



«ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας Εμπορίου

Μελετών και Επενδύσεων»

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟ ΔΕΛΤΙΟ

ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΣΤΗΝ ΕΛΛΑΔΑ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Α.Ε.Β.Ε.Μ.Ε.» ΜΗ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΤΗΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΤΙΤΛΩΝ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΤΗΣ ΡΥΘΜΙΖΟΜΕΝΗΣ ΑΓΟΡΑΣ ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ («Χ.Α.»), ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΑ ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΩΝ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ, ΜΕ ΤΗΝ ΕΚΔΟΣΗ ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ («ΜΟΔ») ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΜΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗ ΥΠΕΡ ΤΩΝ ΠΑΛΑΙΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ. ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟ 08.05.2025 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ, ΟΠΩΣ ΑΥΤΟ ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΘΗΚΕ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟ 16.08.2024 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΗΣ ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ, ΠΡΟΒΛΕΠΕΤΑΙ Η ΕΚΔΟΣΗ ΕΩΣ ΕΞΙ ΕΚΑΤΟΜΜΥΡΙΩΝ ΕΠΤΑΚΟΣΙΩΝ ΔΕΚΑΤΕΣΣΑΡΩΝ ΧΙΛΙΑΔΩΝ ΔΙΑΚΟΣΙΩΝ ΟΓΔΟΝΤΑ ΕΞΙ (6.714.286) ΑΥΛΩΝ, ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΩΝ, ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ, ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ 0,70 ΕΥΡΩ (€0,70) ΕΚΑΣΤΗΣ ΚΑΙ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΠΟΣΟΥ ΕΩΣ ΕΥΡΩ ΤΕΣΣΑΡΩΝ ΕΚΑΤΟΜΜΥΡΙΩΝ ΕΠΤΑΚΟΣΙΩΝ ΧΙΛΙΑΔΩΝ ΚΑΙ ΕΙΚΟΣΙ ΛΕΠΤΩΝ (€4.700.000,20).

ΟΙ ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΔΕΝ ΕΙΝΑΙ ΕΞΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΕΣ ΜΕ ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΕΣ ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ Ή ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ.

Η ΕΚΔΟΤΡΙΑ ΔΕΝ ΕΧΕΙ ΑΙΤΗΘΕΙ ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗΣ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗΣ ΤΩΝ ΥΠΟ ΕΚΔΟΣΗ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΠΩΣ ΔΕΝ ΕΧΕΙ ΑΠΟΔΟΘΕΙ ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ ΣΕ ΑΥΤΕΣ.

Θα εκδοθεί ΜΟΔ μη διαπραγματεύσιμο στο Χ.Α., λήξεως στις 31.12.2025, συνολικού ύψους έως ευρώ τεσσάρων εκατομμυρίων επτακοσίων χιλιάδων και λεπτών είκοσι (€4.700.000,20) με την έκδοση και διάθεση έως έξι εκατομμυρίων επτακοσίων δεκατεσσάρων χιλιάδων διακοσίων ογδόντα έξι (6.714.286) ονομαστικών μετατρέψιμων ομολογιών, ονομαστικής αξίας και τιμής διάθεσης €0,70 ανά μετατρέψιμη ομολογία και λόγο μετατροπής δέκα (10) μετατρέψιμες ομολογίες προς μετοχές εννέα και πέντε δέκατα (9,5). Οι ομολογίες είναι υποχρεωτικά μετατρέψιμες («Μετατρέψιμες Ομολογίες» ή «Ομολογίες») σε συνολικά μέχρι έξι εκατομμύρια τριακόσιες εβδομήντα οκτώ χιλιάδες πεντακόσιες εβδομήντα μία (6.378.571) νέες κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές της «ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Α.Ε.Β.Ε.Μ.Ε.» αξίας €0,73 η κάθε μια. Η έκδοση του μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου πραγματοποιείται με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, σε αναλογία 1 νέα Μετατρέψιμη Ομολογία για κάθε 4,79396468961852 παλαιές κοινές μετοχές. Οι Μετατρέψιμες Ομολογίες είναι ένα συσκευασμένο επενδυτικό προϊόν λιανικής σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 1286/2014 και προσφέρονται σε προνομιακή βάση σε όλους τους μετόχους της Εταιρείας (συμπεριλαμβανομένων και των επενδυτών λιανικής).

Σύμφωνα με το άρθρο 59 του Ν. 4706/2020 παράγραφο 2, το Πληροφοριακό Δελτίο υποβάλλεται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς. Δεν συνιστά ενημερωτικό δελτίο κατά την έννοια του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 και δεν υποβάλλεται σε έλεγχο και έγκριση από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, σύμφωνα με την προαναφερθείσα διάταξη του Ν. 4706/2020. Η επένδυση σε εταιρικές ομολογίες ενέχει κινδύνους. Οι δυνητικοί επενδυτές θα πρέπει να διατρέξουν ολόκληρο το Πληροφοριακό Δελτίο και να διαβάσουν την ενότητα «Παράγοντες Κινδύνου».

Η ισχύς του Πληροφοριακού Δελτίου έχει διάρκεια ενός έτους από την ημερομηνία δημοσίευσής του. Σε περίπτωση που ανακύπτουν σημαντικά νέα στοιχεία, ουσιώδη σφάλματα ή ουσιώδεις ανακρίβειες, κατά την περίοδο που μεσολαβεί από την δημοσίευση του Πληροφοριακού Δελτίου έως τη λήξη της Δημόσιας Προσφοράς ή έως την έναρξη της διαπραγμάτευσης σε ρυθμιζόμενη αγορά, η Εκδότρια υποχρεούται σε δημοσίευση Συμπληρώματος του Πληροφοριακού Δελτίου, σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 11 της απόφασης 1/893/16.10.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει.

Το Πληροφοριακό Δελτίο απευθύνεται μόνο σε επενδυτές (Ελληνες και αλλοδαπούς) εντός της Ελληνικής Επικράτειας. Οι Ομολογίες δεν έχουν καταχωρηθεί και δεν θα καταχωρηθούν, σύμφωνα με τη σχετική νομοθεσία κινητών αξιών σε οποιοδήποτε κράτος πλην της Ελλάδας.

Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου είναι η 30^η Ιουνίου 2025

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

1	ΥΠΕΥΘΥΝΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΑΠΟ ΤΡΙΤΟΥΣ	5
2	Νόμιμοι Ελεγκτές	7
2.1	Πιστοληπτική Διαβάθμιση	7
2.2	Τακτικοί Ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές	7
3	ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ	8
3.1	Παράγοντες Κινδύνου που αφορούν ειδικά στον Όμιλο και που ενδέχεται να επηρεάσουν την δυνατότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της αναφορικά με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων	8
3.1.1	Κίνδυνοι που σχετίζονται με Μακροοικονομικές/ Γεωπολιτικές Συνθήκες	8
3.1.2	Κίνδυνοι που σχετίζονται με την Δραστηριότητα της Εταιρείας	11
3.1.3	Κίνδυνοι που σχετίζονται με τη Δραστηριότητα της Εταιρείας «ΗΛΙΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ ΑΒΕΕ»	12
3.2	Παράγοντες Κινδύνου που επηρεάζουν σημαντικά τις Ομολογίες που προσφέρονται	12
4	Πληροφορίες για τον Εκδότη	16
4.1	Ιστορικό και Ανάπτυξη του Εκδότη	16
4.2	Επενδύσεις	16
4.2.1.1	Υλοποιηθείσες Επενδύσεις	16
5	Επισκόπηση της Επιχειρηματικής Δραστηριότητας	17
5.1.1	Αντικείμενο Δραστηριότητας	17
5.1.2	Ανάλυση Κύκλου Εργασιών και Κερδοφορίας ανά Κλάδο και Γεωγραφικό Τομέα	17
5.1.2.1	Ανάλυση Κύκλου Εργασιών και Κερδοφορίας ανά Κλάδο	17
5.1.2.2	Ανάλυση Κύκλου Εργασιών ανά Γεωγραφικό Τομέα	17
6	Οργανωτική Διάρθρωση	19
7	Διοικητικά, Διαχειριστικά, Εποπτικά Όργανα και Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	19
7.1	Τρόπος λειτουργίας και σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου	19
	Επιτροπές του Δ.Σ.	21
	Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου	23
7.2	Δηλώσεις των μελών των Διοικητικών, Διαχειριστικών και Εποπτικών οργάνων και των ανώτερων Διοικητικών Στελεχών της Εταιρείας	23
7.3	Αμοιβές και οφέλη	25
7.4	Εταιρική Διακυβέρνηση	26
8	Κύριοι Μέτοχοι και Κεφάλαιο	27
9	Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες για τα Περιουσιακά Στοιχεία, τις Υποχρεώσεις, τη Χρηματοοικονομική Θέση και τα Αποτελέσματα του Ομίλου	30
9.1	Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες Χρήσεων 2023-2024	30
9.1.1.1	Κατάσταση Αποτελεσμάτων και Συνολικών Εσόδων της χρήσης 2024 και συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2023	30

9.1.1.2	Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης του Ομίλου της 31.12.2024 και συγκριτικά στοιχεία της 31.12.2023	32
9.1.1.3	Κατάσταση Ταμειακών Ροών του Ομίλου της χρήσης 2024 και συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2023	33
9.1.1.4	Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων του Ομίλου της χρήσης 2024 και συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2023	34
10	Δικαστικές και Διαιτητικές Διαδικασίες	35
11	Σημαντικές Μεταβολές στη Χρηματοοικονομική Κατάσταση του Ομίλου	38
12	Γνωστοποιήσεις Συναλλαγών με Συνδεδεμένα Μέρη	38
13	Σημαντικές Συμβάσεις	40
14	Λοιπές Πληροφορίες	43
14.1	Δήλωση για το Κεφάλαιο Κίνησης	43
14.2	Συμφέροντα των φυσικών και νομικών προσώπων που συμμετέχουν στην Έκδοση	43
14.3	Λόγοι Έκδοσης του ΜΟΔ και Προορισμός Κεφαλαίων	43
15	Πληροφορίες για τις Τάσεις	44
16	Πληροφορίες σχετικά με τις Κινητές Αξίες	45
16.1.1	Δαπάνες Έκδοσης του ΜΟΔ	45
16.2	Πληροφορίες Σχετικά με τις Μετατρέψιμες Ομολογίες που αποτελούν αντικείμενο της Δημόσιας Προσφοράς	45
16.2.1	Βασικά Στοιχεία της Έκδοσης του ΜΟΔ	45
16.2.2	Χαρακτηριστικά της Έκδοσης του ΜΟΔ	46
16.2.3	Καταβολή Χρηματικών Ποσών στους Ομολογιούχους	47
16.2.3.1	Τόκοι – Επιτόκιο Υπερημερίας	47
16.2.3.2	Καταβολή Τόκου	47
16.2.4	Μετατροπή των Ομολογιών σε Μετοχές	49
16.2.5	Διαγραφή των Ομολογιών από το Σ.Α.Τ.	50
16.2.6	Παραγραφή Αξιώσεων για Αποπληρωμή Κεφαλαίου και Καταβολή Τόκων	50
16.2.7	Φορολογία Ομολογιών	50
16.2.7.1	Φορολόγηση σε Καταβολές Κεφαλαίου/Εξόφληση των Ομολογιών	51
16.2.7.2	Φορολόγηση σε Καταβολές Τόκων	51
16.3	Όροι και προϋποθέσεις της Δημόσιας Προσφοράς	52
16.3.1	Συνοπτικά Στοιχεία της Δημόσιας Προσφοράς	52
16.3.2	Αναμενόμενο Χρονοδιάγραμμα	53
16.3.3	Διαδικασία Άσκησης των Δικαιωμάτων Προτίμησης και Κατανομής των τυχόν αδιάθετων Ομολογιών	54
16.3.3.1	Αποκοπή δικαιώματος	54
16.3.3.2	Διαδικασία άσκησης δικαιώματος προτίμησης	54
16.3.3.3	Διαδικασία Κατανομής των τυχόν αδιάθετων Ομολογιών	56
16.3.3.4	Δικαίωμα Υπαναχώρησης	57
16.4	Εισαγωγή προς Διαπραγμάτευση και Ρυθμίσεις Διαπραγμάτευσης	57
16.5	Πρόσθετες Πληροφορίες για τις Μετατρέψιμες Ομολογίες	57
16.5.1	Πιστοληπτική Διαβάθμιση της Εκδότριας	57
16.5.2	Εγγυήσεις	57
16.6	Μείωση της Συμμετοχής των Μετόχων	57

17 ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ	59
17.1 ΟΡΟΙ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΜΟΔ	59
17.2 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ	92

1 ΥΠΕΥΘΥΝΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΑΠΟ ΤΡΙΤΟΥΣ

Γενικά Πληροφοριακά Στοιχεία

Το Πληροφοριακό Δελτίο αφορά στη έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου με καταβολή μετρητών και με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων μέσω Δημόσιας Προσφοράς των ομολογιών, άνευ εισαγωγής του σε ρυθμιζόμενη αγορά, εκδοθησόμενων σύμφωνα με τις διατάξεις του σχετικού νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου (Ν. 4548/2018, του Ν. 4706/2020, Κανονισμό Λειτουργίας του Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων, Κανονισμός Χρηματιστηρίου Αθηνών), από την εταιρεία με την επωνυμία «ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων» (εφεξής η «Εκδότρια» ή «Εταιρεία» ή «ΜΟΥΖΑΚΗΣ» ή ««ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Α.Ε.Β.Ε.Μ.Ε.»»), σύμφωνα με το πρόγραμμα έκδοσης μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου (εφεξής «το Πρόγραμμα ΜΟΔ» ή το «Πρόγραμμα») ύψους έως ευρώ τεσσάρων εκατομμυρίων επτακοσίων χιλιάδων και είκοσι λεπτών (€4.700.000,20) όπως αυτό εγκρίθηκε με την από 16.08.2024 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας και εξειδικεύτηκε με την από 08.05.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Η κατάρτιση και η διάθεση του Πληροφοριακού Δελτίου έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις της απόφασης 1/893/16.10.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει.

Οι επενδυτές που ενδιαφέρονται για περισσότερες πληροφορίες και διευκρινίσεις μπορούν να απευθύνονται τις εργάσιμες ημέρες και ώρες στα γραφεία της Εταιρείας, στην Λεωφόρο Κηφισού, αρ. 41, Αθήνα, 12242. Για οποιοσδήποτε διευκρινίσεις οι ενδιαφερόμενοι επενδυτές μπορούν να απευθύνονται στη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου shareholders@mouzakis.gr (Υπεύθυνη Εταιρικών Ανακοινώσεων και Εξυπηρέτησης Μετόχων, κα Σταματία Σταυροπούλου και Υπεύθυνη Κανονιστικής Συμμόρφωσης, κα Παναγιώτα Δουφεξή).

Υπεύθυνα Πρόσωπα

Τα φυσικά πρόσωπα που επιμελήθηκαν της σύνταξης του Πληροφοριακού Δελτίου και είναι υπεύθυνα για το Πληροφοριακό Δελτίο, είναι τα εξής:

- Ο κ. Gagnum Jon-Pal Μουζάκης, Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος & Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
- Ο κ. Χρήστος Λιόσης, Προϊστάμενος Οικονομικής Διεύθυνσης

Η επαγγελματική διεύθυνση των ανωτέρω είναι η διεύθυνση των κεντρικών γραφείων της Εταιρείας, στην οδό Λεωφόρου Κηφισού, αρ. 41, Αθήνα, 12242, τηλ.: 210 3490500.

Η Εταιρεία, τα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου¹, τα φυσικά πρόσωπα από την πλευρά της Εταιρείας που επιμελήθηκαν τη σύνταξη του Πληροφοριακού Δελτίου, είναι υπεύθυνοι για το περιεχόμενο του Πληροφοριακού Δελτίου με βάση το άρθρο 3 της απόφασης 1/893/16.10.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Τα ανωτέρω φυσικά και νομικά πρόσωπα δηλώνουν ότι έχουν λάβει γνώση και συμφωνούν με το περιεχόμενο του Πληροφοριακού Δελτίου και βεβαιώνουν υπεύθυνα ότι, αφού έλαβαν κάθε εύλογο μέτρο για το σκοπό αυτό, οι πληροφορίες που περιέχονται στο Πληροφοριακό Δελτίο είναι, καθόσον γνωρίζουν, αληθείς και δεν υπάρχουν παραλείψεις που να αλλοιώνουν το περιεχόμενό του, καθώς και ότι έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις της απόφασης 1/893/16.10.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει.

Η Εταιρεία, τα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου και τα φυσικά πρόσωπα που επιμελήθηκαν τη σύνταξη του Πληροφοριακού Δελτίου εκ μέρους της Εταιρείας, είναι υπεύθυνοι για το περιεχόμενο του Πληροφοριακού Δελτίου και για το σύνολο των οικονομικών καταστάσεων που έχουν περιληφθεί σε αυτό.

¹ Αναφορικά με τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εκδότριας βλ. «Διοικητικά, Διαχειριστικά, Εποπτικά Όργανα και Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη» του παρόντος.

Πληροφορίες από Τρίτους

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

Διάθεση Πληροφοριακού Δελτίου

Το Πληροφοριακό Δελτίο θα είναι διαθέσιμο στο επενδυτικό κοινό, σύμφωνα με το άρθρο 2, παρ. 5 της απόφασης 1/893/16.10.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει, σε ηλεκτρονική μορφή στις ακόλουθες ιστοσελίδες:

- της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς: http://www.hcmc.gr/el_GR/web/portal/elib/deltia
- της «Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε. - Χρηματιστήριο Αθηνών»: <https://www.athexgroup.gr/el/raise-capital/list/how-to/new-listed-issuers>
- της Εταιρείας: <https://www.mouzakis.gr/el-gr/Ενημέρωση-Επενδυτών/Πληροφορίες-Επενδυτών>

Επίσης, κατά τη διάρκεια της περιόδου της Δημόσιας Προσφοράς, το Πληροφοριακό Δελτίο θα είναι διαθέσιμο δωρεάν στο επενδυτικό κοινό και σε έντυπη μορφή, εφόσον ζητηθεί, στην έδρα της Εταιρείας, στην οδό Λεωφόρου Κηφισού, αρ. 41, Αθήνα, 12242.

Λήξη Ισχύος Πληροφοριακού Δελτίου

Η ισχύς του Πληροφοριακού Δελτίου έχει διάρκεια δώδεκα (12) μηνών από την ημερομηνία δημοσίευσής του. Η υποχρέωση δημοσίευσης συμπληρώματος του Πληροφοριακού Δελτίου, σε περίπτωση που ανακύπτουν σημαντικά νέα στοιχεία, ουσιώδη σφάλματα ή ουσιώδεις ανακρίβειες, παύει να υφίσταται μετά την λήξη της Δημόσιας Προσφοράς των Ομολογιών, σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 11 της απόφασης 1/893/16.10.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει.

2 Νόμιμοι Ελεγκτές

2.1 Πιστοληπτική Διαβάθμιση

Κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, η Εκδότρια δεν έχει αιτηθεί την εκτίμηση της πιστοληπτικής διαβάθμισης των υπό έκδοση Ομολογιών από κάποιο οργανισμό πιστοληπτικής αξιολόγησης (solicited credit rating).

2.2 Τακτικοί Ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές

Η Εταιρεία ελέγχεται από τακτικούς ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Οι Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31.12.2023 («Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις») έχουν ελεγχθεί από την ελεγκτική εταιρεία COMPASS Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές (Α.Μ. ΣΟΕΛ 198), Λ. Κηφισίας 44, 151 25 Μαρούσι, και ειδικότερα από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή κ. Νικόλαο Θ. Μακρή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 34 791). Οι εν λόγω χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν εγκριθεί από την τακτική Γ.Σ. της 10.09.2024 (για περισσότερες πληροφορίες βλ. σχετική ενότητα 9 «Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες για τα Περιουσιακά Στοιχεία, τις Υποχρεώσεις, τη Χρηματοοικονομική Θέση και τα Αποτελέσματα του Ομίλου» του Πληροφοριακού Δελτίου).

Οι Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31.12.2024 («Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις») έχουν ελεγχθεί από την ελεγκτική εταιρεία COMPASS Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές (Α.Μ. ΣΟΕΛ 198), Λ. Κηφισίας 44, 151 25 Μαρούσι, και ειδικότερα από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή κ. Νικόλαο Θ. Μακρή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 34 791). Οι εν λόγω χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν εγκριθεί από το Δ.Σ. της 10.04.2025 (για περισσότερες πληροφορίες βλ. σχετική ενότητα 9 «Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες για τα Περιουσιακά Στοιχεία, τις Υποχρεώσεις, τη Χρηματοοικονομική Θέση και τα Αποτελέσματα του Ομίλου» του Πληροφοριακού Δελτίου).

Ουδείς από τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές έχει παραιτηθεί ή ανακληθεί από την άσκηση των καθηκόντων του για την περίοδο που καλύπτουν οι ιστορικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες (ήτοι χρήσεις 01.01-31.12.2023 και 01.01-31.12.2024) και μέχρι την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου.

Η έκθεση ελέγχου της COMPASS Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές επί των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων για τη χρήση 2023 και 2024 βρίσκονται διαθέσιμες στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, <https://www.mouzakis.gr/el-gr/Modules/%CE%9D%CE%AD%CE%B1>.

3 ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

Η επένδυση στις Ομολογίες της Εταιρείας και κατ' επέκταση στις κοινές ονομαστικές μετοχές της υπόκειται σε μια σειρά κινδύνων. Προτού λάβουν οποιαδήποτε επενδυτική απόφαση σχετικά με τις Ομολογίες της Εταιρείας, οι δυνητικοί επενδυτές θα πρέπει να εξετάσουν προσεκτικά τους παράγοντες κινδύνου που περιγράφονται κατωτέρω μαζί με τις λοιπές πληροφορίες που περιέχονται στο παρόν Πληροφοριακό Δελτίο, συμπεριλαμβανομένων των οικονομικών καταστάσεων και των σημειώσεων αυτών. Οι κίνδυνοι που περιγράφονται παρακάτω αποτελούν εκείνους που γνωρίζει η Εταιρεία κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου και αφορούν ειδικά στην Εταιρεία και τον Όμιλο ή στην επιχειρηματική δραστηριότητά του, στους κλάδους στους οποίους δραστηριοποιείται και που η Διοίκηση της Εταιρείας θεωρεί ότι σχετίζονται με την επένδυση στις Ομολογίες 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.

Εάν επέλθει οποιοδήποτε από τα γεγονότα ή οποιαδήποτε από τις αβεβαιότητες που περιγράφονται παρακάτω, μεμονωμένα ή σε συνδυασμό με άλλα περιστατικά, ενδέχεται να υπάρξουν ουσιώδεις δυσμενείς επιπτώσεις για την Εταιρεία και τον Όμιλο, τη χρηματοοικονομική τους θέση, τα λειτουργικά αποτελέσματά τους και εν γένει την οικονομική τους κατάσταση, και κατά συνέπεια, την ικανότητα της Εταιρείας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της αναφορικά με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων.

3.1 Παράγοντες Κινδύνου που αφορούν ειδικά στον Όμιλο και που ενδέχεται να επηρεάσουν την δυνατότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της αναφορικά με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων

3.1.1 Κίνδυνοι που σχετίζονται με Μακροοικονομικές/ Γεωπολιτικές Συνθήκες

- 1. Η τρέχουσα συγκυρία όσο και οι προοπτικές για την οικονομική δραστηριότητα στην Ελλάδα παρουσιάζονται συγκρατημένα αισιόδοξες. Ωστόσο, η εμφάνιση ενδογενών και εξωγενών παραγόντων που θα μπορούσαν να οδηγήσουν σε αποσταθεροποίηση της οικονομίας με άμεσο αντίκτυπο την επιβάρυνση των βασικών μακροοικονομικών δεικτών, ενδέχεται να έχουν αρνητική επίδραση στη δραστηριότητα, στα αποτελέσματα εργασιών, στις ταμειακές ροές και στην οικονομική κατάσταση του Ομίλου. Μία παρατεταμένη οικονομική ύφεση, κυρίως στην Ελλάδα όπου δραστηριοποιείται κατά κύριο λόγο ο Όμιλος, ως αποτέλεσμα διεθνών γεωπολιτικών εντάσεων, πληθωριστικών πιέσεων, διαταράξεων στις εφοδιαστικές αλυσίδες ή εμπορικών εντάσεων, η οποία θα οδηγούσε σε μείωση των εσόδων του Ομίλου, θα μπορούσε να έχει ουσιώδη δυσμενή επίπτωση στην επιχειρηματική δραστηριότητα, στις λειτουργικές ταμειακές ροές, στην καθαρή θέση του Ομίλου και συνεπώς στην ικανότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της σε σχέση με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων.*

Σύμφωνα με τις πρόσφατες προβλέψεις της Τράπεζας της Ελλάδος, ο ρυθμός ανάπτυξης της ελληνικής οικονομίας αναμένεται να διαμορφωθεί σε 2,3% το 2025, από 2,3% το 2024 και να υποχωρήσει ελαφρά σε 2,1% το 2026. Βασικές κινητήριες δυνάμεις της οικονομικής δραστηριότητας τα επόμενα έτη θα είναι οι επενδύσεις κυρίως εξαιτίας των κεφαλαίων που προέρχονται από το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας (ΤΑΑ), οι εξαγωγές υπηρεσιών (τουρισμός) και η ιδιωτική κατανάλωση, η οποία θα ωφεληθεί από την ενίσχυση του πραγματικού διαθέσιμου εισοδήματος λόγω της συνεχιζόμενης αύξησης της απασχόλησης, της ανόδου των μισθών σε ένα ακόμη σφιχτό εργασιακό περιβάλλον και των αυξήσεων στον κατώτατο μισθό, καθώς και από τον χαμηλότερο πληθωρισμό.^{2,3}

² Για περισσότερες πληροφορίες: <https://www.bankofgreece.gr/ekdoseis-ereyna/ekdoseis/anazhthsh-ekdosewn>.

³ Το Υπουργείο Οικονομικών στην πρόσφατη έκθεση προόδου έτους 2025 αναφορικά με τους στόχους του Μεσοπρόθεσμου Δημοσιονομικού – Διαρθρωτικού Σχεδίου, εκτιμά τον ρυθμό μεταβολής του ΑΕΠ για το 2025 επίσης στο 2,3%.

Το ποσοστό ανεργίας εκτιμάται στο 9,9% το 2025 από 10,1% το 2024, ενώ θα συνεχίσει να αποκλιμακώνεται με γρήγορο ρυθμό και θα φθάσει σε 9,2% το 2026, αντανakλώντας τη συνεχιζόμενη ανάκαμψη της οικονομικής δραστηριότητας τα επόμενα έτη. Οι συνολικές αμοιβές εκτιμάται ότι θα αυξηθούν κατά 5,6% το 2025 και με παρόμοιους ρυθμούς τα επόμενα χρόνια, κυρίως ως αποτέλεσμα της εντεινόμενης στενότητας στην αγορά εργασίας. Η παραγωγικότητα της εργασίας για την οικονομία συνολικά εκτιμάται ότι θα αυξάνεται με χαμηλότερους ρυθμούς σε σχέση με τις αμοιβές ανά απασχολούμενο, γεγονός που θα επηρεάσει αρνητικά την ανταγωνιστικότητα της ελληνικής οικονομίας.⁴

Ο πληθωρισμός σε όρους του Εναρμονισμένου Δείκτη Τιμών Καταναλωτή, σύμφωνα με την Τράπεζα της Ελλάδος, αναμένεται να εξακολουθήσει την πτωτική του πορεία. Το 2025 αναμένεται να διαμορφωθεί σε 2,9%, από 3,0% το 2024. Ο πληθωρισμός αναμένεται στο 2,3% το 2026. Μεσοπρόθεσμα ο πληθωρισμός εκτιμάται ότι θα συγκλίνει προς το στόχο της ΕΚΤ για 2%, αλλά θα παραμένει ελαφρώς πάνω από αυτόν.⁵

Οι προοπτικές για την οικονομική δραστηριότητα και τον πληθωρισμό στην παγκόσμια οικονομία και στη ζώνη του ευρώ υπόκεινται σε κινδύνους και αβεβαιότητες. Η κλιμάκωση των γεωπολιτικών και εμπορικών εντάσεων ενδέχεται να έχει επιπτώσεις στην παγκόσμια οικονομία και τη συνολική προσφορά, αυξάνοντας εκ νέου τις διεθνείς τιμές της ενέργειας και των βασικών εμπορευμάτων και το κόστος των εισαγόμενων ενδιάμεσων και τελικών αγαθών. Παράλληλα, τυχόν βραδύτερη υποχώρηση του πυρήνα του πληθωρισμού, λόγω διαταραχών στη συνολική προσφορά ή λόγω της στενότητας της αγοράς εργασίας, θα μπορούσε να μεταβάλει τις τρέχουσες προσδοκίες σχετικά με την εξέλιξη των βασικών επιτοκίων και του κόστους δανεισμού.

Οι κύριοι κίνδυνοι για τις προοπτικές της ελληνικής οικονομίας το 2025 αφορούν:⁶

(α) την περαιτέρω επιδείνωση των γεωπολιτικών εντάσεων στην Ουκρανία, τη Μέση Ανατολή και άλλες εστίες αστάθειας, με αρνητικές επιπτώσεις στο διεθνές εμπόριο, τις εφοδιαστικές αλυσίδες και τις τιμές της ενέργειας,

(β) την καθυστέρηση στην απορρόφηση και αξιοποίηση των κονδυλίων του Μηχανισμού Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας (RRF), που θα μπορούσε να περιορίσει τις επενδύσεις και την αναπτυξιακή δυναμική,

(γ) την αυξανόμενη συχνότητα και ένταση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής κρίσης, με οικονομικές και κοινωνικές επιπτώσεις,

(δ) την εντεινόμενη στενότητα στην αγορά εργασίας, ιδιαίτερα σε βασικούς τομείς όπως ο τουρισμός, η μεταποίηση και οι κατασκευές, η οποία ενισχύει τις μισθολογικές πιέσεις και υπονομεύει την ανταγωνιστικότητα,

(ε) την αβεβαιότητα γύρω από τις διεθνείς εμπορικές πολιτικές και το ενδεχόμενο νέων δασμών στις εισαγωγές και εξαγωγές, που θα μπορούσαν να πλήξουν τις εξαγωγές και το επενδυτικό κλίμα,

(στ) την καθυστέρηση στην υλοποίηση διαρθρωτικών μεταρρυθμίσεων, ιδίως σε τομείς που σχετίζονται με την ενίσχυση της παραγωγικότητας, της καινοτομίας και της θεσμικής αποτελεσματικότητας,

(ζ) την ενδεχόμενη αναζωπύρωση των πληθωριστικών πιέσεων ή την παρατεταμένη επίδραση της περιοριστικής νομισματικής πολιτικής, που θα επηρεάσουν την κατανάλωση και τις επενδύσεις.

Ο κλάδος δραστηριότητας του Ομίλου σε διεθνές και εγχώριο επίπεδο έχει σημαντική εξάρτηση από την εξέλιξη των βασικών μακροοικονομικών δεικτών, όπως ο ρυθμός ανάπτυξης του ΑΕΠ, ο πληθωρισμός, τα επιτόκια, οι δείκτες ανεργίας κ.α. Παρά το γεγονός ότι τόσο η τρέχουσα συγκυρία όσο και οι προοπτικές για την οικονομική δραστηριότητα στην Ελλάδα παρουσιάζονται συγκρατημένα αισιόδοξες, δεν μπορεί να αποκλειστεί το γεγονός εμφάνισης κάποιων από τους κινδύνους και τις αβεβαιότητες που προαναφέρθηκαν, με άμεσο αντίκτυπο την επιβάρυνση βασικών μακροοικονομικών δεικτών και κατ' επέκταση την αρνητική επιρροή στις οικονομικές επιδόσεις του Ομίλου. Ενδεικτικά αναφέρονται τα ακόλουθα:

⁴ Για περισσότερες πληροφορίες: <https://www.bankofgreece.gr/Publications/ekthdkth2024.pdf>

⁵ Τα στοιχεία που χρησιμοποιούνται εδώ είναι μη-εποχικά διορθωμένα, σύμφωνα με την πρόσφατη δημοσίευση της Τράπεζας της Ελλάδος (σελ.6): https://www.bankofgreece.gr/Publications/Note_on_the_Greek_economy_02_05_2025.pdf

⁶ Για περισσότερες πληροφορίες: <https://www.bankofgreece.gr/Publications/ekthdkth2024.pdf>

Επανεμφάνιση γενικευμένης οικονομικής ύφεσης

Η ενδεχόμενη επιδείνωση του διεθνούς οικονομικού περιβάλλοντος και η αναζωπύρωση της αβεβαιότητας, λόγω γεωπολιτικών εξελίξεων και εμπορικών εντάσεων, θα μπορούσαν να οδηγήσουν σε γενικευμένη επιβράδυνση της ελληνικής οικονομίας. Σε αυτό το ενδεχόμενο, η μείωση της ιδιωτικής κατανάλωσης και της επιχειρηματικής εμπιστοσύνης ενδέχεται να επηρεάσει αρνητικά τη διαφημιστική δαπάνη και τις πωλήσεις εντύπων του Ομίλου, επηρεάζοντας δυσμενώς τα έσοδα και τα λειτουργικά αποτελέσματά του.

Επιμονή του πληθωρισμού σε υψηλά επίπεδα

Η διατήρηση του πληθωρισμού σε επίπεδα υψηλότερα από τον στόχο ή η πιθανότητα αναζωπύρωσης των πληθωριστικών πιέσεων, εξαιτίας αυξήσεων στις τιμές της ενέργειας, των μεταφορών και των εισαγόμενων αγαθών, ενδέχεται να οδηγήσουν σε αύξηση του κόστους παραγωγής και λειτουργίας του Ομίλου. Αν ο Όμιλος δεν μπορέσει να μετακυλήσει τις αυξήσεις αυτές στους τελικούς καταναλωτές, η κερδοφορία του μπορεί να υποστεί σημαντικές πιέσεις. Παράλληλα, η επίδραση του πληθωρισμού στους ονομαστικούς μισθούς θα μπορούσε να αυξήσει το λειτουργικό κόστος.

Διατήρηση υψηλών επιτοκίων

Η διατήρηση ή και περαιτέρω αύξηση των βασικών επιτοκίων, λόγω επιμονής του πληθωρισμού ή αστάθειας στις χρηματοπιστωτικές αγορές, ενδέχεται να οδηγήσει σε αύξηση του κόστους δανεισμού. Αυτό θα επιδρούσε αρνητικά τόσο στο χρηματοοικονομικό κόστος του Ομίλου όσο και στο κόστος κεφαλαίου που απαιτείται για την παραγωγή περιεχομένου και τη χρηματοδότηση επενδύσεων.

Ενδεχόμενη άνοδος της ανεργίας

Μια ενδεχόμενη επιδείνωση των συνθηκών στην αγορά εργασίας και αντιστροφή της πτωτικής πορείας της ανεργίας, ενδέχεται να μειώσουν το διαθέσιμο εισόδημα των νοικοκυριών και να περιορίσουν την κατανάλωση. Αυτό θα μπορούσε να προκαλέσει συρρίκνωση της διαφημιστικής αγοράς και, συνακόλουθα, μείωση των διαφημιστικών εσόδων του Ομίλου, επηρεάζοντας αρνητικά την οικονομική του απόδοση.

Ο Όμιλος δραστηριοποιείται κατά κύριο λόγο στην Ελλάδα. Στις 31.12.2024, τα έσοδα του Ομίλου ανήλθαν για τη χρήση σε €4.756.890,67, με το 78% εξ' αυτών να προέρχεται από την δραστηριότητα στην Ελλάδα. Συνεπώς, ένα σημαντικό μέρος εσόδων του Ομίλου επηρεάζεται άμεσα από τις ευρύτερες συνθήκες και τάσεις της εγχώριας οικονομίας. Η δραστηριότητα της επηρεάζεται εγγενώς από την ζήτηση για καταναλωτικά προϊόντα και συνεπώς είναι άρρηκτα συνδεδεμένη με τις εγχώριες οικονομικές συνθήκες και προοπτικές για την ελληνική οικονομία.

Κατά την εκτίμηση της Εταιρείας οι δύο πιο σημαντικοί κίνδυνοι είναι η πιθανότητα παρατεταμένης ύφεσης λόγω της επιμονής του πληθωρισμού σε σχετικά υψηλά επίπεδα και της επακόλουθης διατήρησης περιοριστικής νομισματικής πολιτικής καθώς και η αβεβαιότητα που προκαλεί η συνέχιση του πολέμου στην Ουκρανία. Σε ό,τι αφορά την πιθανότητα ύφεσης η Εταιρεία την εκτιμά με υψηλά ποσοστά πραγμάτωσης, γεγονός που θα επηρεάσει αρνητικά την συνολική ζήτηση στην ευρύτερη αγορά της κλωστοϋφαντουργίας. Σε ό,τι αφορά τον συνεχιζόμενο πόλεμο στην Ουκρανία η Εταιρεία εκτιμά ότι η πιθανότητα μεταβλητότητας ή αναζωπύρωσης του ενεργειακού κόστους είναι πολύ σοβαρή. Συναφώς, και η αστάθεια στη Μέση Ανατολή αυξάνει περαιτέρω την αβεβαιότητα ως προς τις τιμές της ενέργειας. Συνυπολογισμένης της αβεβαιότητας των παραπάνω εξελίξεων, η Εταιρεία λαμβάνει προληπτικά μέτρα για την αντιμετώπιση αυτών των κινδύνων.

Η αυξημένη αυτή αβεβαιότητα ενδέχεται να οδηγήσει σε μείωση της ζήτησης για τα προϊόντα του Ομίλου, μέσω ευρείας κλίμακας μείωσης της κατανάλωσης η οποία θα επηρεάσει αρνητικά το ύψος των πωλήσεων της. Επίσης, σε περίπτωση σημαντικής μεταβολής των τιμών της ενέργειας, ο Όμιλος ενδέχεται να μη μπορεί να μετακυλήσει το αυξημένο κόστος στις τιμές των τελικών προϊόντων.

Η εμφάνιση των ανωτέρω παραγόντων μεμονωμένα ή/και συνδυαστικά θα οδηγούσε σε μείωση των εσόδων ή/και σε αύξηση του κόστους λειτουργίας και του χρηματοοικονομικού κόστους, και ενδέχεται να έχει ουσιώδη δυσμενή επίπτωση στη δραστηριότητα, στα αποτελέσματα εργασιών, στις ταμειακές ροές και στην οικονομική κατάσταση του Ομίλου.

Ως εκ τούτου η επιχειρηματική και γενική οικονομική κατάσταση του Ομίλου επηρεάζεται άμεσα και σημαντικά από τις μακροοικονομικές εξελίξεις που επικρατούν στην Ελλάδα. Περαιτέρω, σημαντικές δυσμενείς μεταβολές στο διεθνές περιβάλλον, ιδίως στον πληθωρισμό, την ενεργειακή επάρκεια και τις γεωπολιτικές συνθήκες, καθώς και η όξυνση των εμπορικών εντάσεων, μέσω επιβολής νέων δασμών ή περιοριστικών μέτρων στο διεθνές εμπόριο, θα μπορούσαν να

επιφέρουν ουσιώδεις δυσμενείς επιπτώσεις στην κερδοφορία, τη χρηματοοικονομική θέση και τις ταμειακές ροές του Ομίλου και συνεπακόλουθα στην ικανότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της σε σχέση με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων.

2. Σεισμοί, φυσικές καταστροφές, ταραχές, τρομοκρατικές επιθέσεις ή πόλεμοι καθώς και πανδημίες ή μεταδοτικές ασθένειες μπορεί να επηρεάσουν δυσμενώς τη δραστηριότητα του Ομίλου. Επιπλέον, η Εταιρεία ενδέχεται να υποστεί ουσιώδεις ζημιές που υπερβαίνουν τυχόν ασφαλιστική αποζημίωση ή από γεγονότα για τα οποία δεν δύναται να ασφαλιστεί ή για τα οποία η ασφαλιστική κάλυψη προβλέπει περιορισμό της αποζημίωσης ή ακόμη και ολική εξαίρεση. Τέτοια γεγονότα δύνανται να έχουν ουσιωδώς αρνητική επίδραση στη δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου, με αποτέλεσμα να επηρεαστεί η ικανότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της σε σχέση με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων.

Η εκδήλωση της πανδημίας Covid-19 και η επιβολή των περιοριστικών μέτρων που ελήφθησαν παγκοσμίως οδήγησαν σε ύφεση τους οικονομικούς δείκτες και επηρέασαν αρνητικά το ΑΕΠ, τα ποσοστά απασχόλησης, τα εταιρικά κέρδη και την εμπιστοσύνη των καταναλωτών, κυρίως κατά την περίοδο 2020-2021.

Οι επιπτώσεις μίας ενδεχόμενης μελλοντικής πανδημίας ή έξαρσης μεταδοτικής ασθένειας χαρακτηρίζονται από έντονη αβεβαιότητα και είναι άρρηκτα συνδεδεμένες (μεταξύ άλλων) με την εξέλιξη και την διάρκεια της, την ταχύτητα στην παραγωγή των σχετικών εμβολίων καθώς και την αποτελεσματικότητά τους, την επίπτωση και βαρύτητα των περιορισμών που θα ληφθούν από τις εκάστοτε κυβερνήσεις, καθώς και με το κατά πόσον γρήγορα και σε ποιο βαθμό μπορούν να επανέλθουν οι συνθήκες της αγοράς σε κανονικούς ρυθμούς. Συνεπώς η επέλευση μιας τυχόν μελλοντικής πανδημίας ή έξαρσης μεταδοτικής ασθένειας δύναται να έχει ουσιωδώς αρνητική επίδραση στη δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα των εταιρειών του κλάδου κλωστοϋφαντουργίας του Ομίλου, με αποτέλεσμα να επηρεαστεί η ικανότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της σε σχέση με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων.

Επιπλέον, σεισμοί και άλλες φυσικές καταστροφές, όπως πυρκαγιές και πλημμύρες, μπορεί να επηρεάσουν τις δραστηριότητες και την κερδοφορία του Ομίλου. Η πιθανότητα καταστροφής ή ζημίας από σεισμούς στην Ελλάδα είναι γενικά υψηλότερη από ό,τι σε άλλα μέρη της Ευρώπης. Αυτός ο κίνδυνος επιτείνεται από το γεγονός της σημαντικής συγκέντρωσης των εσόδων του Ομίλου στην Ελλάδα. Αυτά τα περιστατικά θα μπορούσαν να προκαλέσουν ζημιές ή να καταστρέψουν τα κτίρια, τις εγκαταστάσεις καθώς και τα αποθέματα των εταιρειών του κλάδου κλωστοϋφαντουργίας του Ομίλου, τα οποία θα οδηγήσουν σε σημαντικές απώλειες που μπορεί να υπερβαίνουν την κάλυψη των σχετικών ασφαλιστικών συμβολαίων. Τα ανωτέρω ενδέχεται να προκαλέσουν μείωση της παραγωγικής δραστηριότητας των εταιρειών του κλάδου κλωστοϋφαντουργίας του Ομίλου, με αποτέλεσμα να επηρεαστεί η ικανότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της σε σχέση με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων.

Επιπλέον, ταραχές και άλλες βιαιοπραγίες, συμπεριλαμβανομένων των τρομοκρατικών επιθέσεων, μπορεί να επηρεάσουν αρνητικά τις δραστηριότητες του Ομίλου. Τέτοιες επιθέσεις ή οποιαδήποτε ένοπλη σύγκρουση μπορεί να επηρεάσουν άμεσα την παραγωγική δραστηριότητα του Ομίλου. Συνεπώς, τέτοιες επιθέσεις ή οποιαδήποτε ένοπλη σύγκρουση δύναται να επηρεάσει την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου με αποτέλεσμα να επηρεαστεί η ικανότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της σε σχέση με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων.

3.1.2 Κίνδυνοι που σχετίζονται με την Δραστηριότητα της Εταιρείας

Εάν ο Όμιλος δεν ανταποκριθεί αποτελεσματικά στις αλλαγές των τάσεων της αγοράς, των προτιμήσεων των καταναλωτών, των κλωστοϋφαντουργικών επιχειρήσεων και τον ανταγωνισμό, θα επηρεαστεί δυσμενώς η επιχειρηματική δραστηριότητά του, οι πωλήσεις νημάτων και κλωστών, τα λειτουργικά αποτελέσματα, οι ταμειακές ροές και η χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου.

Οι προτιμήσεις των καταναλωτών και η ζήτηση των επιχειρήσεων, μεταβάλλονται με την πάροδο του χρόνου ενδεικτικά λόγω αλλαγής της αισθητικής, των τάσεων της μόδας, των μεθόδων παραγωγής και διανομής ή/και των οικονομικών συνθηκών. Οι πωλήσεις νημάτων και κλωστών της Εταιρείας παρουσίασαν αύξηση κατά 31,5% από €3,62 εκατ. το 2023 σε €4,76 εκατ. το 2024. Η κύρια αιτία ήταν η μειωμένη ζήτηση στο εσωτερικό λόγω της μείωσης της κατανάλωσης στις αγορές εξαιτίας της αύξησης του πληθωρισμού και της μείωσης του διαθέσιμου εισοδήματος των καταναλωτών. Στη χρήση 2023 το 68% των πωλήσεων ήταν στην Ελλάδα, ενώ στη χρήση 2024 το 78% των πωλήσεων ήταν στην Ελλάδα.

Τα προϊόντα της Εταιρείας εξυπηρετούν τις βιομηχανίες πλεκτών, υποκαμίσων, ετοιμών ενδυμάτων, υποδημάτων, στρωμάτων, δερμάτων ειδών, βιβλιοδεσίας, ιματισμού ενόπλων δυνάμεων, ραφής γουναρικών, καπέλων, παιχνιδιών κ.λπ. Πελάτες της επίσης είναι διάφοροι επαγγελματίες (ράφτες, μοδίστρες, κ.λπ.) και νοικοκυριά.

Η παραγωγή των υφαντουργικών προϊόντων στην Ελλάδα παρουσιάζει αυξημένο ανταγωνισμό από εισαγόμενα προϊόντα. Αυτό συνεπάγεται μειωμένες ή στάσιμες πωλήσεις κώνων ραφής και νημάτων στις ελληνικές κλωστοϋφαντουργικές επιχειρήσεις. Επίσης στο παρελθόν οι Έλληνες καταναλωτές έραβαν μικρά υφαντά στις οικίες τους, όπως πουλόβερ, μικρά χαλιά, σεμεδάκια, ριχτάρια, έραβαν και μπάλωναν ρούχα, κ.α. ενώ σήμερα αυτές οι καταναλωτικές συνήθειες έχουν περιοριστεί αισθητά.

Η Εταιρεία έχει ανταγωνισμό μέσω διαδικτύου που έχει επιθετικές στρατηγικές τιμολόγησης. Επιπλέον, τα διαδικτυακά εργαλεία σύγκρισης τιμών που διευκολύνουν τους καταναλωτές να συγκρίνουν προσφορές και να βρουν τις χαμηλότερες τιμές, αποτελούν παράγοντα που μπορεί να επιφέρει πίεση στις τιμές των προϊόντων.

Οι κίνδυνοι που σχετίζονται με τον ανταγωνισμό μπορεί να επιδεινωθούν περαιτέρω από την εντονότερη στροφή της προτίμησης των καταναλωτών προς το ηλεκτρονικό εμπόριο, η οποία επιταχύνθηκε ιδιαίτερα κατά τη διάρκεια της πανδημίας Covid-19 ως απόρροια των περιοριστικών μέτρων, όπως το υποχρεωτικό κλείσιμο καταστημάτων. Επίσης, εάν η τάση προς την εξ αποστάσεως εργασία και τυχόν άλλες αλλαγές στην κοινωνική και οικονομική συμπεριφορά που ενισχύουν τη στροφή προς το ηλεκτρονικό εμπόριο συνεχίζονται ή επιταχύνονται, αυτό μπορεί να οδηγήσει σε μειωμένη απόδοση των παραδοσιακών δικτύων πωλήσεων.

Οι ως άνω τάσεις της αγοράς, είναι δύσκολο να αναστραφούν με συνέπεια αν ο Όμιλος δεν μπορέσει να διαφοροποιηθεί με νέα προϊόντα και δίκτυα διανομής ή μειωμένα κόστη παραγωγής, η επιχειρηματική δραστηριότητα των νημάτων/κλωστών, οι πωλήσεις, τα λειτουργικά αποτελέσματα, οι ταμειακές ροές και η χρηματοοικονομική κατάσταση θα επηρεαστούν ουσιαστικά αρνητικά.

3.1.3 Κίνδυνοι που σχετίζονται με τη Δραστηριότητα της Εταιρείας «ΗΛΙΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ ΑΒΕΕ»

Σημείωση «21. Γεγονότα μετά την ημερομηνία των Οικονομικών καταστάσεων» της χρήσης 2024

Σύμφωνα με τη Σημείωση «21. Γεγονότα μετά την ημερομηνία των Οικονομικών καταστάσεων» της χρήσης 2024, εντός του Μαρτίου 2025, δυνάμει της από 11.03.2025 εντολής της Εθνικής Τράπεζας, επεβλήθη κατάσχεση σε ακίνητο ιδιοκτησίας της Εταιρείας, κείμενου επί της οδού Προόδου αριθμ. 2 στο Αιγάλεω Αττικής, με ΚΑΕΚ 050114302007, ήτοι γεωτεμάχιο εκτάσεως 12.428,00 τ.μ., μετά των επ' αυτού κτιριακών εγκαταστάσεων συνολικής επιφάνειας 16.005,00 τ.μ., για το ποσό των πέντε εκατομμυρίων επτακοσίων εβδομήντα επτά χιλιάδων επτακοσίων τριάντα τριών ευρώ και έξι λεπτών (5.777.733,06 €), και ορίστηκε η διενέργεια του πλειστηριασμού την 5η Νοεμβρίου 2025, ημέρα Τετάρτη και ώρα 10:00 π.μ. έως 12:00 μ.μ., δυνάμει της υπ' αριθμόν 1786/13.03.2025 Έκθεσης Αναγκαστικής Κατάσχεσης Ακίνητης Περιουσίας που κοινοποιήθηκε στην Εταιρεία.

Ως εκ τούτου η επιχειρηματική και γενική οικονομική κατάσταση του Ομίλου δύναται να επηρεασθεί σημαντικά και άμεσα από τις εν λόγω δικαστικές εξελίξεις που θα μπορούσαν να επιφέρουν ουσιαστικές δυσμενείς επιπτώσεις στην κερδοφορία, τη χρηματοοικονομική θέση και τις ταμειακές ροές του Ομίλου και συνεπακόλουθα στην ικανότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της σε σχέση με το Χρέος έναντι των Ομολογιούχων.

3.2 Παράγοντες Κινδύνου που επηρεάζουν σημαντικά τις Ομολογίες που προσφέρονται

1. Οι Ομολογίες δεν θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση σε οργανωμένη αγορά και κατά συνέπεια η εμπορευσιμότητα των Ομολογιών ενδέχεται να είναι ιδιαίτερα περιορισμένη.

Οι Ομολογιούχοι ενδέχεται να αντιμετωπίσουν δυσκολίες στην εμπορευσιμότητα των Ομολογιών, ειδικά στην περίπτωση που επιθυμούν να προχωρήσουν σε συναλλαγή σε μεγάλους όγκους, ενώ οι Ομολογιούχοι ενδέχεται να μην είναι σε θέση να μεταβιβάσουν τις Ομολογίες τους με ευνοϊκούς κατά την κρίση τους όρους στη δευτερογενή αγορά, για χρονικό διάστημα που μπορεί να εκτείνεται μέχρι την Ημερομηνία Αποπληρωμής του Ομολογιακού Δανείου.

2. Σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος ΜΟΔ, οι προσφερόμενες Ομολογίες θα έχουν κυμαινόμενο επιτόκιο. Η αξία των Ομολογιών και η πραγματική απόδοση (yield) αυτών εξαρτάται από την εξέλιξη των επιτοκίων της αγοράς εν γένει.

Σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος ΜΟΔ, οι προσφερόμενες Ομολογίες θα έχουν κυμαινόμενο επιτόκιο. Η αξία των Ομολογιών και η πραγματική απόδοση (yield) αυτών για τους επενδυτές, εξαρτάται από την εξέλιξη των επιτοκίων εν γένει, όπως άλλωστε συμβαίνει σε όλες τις περιπτώσεις ομολογιών, με αποτέλεσμα η διακύμανση των επιτοκίων της αγοράς να έχει αντίκτυπο στην αξία και πραγματική απόδοση (yield) των Ομολογιών. Για παράδειγμα, ενδεχόμενη αύξηση των επιτοκίων της αγοράς ή/και συγκρίσιμων προς τις Ομολογίες κινητών αξιών δύναται να οδηγήσει σε μείωση της αξίας των Ομολογιών και αντιστρόφως. Κατά συνέπεια, η τιμή των Ομολογιών ενδέχεται να μειωθεί αν τα επιτόκια αυξηθούν, καθώς η απόδοσή τους δεν θα είναι εξίσου ελκυστική. Επιπλέον, η πραγματική απόδοση των Ομολογιών για τον επενδυτή θα εξαρτηθεί και από τις εκάστοτε διακυμάνσεις των επιτοκίων της αγοράς στις περιπτώσεις επανεπένδυσης του εισοδήματος των τόκων από τις Ομολογίες. Περαιτέρω επισημαίνεται ότι οι Ομολογίες και η απόδοσή τους δεν προσφέρουν οιαδήποτε προστασία στον επενδυτή από τον πληθωρισμό.

3. Η έλλειψη πιστοληπτικής αξιολόγησης των Ομολογιών ενδέχεται να δυσχεράνει τη λήψη επενδυτικής απόφασης σχετικά με τις Ομολογίες.

Η αξία τίτλων σταθερών επιτοκίου έχει θετική συσχέτιση με την πιστοληπτική διαβάθμιση της Εκδότριας. Η αξιολόγηση της πιστοληπτικής ικανότητας μιας εταιρείας δεν συνιστά σύσταση αγοράς, πώλησης ή διακράτησης επενδυτικών τίτλων και μπορεί να υπόκειται σε αναστολή, μείωση ή απόσυρση ανά πάσα στιγμή από τον πιστοποιημένο οίκο αξιολόγησης.

Η αξιολόγηση της πιστοληπτικής ικανότητας που αποδίδεται σε μία εταιρεία ή και σε ομολογίες αυτής από οργανισμό πιστοληπτικής αξιολόγησης, αποτελεί εκτίμηση της πιστοληπτικής ικανότητας της εταιρείας σε σχέση με την πιθανότητα εμφάνισης ασυνέπειας ή και πτώχευσής της σε χρονικό διάστημα ενός έτους. Η αξιολόγηση της πιστοληπτικής ικανότητας μιας εταιρείας ή και μιας ομολογίας δεν συνιστά σύσταση αγοράς, πώλησης ή διακράτησης επενδυτικών τίτλων και μπορεί να υπόκειται σε αναστολή, μείωση ή απόσυρση ανά πάσα στιγμή από τον πιστοποιημένο οίκο αξιολόγησης.

Κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, η Εκδότρια δεν έχει αιτηθεί την εκτίμηση της πιστοληπτικής διαβάθμισης των υπό έκδοση Ομολογιών από κάποιο οργανισμό πιστοληπτικής αξιολόγησης (solicited credit rating). Παράλληλα, η απουσία της πιστοληπτικής αξιολόγησης των Ομολογιών ενδέχεται να δυσχεράνει τη λήψη επενδυτικής απόφασης σχετικά με τις Ομολογίες, καθώς οι επενδυτές έχουν λιγότερες πληροφορίες σχετικά με το βαθμό φερεγγυότητάς της.

4. Κίνδυνος που σχετίζεται με την άσκηση των δικαιωμάτων συμμετοχής στο Μετατρέψιμο Ομολογιακό Δάνειο

Οι επενδυτές θα πρέπει να γνωρίζουν ότι οι Μετατρέψιμες Ομολογίες, οι οποίες είναι υποχρεωτικά μετατρέψιμες σε κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές φέρουν αυξημένο κίνδυνο. Οι Μετατρέψιμες Ομολογίες μπορεί να μην είναι κατάλληλη επένδυση για όλους τους επενδυτές. Κάθε πιθανός επενδυτής σε Μετατρέψιμες Ομολογίες της Εταιρείας, θα πρέπει να προσδιορίσει την καταλληλότητα μιας τέτοιας επένδυσης με βάση την προσωπική του κατάσταση. Συγκεκριμένα, κάθε πιθανός επενδυτής θα πρέπει:

- να έχει επαρκή γνώση και εμπειρία για να κάνει μια σοβαρή αξιολόγηση των Μετατρέψιμων Ομολογιών, των πλεονεκτημάτων και των κινδύνων μιας επένδυσης σε Μετατρέψιμες Ομολογίες και των πληροφοριών που περιλαμβάνονται ή ενσωματώνονται στο παρόν Πληροφοριακό Δελτίο ή/και κατά παραπομπή,
- να έχει πρόσβαση σε, και γνώση των κατάλληλων εργαλείων ανάλυσης για να αξιολογήσει, επί τη βάσει της συγκεκριμένης οικονομικής του κατάστασης, μια επένδυση σε Μετατρέψιμες Ομολογίες και το αντίκτυπο που θα έχει μια τέτοια επένδυση στο συνολικό επενδυτικό του χαρτοφυλάκιο,
- να έχει επαρκείς οικονομικές πηγές και ρευστότητα για να αναλάβει όλους τους κινδύνους μιας επένδυσης σε Μετατρέψιμες Ομολογίες,
- να αντιλαμβάνεται ενδελεχώς τους όρους των Μετατρέψιμων Ομολογιών και
- να είναι σε θέση να αξιολογεί (είτε μόνος είτε με τη βοήθεια οικονομικού συμβούλου) πιθανά σενάρια για οικονομικούς παράγοντες, παράγοντες επιτοκίου και άλλους που μπορεί να επηρεάσουν την επένδυση του και την ικανότητα του να αναλάβει τέτοιους κινδύνους.

Ένας πιθανός επενδυτής δεν θα πρέπει να επενδύσει σε Μετατρέψιμες Ομολογίες, οι οποίες αποτελούν πολύπλοκα χρηματοπιστωτικά μέσα, αν δεν έχει την πείρα (είτε μόνος είτε με τη βοήθεια οικονομικού συμβούλου) να αξιολογήσει τους όρους των Μετατρέψιμων Ομολογιών και τον αντίκτυπο που θα έχει η επένδυση αυτή στο συνολικό επενδυτικό χαρτοφυλάκιο του.

5. Οι μετατρέψιμες ομολογίες είναι σύνθετα χρηματοοικονομικά μέσα

Οι Μετατρέψιμες Ομολογίες είναι σύνθετα χρηματοοικονομικά μέσα με τις νεοεκδοθείσες μετοχές της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ ως υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο. Από την άποψη αυτή, οι Μετατρέψιμες Ομολογίες υπόκεινται σε όρους και προϋποθέσεις που επηρεάζουν, μεταξύ άλλων, τις διαδικασίες λήψης αποφάσεων των επενδυτών. Προκειμένου να διατυπώσει τεκμηριωμένη και εύλογη κρίση για τις Μετατρέψιμες Ομολογίες, ένας επενδυτής θα πρέπει επομένως να εξετάσει προσεκτικά και διεξοδικά το Σημείωμα Χρεωστικού Τίτλου (Ενότητα 16 “Πληροφορίες σχετικά με τις Κινητές Αξίες” του παρόντος) και, ειδικότερα, αυτό το τμήμα (παράγοντες κινδύνου των χρεογράφων) του Σημειώματος Τίτλου για να κατανοήσει τα χαρακτηριστικά και τους όρους του υπό το πρίσμα μιας τέτοιας διαδικασίας, ώστε να εκτιμηθεί εάν οι Μετατρέψιμες Ομολογίες είναι το κατάλληλο μέσο για το προφίλ του επενδυτή και την ανάληψη κινδύνων. Ειδικότερα, οι επενδυτές θα πρέπει να διασφαλίζουν ότι έχουν (i) επαρκή γνώση και εμπειρία σε αυτό το είδος μέσου· (ii) επαρκή πρόσβαση σε πρόσθετες συμβουλές εάν το κρίνουν απαραίτητο· και (iii) επαρκείς οικονομικούς πόρους για να είναι δυνατή η εγγραφή των Μετατρέψιμων Ομολογιών και, κατά περίπτωση, να υφίστανται τυχόν ζημιές που μπορεί να προκαλέσει το μέσο.

Όπως αναφέρεται στην ενότητα 16.2.2 «Χαρακτηριστικά της Έκδοσης του ΜΟΔ», οι Μετατρέψιμες Ομολογίες είναι ένα συσκευασμένο επενδυτικό προϊόν λιανικής σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 1286/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 26ης Νοεμβρίου 2014 σχετικά με έγγραφα βασικών πληροφοριών που αφορούν σε συσκευασμένες επενδύσεις λιανικής και επενδυτικά προϊόντα που βασίζονται σε ασφάλειες (ο «Κανονισμός (ΕΕ) 1286/2014»). Αντίστοιχα, η Εταιρεία, υπό την ιδιότητά της ως παραγωγού των Μετατρέψιμων Ομολογιών, έχει ετοιμάσει το σχετικό έγγραφο βασικών πληροφοριών για τους επενδυτές (KID) που απαιτείται από τον Κανονισμό (ΕΕ) 1286/2014, το οποίο θα είναι διαθέσιμο στην εταιρική ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://www.mouzakis.gr/el-gr/>) από την πρώτη Εργάσιμη Ημέρα της περιόδου εγγραφής. Οποιοδήποτε πρόσωπο συμβουλευεί σχετικά με τις Μετατρέψιμες Ομολογίες ή τις πωλεί σε ιδιώτη επενδυτή θα του παρέχει το έγγραφο βασικών πληροφοριών σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 1286/2014.

6. Κίνδυνος από πιθανή υποχώρηση της αξίας των κοινών μετοχών της Εταιρείας στις οποίες μετατρέπονται οι Μετατρέψιμες Ομολογίες

Οι Μετατρέψιμες Ομολογίες, είναι υποχρεωτικά μετατρέψιμες σε κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρείας. Γεγονότα που μπορούν να συμβούν κατά την περίοδο μετατροπής που είναι εκτός ελέγχου της Εταιρείας μπορούν να επηρεάσουν δυσμενώς την αξία των κοινών μετοχών της Εταιρείας και κατ' επέκταση και την αξία των Μετατρέψιμων Ομολογιών.

Σε περίπτωση που η τιμή μετατροπής, ήτοι €0,736842105263158 ανά νέα μετοχή που προκύπτει από τον λόγο μετατροπής 10 Ομολογίες προς 9,5 μετοχές, είναι ανώτερη της τιμής διαπραγμάτευσης, ο επενδυτής θα απωλέσει μέρος της αξίας της επένδυσης του.

7. *Κίνδυνος από τη μη διαπραγμάτευση των Μετατρέψιμων Ομολογιών σε Χρηματιστήριο Αξιών*

Οι Μετατρέψιμες Ομολογίες της Εταιρείας δεν θα διαπραγματεύονται στην Αγορά Αξιών του Χρηματιστηρίου Αθηνών ή σε οργανωμένη αγορά της Ελλάδας ή του εξωτερικού. Συνεπώς, οι επενδυτές θα πρέπει να έχουν υπόψη τους ότι σε κάποια χρονική στιγμή μπορεί να μην είναι σε θέση να αγοράσουν ή να πωλήσουν τον επιθυμητό αριθμό Μετατρέψιμων Ομολογιών και στην τιμή που θεωρούν ως εύλογη, γεγονός το οποίο δυσχεραίνει την αποτίμηση της πραγματικής αξίας τους, καθώς και τη ρευστοποίηση της επένδυσης τους (σχετικά με τις κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρείας. Επίσης, συνεπεία της διακύμανσης των επιτοκίων εξαιτίας των συνθηκών που επικρατούν στην αγορά, των οικονομικών αποτελεσμάτων του Ομίλου, ή άλλων παραγόντων ενδέχεται η τιμή που μπορεί να μεταβιβασθούν να είναι χαμηλότερη από την τιμή αγοράς τους.

4 Πληροφορίες για τον Εκδότη

4.1 Ιστορικό και Ανάπτυξη του Εκδότη

Η εταιρεία «ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων» και τον διακριτικό τίτλο «ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Α.Ε.Β.Ε.Μ.Ε.» ιδρύθηκε στην Ελλάδα τον Μάρτιο του 1968 (ΦΕΚ / ΔΑΕ142/26.3.68) από τον Ελευθέριο Δ. Μουζάκη. Στην αγγλική γλώσσα, η επωνυμία είναι «EL. D. MOUZAKIS INDUSTRIAL, COMMERCIAL, INVESTING AND CONSULTING COMPANY S.A.». Οι μετοχές της Εταιρείας εισήχθησαν στο Χρηματιστήριο Αθηνών το 1991. Ο κωδικός LEI της Εταιρείας (Legal Entity Identifier) είναι 21380021ZMHVZYWRT010 Η Εταιρεία είναι εγγεγραμμένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών (Γ.Ε.Μ.Η.) με αριθμό 000263901000. Η διάρκεια της, σύμφωνα με το άρθρο 3 του Καταστατικού της, ορίσθηκε εξήντα ετών από τη δημοσίευση της άδειας του Υπουργού Εμπορίου και του Καταστατικού για την ίδρυσή της στο υπ' αρ. 142 φύλλο της 26.3.1968 του Δελτίου Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

Η έδρα της Εταιρείας βρίσκεται στο Αιγάλεω επί της Λεωφόρου Κηφισού, αρ. 41, Αθήνα, 12242, τηλ.: 210 3490500, όπου στεγάζονται οι παραγωγικές και εμπορικές εγκαταστάσεις, καθώς και η Διοίκηση της Εταιρείας.

Η Εταιρεία έχει την νομική μορφή ανώνυμης εταιρείας η οποία διέπεται από τις διατάξεις του Ν.4548/2018, όπως ισχύει και έχει συσταθεί σύμφωνα με τους νόμους της Ελληνικής Δημοκρατίας. Η Εταιρεία και η θυγατρική της «ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΕΚΚΟΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΕΡΡΩΝ ΑΕΒΕ» (εφεξής «Θυγατρική») δραστηριοποιούνται στην παραγωγή κι εμπορία κλωστών ραφής, εισαγωγή, αντιπροσώπευση και πρακτόρευση ειδών καταναλώσεως γεωργικών προϊόντων, πρώτων υλών και μηχανημάτων (βλ. αναλυτικότερα ενότητα 5 «Επισκόπηση της Επιχειρηματικής Δραστηριότητας» του Πληροφοριακού Δελτίου). Το θεσμικό πλαίσιο λειτουργίας της Εταιρείας συμπληρώνεται από τη χρηματιστηριακή νομοθεσία, η οποία εφαρμόζεται σε όλες τις εισηγμένες εταιρείες, και από τις εκτελεστικές πράξεις που έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και το Υπουργείο Ανάπτυξης.

Ο διαδικτυακός τόπος της Εταιρείας είναι <http://www.mouzakis.gr>. Σημειώνεται ότι οι πληροφορίες που περιλαμβάνονται στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας δεν αποτελούν μέρος του Πληροφοριακού Δελτίου, εκτός εάν οι εν λόγω πληροφορίες είναι ενσωματωμένες στο Παράρτημα (βλ. σχετική ενότητα «Παράρτημα» του Πληροφοριακού Δελτίου).

Δεν υφίσταται κάποιο πρόσφατο γεγονός που αφορά ειδικά στην Εκδότρια και το οποίο έχει ουσιαστική σημασία για την εκτίμηση της φερεγγυότητάς της, πλην των αναφερόμενων κατωτέρω στην Ενότητα 10.

4.2 Επενδύσεις

4.2.1.1 Υλοποιηθείσες Επενδύσεις

Δεν υφίστανται σημαντικές επενδύσεις που να έχει πραγματοποιήσει ο Όμιλος κατά την τριετία 2022-2024 και από την 1.1.2025 μέχρι την ημερομηνία του πληροφοριακού δελτίου.

Δεν υφίστανται επενδύσεις του Ομίλου που βρίσκονται στο στάδιο της υλοποίησης.

Επενδύσεις που σκοπεύει να πραγματοποιήσει ο Όμιλος

Δεν υφίστανται επενδύσεις που σκοπεύει να πραγματοποιήσει στο μέλλον ο εκδότης και για τις οποίες τα διοικητικά του όργανα έχουν ήδη αναλάβει ισχυρές δεσμεύσεις

5 Επισκόπηση της Επιχειρηματικής Δραστηριότητας

5.1.1 Αντικείμενο Δραστηριότητας

Οι κύριες δραστηριότητες της Εταιρείας είναι οι ακόλουθες:

- Κατασκευή κλωστικών προϊόντων (κλωστές ραφής – κεντήματος – πλεξίματος) σε περίπου δέκα χιλιάδες διαφορετικά είδη και χρωματισμούς.
- Εισαγωγή προϊόντων του Γαλλικού Οίκου D.M.C., για διάθεση στην εγχώρια αγορά (μουλινέ, κοτόν περλέ, κ.α.).
- Κατασκευή με την επωνυμία D.M.C. προϊόντων από αιγυπτιακό βαμβάκι για ράψιμο και πλέξιμο. Συνεργασία με τον γερμανικό οίκο Gütermann για την παραγωγή πολυεστερικών νημάτων.
- Εισαγωγή νημάτων polyester – polycotton, μεταλλονημάτων και παραγωγή αντίστοιχων προϊόντων.
- Εκμίσθωση βιομηχανοστασίων και αποθηκευτικών χώρων.

5.1.2 Ανάλυση Κύκλου Εργασιών και Κερδοφορίας ανά Κλάδο και Γεωγραφικό Τομέα

Η Διοίκηση του Ομίλου αξιολογώντας τη δραστηριότητά του, έχει χαρακτηρίσει ως λειτουργικούς τομείς δραστηριότητας τους Νήματα – Κλωστές και την Εκμίσθωση Ακινήτων.

Ο Όμιλος με βάση τα ειδικά του χαρακτηριστικά αξιολόγησε και επέλεξε να καθορίσει ως πρωτεύοντα τον επιχειρηματικό τομέα και ως δευτερεύοντα τον γεωγραφικό τομέα.

5.1.2.1 Ανάλυση Κύκλου Εργασιών και Κερδοφορίας ανά Κλάδο

Τα αποτελέσματα κατά τομέα δραστηριότητας για τη περίοδο έως 31 Δεκεμβρίου 2024 και 31 Δεκεμβρίου 2023 αναλύονται ως εξής:

Πρωτεύων τύπος πληροφόρησης-επιχειρηματικοί τομείς				
Αποτελέσματα τομέων				
	01.01-31.12.2024	Νήματα/Κλωστές	Εκμίσθωση ακινήτων	Σύνολο
Πωλήσεις		4.756.890,57	0,00	4.756.890,57
Κέρδη Προ Φόρων		-1.991.354,53	2.223.198,66	231.844,13
Αποτελέσματα		-2.130.687,83	2.167.283,69	36.595,86
	01.01-31.12.2023	Νήματα/Κλωστές	Εκμίσθωση ακινήτων	Σύνολο
Πωλήσεις		3.617.561,10	0,00	3.617.561,10
Κέρδη Προ Φόρων		-1.531.265,59	4.948.769,16	3.417.503,57
Αποτελέσματα		-1.880.810,51	4.526.730,23	2.645.919,72

Πηγή: Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις.

5.1.2.2 Ανάλυση Κύκλου Εργασιών ανά Γεωγραφικό Τομέα

Τα αποτελέσματα κατά γεωγραφικό τομέα δραστηριότητας για τη περίοδο έως 31 Δεκεμβρίου 2024 και 31 Δεκεμβρίου 2023 αναλύονται ως εξής:

Δευτερεύων τύπος πληροφόρησης-γεωγραφικοί τομείς	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2024
Αποτελέσματα τομέων / Έσοδα από εξωτερικούς πελάτες		
Ελλάδα	2.474.904,81	3.730.622,60
Ευρωζώνη	815.221,46	442.766,39
Άλλες χώρες	327.434,83	583.501,68
Σύνολο	3.617.561,10	4.756.890,67

Πηγή: Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις.

6 Οργανωτική Διάρθρωση

Ενοποίηση

Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και της ελεγχόμενης από αυτή επιχείρησης (θυγατρικής). Στον Όμιλο, εκτός από τη μητρική εταιρεία, περιλαμβάνεται κατά την 31.12.2024 και την 31.12.2023 ως θυγατρική αποκλειστικά η εταιρεία με την επωνυμία «ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΕΡΡΩΝ ΑΕΒΕ» στο μετοχικό κεφάλαιο της οποίας συμμετέχει με ποσοστό 51%.

7 Διοικητικά, Διαχειριστικά, Εποπτικά Όργανα και Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη

Σύμφωνα με το άρθρο 17 του Καταστατικού της Εταιρείας και το άρθρο 116 του Ν.4548/2018, ανώτατο όργανο της Εταιρείας είναι η Γενική Συνέλευση των μετόχων της (εφεξής η «Γ.Σ.»), η οποία εκλέγει τα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου. Σύμφωνα με το άρθρο 9 του Καταστατικού της Εταιρείας και το άρθρο 77 του Ν.4548/2018, όργανο Διοίκησης της Εταιρείας είναι το Διοικητικό Συμβούλιο.

Σύμφωνα με το άρθρο 9 του Καταστατικού της Εταιρείας και το άρθρο 77 του Ν.4548/2018, όργανο Διοίκησης της Εταιρείας είναι το Διοικητικό της Συμβούλιο (εφεξής το «Δ.Σ.»).

Σύμφωνα με τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, η διοίκηση και διαχείριση της Εταιρείας ανατίθεται στο Δ.Σ. αυτής. Περαιτέρω, η Εταιρεία διαθέτει διάρθρωση των επιμέρους Διευθύνσεων/Τμημάτων της ακολουθώντας ένα συγκεκριμένο Οργανόγραμμα, με το οποίο καθίσταται σαφής η δομή της λειτουργίας της, για τη διάκριση των ρόλων και του αντικειμένου δραστηριότητάς τους. Οι προϊστάμενοι των Διευθύνσεων αυτών, καθώς και ο Γενικός Διευθυντής,, αποτελούν τα ανώτατα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας:

1. Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών - Χρήστος Λιόσης
2. Διεύθυνση Διαχείρισης Ανθρωπίνων Πόρων - Μαρουσώ Παπαδάκη
3. Διεύθυνση Παραγωγής - Ελευθέριος Σαράφης
4. Διεύθυνση Εμπορίου – Δημήτρης Αντωνίου
5. Διεύθυνση Πληροφοριακών Συστημάτων - Μάριος Νιάρχος
6. Γενικός Διευθυντής - Νικόλαος Καρόκης

Διοικητικά και Διαχειριστικά Όργανα και Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη της Εταιρείας είναι το Δ.Σ. και τα ως άνω ανώτατα διοικητικά στελέχη, ενώ εποπτικά όργανα της Εταιρείας είναι η Επιτροπή Ελέγχου και ο Εσωτερικός Ελεγκτής .

Η Εταιρεία διαθέτει Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, η οποία αποτελεί ανεξάρτητη (μεικτή) επιτροπή του άρθρου 44 παρ. 1(αβ) του Ν. 4449/2017, και Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, η οποία είναι Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Επίσης, στην Εταιρεία υφίσταται Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, η οποία είναι στελεχωμένη από τον Επικεφαλής της, Εσωτερικό Ελεγκτή, που είναι πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης.

Ο Εσωτερικός Κανονισμός Λειτουργίας της Εταιρείας περιλαμβάνει το ελάχιστο περιεχόμενο που προβλέπεται στο άρθρο 14 του Ν.4706/2020 και είναι αναρτημένος στον ιστότοπο της Εταιρείας [https://www.mouzakis.gr/Portals/0/Ependyseis/etairiki diakivernisi/Neos%20Etairikos%20Kanonismos%20Leitourgias.pdf](https://www.mouzakis.gr/Portals/0/Ependyseis/etairiki_diakivernisi/Neos%20Etairikos%20Kanonismos%20Leitourgias.pdf).

7.1 Τρόπος λειτουργίας και σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο ασκεί τις αρμοδιότητές του σύμφωνα με την εθνική νομοθεσία, τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας και τον Κανονισμό Εσωτερικής Λειτουργίας της.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας κατά τη συνεδρίασή του στις 20.7.2021 αποφάσισε να υιοθετήσει τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ), που δημοσιεύθηκε τον Ιούνιο 2021 από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΣΕΔ) και πληροί τις απαιτήσεις του ισχύοντος κανονιστικού πλαισίου (άρθρο 17 Ν. 4706/2020).

Το Διοικητικό Συμβούλιο ασκεί την Διοίκηση της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της Εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν στην Εταιρεία μέσα στο πλαίσιο του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή το καταστατικό της ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας τουλάχιστον μια φορά το μήνα. Συγκαλείται κατά νόμο από τον Πρόεδρό του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από την συνεδρίαση.

Σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, αυτή διοικείται από Δ.Σ. αποτελούμενο από τρία (3) έως δεκαπέντε (15) μέλη, εκλεγμένα από την Γενική Συνέλευση, με θητεία έξι (6) ετών.

Η σύνθεση του Δ.Σ. της Εταιρείας είναι σύμφωνη με τις προβλέψεις του άρθρου 5 παρ. 2 του Ν. 4706/2020. Ειδικότερα με την από 30.01.2023 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας εξελέγη επταμελές Δ.Σ. με εξαετή θητεία, η οποία δύναται να παραταθεί μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων που θα συγκληθεί μετά το τέλος της θητείας του. Από τα επτά (7) μέλη του Δ.Σ., ένα (1) ορίστηκε εκτελεστικό και έξι (6) μη εκτελεστικά, τρία (3) εκ των οποίων είναι ανεξάρτητα, ήτοι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη δεν υπολείπονται του 1/3 του συνολικού αριθμού των μελών του και πάντως δεν είναι λιγότερα από δύο. Περαιτέρω, πληρούται η προϋπόθεση της επαρκούς εκπροσώπησης του γυναικείου φύλου στο Δ.Σ., που έχει ορισθεί με τη διάταξη του εδ. β', της παρ. 1 του άρ 3 ν. 4706/2020, καθώς η συμμετοχή μίας (1) γυναίκας – μέλους του Δ.Σ. καλύπτει τη σχετική αριθμητική νομοθετική απαίτηση.

Ήδη δυνάμει της από 26.4.2024 συνεδρίασεως του Δ.Σ. της Εταιρείας τα μέλη του Δ.Σ. μειώθηκαν σε έξι (6) κατόπιν της παραίτησής του τότε Διευθύνοντος Συμβούλου και Αντιπροέδρου Δ.Σ. Σήμερα, το Δ.Σ. διατηρεί αυτή τη σύνθεση, σύμφωνα με την οποία από τα έξι (6) μέλη του, ένα (1) ορίστηκε εκτελεστικό και πέντε (5) μη εκτελεστικά, τρία (3) εκ των οποίων είναι ανεξάρτητα.

Το υφιστάμενο Δ.Σ. συγκροτήθηκε σε σώμα κατά τη συνεδρίασή του στις 26.4.2024, οπότε και καθορίστηκε η εκπροσώπηση της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 87 του Ν. 4548/2018 και το άρθρο 11 του Καταστατικού της Εταιρείας.

Η σύνθεσή του έχει ως εξής:

Ονοματεπώνυμο	Θέση στο Δ.Σ./ Ιδιότητα Μέλους	Διεύθυνση
Τζον-Πολ Γκάγκνουμ του Χέλγκε	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος	Λ. Κηφισού 41, Αιγάλεω Αττικής
Πέτρος-Φώτιος Φατούρος του Χρήστου	Αντιπρόεδρος, Μη Εκτελεστικό Μέλος	Λυκαβηττού 18, Αθήνα
Σαράντης Χιώτης του Χρήστου	Μη Εκτελεστικό Μέλος	55 Baker Street, London W1U 7EU, UK
Κωνσταντίνος – Νικόλαος Νιάρχος του Θεοδώρου	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	Ιωσήφ Δαμασκηνού 23, Αθήνα
Αντώνιος Χλουβεράκης του Εμμανουήλ	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	Βασιλίσσης Σοφίας 68, Αθήνα
Ειρήνη Σαράντη του Δημητρίου	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	Λ. Κηφισού 41, Αιγάλεω Αττικής

Πηγή: Επεξεργασμένα στοιχεία από την Εταιρεία.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, από την εκλογή τους έως την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου.

Η αξιολόγηση των κριτηρίων καταλληλότητας και ανεξαρτησίας των μελών Δ.Σ. σε ατομικό και συλλογικό επίπεδο λαμβάνει χώρα σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο, τόσο κατά το στάδιο πριν την εκλογή τους, όσο και σε επίπεδο ΓΣ. Περαιτέρω, το ίδιο το ΔΣ, δυνάμει της παρ. 3 του άρ. 9 του Ν. 4706/2020 αλλά και η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών προβαίνουν σύμφωνα με το νόμο και την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας σε περιοδικό έλεγχο πλήρωσης των

κριτηρίων ανεξαρτησίας και καταλληλότητας, εξετάζοντας μεταξύ άλλων, Υπεύθυνες Δηλώσεις των μελών, βεβαιώσεις ποινικού μητρώου τους, ασφαλιστικές και φορολογικές βεβαιώσεις, καθώς και διενεργώντας συνεντεύξεις μαζί τους.

Επιπλέον, σημειώνεται ότι η ως άνω σύνθεση του Δ.Σ. εναρμονίζεται με τα οριζόμενα στην Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ., η οποία καταρτίστηκε σύμφωνα με τα οριζόμενα στις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν. 4706/2020 και τις κατευθυντήριες γραμμές της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (Εγκύκλιος αρ. 60/18.9.2020), εγκρίθηκε με την 17.5.2021 απόφαση του Δ.Σ., καθώς και με την από 29.6.2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, και είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (https://www.mouzakis.gr/Portals/0/Ependyseis/etairiki_diakivernisi/katalilotita.pdf?ver=2021-09-02-141304-777). Η εν λόγω Πολιτική περιλαμβάνει τα κριτήρια αξιολόγησης των μελών ως προς τα εχέγγυα ήθους, τη φήμη, την επάρκεια γνώσεων, τις δεξιότητες, την ανεξαρτησία κρίσης και την εμπειρία για την εκτέλεση των καθηκόντων που τους ανατίθενται. Περαιτέρω, σε πλήρη συμμόρφωση με το νόμο και το κοινωνικό αίσθημα ισότητας ευκαιριών, η Πολιτική Καταλληλότητας περιλαμβάνει κριτήρια πολυμορφίας με σκοπό την προώθηση ενός κατάλληλου επιπέδου διαφοροποίησης στο Διοικητικό Συμβούλιο και μίας πολυσυλλεκτικής ομάδας μελών. Πέραν της επαρκούς εκπροσώπησης ανά φύλο, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο νόμο, κατά την επιλογή μελών στο ΔΣ δεν γίνεται αποκλεισμός εξαιτίας διακρίσεων λόγω φύλου, φυλής, χρώματος, εθνοτικής ή κοινωνικής προέλευσης, θρησκείας ή πεποιθήσεων, περιουσίας, γέννησης, αναπηρίας, ηλικίας ή σεξουαλικού προσανατολισμού.

Με την επιφύλαξη ορισμένων αποφάσεων που από τον νόμο ή το Καταστατικό μπορούν να ληφθούν μόνο από τη Γενική Συνέλευση, όλες οι άλλες εταιρικές αποφάσεις μπορούν να ληφθούν από το Δ.Σ. Το Δ.Σ. μπορεί να αναθέσει ορισμένες από τις αρμοδιότητές του σε ένα ή περισσότερα μέλη του Δ.Σ., στους εργαζομένους της Εταιρείας ή σε τρίτα μέρη.

Σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος του Προέδρου και Διευθύνοντα Συμβούλου του Δ.Σ., τα καθήκοντά του ασκούνται από τον Αντιπρόεδρό του Δ.Σ.

Επιτροπές του Δ.Σ.

Στην Εταιρεία έχουν συσταθεί και λειτουργούν οι εξής επιτροπές: Επιτροπή Ελέγχου και Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.

Α) Επιτροπή Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί σύμφωνα με το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017 όπως ισχύει, τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία, τις διατάξεις του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας, καθώς και σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου, ο οποίος είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (https://www.mouzakis.gr/Portals/0/Ependyseis/etairiki_diakivernisi/k-l-epitropiselegxou.pdf?ver=2021-08-24-144730-353). Το είδος της Επιτροπής Ελέγχου, η θητεία, ο αριθμός και οι ιδιότητες των μελών της αποφασίζονται από τη Γ.Σ. Η Επιτροπή Ελέγχου συγκροτείται από τρία (3) μέλη, αποτελούμενη από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. και ένα (1) τρίτο ανεξάρτητο με την Εταιρεία πρόσωπο.

Η Εταιρεία στην από 9.9.2022 Τακτική Γενική Συνέλευση αποφάσισε ότι η Επιτροπή Ελέγχου θα είναι ανεξάρτητη μεικτή επιτροπή, αποτελούμενη από τρία (3) μέλη και ειδικότερα από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ και από ένα (1) τρίτο ανεξάρτητο από την Εταιρεία πρόσωπο, το οποίο θα πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει. Κατόπιν της ανωτέρω Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και της εκλογής νέου Δ.Σ., η Επιτροπή Ελέγχου συγκροτήθηκε σε σώμα κατά την συνεδρίασή της στις 29.09.2022, αποτελούμενη από τα εξής μέλη:

(α) Κωνσταντίνος-Νικόλαος Νιάρχος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ., σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020 και εξελέγη από το Δ.Σ. στις 09.09.2022

(β) Αντώνιος Χλουβεράκης, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ., σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020 και εξελέγη από το Δ.Σ. στις 9.9.2022

(γ) Γεώργιος Μέγας, ανεξάρτητο μέλος εκτός Δ.Σ., σύμφωνα με τις διατάξεις του άρ. 44 παρ. 1(αβ) του Ν. 4449/2017.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου ορίστηκε από τα μέλη της κατά τη συνεδρίαση της 29.09.2022, κατά την οποία συγκροτήθηκε η Επιτροπή Ελέγχου σε σώμα.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ορίσθηκαν εντός του ανωτέρω πλαισίου και η σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου παρέμεινε αμετάβλητη κατόπιν της από 30.1.2023 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης και της από 26.4.2024 ανασυγκροτήσεως ΔΣ, ως εξής:

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Θέση στο Δ.Σ.
Γεώργιος Μέγας	Πρόεδρος	(-)
Κωνσταντίνος-Νικόλαος Νιάρχος	Μέλος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ
Αντώνιος Χλουβεράκης	Μέλος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ

Πηγή: Επεξεργασμένα στοιχεία από την Εταιρεία.

Δυνάμει της από 02.02.2023 Συνεδρίασης του Δ.Σ. διαπιστώθηκε και κατόπιν διενέργειας ελέγχου από την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, δυνάμει της από 7.3.2023 Συνεδρίασής της επιβεβαιώθηκε, ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη Κωνσταντίνος-Νικόλαος Νιάρχος και Αντώνιος Χλουβεράκης, καθώς και ο Γεώργιος Μέγας, Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου μη μέλος Δ.Σ., πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας, σύμφωνα με την παρ. 1 και 2 του άρ. 9 Ν. 4706/2020, καθότι δεν κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του μηδέν κόμμα πέντε τοις εκατό (0,5%) του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και δεν υπόκεινται σε οποιουδήποτε είδους σχέση εξάρτησης από τις αναφερόμενες στο νόμο (παρ. 1 και 2 του άρ. 9 του Ν. 4706/2020). Τα ανωτέρω επιβεβαιώθηκαν εκ νέου στην από 3.4.2024 συνεδρίαση Δ.Σ., στο πλαίσιο της υποχρέωσης ετήσιας επανεξέτασης των κριτηρίων ανεξαρτησίας και καταλληλότητας των μελών Δ.Σ. και των Επιτροπών του, καθώς και, επίσης, δυνάμει της από 29.4.2024 συνεδρίασης της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.

Εν σχέσει με τον Πρόεδρο της Επιτροπής, ο Γεώργιος Μέγας έχοντας υπηρετήσει επί πολλά έτη ως Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής και διαθέτοντας πολυετή εμπειρία στη σύνταξη οικονομικών καταστάσεων, διαπιστώνεται ότι πληροί τα κριτήρια της περ. ζ παρ. 1 του άρ. 44 του Ν. 4449/2017, ενώ επιπλέον, πληροί τα απαραίτητα κριτήρια καταλληλότητας, ήτοι, συγκεντρώνει τις απαραίτητες γνώσεις, δεξιότητες, την επαγγελματική κατάρτιση και εμπειρία που απαιτούνται σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας, το Νόμο και τις κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ενώ διακρίνεται για το ήθος, την εντιμότητα, την ακεραιότητα και την ανεξαρτησία της κρίσεως του.

Η θητεία της ανωτέρω Επιτροπής Ελέγχου καθορίστηκε εξαετής, από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 30.01.2023, ήτοι λήξασα στις 30.01.2029.

Β) Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών

Η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, μεταξύ άλλων, είναι υπεύθυνη για την παροχή υποστήριξης και συνδρομής προς το Διοικητικό Συμβούλιο για την κατάρτιση και εφαρμογή της πολιτικής αποδοχών των Μελών του ή την τυχόν τροποποίησή της, είναι υπεύθυνη για τη διασφάλιση της ύπαρξης αποτελεσματικής και διαφανούς διαδικασίας στο θέμα ανάδειξης υποψηφίων μελών του Δ.Σ., καθώς και για την διατύπωση προτάσεων προς το Δ.Σ. σχετικά με την πολιτική αποδοχών των μελών του και των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας.

Η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών της Εταιρείας είναι ενιαία Επιτροπή, σύμφωνα με τα άρθρα 10 έως 12 του Ν. 4706/2020. Η λειτουργία της Επιτροπής διέπεται από Κανονισμό της όπως αυτός εγκρίθηκε από το Δ.Σ. στην πλέον πρόσφατη επικαιροποίησή του δυνάμει της από 23.02.2023 συνεδρίασης Δ.Σ. και ο οποίος ορίζει τον σκοπό, τη σύνθεση και στελέχωση, τη θητεία, τα καθήκοντα, τις αρμοδιότητες και τους κανόνες εσωτερικής λειτουργίας της Επιτροπής. Ο Κανονισμός Λειτουργίας της Επιτροπής βρίσκεται αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, ως ακολούθως: <https://www.mouzakis.gr/el-gr/Ενημέρωση-Επενδυτών/Εταιρική-Διακυβέρνηση/newsid671/222/->.

Η θητεία των μελών της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων είναι κοινή με αυτή της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτό εκλέγεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

Η Πολιτική Αποδοχών εγκρίθηκε αρχικά από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 29.06.2021. Η διάρκεια της Πολιτικής Αποδοχών είναι τετραετής, εκτός αν πριν από την πάροδο της τετραετίας αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας εκ νέου η τροποποίησή της. Η Πολιτική Αποδοχών βρίσκεται αναρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας <https://www.mouzakis.gr/el-gr/Ενημέρωση-Επενδυτών/Εταιρική-Διακυβέρνηση/newsid671/222/->.

Η παρούσα Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων αποτελείται από τρία (3) μέλη και εξελέγη από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 02.02.2023 και συγκροτήθηκε σε σώμα στις 09.02.2023, ως εξής:

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Θέση στο Δ.Σ.
Αντώνιος Χλουβεράκης	Πρόεδρος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
Κωνσταντίνος-Νικόλαος Νιάρχος	Μέλος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
Ειρήνη Σαράντη	Μέλος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος

Πηγή: Επεξεργασμένα στοιχεία από την Εταιρεία.

Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου

Τα καθήκοντα της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου καλύπτουν κατ' ελάχιστο τις αρμοδιότητες που ορίζει το άρθρο 16 του Ν. 4706/2020, συμπεριλαμβανομένων, ιδίως, της εξέτασης και αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, της διαχείρισης κινδύνων και της διασφάλισης της επάρκειας και αποτελεσματικότητας των μηχανισμών Εταιρικής Διακυβέρνησης για την επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων της Εταιρείας. Οι αρμοδιότητες, ο τρόπος επικοινωνίας με τα λοιπά τμήματα της Εταιρείας και οι όροι λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου αναφέρονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

Σε εφαρμογή των άρθρων 15 και 16 των διατάξεων του Ν. 4706/2020 και δυνάμει της από 25.07.2024 απόφασης του Δ.Σ. της Εταιρείας, ως Επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου έχει ορισθεί ο κ. Στυλιανός Βολικάκης.

Ο Επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι προσωπικά και λειτουργικά ανεξάρτητος και αντικειμενικός κατά την άσκηση των καθηκόντων του και διαθέτει τις κατάλληλες γνώσεις και σχετική επαγγελματική εμπειρία. Υπάγεται λειτουργικά στην Επιτροπή Ελέγχου και διοικητικά στον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας.

Ο κ. Βολικάκης είναι απόφοιτος του Τμήματος Μεθοδολογίας και Θεωρίας των Επιστημών και του Τμήματος Πληροφορικής και Ψηφιακής Τεχνολογίας του Εθνικού και Καποδιστριακού Πανεπιστημίου Αθηνών όσο και του Τμήματος Οικονομίας και Εφαρμοσμένων Οικονομικών του Χαροκόπειου Πανεπιστημίου Αθηνών και κάτοχος του Πιστοποιητικού ACCA IFRS.

7.2 Δηλώσεις των μελών των Διοικητικών, Διαχειριστικών και Εποπτικών οργάνων και των ανώτερων Διοικητικών Στελεχών της Εταιρείας

Τα μέλη των Διοικητικών, Διαχειριστικών και Εποπτικών Οργάνων, καθώς και τα Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη της Εταιρείας δηλώνουν τα εξής:

- Εκτός από τις επαγγελματικές δραστηριότητές τους που αναφέρονται στο σημείο (3) της παρούσας ενότητας, δεν ασκούν άλλες, εκτός της Εταιρείας και της θυγατρικής, επαγγελματικές δραστηριότητες, που είναι σημαντικές για την Εταιρεία.
- Δεν υφίστανται οικογενειακοί δεσμοί μεταξύ των μελών των Διοικητικών, Διαχειριστικών ή Εποπτικών Οργάνων της Εταιρείας ή των Ανωτέρων Διοικητικών Στελεχών αυτής πλην του κ. Τζον-Πολ Μουζάκη Γκάγκνουμ που είναι 2^{ος} εξάδελφος με τον κ. Ελευθέριο Σαράφη (Διευθυντής Παραγωγής της Εταιρείας).
- Δεν διατελούν, κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων ούτε είναι εταίροι ή μέτοχοι σε άλλη εταιρεία ή νομικό πρόσωπο, πλην της Εταιρείας και της θυγατρικής, με τις ακόλουθες εξαιρέσεις:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ Δ.Σ.	ΜΕΤΟΧΟΣ (%)
Στυλιανός Βολικάκης	ROBERT MATRA ENDYMATA A.E.	Μέλος	-

Πέτρος-Φώτιος Φατούρος	ΦΑΤΟΥΡΟΣ ΛΑΜΠΡΟΠΟΥΛΟΣ ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Εταίρος/Διαχειριστής	-
	ΚΑΛΛΙΦΡΟΝΑΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Μη εκτελεστικό μέλος	-
	ΠΕΡΙΠΛΟΥΣ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Αντιπρόεδρος	-
Γεώργιος Μέγας	ΤΗΔΕΑΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΠΕ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ	Διαχειριστής	100%
Ειρήνη Σαράντη	ΣΥΛΛΟΓΟΣ ΣΧΟΛΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΤΟΥ ΧΑΡΒΑΡΝΤ	Μέλος	-
Ελευθέριος Σαράφης	ΚΛΩΣΤΑΙ ΠΕΤΑΛΟΥΔΑΣ Α.Ε.Β.Ε.	Μέλος	0,65%
	ΗΛΙΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	Πρόεδρος	-

4. Πέραν όσων αναφέρονται στο σημείο (3), δεν υπήρξαν μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων ή μέτοχοι ή εταίροι άλλων εταιρειών ή νομικών προσώπων, πλην της Εταιρείας και της θυγατρικής σε οποιαδήποτε στιγμή των πέντε (5) τελευταίων ετών, με την ακόλουθη εξαίρεση:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ Δ.Σ.	ΜΕΤΟΧΟΣ (%)
Τζον-Πολ Μουζάκης Γκάγκνουμ	ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ ΖΕΚΚΟΥ ΙΚΕ (2019-2020)	Διαχειριστής	90%

5. Δεν υφίστανται καταδικαστικές αποφάσεις εναντίον τους για τέλεση δόλιας πράξης κατά τη διάρκεια των τελευταίων πέντε ετών πλην του κ. Ελευθέριου Σαράφη που σε πρώτο βαθμό έχει δύο καταδικαστικές αποφάσεις για τα αδικήματα της μη καταβολής χρεών στο δημόσιο και της μη καταβολής δώρου Χριστουγέννων σε εργαζόμενους στην εταιρεία «Ήλιος Βιομηχανία Πλεκτικής Α.Β.Ε.Ε.». Και για τις δύο εν λόγω αποφάσεις εκκρεμούν εφέσεις.
6. Δεν εκκρεμεί σε βάρος τους οποιαδήποτε ποινική δίωξη ή να εμπλέκεται σε οποιαδήποτε ποινική διαδικασία εν γένει, πλην του κ. Ελευθέριου Σαράφη που εκκρεμούν σε βάρος του ποινικές διώξεις εκ της ιδιότητας του ως Προέδρου της εταιρείας «Ήλιος Βιομηχανία Πλεκτικής Α.Β.Ε.Ε.» και αφορούν σε μη καταβολή χρεών στο δημόσιο, μη καταβολή εργοδοτικών και εργατικών εισφορών και μη καταβολή δεδουλευμένων αποδοχών.
7. Δεν συμμετείχαν σε οποιαδήποτε διαδικασία πτώχευσης, αναγκαστικής διαχείρισης, ρευστοποίησης ή εκκαθάρισης κατά τη διάρκεια των τελευταίων 5 ετών, ενεργώντας υπό την ιδιότητα του μέλους διοικητικού, διαχειριστικού ή εποπτικού οργάνου του νομικού προσώπου, το οποίο αφορούσε η ανωτέρω διαδικασία αφερεγγυότητας ή υπό την ιδιότητα του ανώτερου διοικητικού στελέχους του νομικού αυτού προσώπου.
8. Δεν έχουν γίνει αποδέκτες οποιασδήποτε απαγγελθείσας δημόσιας κατηγορίας ή/και κύρωσης, εκ μέρους των καταστατικών ή ρυθμιστικών αρχών (συμπεριλαμβανομένων τυχόν επαγγελματικών οργανώσεων).
9. Δεν έχουν παρεμποδιστεί από δικαστήριο να ενεργούν με την ιδιότητα του μέλους διοικητικού, διαχειριστικού ή εποπτικού οργάνου εταιρείας ή να παρέμβουν στη διαχείριση ή στο χειρισμό των υποθέσεων ενός εκδότη κατά τη διάρκεια των τελευταίων 5 ετών.
10. Η επιλογή και τοποθέτησή τους ως μέλη των Διοικητικών, Διαχειριστικών ή Εποπτικών οργάνων ή/και Ανώτερων Διοικητικών Στελεχών δεν είναι αποτέλεσμα οποιασδήποτε ρύθμισης ή συμφωνίας με τους μετόχους, πελάτες, προμηθευτές της Εταιρείας ή άλλα πρόσωπα.

11. Κατά τους τελευταίους 12 μήνες δεν απέκτησαν ούτε κατέχουν, κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, μετοχές ή δικαιώματα ψήφου ή δικαιώματα προαίρεσης ή παράγωγα του Χρηματιστηρίου Αθηνών επί μετοχών της Εταιρείας.
12. Οι υποχρεώσεις τους έναντι της Εταιρείας, που απορρέουν από την ιδιότητά τους και τη θέση τους σε αυτή δεν δημιουργούν στο πρόσωπό τους οποιαδήποτε υφιστάμενη ή δυνητική σύγκρουση με ιδιωτικά τους συμφέροντα ή/και άλλες υποχρεώσεις τους.
13. Δεν υφίσταται στο πρόσωπό τους οποιοσδήποτε περιορισμός ο οποίος αφορά στη διάθεση, εντός ορισμένης χρονικής περιόδου, των κινητών αξιών της Εταιρείας που κατέχουν πλην του κ. Τζον-Πολ Μουζάκης Γκάγκνουμ που δυνάμει της υπ' αρ. 2243/2019 Δημόσιας Διαθήκης και της υπ' αρ. 9454/2022 Έκθεσης Καταχώρησης Δήλωσης Αποδοχής του Λειτουργήματος Εκτελεστού Διαθήκης, εν σχέσει με ποσοστό 14,173%, το οποίο κατέχει έμμεσα και εκπροσωπεί από κοινού με τον έτερο των συνεκτελεστών διαθήκης κ. Ελευθέριο-Ιωάννα-Ερίκο Μουζάκη-Γκάγκνουμ, τίθεται ο περιορισμός της απαγόρευσης, υπό όρους, εκποίησης ή οποιασδήποτε έτερης επιβάρυνσης επί του ποσοστού αυτού έως τις 31.12.2031.

Σύμφωνα με τη Διοίκηση της Εταιρείας, δεν υφίστανται συγκρούσεις ή δυνητικές συγκρούσεις συμφερόντων μεταξύ των υποχρεώσεων που έχει έναντι της Εταιρείας οποιοδήποτε πρόσωπο ανήκει στα Διοικητικά, Διαχειριστικά και Εποπτικά Όργανα της Εταιρείας ή Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη και των ιδιωτικών συμφερόντων ή/και άλλων υποχρεώσεων του προσώπου αυτού.

7.3 Αμοιβές και οφέλη

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2024, καταβλήθηκαν τόσο από την Εταιρεία όσο και από την θυγατρική της προς τα μέλη των Διοικητικών, Διαχειριστικών και Εποπτικών Οργάνων, καθώς και στα Ανώτερα Διοικητικά της Στελέχη αμοιβές, συμπεριλαμβανομένης οποιασδήποτε υπό όρους ή ετεροχρονισμένης αμοιβής, καθώς και οφέλη, για κάθε είδους υπηρεσία που παρείχαν, όπως παρατίθενται στον ακόλουθο πίνακα:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ ΕΝΤΟΣ 2024	ΜΙΚΤΕΣ ΕΤΗΣΙΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ 2024*	ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΡΓΟΔΟΤΗ 2024	ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΑΜΟΙΒΩΝ 2024
Τζον-Πολ Μουζάκης Γκάγκνουμ	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	65.275	31.210	34.065
Στυλιανός Βολικάκης	Υπεύθυνος Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου	22.282	8.038	14.244
Γεώργιος Μέγας	Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου	4.352	1.236	3.116
Ειρήνη Σαράντη	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ. & Μέλος της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών της Εταιρείας	5.077	1.441	3.636
Αντώνιος Χλουβεράκης	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ., Πρόεδρος της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών & μέλος της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας	7.978	2.264	5.714
Κωνσταντίνος-Νικόλαος Νιάρχος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ., Μέλος της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών & Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου	7.978	2.264	5.714
Χρήστος Λιόσης	Υπεύθυνος Λογιστηρίου	29.598	11.366	18.232
Δημήτριος Αντωνίου	Υπεύθυνος Εμπορίου	29.264	11.314	17.950

Ελευθέριος Σαράφης	Υπεύθυνος Παραγωγής	40.863	16.733	24.130
Μάριος Νιάρχος	Υπεύθυνος Πληροφοριακών Συστημάτων	28.738	10.926	17.812
Μαρουσώ Παπαδάκη	Υπεύθυνη Ανθρωπίνου Δυναμικού	26.813	10.144	16.669
Νικόλαο Καρόκη	Γενικός Διευθυντής	62.870	31.372	31.498

Πηγή: Επεξεργασία στοιχείων από την Εταιρεία.

*Περιλαμβάνονται αμοιβές από συμμετοχή σε συνεδριάσεις Δ.Σ. και Επιτροπών καθώς και μισθοδοσία.

Σημειώνεται ότι η Εταιρεία και η θυγατρική της δεν έχουν επιβαρυνθεί με λοιπά έξοδα που αφορούν ενδεικτικά παροχές για χρήση εταιρικών αυτοκινήτων, κινητού τηλεφώνου, πιστωτικών καρτών, ενοικίων και ιδιωτικής ασφάλισης.

Η διοίκηση της Εταιρείας δηλώνει ότι:

Δεν υφίστανται άλλες αμοιβές και οφέλη των μελών των Διοικητικών, Διαχειριστικών, Εποπτικών Οργάνων και των Ανώτερων Διοικητικών Στελεχών τόσο από την Εταιρεία όσο και από την θυγατρική για τη χρήση 2024, πλην αυτών που παρατίθενται στον ανωτέρω πίνακα. Οι ως άνω αμοιβές αφορούν το σύνολο των αμοιβών του έτους 2024 και καταβάλλονται βάσει της ειδικής σχέσης (σύμβασης εξαρτημένης εργασίας) των εν λόγω μελών με την Εταιρεία, και επομένως δε χρήζουν έγκρισης από την Τακτική Γενική Συνέλευση με τις ακόλουθες εξαιρέσεις:

Η από 10.09.2024 Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας ενέκρινε την καταβολή αμοιβών και αποζημιώσεων στα μέλη του Δ.Σ. και των Επιτροπών της Εταιρείας Τζον-Πολ Μουζάκης Γκάγκνουμ, Κωνσταντίνο-Νικόλαο Νιάρχο, Αντώνιο Χλουβεράκη, Ειρήνη Σαράντη και Γεώργιο Μέγα για τις παραστάσεις τους στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. και των Επιτροπών για την εταιρική χρήση 2023 συνολικού καθαρού ποσού €173.765 και προενέκρινε την καταβολή αποζημιώσεων στα ως άνω μέλη του Δ.Σ. για τις παραστάσεις τους στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. και των Επιτροπών της Εταιρείας κατά τη χρήση 2024, για την περίοδο 01.01.2024 έως 31.12.2024, συνολικού ποσού περίπου €92.000,00, που θα υποβληθούν προς έγκριση στην επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εν λόγω Εταιρείας.

Κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, δεν υφίστανται συμβάσεις παροχής υπηρεσιών που να συνδέουν τα μέλη των Διοικητικών, Διαχειριστικών και Εποπτικών Οργάνων με την Εταιρεία ή την θυγατρική, οι οποίες να προβλέπουν την παροχή οφελών κατά τη λήξη τους ή κατά τη λήξη της θτείας τους. Σημειώνεται ότι η Εταιρεία δεν διατηρεί λοιπές συναλλαγές με μέλη των Διοικητικών, Διαχειριστικών και Εποπτικών Οργάνων, καθώς και τα Ανώτερα Διοικητικά της Στελέχη.

Η διοίκηση της Εταιρείας δηλώνει ότι έχει θεσπιστεί Πολιτική Αποδοχών σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 109-112 του Ν.4548/2018, ως ισχύει, η οποία έχει εγκριθεί με την από 24.6.2021 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας και συμμορφώνεται πλήρως με τις διατάξεις του Ν.4548/2018, ως ισχύει.

7.4 Εταιρική Διακυβέρνηση

Η Εταιρεία συμμορφώνεται με το υφιστάμενο νομοθετικό πλαίσιο και τις αρχές της εταιρικής διακυβέρνησης, ρητά συμπεριλαμβανομένων των διατάξεων του Ν. 4706/2020, του Ν. 4548/2018 και του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει, καθώς και το περιεχόμενο των σχετικών εγκυκλίων, αποφάσεων και ανακοινώσεων που έχουν εκδοθεί από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της 20.7.2021, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ). Ο Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης είναι προσαρμοσμένος στην ελληνική νομοθεσία και την επιχειρηματική πραγματικότητα και έχει συνταχθεί με βάση την αρχή της «συμμόρφωσης ή εξήγησης» περιλαμβάνοντας έτσι και θέματα που ξεπερνούν τους υπάρχοντες νόμους και κανόνες. Ο ΕΚΕΔ δεν επιβάλλει υποχρεώσεις, αλλά εξηγεί πώς να υιοθετηθούν ορθές πρακτικές και διευκολύνει τη διαμόρφωση πολιτικών και πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης, που θα ανταποκρίνονται στις συγκεκριμένες συνθήκες κάθε εταιρείας. Ο συγκεκριμένος κώδικας είναι διαθέσιμος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας: www.mouzakis.gr.

Η Εταιρεία δηλώνει ότι συμμορφώνεται πλήρως με τον ΕΚΕΔ παρουσιάζοντας μία μοναδική απόκλιση από τις αρχές που ο Κώδικας προβλέπει για τις εισηγμένες εταιρείες. Συγκεκριμένα, η Εταιρεία δηλώνει ότι αποκλίνει από την υπ' αρ. 2.2.21 ειδική πρακτική της Δεύτερης Ενότητας του Α' Μέρους του ΕΚΕΔ, περί της επιλογής του Προέδρου Δ.Σ. από τα ανεξάρτητα

μη εκτελεστικά μέλη του. Κατά την εκλογή του Διοικητικού της Συμβουλίου και σύμφωνα με το νόμο, η Εταιρεία δίνει τη δυνατότητα στη Γενική Συνέλευση να αποφασίσει κατά τη διακριτική της ευχέρεια το πρόσωπο που θα αναλάβει καθήκοντα Προέδρου Δ.Σ. Σε περίπτωση που τέτοια απόφαση δεν ληφθεί σε επίπεδο ΓΣ, το ΔΣ κατά τη συγκρότησή του σε σώμα θα εκλέξει τον Πρόεδρό του κατά νόμο.

Η Εταιρεία εφαρμόζει τις Αρχές της εταιρικής διακυβέρνησης όπως αυτές οριοθετούνται από την ισχύουσα Ελληνική νομοθεσία και τις διεθνείς πρακτικές. Η Εταιρική Διακυβέρνηση ως σύνολο κανόνων, αρχών και μηχανισμών ελέγχου βάσει των οποίων οργανώνεται και διοικείται η εταιρεία, στόχο έχει την διαφάνεια προς το επενδυτικό κοινό, καθώς επίσης τη διασφάλιση των συμφερόντων των μετόχων της και όλων όσοι συνδέονται με τη λειτουργία της.

8 Κύριοι Μέτοχοι και Κεφάλαιο

Το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου ανέρχεται στο ποσό των € 22.531.635, διαιρούμενο σε 32.188.050 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας €0,70 εκάστη.

Ο ακόλουθος πίνακας παραθέτει τη μετοχική σύνθεση της Εταιρείας:

Μέτοχος*	Αριθμός Μετοχών	Ποσοστό Συμμετοχής (%)
ΣΤΥΛΙΑΝΗ ΜΟΥΖΑΚΗ	4.564.098	14,1795%
ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΜΟΥΖΑΚΗ	4.579.878	14,2285%
ΕΛΕΥΘΕΡΙΑ ΜΟΥΖΑΚΗ	4.564.928	14,1821%
ΤΖΟΝ ΠΟΛ ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ - ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΙΩΝ ΕΡΙΚΟΣ ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ	4.561.778	14,1723%
ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΙΩΝ ΕΡΙΚΟΣ ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ	2.355.765	7,3188%
Λοιποί επενδυτές	11.561.603	35,9189%
ΣΥΝΟΛΟ	32.188.050	100,0000%

Πηγή: Μετοχολόγιο Εταιρείας (16.05.2025)

* Για κάθε έναν εκ των μετόχων με ποσοστό συμμετοχής άνω του 5%, βλ. σχετική ανακοίνωση κατωτέρω.

Σημειώνεται ότι οι μέτοχοι Στυλιανή Μουζάκη, Αικατερίνη Μουζάκη, Ελευθερία Μουζάκη και Ελευθέριος-Ιων-Ερίκος Μουζάκης-Γκάγκνουμ κατέχουν άμεσα το αντίστοιχο ποσοστό συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με τα εκτεθέντα στον ανωτέρω πίνακα, ήτοι τα ποσοστά 14,1795%, 14,2285%, 14,1821% και 7,3188% αντίστοιχα. Αντίθετα, το ανωτέρω αναφερθέν ποσοστό 14,1723%, κατέχεται έμμεσα και εκπροσωπείται από κοινού από τους Τζον-Πολ Γκάγκνουμ και Ελευθέριο-Ιωνα-Ερίκο Μουζάκη-Γκάγκνουμ, υπό την ιδιότητά τους ως συνεκτελεστές της υπ' αρ. 2243/2019 Δημόσιας Διαθήκης της θανούσης Μαρίας-Διονυσίας Μουζάκη, δυνάμει των υπ' αρ. 9454/2022 και 9455/2022 Εκθέσεων Καταχώρησης Δήλωσης Αποδοχής του Λειτουργήματος Εκτελεστού Διαθήκης.

Αναφορικά με τους μετόχους της Εταιρείας που κατέχουν, άμεσα ή έμμεσα, ποσοστό τουλάχιστον 5% του συνόλου των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, σύμφωνα με ανακοινώσεις στις οποίες έχουν προβεί τα υπόχρεα πρόσωπα στο πλαίσιο του Ν. 3556/2007 και έχουν δημοσιοποιηθεί από την Εταιρεία στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α. και στην ιστοσελίδα της στο πλαίσιο εφαρμογής του Ν. 3556/2007 σημειώνεται ότι:

Α. Η Εταιρεία ανακοινώνει σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 9, 10, 14 και 21 του Ν.3556/2007 ότι την 1.1.2022 παρήλθε η τεθειμένη εκ της υπ' αρ. 3261/2002 Δημόσιας Διαθήκης του αειμνήστου Ελευθερίου Μουζάκη χρονική διάρκεια δέσμευσης των μετοχών που κατείχαν οι κληρονόμοι του στην Εκδότρια. Κατόπιν της παρέλευσης της χρονικής διάρκειας αυτής, η Εταιρεία έλαβε τις κατωτέρω ενημερώσεις εν σχέσει με τις εκατέρωθεν αποδεσμεύσεις:

ι. Για τη μέτοχο-κληρονόμο Στυλιανή Μουζάκη του Ελευθερίου ανακοινώθηκε στις 07.02.2022:

«Η Εταιρεία ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ στο πλαίσιο υποχρέωσης Γνωστοποίησης Σημαντικών Μεταβολών Δικαιωμάτων ψήφου, σας γνωρίζει, ότι κατόπιν της από 07 Φεβρουαρίου 2022 ενημερώσεως από την Μέτοχο κα Στυλιανή Μουζάκη

του Ελευθερίου, με Επιστολή της στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και την εκδότρια, για την ανάκληση της δέσμευσης των μετοχών της, δυνάμει σχετικής διάταξης της υπ' αριθμ. 3261/2002 Διαθήκης του Αειμνήστου Ελευθερίου Μουζάκη, της οποίας, μετά την ανάκληση το ποσοστό συμμετοχής της, επί του συνόλου του Μετοχικού Κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου, της Εκδότριας, την 04/02/2022, ανέρχεται σε 14,1616% το οποίο αντιστοιχεί, σε 4.558.338 δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας.

Η κα Στυλιανή Μουζάκη του Ελευθερίου επειδή κατέχει και μετοχές, εκτός της εν λόγω Διαθήκης, το συνολικό ποσοστό συμμετοχής της, επί του συνόλου του Μετοχικού Κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου, της Εκδότριας, ανέρχεται σε 14,1795% το οποίο αντιστοιχεί, σε 4.564.098 δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας».

- ii. Για τη μέτοχο-κληρονόμο Ελευθερία Μουζάκη του Διονυσίου ανακοινώθηκε στις 08.03.2022:

«Η Εταιρεία ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ στο πλαίσιο υποχρέωσης Γνωστοποίησης Σημαντικών Μεταβολών Δικαιωμάτων ψήφου, σας γνωρίζει, ότι κατόπιν της από 04 Μαρτίου 2022 ενημερώσεως από την Μέτοχο κα Ελευθερία Μουζάκη του Διονυσίου, με Επιστολή της στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και την εκδότρια, για την ανάκληση της δέσμευσης των μετοχών της, δυνάμει σχετικής διάταξης της υπ' αριθμ. 3261/2002 Διαθήκης του Αειμνήστου Ελευθερίου Μουζάκη, της οποίας, μετά την ανάκληση το ποσοστό συμμετοχής της, επί του συνόλου του Μετοχικού Κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου, της Εκδότριας, την 04/03/2022, ανέρχεται σε 14,1616% το οποίο αντιστοιχεί, σε 4.558.338 δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας.

Η κα Ελευθερία Μουζάκη του Διονυσίου επειδή κατέχει και μετοχές, εκτός της εν λόγω Διαθήκης, το συνολικό ποσοστό συμμετοχής της, επί του συνόλου του Μετοχικού Κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου, της Εκδότριας, ανέρχεται σε 14,1821% το οποίο αντιστοιχεί, σε 4.564.928 δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας».

- iii. Για τη μέτοχο-κληρονόμο Αικατερίνη Μουζάκη του Ελευθερίου ανακοινώθηκε στις 08.03.2022:

«Η Εταιρεία ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ στο πλαίσιο υποχρέωσης Γνωστοποίησης Σημαντικών Μεταβολών Δικαιωμάτων ψήφου, σας γνωρίζει, ότι κατόπιν της από 04 Μαρτίου 2022 ενημερώσεως από την Μέτοχο κα Αικατερίνη Μουζάκη του Ελευθερίου, με Επιστολή της στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και την εκδότρια, για την ανάκληση της δέσμευσης των μετοχών της, δυνάμει σχετικής διάταξης της υπ' αριθμ. 3261/2002 Διαθήκης του Αειμνήστου Ελευθερίου Μουζάκη, της οποίας, μετά την ανάκληση το ποσοστό συμμετοχής της, επί του συνόλου του Μετοχικού Κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου, της Εκδότριας, την 04/03/2022, ανέρχεται σε 14,1616% το οποίο αντιστοιχεί, σε 4.558.338 δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας.

Η κα Αικατερίνη Μουζάκη του Ελευθερίου επειδή κατέχει και μετοχές, εκτός της εν λόγω Διαθήκης, το συνολικό ποσοστό συμμετοχής της, επί του συνόλου του Μετοχικού Κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου, της Εκδότριας, ανέρχεται σε 14,3888% το οποίο αντιστοιχεί, σε 4.631.463 δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας».

- iv. Για τους μετόχους Δάφνη-Ειρήνη Κωστοπούλου και Ντενίς Ελευθέριο Κριστόφ Φουκέ κληρονόμους της μετόχου-κληρονόμου του Ελευθερίου Μουζάκη, Μαρίας-Διονυσίας Μουζάκη ανακοινώθηκε στις 13.09.2022:

«Η Εταιρεία ΕΛ.Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ στο πλαίσιο υποχρέωσης Γνωστοποίησης Σημαντικών Μεταβολών Δικαιωμάτων ψήφου, σας γνωρίζει ότι κατόπιν της από 08 Σεπτεμβρίου 2022 ενημερώσεως από τους Τζον Πολ (Jon Pal) Γκάγκνουμ (Gagnum) και Ελευθέριο Ίων Ερίκο (Eleftherios Jan Erik) Μουζάκης Γκάγκνουμ (Mouzakis Gagnum), υπό την ιδιότητά τους ως συνεκτελεστών της υπ' αριθμ. 2243/2019 Δημόσιας Διαθήκης της κληρονομούμενης Μαρίας – Διονυσίας Μουζάκη, για τους κληρονόμους της αποβιώσας, Δάφνη Ειρήνη Κωστοπούλου και Ντενίς Ελευθέριο Κριστόφ Φουκέ και κατόπιν των ενεργειών που έχουν πραγματοποιήσει στο Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων ΑΕ (ΕΛΚΑΤ), έχουν συντελεστεί οι ακόλουθες μεταβολές:

1. Οι 4.561.778 μετοχές της αποβιώσας Μαρίας Διονυσίας Μουζάκη, εκ των οποίων οι 4.558.338 προέρχονταν από τη κληρονομία εκ διαθήκης του αείμνηστου Ελευθερίου Μουζάκη και οι 3.440, που είχαν αποκτηθεί από την ίδια, περιήλθαν στους κληρονόμους της, ήτοι 2.280.889 μετοχές στην Δάφνη Ειρήνη Κωστοπούλου και 2.280.889 στον Ντενίς Ελευθέριο Κριστόφ Φουκέ, με πράξη του Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων ΑΕ, η οποία γνωστοποιήθηκε στους ως άνω συνεκτελεστές την 7η Σεπτεμβρίου 2022.

2. Τα δικαιώματα ψήφου που αναλογούν στις ανωτέρω μετοχές, δυνάμει της υπ' αριθμ. 2243/2019 Δημόσιας Διαθήκης της κληρονομούμενης Μαρίας – Διονυσίας Μουζάκη περιέρχονται στους συνεκτελεστές Τζον Πολ (Jon Pal) Γκάγκνουμ (Gagnum) και Ελευθέριο Ίων Ερίκο (Eleftherios Jan Erik) Μουζάκης Γκάγκνουμ (Mouzakis Gagnum), ήτοι οι ψήφοι που αντιστοιχούν στις 2.280.889 μετοχές της Δάφνης Ειρήνης Κωστοπούλου και στις 2.280.889 μετοχές του Ντενίς Ελευθέριου Κριστόφ Φουκέ. Το σύνολο των δικαιωμάτων ψήφου για τους συνεκτελεστές της υπ' αρ. 2243/2019 Δημόσιας Διαθήκης είναι 4.561.778 μετοχές, ήτοι το 14,1723% του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας.

Ο Ντενίς Ελευθέριος Κριστόφ Φουκέ πέραν των ανωτέρω 2.280.889 μετοχών, που προέρχονται από την κληρονομιάα περιουσία, χωρίς δικαίωμα ψήφου, κατέχει και 8.923 μετοχές, με δικαίωμα ψήφου».

Β. Για το μέτοχο Ελευθέριο-Ίωνα-Ερίκο Μουζάκη-Γκάγκνουμ ανακοινώθηκε στις 10.05.2022:

«Η Εταιρεία ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ στο πλαίσιο υποχρέωσης Γνωστοποίησης Σημαντικών Μεταβολών Δικαιωμάτων ψήφου, σας γνωρίζει, ότι κατόπιν της, από 10 Μαΐου 2022, ενημερώσεως από τον Μέτοχο κο ΕΛΕΥΘΕΡΙΟ - ΙΩΝ - ΕΡΙΚΟ ΜΟΥΖΑΚΗ - ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ του ΕΛΓΚΕ (HELGE) ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ, με Επιστολή του, ότι κατέχει μετοχές, επί του συνόλου του Μετοχικού Κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου, της Εκδότριας, την 06/05/2022, οι οποίες ανέρχονται σε 5,0052% το οποίο αντιστοιχεί, σε 1.611.092 δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας».

Σύμφωνα με δήλωση της Διοίκησης της Εταιρείας και με βάση τις γνωστοποιήσεις που έχουν αποσταλεί σε αυτήν δυνάμει του Ν. 3556/2007, μέχρι και την ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, δεν υπάρχει άλλος μέτοχος, πέραν αυτών που παρατίθενται ανωτέρω, ο οποίος να ελέγχει άνω του 5% των κοινών μετοχών της και των δικαιωμάτων ψήφου που απορρέουν από αυτές.

Κάθε κοινή μετοχή της Εταιρείας παρέχει το δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Οι κύριοι μέτοχοι της Εταιρείας δεν κατέχουν διαφορετικά δικαιώματα ψήφου.

Η Εταιρεία δηλώνει ότι δεν έχει λάβει γνώση οποιασδήποτε συμφωνίας της οποίας η εφαρμογή θα μπορούσε, σε μεταγενέστερη ημερομηνία, να επιφέρει αλλαγές, όσον αφορά στον έλεγχο της Εταιρείας.

Στο βαθμό που η Εταιρεία γνωρίζει, η φύση του ελέγχου που ασκείται από τους μετόχους της δεν ασκείται με τρόπο καταχρηστικό. Προς διασφάλιση αυτού, η Εταιρεία φροντίζει να τηρεί όλους τους προβλεπόμενους από την κείμενη νομοθεσία και περί εταιρικής διακυβέρνησης μηχανισμούς.

9 Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες για τα Περιουσιακά Στοιχεία, τις Υποχρεώσεις, τη Χρηματοοικονομική Θέση και τα Αποτελέσματα του Ομίλου

Η παρουσίαση αυτή συνοδεύεται από περιγραφή της χρηματοοικονομικής κατάστασης και των αποτελεσμάτων των δραστηριοτήτων του εκδότη καθώς κι από επεξήγηση των μεταβολών τους μεταξύ της τρέχουσας και της συγκριτικής χρήσης, στο βαθμό που αυτό είναι απαραίτητο για την κατανόηση των δραστηριοτήτων του εκδότη στο σύνολό τους. Οι ανωτέρω χρηματοοικονομικές πληροφορίες προέρχονται από οικονομικές καταστάσεις ελεγμένες από νόμιμο ελεγκτή, στην έκθεση ελέγχου του οποίου δεν διατυπώνεται διαφοροποιημένη γνώμη.

9.1 Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες Χρήσεων 2023-2024

9.1.1.1 Κατάσταση Αποτελεσμάτων και Συνολικών Εσόδων της χρήσης 2024 και συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2023

Κατάσταση αποτελεσμάτων και συνολικού εισοδήματος Ομίλου	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2024
Πωλήσεις	3.617.561,10	4.756.890,67
Κόστος πωλήσεων	-3.409.386,14	-3.971.660,54
Μικτό κέρδος	208.174,96	785.230,13
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	2.691.989,36	2.720.867,30
Έξοδα διοίκησης	-1.435.643,80	-1.525.726,02
Έξοδα διάθεσης	-564.957,02	-1.111.183,69
Λοιπά έξοδα εκμετάλλευσης	-103.686,94	-630.779,72
Αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	795.876,56	238.408,00
Έσοδα από αποτίμηση επενδύσεων σε ακίνητα	3.923.818,49	0,00
Έξοδα από αποτίμηση επενδύσεων σε ακίνητα	-1.295.897,08	0,00
Χρηματοοικονομικά έσοδα	434,14	423,69
Χρηματοοικονομικά έξοδα	-6.728,54	-6.987,56
Αποτελέσματα πρό φόρων	3.417.503,57	231.844,13
Φόρος εισοδήματος	-771.583,85	-195.248,27
Αποτελέσματα μετά από φόρους (α)	2.645.919,72	36.595,86
Λοιπά συνολικά έσοδα		
Αναλογιστικά κέρδη (ζημιές) στην υποχρέωση	32.910,00	-22.227,83
Αναβαλλόμενη φορολογία επί των αναλογιστικών κερδών (ζημιών) στην υποχρέωση	-7.240,20	4.890,12
Σύνολο λοιπών συνολικών εσόδων μετά από φόρους (β)	25.669,80	-17.337,71
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (α)+(β)	2.671.589,52	19.258,15
Τα αποτελέσματα μετά από φόρους αποδίδονται σε :		
Ιδιοκτήτες της μητρικής	2.291.141,53	-60.151,69
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	354.778,19	96.747,55
Σύνολα	2.645.919,72	36.595,86
Τα συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης μετά από φόρους αποδίδονται σε:		
Ιδιοκτήτες της μητρικής	2.316.811,33	-77.489,40
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	354.778,19	96.747,55
Σύνολα	2.671.589,52	19.258,15
Κέρδη ανά μετοχή - βασικά (σε €)	0,0712	-0,0019
Αποτέλεσμα προ φόρων χρηματοδοτικών & επενδυτικών αποτελεσμάτων & αποσβέσεων (EBITDA)	1.067.887,19	381.686,33

Πηγή: Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις.

Τα οικονομικά μεγέθη του Ομίλου για τη χρήση 2024 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Ο Κύκλος Εργασιών (πωλήσεις) ανήλθε για τη κλειόμενη χρήση 2024 σε €4.756.890,67 από €3.617.561,10 τη χρήση του 2023, παρουσιάζοντας αύξηση των πωλήσεων κατά 31,49%. Η κύρια αιτία ήταν η αναδιοργάνωση των πωλήσεων που μέχρι την προηγούμενη χρήση γίνονταν μέσω του συνδεδεμένου μέρους «ΚΛΩΣΤΑΙ ΠΕΤΑΛΟΥΔΑΣ Α.Ε.Β.Ε» ενώ στην κλειόμενη

χρήση γίνονται μέσω της Εταιρείας . Επίσης, η εντατικοποίηση των προσπάθειών για πωλήσεις προς χώρες της Ε.Ε καθώς σε άλλες τρίτες χώρες , συντέλεσε περαιτέρω στην παρατηρούμενη αύξηση.

Το κόστος πωληθέντων ανήλθε για τη κλειόμενη χρήση 2024 διαμορφώθηκε σε €3.971.660,54 από €3.409.386,14 τη χρήση του 2023 παρουσιάζοντας αύξηση κατά 16,49%. Ζημίες/Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (EBITDA) Τα κέρδη ανήλθαν για τη κλειόμενη χρήση 2024 σε κέρδη €381.686,33, από κέρδη €1.067.887,19 τη χρήση του 2023. Ο βασικότερος παράγοντας αύξησης του κόστους πωληθέντων ήταν η αύξηση των πωλήσεων ενώ η συνεχιζόμενη προσπάθεια της Διοίκησης να προβεί σε εξοικονόμηση ενέργειας, και κατά συνέπεια μείωση του ενεργειακού κόστους, μέσω της ορθολογικοποίησης συγκεκριμένων παραμέτρων της παραγωγικής διαδικασίας, καθώς και ο περιορισμός και ο έλεγχος των δαπανών συντέλεσε στην μικρότερη αύξησης του σε σχέση με τις πωλήσεις.

Τα Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (EBITDA) διαμορφώθηκαν για τη κλειόμενη χρήση 2024 σε κέρδη €381.686,33, από κέρδη €1.067.887,19 τη χρήση του 2023, μειωμένα λόγω των αυξημένων εξόδων διάθεσης και λοιπών εξόδων εκμετάλλευσης. Ο δείκτης αφορά στο «Αποτέλεσμα προ φόρων χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων», όπως φαίνεται στο κάτω μέρος της Κατάστασης Αποτελεσμάτων των Οικονομικών Καταστάσεων.

9.1.1.2 Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης του Ομίλου της 31.12.2024 και συγκριτικά στοιχεία της 31.12.2023

Ισολογισμός Ομίλου	31.12.2023	31.12.2024
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα πάγια περιουσιακά στοιχεία	12.662.375,62	12.214.044,58
Επενδύσεις σε ακίνητα	39.288.315,00	39.619.121,72
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	4.683,72	2.185,10
Επενδύσεις σε θυγατρικές εταιρείες	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	36.750,32	36.750,32
	51.992.124,66	51.872.101,72
Κυκλοφορούν ενεργητικό		
Αποθέματα	2.850.111,57	3.537.634,87
Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	1.462.574,42	1.481.541,07
Λοιπές απαιτήσεις	162.607,67	192.747,82
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	872.374,77	752.885,16
	5.347.668,43	5.964.808,92
Σύνολο Ενεργητικού	57.339.793,09	57.836.910,64
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ίδια κεφάλαια		
Μετοχικό κεφάλαιο	33.475.572,00	22.531.635,00
Αποθεματικά εύλογης αξίας	12.189.366,10	12.189.366,10
Λοιπά αποθεματικά	7.150.021,74	7.150.021,74
Αποτελέσματα εις νέο	-22.045.454,20	-11.179.006,59
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της Μητρικής	30.769.505,64	30.692.016,25
Μη ελέγχουσες συμμετοχές (Δικαιώματα Μειοψηφίας)	354.778,19	451.525,73
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	31.124.283,83	31.143.541,98
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	292.703,26	287.062,36
Λοιπές προβλέψεις	5.001.916,03	5.001.916,03
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	784.722,70	785.963,70
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	18.816.489,27	18.710.624,75
Σύνολο μακροπροθέσμων υποχρεώσεων	24.895.831,26	24.785.566,84
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Προμηθευτές και λοιπές εμπορικές υποχρεώσεις	216.697,15	534.184,41
Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις	330.216,37	227.275,69
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	772.764,48	1.146.341,72
Σύνολο βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων	1.319.678,00	1.907.801,82
Σύνολο υποχρεώσεων	26.215.509,26	26.693.368,66
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων	57.339.793,09	57.836.910,64

Πηγή: Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις.

Αναπόσβεστα Πάγια Στοιχεία του Ενεργητικού: Κατά την 31.12.2024 τα Αναπόσβεστα Πάγια Στοιχεία του Ομίλου ανέρχονταν σε €51.835.351,40 και αντιστοιχούν στο 89,62% του Συνολικού Ενεργητικού του Ομίλου, ενώ την 31.12.2023 ανέρχονταν σε €51.955.374,34 και αντιστοιχούν στο 90,61% του Συνολικού Ενεργητικού του Ομίλου. Ίδια Κεφάλαια: Τα Ίδια Κεφάλαια του Ομίλου ποσού €31.143.541,98 έναντι ποσού €31.124.283,83 την 31.12.2023, αντιπροσωπεύουν ποσοστό 53,85% του Συνολικού Παθητικού του Ομίλου το 2024 και 54,28% αντίστοιχα για το 2023.

9.1.1.3 Κατάσταση Ταμειακών Ροών του Ομίλου της χρήσης 2024 και συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2023

Κατάσταση ταμειακών ροών Ομίλου	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2024
<u>Λειτουργικές Δραστηριότητες</u>		
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων	3.417.503,57	231.844,13
<u>Πλέον/Μείον Προσαρμογές για :</u>		
Αποσβέσεις	272.010,63	143.278,33
Έσοδα από αποτίμηση επενδύσεων σε ακίνητα	-2.627.921,41	0,00
Προβλέψεις	75.046,97	0,00
Συναλλαγματικές διαφορές	-18.437,84	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-85.531,02	629.356,04
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	6.728,54	6.943,36
<u>Πλέον / Μείον Προσαρμογές για:</u>		
<i>Μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτ/κές δραστηριότητες</i>		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-626.783,03	-687.523,30
(Μείωση) / αύξηση απαιτήσεων	743.020,40	-72.757,87
(Μείωση) / αύξηση υποχρ/ων (πλην δανειακών)	-658.601,36	478.288,40
<u>Μείον :</u>		
Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-6.728,54	-6.943,36
Καταβεβλημένοι φόροι	-290.474,72	-332.181,75
Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	199.832,19	390.303,98
<u>Επενδυτικές Δραστηριότητες</u>		
Αγορά ενσώματων & άυλων παγίων στοιχείων	-2.166,77	-21.108,98
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων & άυλων παγίων	12.100,00	1.300,00
Τόκοι εισπραχθέντες	434,14	423,69
Σύνολο εισροών/εκροών από Επενδυτικές δραστηριότητες (β)	10.367,37	-19.385,29
<u>Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες</u>		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια Εξοφλήσεις δανείων	0,00	-490.408,30
Σύνολο εισροών/εκροών από Χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	0,00	-490.408,30
Καθαρή αύξηση/μείωση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	210.199,56	-119.489,61
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	662.175,21	872.374,77
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	872.374,77	752.885,16

Πηγή: Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις.

9.1.1.4 Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων του Ομίλου της χρήσης 2024 και συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2023

Κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων Ομίλου	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Λοιπά αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο	Μη ελέγχουσες συμμετοχές	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 1.1.2023	33.475.572,00	14.249.073,86	7.150.021,74	-24.362.265,53	30.512.402,07	0,00	30.512.402,07
Μεταβολή αποθεματικού εύλογης αξίας ιδιοχρησιμοποιούμενων ακινήτων από επανεκτίμηση αξίας		-2.059.707,76			-2.059.707,76		-2.059.707,76
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης 2023 μετά από φόρους				2.316.811,33	2.316.811,33	354.778,19	2.671.589,52
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 31.12.2023	33.475.572,00	12.189.366,10	7.150.021,74	-22.045.454,20	30.769.505,64	354.778,19	31.124.283,83
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 1.1.2024	33.475.572,00	12.189.366,10	7.150.021,74	-22.045.454,20	30.769.505,64	354.778,19	31.124.283,83
Μείωση κεφαλαίου με συμψηφισμό ζημιών βάσει απόφασης Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης Μητρικής	-10.943.937,00			10.943.937,00	0,00		0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα χρήσης 2024 μετά από φόρους				-77.489,39	-77.489,39	96.747,54	19.258,15
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων 31.12.2023	22.531.635,00	12.189.366,10	7.150.021,74	-11.179.006,59	30.692.016,25	451.525,73	31.143.541,98

Πηγή: Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις.

10 Δικαστικές και Διαιτητικές Διαδικασίες

Η Εταιρεία δηλώνει ότι, τόσο η ίδια όσο και η θυγατρική της για περίοδο δώδεκα μηνών που προηγούνται της Ημερομηνίας του Πληροφοριακού Δελτίου, δεν είχαν διοικητικές, δικαστικές ή διαιτητικές διαδικασίες (συμπεριλαμβανομένης κάθε τέτοιας διαδικασίας που εκκρεμεί ή ενδέχεται να κινηθεί εναντίον της Εταιρείας ή/και της θυγατρικής της και έχει περιέλθει σε γνώση τους), οι οποίες μπορεί να έχουν σημαντικές επιπτώσεις στη χρηματοοικονομική κατάσταση ή στην κερδοφορία της Εταιρείας ή/και του Ομίλου, πέραν των κάτωθι, οι οποίες, ωστόσο, δεν αναμένεται να επηρεάσουν την ικανότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της έναντι των Ομολογιούχων:

I. ΔΙΚΑΣΤΙΚΕΣ ΑΝΤΙΔΙΚΙΕΣ:

Αντιδικία με την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος:

1. Η Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος έχει επιτύχει σε βάρος της Εταιρείας την έκδοση της υπ' αριθμόν 1746/2024 Διαταγής Πληρωμής του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών. Ακριβές αντίγραφο του α' εκτελεστού απογράφου της προαναφερόμενης Διαταγής Πληρωμής επιδόθηκε στην Εταιρεία στις 02.07.2024 με την παρά πόδας αυτής με χρονολογία 27.06.2024 επιταγή προς πληρωμή, δυνάμει της οποίας η Εταιρεία καλείται να καταβάλει, αλληλεγγύως αδιαιρέτως και εις ολόκληρον με την πιστούχο και πρωτοφειλέτρια Εταιρεία με την επωνυμία «ΗΛΙΟΣ Βιομηχανία Πλεκτικής Ανώνυμος Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία», με Α.Φ.Μ. 094037619 και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 057302304000, στην Εθνική Τράπεζα: i. Για επιδικασθέν κεφάλαιο το ποσό των €4.937.036,01, εντόκως με επιτόκιο υπερημερίας από 02.03.2023 μέχρι εξοφλήσεως και με εξάμηνο ανατοκισμό των τόκων του ποσοστού του επιτοκίου υπερημερίας αποτελούμενου από το άθροισμα του ποσοστού του εκάστοτε ισχύοντος επιτοκίου Euribor μηνός, πλέον του ποσοστού του περιθωρίου επιτοκίου 4,25% και των εισφορών υπέρ τρίτων (σήμερα ν. 128/1975, 0,60%), καθώς και του ποσοστού 2,50%, δυνάμει της ΠΔΤΕ 2393/1996, ii. Για δεδουλευμένους και οφειλόμενους τόκους του άνω κεφαλαίου, ποσό €755.151,05, υπολογισθέντες ως ανωτέρω με επιτόκιο υπερημερίας αποτελούμενο από το άθροισμα του ποσοστού του εκάστοτε ισχύοντος επιτοκίου Euribor μηνός, πλέον του ποσοστού του περιθωρίου επιτοκίου 4,25% και των εισφορών υπέρ τρίτων (σήμερα ν. 128/1975, 0,60%), καθώς και του ποσοστού 2,50%, δυνάμει της ΠΔΤΕ 2393/1996 και με εξάμηνο ανατοκισμό των τόκων για το χρονικό διάστημα από 02.03.2023 έως και 27.06.2024, εντόκως με το ίδιο ως άνω επιτόκιο υπερημερίας και με εξάμηνο ανατοκισμό από 28.06.2024 έως την ολοσχερή εξόφληση, iii. Για επιδικασθείσα δαπάνη το ποσό των €85.446,00, με το νόμιμο τόκο από την επομένη της επίδοσης της από 27.06.2024 α' επιταγής προς πληρωμή και μέχρι ολοσχερούς εξοφλήσεως, iv. Για τη σύνταξη της α επιταγής, παραγγελία επίδοσης και επίδοση αυτής, μετά δικαιωμάτων δικαστικού επιμελητή, το ποσό των €100,00, με το νόμιμο τόκο από την επομένη της επίδοσης της από 27.06.2024 α' επιταγής προς πληρωμή και μέχρι ολοσχερούς εξοφλήσεως.

2. Κατά της ως άνω Διαταγής Πληρωμής η Εταιρεία άσκησε ενώπιον του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Αθηνών νομίμως και εμπροθέσμως την από 17.07.2024 Ανακοπή και τους από 02.12.2024, Πρόσθετους Λόγους Ανακοπής. Τόσο η Ανακοπή, όσο και οι Πρόσθετοι Λόγοι αυτής συζητήθηκαν κατά την ίδια δικάσιμο της 18.12.2024 και αναμένεται η έκδοση απόφασης.

3. Παράλληλα η Εταιρεία άσκησε ενώπιον του ιδίου Δικαστηρίου και την από 24.07.2024 Αίτηση Αναστολής εκτέλεσης της Διαταγής Πληρωμής. Στο δικόγραφο της Αίτησης Αναστολής η Εταιρεία σώρευσε παραδεκτώς και νομίμως αυτοτελές αίτημα χορήγησης προσωρινής διαταγής, το οποίο συζητήθηκε στις 09.08.2024 και επ' αυτού

εξεδόθη η από 09.08.2024 Προσωρινή Διαταγή του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Αθηνών, η οποία έκανε δεκτό το αίτημα και ανέστειλε προσωρινά έως τη συζήτηση της Αίτησης Αναστολής και υπό τον όρο της συζήτησης αυτής κατά την ορισθείσα δικάσιμο την εκτέλεση της υπ' αριθμ. 1746/2024 Διαταγής Πληρωμής του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών. Η ισχύς της από 09.08.2024 Προσωρινής Διαταγής διατηρήθηκε από το Δικαστήριο κατά τη συζήτηση της κύριας αιτήσεως στις 18.12.2024 έως την έκδοση οριστικής απόφασης. Η Αίτηση Αναστολής εκτέλεσης της Διαταγής Πληρωμής συζητήθηκε κατά τη δικάσιμο της 16.12.2024 και επ' αυτής εξεδόθη η υπ' αριθμ. 34/2025 απόφαση, που απορρίπτει την αίτηση για τυπικούς λόγους.

4. Επιπροσθέτως, η Εταιρεία άσκησε νομίμως και εμπροθέσμως και την από 23.08.2024 Ανακοπή ενώπιον του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών (Διαδικασία Περιουσιακών Διαφορών) κατ' αρ. 933 Κ.Πολ.Δ. για την ακύρωση της από 27.06.2024 επιταγής προς πληρωμή, που συνοδεύει το ακριβές αντίγραφο του υπ' αριθ. 1736/2024 Πρώτου (Α') Εκτελεστού Απογράφου της υπ' αριθμ. 1746/2024 Διαταγής Πληρωμής του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών, ως και της επισπευδόμενης δυνάμει αυτής αναγκαστικής εκτέλεσης. Η Ανακοπή αυτή έχει προσδιορισθεί να συζητηθεί κατά τη δικάσιμο της 24.05.2033.

5. Παράλληλα, η Εταιρεία άσκησε ενώπιον του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών την από 06.03.2025 Αίτηση Αναστολής εκτέλεσης : 1. της από 27.06.2024 επιταγής προς πληρωμή, που συνοδεύει το ακριβές αντίγραφο του υπ' αριθ. 1736/2024 Πρώτου (Α') Εκτελεστού Απογράφου της υπ' αριθμ. 1746/2024 Διαταγής Πληρωμής του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών και μας επιδόθηκε παρά πόδας αυτού στις 02.07.2024, και 2. της επισπευδόμενης αναγκαστικής εκτέλεσης δυνάμει της από 27.06.2024 επιταγής προς πληρωμή, που συνοδεύει το ακριβές αντίγραφο του υπ' αριθ. 1736/2024 Πρώτου (Α') Εκτελεστού Απογράφου της υπ' αριθ. 1746/2024 Διαταγής Πληρωμής του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών, η οποία έχει προσδιορισθεί να συζητηθεί κατά τη δικάσιμο της 16.07.2025. Στο δικόγραφο της Αίτησης Αναστολής η Εταιρεία σώρευσε παραδεκτώς και νομίμως αυτοτελές αίτημα χορήγησης προσωρινής διαταγής, το οποίο συζητήθηκε στις 17.03.2025 και απερρίφθη.

6. Διαρκούσης της ισχύος της από 09.08.2024 Προσωρινής Διαταγής του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Αθηνών, η Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος προέβη σε συντηρητική κατάσχεση του συνόλου των μισθωμάτων που λαμβάνει ως έσοδο η Εταιρεία εις χείρας των μισθωτών της μέχρι του ποσού των €5.777.633,06, προς ασφάλεια της αναφερόμενης απαίτησής της. Με την από 16.09.2024 Αίτηση του άρθρου 724§2 ΚΠολΔ ενώπιον του αρμόδιου Πολυμελούς Πρωτοδικείου Αθηνών (Διαδικασία Ασφαλιστικών Μέτρων) που στρέφεται κατά της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος και της επιβληθείσας συντηρητικής κατάσχεσης των ως άνω μισθωμάτων η Εταιρεία ζήτησε την ολική ανάκληση, άλλως την ολική αναστολή εκτέλεσης των από 05.09.2024 συντηρητικών κατασχέσεων. Στην ανωτέρω αίτηση η Εταιρεία ενσωμάτωσε μη αυτοτελές αίτημα χορήγησης προσωρινής διαταγής, το οποίο συζητήθηκε στις 26.09.2024 και έγινε δεκτό, με την υπό την ίδια ημερομηνία από 26.09.2024 Απόφαση Προσωρινής Διαταγής που διατάσσει προσωρινά την αναστολή εκτέλεσης της συντηρητικής κατάσχεσης των μισθωμάτων μέχρι την έκδοση απόφασης επί της υπό κρίση αίτησης και υπό τον όρο ότι αυτή θα συζητηθεί κατά τη δικάσιμο της 28.01.2025. Κατά τη συζήτηση της κύριας Αίτησης το αρμόδιο Δικαστήριο διατήρησε την ισχύ της από 26.09.2024 Απόφασης Προσωρινής Διαταγής. Η Αίτηση της Εταιρείας συζητήθηκε κατά τη δικάσιμο της 28.01.2025 και επ' αυτής εξεδόθη η υπ' αριθμόν 31/2025 Απόφασή που διέταξε την ανάκληση της συντηρητικής κατάσχεσης των μισθωμάτων της εις χείρας των μισθωτών της.

7. Στις 13.03.2025 επιβλήθηκε κατάσχεση σε ακίνητο ιδιοκτησίας της Εταιρείας, κείμενου επί της οδού

Προόδου αριθμ. 2 στο Αιγάλεω Αττικής, με ΚΑΕΚ 050114302007, δυνάμει της υπ' αριθμόν 1786/13.03.2025 Έκθεσης Αναγκαστικής Κατάσχεσης Ακίνητης Περιουσίας του Δικαστικού Επιμελητή κ. Σπυρίδωνος Γιαννακόπουλου που κοινοποιήθηκε στην Εταιρεία, με την οποία ορίστηκε η διενέργεια του πλειστηριασμού την 5η Νοεμβρίου 2025, ημέρα Τετάρτη και ώρα 10:00 π.μ. έως 12:00 μ.μ., ενώπιον της συμβολαιογράφου Αθηνών Βαρβάρα Σγούρα.

II. ΕΞΩΔΙΚΑΣΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ:

A. Αναφερόμενη Αξίωση της ALPHA BANK/CEPAL HELLAS έναντι της Εταιρείας:

1. Η Ανώνυμη τραπεζική εταιρεία με την επωνυμία «ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ισχυρίζεται ότι διατηρεί αξίωση σε βάρος της Εταιρείας, δυνάμει της υπ' αριθμόν 20067/04.09.2002 σύμβασης πιστώσεως με ανοικτό (αλληλόχρεο) λογαριασμό, όπως τροποποιήθηκε, στην οποία συμβλήθηκε με την ιδιότητα του εγγυητή υπέρ της πρωτοφειλέτιδας εταιρείας με την επωνυμία «ΗΛΙΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».

2. Στις 24.04.2023 η εταιρεία με την επωνυμία «CEPAL HELLAS ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ», ως εταιρεία Διαχείρισης Απαιτήσεων από Δάνεια και Πιστώσεις δυνάμει των Διατάξεων του Ν. 4954/2015, στην οποία η αρχική πιστούχος Ανώνυμη τραπεζική εταιρεία με την επωνυμία «ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» έχει αναθέσει τη διαχείριση της ανωτέρω απαίτησης, κατήγγειλε την ανωτέρω σύμβαση και με την από 24.04.2023 εξώδικη καταγγελία συμβάσεως, πρόσκληση και δήλωσή της που μας κοινοποιήθηκε στις 27.04.2023, μας γνωστοποίησε ότι πραγματοποιήθηκε το οριστικό κλείσιμο των λογαριασμών εξυπηρέτησης της σύμβασης, που εμφάνιζαν κατά το κλείσιμο στις 04.01.2023 συνολικό χρεωστικό υπόλοιπο ποσού €2.065.464,99.

3. Εν συνεχεία δε, στις 16.10.2024 μας κοινοποιήθηκε η από 16.10.2024 Δήλωση Συμψηφισμού, με την οποία μας γνωστοποιήθηκε ότι η «ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» προέβη σε συμψηφισμό κατ' αρ. 440 επ. Α.Κ. ποσού €490.408,30, με ισόποσο μέρος των ληξιπρόθεσμων και απαιτητών οφειλών και αντίστοιχα απαιτήσεων της, που απορρέουν από την ανωτέρω με αριθμό 20067/04.09.2002 σύμβαση πίστωσης με ανοικτό αλληλόχρεο λογαριασμό.

B. Αναφερόμενη Αξίωση της Νικόλαος Αγγελούσης ΑΕ

1. Δυνάμει του από 20 Ιουνίου 2022 Ιδιωτικού Συμφωνητικού Μίσθωσης Βιομηχανοστασίου, η εταιρεία με την επωνυμία «ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΑΓΓΕΛΟΥΣΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΑΓΓΕΛΟΥΣΗΣ Α.Ε.», έχει μισθώσει από την Εταιρεία ένα πλήρως εξοπλισμένο σύγχρονο και εν λειτουργία εργοστάσιο εκκόκκισης βάμβακος, μαζί με τον επίσης σύγχρονο και εξελιγμένο μηχανολογικό του εξοπλισμό, ανταλλακτικά, εργαλεία, βοηθητικά μηχανήματα και λοιπό μηχανολογικό εξοπλισμό, επί μίας οικοπεδικής έκτασης 78.690,00τ.μ., κείμενης στην κοινότητα Πασχαλίτσας του Δήμου Σοφάδων του Νομού Καρδίτσας, Τ.Κ. 43300, στην επαρχιακή οδό Πασχαλίτσας – Σοφάδων, μετά των επ' αυτής υφιστάμενων κτιριακών εγκαταστάσεων. Η διάρκεια της μισθώσεως έχει συμφωνηθεί δωδεκαετής (12 έτη), αρχόμενη την 20^η Ιουνίου 2022 και λήγουσα την 31^η Μαΐου 2034.

2. Το μίσθιο ακίνητο κατά τη μισθώτρια υπέστη ζημιές το Σεπτέμβριο του έτους 2023, από την κακοκαιρία «DANIEL» που έπληξε την περιοχή της Θεσσαλίας. Η «ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΑΓΓΕΛΟΥΣΗΣ Α.Ε.», ισχυρίζεται ότι διατηρεί αξίωση συνολικού ποσού €1.123.443,52, σε βάρος της Εταιρείας ως εκμισθώτριας λόγω εργασιών αποκατάστασης που έχει πραγματοποιήσει.

3. Σημειώνεται ότι το μίσθιο ήταν ασφαλισμένο και μέχρι σήμερα η Εταιρεία δεν έχει εισπράξει οποιοδήποτε ποσό τόσο από τις Ασφαλιστικές Εταιρείες, όσο και από Κρατικούς Φορείς αρωγής.

11 Σημαντικές Μεταβολές στη Χρηματοοικονομική Κατάσταση του Ομίλου

Η Διοίκηση της Εταιρείας δηλώνει ότι από την 01.01.2025 έως και την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου έχουν επέλθει οι κάτωθι σημαντικές μεταβολές στη χρηματοοικονομική θέση του Ομίλου, οι οποίες επηρέασαν την ταμειακή της ρευστότητα και οι οποίες έλαβαν χώρα μετά τη λήξη της τελευταίας περιόδου για την οποία δημοσιεύθηκαν χρηματοοικονομικές καταστάσεις:

1. Εντός του Φεβρουαρίου 2025 η Εταιρεία υπέγραψε σύμβαση δανείου με Βασικό της Μέτοχο, τον κ. Ελευθέριο-Ίωνα-Ερίκο Μουζάκη-Γκάγκνουμ, δυνάμει του οποίου ο τελευταίος συμφωνεί να χορηγήσει δάνειο, ολικώς ή τμηματικώς, προς την Εταιρεία έως του ποσού των €1.500.000,00. Η Εταιρεία δυνάμει της εν λόγω σύμβασης αναλαμβάνει να εξοφλήσει το δάνειο σε 120 μηνιαίες σταθερές ισόποσες τοκοχρεωλυτικές δόσεις με την πρώτη καταβολή να λαμβάνει χώρα τον αμέσως επόμενο εκάστης χορηγήσεως μήνα. Το δάνειο συνήφθη έντοκο με σταθερό ετήσιο επιτόκιο 4% και μηνιαίο επιτόκιο υπερημερίας 0,83%. Η συγκεκριμένη συναλλαγή έχει αξιολογηθεί για τον δίκαιο και εύλογο χαρακτήρα της από ανεξάρτητο ορκωτό ελεγκτή, καθώς δεν επιβαρύνει την Εταιρεία με πρόσθετο κόστος δανεισμού και δεν θίγει τα συμφέροντα των μετόχων που δεν αποτελούν συνδεδεμένα μέρη, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.

2. Εντός του Μάρτιου του 2025 επιστράφηκε ποσό ταμειακής διευκόλυνσης που είχε ληφθεί τον Νοέμβριο του 2024 από το συνδεδεμένο μέρος εταιρεία «Ε. Δ. Μουζάκης Εμπορική και Οικοδομική Επιχειρήσεις Α.Ε.» συνολικού ύψους €499.769,68.

3. Εντός του Μαρτίου 2025, δυνάμει της από 11.03.2025 εντολής της Εθνικής Τράπεζας, επεβλήθη κατάσχεση σε ακίνητο ιδιοκτησίας της Εταιρείας, κείμενου επί της οδού Προόδου αριθμ. 2 στο Αιγάλεω Αττικής, με ΚΑΕΚ 050114302007, ήτοι γεωτεμάχιο εκτάσεως 12.428,00 τ.μ., μετά των επ' αυτού κτιριακών εγκαταστάσεων συνολικής επιφάνειας 16.005,00 τ.μ., για το ποσό των πέντε εκατομμυρίων επτακοσίων εβδομήντα επτά χιλιάδων επτακοσίων τριάντα τριών ευρώ και έξι λεπτών (€5.777.733,06), και ορίστηκε η διενέργεια του πλειστηριασμού την 5η Νοεμβρίου 2025, ημέρα Τετάρτη και ώρα 10:00 π.μ. έως 12:00 μ.μ., όπως βεβαιούται από την υπ' αριθμόν 1786/13.03.2025 Έκθεση Αναγκαστικής Κατάσχεσης Ακίνητης Περιουσίας που κοινοποιήθηκε στην Εταιρεία.

12 Γνωστοποιήσεις Συναλλαγών με Συνδεδεμένα Μέρη

Οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη για την χρήση 2024 κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 παρουσιάζονται παρακάτω:

Συνδεδεμένα μέρη του Ομίλου είναι οι κληρονόμοι μέτοχοι του αιμνήστου ιδρυτή της εταιρείας Ελευθέριου Μουζάκη, η εταιρεία «Ε. Δ. Μουζάκης Εμπορική και Οικοδομική Επιχειρήσεις Α.Ε.» και ο βασικός πελάτης της μητρικής εταιρείας, «ΚΛΩΣΤΑΙ ΠΕΤΑΛΟΥΔΑΣ Α.Ε.Β.Ε.», καθώς και οι συνδεδεμένες με αυτήν εταιρείες «ΗΛΙΟΣ Α.Β.Ε.Ε.» «MACOPLEX ΑΕ.», και «ROBERT MATRA Α.Β.Ε.Ε.».

Διεταιρικές πωλήσεις Όμιλος	31.12.2023	31.12.2024
Πωλήσεις από ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ προς ΚΛΩΣΤΑΙ ΠΕΤΑΛΟΥΔΑΣ ΑΕΒΕ	1.065.115,25	156.617,02
Πωλήσεις από ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ προς ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ	9.077,00	0,00
Σύνολα	1.074.192,25	156.617,02
Διεταιρικές αγορές Όμιλος	31.12.2023	31.12.2024
Αγορές της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ από ΚΛΩΣΤΑΙ ΠΕΤΑΛΟΥΔΑΣ ΑΕΒΕ	22.977,17	26.470,88
Σύνολα	22.977,17	26.470,88
Διεταιρικές απαιτήσεις Όμιλος	31.12.2023	31.12.2024
Απαιτήσεις της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ από ΚΛΩΣΤΑΙ ΠΕΤΑΛΟΥΔΑΣ ΑΕΒΕ	991.998,04	391.145,70
Απαιτήσεις της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ από ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΕΡΡΩΝ ΑΕΒΕ	340,00	340,00
Απαιτήσεις της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ από ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΟΙΚΟΔ. ΕΠΙΧ/ΕΙΣ ΑΕ	1.554,00	4.662,00
Απαιτήσεις της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ από ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ	857,44	857,44
Απαιτήσεις της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ από ROBERT MATRA ΑΒΕΕ	895.914,83	895.928,79
Απαιτήσεις της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ από MACOPLEX ΑΕ	119.086,00	119.086,00
Σύνολα	2.009.750,31	1.412.019,93

Πηγή: Ετήσιες Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις.

Οι συναλλαγές με τις ανωτέρω εταιρείες πραγματοποιούνται σε καθαρά εμπορική βάση. Ο Όμιλος δεν συμμετείχε σε καμία συναλλαγή ασυνήθους φύσης ή περιεχομένου, η οποία να είναι ουσιώδης για τον Όμιλο, ή τις εταιρείες και τα άτομα που συνδέονται στενά με αυτόν, και δεν αποσκοπεί να συμμετάσχει σε τέτοιου είδους συναλλαγές στο μέλλον εκτός των κάτωθι αναφερόμενων στην Ενότητα 13.

Η υποχρέωση του Ομίλου προς τους κληρονόμους μετόχους του αιμνήστου Ελ. Μουζάκη ανέρχονταν σε €18.598.266,74 την 31.12.2023 και €18.288.266,74 την 31.12.2024.

Αφορά στο κονδύλι «Λοιπές Μακροπρόθεσμες», με βάση τις οικονομικές καταστάσεις του 2024

Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	31.12.2023	31.12.2024
Υποχρέωση προς κληρονόμους μετόχους αιμνήστου Ελευθερίου Μουζάκη	18.598.266,74	18.288.266,74
Οφειλόμενες δόσεις εισφοράς πράξης γης σε χρήμα υπέρ Δήμου Αιγάλεω	165.222,53	23.602,01
Εγγυήσεις ενοικίου	53.000,00	398.756,00
Σύνολα	18.816.489,27	18.710.624,75

Η ανάλυση των λοιπών μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων του Ομίλου και της Εταιρείας έχει ως εξής: Αρχικό ποσό ύψους € 10.129.303,40 απορρέει από την διαθήκη του αειμνήστου Ιδρυτή της εταιρείας ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΜΟΥΖΑΚΗ, το οποίο είχε χορηγηθεί ως μακροπρόθεσμο άτοκο δάνειο, προς αντιμετώπιση Ταμειακής ρευστότητας της Εταιρείας και του Ομίλου. Τον Φεβρουάριο 2014, είχαμε την κατάπτωση εγγύησης από πλευράς της Εθνικής Τράπεζας εις βάρος λογαριασμού διαθεσίμων, από την προσωπική περιουσία του αειμνήστου Ελευθερίου Μουζάκη, με ισόποση αποπληρωμή δανείου πλέον τόκων που είχε η θυγατρική Εταιρεία «ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΕΡΡΩΝ Α.Ε.Β.Ε» προς την ίδια τράπεζα μέχρι την στιγμή εκείνη, ύψους €3.719.060,01. Στη χρήση 2016 είχαμε χρήση ποσού €7.078.539,09 από το καταπίστευμα χρημάτων του αειμνήστου ιδρυτή της Εταιρείας και του Ομίλου Ελευθερίου Μουζάκη, προκειμένου να αποπληρωθεί το σύνολο του δανεισμού της μητρικής εταιρείας προς την Εθνική Τράπεζα ύψους €6.229.989,52 καθώς και λοιπών υποχρεώσεων του Ομίλου και της μητρικής ύψους €848.549,57. Εντός της χρήσης 2024 είχαμε την αποπληρωμή προς μετόχους και κληρονόμους της μητρικής ποσού ύψους € 160.000,00 και της ισόποσης μείωσης της μακροπρόθεσμης υποχρέωσης προς αυτούς και αντίστοιχα για τον Όμιλο είχαμε την αποπληρωμή του ποσού των επιπλέον €150.000,00 ήτοι συνολικά €310.000,00. Το συνολικό ποσό της υποχρέωσης προς τους μετόχους κληρονόμους, αποτελεί μέρος κατάθεσης που είχε ήδη γίνει στην τράπεζα, πριν το θάνατό του αειμνήστου Ελευθερίου Μουζάκη από τον ίδιο, ακριβώς για την αντιμετώπιση ταμειακών δυσχερειών των εταιρειών του Ομίλου ενώ την δυνατότητα αυτή την έδινε η διαθήκη του αειμνήστου. Οπότε σύμφωνα με αυτή, το πιο πάνω ποσό εμφανίζεται ως μακροπρόθεσμη υποχρέωση της Εταιρείας προς τους κληρονόμους. Το ποσό € 23.602,01 ευρώ των μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων, αφορά υπόλοιπο της ρύθμισης που σύναψε η Εταιρεία με τον Δήμο Αιγιάλεω για την αποπληρωμή της πράξης εφαρμογής ρυμοτομίας και επιβολής εισφοράς σε χρήμα, για την περιοχή Ελαιώνα, που ευρίσκεται το Εργοστάσιο στην Κηφισού 41 Αιγιάλεω. Έως την 31/8/2024 η παραπάνω ρύθμιση εξυπηρετούταν κανονικά, ωστόσο λόγω ταμειακής ανακολουθίας που προήλθε από την κατάπτωση εγγύησης υπέρ της τράπεζας Alpha Bank για δάνειο της συνδεδεμένης εταιρείας «ΗΛΙΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ Α.Ε.Β.Ε», η εξυπηρέτηση των δόσεων σταμάτησε για τους μήνες Σεπτέμβριο έως Νοέμβριο 2024. Ως εκ τούτου είχαμε νέα ρύθμιση σε 47 μηνιαίες δόσεις ποσού οφειλής €174.042,35 πλέον προσαύξησης €276.727,34 ήτοι συνολικά €450.769,69. Η νέα ρύθμιση (κωδικός 41 του Ν.5143/2024) ξεκίνησε την 31/1/2025 και λήγει την 30/11/2028, το ποσό της μηνιαίας δόσης ορίζεται σε €9.590,59 και αφορά κατά €3.703,03 σε δόση κεφαλαίου και κατά €5.887,82 προσαύξηση τόκων. Οι λογιστικές εγγραφές της νέας ρύθμισης θα εμφανιστούν στα βιβλία της Εταιρείας στην χρήση 2025.

13 Σημαντικές Συμβάσεις

Κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, δεν ισχύουν περιορισμοί από τις δανειακές συμβάσεις της Εταιρείας ως προς την άντληση των κεφαλαίων του ΜΟΔ.

Η Εταιρεία δηλώνει ότι, κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, δεν υφίστανται σημαντικές συμβάσεις του Ομίλου σε ισχύ και που δεν εμπίπτουν σε εκείνες που συνάπτονται στο σύνηθες πλαίσιο των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του Ομίλου, πλην των κατωτέρω:

1. Δανειακή σύμβαση με Βασικό Μέτοχο

Στις 24 Φεβρουαρίου 2025 η Εταιρεία υπέγραψε σύμβαση δανείου με Βασικό της Μέτοχο, τον κ. Ελευθέριο-Ιωάννα-Ερίκο Μουζάκη-Γκάγκνουμ, δυνάμει του οποίου ο τελευταίος συμφωνεί να χορηγήσει δάνειο, ολικώς ή τμηματικώς, προς την Εκδότρια έως του ποσού των €1.500.000,00. Η Εκδότρια δυνάμει της εν λόγω σύμβασης αναλαμβάνει να εξοφλήσει το δάνειο σε 120 μηνιαίες σταθερές ισόποσες τοκοχρεωλυτικές δόσεις με την πρώτη καταβολή να λαμβάνει χώρα τον αμέσως επόμενο εκάστης χορηγήσεως μήνα. Το δάνειο συνήφθη έντοκο με σταθερό ετήσιο επιτόκιο 4% και επιτόκιο υπερημερίας 0,83%. Η συγκεκριμένη συναλλαγή έχει αξιολογηθεί για τον δίκαιο και εύλογο χαρακτήρα της από ανεξάρτητο ορκωτό ελεγκτή, καθώς δεν επιβαρύνει την Εταιρεία με πρόσθετο κόστος δανεισμού και δεν θίγει τα συμφέροντα των μετόχων που δεν αποτελούν συνδεδεμένα μέρη, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.

Επίσης, η Εταιρεία δηλώνει ότι, κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, δεν υφίστανται σημαντικές συμβάσεις που δεν εμπίπτουν σε εκείνες που συνάπτονται στο σύνηθες πλαίσιο των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του Ομίλου, οι οποίες θα μπορούσαν να της δημιουργήσουν δικαίωμα ή υποχρέωση που επηρεάζει σημαντικά την ικανότητά της να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της έναντι των κατόχων των εκδιδόμενων Ομολογιών, πλην της άνω υπ' αρ. 1 δανειακής σύμβασης με Βασικό Μέτοχο.

2. Παροχή εγγύησης σε δανειακή σύμβαση υπέρ της ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ (ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ):

2.1. Η Εταιρεία συμβλήθηκε με την ιδιότητα του εγγυητή, στην υπ' αριθμόν 6185/25.04.2002 σύμβαση παροχής πιστώσεως με ανοικτό (αλληλόχρεο) λογαριασμό, ως έκτοτε αυτή τροποποιήθηκε με την υπ' αριθμόν 6185/1/22.03.2004 σύμβαση αυξήσεως του ορίου της πιστώσεως, την υπ' αριθμόν 6185/2/25.04.2006 σύμβαση αυξήσεως του ορίου της πιστώσεως, την από 05.03.2019 υπ' αριθμόν 1460061859/5004 σύμβαση παροχής εγγυήσεως και την υπ' αριθμόν 1460061859/5007 από 09.07.2019 πρόσθετη πράξη, δυνάμει της οποίας η Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος, ως δανείστρια παρείχε στην εταιρεία με την επωνυμία «ΗΛΙΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», πίστωση μέχρι του συνολικού ποσού των €5.000.000,00 .

2.2. Η Εταιρεία συμβλήθηκε στις ανωτέρω συμβάσεις με την ιδιότητα του εγγυητή και εγγυήθηκε προς την Τράπεζα, κάθε υπόλοιπο αυτής της σύμβασης, πλέον τόκων, ανατοκισμών, προμηθειών και εν γένει επιβαρύνσεων και εξόδων και γενικά την εκπλήρωση από το πρωτοφειλέτη – πιστούχο, ήδη «ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ», όλων των υποχρεώσεων που έχει αναλάβει με την ως άνω σύμβαση ενεχόμενη εις ολόκληρον μετ' αυτής ως πρωτοφειλέτης.

2.3. Στις 25.11.2021 η Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος, κατήγγειλε την ανωτέρω σύμβαση και προέβη στο οριστικό κλείσιμο των λογαριασμών εξυπηρέτησης της σύμβασης, που εμφάνιζαν κατά το κλείσιμο στις 25.11.2021 συνολικό χρεωστικό υπόλοιπο ποσού €4.473.816,34 .

2.4. Εν συνεχεία, η Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος υπέβαλε ενώπιον του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών την από 01.03.2023 αίτησή της δυνάμει της οποίας εξεδόθη η υπ' αριθμόν 1746/2024 Διαταγή Πληρωμής του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών.

2.5. Ακριβές αντίγραφο του α' εκτελεστού απογράφου της προαναφερόμενης Διαταγής Πληρωμής επιδόθηκε στην Εταιρεία στις 02.07.2024 με την παρά πόδας αυτής, με χρονολογία 27.06.2024 επιταγή προς πληρωμή, δυνάμει της οποίας η Εταιρεία καλείται να καταβάλει, αλληλεγγύως αδιαφέτως και εις ολόκληρον με την πιστούχο και πρωτοφειλέτρια Εταιρεία με την επωνυμία «ΗΛΙΟΣ Βιομηχανία Πλεκτικής Ανώνυμος Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρεία», με Α.Φ.Μ. 094037619 και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 057302304000, στην Εθνική Τράπεζα: i. Για επιδικασθέν κεφάλαιο το ποσό των €4.937.036,01, εντόκως με επιτόκιο υπερημερίας από 02.03.2023 μέχρις εξοφλήσεως και με εξάμηνο ανατοκισμό των τόκων του ποσοστού του επιτοκίου υπερημερίας αποτελούμενου από το άθροισμα του ποσοστού του εκάστοτε ισχύοντος επιτοκίου Euribor μηνός, πλέον του ποσοστού του περιθωρίου επιτοκίου 4,25% και των εισφορών υπέρ τρίτων (σήμερα ν. 128/1975, 0,60%), καθώς και του ποσοστού 2,50%, δυνάμει της ΠΔΤΕ 2393/1996, ii. Για δεδουλευμένους και οφειλόμενους τόκους του άνω κεφαλαίου, ποσό €755.151,05 , υπολογισθέντες ως ανωτέρω με επιτόκιο υπερημερίας αποτελούμενο από το άθροισμα του ποσοστού του εκάστοτε ισχύοντος επιτοκίου Euribor μηνός, πλέον του ποσοστού του περιθωρίου επιτοκίου 4,25% και των εισφορών υπέρ τρίτων (σήμερα ν. 128/1975, 0,60%), καθώς και του ποσοστού 2,50%, δυνάμει της ΠΔΤΕ 2393/1996 και με εξάμηνο ανατοκισμό των τόκων για το χρονικό διάστημα από 02.03.2023 έως και 27.06.2024, εντόκως με το ίδιο ως άνω επιτόκιο υπερημερίας και με εξάμηνο ανατοκισμό από 28.06.2024 έως την ολοσχερή εξόφληση, iii. Για επιδικασθείσα δαπάνη το ποσό των €85.446,00 , με το νόμιμο τόκο από την επομένη της επίδοσης της από 27.06.2024 α' επιταγής προς πληρωμή και μέχρι ολοσχερούς εξοφλήσεως, iv. Για τη σύνταξη της α επιταγής, παραγγελία επίδοσης και επίδοση αυτής, μετά δικαιωμάτων δικαστικού επιμελητή, το ποσό των €100,00, με το νόμιμο τόκο από την επομένη της επίδοσης της από 27.06.2024 α' επιταγής προς πληρωμή και μέχρι ολοσχερούς εξοφλήσεως.

Αναφορικά με τις εξελίξεις στην εν λόγω παροχή εγγυήσεων σε δανειακή σύμβαση υπέρ της ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ βλ. σχετικά την ενότητα 10 «Δικαστικές και Διαιτητικές Διαδικασίες» του Πληροφοριακού Δελτίου και ειδικότερα την υποενότητα «Αντιδικία με την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος».

3. Παροχή εγγύησης σε δανειακή σύμβαση υπέρ της ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ (ALPHA BANK):

3.1. Η Εταιρεία συμβλήθηκε με την ιδιότητα του εγγυητή στην υπ' αριθμόν 20067/04.09.2002 σύμβαση πιστώσεως με ανοικτό (αλληλόχρεο) λογαριασμό, όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε με τις πρόσθετες πράξεις που υπεγράφησαν μεταξύ της ανώνυμης τραπεζικής εταιρείας με την επωνυμία «ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ALPHA BANK», με έδρα την Αθήνα, οδός Σταδίου, αρ. 40, με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 159029160000 και ΑΦΜ 996807331, νομίμως εκπροσωπούμενης (Επωφελούμενη), ως καθολικής διαδόχου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 223701000 και ΑΦΜ 094014249 (Διασπώμενη), κατόπιν διάσπασης της τελευταίας με απόσχιση του κλάδου της τραπεζικής δραστηριότητας και εισφοράς του σε νεοσυσταθείσα εταιρεία - πιστωτικό ίδρυμα, εγκριθείσας της ως άνω διάσπασης με την με αριθμό πρωτοκόλλου 45.089/16-04-2021 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. και δημοσιεύθηκε στα στοιχεία της διασπώμενης και της επωφελούμενης με τις με αριθμό πρωτοκόλλου 45.116/16.04.2021 και 45.123/16.04.2021 Ανακοινώσεις αντίστοιχα, ως δανειστριάς, της αφετέρου συμβαλλόμενης «ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ», ως πιστούχου, δυνάμει της οποίας, χορηγήθηκε στην πιστούχο πίστωση μέχρι του συνολικού ποσού των €3.000.000,00 .

3.2. Η Εταιρεία συμβλήθηκε στις ανωτέρω συμβάσεις με την ιδιότητα του εγγυητή και εγγυήθηκε προς την Τράπεζα, κάθε υπόλοιπο αυτής της σύμβασης, πλέον τόκων, ανατοκισμών, προμηθειών και εν γένει επιβαρύνσεων και εξόδων και γενικά την εκπλήρωση από το πρωτοφειλέτη – πιστούχο, ήδη «ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ», όλων των υποχρεώσεων που έχει αναλάβει με την ως άνω σύμβαση ενεχόμενη εις ολόκληρον μετ' αυτής ως πρωτοφειλέτης, παραιτούμενη από όλα τα δικαιώματα της διαιρέσεως, της διζήσεως και από όλα τα δικαιώματα και τις ενστάσεις που απορρέουν από τις διατάξεις των άρθρων 853, 855, 858, 862, 966, 967 και 868 του Α.Κ.

3.3. Στις 24.04.2023 η εταιρεία με την επωνυμία «CEPAL HELLAS ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ» (ή «Cepal Hellas»), ως εταιρεία Διαχείρισης Απαιτήσεων από Δάνεια και Πιστώσεις δυνάμει των Διατάξεων του Ν. 4954/2015, στην οποία η αρχική πιστώτρια Ανώνυμη τραπεζική εταιρεία με την επωνυμία «ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» έχει αναθέσει τη διαχείριση της ανωτέρω απαίτησης, κατήγγειλε την ανωτέρω σύμβαση και με την από 24.04.2023 εξώδικη καταγγελία συμβάσεως, πρόσκληση και δήλωσή της που κοινοποίησε στην Εταιρεία στις 27.04.2023, της γνωστοποίησε ότι πραγματοποιήθηκε το οριστικό κλείσιμο των λογαριασμών εξυπηρέτησης της σύμβασης, που εμφάνιζαν κατά το κλείσιμο στις 04.01.2023 συνολικό χρεωστικό υπόλοιπο ποσού €2.065.464,99.

3.4. Στις 16.10.2024 η ανώνυμη τραπεζική εταιρεία με την επωνυμία «ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ALPHA BANK», κοινοποίησε στην Εταιρεία την από 16.10.2024 Δήλωση Συμψηφισμού, με την οποία της γνωστοποίησε ότι προέβη σε συμψηφισμό κατ' αρ. 440 επ. Α.Κ. ποσού €490.408,30 , με ισόποσο μέρος των ληξιπρόθεσμων και απαιτητών οφειλών και αντίστοιχα απαιτήσεων, που απορρέουν από την ανωτέρω με αριθμό 20067/04.09.2002 σύμβαση πίστωσης με ανοικτό αλληλόχρεο λογαριασμό, πιστωθέντος του εν λόγω ποσού στον με αριθμό 989003077184401 λογαριασμό, ο οποίος τηρείται για την εξυπηρέτηση της ως άνω σύμβασης.

3.5. Μετά τον ανωτέρω γενόμενο συμψηφισμό η αξίωση της «ALPHA BANK», από την ανωτέρω αιτία διαμορφώνεται στο συνολικό ποσό του €1.575.056,69 (€2.065.464,99 - €490.408,30 = €1.575.056,69), πλέον τόκων και εξόδων.

Αναφορικά με τις εξελίξεις στην εν λόγω παροχή εγγυήσεων σε δανειακή σύμβαση υπέρ της ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ βλ. σχετικά την ενότητα 10 «Δικαστικές και Διαιτητικές Διαδικασίες» του Πληροφοριακού Δελτίου και ειδικότερα την υποενότητα «Αναφερόμενη Αξίωση της ALPHA BANK/CEPAL HELLAS έναντι της Εταιρείας».

14 Λοιπές Πληροφορίες

14.1 Δήλωση για το Κεφάλαιο Κίνησης

Η διοίκηση της Εταιρείας δηλώνει ότι, κατά την άποψή της, το κεφάλαιο κίνησης επαρκεί για τη χρηματοδότηση των τρεχουσών δραστηριοτήτων της Εταιρείας και του Ομίλου για τους επόμενους 12 μήνες από την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου. Σημειώνεται ότι για την παραπάνω δήλωση δεν έχουν ληφθεί υπόψη τα αντληθέντα του ΜΟΔ.

14.2 Συμφέροντα των φυσικών και νομικών προσώπων που συμμετέχουν στην Έκδοση

Δεν υφίστανται.

14.3 Λόγοι Έκδοσης του ΜΟΔ και Προορισμός Κεφαλαίων

Σύμφωνα με την από 8.5.2025 συνεδρίαση ΔΣ της Εταιρείας, τα συνολικά καθαρά αντληθέντα κεφάλαια ύψους περίπου €4.400.000 που θα προκύψουν από την Έκδοση, μετά την αφαίρεση των δαπανών έκδοσης ύψους περίπου €300.000 (συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α.), θα χρησιμοποιηθούν ως ακολούθως:

- (i) Ποσό ύψους €3.080.000 έως €3.960.000 των αντληθέντων κεφαλαίων σκοπείται να διατεθεί από την Εταιρεία σε ενδεχόμενες οικονομικές υποχρεώσεις που αναφύονται εν σχέσει με αναφερόμενες απαιτήσεις της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος και της Alpha Bank/CEPAL έναντι της Εκδότριας από αναφερόμενη εγγυητική ευθύνη της τελευταίας πηγάζουσα από δανειακό χρέος της ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ.
- (ii) Ποσό ύψους €440.000 έως €1.320.000 των ανωτέρω καθαρών αντληθέντων κεφαλαίων, σκοπείται να διατεθεί για την υλοποίηση της αναπτυξιακής πολιτικής της Εκδότριας, σύμφωνα με τα κατωτέρω:
 - (α) την ενίσχυση και διεύρυνση δομών και πηγών παραγωγής και προμήθειας πρώτων υλών (ενδεικτικά: διερεύνηση και σύναψη συμφωνιών με νέους προμηθευτές πρώτων υλών για διασφάλιση ποικιλίας και σταθερότητας εφοδιασμού, συντήρηση υφιστάμενων μονάδων, διερεύνηση νέων γεωγραφικών αγορών για sourcing πρώτων υλών, ανάπτυξη logistics & συστημάτων αποθήκευσης με στόχο την καλύτερη διαχείριση εισροών), (β) για την ενίσχυση του δικτύου πωλήσεων που διαθέτει (ενδεικτικά: διεύρυνση της εμπορικής παρουσίας σε νέες περιοχές ή αγορές, πρόσληψη και εκπαίδευση νέων στελεχών πωλήσεων, μελέτη ενίσχυσης της παρουσίας σε ψηφιακά κανάλια, ανάπτυξη και εφαρμογή στρατηγικών marketing, συμμετοχή σε εμπορικές εκθέσεις και B2B συναντήσεις για διεύρυνση συνεργασιών) και (γ) την αναβάθμιση των επενδυτικών και μη ακινήτων για την επιδίωξη των δραστηριοτήτων της όπως ενδεικτικά: ανακαίνιση εκσυγχρονισμός ή ενεργειακή αναβάθμιση υφιστάμενων ακινήτων (γραφείων, αποθηκών, βιομηχανικών μονάδων), ανακατανομή χρήσεων σε υφιστάμενα ακίνητα προς εξυπηρέτηση αναγκών της Εταιρείας, στέγαση νέων δραστηριοτήτων και συμμόρφωση με περιβαλλοντικές ή πολεοδομικές απαιτήσεις.

Η υπό (i) ανωτέρω χρήση τελεί σε εξάρτηση από τους κάτωθι, κυρίως, παράγοντες: (α) την έκδοση απόφασης επί της από 17.07.2024 -ήδη συζητηθείσης- Ανακοπής κατά Διαταγής Πληρωμής της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος, καθώς και την επίδραση λοιπών δικαστικών ενεργειών, (βλ. σχετικά ανωτέρω την ενότητα 10 «Δικαστικές και Διαιτητικές Διαδικασίες») (β) την πρόοδο του πλειστηριασμού που έχει επισπευσθεί επιμελείας της ίδιας Τράπεζας σε ακίνητα κυριότητας της εταιρείας ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ, (βλ. σχετικά την σημείωση 9.11 των Ενοποιημένων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31.12.2024) και (γ) την πρόοδο των εξωδικαστικών ενεργειών και διαβουλεύσεων της Εκδότριας με τις Τράπεζες.

Σε περίπτωση που τα αναφερόμενα στην υπό (i) χρήση κεφάλαια περιορισθούν λόγω των προαναφερθέντων παραγόντων, η εναπομένουσα διαφορά θα διανεμηθεί στην υπό (ii) χρήση.

Σε ενδεχόμενη μερική κάλυψη του Ομολογιακού Δανείου, τα συνολικά καθαρά αντληθέντα κεφάλαια θα διατεθούν κατά προτεραιότητα για τον υπό (i) ανωτέρω αναφερόμενο σκοπό και μετά την εκπλήρωση του υπό (i) ανωτέρω αναφερόμενου σκοπού, θα χρησιμοποιηθούν μέχρι εξαντλήσεως για τον υπό (ii) ανωτέρω αναφερόμενο σκοπό.

Τα αναφερόμενα ποσά κατά την ανωτέρω κατηγοριοποίηση θα διατεθούν σύμφωνα με τα διαλαμβανόμενα ανωτέρω εντός δύο εξαμήνων από την Ημερομηνία Έκδοσης.

Τα αντληθέντα κεφάλαια από το ΜΟΔ, θα διατηρούνται, μέχρι την εκταμίευσή τους για τους ως άνω σκοπούς, σε άμεσα ρευστοποιήσιμες τοποθετήσεις χαμηλού κινδύνου, όπως ενδεικτικά προθεσμιακές καταθέσεις.

Τα ανωτέρω δεδομένα ενδέχεται να μεταβληθούν υπό τους όρους που αναφέρονται στο παρόν Πληροφοριακό Δελτίο και για οποιαδήποτε τυχόν μεταβολή η Εκδότρια θα ενημερώνει προσηκόντως το επενδυτικό κοινό και τις αρμόδιες Αρχές. Η ενημέρωση του επενδυτικού κοινού για τη διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων θα γίνεται μέσω της ηλεκτρονικής ιστοσελίδας του Χ.Α. και της Εταιρείας.

Οι δαπάνες έκδοσης του Ομολογιακού Δανείου θα αφαιρεθούν από τα συνολικά αντληθέντα κεφάλαια.

Η Εταιρεία θα ενημερώνει το Χ.Α. και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, άρθρα 4.1.1. και 4.1.2 του Κανονισμού Χ.Α., καθώς και τις αποφάσεις 10Α/1038/30.10.2024 και 8/754/14.04.2016 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν, σχετικά με τη χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων από την Έκδοση έως και την οριστική διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων. Επιπλέον, η Εταιρεία δεσμεύεται ότι για τυχόν τροποποιήσεις της χρήσης των αντληθέντων κεφαλαίων, θα τηρήσει τα προβλεπόμενα στις διατάξεις του άρθρου 22 του Ν. 4706/2020, και θα ενημερώνει το επενδυτικό κοινό, την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και το Χ.Α., σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις της χρηματιστηριακής νομοθεσίας.

Επιπλέον και ειδικότερα, η Εταιρεία για τυχόν τροποποιήσεις της χρήσης των αντληθέντων κεφαλαίων, καθώς και για κάθε επιπρόσθετη σχετική πληροφορία θα τηρήσει τα προβλεπόμενα από τις διατάξεις του άρθρου 22 του Ν. 4706/2020, όπως ισχύουν, 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 σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις.

15 Πληροφορίες για τις Τάσεις

Οι όποιες προβλέψεις για τις συνθήκες που θα επικρατούν στην αγορά στον μεσοπρόθεσμο ορίζοντα είναι παρακινδυνευμένες. Η Εταιρεία προετοιμάζεται για τις μελλοντικές εξελίξεις έχοντας ως γνώμονα δύο στρατηγικές παραδοχές:

-Οι αναπτυσσόμενες οικονομίες αναμένεται να ωριμάσουν, με αποτέλεσμα την άνοδο του μισθολογικού κόστους της παραγωγής και των τελικών τιμών των προϊόντων.

- Η ποιότητα των προϊόντων που παράγει και το ισχυρό brand name που διαθέτει η Εταιρεία, θα μπορέσουν να ισοσκελίσουν τις πιθανές αναταράξεις της ευρύτερης αγοράς, τουλάχιστον για ένα ορισμένο χρονικό διάστημα.

Στρατηγική Πωλήσεων:

Η Εταιρεία διαθέτει οργανωμένο Εμπορικό Τμήμα με αποστολή την εξυπηρέτηση πελατών σε επίπεδο πωλήσεων. Οι πωλητές της Εταιρείας καλύπτουν γεωγραφικά ολόκληρη την Ελληνική επικράτεια με φυσική παρουσία. Στην Εταιρεία λειτουργεί τμήμα πωλήσεων εξωτερικού, για την ικανοποίηση των αναγκών των πελατών της Εταιρείας ανά την υφήλιο. Μία καινοτομία που ξεκίνησε να εισάγεται σταδιακά από τις αρχές του 2023 είναι η δημιουργία ξεχωριστού Τμήματος Εξυπηρέτησης Πελατών, το οποίο έχει ως αποστολή την εξυπηρέτηση του πελάτη από την στιγμή της τοποθέτησης παραγγελίας μέχρι την παράδοση του τελικού προϊόντος στον πελάτη (one stop shop). Οι στόχος της ενέργειας αυτής είναι:

- Να υπάρχει ένα μόνο σημείο επαφής του πελάτη με την Εταιρεία, έτσι ώστε ο πελάτης να εξυπηρετείται καλύτερα και αμεσότερα.

-Να ενεργοποιηθούν όλες οι συνέργειες δράσεων στο εσωτερικό της Εταιρείας, και ιδίως στην παραγωγή, με σκοπό την ταχύτερη ολοκλήρωση της παραγγελίας.

16 Πληροφορίες σχετικά με τις Κινητές Αξίες

16.1.1 Δαπάνες Έκδοσης του ΜΟΔ

Οι συνολικές δαπάνες του ΜΟΔ, υπό την παραδοχή της πλήρους κάλυψης του, εκτιμώνται σε ποσό της τάξης των €250.000 προ Φ.Π.Α. (το εκτιμώμενο ποσό ανέρχεται σε περίπου €300.000 συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α.) και θα καλυφθούν από τα συνολικά αντληθέντα κεφάλαια της Έκδοσης, και αναλύονται ως εξής:

- Ποσό περίπου €15.000 ως τέλος υπέρ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- Ποσό περίπου €9.000 υπέρ Χ.Α. και ποσό έως περίπου €17.000 υπέρ Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων.
- Ποσό μέχρι περίπου €259.000 για λοιπές δαπάνες που σχετίζονται με την Έκδοση, όπως παροχή υπηρεσιών νομικής και λογιστικής υποστήριξης, συμβουλευτικές και υπηρεσίες θεματοφυλακής από Τράπεζα, σύνταξης εγγράφου KID, υποστηρικτικές εργασίες στο πλαίσιο του ΜΟΔ κ.λπ.

Σημειώνεται ότι τα ανωτέρω ποσά έχουν υπολογιστεί κατά προσέγγιση και αποτελούν εκτίμηση του ύψους στο οποίο δύνανται να ανέλθουν οι δαπάνες της έκδοσης του ΜΟΔ, οι οποίες ενδέχεται να διαφέρουν από την ως άνω εκτίμηση.

16.2 Πληροφορίες Σχετικά με τις Μετατρέψιμες Ομολογίες που αποτελούν αντικείμενο της Δημόσιας Προσφοράς

16.2.1 Βασικά Στοιχεία της Έκδοσης του ΜΟΔ

Δυνάμει της από 16.08.2024 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας και της από 08.05.2025 συνεδρίασης του Δ.Σ., η Εκδότρια, μεταξύ άλλων, αποφάσισε:

- (1) την έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου με καταβολή μετρητών και με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων δια δημόσιας προσφοράς, άνευ εισαγωγής του σε ρυθμιζόμενη αγορά ή σε Πολυμερή Μηχανισμό Διαπραγμάτευσης «ΠΜΔ», με μετατρέψιμες ονομαστικές άυλες ομολογίες, που τηρούνται σε λογιστική μορφή στο Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων (εφεξής «AthexCSD»). Ημερομηνία λήξεως του ΜΟΔ ορίστηκε η 31.12.2025 και το ανώτατο ύψος αυτού προσδιορίστηκε από το Δ.Σ. της Εταιρείας έως ευρώ τεσσάρων εκατομμυρίων επτακοσίων χιλιάδων και είκοσι λεπτών (€4.700.000,20), το ετήσιο επιτόκιο αυτό εκτοκιζόμενο δις ετησίως (ήτοι στις 30.09 και στις 31.12), ίσο προς τον τόκο της απόδοσης της αμέσως προηγούμενης της πληρωμής εκδόσεως εντόκων γραμματίων του ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 52 εβδομάδων μείον 10%, ονομαστικής αξίας εκάστης ομολογίας ποσού ευρώ €0,70 και λόγο μετατροπής 10 ομολογίες προς 9,5 μετοχές ονομαστικής αξίας €0,70 κατά το χρόνο άσκησης του δικαιώματος, σύμφωνα με τις διατάξεις του σχετικού νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου (Ν. 4548/2018, του Ν. 4706/2020, Κανονισμό Λειτουργίας του Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων, Κανονισμός Χρηματιστηρίου Αθηνών).
- (2) Η Εταιρεία αποφάσισε τη διατήρηση του δικαιώματος προτίμησης των υφιστάμενων μετόχων τα οποία, επιπλέον, δύνανται να εκχωρούνται κατά τη διακριτική ευχέρεια των δικαιούχων και
- (3) να διορισθεί η ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ως εκπρόσωπος των ομολογιούχων του Δανείου.

Οι ανωτέρω όροι του ΜΟΔ, βάσει την ως άνω απόφασης του Δ.Σ., παρουσιάζονται στο παράρτημα του Πληροφοριακού Δελτίου.

16.2.2 Χαρακτηριστικά της Έκδοσης του ΜΟΔ

Το Ομολογιακό Δάνειο ανέρχεται, κατ' ονομαστική αξία (κεφάλαιο), στο ποσό των ευρώ έως τεσσάρων εκατομμυρίων επτακοσίων χιλιάδων και είκοσι λεπτών (€4.700.000,20), διαιρείται αντίστοιχα σε έως έξι εκατομμύρια επτακόσιες δεκατέσσερις χιλιάδες διακόσιες ογδόντα έξι (6.714.286) άυλες Ομολογίες, ονομαστικής αξίας και τιμής διαθέσεως εκάστης Ομολογίας ποσού ευρώ €0,70, οι οποίες εκδίδονται στο άρτιο. Η έκδοση του Ομολογιακού Δανείου πραγματοποιείται με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, σε αναλογική βάση (pro rata), ήτοι με βάση τη συμμετοχή του μετόχου στο μετοχικό κεφάλαιο, με αναλογία 1 Ομολογία για κάθε 4,79396468961852 παλαιές μετοχές. Εάν με εφαρμογή της αναλογικής αυτής κατανομής, οι Ομολογίες, που θα κατανεμηθούν προσδιορίζονται σε πλήθος ως αριθμός με δεκαδικά ψηφία, ο αριθμός αυτός στρογγυλοποιείται στον πλησιέστερο χαμηλότερο ακέραιο αριθμό (χωρίς δηλαδή να ληφθούν υπόψη δεκαδικά ψηφία).

Το ΜΟΔ διέπεται από τις διατάξεις του σχετικού νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου (Ν. 4548/2018, του Ν. 4706/2020, Κανονισμό Λειτουργίας του Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων, Κανονισμός Χρηματιστηρίου Αθηνών) και τους όρους του Προγράμματος ΜΟΔ.

Οι Ομολογίες είναι άυλες μη εξασφαλισμένες με εμπράγματα απαιτήσεις ή εγγυήσεις. Οι υπόχρεοι κάλυψης (εφεξής «Υπόχρεοι Κάλυψης») και εν συνεχεία οι Ομολογιούχοι Δανειστές, θα πρέπει να τηρούν μερίδα επενδυτή και λογαριασμό αξιογράφων στο Σ.Α.Τ., κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στον Κανονισμό Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ. Το Ομολογιακό Δάνειο, καίτοι μη διαπραγματεύσιμο στο Χ.Α., κατόπιν της εκδόσεώς του θα καταχωρισθεί στην ΕΛ.Κ.Α.Τ, μέσω της Υπηρεσίας Αρχικής Καταχώρισης μη εισηγμένων τίτλων της ATHEXCSD. Για το λόγο αυτό, προτού ασκήσουν τα απορρέοντα εκ του παρόντος δικαιώματά τους, οι ενδιαφερόμενοι επενδυτές -και μετέπειτα Υπόχρεοι Κάλυψης- θα πρέπει να διασφαλίσουν ότι τηρούν χαρτοφυλάκιο σε Συμμετέχοντα ο οποίος δύναται να παρέχει υπηρεσίες προς δικαιούχους μη εισηγμένων τίτλων. Για τη σχετική λίστα Συμμετεχόντων που παρέχουν υπηρεσίες προς δικαιούχους μη εισηγμένων τίτλων, οι ενδιαφερόμενοι επενδυτές -και μετέπειτα Υπόχρεοι Κάλυψης- μπορούν να ανατρέξουν στην ιστοσελίδα της ATHEXCSD (<https://www.athexgroup.gr/el/register-your-company>) είτε να απευθυνθούν στους Χειριστές τους.

Η διάθεση των Ομολογιών θα πραγματοποιηθεί μέσω δημόσιας προσφοράς στο κοινό, αρχικώς μέσω της άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης από τους υφιστάμενους μετόχους ή από αυτούς που θα αποκτήσουν δικαιώματα κατά την περίοδο διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α. και δευτερευόντως μέσω της διάθεσης αδιάθετων Ομολογιών που τυχόν προκύψουν από το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με το Νόμο 4548/2018. Η τιμή διάθεσης των τυχόν αδιάθετων αυτών Ομολογιών θα είναι ίδια με την Τιμή Διάθεσης.

Το νόμισμα της Ομολογίας είναι το ευρώ.

Η μεταβίβαση των Ομολογιών λαμβάνει χώρα ελευθέρως έως τις 12.12.2025.

Αρμόδιος φορέας για την τήρηση του σχετικού αρχείου των άυλων Ομολογιών είναι η «Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Α.Ε.», διαχειριστής του Σ.Α.Τ. (Διεύθυνση: Λεωφόρος Αθηνών 110, 104 42, Αθήνα).

Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων έχει οριστεί βάσει της Σύμβασης Ορισμού Εκπροσώπου των Ομολογιούχων η «Τράπεζα Eurobank Ανώνυμη Εταιρεία». Αναφορικά με τις αρμοδιότητες του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων βλ. το Παράρτημα του Πληροφοριακού Δελτίου και ειδικότερα, την ενότητα «Όροι του Προγράμματος ΜΟΔ».

Δεν προβλέπεται αίτηση εισαγωγής και διαπραγμάτευσης των Ομολογιών σε άλλες αγορές ή πολυμερείς μηχανισμούς διαπραγμάτευσης του εσωτερικού ή του εξωτερικού.

Οι Μετατρέψιμες Ομολογίες είναι ένα συσκευασμένο επενδυτικό προϊόν λιανικής σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 1286/2014 και προσφέρονται σε προνομιακή βάση σε όλους τους μετόχους της Εταιρείας (συμπεριλαμβανομένων και των επενδυτών λιανικής). Αντίστοιχα, η Εταιρεία, υπό την ιδιότητά της ως παραγωγού των Μετατρέψιμων Ομολογιών, έχει ετοιμάσει το σχετικό έγγραφο βασικών πληροφοριών για τους επενδυτές (KID) που απαιτείται από τον Κανονισμό (ΕΕ) 1286/2014, το οποίο θα είναι διαθέσιμο στην εταιρική ιστοσελίδα της Εταιρείας (www.mouzakis.gr) από την πρώτη εργάσιμη ημέρα της Δημόσιας Προσφοράς. Οποιοδήποτε πρόσωπο

συμβουλεύει σχετικά με τις Μετατρέψιμες Ομολογίες ή τις πωλεί σε ιδιώτη επενδυτή θα του παρέχει το έγγραφο βασικών πληροφοριών σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 1286/2014.

16.2.3 Καταβολή Χρηματικών Ποσών στους Ομολογιούχους

Το επιτόκιο καθ' όλη την διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου θα είναι κυμαινόμενο ίσο προς τον τόκο της απόδοσης της αμέσως προηγούμενης της εκάστοτε πληρωμής σειράς εντόκων γραμματίων του ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 52 εβδομάδων μείον 10%, όπως η τιμή αυτή δημοσιεύεται από τον Οργανισμό Διαχείρισης Δημοσίου Χρέους («Επιτόκιο»).

16.2.3.1 Τόκοι – Επιτόκιο Υπερημερίας

Από την Ημερομηνία Εκδόσεως του Ομολογιακού Δανείου και μέχρι την Ημερομηνία Λήξεως του, η ανεξόφλητη ονομαστική αξία κάθε Ομολογίας θα αποφέρει συμβατικό τόκο λογιζόμενο τοκαριθμικά βάσει του Επιτοκίου και θα καταβάλλεται δεδουλευμένος από την Εκδότρια στους Ομολογιούχους, με βάση έτος 360 ημερών και τον πράγματι διαδραμόντα χρόνο.

Οι τόκοι του Ομολογιακού Δανείου θα καταβάλλονται κατά τη λήξη των Περιόδων Εκτοκισμού, ήτοι στις 30.09 και στις 31.12. Σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στους όρους του Προγράμματος ΜΟΔ, κατά τη λήξη της περιόδου οικειοθελούς μετατροπής και προκειμένου για την καταβολή των οφειλόμενων τόκων στις 30.09, το ύψος του οφειλόμενου ποσού θα υπολογισθεί για το χρονικό διάστημα από την Έκδοση του Ομολογιακού Δανείου έως τις 30.09. Ομοίως, κατά τη λήξη της υποχρεωτικής περιόδου μετατροπής και προκειμένου για την καταβολή των οφειλόμενων τόκων στις 31.12, το ύψος του οφειλόμενου ποσού θα υπολογισθεί έως τις 31.12.

Η Εκδότρια, εάν δεν καταβάλει προσηκόντως με υπαιτιότητα της, οποιοδήποτε οφειλόμενο κατά τους όρους του παρόντος και των Ομολογιών ποσό Χρέους, καθίσταται υπερήμερη με μόνη την παρέλευση της ημέρας κατά την οποία υποχρεούτο να καταβάλει το σχετικά οφειλόμενο ποσό. Στην περίπτωση αυτή, η Εκδότρια θα χρεώνεται, για τα καθυστερούμενα ποσά, χωρίς προηγούμενη ειδοποίηση, όχληση ή επιταγή προς πληρωμή, με τόκο υπερημερίας, ο οποίος λογίζεται σύμφωνα με την Περίοδο Εκτοκισμού και θα υπολογίζεται επί των καθυστερουμένων ποσών από την ημέρα της καθυστέρησης μέχρι πλήρους εξοφλήσεώς τους, με ετήσιο επιτόκιο που συνομολογείται ότι θα είναι κατά δύο εκατοστιαίες μονάδες και πενήντα εκατοστά της μονάδας (2,50) μεγαλύτερο από το Επιτόκιο του Ομολογιακού Δανείου, και μέχρι ολοσχερούς εξοφλήσεως του Χρέους.

16.2.3.2 Καταβολή Τόκου

Ο Διαχειριστής Πληρωμών ανέλαβε, δυνάμει της Αίτησης Παροχής Υπηρεσιών Διαχείρισης Χρηματικών Διανομών, να διενεργεί κάθε καταβολή έναντι του Χρέους προς τους Ομολογιούχους. Κάθε πληρωμή από την Εκδότρια έναντι του Χρέους θα διενεργείται, αποκλειστικά, μέσω του Διαχειριστή Πληρωμών, κατ' αποκλεισμό της διενέργειας απευθείας πληρωμών από την Εκδότρια σε έκαστο Ομολογιούχο ατομικώς.

Κατά την Ημερομηνία Πληρωμής, ο Διαχειριστής Πληρωμών, το αργότερο μέχρι τις 11:00 π.μ. ώρα Ελλάδος θα γνωστοποιεί στην Εκδότρια το συνολικά πληρωτέο ποσό του Χρέους.

Κάθε καταβολή έναντι του Χρέους, θα διενεργείται από την Εκδότρια έως τις 13:00 μ.μ. της Ημερομηνίας Πληρωμής διά πιστώσεως τοις μετρητοίς του Λογαριασμού του Διαχειριστή Σ.Α.Τ., με ελεύθερος διαθέσιμα κεφάλαια και με ημερομηνία αξίας (valeur) την Ημερομηνία Πληρωμής. Ο Λογαριασμός Διαχειριστή Σ.Α.Τ. τροφοδοτείται απευθείας από την Εκδότρια ή μέσω του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων, με μεταφορά στον Λογαριασμό Διαχειριστή Σ.Α.Τ. χρηματικών ποσών προερχόμενων από τον Λογαριασμό του Ομολογιακού Δανείου τον οποίο η Εκδότρια έχει προηγουμένως πιστώσει με επαρκή και διαθέσιμα κεφάλαια. Σε περίπτωση πίστωσης του Λογαριασμού του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. σε ώρα μετά την 14:55 μ.μ., θα καταβάλλεται κάθε προσπάθεια η σχετική καταβολή να πραγματοποιηθεί εντός της ημέρας και εφόσον αυτό δεν καταστεί εφικτό τότε η σχετική καταβολή θα θεωρείται ότι πραγματοποιήθηκε την επόμενη Εργάσιμη Ημέρα και η προκύπτουσα χρονική μετάθεση του χρόνου καταβολής θα λαμβάνεται υπόψη για τον υπολογισμό των τόκων που οφείλονται αναφορικά με την καταβολή αυτή. Στην περίπτωση αυτή, ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων δεν φέρει οποιαδήποτε ευθύνη για τη μη εμπρόθεσμη πίστωση των σχετικών ποσών στον Λογαριασμό Διαχειριστή Σ.Α.Τ.

Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων γνωστοποιεί την Ημερομηνία Πληρωμής, το Επιτόκιο και το μικτό ποσό καταβολής ανά Ομολογία στην Εκδότρια και στον Διαχειριστή Πληρωμών, προκειμένου να προβεί η Εκδότρια σε δημοσίευση ανακοίνωσης στο κοινό τουλάχιστον τρεις (3) Εργάσιμες Ημέρες πριν την Ημερομηνία Πληρωμής (μη υπολογιζόμενης στην ως άνω τριήμερη προθεσμία την Ημερομηνία Πληρωμής).

Στην συνέχεια, κατά την Ημερομηνία Πληρωμής και εφόσον ο Διαχειριστής Πληρωμών έχει στη διάθεσή του τα απαιτούμενα ποσά, σύμφωνα με τα προαναφερόμενα, ο Διαχειριστής Πληρωμών, μέσω του συστήματος της ATHEXCSD, θα πιστώνει τα ποσά του Χρέους:

- i. είτε στους Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού των Συμμετεχόντων,
- ii. είτε κατά τα οριζόμενα στον όρο 7.6 του Προγράμματος ΜΟΔ.

Ειδικότερα, ο Διαχειριστής Πληρωμών θα διαβιβάζει, μέσω του υπάρχοντος συστήματος πληρωμών Διαχειριστή Σ.Α.Τ., από τον Λογαριασμό του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. στους Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού που τηρούνται για τους Συμμετέχοντες, το ποσό που αναλογεί στους Ομολογιούχους, οι οποίοι έχουν εξουσιοδοτήσει σχετικά τους Συμμετέχοντές τους για πληρωμές έναντι του Χρέους.

Ειδικά στις περιπτώσεις πληρωμής τοκομεριδίων σε α) κληρονόμους θανόντων δικαιούχων Ομολογιούχων των οποίων οι τίτλοι τηρούνται στον Ειδικό Λογαριασμό της Μερίδας τους στο Σ.Α.Τ., υπό το χειρισμό της ATHEXCSD σύμφωνα με την ενότητα Χ (Λοιπές Αποθετηριακές Υπηρεσίες), μέρος 2 (Υπηρεσία Κληρονομικής Διαδοχής) του Κανονισμού Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ., β) δικαιούχο που τηρεί τους τίτλους του σε υπό εκκαθάριση Α.Ε.Π.Ε.Υ. ή σε ειδικό λογαριασμό προσωρινής μεταφοράς, η καταβολή των οφειλόμενων τόκων στους δικαιούχους θα πραγματοποιείται σύμφωνα με την Αίτηση Παροχής Υπηρεσιών Διαχείρισης Χρηματικών Διανομών α) μέσω της ATHEXCSD εντός ενός (1) έτους από την ημερομηνία πληρωμής τοκομεριδίου σε τραπεζικό λογαριασμό που θα υποδεικνύουν οι δικαιούχοι στον Διαχειριστή Πληρωμών, με έγγραφο αίτημά τους και β) μέσω χρηματικής παρακαταθήκης στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων (ΤΠΔ) μετά την παρέλευση ενός (1) έτους, η οποία θα συστήνεται από την ATHEXCSD. Όλα τα κάθε είδους έξοδα της σύστασης (ενδεικτικά, και όχι περιοριστικά, δικαίωμα και τέλος του ΤΠΔ, κλπ.) βαρύνουν τους δικαιούχους.

Ως Ομολογιούχοι για την πληρωμή έναντι του Χρέους νοούνται οι κάτοχοι Ομολογιών κατά την Ημερομηνία Προσδιορισμού Δικαιούχων.

Η Εκδότρια δεν αναλαμβάνει την υποχρέωση ελέγχου της πραγματοποίησης της τελικής καταβολής των πληρωμών από τους Συμμετέχοντες στους Ομολογιούχους ούτε σφαλμάτων στον υπολογισμό παρακρατούμενου Φόρου. Επίσης η Εκδότρια δεν θα ευθύνεται για τη μη καταβολή στην περίπτωση που Ομολογιούχος δεν έχει εξουσιοδοτήσει Συμμετέχοντα ή δεν έχει γνωστοποιήσει έγκαιρα τραπεζικό λογαριασμό στον Διαχειριστή Σ.Α.Τ., σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στους Κανονισμούς Χρηματιστηρίου.

Η έκδοση βεβαιώσεων για οιαδήποτε καταβολή έναντι του Χρέους (περιλαμβανομένης της αποπληρωμής κεφαλαίου ή/και καταβολής τόκων), για χρήση όπως προβλέπεται από τις κείμενες κανονιστικές και φορολογικές διατάξεις, θα πραγματοποιείται μέσω των Συμμετεχόντων και Εγγεγραμμένων Διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση (άρθρο 60 παρ. 4 του Ν. 4548/2018).

Ο Διαχειριστής Πληρωμών θα τηρεί αρχείο των καταβολών, που έλαβαν χώρα από την Εκδότρια, κατά τα ανωτέρω και θα το κοινοποιεί στον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων και στην Εκδότρια.

Ένα (1) έτος μετά την Ημερομηνία Αποπληρωμής του Ομολογιακού Δανείου και την ολοσχερή εξόφληση του Χρέους, τυχόν ανείσπρακτα χρηματικά ποσά από τους Ομολογιούχους παρακατατίθενται υπέρ του δικαιούχου/Ομολογιούχου στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων.

Η ανωτέρω διαδικασία καταβολών είναι δυνατόν να τροποποιείται εκάστοτε προκειμένου να προσαρμόζεται σε αλλαγές των Κανονισμών Χρηματιστηρίου και της σχετικής νομοθεσίας, χωρίς να τροποποιείται ο χρόνος και τρόπος πληρωμής. Η ενημέρωση για τυχόν τέτοιες αλλαγές γίνεται σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στους Κανονισμούς Χρηματιστηρίου.

Κάθε ποσό το οποίο οφείλεται σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου είναι καταβλητέο σε Ευρώ (€).

Όλες οι καταβολές από την Εκδότρια σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου διενεργούνται υποχρεωτικά ελεύθερες και απαλλαγμένες από κάθε μείωση λόγω δικαιώματος συμψηφισμού ή επίσχεσης εξαιτίας τυχόν ανταπαίτησης της Εκδότριας κατά του Διαχειριστή Πληρωμών ή οποιουδήποτε Ομολογιούχου και η Εκδότρια δια του Προγράμματος ΜΟΔ ρητά και ανεπιφύλακτα παραιτείται από κάθε αξίωση ή δικαίωμά της να προβεί σε δήλωση συμψηφισμού ή άλλως να προβάλει δικαίωμα επίσχεσης κατά οποιουδήποτε Ομολογιούχου, του Εκπροσώπου Ομολογιούχων ή/και του Διαχειριστή Πληρωμών.

Αν πρέπει να πραγματοποιηθεί πληρωμή σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου σε ημέρα που δεν είναι Εργάσιμη Ημέρα, τότε θα πραγματοποιείται την αμέσως προηγούμενη Εργάσιμη Ημέρα.

Καταβολή από την Εκδότρια οποιουδήποτε ποσού οφείλεται σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου κατά παράβαση του παρόντος Όρου 7 (Καταβολές) του Προγράμματος ΜΟΔ δεν θεωρείται προσήκουσα και δεν θα την απαλλάσσει από τη σχετική υποχρέωση, εκτός αν η Εκδότρια αποδείξει ότι τήρησε τα δέοντα μέτρα ασφάλειας και επιμέλειας για την τήρηση όλων των διατάξεων του Όρου 7 (Καταβολές) του Προγράμματος ΜΟΔ του Προγράμματος ΜΟΔ. Σε περίπτωση οποιασδήποτε εκπρόθεσμης πληρωμής της Εκδότριας στον Λογαριασμό του Ομολογιακού Δανείου, ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων δεν θα φέρει ευθύνη για τη μη εμπρόθεσμη καταβολή των σχετικών ποσών στους λογαριασμούς των Ομολογιούχων.

Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων έχει δικαίωμα να ενημερώνεται από την Εκδότρια, αναφορικά με κάθε πληρωμή έναντι του Χρέους. Η Εκδότρια υποχρεούται να παράσχει αμελλητί την ενημέρωση αυτή.

Κάθε ποσό, το οποίο εισπράττεται από τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου για λογαριασμό των Ομολογιούχων, κατατίθεται αμελλητί στον Λογαριασμό του Ομολογιακού Δανείου.

16.2.4 Μετατροπή των Ομολογιών σε Μετοχές

Το Ομολογιακό Δάνειο θα έχει εξοφληθεί ολοσχερώς από την Εκδότρια κατά την Ημερομηνία Λήξης του Ομολογιακού Δανείου, μέσω υποχρεωτικής μετατροπής των Ομολογιών, εκδίδοντας αντιστοίχως νέες μετοχές, με την επιφύλαξη της επόμενης παραγράφου.

Σε περίπτωση που η Εκδότρια αδυνατεί να εκδώσει νέες μετοχές έως την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου, οφείλει να εξοφλήσει πλήρως τις Ομολογίες σε μετρητά κατά την αξία έκδοσης πλέον των τυχόν οφειλόμενων τόκων.

Σύμφωνα με την από 16.08.2024 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Εκδότριας και κατόπιν της από 08.05.2025 απόφασης του Δ.Σ. της Εκδότριας, ο καθορισμένος λόγος μετατροπής των Ομολογιών σε μετοχές είναι 10 ομολογίες ονομαστικής αξίας €0,70 προς 9,5 μετοχές ονομαστικής αξίας €0,70 κατά το χρόνο άσκησης του δικαιώματος, με τιμή μετατροπής €0,736842105263158 ανά νέα μετοχή σταθερά για όλη την διάρκεια του δανείου.

Σε περίπτωση που κατά την μετατροπή των Ομολογιών σε μετοχές προκύψει αριθμός κλασματικών μετοχών, ο αριθμός των μετοχών που θα εκδοθούν υπέρ του Ομολογιούχου θα στρογγυλοποιείται προς τον πλησιέστερο ακέραιο αριθμό μετοχών, με στρογγυλοποίηση προς τα κάτω.

Το δικαίωμα οικειοθελούς μετατροπής των Ομολογιών σε μετοχές δύναται να ασκείται μια φορά ετησίως, ήτοι στις 30.09. Οι Ομολογιούχοι δύνανται να εκδηλώνουν την πρόθεσή τους να ασκήσουν το δικαίωμα μετατροπής κατά την συγκεκριμένη για το σκοπό αυτό περίοδο μετατροπής, ήτοι από την 01.09.2025 έως τις 05.09.2025 δια της υποβολής του Εντύπου 2 του Παραρτήματος Α' του Προγράμματος ΜΟΔ νομίμως υπογεγραμμένου και θεωρημένου ως προς το γνήσιο της υπογραφής του (έντυπα που δεν φέρουν νόμιμη υπογραφή και θεώρηση δε θα γίνονται δεκτά από την Εταιρεία) το οποίο θα αποστέλλεται στη Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων στη διεύθυνση shareholders@mouzakis.gr. Στα έντυπα αυτά θα επισυνάπτεται αυτούσια η βεβαίωση δέσμευσης στο Σ.Α.Τ. των Ομολογιών των οποίων ζητείται η μετατροπή, η οποία εκδίδεται από τον Συμμετέχοντα, κατόπιν σχετικής αιτήσεως του Ομολογιούχου για την άσκηση του δικαιώματος μετατροπής των Ομολογιών αυτών, και περιέχει τον αριθμό των δεσμευμένων Ομολογιών και στοιχεία αναγνώρισης της Μερίδας του Ομολογιούχου στο Σ.Α.Τ. Οι Ομολογίες δεσμεύονται στο Σ.Α.Τ. μέχρι και την Ημερομηνία Μετατροπής. Η δέσμευση μπορεί να ανακληθεί από τον

Ομολογιούχο, εφόσον, πριν την υποβολή της έγγραφης δήλωσης μετατροπής αυτός υποβάλλει σχετικό αίτημα, σε εκείνον που υλοποίησε την δέσμευση των Ομολογιών του στο Σ.Α.Τ. και επιστρέψει την αρχική πρωτότυπη βεβαίωση απευθείας ή μέσω του Συμμετέχοντος στην ATHEXCSD.

Εφόσον έως την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου υφίστανται Ομολογίες οι οποίες δεν έχουν μετατραπεί σε μετοχές, την ημερομηνία αυτή θα λάβει χώρα υποχρεωτική μετατροπή των Ομολογιών αυτών σε μετοχές. Για το σκοπό υπολογισμού του αριθμού των Ομολογιών που θα υφίστανται έως την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου, δικαιούχοι θα θεωρούνται όσοι εμφανίζονται Ομολογιούχοι έως τις 12.12.2025. Μετά την συγκεκριμένη ημερομηνία δεν θα είναι δυνατή η μεταβίβαση των Ομολογιών σύμφωνα με τον όρο 13.3 του Προγράμματος ΜΟΔ.

Για την εισαγωγή στο Σ.Α.Τ. των μετοχών στις οποίες μετετράπησαν οι Ομολογίες, η Ε.Χ.Α.Ε. προβαίνει ταυτόχρονα σε καταχώρηση των νέων μετοχών στους Λογαριασμούς των Ομολογιούχων στο Σ.Α.Τ. και σε διαγραφή των τίτλων των Ομολογιών που μετατρέπονται.

Μετά την άσκηση του δικαιώματος μετατροπής των Ομολογιών και σύμφωνα με τους εφαρμοστέους νόμους και κανονισμούς η Εκδότρια θα καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια και θα προβεί σε όλες τις απαιτούμενες ενέργειες ώστε να διασφαλίσει το συντομότερο δυνατόν την καταχώριση των κοινών μετοχών που θα προκύψουν από τις μετατροπές στο μητρώο της ΕΛ.Κ.Α.Τ.

Οι νέες μετοχές πιστώνονται στις μερίδες των δικαιούχων και είναι ελευθέρως διαπραγματεύσιμες στην οργανωμένη αγορά.

Οι Ομολογιούχοι Δανειστές δεν δύνανται να αιτηθούν τη μερική ή ολική προεξόφληση των Ομολογιών τους πριν την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου.

16.2.5 Διαγραφή των Ομολογιών από το Σ.Α.Τ.

Στην περίπτωση πλήρους και ολοσχερούς μετατροπής Ομολογιών, κατά την Ημερομηνία Λήξης του Ομολογιακού Δανείου ή νωρίτερα κατά τις περιόδους μετατροπής ως ανωτέρω, μετά την καταβολή ανεξόφλητων δεδουλευμένων τόκων, πλέον τυχόν Εξόδων και Φόρων, οι πλήρως και ολοσχερώς μετατραπείσες Ομολογίες διαγράφονται, σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ. Ο Διαχειριστής Σ.Α.Τ., κατόπιν πληροφόρησής του για τη διαγραφή, θέτει στη διάθεση της Εκδότριας κατάσταση των Ομολογιούχων των οποίων οι Ομολογίες έχουν διαγραφεί, προβαίνει σε απενεργοποίηση των Ομολογιών που έχουν διαγραφεί λόγω μετατροπής τους και ενημερώνει τα στοιχεία του Σ.Α.Τ. για τη μεταβολή αυτή.

16.2.6 Παραγραφή Αξιώσεων για Αποπληρωμή Κεφαλαίου και Καταβολή Τόκων

Οι αξιώσεις από τις Ομολογίες παραγράφονται, του μεν κεφαλαίου σε είκοσι έτη, των δε τόκων σε πέντε έτη. Η παραγραφή της αξιώσεως αρχίζει, για το μεν κεφάλαιο, την επόμενη της Ημερομηνίας Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου, για τους δε τόκους την επομένη της λήξης του έτους εντός του οποίου λήγει η Περίοδος Εκτοκισμού, κατά την οποία είναι καταβλητέοι οι τόκοι.

16.2.7 Φορολογία Ομολογιών

Κατωτέρω, παρατίθεται περίληψη των σημαντικότερων φορολογικών συνεπειών που αφορούν στην αγορά, απόκτηση και διάθεση των Ομολογιών. Η περιπτωσιολογία δεν είναι εξαντλητική και δεν αναφέρεται στο σύνολο των πιθανών περιπτώσεων επενδυτών/ομολογιούχων, μέρος των οποίων ενδέχεται να υπόκεινται σε ειδικό νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο. Επίσης, τα αναφερόμενα κατωτέρω δεν αποτελούν φορολογική συμβουλή προς οιονδήποτε επενδυτή/ομολογιούχο που επιθυμεί να λάβει ολοκληρωμένη ανάλυση των ενδεχόμενων φορολογικών θεμάτων που σχετίζονται με τις ιδιαίτερες συνθήκες και καταστάσεις που αφορούν στο συγκεκριμένο επενδυτή/ομολογιούχο.

Η περίληψη κατωτέρω βασίζεται στις διατάξεις του ελληνικού φορολογικού δικαίου, υπουργικές αποφάσεις, αποφάσεις της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων, και λοιπές κανονιστικές πράξεις των ελληνικών αρχών καθώς και την κρατούσα δημοσιευμένη νομολογία, όπως ισχύουν κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου και δε λαμβάνει υπόψη τις όποιες εξελίξεις, οδηγίες και συστάσεις από φορολογικές αρχές και τροποποιήσεις που ήθελε προκύψουν μετά την ημερομηνία δημοσίευσής του, έστω κι αν οι εν λόγω εξελίξεις ή τροποποιήσεις έχουν αναδρομική ισχύ, πρόσθετη φορολογική διαδικασία ή/και επιβάρυνση.

Για τους σκοπούς της παρούσας περίληψης, τα φυσικά πρόσωπα θεωρούνται ότι δεν ενεργούν στο πλαίσιο άσκησης της επιχειρηματικής τους δραστηριότητας. Περαιτέρω, η κατωτέρω περίληψη τελεί υπό την επιφύλαξη εφαρμογής τυχόν ευνοϊκότερων διατάξεων των εφαρμοστέων συμβάσεων αποφυγής διπλής φορολογίας (ΣΑΔΦ) μεταξύ της Ελλάδος και του κράτους όπου έχουν τη φορολογική τους κατοικία οι επενδυτές/ομολογιούχοι οι οποίοι δεν είναι φορολογικοί κάτοικοι Ελλάδος. Τέλος, η κατωτέρω περίληψη λαμβάνει ως δεδομένο ότι οι Ομολογίες δεν θα είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

16.2.7.1 Φορολόγηση σε Καταβολές Κεφαλαίου/Εξόφληση των Ομολογιών

Κατά την εξόφληση του κεφαλαίου των Ομολογιών δεν επιβάλλεται φόρος εισοδήματος.

16.2.7.2 Φορολόγηση σε Καταβολές Τόκων

Φυσικά πρόσωπα που έχουν τη φορολογική τους κατοικία στην Ελλάδα

Το εισόδημα από τόκους των Ομολογιών που αποκτάται από φυσικά πρόσωπα τα οποία είναι φορολογικοί κάτοικοι Ελλάδος υπόκειται σε φόρο εισοδήματος με συντελεστή 15%. Ο φόρος αυτός εξαντλεί τη φορολογική υποχρέωση των φυσικών προσώπων για το εισόδημα από τους τόκους. Εάν η καταβολή πραγματοποιείται από φορέα πληρωμής που είναι φορολογικός κάτοικος Ελλάδος ή μέσω μόνιμης εγκατάστασης στην Ελλάδα φορέα πληρωμής, το ποσό του φόρου θα παρακρατηθεί από τον φορέα πληρωμής.

Φυσικά πρόσωπα που δεν έχουν τη φορολογική τους κατοικία στην Ελλάδα

Το εισόδημα από τόκους των Ομολογιών που αποκτάται από φυσικά πρόσωπα τα οποία δεν είναι φορολογικοί κάτοικοι Ελλάδος υπόκειται σε φόρο εισοδήματος με συντελεστή 15%. Ο φόρος αυτός εξαντλεί τη φορολογική υποχρέωση των φυσικών προσώπων για το εισόδημα από τους τόκους. Εάν η καταβολή πραγματοποιείται από φορέα πληρωμής που είναι φορολογικός κάτοικος Ελλάδος ή μέσω μόνιμης εγκατάστασης στην Ελλάδα φορέα πληρωμής, το ποσό του φόρου θα παρακρατηθεί από τον φορέα πληρωμής.

Νομικά πρόσωπα και νομικές οντότητες που έχουν τη φορολογική τους κατοικία στην Ελλάδα

Το εισόδημα από τόκους των Ομολογιών που αποκτούν νομικά πρόσωπα και νομικές οντότητες οι οποίες έχουν την φορολογική τους κατοικία στην Ελλάδα (συμπεριλαμβανομένων των νομικών προσώπων και νομικών οντοτήτων που είναι φορολογικοί κάτοικοι αλλοδαπής οι οποίοι διατηρούν στην Ελλάδα μόνιμη εγκατάσταση στην οποία αποδίδεται το εισόδημα από τόκους Ομολογιών) θα αποτελέσει έσοδο από επιχειρηματική δραστηριότητα και ως τέτοιο θα συνυπολογισθεί για τον προσδιορισμό του αποτελέσματος χρήσης αυτών. Ο συντελεστής φόρου για τα νομικά πρόσωπα και τις νομικές οντότητες ανέρχεται σε 22%, με την εξαίρεση των πιστωτικών ιδρυμάτων που έχουν ενταχθεί στις ειδικές διατάξεις του άρθρου 27Α του Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος, τα οποία φορολογούνται με συντελεστή 29%. Εάν η καταβολή πραγματοποιείται από φορέα πληρωμής που είναι φορολογικός κάτοικος Ελλάδος ή μέσω μόνιμης εγκατάστασης στην Ελλάδα φορέα πληρωμής, θα επιβληθεί παρακράτηση 15%, η οποία θα αποτελέσει προκαταβολή φόρου εισοδήματος για το αντίστοιχο φορολογικό έτος, με την επιφύλαξη των διατάξεων του Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος περί απαλλαγής από το φόρο εισοδήματος των ενδοομιλικών πληρωμών τόκων, υπό τις ειδικότερες προϋποθέσεις των εν λόγω διατάξεων.

Νομικά πρόσωπα και νομικές οντότητες που δεν έχουν τη φορολογική τους κατοικία στην Ελλάδα

Το εισόδημα από τόκους των Ομολογιών που αποκτούν νομικά πρόσωπα και νομικές οντότητες οι οποίες δεν έχουν τη φορολογική τους κατοικία στην Ελλάδα υπόκειται σε φόρο εισοδήματος στην Ελλάδα με συντελεστή 15%. Ο φόρος αυτός εξαντλεί τη φορολογική υποχρέωση των προσώπων αυτών για το εισόδημα από τους τόκους. Εάν η καταβολή πραγματοποιείται από φορέα πληρωμής που είναι φορολογικός κάτοικος Ελλάδος ή μέσω μόνιμης εγκατάστασης στην Ελλάδα φορέα πληρωμής, το ποσό του φόρου θα παρακρατηθεί από τον φορέα πληρωμής.

16.3 Όροι και προϋποθέσεις της Δημόσιας Προσφοράς

16.3.1 Συνοπτικά Στοιχεία της Δημόσιας Προσφοράς

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, με την από 08.05.2024 απόφασή του, ενέκρινε τους όρους προσφοράς του ΜΟΔ. Συνοπτικά, οι όροι της προσφοράς παρουσιάζονται στον ακόλουθο πίνακα:

Συνοπτικά Στοιχεία της Δημόσιας Προσφοράς	
Εκδότης του ΜΟΔ	ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας Εμπορίου Μελετών και Επενδύσεων
Χρεωστικός Τίτλος	Μετατρέψιμο ομολογιακό δάνειο, σύμφωνα με τις διατάξεις του σχετικού νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου (Ν. 4548/2018, του Ν. 4706/2020, Κανονισμού Λειτουργίας του Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων, Κανονισμού Χρηματιστηρίου Αθηνών)
Είδος Ομολογιών	Άυλες, μετατρέψιμες, ονομαστικές ομολογίες, μη εξασφαλισμένες με εμπράγματα απαιτήσεις ή εγγυήσεις και μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά ή ΠΜΔ που τηρούνται σε λογιστική μορφή στο Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων
Είδος προσφοράς	Δημόσια προσφορά του συνόλου των Ομολογιών, άνευ εισαγωγής τους σε ρυθμιζόμενη αγορά ή σε ΠΜΔ, αρχικώς μέσω της άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης από τους υφιστάμενους μετόχους ή από αυτούς που θα αποκτήσουν δικαιώματα κατά την περίοδο διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α. και δευτερευόντως μέσω της διάθεσης αδιάθετων Ομολογιών που τυχόν προκύψουν από το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με το Νόμο 4548/2018. Η τιμή διάθεσης των τυχόν αδιάθετων αυτών Ομολογιών θα είναι ίδια με την Τιμή Διάθεσης.
Διάρκεια προσφοράς (άσκηση δικαιώματος προτίμησης)	14 ημερολογιακές ημέρες
Σύνολο προσφερόμενων Ομολογιών	Έως 6.714.286 άυλες, μετατρέψιμες, ονομαστικές ομολογίες, μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά ή ΠΜΔ
Τιμή Μετατροπής ανά Ομολογία	€0,736842105263158 ανά νέα μετοχή που προκύπτει από τον λόγο μετατροπής 10 Ομολογίες προς 9,5 μετοχές σταθερά για όλη την διάρκεια του δανείου. Η σχέση μετατροπής των Ομολογιών σε μετοχές θα αναπροσαρμόζεται στις περιπτώσεις όπου κατά τη διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου λάβουν χώρα οι ακόλουθες εταιρικές πράξεις: split ή reverse split των μετοχών της Εταιρείας, μεταβολής της ονομαστικής τιμής των μετοχών, διανομή δωρεάν μετοχών και κεφαλαιοποίησης αποθεματικών.
Επιτόκιο	Κυμαινόμενο επιτόκιο ίσο προς τον τόκο της απόδοσης της αμέσως προηγούμενης της εκάστοτε πληρωμής σειράς εντόκων γραμματίων του ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 52 εβδομάδων μείον 10%, όπως η τιμή αυτή δημοσιεύεται από τον Οργανισμό Διαχείρισης Δημοσίου Χρέους
Τιμή Διάθεσης ανά Ομολογία	€0,70
Διάρκεια	Έως την 31.12.2025
Ονομαστική αξία Ομολογίας	€0,70

Συνοπτικά Στοιχεία της Δημόσιας Προσφοράς	
Κλάσματα ομολογιών	Κλασματικές ομολογίες δεν θα εκδοθούν. Σε περίπτωση που τα δικαιώματα προτίμησης κατά την εξάσκηση τους οδηγούν σε δεκαδικό αριθμό Ομολογιών αυτός θα στρογγυλοποιείται προς τον αμέσως μικρότερο ακέραιο.
Ημερομηνία Έκδοσης Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου	Ημερομηνία κατά την οποία θα έχουν λάβει χώρα σωρευτικά τα ακόλουθα: α) η Εκδότρια θα έχει εκδώσει, εφάπαξ, το σύνολο των Ομολογιών, β) κάθε Υπόχρεος Κάλυψης θα έχει καλύψει πλήρως, καταβάλλοντας ταυτόχρονα το προβλεπόμενο χρηματικό αντίτιμο, τις Ομολογίες που δικαιούνται να λάβει, σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος ΜΟΔ αναφορικά με την κατανομή των προς διάθεση Ομολογιών και γ) οι Ομολογίες θα έχουν πιστωθεί στις Μερίδες και στους Λογαριασμούς Αξιογράφων
Ημερομηνία Αποπληρωμής - Λήξης του Ομολογιακού Δανείου	Η 31.12.2025, ημερομηνία κατά την οποία η Εκδότρια υποχρεούται να μετατρέψει υποχρεωτικώς σε μετοχές τις Ομολογίες εκείνες για τις οποίες οι μέτοχοι δεν έχουν οικειοθελώς ασκήσει το δικαίωμα μετατροπής
Περίοδος Εκτοκισμού	Οι διαδοχικές χρονικές περίοδοι από την Ημερομηνία Εκδόσεως των Ομολογιών έως και την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου, στη λήξη των οποίων καταβάλλονται οι τόκοι του Δανείου. Η διάρκεια των Περιόδων Εκτοκισμού λήγει την 30.09 και την 31.12, άρχουσα την επομένη ημέρα της λήξεως της προηγούμενης Περιόδου Εκτοκισμού και λήξασα την τελευταία ημέρα του μήνα που θα λήγει κάθε περίοδος εκτοκισμού. Αν μία Περίοδος Εκτοκισμού θα έπρεπε να λήξει σε μη Εργάσιμη Ημέρα, η Περίοδος αυτή θα λήγει την επόμενη Εργάσιμη Ημέρα, πλην αν η επόμενη αυτή ημέρα μετατίθεται στον επόμενο ημερολογιακό μήνα, οπότε η Περίοδος αυτή θα συντέμνεται και θα λήγει την αμέσως προηγούμενη Εργάσιμη Ημέρα του ίδιου ημερολογιακού μηνός.
Εξασφαλίσεις/Κατάταξη	Δεν υφίστανται
Πιστοληπτική Αξιολόγηση	Η Εκδότρια δεν έχει αιτηθεί την πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιών.

16.3.2 Αναμενόμενο Χρονοδιάγραμμα

Κατωτέρω, παρατίθεται το αναμενόμενο χρονοδιάγραμμα της ολοκλήρωσης της Δημόσιας Προσφοράς του ΜΟΔ:

ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΗ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΓΕΓΟΝΟΣ
30.6.2025	Δημοσίευση του Πληροφοριακού Δελτίου στην ιστοσελίδα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, του Χ.Α. και της Εταιρείας
30.6.2025	Δημοσίευση ανακοίνωσης για τη διάθεση του Πληροφοριακού Δελτίου στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α. και την ιστοσελίδα της Εταιρείας
2.7.2025	Έγκριση Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων προτίμησης*
2.7.2025	Δημοσίευση στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α. της ανακοίνωσης για την ημερομηνία αποκοπής των δικαιωμάτων προτίμησης, την περίοδο άσκησης και διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων προτίμησης
7.7.2025	Ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης

8.7.2025	Ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων στο ΜΟΔ (Ημερομηνία Καταγραφής)
9.7.2025	Πίστωση από την ΕΛ.Κ.Α.Τ. των δικαιωμάτων προτίμησης στους λογαριασμούς των δικαιούχων στο Σ.Α.Τ.
10.7.2025	Έναρξη περιόδου άσκησης και διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων προτίμησης
18.7.2025	Λήξη διαπραγμάτευσης δικαιωμάτων προτίμησης (τελευταία ημέρα)
23.7.2025	Λήξη περιόδου άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης
28.7.2025	Δημοσίευση, στο Η.Δ.Τ., την ιστοσελίδα του Χ.Α. και την ιστοσελίδα της Εταιρείας, ανακοίνωσης για την κάλυψη του ΜΟΔ από την άσκηση δικαιωμάτων προτίμησης**
29.7.2025	Απόφαση Δ.Σ. της Εταιρείας για διανομή τυχόν Αδιάθετων Ομολογιών
5.8.2025	Πιστοποίηση της καταβολής του ΜΟΔ από τον ορκωτό ελεγκτή και το Δ.Σ. της Εταιρείας
5.8.2025	Δημοσίευση ανακοίνωσης για το τελικό ποσοστό κάλυψης του ΜΟΔ που προήλθε από την άσκηση των δικαιωμάτων και για την ύπαρξη τυχόν αδιάθετων Ομολογιών στο Η.Δ.Τ., στην ιστοσελίδα του Χ.Α. και στην ιστοσελίδα της Εταιρείας
6.8.2025	Παράδοση των Ομολογιών στους επενδυτές μέσω καταχώρισης σε Λογαριασμούς Αξιογράφων στο Σ.Α.Τ. Σύστημα Άυλων Τίτλων.

* Τελεί υπό την αίρεση έγκρισης του Χ.Α. κατά τις ανωτέρω ημερομηνίες.

**Σε περίπτωση ματαίωσης της Έκδοσης ΜΟΔ, θα ενημερωθεί το επενδυτικό κοινό για τον τρόπο και την ημερομηνία αποδέσμευσης των κεφαλαίων εντός δύο εργάσιμων ημερών.

Η ενημέρωση των επενδυτών για τη Δημόσια Προσφορά θα γίνει μέσω της δημοσίευσης της ανακοίνωσης-πρόσκλησης προς το επενδυτικό κοινό.

Σημειώνεται, ότι το ως άνω χρονοδιάγραμμα εξαρτάται από πολλούς αστάθμητους παράγοντες και ενδέχεται να μεταβληθεί. Σε κάθε περίπτωση, θα υπάρξει ενημέρωση του επενδυτικού κοινού με σχετική ανακοίνωση της Εταιρείας.

16.3.3 Διαδικασία Άσκησης των Δικαιωμάτων Προτίμησης και Κατανομής των τυχόν αδιάθετων Ομολογιών

16.3.3.1 Αποκοπή δικαιώματος

Σύμφωνα με την απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 16.08.2024 και της εκεί παρασχεθείσης εξουσιοδότησης, το Διοικητικό Συμβούλιο θα ορίσει την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, την ημερομηνία έναρξης και λήξης της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης και εν γένει θα προβαίνει σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες για την υλοποίηση της Έκδοσης του ΜΟΔ.

Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης θα ανακοινωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στο επενδυτικό κοινό, σύμφωνα με το άρθρο 5.2 του Κανονισμού του Χ.Α., όπως σήμερα ισχύει.

16.3.3.2 Διαδικασία άσκησης δικαιώματος προτίμησης

Η Περίοδος Άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης θα διαρκέσει δεκατέσσερις ημερολογιακές (14) ημέρες, δυνάμενη να παραταθεί με σχετική νεότερη απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρείας κατά τα αναφερόμενα στους Κανονισμούς Χ.Α.

Δικαιούχοι των δικαιωμάτων προτίμησης για την απόκτηση των Ομολογιών στην έκδοση ΜΟΔ είναι:

ι) όλοι οι μέτοχοι της Εταιρείας, οι οποίοι θα είναι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του Συστήματος Άυλων Τίτλων της εταιρείας «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 Εταιρείας, 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 Ομολογίες, σε αναλογική βάση (pro rata), ήτοι με βάση τη συμμετοχή του μετόχου στο μετοχικό κεφάλαιο, με αναλογία 1 Ομολογία για κάθε 4,79396468961852 παλαιές μετοχές. Ο μέγιστος αριθμός Ομολογιών 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 Εταιρεία στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α., στην ιστοσελίδα του Χ.Α. και στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Κλασματικές ομολογίες δεν θα εκδοθούν. Σε περίπτωση που τα δικαιώματα προτίμησης κατά την εξάσκηση τους οδηγούν σε δεκαδικό αριθμό Ομολογιών αυτός θα στρογγυλοποιείται προς τον αμέσως μικρότερο ακέραιο.

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 διαπραγμάτευσής τους. Οι υφιστάμενοι μέτοχοι δύνανται να μεταβιβάζουν το δικαίωμα προτίμησης τους και εξωχρηματιστηριακά, τηρώντας τις προβλεπόμενες από τους Κανονισμούς Χ.Α. τις παρούσες διαδικασίες και προθεσμίες.

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 Συμμετεχόντων των λογαριασμών αξιών των Μετόχων (Α.Ε.Π.Ε.Υ. ή Θεματοφυλακή Τραπέζης), είτε απευθείας στα καταστήματα της Τράπεζας Eurobank Α.Ε. (για τους Μετόχους που δεν επιθυμούν να τα ασκήσουν μέσω των Συμμετεχόντων).

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

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 Συμμετέχοντα του λογαριασμού αξιών τους στον οποίο επιθυμούν να καταχωρηθούν οι Ομολογίες που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης.

β) Να καταβάλουν τοις μετρητοίς στο Λογαριασμό της Έκδοσης το συνολικό αντίτιμο των Ομολογιών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης τους.

γ) Η καταβολή του ως άνω ποσού θα γίνεται είτε με κατάθεση μετρητών στο Λογαριασμό της Έκδοσης είτε με χρέωση λογαριασμού καταθέσεων που τυχόν τηρεί ο Μέτοχος στην Τράπεζα Eurobank Α.Ε. κατά ποσό ίσο με το συνολικό αντίτιμο των Ομολογιών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης και εν συνεχεία ισόποση πίστωση του ανωτέρω Λογαριασμού της Έκδοσης.

Μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης 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 Ομολογίες 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 κόσθη εκκαθάρισης και πίστωσης των Ομολογιών τους. 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 Εταιρεία θα εκδώσει ανακοίνωση μέσω του Χ.Α. για την ύπαρξη και τον τρόπο διάθεσης τυχόν αδιάθετων Ομολογιών εντός τριών (3) εργασίμων ημερών από τη λήξη της Περιόδου Άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης.

Οι Ομολογίες 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.

16.3.3.3 Διαδικασία Κατανομής των τυχόν αδιάθετων Ομολογιών

Η κατανομή των Ομολογιών θα γίνει βάσει των δικαιωμάτων προτίμησης που θα ασκηθούν. Προκειμένου οι ασκήσαντες το δικαίωμα προτίμησης μέτοχοι να εκδηλώσουν την πρόθεσή τους να αποκτήσουν τυχόν αδιάθετες Ομολογίες, οφείλουν υποχρεωτικώς να αποστείλουν κατά την Περίοδο Άσκησης το Έντυπο 1 του Παραρτήματος Α' του Προγράμματος ΜΟΔ προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εκδότριας (βλ. το Ειδικό Έντυπο 1 στο Παράρτημα του Πληροφοριακού Δελτίου και ειδικότερα, στην ενότητα «Όροι του Προγράμματος ΜΟΔ»). Το εν λόγω Έντυπο προκειμένου να γίνει δεκτό θα πρέπει να είναι νομίμως υπογεγραμμένο και θεωρημένο ως προς το γνήσιο της υπογραφής του (έντυπα που δεν φέρουν νόμιμη υπογραφή και θεώρηση δε θα γίνονται δεκτά από την Εταιρεία), να συνοδεύεται από αντίγραφο τόσο του σχετικού επίσημου αποδεικτικού εκδομένου από τον Συμμετέχοντα περί της ασκήσεως των δικαιωμάτων προτίμησης, όσο και από πρόσφατη (κατόπιν της ασκήσεως των δικαιωμάτων προτίμησης) εκτύπωση με τα στοιχεία Σ.Α.Τ. της Μερίδας του δικαιούχου από τον Συμμετέχοντα και θα αποστέλλεται στη Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων της Εκδότριας στη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου: shareholders@mouzakis.gr.

Οι αδιάθετες Ομολογίες που θα προκύψουν μετά το πέρας της Περιόδου Άσκησης, διατίθενται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, σύμφωνα με το Νόμο 4548/2018. Η τιμή διάθεσης των τυχόν αδιάθετων αυτών Ομολογιών θα είναι ίδια με την Τιμή Διάθεσης. Σε περίπτωση που ο αριθμός των αδιάθετων Ομολογιών υπολείπεται της ζήτησης, τότε οι μέτοχοι θα ικανοποιηθούν αναλογικά με βάση τον λόγο συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο. Για την εφαρμογή της αναλογικής αυτής κατανομής οι Ομολογίες που θα κατανεμηθούν ανά μέτοχο στρογγυλοποιούνται στον πλησιέστερο μικρότερο ακέραιο αριθμό. Σε περίπτωση που, σε συνέχεια της προαναφερθείσας διαδικασίας, προκύψουν επιπλέον αδιάθετες Ομολογίες κατόπιν της ανωτέρω κατανομής, το Διοικητικό Συμβούλιο κατανέμει αυτές ελεύθερως, σύμφωνα με το Νόμο 4548/2018. Το ποσό που θα προκύψει από τη διάθεση των αδιάθετων Ομολογιών θα πιστωθεί στο Λογαριασμό της Έκδοσης για την έκδοσή τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον αμέσως επόμενο όρο.

Η ανάληψη των Ομολογιών από τους Υπόχρεους Κάλυψης θα γίνει την Ημερομηνία Έκδοσης του Ομολογιακού Δανείου, σύμφωνα με τα αποτελέσματα της κατανομής των Ομολογιών, κατόπιν της παρέλευσης της Περιόδου Κάλυψης. Το καταβληθέν ποσό που αντιστοιχεί στην αξία των Ομολογιών πρέπει να έχει εμφανισθεί στο Λογαριασμό της Έκδοσης μέχρι τις 11:00 π.μ. ώρα Ελλάδος της επόμενης Εργάσιμης Ημέρας από τη λήξη της Περιόδου Άσκησης. Η ανάληψη των αδιάθετων Ομολογιών από τους Υπόχρεους Κάλυψης θα λάβει χώρα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εκδότριας. Το ποσό που αντιστοιχεί στην αξία των Ομολογιών πρέπει να έχει καταβληθεί στο Λογαριασμό της Έκδοσης μέχρι τις 11:00 π.μ. ώρα Ελλάδος της τρίτης (3ης) Εργάσιμης Ημέρας από τη σχετική ανακοίνωση της Εκδότριας περί της διάθεσης των αδιάθετων Ομολογιών. Οι Ομολογιούχοι που αποκτούν Ομολογίες ως αποτέλεσμα της ελεύθερης διάθεσής τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, θα ενημερώνονται σχετικώς από την Εκδότρια, σύμφωνα με τον όρο 17.3 του Προγράμματος ΜΟΔ. Σε περίπτωση που Ομολογιούχος Δανειστής δεν καταβάλλει το ποσό που αντιστοιχεί στην αξία των Ομολογιών εντός της Περιόδου Κάλυψης, η Εκδότρια θα θεωρεί ότι ο Ομολογιούχος έχει ανακαλέσει την πρόθεση συμμετοχής του στο ΜΟΔ και οι Ομολογίες αυτές θα καθίστανται ελεύθερες προς διάθεση τηρώντας την προβλεπόμενη στον όρο 2.4(γ) του Προγράμματος ΜΟΔ, διαδικασία.

16.3.3.4 Δικαίωμα Υπαναχώρησης

Σημειώνεται ότι, σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 11 της απόφασης 1/893/16.10.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, κάθε νέο σημαντικό στοιχείο, ουσιώδης ανακρίβεια ή ουσιώδες σφάλμα σχετικά με τις πληροφορίες που περιέχονται στο Πληροφοριακό Δελτίο, που μπορεί να επηρεάσει την αξιολόγηση των κινητών αξιών και ανακύπτει ή διαπιστώνεται κατά το χρόνο που μεσολαβεί από την δημοσίευση του Πληροφοριακού Δελτίου έως τη λήξη της Δημόσιας Προσφοράς ή την έναρξη διαπραγμάτευσης σε ρυθμιζόμενη αγορά, εφόσον είναι μεταγενέστερη, αναφέρεται χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση σε συμπλήρωμα του Πληροφοριακού Δελτίου. Επενδυτές οι οποίοι έχουν ήδη συμφωνήσει να αγοράσουν τις κινητές αξίες ή έχουν εγγραφεί για την αγορά κινητών αξιών πριν από τη δημοσίευση του συμπληρώματος, μπορούν να υπαναχωρήσουν αποσύροντας την αποδοχή τους εντός δύο (2) εργάσιμων ημερών από τη δημοσίευση του συμπληρώματος εφόσον το σημαντικό νέο στοιχείο, το ουσιώδες σφάλμα ή η ουσιώδης ανακρίβεια ανέκυψε ή επισημάνθηκε πριν από τη λήξη της περιόδου προσφοράς ή την παράδοση των κινητών αξιών, όποιο από τα δύο συμβεί πρώτο.

16.4 Εισαγωγή προς Διαπραγμάτευση και Ρυθμίσεις Διαπραγμάτευσης

Οι Ομολογίες δεν θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στην Κατηγορία Τίτλου Σταθερού Εισοδήματος της Ρυθμιζόμενης Αγοράς του Χ.Α.

16.5 Πρόσθετες Πληροφορίες για τις Μετατρέψιμες Ομολογίες

16.5.1 Πιστοληπτική Διαβάθμιση της Εκδότριας

Κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, η Εκδότρια δεν έχει αιτηθεί την εκτίμηση της πιστοληπτικής διαβάθμισης των υπό έκδοση Ομολογιών από κάποιο οργανισμό πιστοληπτικής αξιολόγησης (solicited credit rating).

16.5.2 Εγγυήσεις

Για τις Ομολογίες δεν υφίστανται εγγυήσεις.

16.6 Μείωση της Συμμετοχής των Μετόχων

Στον πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η μετοχική σύνθεση της Εταιρείας, πριν και μετά την παρούσα έκδοση του υποχρεωτικά μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου συνολικού ποσού έως €4.700.000,20 με τις παραδοχές ότι: α) μόνο οι βασικοί μέτοχοι (άνω του 5%) θα ασκήσουν το δικαίωμα συμμετοχής τους στο ΜΟΔ με βάση το μετοχολόγιο της 16.05.2025, β) μέτοχοι κάτω του 5% δεν θα ασκήσουν τα δικαιώματα προτίμησης τους για την συμμετοχή στο ΜΟΔ, γ) οι βασικοί μέτοχοι (άνω του 5%) θα αποκτήσουν αναλογικά (pro-rata) όλες τις αδιάθετες ομολογίες και δ) όλες οι Ομολογίες θα μετατραπούν σε μετοχές την 31.12.2025:

	ΜΕΤΟΧΟΛΟΓΙΟ ΤΗΣ 09.05.2025		ΑΡΙΘΜΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΤΗΝ 31.12.2025		ΜΕΤΟΧΟΛΟΓΙΟ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΤΗΝ 31.12.2025***	
Μέτοχος*	Αριθμός Μετοχών**	Ποσοστό Συμμετοχής (%)	Αριθμός Ομολογιών ν	Ποσοστό Συμμετοχής (%)	Αριθμός Μετοχών****	Ποσοστό Συμμετοχής (%)
ΣΤΥΛΙΑΝΗ ΜΟΥΖΑΚΗ	4.564.098	14,1795%	1.485.697	22,1274%	5.975.510	15,4940%
ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΜΟΥΖΑΚΗ	4.579.878	14,2285%	1.490.834	22,2039%	5.996.170	15,5476%

ΕΛΕΥΘΕΡΙΑ ΜΟΥΖΑΚΗ	4.564.928	14,1821%	1.485.968	22,1314%	5.976.597	15,4968%
ΤΖΟΝ ΠΟΛ ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ - ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΙΩΝ ΕΡΙΚΟΣ ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ	4.561.778	14,1723%	1.484.942	22,1162%	5.972.472	15,4861%
ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΙΩΝ ΕΡΙΚΟΣ ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΓΚΑΓΚΝΟΥΜ	2.355.765	7,3188%	766.845	11,4211%	3.084.267	7,9972%
Λοιποί επενδυτές	11.561.603	35,9189%	0	0,0000%	11.561.603	29,9783%
ΣΥΝΟΛΟ	32.188.050	100,0000%	6.714.286	100,0000%	38.566.619	100,0000%

Πηγή: Επεξεργασμένα στοιχεία από την Εταιρεία μη ελεγμένα από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

* Για κάθε έναν εκ των μετόχων με ποσοστό συμμετοχής άνω του 5%.

** Η ονομαστική αξία της μετοχής είναι € 0,70.

*** Με την παραδοχή ότι οι Ομολογίες μετατρέπονται με λόγο μετατροπής 10 ομολογίες προς 9,5 μετοχές ονομαστικής αξίας €0,70 κατά το χρόνο άσκησης του δικαιώματος, σύμφωνα με τις διατάξεις του σχετικού νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου (Ν. 4548/2018, του Ν. 4706/2020, Κανονισμό Λειτουργίας του Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων, Κανονισμός Χρηματιστηρίου Αθηνών).

**** Οι διαφορές στο σύνολο οφείλονται στις στρογγυλοποιήσεις ανά μέτοχο.

Σε περίπτωση που κατά την μετατροπή των Ομολογιών σε μετοχές προκύψει αριθμός κλασματικών μετοχών, ο αριθμός των μετοχών που θα εκδοθούν υπέρ του Ομολογιούχου θα στρογγυλοποιείται προς τον πλησιέστερο ακέραιο αριθμό μετοχών, με στρογγυλοποίηση προς τα κάτω.

17 ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

17.1 ΟΡΟΙ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΜΟΔ

ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

**ΕΚΔΟΣΕΩΣ ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΥ ΣΤΟ
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ**

ΕΥΡΩ 4.700.000,20

**Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία
Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων»**

(εφεξής «η Εκδότρια» ή «η Εταιρεία»)

ΑΘΗΝΑ

Μάιος 2025

Πίνακας περιεχομένων

I. ΤΟΠΟΣ – ΧΡΟΝΟΣ ΕΚΔΟΣΕΩΣ	61
II. ΕΚΔΟΤΡΙΑ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ	61
III. ΠΡΟΟΙΜΙΟ	61
IV. ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΕΚΔΟΣΕΩΣ ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ	61
V. ΟΡΟΙ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΕΚΔΟΣΕΩΣ ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ	62
1. ΕΡΜΗΝΕΙΑ – ΟΡΙΣΜΟΙ	62
2. ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΕΚΔΟΣΗ ΤΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ/ΤΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ	69
3. ΣΚΟΠΟΣ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ	71
4. ΑΣΚΗΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗ ΤΩΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ	72
5. ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ	73
6. ΤΟΚΟΙ – ΕΠΙΤΟΚΙΟ ΥΠΕΡΗΜΕΡΙΑΣ	75
7. ΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	75
8. ΕΓΓΥΟΛΟΤΙΚΕΣ ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ	78
9. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ	80
10. ΦΟΡΟΙ – ΕΞΟΔΑ – ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΕΙΣ	81
11. ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΑ ΤΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ (ΠΡΟΩΡΗ ΛΗΞΗ)	81
12. ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΟΜΟΛΟΓΙΟΥΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΟΥΧΩΝ	82
13. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ	85
14. ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΤΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΠΟ ΤΟ Σ.Α.Τ.	86
15. ΛΟΙΠΟΙ ΟΡΟΙ	86
16. ΠΑΡΑΓΡΑΦΗ	88
17. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ -ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΕΙΣ	88
18. ΔΙΕΠΟΝ ΔΙΚΑΙΟ – ΔΙΚΑΙΟΛΟΣΙΑ	89
ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α'	90

I. ΤΟΠΟΣ – ΧΡΟΝΟΣ ΕΚΔΟΣΕΩΣ

Το παρόν ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΕΚΔΟΣΕΩΣ ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ ΕΩΣ €4.700.000,20, εκδόθηκε/καταρτίστηκε σήμερα, στην Αθήνα, την 8^η Μαΐου 2025, ημέρα Πέμπτη.

II. ΕΚΔΟΤΡΙΑ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ

Η ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «**ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων**» η οποία εδρεύει στο Αιγάλεω Αθήνας επί της Λεωφόρου Κηφισού, αρ. 41, με Αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Αρ. Γ.Ε.ΜΗ.) **263901000** και με ΑΦΜ **094022631**, την οποία εκπροσωπεί νομίμως για την έκδοση του παρόντος ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος της κ. Τζον-Πολ Γκάγκνουμ.

III. ΠΡΟΟΙΜΙΟ

Κατόπιν της από 16.8.2024 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης η Εταιρεία αποφάσισε την έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου (εφεξής «**ΜΟΔ**») και κατόπιν της από 8.5.2025 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της, οριστικοποιήθηκαν οι όροι του ΜΟΔ προκειμένου αυτό να υλοποιηθεί με καταβολή μετρητών και με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων δια δημόσιας προσφοράς, άνευ εισαγωγής του σε ρυθμιζόμενη αγορά ή σε Πολυμερή Μηχανισμό Διαπραγμάτευσης «ΠΜΔ», με μετατρέψιμες ονομαστικές άυλες ομολογίες, που τηρούνται σε λογιστική μορφή στο Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων (εφεξής AthexCSD). Ημερομηνία λήξεως του ΜΟΔ ορίστηκε η 31.12.2025 και το ανώτατο ύψος αυτού προσδιορίστηκε από το ΔΣ της Εταιρείας έως ευρώ τεσσάρων εκατομμυρίων επτακοσίων χιλιάδων και είκοσι λεπτών (€4.700.000,20), το ετήσιο επιτόκιο εκτοκιζόμενο δις ετησίως (ήτοι στις 30.09 και στις 31.12), ίσο προς τον τόκο της απόδοσης της αμέσως προηγούμενης της πληρωμής εκδόσεως εντόκων γραμματίων του ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 52 εβδομάδων μείον 10%, ονομαστικής αξίας εκάστης ομολογίας ποσού €0,70 και λόγο μετατροπής 10 ομολογίες προς 9,5 μετοχές ονομαστικής αξίας €0,70 κατά το χρόνο άσκησης του δικαιώματος, σύμφωνα με τις διατάξεις του σχετικού νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου (Ν. 4548/2018, του Ν. 4706/2020, Κανονισμό Λειτουργίας του Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων, Κανονισμός Χρηματιστηρίου Αθηνών).

Η Εταιρεία αποφάσισε τη διατήρηση του δικαιώματος προτίμησης των υφιστάμενων μετόχων τα οποία, επιπλέον, δύνανται να εκχωρούνται από τους μη συμμετέχοντες μετόχους κατά τη διακριτική τους ευχέρεια σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα κατωτέρω.

Το ΔΣ της Εταιρείας δυνάμει της από 8.5.2025 απόφασης εγκρίνει το Πρόγραμμα του ΜΟΔ ως ακολούθως:

IV. ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΕΚΔΟΣΕΩΣ ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ

Το παρόν Πρόγραμμα Εκδόσεως Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου εκδίδεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν. 4548/2018 και:

1. Περιέχει τους όρους του Ομολογιακού Δανείου (Πρόγραμμα Ομολογιακού Δανείου), ιδίως αυτούς που αφορούν στο ανώτατο ποσό του Ομολογιακού Δανείου, στη μορφή, ονομαστική αξία και αριθμό των Ομολογιών αυτού, στον χρόνο, τρόπο και προϋποθέσεις κάλυψης του Ομολογιακού Δανείου και ανάληψης των Ομολογιών, στο επιτόκιο και στον τρόπο προσδιορισμού του, στα ωφελήματα που παρέχονται στους Ομολογιούχους, στον χρόνο αποπληρωμής και εν γένει εξόφλησης των υποχρεώσεων που απορρέουν από τις Ομολογίες, στη διαδικασία καταγγελίας και στην προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να διατεθούν οι Ομολογίες.
2. Αποτελεί πρόταση της Εκδότριας προς σύναψη της συμβάσεως εγγραφής στο Ομολογιακό Δάνειο και απευθύνεται στο κοινό (δημόσια προσφορά).
3. Δεσμεύει κάθε Ομολογιούχο και κάθε καθολικό ή ειδικό διάδοχο του, καθώς και κάθε τρίτο που έλκει δικαιώματα από τα ανωτέρω πρόσωπα.

V. ΟΡΟΙ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΕΚΔΟΣΕΩΣ ΜΕΤΑΤΡΕΨΙΜΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ

1. ΕΡΜΗΝΕΙΑ – ΟΡΙΣΜΟΙ

- 1.1. Το παρόν Πρόγραμμα Εκδόσεως Ομολογιακού Δανείου θα καλείται, εφεξής, συλλογικά και άνευ ειδικότερης διακρίσεως «**το Πρόγραμμα**» ή «**το παρόν**».
- 1.2. Κάθε αναφορά σε όρους, παραγράφους, εδάφια και διατάξεις του παρόντος θα υποδηλώνεται δια παραπομπής στη λέξη «**όρος**» ή «**όρου**».
- 1.3. Οι τίτλοι των όρων αποβλέπουν στην υποβοήθηση της ανάγνωσης, δεν αποτελούν τμήμα του Προγράμματος και δεν λαμβάνονται υπόψη κατά την ερμηνεία των διατάξεών του.
- 1.4. Η αναφορά σε μια διάταξη νόμου αναφέρεται στη διάταξη, όπως εκάστοτε ισχύει, τροποποιείται ή αντικαθίσταται από μεταγενέστερη διάταξη.
- 1.5. Η αναφορά σε ένα πρόσωπο περιλαμβάνει και τους νόμιμους διαδόχους του.
- 1.6. Η αναφορά σε ένα έγγραφο ή σε μια σύμβαση αναφέρεται στο έγγραφο αυτό, όπως εκάστοτε ισχύει, τροποποιείται, αντικαθίσταται ή ανανεώνεται.
- 1.7. Οι ορισμοί που αναφέρονται στο Πρόγραμμα θα έχουν την έννοια που παρατίθεται έναντι αυτών στον παρόντα όρο, εκτός εάν άλλως επιβάλλουν το πνεύμα και ο σκοπός του Προγράμματος:

«Αίτηση Παροχής Υπηρεσιών Διαχείρισης Χρηματικών Διανομών» σημαίνει την αίτηση με τίτλο **«Αίτηση – Ειδικοί Όροι για τη χρήση της υπηρεσίας διενέργειας χρηματικών διανομών μέσω της ΕΛ.Κ.Α.Τ.»** της Εκδότριας προς χρήση της υπηρεσίας διενέργειας χρηματικών διανομών μέσω του Διαχειριστή Σ.Α.Τ., σύμφωνα με τα άρθρα 2.12.1 - 2.12.4 του Μέρους 2 (Υπηρεσία εταιρικών & άλλων συναφών πράξεων) της Ενότητας VIII (Υπηρεσία Μητρώου, Εταιρικών & Άλλων Συναφών Πράξεων) του Κανονισμού Λειτουργίας Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων, όπως ισχύει.

«Αμοιβές» σημαίνει το σύνολο των ποσών που οφείλονται από την Εκδότρια στον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων στο πλαίσιο του διορισμού και της άσκησης των καθηκόντων του τελευταίου ως εκπροσώπου των Ομολογιούχων, σύμφωνα με τον Ν.4548/2018

«Αποφάσεις ή Απόφαση» νοούνται (α)η από 16.8.2024 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εκδότριας καθώς και (β)η από 8.5.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της δυνάμει της οποίας εκδίδεται το παρόν Πρόγραμμα.

«Αυξημένη Πλειοψηφία Ομολογιούχων» σημαίνει τους Ομολογιούχους που κατέχουν ποσοστό ανώτερο των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου της ονομαστικής αξίας των Ομολογιών.

«Γεγονός Καταγγελίας» σημαίνει ένα ή περισσότερα, εκ παραλλήλου ή διαδοχικά, από τα γεγονότα που αναφέρονται στον όρο 11 ή σε επιμέρους διατάξεις του παρόντος, η επέλευση των οποίων θα δίδει το δικαίωμα στους Ομολογιούχους να καταγγείλουν το Ομολογιακό Δάνειο με έγγραφη δήλωσή τους προς την Εκδότρια.

«Διαχειριστής Πληρωμών» σημαίνει τον Διαχειριστή Σ.Α.Τ. υπό την ιδιότητά του ως διαχειριστή πληρωμών κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στον Όρο 7 (Καταβολές) και σύμφωνα με την Αίτηση Παροχής Υπηρεσιών Διαχείρισης Χρηματικών Διανομών.

«Διαχειριστής Σ.Α.Τ. ή ATHEXCSD» σημαίνει την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟ ΤΙΤΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ATHEXCSD», η οποία λειτουργεί ως Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων (Κ.Α.Τ.) σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 909/2014 και το ν. 4569/2018, εδρεύει στην Αθήνα (Λεωφ. Αθηνών αρ. 110 - Τ.Κ. 10442), είναι καταχωρημένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Αρ. ΓΕΜΗ 057958104000 και ΑΦΜ 094449050 / Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Αθηνών, και θα τηρεί μέσω του Συστήματος Άυλων Τίτλων το αρχείο των Ομολογιών, θα διενεργεί την πληρωμή τοκομεριδίου σύμφωνα με τους κανόνες και τις διαδικασίες της.

«Διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου» ή **«Διάρκεια του Δανείου»** έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο 3.2. του παρόντος.

«Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου» σημαίνει το παρόν Πρόγραμμα ΜΟΔ, τη Σύμβαση Ορισμού Εκπροσώπου Ομολογιούχων, την Αίτηση Παροχής Υπηρεσιών Διαχείρισης Χρηματικών Διανομών, καθώς και οποιοδήποτε άλλο έγγραφο οριστεί ως τέτοιο από την Εκδότρια και τον Εκπρόσωπο Ομολογιούχων από κοινού.

«Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων ή Εκπρόσωπος» σημαίνει το πιστωτικό ίδρυμα με την επωνυμία «Τράπεζα Eurobank Ανώνυμη Εταιρεία», το οποίο εδρεύει στην Αθήνα (Όθωνος 8, Αθήνα, Τ.Κ.10557), έχει καταχωρηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. με αριθμό 154558160000, που πληροί τις προϋποθέσεις των διατάξεων του άρθρου 64 παρ. 2 του Νόμου και έχει ορισθεί ως Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων δυνάμει της Σύμβασης Ορισμού Εκπροσώπου Ομολογιούχων.

«Έξοδα» σημαίνει, μεταξύ άλλων, τα πάσης φύσεως τυχόν έξοδα που θα πραγματοποιηθούν από τους Ομολογιούχους, για: (α) τη σύσταση, εγγραφή, καταχώρηση, διατήρηση, ισχυροποίηση, πραγματοποίηση, εκτέλεση, παραίτηση, άρση, ή/και κατάργηση οποιασδήποτε εμπράγματης ή προσωπικής ασφάλειας που έχει, ή πρόκειται να συσταθεί για την εξασφάλιση των απαιτήσεων των Ομολογιούχων Δανειστών υπό το Ομολογιακό Δάνειο, ανεξαρτήτως του αν η σύσταση της εμπράγματης ή της προσωπικής ασφάλειας συμφωνείται ή πραγματοποιείται σε εκτέλεση οποιασδήποτε δικαστικής απόφασης (με την οποία παρέχεται προσωρινή ή οριστική δικαστική προστασία) ή διαταγής πληρωμής ή με άλλο δημόσιο ή ιδιωτικό έγγραφο, (β) την ασφάλιση οποιουδήποτε περιουσιακού στοιχείου της Εκδότριας επί του οποίου έχει ή τυχόν συσταθεί εμπράγματη ασφάλεια για την εξασφάλιση των απαιτήσεων των Ομολογιούχων Δανειστών από το Πρόγραμμα και τις Ομολογίες, (γ) την εξώδικη και δικαστική επιδίωξη των απαιτήσεων των Ομολογιούχων Δανειστών εκ του Προγράμματος και των Ομολογιών, συμπεριλαμβανομένων ενδεικτικά τυχόν επιδικασθέντων δικαστικών εξόδων, καθώς και των πάσης φύσεως εξόδων εκτελέσεως και αναγγελιών σε πλειστηριασμούς, (δ) τη διενέργεια δημοσιεύσεων και εκτυπώσεων, τη διεξαγωγή διαπραγματεύσεων, την έκδοση των Ομολογιών και λοιπά συναφή, και (ε) κάθε άλλο, εύλογο έξοδο και δαπάνη που δεν προβλέπεται ρητά στο παρόν και στο οποίο οι Ομολογιούχοι Δανειστές, καθ' οιονδήποτε τρόπο υποβλήθηκαν με αιτία ή αφορμή το παρόν, την εκτέλεσή του, την άσκηση ή/και τη διατήρηση των δικαιωμάτων τους.

«Εξουσιοδοτημένος Συμμετέχων Σ.Α.Τ.» σημαίνει την Τράπεζα Eurobank Α.Ε. μέσω της οποίας οι ενδιαφερόμενοι επενδυτές δύνανται να ασκήσουν τα δικαιώματα προτίμησης.

«Επιτόκιο» σημαίνει το εφαρμοστέο κατά την Διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου κυμαινόμενο επιτόκιο το οποίο είναι ίσο προς τον τόκο της απόδοσης της αμέσως προηγούμενης της εκάστοτε πληρωμής σειράς εντόκων γραμματίων του ελληνικού Δημοσίου διάρκειας 52 εβδομάδων μείον 10%, όπως η τιμή αυτή δημοσιεύεται από τον Οργανισμό Διαχείρισης Δημοσίου Χρέους.

«Επιτόκιο Υπερημερίας» σημαίνει το επιτόκιο υπερημερίας το οποίο υπολογίζεται ως το άθροισμα του Επιτοκίου συν δύο εκατοστιαίες μονάδες και πενήντα εκατοστά της μονάδας (2,50%).

«Εργάσιμη Ημέρα» σημαίνει οποιαδήποτε ημέρα κατά την οποία οι τράπεζες συναλλάσσονται, σε Ευρώ, με το κοινό στην Αθήνα, και παράλληλα το Διερωπαϊκό Σύστημα Αυτόματων Πληρωμών σε Πραγματικό Χρόνο (Trans-European Automated Real-Time Gross Settlement Express Transfer payment system - TARGET) λειτουργεί για τη διενέργεια πληρωμών σε Ευρώ.

«Ε.Χ.Α.Ε.» σημαίνει την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Ελληνικά Χρηματιστήρια - Χρηματιστήριο Αθηνών Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών», που εδρεύει στην Αθήνα, επί της Λεωφόρου Αθηνών 110 (Τ.Κ. 104 42), και οποιαδήποτε θυγατρική εταιρεία αυτής.

«**Ημερομηνία Αποπληρωμής - Λήξης του Ομολογιακού Δανείου**» σημαίνει την 31.12.2025, ημερομηνία κατά την οποία η Εκδότρια υποχρεούται να μετατρέψει υποχρεωτικώς σε μετοχές τις Ομολογίες εκείνες για τις οποίες οι μέτοχοι δεν έχουν οικειοθελώς ασκήσει το δικαίωμα μετατροπής.

«**Ημερομηνία Εκδόσεως ή Ημερομηνία Εκδόσεως Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου**» σημαίνει την ημερομηνία κατά την οποία θα έχουν λάβει χώρα σωρευτικά τα ακόλουθα:

- α) η Εκδότρια θα έχει εκδώσει, εφάπαξ, το σύνολο των Ομολογιών,
- β) κάθε Υπόχρεος Κάλυψης θα έχει καλύψει πλήρως, καταβάλλοντας ταυτόχρονα το προβλεπόμενο χρηματικό αντίτιμο, τις Ομολογίες που δικαιούται να λάβει, σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος ΜΟΔ αναφορικά με την κατανομή των προς διάθεση Ομολογιών, και
- γ) οι Ομολογίες θα έχουν πιστωθεί στις Μερίδες και στους Λογαριασμούς Αξιογράφων.

«**Ημερομηνία Καταβολής Τόκων**», σημαίνει την 30.09 και 31.12 ημερομηνίες που συμπίπτουν με τη λήξη κάθε Περιόδου Εκτοκισμού (όπως ορίζεται κατωτέρω).

«**Ημερομηνία Καταγγελίας**» σημαίνει, κατόπιν επέλευσης Γεγονότος Καταγγελίας, την ημερομηνία που ο Εκπρόσωπος κατά τον όρο 11 του παρόντος γνωστοποίησε προς την Εκδότρια την απόφαση των Ομολογιούχων για την καταγγελία του Ομολογιακού Δανείου.

«**Ημερομηνία Καταγραφής**» σημαίνει την ημερομηνία κατά την οποία το κεντρικό αποθετήριο τίτλων στο οποίο είναι καταχωρημένα τα Αξιόγραφα του Εκδότη, προσδιορίζει τους δικαιούχους των Αξιογράφων, για την άσκηση των δικαιωμάτων τους έναντι του Εκδότη, με βάση τα στοιχεία εγγεγραμμένων ή ταυτοποιημένων δικαιούχων.

«**Ημερομηνία Μετατροπής**» σημαίνει τις προκαθορισμένες ημερομηνίες κατά τις οποίες οι Ομολογίες μετατρέπονται σε μετοχές της εταιρείας.

«**Ημερομηνία Πληρωμής**» σημαίνει οποιαδήποτε ημερομηνία κατά την οποία η Εκδότρια υποχρεούται να προβεί σε οποιαδήποτε πληρωμή προς τους Ομολογιούχους, σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος.

«**Ημερομηνία Προσδιορισμού Δικαιούχου/-ων (record date)** »:

- 1) **τόκου**, σημαίνει, με την επιφύλαξη εφαρμογής των Κανονισμών του Χρηματιστηρίου, την προηγούμενη Εργάσιμη Ημέρα της Ημερομηνίας Πληρωμής, κατά την οποία οι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του Σ.Α.Τ. καθίστανται δικαιούχοι του σχετικού δικαιώματος αναφορικά με το Ομολογιακό Δάνειο και τις Ομολογίες, και
- 2) **ψήφου**, αναφορικά με τη συμμετοχή στη Συνέλευση σημαίνει την πέμπτη (5η) Εργάσιμη Ημέρα πριν την ημερομηνία οποιασδήποτε Συνέλευσης, περιλαμβανομένων των εξ αναβολής και επαναληπτικών συνεδριάσεων, κατά την οποία οι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του Σ.Α.Τ. εμφανίζονται ως Ομολογιούχοι. Η ιδιότητα του Ομολογιούχου πιστοποιείται ηλεκτρονικά από τον Διαχειριστή Σ.Α.Τ., με απευθείας ηλεκτρονική σύνδεση της Εκδότριας με τα αρχεία του Σ.Α.Τ., χωρίς να απαιτείται οι Ομολογιούχοι να προσκομίσουν οποιαδήποτε βεβαίωση. Ο διορισμός ή η ανάκληση αντιπροσώπου οποιουδήποτε

Ομολογιούχου δεν θα λαμβάνεται υπόψη, αν δεν περιέλθει στην Εκδότρια το αργότερο την (2η) Εργάσιμη Ημέρα πριν από τη συνεδρίαση της Συνέλευσης των Ομολογιούχων.

«Ημέρα TARGET»: Κάθε ημέρα, κατά την οποία διενεργούνται συναλλαγές στο Διευρωπαϊκό Σύστημα Αυτόματων Πληρωμών σε Πραγματικό Χρόνο (Trans-European Automated Real-Time Gross Settlement Express Transfer Payment System TARGET 2).

«Κανονισμός Λειτουργίας Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων (ή Κανονισμός Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ.) »: Ο «Κανονισμός Λειτουργίας Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων», που εκδόθηκε σύμφωνα με το άρθρο 3 του Ν. 4569/2018 (ΦΕΚ Α/179/11.10.2018), την από 3367/21.10.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛ.Κ.Α.Τ. και την υπ' αριθμ. 7/1040/28.11.2024 εγκριτική απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς ΦΕΚ (ΦΕΚ Β/), όπως ισχύει.

«Κανονισμοί Χρηματιστηρίου» σημαίνει τον Κανονισμό Λειτουργίας Χ.Α., τον Κανονισμό Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ., τον Κανονισμό Εκκαθάρισης Συναλλαγών και κάθε άλλο κανονισμό και διαδικασία της Ε.Χ.Α.Ε., χωρίς περαιτέρω διάκριση.

«Λογαριασμός Αξιογράφων Συμμετέχοντα» σημαίνει κάθε λογαριασμό που έχει ή θα ανοιχθεί και θα τηρείται σε Συμμετέχοντα, για κάθε Ομολογιούχο - πελάτη του εν λόγω Συμμετέχοντος, αναφορικά με τα δικαιώματα προτίμησης, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού Σ.Α.Τ.

«Λογαριασμός Διαχειριστή Σ.Α.Τ.» σημαίνει το λογαριασμό που τηρεί ο Διαχειριστής Σ.Α.Τ. στο σύστημα TARGET 2 και στον οποίο θα πιστώνονται από την Εκδότρια τα ποσά που προορίζονται για την εξόφληση υποχρεώσεων από το Ομολογιακό Δάνειο.

«Λογαριασμός της Έκδοσης» σημαίνει τον ειδικό λογαριασμό με αριθμό IBAN GR0602600250000400203092835 ο οποίος τηρείται στο όνομα της Εκδότριας και χρησιμοποιείται αποκλειστικά για την καταβολή του προϊόντος έκδοσης του ΜΟΔ.

«Λογαριασμός του Ομολογιακού Δανείου» σημαίνει τον ειδικό λογαριασμό με αριθμό IBAN GR4702600250000430203096703, ο οποίος τηρείται στην Τράπεζα Eurobank επ'ονομάτι της ως Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων σύμφωνα με το άρθρο 65 παρ. 4 του Νόμου 4548/2018. Τα κεφάλαια που κατατίθενται σε αυτόν εισπράττει ο Εκπρόσωπος για λογαριασμό των Ομολογιούχων, προορίζονται για την εξόφληση υποχρεώσεων από το Δάνειο και θα πιστώνονται από τον Εκπρόσωπο στον Λογαριασμό Διαχειριστή Σ.Α.Τ. Τα κεφάλαια του εν λόγω λογαριασμού δεν υπόκεινται σε κατάσχεση, συμψηφισμό ή άλλου είδους δέσμευση από τον ίδιο τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων ή τους δανειστές του Εκπροσώπου ούτε περιλαμβάνονται στην πτωχευτική περιουσία του (Εκπροσώπου).

«Λόγος Μετατροπής των Ομολογιών σε Μετοχές» είναι 10 ομολογίες προς 9,5 μετοχές κατά το χρόνο άσκησης του δικαιώματος κατά νόμο

«**Μερίδα**» έχει την έννοια που αποδίδεται στον όρο αυτό στην ενότητα I (Ορισμοί – Γενικές Ρυθμίσεις), μέρος 1 (Ορισμοί) του Κανονισμού Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ.

«**Ομολογιακό Δάνειο**» ή «**Δάνειο**» σημαίνει το μετατρέψιμο ομολογιακό δάνειο ποσού ευρώ τεσσάρων εκατομμυρίων επτακοσίων χιλιάδων και είκοσι λεπτών (€4.700.000,20), διαιρούμενο στις Ομολογίες, που η Εκδότρια δύναται να εκδώσει δυνάμει της Απόφασης, οι όροι του οποίου περιγράφονται στο παρόν και το οποίο διέπεται από τις διατάξεις του Ν. 4548/2018.

«**Ομολογίες**» σημαίνει τις άυλες, μετατρέψιμες, ονομαστικές Ομολογίες της Εκδότριας, ονομαστικής αξίας εκάστης ομολογίας ποσού €0,70, οι οποίες εκδίδονται στο άρτιο, μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά ή ΠΜΔ.

«**Ομολογιούχος**» ή «**Ομολογιούχος Δανειστής**» σημαίνει κάθε Πρόσωπο που κατέχει Ομολογίες κατά τη διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου, ως αυτό βεβαιώνεται ως δικαιούχος των Ομολογιών βάσει εκδιδόμενης από τον Διαχειριστή Σ.Α.Τ. βεβαιώσεως/καταστάσεως, εφόσον ο Διαχειριστής Σ.Α.Τ. παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των Συμμετεχόντων και Εγγεγραμμένων Διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση (άρθρο 60 παρ. 4 του Νόμου 4548/2018).

«**Ονομαστική Αξία**» αναφορικά με κάθε Ομολογία, σημαίνει το κεφάλαιο αυτής, κατά την Ημερομηνία Εκδόσεως το οποίο ορίζεται σε €0,70.

«**Περίοδος Άσκησης**» σημαίνει χρονική περίοδο δεκατεσσάρων (14) ημερολογιακών ημερών εντός της οποίας οι υφιστάμενοι μέτοχοι μπορούν να ασκήσουν τα δικαιώματα προτίμησης και η οποία θα εκκινήσει από την ημερομηνία που θα λάβουν χώρα προσηκόντως οι κατά νόμο δημοσιεύσεις.

«**Περίοδος Διαπραγμάτευσης των Δικαιωμάτων Προτίμησης**» σημαίνει την χρονική περίοδο εντός της οποίας τα δικαιώματα προτίμησης των υφιστάμενων μετόχων μπορούν να διαπραγματεύονται, η οποία ορίζεται άρχουσα τη δεύτερη (2^η) Εργάσιμη Ημέρα από την Ημερομηνία Καταγραφής και λήξασα τρεις (3) Εργάσιμες Ημέρες πριν τη λήξη της Περιόδου Άσκησης.

«**Περίοδος Εκτοκισμού**» σημαίνει διαδοχικές χρονικές περιόδους από την Ημερομηνία Εκδόσεως των Ομολογιών έως και την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου, στη λήξη των οποίων καταβάλλονται οι τόκοι του Δανείου. Η διάρκεια της Περιόδου Εκτοκισμού λήγει την 30.09 και την 31.12, άρχουσα την επομένη ημέρα της λήξεως της προηγούμενης Περιόδου Εκτοκισμού και λήξασα την τελευταία ημέρα του μήνα που θα λήγει κάθε περίοδος εκτοκισμού.

Αν μία Περίοδος Εκτοκισμού θα έπρεπε να λήξει σε μη Εργάσιμη Ημέρα, η Περίοδος αυτή θα λήγει την επόμενη Εργάσιμη Ημέρα, πλην αν η επόμενη αυτή ημέρα μετατίθεται στον επόμενο ημερολογιακό μήνα, οπότε η Περίοδος αυτή θα συντέμνεται και θα λήγει την αμέσως προηγούμενη Εργάσιμη Ημέρα του ίδιου ημερολογιακού μηνός.

«**Περίοδος Κάλυψης**» σημαίνει τη χρονική περίοδο κατά τη διάρκεια της οποίας θα διεξαχθεί η κάλυψη του Ομολογιακού Δανείου με δημόσια προσφορά -αφενός μέσω άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης των

υφιστάμενων μετόχων και αφετέρου μέσω διάθεσης από το Διοικητικό Συμβούλιο τυχόν αδιάθετων Ομολογιών- και μετά τη λήξη της οποίας η Εκδότρια θα εκδώσει τις Ομολογίες.

«**Πλειοψηφία Ομολογιούχων**» σημαίνει Ομολογιούχους οι οποίοι κατέχουν Ομολογίες των οποίων η συνολική ανεξόφλητη ονομαστική αξία αντιπροσωπεύει ποσοστό άνω του 50% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας (κεφαλαίου) των εκπροσωπούμενων κατά τη Συνέλευση Ομολογιών.

«**Σύμβαση Ορισμού Εκπροσώπου Ομολογιούχων**» σημαίνει τη σύμβαση μεταξύ της Εκδότριας και του Εκπροσώπου, δυνάμει της οποίας ορίστηκε ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Όρο 12 (Εκπρόσωπος Ομολογιούχων).

«**Συμμετέχων**» έχει την έννοια που του αποδίδεται στο Μέρος 1 της Ενότητας I του Κανονισμού Λειτουργίας AthexCSD.

«**Συνέλευση ή Συνέλευση των Ομολογιούχων**» έχει το νόημα που αποδίδεται στον Όρο 12.

«**Σύστημα Άυλων Τίτλων**» ή «**Σ.Α.Τ.**» σημαίνει το μηχανογραφικό – λειτουργικό σύστημα καταχώρισης και παρακολούθησης σε λογιστική μορφή κινητών αξιών, παρακολούθησης των επ' αυτών μεταβολών, το οποίο διαχειρίζεται η ATHEXCSD.

«**Τιμή Διάθεσης**» σημαίνει την τιμή διάθεσης ανά Ομολογία, που ισούται με ευρώ €0,70.

«**Τιμή Μετατροπής**» σημαίνει την τιμή €0,736842105263158 ανά νέα μετοχή που προκύπτει από τον λόγο μετατροπής 10 Ομολογίες προς 9,5 μετοχές σταθερά για όλη την διάρκεια του δανείου.

Η σχέση μετατροπής των Ομολογιών σε μετοχές θα αναπροσαρμόζεται στις περιπτώσεις όπου κατά τη διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου λάβουν χώρα οι ακόλουθες εταιρικές πράξεις: split ή reverse split των μετοχών της Εταιρείας, μεταβολής της ονομαστικής τιμής των μετοχών, διανομή δωρεάν μετοχών και κεφαλαιοποίησης αποθεματικών.

«**Υπόχρεος Κάλυψης**» σημαίνει κάθε ενδιαφερόμενο επενδυτή που άσκησε προσηκόντως το δικαίωμα προτίμησης ή τον επιλεγέντα από το Διοικητικό Συμβούλιο επενδυτή κατά την στάδιο διάθεσης των τυχόν αδιάθετων Ομολογιών, στον οποίο κατανεμήθηκαν σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Πρόγραμμα, Ομολογίες και ο οποίος δεσμεύεται, μεταξύ άλλων, να καλύψει μέρος του Ομολογιακού Δανείου.

«**Φόρος**» σημαίνει κάθε παρόντα ή μελλοντικό, άμεσο ή έμμεσο φόρο, τέλος (ενδεικτικά χαρτοσήμου), εισφορά υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων (συμπεριλαμβανομένων των κοινωνικοασφαλιστικών και άλλων ταμείων ή/και συλλόγων), ή παρακράτηση οιασδήποτε φύσεως, που επιβάλλεται, καταλογίζεται, βεβαιώνεται ή εισπράττεται από οποιαδήποτε αρχή ή/και από τρίτους, καθώς και κάθε άλλη όμοια, συναφή

ή οικονομικά ισοδύναμη επιβάρυνση, πλέον, πρόσθετων φόρων, προστίμων και προσανξήσεων, πλην του φόρου εισοδήματος των Ομολογιούχων και του τυχόν επιβαλλόμενου φόρου μεταβιβάσεως των Ομολογιών.

«Χ.Α.» ή «Χρηματιστήριο Αθηνών» σημαίνει την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Χρηματιστήριο Αθηνών», που λειτουργεί ως διαχειριστής της Οργανωμένης Αγοράς του Χ.Α., κατά την έννοια της παρ. 18 του άρ. 4 του Ν. 4514/2018, συμπεριλαμβανομένων των εκάστοτε οιονεί καθολικών διαδόχων της.

«Χρέος» σημαίνει κάθε ποσό που, κατά τα προβλεπόμενα στο παρόν, εκάστοτε οφείλεται ή καταβάλλεται από την Εκδότρια στους Ομολογιούχους, όπως ενδεικτικά κάθε οφειλόμενο ποσό κεφαλαίου και τόκων (ενδεικτικά συμβατικών ή/και υπερημερίας), τυχόν Έξοδα και Φόροι σε σχέση με τις Ομολογίες.

2. ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΕΚΔΟΣΗ ΤΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ/ΤΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ

2.1. Το Ομολογιακό Δάνειο ανέρχεται, κατ' ονομαστική αξία (κεφάλαιο), στο ποσό των ευρώ έως τεσσάρων εκατομμυρίων επτακοσίων χιλιάδων και είκοσι λεπτών (€4.700.000,20), διαιρείται αντίστοιχα σε έως έξι εκατομμύρια επτακόσιες δεκατέσσερις χιλιάδες διακόσιες ογδόντα έξι (6.714.286) άυλες Ομολογίες, ονομαστικής αξίας €0,70 και Τιμής Διαθέσεως εκάστης Ομολογίας ποσού ευρώ €0,70, οι οποίες εκδίδονται στο άρτιο. Η έκδοση του Ομολογιακού Δανείου πραγματοποιείται με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, σε αναλογική βάση (pro rata), ήτοι με βάση τη συμμετοχή του μετόχου στο μετοχικό κεφάλαιο, με αναλογία 1 Ομολογία για κάθε 4,79396468961852 παλαιές μετοχές. Εάν με εφαρμογή της αναλογικής αυτής κατανομής, οι Ομολογίες, που θα κατανεμηθούν προσδιορίζονται σε πλήθος ως αριθμός με δεκαδικά ψηφία, ο αριθμός αυτός στρογγυλοποιείται στον πλησιέστερο χαμηλότερο ακέραιο αριθμό (χωρίς δηλαδή να ληφθούν υπόψη δεκαδικά ψηφία).

2.2. Οι Ομολογίες θα είναι άυλες μη εξασφαλισμένες με εμπράγματα απαιτήσεις ή εγγυήσεις. Οι Υπόχρεοι Κάλυψης και εν συνεχεία οι Ομολογιούχοι Δανειστές, θα πρέπει να τηρούν Μεριδα Επενδυτή και Λογαριασμό Αξιογράφων στο Σ.Α.Τ., κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στον Κανονισμό Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ. Το Ομολογιακό Δάνειο, καίτοι μη διαπραγματεύσιμο στο Χ.Α., κατόπιν της εκδόσεώς του θα καταχωρισθεί στην ΕΛ.Κ.Α.Τ, μέσω της Υπηρεσίας Αρχικής Καταχώρισης μη εισηγμένων τίτλων της ATHEXCSD. Για το λόγο αυτό, προτού ασκήσουν τα απορρέοντα εκ του παρόντος δικαιώματά τους, οι ενδιαφερόμενοι επενδυτές -και μετέπειτα Υπόχρεοι Κάλυψης- θα πρέπει να διασφαλίσουν ότι τηρούν χαρτοφυλάκιο σε Συμμετέχοντα ο οποίος δύναται να παρέχει υπηρεσίες προς δικαιούχους μη εισηγμένων τίτλων. Για τη σχετική λίστα Συμμετεχόντων που παρέχουν υπηρεσίες προς δικαιούχους μη εισηγμένων τίτλων, οι ενδιαφερόμενοι επενδυτές -και μετέπειτα Υπόχρεοι Κάλυψης- μπορούν να ανατρέξουν στην ιστοσελίδα της ATHEXCSD (<https://www.athexgroup.gr/el/register-your-company>) είτε να απευθυνθούν στους Χειριστές τους.

2.3. Η διάθεση των Ομολογιών θα πραγματοποιηθεί μέσω δημόσιας προσφοράς στο κοινό, αρχικώς μέσω της άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης από τους υφιστάμενους μετόχους ή από αυτούς που θα αποκτήσουν δικαιώματα κατά την περίοδο διαπραγματεύσεώς τους στο ΧΑ και δευτερευόντως μέσω της διάθεσης αδιάθετων Ομολογιών που τυχόν προκύψουν από το Διοικητικό Συμβούλιο.

2.4. (α) Προκειμένου οι ασκήσαντες το δικαίωμα προτίμησης μέτοχοι να εκδηλώσουν την πρόθεσή τους να αποκτήσουν τυχόν αδιάθετες Ομολογίες, οφείλουν υποχρεωτικώς να αποστείλουν κατά την Περίοδο

Άσκησης το Έντυπο 1 προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εκδότριας (βλ. Παράρτημα Α'). Το εν λόγω Έντυπο προκειμένου να γίνει δεκτό θα πρέπει να είναι νομίμως υπογεγραμμένο και θεωρημένο ως προς το γνήσιο της υπογραφής του (έντυπα που δεν φέρουν νόμιμη υπογραφή και θεώρηση δε θα γίνονται δεκτά από την Εταιρεία), να συνοδεύεται από αντίγραφο τόσο του σχετικού επίσημου αποδεικτικού εκδιδόμενου από τον Συμμετέχοντα περί της ασκήσεως των δικαιωμάτων προτίμησης όσο και από πρόσφατη (κατόπιν της ασκήσεως των δικαιωμάτων προτίμησης) εκτύπωση με τα στοιχεία Σ.Α.Τ. της Μερίδας του δικαιούχου από τον Συμμετέχοντα και θα αποστέλλεται στη Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων της Εκδότριας στη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου shareholders@mouzakis.gr.

(β) Οι αδιάθετες Ομολογίες που θα προκύψουν μετά το πέρας της Περιόδου Ασκήσεως, διατίθενται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, σύμφωνα με το Νόμο 4548/2018. Η τιμή διάθεσης των τυχόν αδιάθετων αυτών Ομολογιών θα είναι ίδια με την Τιμή Διάθεσης. Σε περίπτωση που ο αριθμός των αδιάθετων Ομολογιών υπολείπεται της ζήτησης, τότε οι μέτοχοι θα ικανοποιηθούν αναλογικά με βάση τον λόγο συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο. Για την εφαρμογή της αναλογικής αυτής κατανομής οι Ομολογίες που θα κατανεμηθούν ανά μέτοχο στρογγυλοποιούνται στον πλησιέστερο μικρότερο ακέραιο αριθμό. (γ) Σε περίπτωση που, σε συνέχεια της προαναφερθείσας διαδικασίας, προκύψουν επιπλέον αδιάθετες Ομολογίες κατόπιν της ανωτέρω κατανομής, το Διοικητικό Συμβούλιο κατανέμει αυτές ελεύθερος, σύμφωνα με το Νόμο 4548/2018.

(δ) Το ποσό που θα προκύψει από τη διάθεση των αδιάθετων Ομολογιών θα πιστωθεί στο Λογαριασμό της Έκδοσης της Εταιρείας για την έκδοσή τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον αμέσως επόμενο όρο.

2.5. Η ανάληψη των Ομολογιών από τους Υπόχρεους Κάλυψης θα γίνει την Ημερομηνία Έκδοσης του Ομολογιακού Δανείου, σύμφωνα με τα αποτελέσματα της κατανομής των Ομολογιών, κατόπιν της παρέλευσης της Περιόδου Κάλυψης. Το καταβληθέν ποσό που αντιστοιχεί στην αξία των Ομολογιών πρέπει να έχει εμφανισθεί στο Λογαριασμό της Έκδοσης μέχρι τις 11:00 π.μ. ώρα Ελλάδος της επόμενης Εργάσιμης Ημέρας από τη λήξη της Περιόδου Άσκησης. Η ανάληψη των αδιάθετων Ομολογιών από τους Υπόχρεους Κάλυψης θα λάβει χώρα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εκδότριας. Το ποσό που αντιστοιχεί στην αξία των Ομολογιών πρέπει να έχει καταβληθεί στο Λογαριασμό της Έκδοσης μέχρι τις 11:00 π.μ. ώρα Ελλάδος της τρίτης (3^{ης}) Εργάσιμης Ημέρας από τη σχετική ανακοίνωση της Εκδότριας περί της διάθεσης των αδιάθετων Ομολογιών. Οι Ομολογιούχοι που αποκτούν Ομολογίες ως αποτέλεσμα της ελεύθερης διάθεσής τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, θα ενημερώνονται σχετικώς από την Εκδότρια, σύμφωνα με τον όρο 17.3 του παρόντος. Σε περίπτωση που Ομολογιούχος Δανειστής δεν καταβάλλει το ποσό που αντιστοιχεί στην αξία των Ομολογιών εντός της Περιόδου Κάλυψης, η Εκδότρια θα θεωρεί ότι ο Ομολογιούχος έχει ανακαλέσει την πρόθεση συμμετοχής του στο ΜΟΔ και οι Ομολογίες αυτές θα καθίστανται ελεύθερες προς διάθεση τηρώντας την προβλεπόμενη στον όρο 2.4(γ) διαδικασία.

2.6. Οι Υπόχρεοι Κάλυψης που συμμετέχουν στη δημόσια προσφορά και οι Ομολογιούχοι Δανειστές που καθ' οιονδήποτε τρόπο αποκτούν δευτερογενώς Ομολογίες, συμπεριλαμβανομένων των ειδικών και καθολικών διαδόχων τους, ως ελκόντων δικαιώματα ή αξιώσεις εκ των Ομολογιών, τεκμαίρεται ότι έχουν συνομολογήσει και αποδεχθεί τους όρους του Προγράμματος, ως εκάστοτε ισχύει.

2.7. Εκτός εάν άλλως ορίζεται στους παρόντες όρους, τα δικαιώματα των Ομολογιούχων Δανειστών από το Πρόγραμμα και τις Ομολογίες είναι διαιρετά (και όχι εις ολόκληρον).

3. ΣΚΟΠΟΣ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ

3.1. Τα συνολικά καθαρά αντληθέντα κεφάλαια ύψους περίπου €4.400.000 που θα προκύψουν από την Έκδοση, μετά την αφαίρεση των δαπανών έκδοσης ύψους περίπου €300.000 (συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α.), θα χρησιμοποιηθούν ως ακολούθως:

- (iii) Ποσό ύψους €3.080.000 έως €3.960.000 των αντληθέντων κεφαλαίων σκοπείται να διατεθεί από την Εταιρεία σε ενδεχόμενες οικονομικές υποχρεώσεις που αναφύονται εν σχέσει με αναφερόμενες απαιτήσεις της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος και της Alpha Bank/CEPAL έναντι της Εκδότριας από αναφερόμενη εγγυητική ευθύνη της τελευταