τους κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμούς (ΕΕ) 2019/979 και 2019/980 και τον Ν.4706/2020, όπως ισχύουν, αποκλειστικά προς τον σκοπό της Δημόσιας Προσφοράς και της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των Νέων Μετοχών στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α., και εγκρίθηκε από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Η διάρκεια ισχύος του Ενημερωτικού Δελτίου είναι δώδεκα (12) μήνες από την ημερομηνία έγκρισης αυτού, ήτοι την 25.06.2021, σύμφωνα με το άρθρο 12 του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, ως ισχύει.

Εταιρία ή Εκδότης ή ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. νοείται η ελληνική ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΕΛΓΕΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΜΠΟΡΙΟ - ΔΙΑΝΟΜΕΣ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΕΣ - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 57298604000 και έδρα στον Δήμο Δέλτα - Ν. Θεσσαλονίκης, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου, Τ.Κ. 570 22, οδός Δ.Α. 13, Ο.Τ. 31 - Β' Φάση.

Ετήσιες δημοσιευμένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις νοούνται οι ετήσιες εταιρικές και ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2020, οι οποίες καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, ελέγχθηκαν από Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή, εγκρίθηκαν από το Δ.Σ. της Εταιρίας κατά τη συνεδρίασή του στις 05.03.2021 και δημοσιεύθηκαν σύμφωνα με τις εφαρμοστέες διατάξεις της ελληνικής νομοθεσίας. Οι ανωτέρω ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις τελούν υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας που θα πραγματοποιηθεί εντός του 2021.

Ε.Χ.Α.Ε. νοείται η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «Ελληνικά Χρηματιστήρια - Χρηματιστήριο Αθηνών Ανώνυμη Εταιρία Συμμετοχών».

Η.Δ.Τ. νοείται το Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Ημερομηνία Ενημερωτικού Δελτίου νοείται η 25.06.2021 κατά την οποία εγκρίθηκε το παρόν Ενημερωτικό Δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ, από το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Κανονισμός (ΕΕ) 2021/337 νοείται ο Κανονισμός (ΕΕ) με αριθμό 2021/337 της 16^{ης} Φεβρουαρίου 2021 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης «για την τροποποίηση του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 όσον αφορά το ενημερωτικό δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ και στοχευμένες προσαρμογές για τους χρηματοπιστωτικούς διαμεσολαβητές και της οδηγίας 2004/109/ΕΚ όσον αφορά τη χρήση του ενιαίου ηλεκτρονικού μορφότυπου αναφοράς για τις ετήσιες οικονομικές εκθέσεις, με στόχο την υποστήριξη της ανάκαμψης από την κρίση της COVID-19», ως ισχύει.

Κανονισμός (ΕΕ) 2017/1129 νοείται ο Κανονισμός (ΕΕ) με αριθμό 2017/1129 της 14^{ης} Ιουνίου 2017 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης «σχετικά με το ενημερωτικό δελτίο που πρέπει να δημοσιεύεται κατά τη δημόσια προσφορά κινητών αξιών ή κατά την εισαγωγή κινητών αξιών προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά και την κατάργηση της οδηγίας 2003/71/ΕΚ», ως ισχύει.

Κανονισμός (ΕΕ) 2019/979 νοείται ο κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμός (ΕΕ) με αριθμό 2019/979 της Επιτροπής της 14^{ης} Μαρτίου 2019 «για τη συμπλήρωση του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα σχετικά με τις βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες στο περιληπτικό σημείωμα ενημερωτικού δελτίου, τη δημοσίευση και την ταξινόμηση των ενημερωτικών δελτίων, τις διαφημίσεις για κινητές αξίες, τα συμπληρώματα του ενημερωτικού δελτίου και την πύλη κοινοποίησης, και για την κατάργηση του κατ' εξουσιοδότηση

Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 382/2014 της Επιτροπής και του κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμού (ΕΕ) 2016/301 της Επιτροπής».

Κανονισμός (ΕΕ) 2019/980 νοείται ο κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμός (ΕΕ) με αριθμό 2019/980 της Επιτροπής της 14^{ης} Μαρτίου 2019 «για τη συμπλήρωση του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 όσον αφορά τη μορφή, το περιεχόμενο, τον έλεγχο και την έγκριση του ενημερωτικού δελτίου που πρέπει να δημοσιεύεται κατά τη δημόσια προσφορά κινητών αξιών ή κατά την εισαγωγή κινητών αξιών προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά και την κατάργηση του Κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 809/2004 της Επιτροπής».

Κανονισμός (ΕΕ) 596/2014 νοείται ο Κανονισμός (ΕΕ) με αριθμό 596/2014 της 16^{ης} Απριλίου 2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης «για την κατάχρηση της αγοράς (κανονισμός για την κατάχρηση της αγοράς) και την κατάργηση της οδηγίας 2003/6/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και των οδηγιών της Επιτροπής 2003/124/ΕΚ, 2003/125/ΕΚ και 2004/72/ΕΚ και 2004/72/ΕΚ».

Καταστατικό νοείται το καταστατικό της Εταιρίας.

Κοινές Μετοχές ή Μετοχές νοούνται οι άυλες κοινές ονομαστικές, μετά ψήφου, μετοχές εκδόσεως της Εταιρίας, ονομαστικής αξίας € 0,24 η κάθε μία.

Κύριοι Μέτοχοι ή Βασικοί Μέτοχοι νοούνται, σύμφωνα με το μετοχολόγιο της 18.06.2021, ο κ. Αλέξανδρος Κατσιώτης που κατέχει άμεσα ποσοστό 32,633% των Μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας, η κα Έλλη Δρακοπούλου (αδελφή του κ. Αλέξανδρου Κατσιώτη) που κατέχει άμεσα ποσοστό 13,074% των Μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας, η κα Αικατερίνη Δρακοπούλου και η κα Αθανασία Δρακοπούλου (κόρες της κας Έλλης Δρακοπούλου) που κατέχουν άμεσα ποσοστό 11,511% των Μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας, η κάθε μία. Από το ανωτέρω ποσοστό που κατέχουν η κα Αικατερίνη Δρακοπούλου και η κα Αθανασία Δρακοπούλου αναφέρεται ότι, κατέχουν την ψιλή κυριότητα ποσοστού 10% (ήτοι 3.173.453 Μετοχές της Εταιρίας), η κάθε μία, αντίστοιχα και παράλληλα κατέχουν την εξουσία άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου καθώς και των δικαιωμάτων προτίμησης που απορρέουν από τις ως άνω Μετοχές, ενώ η κα Έλλη Δρακοπούλου διατηρεί το δικαίωμα της επικαρπίας του συνόλου των εν λόγω Μετοχών, ήτοι συνολικά ποσοστό 20% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας. Συνολικά, οι ανωτέρω Μέτοχοι της Εταιρίας κατέχουν άμεσα ποσοστό 68,729% των Μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας.

Μέτοχοι νοούνται οι κάτοχοι Μετοχών οι οποίοι είναι εγγεγραμμένοι στα μητρώα του Συστήματος Άυλων Τίτλων κατά την οικεία ημερομηνία αναφοράς.

Ν.4548/2018 νοείται ο νόμος για την «Αναμόρφωση του δικαίου των ανωνύμων εταιρειών», όπως ισχύει, ο οποίος τέθηκε σε εφαρμογή την 01.01.2019 και εφαρμόζεται μεταξύ άλλων και στην Αύξηση.

Ν.4706/2020 νοείται ο νόμος για την «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, μέτρα προς εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και άλλες διατάξεις».

Νέες Μετοχές νοούνται οι 28.561.077 νέες κοινές ονομαστικές, μετά ψήφου, άυλες μετοχές ονομαστικής αξίας € 0,24 η κάθε μία και Τιμή Διάθεσης € 0,38 ανά νέα μετοχή, οι οποίες θα διατεθούν μέσω της Δημόσιας Προσφοράς σύμφωνα με την από 11.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας και την από 23.06.2021 Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας.

Όμιλος ή Όμιλος ΕΛΓΕΚΑ νοείται ο όμιλος εταιριών στις οποίες συμμετέχει άμεσα ή έμμεσα η Εταιρία και οι οποίες περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της, όπως αυτό ορίζεται στο ΔΠΧΑ 10, και προς αποφυγή αμφιβολίας συμπεριλαμβάνει και την ίδια την Εταιρία.

Πανδημία νοείται η πανδημία του κορωνοϊού COVID-19.

Σ.Α.Τ. νοείται το Σύστημα Άυλων Τίτλων, διαχειριστής του οποίου είναι η ΕΛ.Κ.Α.Τ..

Τιμή Διάθεσης νοείται το ποσό των € 0,38 ανά μετοχή, στο οποίο προσφέρονται οι Νέες Μετοχές της παρούσας Αύξησης προς τους επενδυτές.

Χ.Α. νοείται το Χρηματιστήριο Αθηνών.

Χρήση 2020 / Χρήση 2019 νοείται η περίοδος από 01.01.2020 έως 31.12.2020 ή εναλλακτικά, η 12-μηνιαία χρήση που έληξε την 31.12.2020 / Νοείται η περίοδος από 01.01.2019 έως 31.12.2019 ή εναλλακτικά, η 12-μηνιαία χρήση που έληξε την 31.12.2019.

ESMA νοείται η Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών (European Securities and Markets Authority).

A. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Γενικά Πληροφοριακά Στοιχεία

Το παρόν Ενημερωτικό Δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ αφορά:

- α) τη Δημόσια Προσφορά Νέων Μετοχών της Εταιρίας από την Αύξηση, και
- β) την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των Νέων Μετοχών στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α..

Συγκεκριμένα, η Αύξηση αφορά στην έκδοση έως 28.561.077 νέων κοινών ονομαστικών, μετά ψήφου, άυλων μετοχών της Εταιρίας, ονομαστικής αξίας € 0,24 η κάθε μία, με αναλογία εννέα (9) Νέες Μετοχές για κάθε δέκα (10) παλαιές μετοχές και Τιμή Διάθεσης € 0,38 ανά μετοχή. Σε περίπτωση πλήρους κάλυψης της Αύξησης, το σύνολο των κεφαλαίων που δύναται να αντληθούν από την Αύξηση θα ανέλθει έως το ποσό των € 10.853.209,26. Η διαφορά μεταξύ της ονομαστικής αξίας των Νέων Μετοχών και της Τιμής Διάθεσης έως το ποσό των € 3.998.550,78 θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο».

Το Ενημερωτικό Δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ συντάχθηκε βάσει του απλοποιημένου καθεστώ γνωστοποίησης που ορίζεται στο άρθρο 14α του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, όπως αυτό ισχύει μετά την έναρξη ισχύος των διατάξεων του Κανονισμού (ΕΕ) 2021/337 «για την τροποποίηση του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 όσον αφορά το ενημερωτικό δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ και στοχευμένες προσαρμογές για τους χρηματοπιστωτικούς διαμεσολαβητές και της οδηγίας 2004/109/ΕΚ όσον αφορά τη χρήση του ενιαίου ηλεκτρονικού μορφότυπου αναφοράς για τις ετήσιες οικονομικές εκθέσεις, με στόχο την υποστήριξη της ανάκαμψης από την κρίση της COVID-19». Συντάχθηκε ως ένα ενιαίο έγγραφο που περιέχει τις ελάχιστες πληροφορίες που καθορίζονται στο Παράρτημα Vα του Κανονισμού (ΕΕ) 2021/337 και περιλαμβάνει Περιληπτικό Σημείωμα, το οποίο συντάχθηκε σύμφωνα με την παράγραφο 12α του άρθρου 7 του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, ως ισχύει.

Οι Μέτοχοι και οι επενδυτές που ενδιαφέρονται για περισσότερες πληροφορίες και διευκρινίσεις αναφορικά με το Ενημερωτικό Δελτίο μπορούν να απευθύνονται κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες, στα γραφεία της Εταιρίας: α) στον Δήμο Δέλτα - Ν. Θεσσαλονίκης, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου, Τ.Κ. 570 22, Τ.Θ. 1076, οδός Δ.Α. 13, Ο.Τ. 31, Β' Φάση, τηλ.: 2310-779700 και β) στον Δήμο Αχαρνών - Ν. Αττικής, οδός Αγ. Ιωάννου Θεολόγου 60, Τ.Κ. 136 77, τηλ. 210-2415111 (αρμόδια η κα. Χριστίνα-Αγγέλα Παπανδρέου, Γενική Οικονομική Διευθύντρια Ομίλου & Υπεύθυνη Σχέσεων με επενδυτές).

Διάθεση Ενημερωτικού Δελτίου

Το Ενημερωτικό Δελτίο θα είναι διαθέσιμο στο επενδυτικό κοινό, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 21, του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, ως ισχύει, σε ηλεκτρονική μορφή στις ακόλουθες ιστοσελίδες:

- της Ελληνικά Χρηματιστήρια - Χρηματιστήριο Αθηνών Συμμετοχών Α.Ε.
(<https://www.athexgroup.gr/el/companies-information-memorandum-informative-material>)
- της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (http://www.hcmc.gr/el_GR/web/portal/elib/deltia) και
- της Εταιρίας (<http://elgeka.gr>).

Επίσης, το Ενημερωτικό Δελτίο, κατά τη διάρκεια της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης, θα είναι διαθέσιμο στο επενδυτικό κοινό και σε έντυπη μορφή, εφόσον ζητηθεί, δωρεάν στα γραφεία της Εταιρίας: α) στον Δήμο Δέλτα - Ν. Θεσσαλονίκης, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου, Τ.Κ. 570 22, Τ.Θ. 1076, οδός Δ.Α. 13, Ο.Τ. 31, Β' Φάση, και β) στον Δήμο Αχαρνών - Ν. Αττικής, οδός Αγ. Ιωάννου Θεολόγου 60, Τ.Κ. 136 77.

1. ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ

Ενότητα Α - Εισαγωγή και Προειδοποιήσεις

Το παρόν περιληπτικό σημείωμα πρέπει να εκλαμβάνεται ως εισαγωγή του Ενημερωτικού Δελτίου. Ο επενδυτής πρέπει να βασίσει οποιαδήποτε επενδυτική απόφασή του για τις κινητές αξίες στην εξέταση του Ενημερωτικού Δελτίου ως συνόλου. Κατά περίπτωση, ο επενδυτής θα μπορούσε να χάσει το σύνολο ή μέρος του επενδυμένου κεφαλαίου. Σε περίπτωση που η αξίωση σχετική με τις πληροφορίες που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο φέρεται ενώπιον δικαστηρίου, ο ενάγων επενδυτής ενδέχεται, βάσει της εθνικής νομοθεσίας των κρατών μελών, να υποχρεωθεί να αναλάβει τα έξοδα μετάφρασης του Ενημερωτικού Δελτίου πριν από την έναρξη της νομικής διαδικασίας. Αστική ευθύνη αποδίδεται μόνο στα πρόσωπα εκείνα που υπέβαλαν το Περιληπτικό Σημείωμα, αλλά μόνο εάν το Περιληπτικό Σημείωμα είναι παραπλανητικό, ανακριβές ή ασυνεπές, σε συνδυασμό με τα άλλα μέρη του Ενημερωτικού Δελτίου, ή δεν παρέχει, σε συνδυασμό με τα άλλα μέρη του Ενημερωτικού Δελτίου, βασικές πληροφορίες ως βοήθεια στους επενδυτές που εξετάζουν το ενδεχόμενο να επενδύσουν σε αυτές τις κινητές αξίες.

Εκδότης των Μετοχών είναι η εταιρία «ΕΛΓΕΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΜΠΟΡΙΟ-ΔΙΑΝΟΜΕΣ-ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΕΣ-ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ», ο κωδικός LEI της Εταιρίας είναι 213800GVBLMOC5KQUY68 και τα στοιχεία επικοινωνίας της είναι: - Διεύθυνση: Δήμος Δέλτα - Ν. Θεσσαλονίκης, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου, Τ.Κ. 570 22, Τ.Θ. 1076, οδός Δ.Α. 13, Ο.Τ. 31, Β' Φάση / - Τηλ.: 2310-779700 / - Διαδικτυακός τόπος: www.elgeka.gr. Το σύμβολο διαπραγμάτευσης των μετοχών του Εκδότη είναι «ΕΛΓΕΚ» / Λατ. Κωδικός «ELGEK» και ο κωδικός ISIN των Μετοχών είναι GRS329503007. Το Ενημερωτικό Δελτίο εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, ως αρμόδια Αρχή, στις 25.06.2021. Τα στοιχεία επικοινωνίας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς είναι: - Διεύθυνση Κολοκοτρώνη 1 & Σταδίου, Αθήνα, Τ.Κ. 10562 / - Τηλ.: 210-3377100 / - Διαδικτυακός τόπος: <http://www.hcmc.gr>.

Ενότητα Β - Βασικές πληροφορίες για τον Εκδότη

Εκδότης των Μετοχών είναι η ελληνική εταιρία με την επωνυμία «ΕΛΓΕΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΜΠΟΡΙΟ-ΔΙΑΝΟΜΕΣ-ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΕΣ-ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ». Για τις σχέσεις της με τις χώρες της αλλοδαπής η επωνυμία της Εταιρίας είναι «ELGEKA S.A.». Έδρα της Εταιρίας είναι ο Δήμος Δέλτα - Ν. Θεσσαλονίκης. Η νομική μορφή της είναι ανώνυμη εταιρία, η οποία σήμερα διέπεται από τις διατάξεις του Ν.4548/2018, είναι δε καταχωρημένη στο Γ.Ε.ΜΗ. με αριθμό 57298604000. Η Εταιρία είναι εμπορική επιχείρηση και δραστηριοποιείται κυρίως στην ελληνική αγορά και στον κλάδο των τροφίμων. Μέσω των συμμετοχών της σε άλλες εταιρίες έχει συγκροτήσει έναν Όμιλο εταιριών ο οποίος, σήμερα, δραστηριοποιείται στους κλάδους: α) εμπορία τροφίμων και λοιπών καταναλωτικών προϊόντων, β) παροχή υπηρεσιών logistics (3PL) και γ) διαχείριση ακινήτων. Εκτός από την ελληνική αγορά, ο Όμιλος έχει παρουσία μέσω των θυγατρικών του στη Ρουμανία.

Σύμφωνα με το μετοχολόγιο της 18.06.2021, οι βασικοί μέτοχοι της Εταιρίας είναι ο κ. Αλέξανδρος Κατσιώτης που κατέχει άμεσα ποσοστό 32,633% των Μετοχών, η κα Έλλη Δρακοπούλου που κατέχει άμεσα ποσοστό 13,074% των Μετοχών, η κα Αικατερίνη Δρακοπούλου και η κα Αθανασία Δρακοπούλου που κατέχουν άμεσα ποσοστό 11,511% των Μετοχών, η κάθε μία. Συνολικά, οι ανωτέρω Μέτοχοι της Εταιρίας κατέχουν άμεσα ποσοστό 68,729% των Μετοχών της Εταιρίας.

Σχετικά με την Πανδημία αναφέρεται ότι δεν είχε ουσιώδη επίπτωση στην εύρυθμη λειτουργία του Ομίλου. Η προσαρμοστικότητα του Ομίλου στις ιδιαίτερες συνθήκες που διαμορφώθηκαν λόγω της Πανδημίας προκάλεσε περιορισμό των αρνητικών συνεπειών από αυτήν, καθώς κατάφερε να ανταποκριθεί και να εκμεταλλευτεί την αυξημένη ζήτηση για προϊόντα και υπηρεσίες στις αγορές που δραστηριοποιείται. Για την κάλυψη της εν λόγω αυξημένης ζήτησης στα παραδοσιακά κανάλια διανομής καθώς επίσης και για τις στοχευμένες αλλαγές που πραγματοποιήθηκαν στον τρόπο λειτουργίας του Ομίλου απαιτήθηκαν μεγαλύτερα ποσά ως κεφάλαια κίνησης στην κάλυψη των οποίων ο Όμιλος κατάφερε να ανταποκριθεί με αποτέλεσμα να μην υπάρξουν προβλήματα στη διάθεση των εμπορευόμενων προϊόντων και παρεχόμενων υπηρεσιών του. Η ανωτέρω αυξημένη ζήτηση οφείλεται στο γεγονός ότι ένα μεγάλο μέρος του διαθέσιμου εισοδήματος των καταναλωτών στράφηκε προς την

κατανάλωση εντός οικίας, με συνέπεια το εμπόριο τροφίμων και λοιπών καταναλωτικών αγαθών να παρουσιάσει αυξητικές τάσεις. Παράλληλα, η υποχρεωτική χρήση εναλλακτικών καναλιών διανομής για το σύνολο του εμπορίου, εκτός τροφίμων, οδήγησε σε αύξηση της ζήτησης για υπηρεσίες διανομής και μεταφοράς προϊόντων.

Ενότητα Γ - Βασικές πληροφορίες για τις κινητές αξίες

Οι Νέες Μετοχές, που εκδίδονται στο πλαίσιο της Αύξησης, είναι άυλες κοινές ονομαστικές, μετά ψήφου, μετοχές, εκπεφρασμένες σε Ευρώ (€), θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α., όπου διαπραγματεύονται και οι υφιστάμενες μετοχές της Εταιρίας και θα εκδοθούν βάσει των διατάξεων του Ν.4548/2018 και του Καταστατικού. Το σύνολο των Νέων Μετοχών θα ανέλθει σε έως 28.561.077 άυλες κοινές ονομαστικές, μετά ψήφου, μετοχές. Η ονομαστική αξία κάθε Νέας Μετοχής θα είναι € 0,24 η κάθε μία. Κάθε Μετοχή της Εταιρίας, συμπεριλαμβανομένων των Νέων Μετοχών, ενσωματώνει όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που καθορίζονται από τον Ν.4548/2018 και το Καταστατικό, το οποίο δεν περιέχει αυστηρότερες διατάξεις από αυτές που προβλέπει ο Νόμος. Ενδεικτικά, προβλέπεται δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη Γ.Σ., δικαίωμα απόληψης μερίσματος από τα κέρδη της Εταιρίας, δικαίωμα στο προϊόν εκκαθάρισης της Εταιρίας, δικαίωμα προτίμησης σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου, δικαιώματα μειοψηφίας, κ.α.. Δεν υφίστανται περιορισμοί στην ελεύθερη μεταβίβαση των Μετοχών της Εταιρίας ούτε στην ελεύθερη διαπραγμάτευση των Μετοχών της Εταιρίας. Ως προς τα ζητήματα της διάθεσης κερδών εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 158-163 του Ν.4548/2018, όπως ισχύει, και το άρθρο 31 του Καταστατικού. Σημειώνεται ότι στη σύμβαση του κοινού ομολογιακού δανείου της Εταιρίας περιλαμβάνονται όροι για περιορισμούς να μην προβαίνει σε διανομή μερίσματος χωρίς τη συναίνεση των ομολογιούχων, εκτός του υποχρεωτικώς διανεμόμενου, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

Ενότητα Δ - Βασικές πληροφορίες για τη Δημόσια Προσφορά κινητών αξιών και την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά

Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας έως € 6.854.658,48 (εφόσον η αύξηση καλυφθεί πλήρως) θα πραγματοποιηθεί με καταβολή μετρητών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων της Εταιρίας με αναλογία εννέα (9) Νέες Μετοχές προς δέκα (10) παλαιές μετοχές και την έκδοση και διάθεση μέσω Δημόσιας Προσφοράς έως 28.561.077 νέων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών ονομαστικής αξίας € 0,24 η κάθε μία και Τιμή Διάθεσης € 0,38 ανά μετοχή, προκειμένου να αντληθούν κεφάλαια μέχρι του ποσού των € 10.853.209,26 σύμφωνα με τις αποφάσεις της Έκτακτης Γ.Σ. της 11.12.2020 των Μετόχων και του Δ.Σ. της 23.06.2021 της Εταιρίας. Δικαίωμα προτίμησης στην Αύξηση έχουν: (i) όλοι οι Μέτοχοι της Εταιρίας, οι οποίοι θα είναι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του Σ.Α.Τ., μία (1) εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, όπως αυτή θα καθοριστεί και ανακοινωθεί από το Δ.Σ. της Εταιρίας, εφόσον διατηρούν τα δικαιώματα αυτά κατά τον χρόνο άσκησής τους, και (ii) όσοι αποκτήσουν δικαιώματα προτίμησης κατά την περίοδο διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α..

Συγχρόνως με την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης, παρέχεται η χορήγηση δικαιώματος προεγγραφής στα πρόσωπα υπό (i) και (ii), ως ανωτέρω ορίζονται, κατόπιν υποβολής σχετικής έγγραφης δήλωσής τους και ταυτόχρονης καταβολής της αξίας τους, για την απόκτηση επιπλέον Νέων Μετοχών που τυχόν θα παραμείνουν αδιάθετες στην Τιμή Διάθεσης σε αναλογία μίας (1) Αδιάθετης Μετοχής για κάθε μία (1) αναληφθείσα Νέα Μετοχή και μόνον εφόσον τα πρόσωπα αυτά θα έχουν ασκήσει πλήρως τα δικαιώματα προτίμησης τους που αντιστοιχούν σε ακέραιο αριθμό Νέων Μετοχών. Η χρονική περίοδος άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης, ορίζεται σε δεκατέσσερις (14) ημέρες. Δεν θα εκδοθούν κλασματικές μετοχές. Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, η ακριβής ημερομηνία έναρξης και λήξης της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης καθώς και η περίοδος διαπραγμάτευσης του δικαιώματος προτίμησης στο Χ.Α. θα γνωστοποιηθούν στους Μετόχους με ανακοίνωση της Εταιρίας, όπως προβλέπεται. Τα συνολικά κεφάλαια που δύναται να αντληθούν από την Αύξηση, υπό την παραδοχή της πλήρους κάλυψης, και μετά την αφαίρεση των εκτιμώμενων εξόδων έκδοσης ποσού περίπου € 180 χιλ., εκτιμάται ότι θα ανέλθουν περίπου στο ποσό των € 10.673 χιλ.. Οι επενδυτές δεν επιβαρύνονται με έξοδα της Δημόσιας Προσφοράς.

2. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ

Εκδότης των Μετοχών είναι η εταιρία με την επωνυμία «ΕΛΓΕΚΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΜΠΟΡΙΟ - ΔΙΑΝΟΜΕΣ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΕΣ - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ» (στο εξής «Εταιρία» ή «Εκδότης» ή «εκδότρια Εταιρία»). Για τις σχέσεις της με τις χώρες της αλλοδαπής η επωνυμία της Εταιρίας είναι «ELGEKA S.A.». Έδρα της Εταιρίας είναι ο Δήμος Δέλτα Θεσσαλονίκης και η διάρκειά της έχει οριστεί σε πενήντα (50) έτη από τη σύστασή της, ήτοι έως την 28.08.2030. Τα στοιχεία επικοινωνίας της Εταιρίας είναι: - Διεύθυνση: Δήμος Δέλτα - Ν. Θεσσαλονίκης, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου, Τ.Κ. 570 22, Τ.Θ. 1076, οδός Δ.Α. 13, Ο.Τ. 31, Β' Φάση / - Τηλ.: 2310-779700 / - Διαδικτυακός τόπος: www.elgeka.gr.

Η νομική μορφή της είναι ανώνυμη εταιρία, η οποία σήμερα διέπεται από τις διατάξεις του Ν.4548/2018 και έχει συσταθεί σύμφωνα με τους νόμους της Ελληνικής Δημοκρατίας. Η εναρμόνιση του Καταστατικού της Εταιρίας σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4548/2018 εγκρίθηκε με την από 23.07.2020 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας. Επίσης, ως εταιρία με εισηγμένες μετοχές στο Χ.Α., η λειτουργία της διέπεται από τους σχετικούς εφαρμοστέους νόμους και τους κανονισμούς της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και των λοιπών εποπτικών αρχών και εν γένει την εμπορική και χρηματιστηριακή νομοθεσία. Η Εταιρία είναι εγγεγραμμένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 57298604000 του Υπουργείου Οικονομίας και Ανάπτυξης (πρώην Αρ. Μ.Α.Ε. 8649/06/Β/86/45). Ο κωδικός LEI (Legal Entity Identifier) της Εταιρίας είναι 213800GVBLMOC5KQUY68.

Στις 16.08.1999, ξεκίνησε η διαπραγμάτευση του συνόλου των μετοχών της Εταιρίας στο Χρηματιστήριο Αθηνών και σήμερα ανήκουν στον κλάδο/υποκλάδο «Προσωπική Φροντίδα, Φάρμακα & Παντοπωλεία» / «Λιανικό & Χονδρικό Εμπόριο Τροφίμων», ενώ συμμετέχει στους δείκτες ΔΟΜ, FTSEA και ΔΠΠ του Χ.Α.. Το σύμβολο διαπραγμάτευσης των μετοχών του Εκδότη είναι «ΕΛΓΕΚ» / Λατ. Κωδικός «ELGEK» και ο κωδικός ISIN των Μετοχών είναι GRS329503007.

Η Εταιρία είναι εμπορική επιχείρηση και δραστηριοποιείται στην ελληνική αγορά στον κλάδο των τροφίμων. Μέσω των συμμετοχών της σε άλλες εταιρίες έχει συγκροτήσει έναν Όμιλο εταιριών ο οποίος, σήμερα, δραστηριοποιείται στους κλάδους: α) εμπορία τροφίμων και λοιπών καταναλωτικών προϊόντων, β) παροχή υπηρεσιών logistics (3PL) και γ) διαχείριση ακινήτων. Εκτός από την ελληνική αγορά, ο Όμιλος έχει παρουσία μέσω των θυγατρικών του και στη Ρουμανία. Ο σύνδεσμος προς τον διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας είναι www.elgeka.gr/?page_id=9781, όπου οι επενδυτές μπορούν να βρουν πληροφορίες σχετικά με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Εταιρίας, τα προϊόντα που εμπορεύεται ή τις υπηρεσίες που παρέχει, τις κύριες αγορές στις οποίες δραστηριοποιείται, τους βασικούς μετόχους της, τη σύνθεση των διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων της και των ανώτερων διευθυντικών κλιμακίων της, όπως και τις πληροφορίες που ενσωματώνονται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο, μέσω παραπομπής.

Η Εταιρία δηλώνει ότι, έχει εκκινήσει τις απαραίτητες διαδικασίες και ενέργειες ούτως ώστε να διασφαλιστεί η εναρμόνισή της με τις διατάξεις για την εταιρική διακυβέρνηση των άρθρων 1 έως 24 του Ν. 4706/2020 το αργότερο μέχρι την 17.07.2021.

Σημειώνεται ότι, οι πληροφορίες στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας δεν αποτελούν μέρος του Ενημερωτικού Δελτίου, εκτός εάν οι πληροφορίες αυτές ενσωματώνονται μέσω παραπομπής στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο (βλ. ενότητα 16.2 «Εγγραφα μέσω παραπομπής»).

3. ΔΗΛΩΣΗ ΕΥΘΥΝΗΣ - ΑΡΜΟΔΙΑ ΑΡΧΗ

3.1. Υπεύθυνα πρόσωπα

Τα φυσικά πρόσωπα, εκ μέρους της Εταιρίας, που επιμελήθηκαν της σύνταξης του Ενημερωτικού Δελτίου, και είναι υπεύθυνα για τις πληροφορίες που παρατίθενται στο Ενημερωτικό Δελτίο, είναι τα εξής:

- η κα Χριστίνα-Αγγέλα Παπανδρέου, Γενική Οικονομική Διευθύντρια Ομίλου & Υπεύθυνη Σχέσεων με επενδυτές, και
- ο κ. Κωνσταντίνος Μεϊντάνης, Διευθυντής Λογιστικού & Φορολογικού Σχεδιασμού Ομίλου και Υπεύθυνος Εταιρικών Ανακοινώσεων.

Η επαγγελματική διεύθυνση των ανωτέρω προσώπων είναι η έδρα της Εταιρίας στον Δήμο Δέλτα - Ν. Θεσσαλονίκης, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου, Τ.Κ. 570 22, Τ.Θ. 1076, οδός Δ.Α. 13, Ο.Τ. 31, Β' Φάση, τηλ.: 2310-779700.

Κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας είναι ο κ. Αλέξανδρος Κατσιώτης (Πρόεδρος Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό μέλος), η κα Έλλη Δρακοπούλου (Αντιπρόεδρος Δ.Σ. - Μη εκτελεστικό μέλος), ο κ. Στυλιανός Στεφάνου (Μέλος Δ.Σ. - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό), ο κ. Νικόλαος Μήλιος (Μέλος Δ.Σ. - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό), ο κ. Μιχαήλ Φανδρίδης (Μέλος Δ.Σ. - Μη εκτελεστικό) και ο κ. Αδαμάντιος Λέντσιος (Μέλος Δ.Σ. - Μη εκτελεστικό).

Η Εταιρία, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της και τα φυσικά πρόσωπα, από την πλευρά της Εταιρίας που επιμελήθηκαν της σύνταξης του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου, είναι υπεύθυνοι για το περιεχόμενο του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου. Τα ανωτέρω φυσικά και νομικά πρόσωπα δηλώνουν ότι έχουν λάβει γνώση και συμφωνούν με το περιεχόμενο του Ενημερωτικού Δελτίου που καθίσταται διαθέσιμο στο επενδυτικό κοινό και βεβαιώνουν υπεύθυνα ότι, αφού έλαβαν κάθε εύλογο μέτρο για το σκοπό αυτό, οι πληροφορίες που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο είναι, εξ όσων γνωρίζουν, αληθείς και δεν υπάρχουν παραλείψεις που να αλλοιώνουν το περιεχόμενό του καθώς και ότι αυτό έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 για την τροποποίηση του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 όσον αφορά το ενημερωτικό δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ, του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, των κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμών (ΕΕ) 2019/979 και 2019/980 και του Ν. 4706/2020, ως ισχύουν.

Η Εταιρία, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της και τα φυσικά πρόσωπα, από την πλευρά της Εταιρίας, που επιμελήθηκαν της σύνταξης του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου, είναι υπεύθυνοι για το σύνολο των οικονομικών καταστάσεων που έχουν περιληφθεί μέσω παραπομπής στην ιστοσελίδα της Εταιρίας (βλ. ενότητα 16 «Διαθέσιμα Έγγραφα») και αποτελούν περιεχόμενο του Ενημερωτικού Δελτίου.

Σημειώνεται ότι, οι πληροφορίες που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο και προέρχονται από πηγές τρίτων επισημαίνονται με σχετική υποσημείωση, στην οποία προσδιορίζονται οι πηγές των εν λόγω πληροφοριών, έχουν αναπαραχθεί πιστά και η Εταιρία εξ όσων γνωρίζει, με βάση τις πληροφορίες που έχουν δημοσιευθεί από τα τρίτα μέρη, είναι σε θέση να βεβαιώσει ότι δεν υπάρχουν παραλείψεις που θα καθιστούσαν τις αναπαραγόμενες πληροφορίες ανακριβείς ή παραπλανητικές.

3.2. Έγκριση Αρμόδιας Αρχής

Το Ενημερωτικό Δελτίο εγκρίθηκε με την από 25.06.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (Διεύθυνση: Κολοκοτρώνη 1 & Σταδίου, Αθήνα, Τ.Κ. 105 62, τηλ.: 210 3377100, Διαδικτυακός τόπος: <http://www.hcmc.gr/>) ως αρμόδια Αρχή.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς εγκρίνει το παρόν μόνο διότι πληροί τα πρότυπα της πληρότητας, της δυνατότητας κατανόησης και της συνεκτικότητας που επιβάλλονται βάσει του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 για την τροποποίηση του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, ως ισχύει, όσον αφορά το ενημερωτικό δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ και η εν λόγω έγκριση από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δεν θα πρέπει να θεωρείται ως ευνοϊκή γνώμη για την Εταιρία και την ποιότητα των μετοχών που αποτελούν το αντικείμενο του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου. Οι επενδυτές θα πρέπει να προβούν σε δική τους εκτίμηση ως προς την καταλληλότητα της επένδυσης στις Νέες Μετοχές. Το παρόν Ενημερωτικό Δελτίο για την ανάκαμψη της ΕΕ καταρτίστηκε βάσει του απλοποιημένου καθεστώτος γνωστοποίησης, σύμφωνα με το άρθρο 14α του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, ως ισχύει, συντάχθηκε ως ένα ενιαίο έγγραφο που περιέχει τις ελάχιστες πληροφορίες που καθορίζονται στο Παράρτημα Va του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 και περιλαμβάνει Περιληπτικό Σημείωμα, το οποίο συντάχθηκε σύμφωνα με την παράγραφο 12α του άρθρου 7 του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, ως ισχύει.

4. ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

Η επένδυση στις μετοχές της Εταιρίας υπόκειται σε μια σειρά κινδύνων. Προτού λάβουν οποιαδήποτε επενδυτική απόφαση σχετικά με τις μετοχές της Εταιρίας, οι δυνητικοί επενδυτές θα πρέπει να εξετάσουν προσεκτικά τους παράγοντες κινδύνου που περιγράφονται παρακάτω και τις λοιπές πληροφορίες που περιέχονται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο, συμπεριλαμβανομένων των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και των σημειώσεων αυτών. Οι κίνδυνοι και αβεβαιότητες που περιγράφονται παρακάτω αποτελούν εκείνους που γνωρίζει η Εταιρία κατά την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου και αφορούν ειδικά στην Εταιρία και στον Όμιλό της, στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου και στις Μετοχές της. Η κατωτέρω σειρά παράθεσης των κινδύνων ανά κατηγορία είναι με βάση την πιθανότητα επέλευσής τους και την εκτιμώμενη ένταση του αρνητικού αντικτύπου που δύναται να έχει η επέλευσή τους. Η ισχύς του Ενημερωτικού Δελτίου είναι ένα (1) έτος από την ημερομηνία έγκρισής του από το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

4.1. Κίνδυνος που σχετίζεται με το μακροοικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα

- i) **Η Πανδημία του κορωνοϊού COVID-19, που εξακολουθεί να είναι σε εξέλιξη, προκάλεσε οικονομική ύφεση κατά την προηγούμενη χρήση 2020 τόσο στην ελληνική όσο και στην παγκόσμια οικονομία. Παρά τις θετικές εκτιμήσεις για την πορεία ανάκαμψης της ελληνικής οικονομίας για τα αμέσως επόμενα έτη, παραμένει η μεγάλη αβεβαιότητα σχετικά με τη διάρκεια και την ένταση της υγειονομικής κρίσης, την πορεία εξέλιξης των προγραμμάτων εμβολιασμού του πληθυσμού, την ταχύτητα εξόδου από τα περιοριστικά μέτρα και τον χρόνο και βαθμό ανάκαμψης της πληγείσας ελληνικής οικονομίας. Τυχόν έλευση περαιτέρω αρνητικών εξελίξεων στα ανωτέρω δύναται να επηρεάσει αρνητικά την πορεία εργασιών, τα αποτελέσματα και τη χρηματοοικονομική θέση της Εταιρίας και του Ομίλου.**

Η αναμενόμενη επίδραση της Πανδημίας στην εξέλιξη της ελληνικής οικονομίας για το τελευταίο έτος 2020 είναι σημαντική και αρνητική. Σύμφωνα με την πρώτη εκτίμηση της ΕΛΣΤΑΤ (Μάρτιος 2021)¹, ο ρυθμός μεταβολής του Α.Ε.Π., σε όρους όγκου, το 2020 σε σχέση με το 2019 παρουσίασε μείωση κατά 8,2%. Σύμφωνα με τις πιο πρόσφατες προβλέψεις της Ευρωπαϊκής Επιτροπής (Μάιος 2021)² για την ελληνική οικονομία, ο ρυθμός μεταβολής του πραγματικού Α.Ε.Π. για το 2020 αναμένεται να διαμορφωθεί στο -8,2% ενώ για τα έτη 2021 και 2022 αναμένεται ανάκαμψη η οποία θα διαμορφωθεί στο +4,1% και +6,0%, αντίστοιχα. Το ξέσπασμα της Πανδημίας από τον Μάρτιο του 2020 είχε ως αποτέλεσμα την επιβολή μέτρων αποστασιοποίησης για τον περιορισμό της διασποράς του ιού όπως, μεταξύ άλλων, την καθολική απαγόρευση κυκλοφορίας κατά το 2^ο τρίμηνο του 2020 και την περιοδική αναστολή λειτουργίας κλάδων επιχειρήσεων (lockdown) έως και το 1^ο τρίμηνο του 2021.

Η Πανδημία δεν είχε ουσιώδη επίπτωση στην εύρυθμη λειτουργία του Ομίλου. Η αύξηση των πωλήσεων του Ομίλου που επετεύχθη τη Χρήση 2020 σε σχέση με την προηγούμενη Χρήση 2019, οφείλεται κυρίως στους βασικούς τομείς δραστηριοποίησης του Ομίλου, ήτοι την εμπορία τροφίμων και λοιπών καταναλωτικών αγαθών και την παροχή υπηρεσιών logistics, τομείς οι οποίοι βραχυπρόθεσμα επέδειξαν αντιστάσεις στη μείωση της οικονομικής δραστηριότητας. Τυχόν παρατεταμένη διάρκεια της Πανδημίας, η διατήρηση της επιβολής περιοριστικών μέτρων για την εξάπλωσή της ή/και η αρνητική εξέλιξη της πορείας εμβολιασμού του πληθυσμού, ενδεχομένως να έχει ουσιώδεις αρνητικές συνέπειες στη λειτουργία βασικών κλάδων της ελληνικής οικονομίας, όπως ο τουρισμός, η μαζική εστίαση, οι μεταφορές και συνεπώς ενδέχεται να προκληθεί ισχυρή μείωση στα επίπεδα της απασχόλησης, του διαθέσιμου εισοδήματος των καταναλωτών και της ιδιωτικής καταναλωτικής δαπάνης, που ενδεχομένως να επηρεάσει και τις πωλήσεις του οργανωμένου λιανεμπορίου, σε έκταση και σε βαθμό που επί του παρόντος δεν είναι δυνατόν να προβλεφθούν ή να ποσοτικοποιηθούν. Σημειώνεται ότι, οι οποιεσδήποτε εκτιμήσεις σχετικά με την επίδραση της Πανδημίας για το επόμενο χρονικό διάστημα υπόκεινται σε υψηλό βαθμό αβεβαιότητας, καθώς το φαινόμενο βρίσκεται σε εξέλιξη. Παρόλο που η Διοίκηση της Εταιρίας έχει λάβει και θα συνεχίσει να λαμβάνει μέτρα, που θεωρεί σκόπιμα για να ξεπεράσει ομαλά

¹ <https://www.statistics.gr/documents/20181/f940d150-89a9-84be-0624-ca929be3ac2c>

² https://ec.europa.eu/info/sites/default/files/economy-finance/ecfin_forecast_spring_2021_statistical-annex_en.pdf

όλες τις πιθανές αναταράξεις, δεν μπορεί να βεβαιώσει ότι οι εξωγενείς αυτοί παράγοντες δεν δύναται να επηρεάσουν δυσμενώς την πορεία εργασιών του Ομίλου και, κατά συνέπεια, την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου.

Επιπροσθέτως, λαμβάνοντας υπόψη τον παγκόσμιο χαρακτήρα της Πανδημίας και την πρόκληση οικονομικής ύφεσης κατά το 2020 και σε οικονομίες άλλων χωρών μεταξύ αυτών και στη Ρουμανία, χώρα όπου επίσης δραστηριοποιείται ο Όμιλος, τυχόν αρνητική εξέλιξη των ανωτέρω παραγόντων της Πανδημίας θα επηρεάσει δυσμενώς την ανάκαμψη της τοπικής οικονομίας και αντίστοιχα, ενδεχομένως να επέλθουν αρνητικές επιπτώσεις στην πορεία εργασιών των εταιριών του Ομίλου που δραστηριοποιούνται στη Ρουμανία και στα αποτελέσματά τους, με επακόλουθο τη σχετική επιβάρυνση των αντίστοιχων μεγεθών του Ομίλου.

4.2. Κίνδυνοι που σχετίζονται με την υφιστάμενη δραστηριότητα του Ομίλου

i) Ο Όμιλος, λόγω της δραστηριότητάς του, εκτίθεται στον πιστωτικό κίνδυνο των αντισυμβαλλομένων του. Σε περίπτωση που ένας σημαντικός αριθμός πελατών του Ομίλου δεν εκπληρώσει τις υποχρεώσεις του προς αυτόν, ενδέχεται να επηρεαστούν αρνητικά, σε κάποιο βαθμό, η επιχειρηματική δραστηριότητα, η χρηματοοικονομική κατάσταση και τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου.

Τα έσοδα του Ομίλου προέρχονται από την εμπορία τροφίμων και λοιπών καταναλωτικών αγαθών και την παροχή υπηρεσιών logistics (αποτελούν ποσοστό 82% και 18% αντίστοιχα των συνολικών πωλήσεων για τη Χρήση 2020). Το πελατολόγιο στην εμπορία τροφίμων αποτελείται από τις μεγαλύτερες επιχειρήσεις λιανικού εμπορίου στην Ελλάδα και στη Ρουμανία καθώς και από έναν μεγάλο αριθμό μικρών και μεσαίων επιχειρήσεων, ενώ στην παροχή υπηρεσιών logistics από τις μεγαλύτερες εγχώριες εμπορικές επιχειρήσεις. Στις 31.12.2020 οι απαιτήσεις του Ομίλου από τις εν λόγω δραστηριότητες διαμορφώθηκαν σε ποσό € 24.247 χιλ. και € 6.818 χιλ. αντίστοιχα, ενώ ο Όμιλος έχει έξι (6) πελάτες με υπόλοιπο μεγαλύτερο του ποσού των € 1,0 εκατ. έκαστος, οι οποίοι αθροιστικά αποτελούν ποσοστό 41% περίπου των συνολικών εμπορικών απαιτήσεών του. Σχετικά αναφέρεται ότι, μεταξύ των ανωτέρω πελατών περιλαμβάνονται τρεις (3) μεγάλες αλυσίδες λιανεμπορίου στις οποίες έχει επέλθει ελαφρά επιμήκυνση (σε ημέρες) της περιόδου είσπραξης των απαιτήσεων από αυτές. Για τη διαχείριση του πιστωτικού κινδύνου στον κλάδο της εμπορίας τροφίμων, ο Όμιλος ακολουθεί την πολιτική της ασφαλιστικής κάλυψης των πιστώσεων που δίνονται μέσω εξειδικευμένων ασφαλιστικών φορέων, η οποία ιστορικά διαμορφώνεται στο επίπεδο του 75% επί των απαιτήσεων για την αποφυγή σημαντικών συγκεντρώσεων πιστωτικού κινδύνου. Διαθέτει οργανωμένο τμήμα πιστωτικού ελέγχου που ασχολείται αποκλειστικά με την αξιολόγηση της πιστοληπτικής ικανότητας των πελατών του καθώς και τον προσδιορισμό ορίων πίστωσης αυτών. Επιπλέον, το γεγονός ότι το συντριπτικά μεγαλύτερο μέρος των πωλήσεων του Ομίλου πραγματοποιείται προς πελάτες με μεγάλη πιστοληπτική ικανότητα αποτελεί μία ακόμα δικλείδα ασφαλείας για τον Όμιλο. Η αυστηρή εφαρμογή της πιστωτικής πολιτικής έχει ως συνέπεια τη διαμόρφωση των επισφαλειών σε αρκετά χαμηλό επίπεδο και ενδεικτικά αναφέρεται ότι το ποσοστό των προβλέψεων για επισφάλειες ως προς τον κύκλο εργασιών του Ομίλου για την τριετία 2018-2020 διαμορφώθηκε στο ύψος του 0,2% κατά μέσο όρο ανά έτος. Εντούτοις, σε περίπτωση που κάποιος εκ των σημαντικότερων πελατών του Ομίλου ή ένας σημαντικός αριθμός πελατών του Ομίλου δεν εκπληρώσει τις υποχρεώσεις του προς αυτόν, ενδέχεται να επηρεαστούν αρνητικά η επιχειρηματική δραστηριότητα, η χρηματοοικονομική κατάσταση και τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου, σε βαθμό που θα εξαρτηθεί από το μέγεθος του πιστωτικού γεγονότος και την έκθεση του Ομίλου έναντι αυτού.

ii) Ενδεχόμενη εμφάνιση θεμάτων που σχετίζονται με την ποιότητα των προϊόντων του κλάδου τροφίμων που εμπορεύεται ο Όμιλος και την τυχόν ανάκλησή τους θα επέφερε αρνητικές επιπτώσεις στη θέση του Ομίλου στην αγορά, στην οικονομική κατάσταση και στα αποτελέσματα της Εταιρίας και του Ομίλου.

Ο κυριότερος τομέας στον οποίο δραστηριοποιείται ο Όμιλος είναι ο τομέας της εμπορίας τροφίμων και λοιπών καταναλωτικών αγαθών, ο οποίος αποτελεί ποσοστό 82% των συνολικών πωλήσεων του Ομίλου για τη Χρήση 2020. Λόγω της ευαισθησίας που χαρακτηρίζει τη διάθεση των προϊόντων του κλάδου τροφίμων αποκτά ιδιαίτερη βαρύτητα η συσκευασία, το μάρκετινγκ, η αποθήκευση, η διανομή και η πώληση των τροφίμων καθώς ενέχουν εγγενείς κινδύνους ως προς την ευθύνη της ποιότητας των προϊόντων, την τυχόν ανάκλησή τους και την επακόλουθη δυσμενή δημοσιότητα. Ο Όμιλος εφαρμόζει μία αυστηρή πολιτική ποιότητας και ασφάλειας στον τομέα των τροφίμων, προκειμένου να προσφέρονται στους πελάτες του τα πλέον ποιοτικά και ασφαλή προϊόντα, και τηρεί πιστά και αυστηρά όλους τους προβλεπόμενους κανόνες ασφάλειας και υγιεινής. Στα πλαίσια των ανωτέρω, ενδεικτικό της κοινωνικής ευαισθησίας που διέπει τόσο τη Διοίκηση όσο και το σύνολο της οργάνωσης του Ομίλου, ως προς τα ζητήματα της υγιεινής και της ποιότητας των τροφίμων, η ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. έχει αποκτήσει την πιστοποίηση ISO 22000: 2005 για τη Διαχείριση Ασφάλειας Τροφίμων από τον φορέα πιστοποίησης TÜV HELLAS (μέλος του TÜV NORD Group), διαπιστευμένο από τον Ε.Σ.Υ.Δ. για το πεδίο αυτό. Παρά ταύτα, ενδεχομένως τέτοια προϊόντα να διανεμηθούν ακούσια από τον Όμιλο και να έχουν επιπτώσεις στην υγεία των καταναλωτών. Κατά συνέπεια, ο Όμιλος σε συνεργασία με τους αρμόδιους συνεργαζόμενους οίκους τα προϊόντα των οποίων εμπορεύεται, έχει προβεί σε ανάλογες ασφαλιστικές καλύψεις όπου κρίνεται απαραίτητο. Ενδεχόμενη εμφάνιση τέτοιων θεμάτων θα προκαλούσε αρνητική δημοσιότητα για τον Όμιλο και τα προϊόντα που εμπορεύεται και θα επέφερε αρνητικές επιπτώσεις στη θέση του Ομίλου στην αγορά, στην οικονομική κατάσταση και στα αποτελέσματα της Εταιρίας και του Ομίλου.

iii) Οι χρηματοδοτικές συμβάσεις που έχει συνάψει ο Όμιλος βασίζονται στο Euribor πλέον σταθερού spread. Τυχόν ακραία μεταβολή της διακύμανσης του Euribor ενδέχεται να επηρεάσουν δυσμενώς τις ταμειακές ροές, την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου.

Ο κίνδυνος μεταβολής των επιτοκίων για τον Όμιλο προέρχεται από τις χρηματοδοτικές συμβάσεις, καθώς έχουν συναφθεί με Euribor τριμήνου ή εξαμήνου πλέον σταθερού επιτοκίου (spread), το οποίο διαφοροποιείται ανάλογα με το δάνειο. Τυχόν μεταβολή του Euribor θα έχει ως συνέπεια τη μεταβολή του συνολικού επιτοκίου της εκάστοτε χρηματοδοτικής σύμβασης και κατ' επέκταση την επίδραση των ταμειακών ροών και των αποτελεσμάτων του Ομίλου. Κατά την τρέχουσα περίοδο ο Όμιλος δεν έχει υλοποιήσει συναλλαγές διαχείρισης επιτοκιακού κινδύνου, καθώς δεν θεωρεί πιθανή μία άμεση αύξηση των επιτοκίων Euribor, δεδομένης της τρέχουσας οικονομικής κατάστασης και των προοπτικών ανάπτυξης των χωρών της Ευρωζώνης. Σε περίπτωση μεταβολής του Euribor, οι ανανεώσεις των επιτοκίων των βραχυπρόθεσμων δανείων είναι για διάστημα 1-3 μηνών και των μακροπρόθεσμων για διάστημα 3-6 μηνών, το οποίο δίνει τη δυνατότητα στον Όμιλο να αποφεύγει μερικώς τον κίνδυνο από μεγάλες διακυμάνσεις επιτοκίων. Η Εταιρία έχει συμπεριλάβει στις οικονομικές της καταστάσεις για τη χρήση 2020 ανάλυση ευαισθησίας για την υποθετική μεταβολή των επιτοκίων σε συγκεκριμένα προκαθορισμένα διαστήματα μεταβολής, σύμφωνα με την οποία προκύπτει ότι σε περίπτωση αύξησης του Euribor κατά +100 μονάδες βάσης (+1,0%) τότε θα επέλθει αρνητική επίδραση στα αποτελέσματα προ φόρων χρήσης 2020 του Ομίλου κατά ποσό € 688 χιλ.. Παρά το γεγονός της μη αναμενόμενης σημαντικής μεταβολής των επιτοκίων στο άμεσο μέλλον, η επέλευση της Πανδημίας, με την αναστολή σημαντικού ποσοστού της παγκόσμιας οικονομικής δραστηριότητας και την αύξηση της αβεβαιότητας που έχει προκαλέσει, ενδεχομένως να επιφέρει αλλαγές στην καμπύλη τους και να επηρεάσει το ύψος των αποδόσεων σε όλο το φάσμα των τοκοφόρων χρηματοοικονομικών προϊόντων. Στο πλαίσιο αυτό, δεν υπάρχει και δεν μπορεί να υπάρξει καμία διασφάλιση ότι οι δραστηριότητες, οι ταμειακές ροές και τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου δε θα πληγούν αρνητικά από τυχόν ακραίες μεταβολές των επιτοκίων και ιδιαιτέρως του Euribor.

4.3. Κίνδυνοι που σχετίζονται με τις μετοχές που προσφέρονται και εισάγονται προς διαπραγμάτευση

- i) Η χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας ενδέχεται να παρουσιάσει διακυμάνσεις εξαιτίας των μεταβολών των οικονομικών μεγεθών της, των προοπτικών της και άλλων ενδογενών αλλά και εξωγενών παραγόντων.**

Η χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας έχει παρουσιάσει διακυμάνσεις στο παρελθόν και ενδέχεται να παρουσιάσει διακυμάνσεις μελλοντικά λόγω ενδογενών και εξωγενών παραγόντων. Οι ενδογενείς παράγοντες περιλαμβάνουν, μεταξύ άλλων, μελλοντικές μεταβολές στα αποτελέσματα εκμετάλλευσης, αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου, απόκλιση των χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων από τις προσδοκίες της αγοράς, τον βαθμό επιτυχούς εφαρμογής της στρατηγικής και πολιτικής της Εταιρίας και λοιπά γεγονότα και παράγοντες εντός του ελέγχου της Εταιρίας. Οι εξωγενείς παράγοντες περιλαμβάνουν, μεταξύ άλλων, το ευρύτερο πολιτικο-οικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα και στην Ε.Ε., την πορεία των διεθνών χρηματαγορών και κεφαλαιαγορών, τις αντιδράσεις του επενδυτικού κοινού στις συνθήκες της αγοράς, τη φορολογική πολιτική, την εξέλιξη της Πανδημίας, την πορεία του εμβολιασμού στα πλαίσια της αντιμετώπισης της Πανδημίας, τα θετικά και αρνητικά δημοσιεύματα για την Εταιρία και τον Όμιλο, την απειλή τρομοκρατικών επιθέσεων ή εχθροπραξιών που ενδέχεται να επηρεάσουν την Ελλάδα, π.χ. στην Ανατολική Μεσόγειο ή σε άλλες ευαίσθητες για την παγκόσμια οικονομία περιοχές και γενικότερα το αίσθημα γεωπολιτικής αστάθειας. Οι ως άνω ενδογενείς και εξωγενείς παράγοντες δύναται να συμβάλουν σε μεταβλητότητα τιμών και όγκου πωλήσεων, γεγονός το οποίο ενδέχεται να έχει δυσμενή αντίκτυπο στη χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας. Οι μέτοχοι δεν είναι εξασφαλισμένοι έναντι των ως άνω εξωγενών παραγόντων και η Διοίκηση του Ομίλου δεν μπορεί να επηρεάσει την ένταση της επίδρασης των εξωγενών παραγόντων. Επίσης, οι μέτοχοι δεν δύναται να διασφαλιστούν, ρητά ή σιωπηρά, ότι η αξία της επένδυσής τους στις μετοχές της Εταιρίας θα διατηρηθεί ή θα αυξηθεί.

ii) Πωλήσεις Μετοχών από τους βασικούς Μετόχους ή τυχόν αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου από την Εταιρία ή το ενδεχόμενο τέτοιων ενεργειών, ενδέχεται να επηρεάσουν τη χρηματιστηριακή τιμή των Μετοχών. Επίσης, η παρούσα έκδοση νέων μετοχών πιθανόν να απομειώσσει τη συμμετοχή των Μετόχων στην Εταιρία (dilution) σε περίπτωση που δεν ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα προτίμησής τους.

Η πώληση σημαντικού αριθμού μετοχών της Εταιρίας από τους βασικούς Μετόχους στο μέλλον ή μελλοντικές αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου, ή ακόμη και το ενδεχόμενο πραγματοποίησης τέτοιων ενεργειών, θα μπορούσαν να προκαλέσουν τη μείωση της χρηματιστηριακής τιμής των Μετοχών. Η μείωση αυτή θα μπορούσε να υπονομεύσει τη δυνατότητα των λοιπών Μετόχων να πωλήσουν τις μετοχές της Εταιρίας από καιρό εις καιρόν ή τουλάχιστον τη δυνατότητά τους να τις πωλήσουν σε τιμή που θεωρούν εύλογη. Επιπλέον, η περιορισμένη εμπορευσιμότητα των Μετοχών της Εταιρίας, καθιστά πιο πιθανή μια σημαντική αλλαγή της χρηματιστηριακής τιμής της Μετοχής από πώληση σημαντικού αριθμού Μετοχών. Επιπρόσθετα, σε ένα τέτοιο ενδεχόμενο, η Εταιρία δε μπορεί να διασφαλίσει τους μετόχους ότι θα υπάρξει επαρκής ζήτηση στη χρηματιστηριακή αγορά ώστε να μπορέσουν να πωλήσουν τις μετοχές τους τη χρονική στιγμή που επιθυμούν ακόμα και σε μη εύλογη αξία. Βάσει της κείμενης νομοθεσίας, σε περίπτωση αύξησης μετοχικού κεφαλαίου, προβλέπεται η παροχή αναλογικών δικαιωμάτων προτίμησης αναφορικά με τις προσφορές μετοχών έναντι μετρητών στους υφιστάμενους Μετόχους της Εταιρίας με ορισμένες εξαιρέσεις, συμπεριλαμβανομένων των περιπτώσεων όπου τα δικαιώματα αυτά καταργούνται με απόφαση των Μετόχων. Η Αύξηση είναι σχεδιασμένη με τέτοιο τρόπο ώστε να επιτρέψει στην Εταιρία να αντλήσει κεφάλαια, διατηρώντας τα δικαιώματα προτίμησης των υφιστάμενων Μετόχων ώστε αυτοί να εγγραφούν για την απόκτηση Νέων Μετοχών αναλογικά με τη συμμετοχή τους στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας. Στον βαθμό που ένας υφιστάμενος επενδυτής δικαιούμενος να ασκήσει δικαιώματα προτίμησης δεν τα ασκήσει ή δεν τα ασκήσει πλήρως, θα επέλθει αναλογική μείωση της συμμετοχής του στο μετοχικό κεφάλαιο καθώς και των δικαιωμάτων ψήφου του.

iii) Η χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής της Εταιρίας ενδέχεται να παρουσιάσει πτώση πριν, κατά τη διάρκεια ή μετά τη λήξη της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής.

Η Εταιρία δεν μπορεί να εγγυηθεί ότι η χρηματιστηριακή τιμή των Μετοχών της στο Χ.Α. δεν θα μειωθεί σε επίπεδα χαμηλότερα της Τιμής Διάθεσης των Νέων Μετοχών που θα εκδοθούν στο πλαίσιο της Αύξησης. Εφόσον συμβεί κάτι τέτοιο μετά την άσκηση από τους επενδυτές των δικαιωμάτων τους, οι επενδυτές θα υποστούν ζημία εξ υποτιμήσεως. Η Εταιρία δεν μπορεί να εγγυηθεί στους επενδυτές της ότι μετά την άσκηση των δικαιωμάτων τους και μετά την έναρξη διαπραγμάτευσης των Νέων Μετοχών

θα έχουν τη δυνατότητα να πωλήσουν τις Νέες Μετοχές τους σε τιμή ίση ή μεγαλύτερη από την Τιμή Διάθεσης. Οι επενδυτές θα μπορούν να πουλήσουν τις Νέες Μετοχές που θα αποκτήσουν κατά την παρούσα Αύξηση, μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής και μόνο κατόπιν της καταχώρησης αυτών στους λογαριασμούς αξιών τους και την έναρξη διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α..

iv) Σε περίπτωση μη άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης μέχρι τη λήξη της περιόδου άσκησής τους δεν οφείλεται αποζημίωση ενώ υπάρχει ο κίνδυνος να μην υπάρξει ενεργή διαπραγμάτευση σε σχέση με τα δικαιώματα προτίμησης.

Η περίοδος άσκησης του δικαιώματος προτίμησης θα αποφασιστεί από το Δ.Σ. της Εταιρίας και θα ανακοινωθεί από την Εταιρία όπως ορίζει ο νόμος. Αν κάποιος επενδυτής δεν ασκήσει τα δικαιώματα προτίμησης του μέχρι το τέλος της περιόδου άσκησής τους, δεν τα εκχωρήσει ή δεν τα πουλήσει, τα μη ασκηθέντα δικαιώματά του αποσβένονται, η αξία τους μηδενίζεται και δεν θα λάβει καμία αποζημίωση γι' αυτά. Σε κάθε περίπτωση, τα δικαιώματα προτίμησης αναμένεται να εισαχθούν και να τεθούν υπό διαπραγμάτευση στο Χ.Α.. Η Εταιρία δεν μπορεί να παράσχει καμία διαβεβαίωση στους επενδυτές ότι θα αναπτυχθεί ενεργή διαπραγμάτευση για τα εν λόγω δικαιώματα. Ακόμα και αν αναπτυχθεί ενεργή διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων, η τιμή διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων ενδέχεται να παρουσιάσει διακυμάνσεις και οι δικαιούχοι επενδυτές που δεν επιθυμούν να ασκήσουν τα δικαιώματά τους να μην μπορέσουν, πουλώντας τα, να ανακτήσουν πλήρως τη ζημία από την προσαρμογή της τιμής της μετοχής μετά την αποκοπή του δικαιώματος.

5. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Στην παρούσα ενότητα παρουσιάζονται επιλεγμένες βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τα οικονομικά μεγέθη του Ομίλου, όπως αυτά προκύπτουν από τις ετήσιες δημοσιευμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Χρήσης 2020, οι οποίες έχουν ελεγχθεί από τον Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή κ. Νίκο Γαρμπή (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 25011) της ελεγκτικής εταιρίας «Grant Thornton Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων» (Διεύθυνση: Ζεφύρου 56, Τ.Κ. 175 64 Παλαιό Φάληρο - Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 127). Οι εν λόγω Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις συντάχθηκαν από την Εταιρία βάσει των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α). Οι ετήσιες δημοσιευμένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για τη Χρήση 2020 εγκρίθηκαν από το Δ.Σ. της Εταιρίας στην από 05.03.2021 συνεδρίασή του και τελούν υπό την έγκριση της Ετήσιας Τακτικής Γ.Σ. των Μετόχων της που θα πραγματοποιηθεί εντός του 2021.

Οι ετήσιες δημοσιευμένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020, μαζί με την αντίστοιχη Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή, ενσωματώνονται στο Ενημερωτικό Δελτίο με τη μέθοδο της παραπομπής, σύμφωνα με το άρθρο 19 του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 (βλ. ενότητα 16.2 «Εγγραφα μέσω παραπομπής»). Σημειώνεται ότι, η ανωτέρω Έκθεση Ελέγχου, μεταξύ των άλλων, αναφέρει: «Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρίας «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΟ-ΔΙΑΝΟΜΕΣ-ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΕΣ-ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ» και των θυγατρικών αυτής (ο Όμιλος) κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2020, τη χρηματοοικονομική τους επίδοση και τις ταμειακές τους ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.».

Η ανωτέρω έκθεση ελέγχου της ελεγκτικής εταιρίας Grant Thornton για τη Χρήση 2020 μαζί με τις αντίστοιχες δημοσιευμένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020, των οποίων αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτών, θα πρέπει να διαβάζεται συναρτήσει αυτών.

5.1. Εταιρίες που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις των Χρήσεων 2020 και 2019

Στην παρούσα ενότητα παρατίθενται οι εταιρίες που περιλαμβάνονται στις ετήσιες δημοσιευμένες ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις των Χρήσεων 2020 και 2019:

Επωνυμία εταιρίας	Χώρα Έδρας	% συμμετοχής 31.12.2020	% συμμετοχής 31.12.2019
ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. - <i>Μητρική</i>	ΕΛΛΑΔΑ	-	-
ΔΙΑΚΙΝΗΣΙΣ Α.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	99,99%	99,99%
SAMBROOK ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΗ Α.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	95,88%	95,88%
G.S.B.G. Α.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	99,99%	99,99%
ΕΛΓ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	100,00%	100,00%
ELGEKA (CYPRUS) LTD	ΚΥΠΡΟΣ	100,00%	100,00%
GATEDOOR HOLDINGS LTD	ΚΥΠΡΟΣ	50,00%	50,00%
ELGEKA FERFELIS ROMANIA S.A.	ΡΟΥΜΑΝΙΑ	50,02%	50,02%
GREC-ROM BUSINESS GROUP S.R.L.	ΡΟΥΜΑΝΙΑ	25,00%	25,00%
SC GATEDOOR HOLDINGS COM S.R.L.	ΡΟΥΜΑΝΙΑ	50,01%	50,01%
ELGEKA PROPERTY & DEVELOPMENT S.R.L.	ΡΟΥΜΑΝΙΑ	99,00%	99,00%
EFB LTD	ΒΟΥΛΓΑΡΙΑ	24,51%	24,51%
ELGEKA FERFELIS S.R.L.	ΜΟΛΔΑΒΙΑ	50,02%	50,02%

Πηγή: Δημοσιευμένες ετήσιες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Χρήσης 2020.

Τα παραπάνω ποσοστά αφορούν στο άμεσο και έμμεσο ποσοστό που κατέχει η Εταιρία στις ανωτέρω εταιρίες. Όλες οι παραπάνω εταιρίες αποτελούν θυγατρικές και υποθυγατρικές πλην της εταιρίας «GREC-ROM BUSINESS GROUP S.R.L.», η οποία είναι κοινοπραξία στην οποία συμμετέχει ο Όμιλος και η «EFB LTD», η οποία είναι συγγενής εταιρία. Οι εταιρίες «ELGEKA FERFELIS S.R.L.» και «EFB LTD» βρίσκονται σε διαδικασία εκκαθάρισης. Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι η εκκαθάρισή τους δεν είχε ολοκληρωθεί μέχρι την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου και τα μεγέθη τους είναι επουσιώδη για τον Όμιλο.

Επισημαίνεται ότι κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου δεν έχει επέλθει καμία μεταβολή σε σχέση με τις πληροφορίες της παρούσας ενότητας.

5.2. Επιλεγμένες βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες Χρήσεων 2020 - 2019

Στους παρακάτω πίνακες παρουσιάζονται επιλεγμένες ιστορικές βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τα οικονομικά μεγέθη του Ομίλου, όπως αυτά προκύπτουν από τις ετήσιες δημοσιευμένες ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020. Σημειώνεται ότι, οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες της Χρήσης 2019 που παρατίθενται στην παρούσα ενότητα είναι αυτές που δημοσιεύονται ως συγκριτικά στοιχεία στις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020.

ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΒΑΣΙΚΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ & ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΙΛΟΥ		
(Ποσά σε € χιλ.)*	Χρήση 2020	Χρήση 2019
Πωλήσεις	192.494	179.223
Μικτό κέρδος	33.432	30.862
Κέρδη / (Ζημίες) από λειτουργικές δραστηριότητες	5.568	4.828
Κέρδη / (Ζημίες) προ φόρων	(1.394)	2.319
Κέρδη / (Ζημίες) μετά από φόρους	(1.360)	1.851
Κατανέμονται σε :		
Ιδιοκτήτες Μητρικής	(2.284)	413
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	924	1.438
	(1.360)	1.851
Κέρδη/(Ζημίες) μετά από φόρους ανά μετοχή - Βασικά και Απομειωμένα (σε €)	(0,0720)	0,0130
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων & συνολικών αποσβέσεων («EBITDA»)	13.595	13.003

Αναπροσαρμοσμένα Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων & συνολικών αποσβέσεων («Αναπροσαρμοσμένα EBITDA»)	8.917	8.422
Κέρδη / (Ζημίες) μετά από φόρους (Α)	(1.360)	1.851
Καθαρά λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημίες) που μεταφέρονται στ' Αποτελέσματα σε μεταγενέστερες περιόδους	(428)	(517)
Καθαρά λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημίες) που δεν μεταφέρονται στ' Αποτελέσματα σε μεταγενέστερες περιόδους	(90)	(77)
Σύνολο λοιπών συνολικών εισοδημάτων / (ζημιών) μετά από φόρους (Β)	(518)	(594)
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημίες) μετά από φόρους (Α) + (Β)	(1.878)	1.257
Κατανέμονται σε :		
Ιδιοκτήτες Μητρικής	(2.586)	80
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	708	1.177
	(1.878)	1.257

* Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Δημοσιευμένες ετήσιες ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020 που έχουν συνταχθεί από την Εταιρία βάσει Δ.Π.Χ.Α. και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή.

ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΒΑΣΙΚΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΟΜΙΛΟΥ		
(Ποσά σε € χιλ.)*	31.12.2020	31.12.2019
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	32.945	34.046
Επενδυτικά ακίνητα	23.377	24.763
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	4.658	5.901
Δικαιώματα χρήσης παγίων	10.873	11.042
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία **	17.355	17.672
Αποθέματα	13.109	14.392
Απαιτήσεις από πελάτες	31.332	33.206
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	19.295	16.409
Σύνολο Ενεργητικού **	152.944	157.431
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της Μητρικής ** (α)	(9.380)	(6.638)
Μη ελέγχουσες συμμετοχές (β)	11.594	11.297
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ** (γ) = (α) + (β)	2.214	4.659
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	55.934	51.352
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	2.962	1.550
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	24.634	27.971
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	15.681	14.578
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	51.519	57.321
Σύνολο Υποχρεώσεων (δ)	150.730	152.772
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων (γ) + (δ)	152.944	157.431

* Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

** Βλ. ενότητα 5.2.1. του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

Πηγή: Δημοσιευμένες ετήσιες ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020 που έχουν συνταχθεί από την Εταιρία βάσει Δ.Π.Χ.Α. και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή.

ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΒΑΣΙΚΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΟΜΙΛΟΥ		
(Ποσά σε € χιλ.)*	Χρήση 2020	Χρήση 2019
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	6.854	80
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(1.126)	935
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(689)	(4.686)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	5.039	(3.671)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	2.219	5.890
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	7.258	2.219

* Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Δημοσιευμένες ετήσιες ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020 που έχουν συνταχθεί από την Εταιρία βάσει Δ.Π.Χ.Α. και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ **								
Ίδια Κεφάλαια που αναλογούν στους μετόχους της Μητρικής Εταιρίας **								
(Ποσά σε € χιλ.)*	Μετοχικό κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποθεματικά συν/κων διαφορών μετατροπής θυγατρικών εξωτερικού	Αποτελέσματα εις νέο **	Σύνολο	Μη ελέγχου σes συμμετοχές	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων **
Υπόλοιπο την 01.01.2020	50.775	362	8.540	(4.506)	(61.809)	(6.638)	11.297	4.659
Κέρδη / (Ζημίες) χρήσης	-	-	-	-	(2.284)	(2.284)	924	(1.360)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα / (ζημίες) μετά από φόρους	-	-	(90)	(212)	-	(302)	(216)	(518)
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημίες) μετά από φόρους	-	-	(90)	(212)	(2.284)	(2.586)	708	(1.878)
Μείωση μετοχικού κεφαλαίου με συμψηφισμό ζημιών	(43.159)	-	-	-	43.159	-	-	-
Λοιπές μεταβολές	-	-	-	-	(156)	(156)	-	(156)
Μερίσματα καταβληθέντα σε μη ελέγχουσες συμμετοχές	-	-	-	-	-	-	(411)	(411)
Διανομή κερδών σε αποθεματικά	-	-	164	-	(164)	-	-	-
Υπόλοιπο την 31.12.2020	7.616	362	8.614	(4.718)	(21.254)	(9.380)	11.594	2.214
Υπόλοιπο την 01.01.2019	50.775	362	8.449	(4.250)	(62.050)	(6.714)	10.120	3.406
Υπόλοιπο την 31.12.2019	50.775	362	8.540	(4.506)	(61.809)	(6.638)	11.297	4.659

* Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

** Βλ. ενότητα 5.2.1. του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

Πηγή: Δημοσιευμένες ετήσιες ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020 που έχουν συνταχθεί από την Εταιρία βάσει Δ.Π.Χ.Α. και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή.

Τέλος, αναφέρεται ότι οι βασικοί οικονομικοί δείκτες του Ομίλου παρουσιάζονται στην Ετήσια Έκθεση του Δ.Σ., η οποία περιλαμβάνεται στις ετήσιες δημοσιευμένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020.

5.2.1. Διορθωτική Σημείωση σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 23 του ν.3556/2007

Η Διοίκηση του Ομίλου ΕΛΓΕΚΑ στο πλαίσιο της διαδικασίας κατάρτισης του Ενημερωτικού Δελτίου για την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της Μητρικής εταιρίας, ποσού ύψους € 6,9 εκατ., προέβη σε

επανεξέταση της υπεραξίας που προέρχεται από τη θυγατρική της εταιρία «ΔΙΑΚΙΝΗΣΙΣ Α.Ε.». Στον νέο έλεγχο απομείωσης, ο οποίος αφορά παρελθούσες χρήσεις, υιοθετήθηκε ένα πιο συντηρητικό σενάριο των βασικών παραδοχών, με συνέπεια να προκύψει ανάγκη περαιτέρω απομείωσης της υπεραξίας που κατέχει ο Όμιλος κατά € 2.443 χιλ.. Ως συνέπεια της εν λόγω διαδικασίας, το σύνολο Ενεργητικού του Ομίλου την 31.12.2020 και 31.12.2019 διαμορφώνεται σε € 150.501 χιλ. και € 154.988 χιλ. αντίστοιχα, ενώ το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων του Ομίλου διαμορφώνεται σε € -229 χιλ. και € 2.216 χιλ., αντίστοιχα. Τα δημοσιευθέντα μεγέθη ήταν € 152.944 χιλ. και € 157.431 χιλ. και € 2.214 χιλ. και € 4.659 χιλ., αντίστοιχα. Καμία μεταβολή δεν υπάρχει στα μεγέθη της Κατάστασης Συνολικού Εισοδήματος του Ομίλου. Οι ανωτέρω μεταβολές επέρχονται με βάση τις διατάξεις του Δ.Λ.Π. 8 και θα αποτυπωθούν αναλυτικά κατά τη σύνταξη των Ενδιάμεσων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου της 30.06.2021.

5.3. Σημαντικές μεταβολές στη χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου

Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι, με εξαίρεση τα ανωτέρω αναφερθέντα στην ενότητα 5.2.1. του Ενημερωτικού Δελτίου, δεν έχει επέλθει καμία σημαντική αλλαγή στη χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου από την 01.01.2021 έως την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου.

6. ΜΕΡΙΣΜΑΤΙΚΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗ

Τα καθαρά κέρδη της Εταιρίας διανέμονται σύμφωνα με την ελληνική νομοθεσία και το Καταστατικό της και με την επιφύλαξη του άρθρου 159 του Ν.4548/2018, ως ισχύει. Συγκεκριμένα, τα καθαρά κέρδη της Εταιρίας διανέμονται με απόφαση της Γ.Σ. που εγκρίνει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφασίζει τη διανομή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4548/2018, όπως ισχύει. Ειδικότερα:

- Σύμφωνα με το άρθρο 160 παρ. 1 του Ν.4548/2018, τα καθαρά κέρδη της Εταιρίας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ' εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας.
- Επιπλέον, σύμφωνα με την παρ. 2 του ίδιου άρθρου και το άρθρο 31 του Καταστατικού της Εταιρίας, τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του Ν.4548/2018, διατίθενται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης κατά την εξής σειρά:
 - α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.
 - β) Αφαιρείται η κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού, ήτοι το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το Νόμο, η αφαίρεση για σχηματισμό αποθεματικού παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φθάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου.
 - γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του Ν.4548/2018.
 - δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, όπως ορίζει το άρθρο 159 του Ν.4548/2018, διατίθεται ελεύθερα κατά τις αποφάσεις της Γ.Σ., λαμβάνοντας υπόψη περιορισμούς που ισχύουν από τις συμβάσεις χρηματοδότησης.

Το ποσό του εγκριθέντος μερίσματος πρέπει να καταβάλλεται στους Μετόχους εντός δύο (2) μηνών από την απόφαση της Τακτικής Γ.Σ. που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή. Σύμφωνα με το άρθρο 1 του Ν.Δ.1195/1942, η αξίωση του μετόχου για το μέρισμα παραγράφεται υπέρ του Ελληνικού Δημοσίου, μετά την παρέλευση πενταετίας από το τέλος του έτους εντός του οποίου εγκρίθηκε η διανομή μερίσματος από την Τακτική Γ.Σ. των Μετόχων της Εταιρίας.

Το ελάχιστο μέρισμα υπολογίζεται επί των καθαρών κερδών, ύστερα από αφαίρεση της κράτησης για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού και των λοιπών πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν προέρχονται από πραγματοποιημένα κέρδη, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο

άρθρο 161 του Ν.4548/2018. Το ελάχιστο μέρισμα ορίζεται σε ποσοστό 35% των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις του προηγούμενου εδαφίου και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της Γ.Σ. που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του ποσοστού 10%. Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της Γ.Σ., που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 130 του Ν.4548/2018 και πλειοψηφία σε ποσοστό 80% του εκπροσωπούμενου στη Συνέλευση κεφαλαίου.

Με απόφαση της Γ.Σ. των Μετόχων της Εταιρίας που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, είναι δυνατόν τα κέρδη που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα να κεφαλαιοποιηθούν και να διανεμηθούν σε όλους τους Μετόχους με μορφή μετοχών, υπολογιζόμενων στην ονομαστική τους αξία. Η παράγραφος αυτή εφαρμόζεται αναλόγως και στη διανομή των περαιτέρω κερδών. Στην περίπτωση αυτή η Γ.Σ. αποφασίζει επί όλων των σχετικών θεμάτων με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

Σύμφωνα με το άρθρο 162 του Ν.4548/2018, με απόφαση του Δ.Σ., η οποία λαμβάνεται εντός της χρήσης, είναι δυνατή η διανομή προσωρινών μερισμάτων με τις εξής προϋποθέσεις:

- α) καταρτίζονται οικονομικές καταστάσεις από τις οποίες προκύπτει ότι υφίστανται τα προς τούτο αναγκαία ποσά,
- β) οι παραπάνω οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας δύο (2) μήνες πριν από τη διανομή.

Το ποσό που θα διανεμηθεί, ως προσωρινό μέρισμα, δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 159 του Ν.4548/2018. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση Γενικής Συνέλευσης ή του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα.

Για τις χρήσεις 2018-2019, η Εταιρία δεν διένειμε μέρισμα στους Μετόχους της. Για την τελευταία χρήση 2020, στην από 05.03.2021 συνεδρίασή του το Δ.Σ. της Εταιρίας αποφάσισε να προτείνει τη μη διανομή μερίσματος για τη χρήση 2020. Η πρόταση αυτή του Δ.Σ. τελεί υπό την έγκριση της Ετήσιας Τακτικής Γ.Σ. των Μετόχων της που θα πραγματοποιηθεί εντός του 2021.

Κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, η Εταιρία δεν κατέχει ίδιες μετοχές.

Σημειώνεται ότι στη σύμβαση του κοινού ομολογιακού δανείου της Εταιρίας περιλαμβάνονται όροι για περιορισμούς να μην προβαίνει σε διανομή μερίσματος χωρίς τη συναίνεση των ομολογιούχων, εκτός του υποχρεωτικώς διανεμόμενου, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

7. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΙΣ ΤΑΣΕΙΣ

Το 2020 χαρακτηρίστηκε από την εμφάνιση και εξάπλωση της Πανδημίας και τα μέτρα αντιμετώπισης που λήφθηκαν σε εγχώριο και διεθνές επίπεδο, τα οποία είχαν ως συνέπεια να επηρεαστεί η κατανάλωση. Η κατάσταση αυτή συνηγορεί σε μία συνεχή μεταβολή των καταναλωτικών συνθηκών, η οποία με τη σειρά της επηρεάζει τον τρόπο λειτουργίας των επιχειρήσεων. Ο τρόπος λειτουργίας των Οικονομιών τόσο σε τοπικό όσο και σε διεθνές επίπεδο υπέστη διαρθρωτικές αλλαγές κατά τη διάρκεια του 2020 και οι αλλαγές αυτές αναμένεται να λάβουν σταδιακά μόνιμο χαρακτήρα, καθώς οι καταναλωτές εκπαιδεύονται να λειτουργούν με συγκεκριμένο τρόπο.

Από την 01.01.2021 έως και την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου η πορεία των πωλήσεων του Ομίλου βρίσκεται σε σταθερά επίπεδα με την αντίστοιχη περίοδο του 2020, το κόστος πωληθέντων παρουσιάζει αύξηση έως και 1% σε σχέση με το προηγούμενο έτος (αυξητική τάση σε εισαγόμενα προϊόντα λόγω αύξησης βασικών α' υλών), το ύψος των αποθεμάτων διατηρείται στα ίδια επίπεδα περίπου με αυτά της 31.12.2020 ενώ οι τιμές πώλησης των προϊόντων ακολουθούν την αύξηση κόστους αγοράς αυτών. Επιπρόσθετα, αναφέρεται ότι εξακολουθούν να παρουσιάζονται αυξημένες δαπάνες για διανομή και προώθηση προϊόντων καθώς και να προκύπτουν έκτακτες ανάγκες αντιμετώπισης της Πανδημίας, όπως συνέβη και κατά το προηγούμενο έτος και μετά το ξέσπασμα της Πανδημίας. Οι ανάγκες σε κεφάλαιο κίνησης εξακολουθούν να διατηρούνται σε υψηλά επίπεδα.

Η Πανδημία η οποία εξακολουθεί να βρίσκεται σε εξέλιξη αποτελεί την κύρια αβεβαιότητα, η οποία ενδεχομένως να επηρεάσει περαιτέρω τις προοπτικές ανάπτυξης της Εταιρίας και του Ομίλου κατά την τρέχουσα χρήση. Η διάρκεια και ο βαθμός έντασης της Πανδημίας έχουν σημαντικά επηρεάσει την εμπιστοσύνη και συμπεριφορά του καταναλωτή, με κύριους παράγοντες που επιδρούν στην ψυχολογία του, την ανασφάλεια για την εξασφάλιση της εργασίας του καθώς και την ανησυχία για την υγεία του. Επιπρόσθετα, η αβεβαιότητα που επικρατεί λόγω της Πανδημίας ως προς την πορεία του τουρισμού στην Ελλάδα κατά τη χρήση 2021, ο οποίος αποτελεί ιδιαίτερα σημαντικό τμήμα της ελληνικής οικονομίας, δύναται να επιδράσει πολλαπλά στην πορεία του Ομίλου καθώς επηρεάζει ανάλογα κατηγορίες προϊόντων της Εταιρίας στη δυνατότητα τους για ανάπτυξη αλλά και η αρνητική επίδραση στην εισοδηματική δύναμη των καταναλωτών, λόγω της περιορισμένης τουριστικής περιόδου, μπορεί να έχει άμεση επίδραση στην ζήτηση και κατά συνέπεια στις πωλήσεις του Ομίλου. Σύμφωνα με τη Διοίκηση της Εταιρίας, πέραν των ανωτέρω, δεν υφίσταται γνωστή τάση, αβεβαιότητα, αίτημα, δέσμευση ή γεγονός που ευλόγως αναμένεται ότι θα επηρεάσει σημαντικά τις προοπτικές της Εταιρίας και του Ομίλου για την τρέχουσα χρήση.

Σχετικά με την Πανδημία, αναφέρεται ότι δεν είχε ουσιώδη επίπτωση στην εύρυθμη λειτουργία του Ομίλου. Η προσαρμοστικότητα του Ομίλου στις ιδιαίτερες συνθήκες που διαμορφώθηκαν λόγω της Πανδημίας προκάλεσε περιορισμό των αρνητικών συνεπειών από αυτήν, καθώς κατάφερε να ανταποκριθεί και να εκμεταλλευτεί την αυξημένη ζήτηση για προϊόντα και υπηρεσίες στις αγορές που δραστηριοποιείται. Για την κάλυψη της εν λόγω αυξημένης ζήτησης στα παραδοσιακά κανάλια διανομής καθώς επίσης και για τις στοχευμένες αλλαγές που πραγματοποιήθηκαν στον τρόπο λειτουργίας του Ομίλου απαιτήθηκαν μεγαλύτερα ποσά ως κεφάλαια κίνησης, στην κάλυψη των οποίων ο Όμιλος κατάφερε να ανταποκριθεί με αποτέλεσμα να μην υπάρξουν προβλήματα στη διάθεση των εμπορευόμενων προϊόντων και παρεχόμενων υπηρεσιών του. Η ανωτέρω αυξημένη ζήτηση οφείλεται στο γεγονός ότι ένα μεγάλο μέρος του διαθέσιμου εισοδήματος των καταναλωτών στράφηκε προς την κατανάλωση εντός οικίας, με συνέπεια το εμπόριο τροφίμων και λοιπών καταναλωτικών αγαθών να παρουσιάσει αυξητικές τάσεις. Παράλληλα, η υποχρεωτική χρήση εναλλακτικών καναλιών διανομής για το σύνολο του εμπορίου, εκτός τροφίμων, οδήγησε σε αύξηση της ζήτησης για υπηρεσίες διανομής και μεταφοράς προϊόντων.

Κατά τη χρήση 2020, ο Όμιλος επέδειξε ανθεκτικότητα στις ιδιαίτερες συνθήκες που επικράτησαν λόγω της Πανδημίας με αποτέλεσμα να εκμεταλλευτεί την αυξημένη ζήτηση και να παρουσιάσει αύξηση των πωλήσεων κατά 7,40% σε σχέση με τη χρήση 2019, η οποία οφείλεται τόσο στην αύξηση των πωλήσεων τροφίμων και λοιπών καταναλωτικών αγαθών (ποσοστό ετήσιας αύξησης 7,47%) όσο και στην αύξηση των εσόδων από παροχή υπηρεσιών logistics (ποσοστό ετήσιας αύξησης 7,28%). Το μικτό περιθώριο κέρδους του Ομίλου δεν εμφάνισε ιδιαίτερη μεταβολή κατά τη χρήση 2020 και διαμορφώθηκε ως ποσοστό επί του κύκλου εργασιών του Ομίλου σε 17,37% έναντι 17,22% στην προηγούμενη χρήση 2019. Επίσης, οι λειτουργικές δαπάνες του Ομίλου παρουσίασαν αύξηση σε ποσοστό 6,91% σε σχέση με την προηγούμενη χρήση 2019, όταν κατά τη χρήση 2020 οι πωλήσεις αυξήθηκαν περισσότερο, ως ανωτέρω. Η ανωτέρω αύξηση των λειτουργικών δαπανών του Ομίλου ήταν απόρροια κυρίως του κόστους διανομής του αυξημένου όγκου πωλήσεων, του ενισχυμένου πλάνου προώθησης των εμπορευόμενων προϊόντων καθώς και των έκτακτων δαπανών που πραγματοποιήθηκαν στα πλαίσια της πανδημίας COVID-19.

Σχετικά με τις πολιτικές που έχει θέσει σε εφαρμογή ο Όμιλος, σημειώνεται ότι θέτοντας ως κύρια προτεραιότητα την προστασία της υγείας και της ασφάλειας των εργαζομένων του και των συνεργατών του, ο Όμιλος έχει λάβει όλα τα απαραίτητα μέτρα, ενεργοποιώντας κανονισμούς αυστηρότερους από αυτούς των αρμόδιων αρχών. Μεταξύ άλλων, ο Όμιλος εφάρμοσε εκτεταμένη χρήση της τηλεργασίας, επενδύοντας παράλληλα στην αγορά του απαραίτητου πάγιου εξοπλισμού, διανεμήθηκε προστατευτικός εξοπλισμός στους εργαζόμενους, ενώ παράλληλα οργανώθηκαν σεμινάρια για τρόπους αντιμετώπισης από τους εργαζόμενους και ψυχικής ενδυνάμωσης. Στα μακροπρόθεσμου χαρακτήρα μέτρα, εντάσσεται η επένδυση σε εγκατάσταση συστήματος μηχανικού αερισμού του κτιρίου των κεντρικών γραφείων, μέσω του οποίου μειώνεται σημαντικά η συγκέντρωση σωματιδίων σε κλειστούς χώρους.

Το 2021 οι προκλήσεις που θα κληθούν να αντιμετωπίσουν οι επιχειρήσεις αναμένεται να είναι σημαντικές. Οι καταναλωτές και οι επιχειρήσεις θα κληθούν να αντιμετωπίσουν τις συνέπειες της παρατεταμένης παύσης της οικονομικής δραστηριότητας λόγω των μέτρων που λήφθηκαν για την αντιμετώπιση της πανδημίας του COVID-19. Τόσο η Ευρωπαϊκή όσο και η Ελληνική Οικονομία έχουν περιέλθει σε ύφεση και ως εκ τούτου θα ασκηθούν ισχυρές πιέσεις στην κατανάλωση των νοικοκυριών και κατ' επέκταση στα χρηματοοικονομικά μεγέθη των επιχειρήσεων. Ως εκ τούτου, θεωρείται βέβαιο ότι οι συνθήκες για το 2021 θα είναι ιδιαίτερα απαιτητικές. Η πρόκληση για τον Όμιλο ΕΛΓΕΚΑ είναι η συνεχής προσαρμογή στα νέα δεδομένα.

Εντός του συγκεκριμένου περιβάλλοντος που διαμόρφωσε η Πανδημία, ο Όμιλος στα πλαίσια της μη χρηματοοικονομικής στρατηγικής του κατά την τρέχουσα χρήση θα συνεχίζει να εμπλουτίζει συνεχώς το προϊόντικό του χαρτοφυλάκιο, προσαρμοζόμενος κάθε φορά στις μεταβαλλόμενες ανάγκες καταναλωτών και να επενδύει στις υφιστάμενες μάρκες που εμπορεύεται και που διαθέτουν μία μακρά παρουσία στην Ελλάδα, ενώ παράλληλα πραγματοποιεί τις απαραίτητες ενέργειες (εκμετάλλευση συνεργιών, αποτελεσματικότερη οργάνωση του δικτύου διανομής, κ.α.) προκειμένου να μειώνει τα κόστη λειτουργίας του και να αυξάνει την παραγωγικότητά του. Επιπρόσθετα, ο Όμιλος θα επιδιώξει να υλοποιήσει, εφόσον του επιτραπεί από την εξέλιξη της Πανδημίας, την περαιτέρω ανάπτυξη του σε νέες κατηγορίες προϊόντων και σε νέα κανάλια διανομής, όπως χώρους σίτισης και τουριστικές περιοχές, σύμφωνα με τον επιχειρηματικό σχεδιασμό του Ομίλου.

Στα πλαίσια της χρηματοοικονομικής στρατηγικής του Ομίλου και λόγω της παρατεταμένης ύφεσης και αβεβαιότητας που προκλήθηκε από την Πανδημία είναι αναγκαία η περαιτέρω ενδυνάμωση του Ομίλου που υλοποιείται μέσω της Αύξησης, η οποία θα συμβάλει θετικά στην επίτευξη των ανωτέρω στόχων του, καθώς το σύνολο των καθαρών αντληθέντων κεφαλαίων θα χρησιμοποιηθεί για την ενίσχυση του κεφαλαίου κίνησης του Ομίλου, υποστηρίζοντας έτσι τόσο την ενίσχυση των συνεργασιών του όσο και την έναρξη νέων αλλά και τη θωράκιση της ομαλής λειτουργίας του. Επιπρόσθετα, η παρούσα Αύξηση πέραν της άμεσης στήριξης για θωράκιση της Εταιρίας και του Ομίλου σε συνδυασμό με την πρόσφατη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας σύμφωνα με την από 11.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γ.Σ. των Μετόχων της θα συντελέσει στην θεραπεία του Δείκτη για τον Ορισμό των μη Προβληματικών Επιχειρήσεων όπως ορίζεται από τις Ευρωπαϊκές Διατάξεις και θα δώσει την δυνατότητα στην Εταιρία να αντλήσει κεφάλαια από προγράμματα χρηματοδοτικής στήριξης, έχοντας πλέον επιδείξει Δείκτη Ιδίων Κεφαλαίων/Μετοχικό Κεφάλαιο $\geq 50\%$.

Το 2021, παρά τις ιδιαίτερες συνθήκες που αναμένεται να επικρατούν στην Ελληνική Οικονομία, ο Όμιλος ΕΛΓΕΚΑ βάσει του επιχειρηματικού του σχεδιασμού στοχεύει στην περαιτέρω διεύρυνση στην ελληνική αγορά καθώς και στη βελτίωση των οικονομικών του μεγεθών, μέσω αναζήτησης νέων προϊόντων και υπηρεσιών, νέων αγορών, νέων καινοτόμων εναλλακτικών καναλιών διανομής και μετασχηματισμού του τρόπου λειτουργίας του.

8. ΛΟΓΟΙ ΤΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ ΚΑΙ ΧΡΗΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Σε περίπτωση πλήρους κάλυψης της Αύξησης, τα συνολικά αντληθέντα κεφάλαια, μετά την αφαίρεση των εκτιμώμενων δαπανών έκδοσης ποσού περίπου € 180 χιλ., εκτιμάται ότι θα ανέλθουν σε ποσό περίπου € 10.673 χιλ..

Η Εταιρία θα χρησιμοποιήσει το σύνολο των αντληθέντων κεφαλαίων, μετά την αφαίρεση των δαπανών έκδοσης, για την ενίσχυση του κεφαλαίου κίνησης του Ομίλου, υποστηρίζοντας έτσι και την ενίσχυση των συνεργασιών του καθώς και τη θωράκιση της ομαλής λειτουργίας του στις δύσκολες τρέχουσες συνθήκες της Πανδημίας. Πιο συγκεκριμένα, α) ποσό ύψους € 2,0 εκατ. περίπου για την ενίσχυση του κεφαλαίου κίνησης της θυγατρικής εταιρίας «ΔΙΑΚΙΝΗΣΙΣ Α.Ε.» μέσω συμμετοχής σε επικείμενη αύξηση μετοχικού κεφαλαίου αυτής και β) το υπόλοιπο ποσό ύψους € 8,67 εκατ. περίπου για την ενίσχυση του κεφαλαίου κίνησης της Εταιρίας.

Τα κεφάλαια που θα συγκεντρωθούν αναμένεται να διατεθούν εντός δώδεκα (12) μηνών από την ολοκλήρωση της Αύξησης. Το προϊόν της έκδοσης, έως την πλήρη διάθεση του, θα επενδύεται σε βραχυπρόθεσμες τοποθετήσεις χαμηλού κινδύνου, όπως π.χ. προθεσμιακές καταθέσεις.

Η Διοίκηση της Εταιρίας δεσμεύεται να ενημερώνει το Χ.Α., καθώς και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, σύμφωνα με τα άρθρα 4.1.2 και 4.1.3.9 του Κανονισμού του Χ.Α., καθώς και τις αποφάσεις 25/06.12.2017 του Δ.Σ. του Χ.Α. και 8/754/14.4.2016 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν, σχετικά με τη διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων. Η ενημέρωση του επενδυτικού κοινού για τη διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων πραγματοποιείται μέσω της ηλεκτρονικής σελίδας του Χ.Α., της Εταιρίας και του Ημερήσιου Δελτίου Τιμών του Χ.Α., καθώς και, όπου απαιτείται, με τα μέσα που προβλέπονται στο Ν.3556/2007, όπως ισχύει. Μετά το τέλος της Δημόσιας Προσφοράς και πριν την έναρξη διαπραγμάτευσης των Μετοχών, σύμφωνα με τον Κανονισμό και την απόφαση 25/17.07.2008 του Χ.Α., η Εταιρία δεσμεύεται να ενημερώσει το επενδυτικό κοινό, την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και το Χ.Α. σχετικά με την οριστική διαμόρφωση του προορισμού των κεφαλαίων, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα της Έκδοσης. Η ενημέρωση αυτή θα δημοσιευθεί στον ημερήσιο Τύπο το αργότερο με την ανακοίνωση της έναρξης διαπραγμάτευσης των Μετοχών. Επιπλέον, η Εταιρία δεσμεύεται ότι για τυχόν τροποποιήσεις της χρήσης των αντληθέντων κεφαλαίων, καθώς και για κάθε επιπρόσθετη σχετική πληροφορία θα τηρήσει τα προβλεπόμενα από τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν. 3016/2002 και του άρθρου 22 του Ν. 4706/2020, όπως ισχύουν από την έναρξη ισχύος του και θα ενημερώνει το επενδυτικό κοινό, τους μετόχους, την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και το Διοικητικό Συμβούλιο του Χ.Α., σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας της Κεφαλαιαγοράς. Η ενημέρωση του επενδυτικού κοινού για τη διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων διενεργείται μέσω της ηλεκτρονικής σελίδας του Χ.Α., της Εταιρίας και του Ημερησίου Δελτίου Τιμών του Χ.Α.. Επιπλέον, η Διοίκηση της Εταιρίας δεσμεύεται ότι θα προβαίνει σε δημοσιοποίηση των προνομιακών πληροφοριών που σχετίζονται με τη διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 596/2014, με τις διατάξεις του Ν. 4443/2016, όπως ισχύουν, και τις λοιπές εφαρμοστέες νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις.

9. ΣΤΗΡΙΞΗ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ ΜΕ ΚΡΑΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΣΤΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΤΗΣ ΑΝΑΚΑΜΨΗΣ

Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι, η Εταιρία δεν έχει λάβει κρατική ενίσχυση υπό οποιαδήποτε μορφή στο πλαίσιο της ανάκαμψης.

Η ανωτέρω πληροφορία παρέχεται αποκλειστικά υπό την ευθύνη των προσώπων που είναι υπεύθυνα για τη σύνταξη του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου (βλ. ενότητα 2.1 «Υπεύθυνα Πρόσωπα»).

Ο ρόλος της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, κατά την έγκριση του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου για την ανάκαμψη της ΕΕ, έγκειται στον έλεγχο της πληρότητας, της δυνατότητας κατανόησης και συνεκτικότητας του και ως εκ τούτου, όσον αφορά την ανωτέρω αναφορά σχετικά με τις κρατικές ενισχύσεις, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δεν υποχρεούται να επαληθεύσει αυτήν, ανεξάρτητα την εν λόγω αναφορά.

10. ΔΗΛΩΣΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΑΡΚΕΙΑ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΙΝΗΣΗΣ

Αναφορικά με την επάρκεια κεφαλαίου κίνησης του Ομίλου, η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι, κατά την άποψή της, το κεφάλαιο κίνησης επαρκεί για τη χρηματοδότηση των τρεχουσών δραστηριοτήτων του Ομίλου, για τους επόμενους δώδεκα (12) μήνες από την ημερομηνία έγκρισης του Ενημερωτικού Δελτίου.

11. ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΧΡΕΟΣ

Στους πίνακες που ακολουθούν, οι οποίοι έχουν συνταχθεί από την Εταιρία, παρουσιάζονται η κεφαλαιοποίηση και το χρέος του Ομίλου καθώς και το καθαρό χρηματοοικονομικό χρέος του Ομίλου,

σύμφωνα με τις ετήσιες δημοσιευμένες ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020, που έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή και επισυνάπτονται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο, με τη μέθοδο της παραπομπής. Οι παρακάτω πίνακες θα πρέπει να διαβάζονται και να ερμηνεύονται συναρτήσει της εν λόγω χρηματοοικονομικής πληροφόρησης. Η κεφαλαιοποίηση και το χρέος του Ομίλου κατά την 31.12.2020, διαμορφώνεται ως ακολούθως:

ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΧΡΕΟΣ ΟΜΙΛΟΥ	
(ποσά σε € χιλ.) *	31.12.2020
Συνολικό τρέχον χρέος (συμπεριλαμβανομένου του υφιστάμενου τμήματος του μη τρέχοντος χρέους) (Α)	20.473
- Εγγυημένο	-
- Εξασφαλισμένο ⁽¹⁾	11.173
- Μη εγγυημένο / μη εξασφαλισμένο ⁽²⁾	9.300
Συνολικό μη τρέχον χρέος (εξαιρουμένου του υφιστάμενου τμήματος του μη τρέχοντος χρέους) (Β)	77.726
- Εγγυημένο	-
- Εξασφαλισμένο ⁽³⁾	62.725
- Μη εγγυημένο / μη εξασφαλισμένο ⁽⁴⁾	15.001
Ίδια κεφάλαια μετόχων ** (Γ)	2.214
Μετοχικό κεφάλαιο	7.616
Νόμιμα αποθεματικά ⁽⁵⁾	8.398
Λοιπά αποθεματικά ⁽⁶⁾	(4.340)
Κέρδη / (Ζημίες) εις νέον **	(21.254)
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	11.594
Σύνολο ** (Α) + (Β) + (Γ)	100.413

* Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

** Βλ. ενότητα 5.2.1. του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

Πηγή: Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρία σύμφωνα με τις ετήσιες δημοσιευμένες ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020, μη ελεγμένα από Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή.

Σημειώσεις:

(1) Το τρέχον χρέος με εξασφαλίσεις κατά την 31.12.2020 περιλαμβάνει: α) το τμήμα των βραχυπρόθεσμων δανειακών υποχρεώσεων που καλύπτονται από εξασφαλίσεις ποσού ύψους € 7.694 χιλ. (αλληλόχρεος δανεισμός, συμβάσεις εκχώρησης απαιτήσεων, προεξόφληση επιταγών), β) μέρος του βραχυπρόθεσμου τμήματος του μακροπρόθεσμου δανεισμού ποσού ύψους € 2.562 χιλ. με εμπράγματος εξασφαλίσεις και γ) τα βραχυπρόθεσμα μισθώματα ποσού ύψους € 917 χιλ. της σύμβασης Sale & Lease Back, σύμφωνα με την Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη Χρήση 2020.

(2) Το τρέχον χρέος χωρίς εξασφαλίσεις και εγγυήσεις κατά την 31.12.2020 περιλαμβάνει: α) το υπόλοιπο μέρος των βραχυπρόθεσμων δανειακών υποχρεώσεων ποσού ύψους € 5.025 χιλ., β) το υπόλοιπο μέρος του βραχυπρόθεσμου τμήματος του μακροπρόθεσμου δανεισμού ποσού ύψους € 400 χιλ. και γ) τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις μισθώσεων ποσού ύψους € 3.875 χιλ..

(3) Το μη τρέχον χρέος με εξασφαλίσεις κατά την 31.12.2020 περιλαμβάνει: α) το τμήμα των μακροπρόθεσμων δανειακών υποχρεώσεων που καλύπτονται από εξασφαλίσεις ποσού ύψους 48.334 χιλ. και β) τα μακροπρόθεσμα μισθώματα ποσού ύψους € 14.391 χιλ. της σύμβασης Sale & Lease Back, σύμφωνα με την Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη Χρήση 2020.

(4) Αντιπροσωπεύει το υπόλοιπο μέρος των μακροπρόθεσμων δανειακών υποχρεώσεων που δεν καλύπτεται από εξασφαλίσεις και εγγυήσεις ποσού ύψους € 7.600 χιλ. καθώς επίσης και τις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις μισθώσεων ποσού ύψους € 7.401 χιλ..

(5) Συμπεριλαμβάνει το υπέρ το άρτιο αποθεματικό καθώς επίσης και το τακτικό αποθεματικό, τα αφορολόγητα και ειδικώς φορολογηθέντα αποθεματικά κατά την 31.12.2020 και το φορολογηθέν αποθεματικό του Ν.3220/2004, τα οποία συμπεριλαμβάνονται στον λογαριασμό «Λοιπά αποθεματικά» στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη Χρήση 2020.

(6) Συμπεριλαμβάνει τα αποθεματικά συναλλαγματικών διαφορών μετατροπής θυγατρικών εξωτερικού καθώς επίσης και τα υπόλοιπα αποθεματικά - εξαιρουμένων των αποθεματικών της αμέσως προηγούμενης σημείωσης - τα οποία συμπεριλαμβάνονται στον λογαριασμό «Λοιπά αποθεματικά» στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη Χρήση 2020.

Στον πίνακα που ακολουθεί προσδιορίζεται το καθαρό χρηματοοικονομικό χρέος του Ομίλου στις 31.12.2020:

ΚΑΘΑΡΟ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΧΡΕΟΣ ΟΜΙΛΟΥ	
(ποσά σε € χιλ.) *	31.12.2020
A. Ταμειακά διαθέσιμα ⁽¹⁾	7.258
B. Ταμειακά ισοδύναμα	-
Γ. Άλλα τρέχοντα χρηματοδοτικά στοιχεία ενεργητικού	-
Δ. Ρευστότητα (A + B + Γ)	7.258
E. Τρέχον χρηματοοικονομικό χρέος (συμπεριλαμβανομένων των χρεωστικών μέσων, αλλά εξαιρουμένου του τρέχοντος τμήματος του μη τρέχοντος χρηματοοικονομικού χρέους) ⁽²⁾	12.719
ΣΤ. Τρέχον τμήμα του μη τρέχοντος χρηματοοικονομικού χρέους ⁽³⁾	7.754
Z. Τρέχουσες χρηματοοικονομικές οφειλές (E + ΣΤ)	20.473
H. Καθαρές τρέχουσες χρηματοοικονομικές οφειλές (Z - Δ)	13.215
Θ. Μη τρέχον χρηματοοικονομικό χρέος (εξαιρουμένου του τρέχοντος τμήματος και των χρεωστικών τόκων) ⁽⁴⁾	77.726
I. Χρεωστικά μέσα	-
ΙΑ. Μη τρέχουσα διαπραγμάτευση και άλλες ληξιπρόθεσμες οφειλές	-
ΙΒ. Μη τρέχουσες χρηματοοικονομικές οφειλές (I + Θ + ΙΑ)	77.726
ΙΓ. Συνολικές χρηματοοικονομικές οφειλές (H + ΙΒ)	90.941

* Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Πηγή: Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρία σύμφωνα με τις ετήσιες δημοσιευμένες ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020, μη ελεγμένα από Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή.

Σημειώσεις:

(1) Τα ταμειακά διαθέσιμα απαρτίζονται από καταθέσεις όψεως και το ταμείο, σύμφωνα με την Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη Χρήση 2020.

(2) Αντιπροσωπεύει το βραχυπρόθεσμο τμήμα του τραπεζικού δανεισμού του Ομίλου, σύμφωνα με την Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη Χρήση 2020.

(3) Περιλαμβάνει το βραχυπρόθεσμο τμήμα του μακροπρόθεσμου δανεισμού του Ομίλου ποσού ύψους € 2.962 χιλ., τα βραχυπρόθεσμα μισθώματα ποσού ύψους € 917 χιλ. της σύμβασης Sale & Lease Back που έχει συνάψει η θυγατρική εταιρία «ΔΙΑΚΙΝΗΣΙΣ Α.Ε.» καθώς επίσης και τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις μισθώσεων ποσού ύψους € 3.875 χιλ., σύμφωνα με την Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη Χρήση 2020.

(4) Περιλαμβάνει το μακροπρόθεσμο τμήμα του τραπεζικού δανεισμού του Ομίλου ποσού ύψους € 55.934 χιλ., τα μακροπρόθεσμα μισθώματα ποσού ύψους € 14.391 χιλ. της σύμβασης Sale & Lease Back που έχει συνάψει η θυγατρική εταιρία «ΔΙΑΚΙΝΗΣΙΣ Α.Ε.» καθώς επίσης και τις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις μισθώσεων ποσού ύψους € 7.401 χιλ., σύμφωνα με την Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη Χρήση 2020.

Όπως παρουσιάζεται στους ανωτέρω πίνακες, οι οποίοι προετοιμάστηκαν σύμφωνα με τις προτάσεις της ESMA, κατά την 31.12.2020 η κεφαλαιοποίηση του Ομίλου ανέρχονταν σε ποσό ύψους € 100,4 εκατ. (βλ. ανωτέρω ενότητα 5.2.1) και το καθαρό χρηματοοικονομικό χρέος του Ομίλου διαμορφώθηκε σε ποσό ύψους € 90,9 εκατ..

Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι δεν έχει επέλθει καμία σημαντική αλλαγή στην κεφαλαιοποίηση και στο καθαρό χρηματοοικονομικό χρέος του Ομίλου από την 01.01.2021 έως και την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, με εξαίρεση την Αύξηση που η Εταιρία αναμένει να επηρεάσει σημαντικά την κεφαλαιοποίηση και το καθαρό χρηματοοικονομικό χρέος του Ομίλου.

Ενδεχόμενες υποχρεώσεις του Ομίλου κατά την 31.12.2020

Σύμφωνα με εκτιμήσεις της Διοίκησης, δεν αναμένεται να προκύψουν ουσιώδεις επιβαρύνσεις στην οικονομική κατάσταση ή στη λειτουργία του Ομίλου από τυχόν ενδεχόμενες υποχρεώσεις, στο πλαίσιο της συνήθους δραστηριότητας του Ομίλου.

Σύμφωνα με την Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη Χρήση 2020, η Μητρική Εταιρία έχει εγγυηθεί υπέρ τρίτων στις τράπεζες για όρια χρηματοδότησης θυγατρικών της εταιριών συνολικού ύψους € 32.613 χιλ. (31.12.2019: € 34.422 χιλ.). Κατά την 31.12.2020 από τα όρια αυτά είχαν χρησιμοποιηθεί € 13.927 χιλ. για δανεισμό (31.12.2019: € 15.141 χιλ.) και € 15.309 χιλ. για τη σύμβαση «Sale & Lease Back» (31.12.2019: € 16.187 χιλ.) της θυγατρικής εταιρίας «ΔΙΑΚΙΝΗΣΙΣ Α.Ε.» ενώ δεν έχει εκδοθεί κάποια εγγυητική υπέρ τρίτων. Τέλος, η Εταιρία έχει εκδώσει δύο (2) εγγυητικές επιστολές υπέρ αντίστοιχου αριθμού προμηθευτών της συνολικού ύψους € 6.450 χιλ. (31.12.2019: € 6.350 χιλ.). Επιπρόσθετα, υπάρχουν ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις για κάποιες εταιρίες του Ομίλου, όπως περιγράφεται αναλυτικά στις δημοσιευμένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις, ενώ σε βάρος του Ομίλου δεν εκκρεμούν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρίας και του Ομίλου. Δεν αναμένεται να προκύψουν ουσιώδεις επιβαρύνσεις στην οικονομική κατάσταση ή στη λειτουργία του Ομίλου από τυχόν ενδεχόμενες υποχρεώσεις εκ των ανωτέρω.

Η Μητρική εταιρία «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε.» υπέγραψε στις 25.07.2019 συμφωνητικό πλαίσιο για την έκδοση κοινού εμπραγμάτως εξασφαλισμένου ομολογιακού δανείου με την Τράπεζα Alpha Bank, συνολικού ύψους € 38.050 χιλ.. Η ELGEKA (CYPRUS) LTD, ως εκδότης ασφαλείας (εγγυητής), έχει υποθηκεύσει τις υπάρχουσες και μελλοντικές μετοχές που κατέχει ή θα κατέχει στην θυγατρική εταιρία ELGEKA FERFELIS ROMANIA S.A..

12. ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΑΥΞΗΣΗΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

12.1. Όροι και προϋποθέσεις της Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου

Η Έκτακτη Γ.Σ. των Μετόχων της Εταιρίας που συνεδρίασε στις 11.12.2020, αποφάσισε, μεταξύ άλλων, την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας μέχρι του ποσού των € 6.854.658,48 με καταβολή μετρητών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων της, σύμφωνα με το άρθρο 26 του Ν.4548/2018 και την έκδοση έως 28.561.077 νέων κοινών ονομαστικών, μετά ψήφου, μετοχών, ονομαστικής αξίας € 0,24 η κάθε μία, σε αναλογία εννέα (9) Νέες Μετοχές για κάθε δέκα (10) παλαιές μετοχές και Τιμή Διάθεσης που θα ορισθεί με νεότερη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου (και ως εκ τούτου τα συνολικά αντληθέντα από την Αύξηση κεφάλαια, όπως αυτά διαμορφωθούν), η οποία δύναται να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής των υφιστάμενων μετοχών της Εταιρίας, κατά τον χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης.

Το Δ.Σ. της Εταιρίας στην από 23.06.2021 συνεδρίασή του, όπως εξουσιοδοτήθηκε από την ανωτέρω Έκτακτη Γ.Σ. των Μετόχων της Εταιρίας, προέβη στον καθορισμό της Τιμής Διάθεσης των Νέων Μετοχών σε € 0,38 για κάθε μία Νέα Μετοχή.

Σε περίπτωση πλήρους κάλυψης της Αύξησης, το σύνολο των κεφαλαίων που δύναται να αντληθούν από την Αύξηση θα ανέλθει έως το ποσό των € 10.853.209,26. Η διαφορά μεταξύ της ονομαστικής αξίας των Νέων Μετοχών και της Τιμής Διάθεσης έως το ποσό των € 3.998.550,78 θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο».

Αναλυτικότερα, ως προς τη διάθεση των Νέων Μετοχών, η από 11.12.2020 Έκτακτη Γ.Σ. των Μετόχων της Εταιρίας και το από 23.06.2021 Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, αποφάσισαν τα ακόλουθα:

1. Η προθεσμία για την καταβολή της Αύξησης θα διαρκέσει τέσσερις (4) μήνες από την απόφαση του Δ.Σ. της 23.06.2021, σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του Ν.4548/2018 σε συνδυασμό με το άρθρο 25 παράγραφος 2 του Ν.4548/2018.

2. Η Τιμή Διάθεσης των Νέων Μετοχών θα δύναται να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής των υφιστάμενων μετοχών κατά τον χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, σύμφωνα με το άρθρο 5.3.1.2 (2) του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

3. Δικαίωμα προτίμησης στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου θα έχουν :

- i) όλοι οι μέτοχοι της Εταιρίας, οι οποίοι θα είναι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του Συστήματος Άυλων Τίτλων της εταιρίας «Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε.», μία (1) εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, όπως αυτή θα καθοριστεί και ανακοινωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, κατ' άρθρο 5.2 του Κανονισμού του Χ.Α., όπως σήμερα ισχύει, εφόσον διατηρούν τα δικαιώματα αυτά κατά το χρόνο άσκησής τους, και
- ii) όσοι αποκτήσουν δικαιώματα προτίμησης κατά την περίοδο διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α..

Τα ανωτέρω υπό (i) και (ii) αναφερόμενα πρόσωπα θα δικαιούνται να αποκτήσουν Νέες Μετοχές με αναλογία εννέα (9) Νέες Μετοχές για κάθε δέκα (10) παλαιές μετοχές.

Η χρονική περίοδος άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης θα διαρκέσει δεκατέσσερις (14) ημέρες, δυνάμενη να παραταθεί με σχετική νεότερη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.

Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, όπως και η ακριβής ημερομηνία έναρξης και λήξης της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, θα καθορισθούν με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και θα γνωστοποιηθούν στους Μετόχους με νεότερη ανακοίνωση της Εταιρίας, όπως προβλέπεται. Τα δικαιώματα προτίμησης είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμα και θα τυγχάνουν διαπραγμάτευσης στο Χρηματιστήριο Αθηνών από την ημερομηνία έναρξης της περιόδου άσκησης μέχρι και τρεις (3) εργάσιμες ημέρες πριν από τη λήξη της περιόδου άσκησής τους.

Τα δικαιώματα προτίμησης, τα οποία δεν θα ασκηθούν μέχρι τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας αποσβένονται και παύουν να ισχύουν αυτοδικαίως, όπως ο νόμος ορίζει. Η διαδικασία άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης παρατίθεται στην ενότητα 13.3.2 «Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης» του Ενημερωτικού Δελτίου.

4. Η διάρκεια της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης θα ταυτίζεται με την ημερομηνία λήξης της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης, όπως η τελευταία θα καθορισθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο. Η εν λόγω περίοδος θα γνωστοποιηθεί στους Μετόχους με νεότερη ανακοίνωση.

5. Κλάσματα Νέων Μετοχών δεν θα εκδοθούν. Ο μέγιστος αριθμός Νέων Μετοχών για τις οποίες μπορεί να εγγραφεί ένας κάτοχος δικαιωμάτων προτίμησης είναι άμεση συνάρτηση του αριθμού των δικαιωμάτων προτίμησης που κατέχει. Σε περίπτωση που τα δικαιώματα προτίμησης κατά την εξάσκηση τους οδηγούν σε δεκαδικό αριθμό Νέων Μετοχών, αυτός θα στρογγυλοποιείται προς τον αμέσως μικρότερο ακέραιο.

6. Συγχρόνως με την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης, παρέχεται η χορήγηση δικαιώματος προεγγραφής στα πρόσωπα υπό (i) και (ii), ως ανωτέρω ορίζονται, κατόπιν υποβολής σχετικής έγγραφης δήλωσής τους και ταυτόχρονης καταβολής της αξίας τους, για την απόκτηση επιπλέον Νέων Μετοχών που τυχόν θα παραμείνουν αδιάθετες στην Τιμή Διάθεσης και μόνο εφόσον τα πρόσωπα αυτά έχουν

ασκήσει πλήρως τα δικαιώματα προτίμησής τους που αντιστοιχούν σε ακέραιο αριθμό Νέων Μετοχών, Πιο συγκεκριμένα, το δικαίωμα προεγγραφής παρέχεται για την απόκτηση μίας (1) Αδιάθετης Μετοχής για κάθε μία (1) αναληφθείσα Νέα Μετοχή στην Τιμή Διάθεσης (η «Προεγγραφή» ή το «Δικαίωμα Προεγγραφής»). Η αίτηση Προεγγραφής θα υποβάλλεται ταυτόχρονα με την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης και την ταυτόχρονη καταβολή της αξίας των Αδιάθετων Μετοχών.

Τα δικαιώματα Προεγγραφής δεν είναι μεταβιβάσιμα και δεν θα τυγχάνουν διαπραγμάτευσης στο Χρηματιστήριο Αθηνών ή σε άλλη οργανωμένη αγορά. Τα δικαιώματα Προεγγραφής θα ασκούνται κατά την περίοδο άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης και η σχετική διαδικασία παρατίθεται στην ενότητα 13.3.3 «Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προεγγραφής» του Ενημερωτικού Δελτίου.

7. Εφόσον μετά την εμπρόθεσμη άσκηση ή απόσβεση των δικαιωμάτων προτίμησης και την ολοκλήρωση της διαδικασίας της προεγγραφής εξακολουθούν να υπάρχουν αδιάθετες Μετοχές, τότε το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα αυξηθεί μόνον κατά το ποσό της τελικής κάλυψης σύμφωνα με το άρθρο 28 του Ν.4548/2018, ως ισχύει (δυνατότητα μερικής κάλυψης). Στην περίπτωση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει εξουσιοδοτηθεί προκειμένου να προσαρμόσει το άρθρο 5 του Καταστατικού της Εταιρίας περί του μετοχικού της κεφαλαίου, με την απόφασή του περί πιστοποίησης της Αύξησης, έτσι ώστε να προσδιορίζεται ο τελικός αριθμός των Νέων Μετοχών και το ονομαστικό ποσό του νέου μετοχικού κεφαλαίου που θα προκύψει με την ολοκλήρωση της διαδικασίας της Αύξησης.

Στον παρακάτω πίνακα παρουσιάζονται συνοπτικά στοιχεία για τον αριθμό των κοινών Μετοχών, πριν και μετά την Αύξηση και των συνολικών εσόδων, υπό την παραδοχή ότι η έκδοση μετοχών θα καλυφθεί εξ ολοκλήρου:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ	
Αριθμός υφιστάμενων κοινών Μετοχών	31.734.530
Έκδοση νέων κοινών Μετοχών έως:	
Με καταβολή μετρητών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων σε αναλογία εννέα (9) Νέες Μετοχές για κάθε δέκα (10) παλαιές Μετοχές	28.561.077
Ονομαστική αξία Μετοχής *	0,24
Τιμή Διάθεσης Μετοχής	0,38
Σύνολο Μετοχών μετά την Αύξηση έως	60.295.607
Συνολικά έσοδα Αύξησης έως	10.853.209,26

*: Η ονομαστική αξίας της Μετοχής, όπως διαμορφώθηκε μετά τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας που αποφασίστηκε από την 11.12.2020 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων και έχει εγκριθεί με την υπ' αριθμ. 138581/29.12.2020 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης & Επενδύσεων και καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 29.12.2020 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2433521.

Πηγή: Επεξεργασία στοιχείων από την Εταιρία.

Μετά την ως άνω Αύξηση και υπό την προϋπόθεση της πλήρους κάλυψης αυτής, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα ανέρχεται σε € 14.470.945,68 και θα διαιρείται σε 60.295.607 κοινές ονομαστικές, μετά ψήφου, μετοχές ονομαστικής αξίας € 0,24 η κάθε μία.

Για την παρούσα Αύξηση δεν υπάρχει εγγύηση κάλυψης, επομένως εάν η κάλυψη της Αύξησης δεν είναι πλήρης το μετοχικό κεφάλαιο θα αυξηθεί μέχρι το ποσό της κάλυψης.

Το Δ.Σ. θα μεριμνήσει για την πιστοποίηση καταβολής του ποσού της Αύξησης δυνάμει σχετικής έκθεσης Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή ή Ελεγκτικής Εταιρίας, σύμφωνα με το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018.

Η Αύξηση και η τροποποίηση του άρθρου 5 του Καταστατικού σύμφωνα με την από 11.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γ.Σ. των Μετόχων της Εταιρίας εγκρίθηκαν με την υπ' αρ. 138581/29.12.2020 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης & Επενδύσεων (Γενική Γραμματεία Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή - Γενική

Δ/νση Αγοράς - Δ/νση Εταιριών - Τμήμα Εποπτείας Εισηγμένων Α.Ε. & Αθλητικών Α.Ε.), η οποία καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 29.12.2020 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2433521.

Οι Νέες Μετοχές θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α., μετά την έγκριση της εισαγωγής αυτών από την Επιτροπή Εισαγωγών & Λειτουργίας Αγορών του Χ.Α.. Σχετική ανακοίνωση για το χρόνο έναρξης διαπραγμάτευσης των Νέων Μετοχών θα δημοσιευθεί εγκαίρως στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.. Η προσαρμογή της τιμής των μετοχών της Εταιρίας, συνεπεία της Αύξησης, θα πραγματοποιηθεί ταυτόχρονα με την αποκοπή του δικαιώματος προτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 2.6.3 του Κανονισμού του Χ.Α., σε συνδυασμό με την απόφαση 26/17.07.2008 του Δ.Σ. του Χ.Α., όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Η Εταιρία δηλώνει ότι τήρησε όλες τις νόμιμες διαδικασίες ως προς τη σύγκληση και διεξαγωγή της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 11.12.2020 και της συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της 23.06.2021, δυνάμει των οποίων αποφασίσθηκε η Αύξηση και οι όροι αυτής, θα τηρήσει τις νόμιμες διαδικασίες αναφορικά με την παρούσα Αύξηση καθώς και ότι για κάθε επιπρόσθετη σχετική πληροφορία θα ενημερώνει το επενδυτικό κοινό, την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και το Χ.Α..

Οι συνολικές δαπάνες για την Αύξηση (φόρος συγκέντρωσης κεφαλαίου, δικαιώματα Ε.Χ.Α.Ε., τέλη προς την ΕΚ, αμοιβές και δαπάνες δικτύου, ανακοινώσεις στον τύπο, λοιπές αμοιβές, κλπ.), εκτιμώνται ότι θα ανέλθουν στο ποσό των € 180 χιλ. περίπου (με την παραδοχή ότι η Αύξηση θα καλυφθεί πλήρως), θα βαρύνουν δε την Εταιρία. Οι επενδυτές δεν επιβαρύνονται με έξοδα της Δημόσιας Προσφοράς.

12.2. Δηλώσεις πρόθεσης άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής

Σύμφωνα με τις σχετικές δηλώσεις Μετόχων που έχουν γνωστοποιηθεί στην Εταιρία ως προς την πρόθεση άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής, αναφέρονται τα εξής:

1. Ο κ. Αλέξανδρος Κατσιώτης, ως βασικός μέτοχος της Εταιρίας άμεσα κατέχων ποσοστό 32,633% του μετοχικού κεφαλαίου της που ταυτόχρονα μετέχει στο Διοικητικό της Συμβούλιο, με την από 11.12.2020 έγγραφη γνωστοποίηση του προς την Έκτακτη Γ.Σ. που αποφάσισε την Αύξηση, κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 4.1.3.13.2 (1ε) του Κανονισμού του Χ.Α., δήλωσε την πρόθεσή του να ασκήσει πλήρως, άμεσα ή/και έμμεσα, τα δικαιώματα προτίμησης που του αναλογούν στην επικείμενη αύξηση, να συμμετάσχει ισόποσα στη διαδικασία προεγγραφής, σύμφωνα με τους όρους και τις διαδικασίες που θα αποφασίσει το Διοικητικό Συμβούλιο κατ' εξουσιοδότηση της Γενικής Συνέλευσης και ότι δεν προτίθεται να μειώσει το ποσοστό άμεσης ή/και έμμεσης συμμετοχής του στην Εταιρία όπως αυτό θα διαμορφωθεί μετά τη, σύμφωνα με τα ανωτέρω, συμμετοχή του στην εν λόγω αύξηση έως την ολοκλήρωση της αύξησης και την εισαγωγή των Νέων Μετοχών στο Χ.Α. όσο και για χρονικό διάστημα έξι (6) μηνών μετά την έναρξη διαπραγμάτευσης των εν λόγω μετοχών στο Χ.Α..

2. Η κα Έλλη Δρακοπούλου, ως βασικός μέτοχος της Εταιρίας άμεσα κατέχουσα ποσοστό 13,074% του μετοχικού κεφαλαίου της, που ταυτόχρονα μετέχει στο Διοικητικό της Συμβούλιο, με την από 11.12.2020 έγγραφη γνωστοποίηση της προς την Έκτακτη Γ.Σ. που αποφάσισε την Αύξηση, κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 4.1.3.13.2. (1ε) του Κανονισμού του Χ.Α., δήλωσε την πρόθεσή της να ασκήσει πλήρως, άμεσα ή/και έμμεσα, τα δικαιώματα προτίμησης που της αναλογούν στην επικείμενη αύξηση, να συμμετάσχει ισόποσα στη διαδικασία προεγγραφής, σύμφωνα με τους όρους και τις διαδικασίες που θα αποφασίσει το Διοικητικό Συμβούλιο κατ' εξουσιοδότηση της Γενικής Συνέλευσης και ότι δεν προτίθεται να μειώσει το ποσοστό άμεσης ή/και έμμεσης συμμετοχής της στην Εταιρία όπως αυτό θα διαμορφωθεί μετά τη, σύμφωνα με τα ανωτέρω, συμμετοχή της στην εν λόγω αύξηση έως την ολοκλήρωση της αύξησης και την εισαγωγή των Νέων Μετοχών στο Χ.Α. όσο και για χρονικό διάστημα έξι (6) μηνών μετά την έναρξη διαπραγμάτευσης των εν λόγω μετοχών στο Χ.Α..

3. Η κα Αικατερίνη Δρακοπούλου, ως βασικός μέτοχος της Εταιρίας άμεσα κατέχουσα ποσοστό 11,511% του μετοχικού κεφαλαίου, με την από 30.03.2021 έγγραφη γνωστοποίησή της προς την Εταιρία, δήλωσε την πρόθεσή της να ασκήσει πλήρως, άμεσα ή/και έμμεσα, τα δικαιώματα προτίμησης που της αναλογούν στην επικείμενη αύξηση και να συμμετάσχει ισόποσα στη διαδικασία προεγγραφής, σύμφωνα με τους όρους και τις διαδικασίες που θα αποφασίσει το Δ.Σ. κατ' εξουσιοδότηση της Γ.Σ..

4. Η κα Αθανασία Δρακοπούλου, ως βασικός μέτοχος της Εταιρίας άμεσα κατέχουσα ποσοστό 11,511% του μετοχικού κεφαλαίου, με την από 30.03.2021 έγγραφη γνωστοποίησή της προς την Εταιρία, δήλωσε την πρόθεσή της να ασκήσει πλήρως, άμεσα ή/και έμμεσα, τα δικαιώματα προτίμησης που της αναλογούν στην επικείμενη αύξηση και να συμμετάσχει ισόποσα στη διαδικασία προεγγραφής, σύμφωνα με τους όρους και τις διαδικασίες που θα αποφασίσει το Δ.Σ. κατ' εξουσιοδότηση της Γ.Σ..

Με εξαίρεση τις προαναφερόμενες δηλώσεις, κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, δεν είναι γνωστό στην Εταιρία εάν οι υπόλοιποι Μέτοχοι ή μέλη των διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων της Εταιρίας προτίθενται να εγγραφούν στην Αύξηση ή εάν οποιαδήποτε πρόσωπο, προτίθεται να εγγραφεί για περισσότερο από το 5% των προσφερόμενων Νέων Μετοχών.

13. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΠΟΥ ΠΡΟΣΦΕΡΟΝΤΑΙ & ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ

13.1. Γενικές Πληροφορίες

Οι Νέες Μετοχές της Εταιρίας που προσφέρονται με το παρόν Ενημερωτικό Δελτίο είναι άυλες κοινές ονομαστικές, με δικαίωμα ψήφου, οι οποίες θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α., όπου διαπραγματεύονται και οι υφιστάμενες μετοχές της Εταιρίας.

Οι Νέες Μετοχές εκδίδονται σύμφωνα με την από 11.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων σε συνδυασμό με την από 23.06.2021 απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρίας, κατ' εφαρμογή των διατάξεων του Ν.4548/2018, της χρηματιστηριακής νομοθεσίας και του Καταστατικού της Εταιρίας.

Ο Κωδικός ISIN των Μετοχών είναι GRS329503007 και το σύμβολο διαπραγμάτευσης της μετοχής της Εταιρίας είναι «ΕΛΓΕΚ» / Λατ. Κωδικός «ELGEK». Αρμόδιος φορέας για την τήρηση του σχετικού αρχείου των άυλων μετοχών είναι η «Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Α.Ε.» (ΕΛ.Κ.Α.Τ.) (Διεύθυνση: Λεωφ. Αθηνών 110, Τ.Κ. 104 42, Αθήνα).

Η μονάδα διαπραγμάτευσης των Μετοχών στο Χ.Α. είναι ο τίτλος μίας (1) άυλης κοινής μετοχής. Το νόμισμα στο οποίο είναι εκπεφρασμένες οι Μετοχές είναι το Ευρώ (€).

Σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 7 του Καταστατικού της Εταιρίας, οι Μετοχές είναι αδιαίρετες. Σε περίπτωση συγκυριότητας μετοχής, τα δικαιώματα των συγκυρίων ασκούνται από κοινό αντιπρόσωπο. Οι συγκύριοι της μετοχής ευθύνονται εις ολόκληρόν για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που απορρέουν από αυτή.

Δεν υφίστανται περιορισμοί στην ελεύθερη μεταβίβαση των Μετοχών της Εταιρίας ούτε από το Καταστατικό της ούτε από συμφωνίες μετόχων ούτε από αποφάσεις της Γ.Σ. των Μετόχων της.

Οι Μετοχές της Εταιρίας είναι ελεύθερα διαπραγματεύσιμες. Δεν υφίστανται Μετοχές της Εταιρίας που δεν αντιπροσωπεύουν κεφάλαιο. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο και οι Μετοχές της πλήρως αποπληρωμένες. Οι Μετοχές της Εταιρίας δεν έχουν ρήτρες εξαγοράς ούτε και ρήτρες μετατροπής. Επιπλέον, δεν υπάρχουν προνομιούχες μετοχές, ιδρυτικοί τίτλοι, ή ανταλλάξιμες με μετοχές της Εταιρίας ή κινητές αξίες με τίτλους επιλογής (warrants).

Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι, δεν υφίστανται συμφωνίες που να προβλέπουν ότι το κεφάλαιο της Εταιρίας θα αποτελέσει αντικείμενο δικαιώματος προαίρεσης. Δεν υφίστανται δικαιώματα αγοράς μετοχών από τους εργαζομένους της Εταιρίας.

Ο Ν.3461/2006 (Φ.Ε.Κ. Α 106/30.5.2006) ενσωμάτωσε στο εθνικό δίκαιο την Οδηγία 2004/25/ΕΚ σχετικά με τις δημόσιες προτάσεις αγοράς κινητών αξιών. Δεν υφίστανται δημόσια προσφορά τρίτων για την εξαγορά των Μετοχών της Εταιρίας κατά την τελευταία χρήση 2020 και την τρέχουσα χρήση καθώς και μέχρι την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου.

13.2. Δικαιώματα Μετόχων

Η Εταιρία έχει εκδώσει μόνο κοινές ονομαστικές, μετά ψήφου, Μετοχές. Το Καταστατικό της Εταιρίας δεν περιέχει ειδικά δικαιώματα ή προνόμια υπέρ συγκεκριμένων Μετόχων ούτε περιορισμούς κατά συγκεκριμένων Μετόχων. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη Γενική Συνέλευση διά των εκπροσώπων τους. Περισσότεροι από ένας κύριοι μιας Μετοχής, καθώς και όσοι έχουν την ψιλή κυριότητα ή την επικαρπία μιας Μετοχής, εκπροσωπούνται υποχρεωτικά με έναν κοινό αντιπρόσωπό τους στις σχέσεις τους με την Εταιρία.

- **Δικαίωμα προτίμησης**

Σύμφωνα με το άρθρο 26 του Ν.4548/2018, σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δε γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται το δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των Μετόχων που υφίστανται κατά τον χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο.

Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός προθεσμίας την οποία όρισε το όργανο της Εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 20 του Ν.4548/2018, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παρ. 2 του άρθρου 25 του Ν.4548/2018, ήτοι σε περίπτωση που η Γ.Σ. εξουσιοδοτήσει το Δ.Σ. να προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των μετοχών, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του Δ.Σ. για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της Εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το Δ.Σ., μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το άρθρο 20 του Ν.4548/2018. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Δ.Σ. της Εταιρίας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το Δ.Σ. που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνει προτεραιότητα στους μετόχους που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

Το δικαίωμα προτίμησης των Μετόχων μπορεί να περιοριστεί ή καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, λαμβανομένη με αυξημένα ποσοστά απαρτίας και πλειοψηφίας, υπό τις προϋποθέσεις που ορίζονται από τις διατάξεις του άρθρου 27 του Ν.4548/2018, όπως ισχύει.

- **Δικαιώματα Μειοψηφίας**

Το Καταστατικό της Εταιρίας δεν περιέχει ειδικότερες διατάξεις αναφορικά με τα δικαιώματα μειοψηφίας, όπως αυτά καθορίζονται από τις διατάξεις του Ν.4548/2018. Κατά συνέπεια, για τα δικαιώματα μειοψηφίας εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 141-144 του Ν.4548/2018, ως ισχύουν.

13.3. Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και δικαιωμάτων προεγγραφής

13.3.1. Αποκοπή δικαιώματος προτίμησης

Σύμφωνα με την από 11.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει εξουσιοδοτηθεί, μεταξύ άλλων, να καθορίσει την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, όπως και την ακριβής ημερομηνία έναρξης και λήξης της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης. Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης θα ανακοινωθεί από την Εταιρία στο επενδυτικό κοινό, σύμφωνα με τον Κανονισμό του Χ.Α..

13.3.2. Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης

Σύμφωνα με την από 11.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γ.Σ. των Μετόχων της Εταιρίας και την από 23.06.2021 απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρίας, η χρονική περίοδος άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης θα διαρκέσει δεκατέσσερις (14) ημέρες, δυνάμενη να παραταθεί με σχετική νεότερη απόφαση του Δ.Σ.

της Εταιρίας με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου. Το σύνολο των Νέων Μετοχών θα διατεθεί με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων. Δικαιούχοι των δικαιωμάτων προτίμησης για την απόκτηση των Νέων Μετοχών στην Αύξηση είναι:

- i) όλοι οι μέτοχοι της Εταιρίας, οι οποίοι θα είναι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του Συστήματος Άυλων Τίτλων της εταιρίας «Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε.», μία (1) εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, όπως αυτή θα καθοριστεί και ανακοινωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, κατ' άρθρο 5.2 του Κανονισμού του Χ.Α., όπως σήμερα ισχύει, εφόσον διατηρούν τα δικαιώματα αυτά κατά το χρόνο άσκησής τους, και
- ii) όσοι αποκτήσουν δικαιώματα προτίμησης κατά την περίοδο διαπραγματεύσεώς τους στο Χ.Α..

Τα ανωτέρω υπό (i) και (ii) αναφερόμενα πρόσωπα θα δικαιούνται να αποκτήσουν Νέες Μετοχές με αναλογία εννέα (9) Νέες Μετοχές για κάθε δέκα (10) παλαιές Μετοχές. Ο μέγιστος αριθμός Νέων Μετοχών για τις οποίες μπορεί να εγγραφεί ένας κάτοχος δικαιωμάτων προτίμησης είναι άμεση συνάρτηση του αριθμού των δικαιωμάτων προτίμησης που κατέχει.

Η έναρξη και λήξη της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης θα δημοσιευθεί από την Εταιρία στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α., στην ιστοσελίδα του Χ.Α. και στην ιστοσελίδα της Εταιρίας.

Σύμφωνα με την από 11.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας, κλασματικές μετοχές δεν θα εκδοθούν. Σε περίπτωση που τα δικαιώματα προτίμησης κατά την εξάσκηση τους οδηγούν σε δεκαδικό αριθμό Νέων Μετοχών, αυτός θα στρογγυλοποιείται προς τον αμέσως μικρότερο ακέραιο. Για τον λόγο αυτό, συστήνεται στους κ.κ. Μετόχους όπως συγκεντρώσουν μέσω του Χ.Α. αριθμό μετοχών ή δικαιωμάτων προτίμησης που κατά την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης να παράγουν ακέραιο αριθμό Νέων Μετοχών.

Τα δικαιώματα προτίμησης είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμα και θα διαπραγματεύονται στο Χ.Α. από την ημερομηνία έναρξης της περιόδου άσκησης μέχρι και τρεις (3) εργάσιμες ημέρες πριν από τη λήξη της περιόδου άσκησής τους. Τα δικαιώματα θα είναι πιστωμένα στους λογαριασμούς της μερίδας κάθε δικαιούχου στο Σ.Α.Τ., την ημερομηνία έναρξης διαπραγματεύσεώς τους.

Τα δικαιώματα προτίμησης θα μπορούν να ασκηθούν κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες, καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης είτε μέσω των χειριστών των λογαριασμών αξιών των Μετόχων (Α.Ε.Π.Ε.Υ. ή Θεματοφυλακή Τραπέζης), είτε απευθείας στα καταστήματα της Τράπεζας Eurobank ΑΕ (για τους Μετόχους που δεν επιθυμούν να τα ασκήσουν μέσω των χειριστών τους).

Οι Μέτοχοι που επιθυμούν να ασκήσουν τα δικαιώματά τους μέσω των χειριστών τους θα αιτούνται την άσκηση των δικαιωμάτων τους από τον χειριστή τους. Οι χειριστές θα πρέπει να εξουσιοδοτηθούν από τους δικαιούχους και να προβούν στις δέουσες ενέργειες για την προσήκουσα άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης των πελατών τους.

Για την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης μέσω της Τράπεζας Eurobank Α.Ε., οι κάτοχοι δικαιωμάτων προτίμησης θα τα ασκούν με την προσκόμιση της σχετικής «Βεβαίωσης Δέσμευσης Δικαιωμάτων» της ΕΛ.Κ.Α.Τ. και την ταυτόχρονη καταβολή του αντιτίμου των Νέων Μετοχών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης.

Ειδικότερα, για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης στα καταστήματα της Τράπεζας Eurobank Α.Ε.. οι κάτοχοί τους θα πρέπει να ακολουθήσουν την εξής διαδικασία:

- α) Να προσκομίσουν την αστυνομική τους ταυτότητα, τον αριθμό του φορολογικού τους μητρώου, την εκτύπωση των στοιχείων μερίδας επενδυτή και αριθμό λογαριασμού αξιών στο Σ.Α.Τ. καθώς και τη σχετική «Βεβαίωση Δέσμευσης Δικαιωμάτων» για άσκηση δικαιώματος προτίμησης, την οποία θα πρέπει να αναζητήσουν από τον χειριστή του λογαριασμού τους.
- β) Να δηλώσουν κατά την άσκηση των δικαιωμάτων τους τον αριθμό μερίδας επενδυτή Σ.Α.Τ., τον αριθμό λογαριασμού αξιών στο Σ.Α.Τ. και τον εξουσιοδοτημένο χειριστή του λογαριασμού αξιών τους

στον οποίο επιθυμούν να καταχωρηθούν οι Νέες Μετοχές που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης.

- γ) Να καταβάλουν τοις μετρητοίς, σε ειδικό τραπεζικό λογαριασμό που έχει ανοιχτεί για την Αύξηση, το συνολικό αντίτιμο των Νέων Μετοχών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησής τους.

Η καταβολή του ως άνω ποσού θα γίνεται είτε με κατάθεση μετρητών στον ειδικό τραπεζικό λογαριασμό που έχει ανοιχτεί ειδικά για την Αύξηση αυτή είτε με χρέωση λογαριασμού καταθέσεων που τυχόν τηρεί ο Μέτοχος στην Τράπεζα Eurobank A.E. κατά ποσό ίσο με το συνολικό αντίτιμο των Νέων Μετοχών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης και εν συνεχεία ισόποση πίστωση του ανωτέρω ειδικού τραπεζικού λογαριασμού της Αύξησης.

Μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησής τους, οι εγγραφόμενοι θα λαμβάνουν σχετική απόδειξη, η οποία δεν αποτελεί προσωρινό τίτλο και δεν είναι διαπραγματεύσιμη ή μεταβιβάσιμη. Σε περίπτωση περισσότερων της μίας εγγραφής για Νέες Μετοχές από το ίδιο πρόσωπο με βάση τα καταγεγραμμένα στοιχεία στο Σ.Α.Τ., το σύνολο των εν λόγω εγγραφών θα αντιμετωπίζεται ως ενιαία εγγραφή. Τα δικαιώματα προτίμησης, τα οποία δεν θα ασκηθούν μέχρι τη λήξη της σχετικής προθεσμίας για την άσκηση τους, αποσβένονται και παύουν να ισχύουν αυτοδικαίως.

Οι επενδυτές που ασκούν δικαιώματα προτίμησης δεν επιβαρύνονται με κόστη εκκαθάρισης και πίστωσης των Νέων Μετοχών τους και με οποιοδήποτε άλλο κόστος. Για την αγορά δικαιωμάτων προτίμησης ο αγοραστής επιβαρύνεται με τα προβλεπόμενα έξοδα που έχει συμφωνήσει με την Α.Ε.Π.Ε.Υ. ή την Τράπεζα που συνεργάζεται για την ως άνω αγορά καθώς και με τις χρεώσεις (μεταβιβαστικά) που ισχύουν από την ΕΛ.Κ.Α.Τ.. Η Εταιρία θα εκδώσει ανακοίνωση μέσω του Χ.Α. για την έκβαση της Αύξησης και την ύπαρξη και τον τρόπο διάθεσης τυχόν Αδιάθετων Μετοχών εντός τριών (3) εργασίμων ημερών από τη λήξη της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης. Οι Νέες Μετοχές, θα αποδοθούν στους δικαιούχους σε άυλη μορφή με πίστωση στη Μερίδα και στο Λογαριασμό Αξιών στο Σ.Α.Τ., που έχει δηλωθεί από τους δικαιούχους.

13.3.3. Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προεγγραφής

Συγχρόνως με την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης, στα ανωτέρω πρόσωπα υπό i) και ii), (όπως προσδιορίζονται στην ανωτέρω ενότητα 13.3.2 «Διαδικασία άσκησης δικαιώματος προτίμησης») παρέχεται επιπρόσθετα δικαίωμα προεγγραφής για την απόκτηση επιπλέον Νέων Μετοχών που τυχόν θα παραμείνουν Αδιάθετες στην Τιμή Διάθεσης, σε αναλογία μίας (1) Αδιάθετης Μετοχής για κάθε μία (1) αναληφθείσα Νέα Μετοχή και μόνον εφόσον τα πρόσωπα αυτά θα έχουν ασκήσει πλήρως τα δικαιώματα προτίμησής τους που αντιστοιχούν σε ακέραιο αριθμό Νέων Μετοχών.

Το δικαίωμα προεγγραφής θα ασκείται ταυτόχρονα με την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης σε όλη τη διάρκεια της προθεσμίας άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης, κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες, αποκλειστικά στην Τράπεζα Eurobank A.E. είτε μέσω των εξουσιοδοτημένων χειριστών (Α.Ε.Π.Ε.Υ. ή Θεματοφυλακή Τραπεζής) των δικαιούμενων να το ασκήσουν είτε απευθείας στα καταστήματα της Τράπεζας Eurobank A.E. (για τους Μετόχους που δεν επιθυμούν να τα ασκήσουν μέσω των χειριστών τους) και με την ταυτόχρονη καταβολή σε μετρητά του συνόλου των κεφαλαίων που αντιστοιχούν στις Αδιάθετες Μετοχές, για τις οποίες ασκείται το δικαίωμα προεγγραφής.

Απαραίτητη προϋπόθεση για την άσκηση του δικαιώματος προεγγραφής μέσω του δικτύου καταστημάτων της Τράπεζας Eurobank A.E. είναι η ύπαρξη καταθετικού λογαριασμού στην Τράπεζα Eurobank A.E..

Οι ασκήσαντες το δικαίωμα προεγγραφής θα ικανοποιηθούν μόνο εάν προκύψουν Αδιάθετες Μετοχές. Εάν ο αριθμός των Αδιάθετων Μετοχών δεν επαρκεί για την πλήρη ικανοποίηση της ζήτησης από τους δικαιούχους, τα σχετικά δικαιώματα προεγγραφής θα ικανοποιηθούν αναλογικά και σύμφωνα με το ποσοστό του κάθε δικαιώματος προεγγραφής επί του συνόλου των δικαιωμάτων προεγγραφής και μέχρι την πλήρη εξάντληση των Αδιάθετων Μετοχών. Σε περίπτωση που ο αριθμός των Αδιάθετων Μετοχών

είναι μεγαλύτερος από τον αριθμό των Μετοχών που ζητήθηκαν μέσω προεγγραφών, οι προεγγραφές θα ικανοποιηθούν στο σύνολό τους.

Οι δικαιούχοι, μετά την πλήρη άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησής τους, θα μπορούν να ασκήσουν το δικαίωμα προεγγραφής επί τυχόν Αδιάθετων Μετοχών με την υποβολή έγγραφης δήλωσης στα καταστήματα της Τράπεζας Eurobank A.E. όπου θα αναφέρονται ο αριθμός και η αξία των Νέων Μετοχών που επιθυμούν να αποκτήσουν. Η άσκηση του δικαιώματος προεγγραφής θα πραγματοποιείται με δέσμευση λογαριασμού καταθέσεων που ο δικαιούχος τηρεί ή θα ανοίξει στην Τράπεζα Eurobank A.E., κατά ποσό ίσο με την αξία των Νέων Μετοχών για τις οποίες ασκεί το δικαίωμα προεγγραφής. Η Τράπεζα Eurobank A.E. κατά την ημέρα της ολικής ή μερικής ικανοποίησης του ασκηθέντος δικαιώματος προεγγραφής του δικαιούχου θα προβεί στη χρέωση του λογαριασμού αυτού κατά ποσό ίσο με τη συνολική αξία των Νέων Μετοχών που θα διατεθούν τελικώς στον προεγγραφέντα και εν συνεχεία στην πίστωση του ειδικού τραπεζικού λογαριασμού που έχει ανοιχτεί ειδικά για την Αύξηση.

Οι δικαιούχοι επενδυτές που θα επιλέξουν να ασκήσουν το δικαίωμα προεγγραφής τους μέσω των χειριστών τους θα υποβάλουν τη σχετική αίτηση μέσω των χειριστών τους. Οι χειριστές θα πρέπει να εξουσιοδοτηθούν από τους δικαιούχους και να προβούν στις δέουσες ενέργειες για την προσήκουσα άσκηση του δικαιώματος προεγγραφής των πελατών τους.

Εάν διαπιστωθούν περισσότερες της μίας προεγγραφής για Νέες Μετοχές των ιδίων προσώπων με βάση τα στοιχεία Σ.Α.Τ., το σύνολο των εν λόγω προεγγραφών θα αντιμετωπίζεται ως ενιαία προεγγραφή.

Μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προεγγραφής, οι ασκούντες τέτοια δικαιώματα θα λαμβάνουν σχετική απόδειξη, η οποία δεν αποτελεί προσωρινό τίτλο και δεν είναι διαπραγματεύσιμη. Τα τυχόν καταβληθέντα ποσά των προεγγραφών που δεν θα χρησιμοποιηθούν για την απόκτηση Αδιάθετων Μετοχών θα αποδεσμεύονται και θα επιστρέφονται άτοκα στους ασκήσαντες το δικαίωμα προεγγραφής. Τέλος, η Εταιρία θα εκδώσει ανακοίνωση για την κάλυψη της Αύξησης και τη διάθεση τυχόν αδιάθετων Νέων Μετοχών μέσω του Η.Δ.Τ. του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως προβλέπεται.

13.3.4. Δυνατότητα Υπαναχώρησης

Σε περίπτωση που ανακύπτουν σημαντικά νέα στοιχεία, ουσιώδη σφάλματα ή ουσιώδεις ανακρίβειες, κατά την περίοδο που μεσολαβεί από την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου έως τη λήξη της Δημόσιας Προσφοράς ή έως την έναρξη διαπραγμάτευσης σε ρυθμιζόμενη αγορά, η Εταιρία υποχρεούται σε δημοσίευση συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου, σύμφωνα με το άρθρο 23 του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, ως ισχύει.

Σε περίπτωση δημοσίευσης συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου, σύμφωνα με την παρ. 2α) του άρθρου 23 του Κανονισμού (ΕΕ) 1129/2017, ως ισχύει, οι επενδυτές οι οποίοι έχουν ήδη συμφωνήσει να εγγραφούν ή να προεγγραφούν για την απόκτηση Νέων Μετοχών πριν από τη δημοσίευση του συμπληρώματος, έχουν το δικαίωμα, το οποίο πρέπει να ασκηθεί το αργότερο εντός τριών (3) εργάσιμων ημερών από τη δημοσίευση του συμπληρώματος, να υπαναχωρήσουν αποσύροντας την εγγραφή τους. Η περίοδος αυτή μπορεί να παρατείνεται από τον Εκδότη. Η τελική ημερομηνία για το δικαίωμα υπαναχώρησης αναφέρεται στο συμπλήρωμα.

13.3.5. Αναμενόμενο Χρονοδιάγραμμα

Στον πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται το αναμενόμενο χρονοδιάγραμμα της ολοκλήρωσης της Αύξησης και της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των Νέων Μετοχών στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α.:

Γεγονός	Ημερομηνία
Έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	25.06.2021
Έγκριση από την Επιτροπή Εταιρικών πράξεων του Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων προτίμησης *	28.06.2021

Δημοσίευση του Ενημερωτικού Δελτίου (ανάρτηση στην ιστοσελίδα της Εταιρίας, της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του Χ.Α.)	28.06.2021
Τελευταία ημέρα διαπραγμάτευσης της μετοχής με το δικαίωμα προτίμησης	30.06.2021
Ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης - Προσαρμογή τιμής μετοχής	01.07.2021
Ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων στην Αύξηση (record date)	02.07.2021
Πίστωση από την ΕΛ.Κ.Α.Τ. των δικαιωμάτων προτίμησης στους λογαριασμούς των δικαιούχων στο Σ.Α.Τ.	05.07.2021
Έναρξη περιόδου άσκησης και διαπραγμάτευσης δικαιωμάτων προτίμησης και άσκησης του δικαιώματος προεγγραφής	06.07.2021
Λήξη διαπραγμάτευσης δικαιωμάτων προτίμησης (τελευταία ημέρα)	14.07.2021
Λήξη περιόδου άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής	19.07.2021
Πιστοποίηση της καταβολής της Αύξησης από το Δ.Σ. της Εταιρίας	22.07.2021
Έγκριση εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των Νέων Μετοχών από την Επιτροπή Εισαγωγών και Λειτουργίας Αγορών του Χ.Α. *	27.07.2021
Έναρξη διαπραγμάτευσης των Νέων Μετοχών από την Αύξηση	28.07.2021

* Τελεί υπό την αίρεση της σύγκλησης των Επιτροπών του Χ.Α. κατά τις ανωτέρω ημερομηνίες.

Σημειώνεται ότι οι ανωτέρω ημερομηνίες είναι ενδεικτικές, ενώ το παραπάνω χρονοδιάγραμμα εξαρτάται από πολλούς αστάθμητους παράγοντες και ενδέχεται να μεταβληθεί. Σε κάθε περίπτωση, θα υπάρξει ενημέρωση του επενδυτικού κοινού με σχετική ανακοίνωση, όπως προβλέπεται.

14. ΣΥΓΚΡΟΥΣΕΙΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

Εξ όσων γνωρίζει η Εταιρία, δεν υφίστανται συμφέροντα, περιλαμβανομένων των συγκρουόμενων, που να επηρεάζουν σημαντικά την παρούσα Δημόσια Πρόσφορά Νέων Μετοχών ή την εισαγωγή τους προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α..

15. ΜΕΙΩΣΗ ΤΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Η παρούσα Αύξηση, η οποία δεν έχει εγγύηση κάλυψης, πραγματοποιείται με έκδοση Νέων Μετοχών και, ως εκ τούτου, δύναται να προκαλέσει αραίωση (dilution) της συμμετοχής των Μετόχων στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας. Δεδομένου ότι η Αύξηση γίνεται με δικαιώματα προτίμησης υπέρ των υφισταμένων Μετόχων δεν προκύπτει αραίωση της συμμετοχής των Μετόχων εφόσον όλοι οι υφιστάμενοι Μέτοχοι ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα συμμετοχής τους στην Αύξηση.

Στους πίνακες που ακολουθούν παρουσιάζεται η μετοχική σύνθεση της Εταιρίας, σύμφωνα με το μετοχολόγιο της 18.06.2021 καθώς και μετά την ολοκλήρωση της Αύξησης, με τις παραδοχές ότι στην Αύξηση οι Κύριοι Μέτοχοι θα ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα προτίμησης που τους αναλογούν και επιπλέον θα υποβάλλουν δήλωση συμμετοχής ισόποσα στη διαδικασία προεγγραφής (βλ. ενότητα 12.2 «Δηλώσεις πρόθεσης άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής») και θα υπάρχει πλήρης κάλυψη της Αύξησης.

Εξετάζονται δύο (2) διαφορετικά ενδεικτικά σενάρια αναφορικά αφενός με την πλήρη συμμετοχή των λοιπών Μετόχων και αφετέρου με τη μη συμμετοχή των λοιπών Μετόχων στην Αύξηση. Συγκεκριμένα, τα ενδεικτικά σενάρια αναφορικά με την κάλυψη της Αύξησης έχουν ως εξής:

Σενάριο Α:

α) Οι Κύριοι Μέτοχοι, σύμφωνα με τις σχετικές δηλώσεις τους θα συμμετάσχουν στην Αύξηση και θα ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα προτίμησης που τους αναλογούν και επιπλέον θα υποβάλλουν δήλωση συμμετοχής ισόποσα στη διαδικασία προεγγραφής (βλ. ανωτέρω ενότητα 12.2).

β) Οι λοιποί Μέτοχοι με ποσοστό συμμετοχής <5% θα συμμετάσχουν στην Αύξηση και θα ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα προτίμησης που τους αναλογούν.

Λόγω της πλήρους άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης από τους Μετόχους της Εταιρίας δεν προκύπτουν Αδιάθετες Μετοχές και συνεπώς δεν ικανοποιούνται τα δικαιώματα προεγγραφής.

Σύμφωνα με το ανωτέρω σενάριο, η μετοχική σύνθεση της Εταιρίας πριν και μετά την Αύξηση, διαμορφώνεται ως εξής :

Σενάριο Α: Συμμετοχή των Κύριων Μετόχων βάσει των δηλώσεων τους και οι λοιποί Μέτοχοι (<5%) θα ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα τους				
Πριν την Αύξηση (μετοχολόγιο της 18.06.2021)			Μετά την Αύξηση	
Μέτοχος	Αριθμός Μετοχών	% συμμετοχής	Αριθμός Μετοχών	% συμμετοχής
Αλέξανδρος Κατσιώτης	10.356.023	32,63%	19.676.443	32,63%
Έλλη Δρακοπούλου	4.148.820	13,07%	7.882.758	13,07%
Αικατερίνη Δρακοπούλου	3.652.913	11,51%	6.940.534	11,51%
Αθανασία Δρακοπούλου	3.652.913	11,51%	6.940.534	11,51%
Λοιποί Μέτοχοι (<5%)	9.923.861	31,27%	18.855.338	31,27%
Σύνολο	31.734.530	100,00%	60.295.607	100,00%

Πηγή: Επεξεργασία στοιχείων από την Εταιρία.

Σενάριο Β:

α) Οι Κύριοι Μέτοχοι, σύμφωνα με τις σχετικές δηλώσεις τους θα συμμετάσχουν στην Αύξηση και θα ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα προτίμησης που τους αναλογούν και επιπλέον θα υποβάλλουν δήλωση συμμετοχής ισόποσα στη διαδικασία προεγγραφής (βλ. ανωτέρω ενότητα 12.2).

β) Οι λοιποί Μέτοχοι με ποσοστό συμμετοχής <5% δε θα συμμετάσχουν στην Αύξηση και συνεπώς δεν θα ασκήσουν τα δικαιώματα προτίμησης που τους αναλογούν.

Ως συνέπεια της ύπαρξης Αδιάθετων Μετοχών και της άσκησης του δικαιώματος προεγγραφής από τους υφιστάμενους Κύριους Μετόχους, ως ανωτέρω, αναφέρεται ότι τα σχετικά δικαιώματα προεγγραφής θα ικανοποιηθούν αναλογικά και σύμφωνα με το ποσοστό του κάθε δικαιώματος προεγγραφής επί του συνόλου των δικαιωμάτων προεγγραφής.

Σύμφωνα με το ανωτέρω σενάριο, η μετοχική σύνθεση της Εταιρίας πριν και μετά την Αύξηση διαμορφώνεται ως εξής :

Σενάριο Β: Συμμετοχή των Κύριων Μετόχων βάσει των δηλώσεων τους και οι λοιποί Μέτοχοι (<5%) δεν θα συμμετέχουν στην Αύξηση				
Πριν την Αύξηση (μετοχολόγιο της 18.06.2021)			Μετά την Αύξηση	
Μέτοχος	Αριθμός Μετοχών	% συμμετοχής	Αριθμός Μετοχών	% συμμετοχής
Αλέξανδρος Κατσιώτης	10.356.023	32,63%	23.917.238	39,67%
Έλλη Δρακοπούλου	4.148.820	13,07%	9.581.702	15,89%
Αικατερίνη Δρακοπούλου	3.652.913	11,51%	8.436.403	13,99%
Αθανασία Δρακοπούλου	3.652.913	11,51%	8.436.403	13,99%
Λοιποί Μέτοχοι (<5%)	9.923.861	31,27%	9.923.861	16,46%
Σύνολο	31.734.530	100,00%	60.295.607	100,00%

Πηγή: Επεξεργασία στοιχείων από την Εταιρία.

Σημειώνεται ότι, ένα (1) δικαίωμα ψήφου αντιστοιχεί σε μία (1) μετοχή της Εταιρίας. Πιο συγκεκριμένα, κατά την ανωτέρω ημερομηνία, ήτοι 18.06.2021, ο κ. Αλέξανδρος Κατσιώτης κατέχει 10.356.023 δικαιώματα ψήφου, η κα Έλλη Δρακοπούλου κατέχει 4.148.820 δικαιώματα ψήφου, η κα Αικατερίνη Δρακοπούλου και η κα Αθανασία Δρακοπούλου κατέχουν 3.652.913 δικαιώματα ψήφου η κάθε μία. Τα

παραπάνω σενάρια είναι υποθετικά και βασίζονται σε παραδοχές που ενδεχομένως να μην επαληθευτούν.

16. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΕΓΓΡΑΦΑ

16.1. Έγγραφα στη διάθεση του επενδυτικού κοινού

Κατά τη διάρκεια ισχύος του Ενημερωτικού Δελτίου, ήτοι δώδεκα (12) μήνες από την ημερομηνία έγκρισής του, τα ακόλουθα έγγραφα θα βρίσκονται στη διάθεση του επενδυτικού κοινού στην ιστοσελίδα της Εταιρίας (<http://www.elgeka.gr/>) :

- Το Καταστατικό της Εταιρίας, όπως τροποποιήθηκε με την από 11.12.2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας.
- Το Πρακτικό της από 11.12.2020 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρίας, η οποία, μεταξύ άλλων, ενέκρινε την Αύξηση.
- Το Πρακτικό της από 23.06.2021 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, με το οποίο εξειδικεύτηκαν και οριστικοποιήθηκαν οι όροι της Αύξησης.

16.2. Έγγραφα Μέσω Παραπομπής

Οι ετήσιες δημοσιευμένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Χρήσης 2020, μαζί με την αντίστοιχη Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή, ενσωματώνονται στο Ενημερωτικό Δελτίο με τη μέθοδο της παραπομπής, σύμφωνα με το άρθρο 19 του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129. Οι εν λόγω εταιρικές και ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις είναι διαθέσιμες στην ηλεκτρονική διεύθυνση της Εταιρίας: <https://www.elgeka.gr/wp-content/uploads/2021/03/ΕΤΗΣΙΑ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ-ΕΚΘΕΣΗ-ΕΛΓΕΚΑ-A.E.-31.12.2020.pdf>.

Σημειώνεται ότι, οι πληροφορίες στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας δεν αποτελούν μέρος του Ενημερωτικού Δελτίου, εκτός εάν οι πληροφορίες αυτές ενσωματώνονται μέσω παραπομπής στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο.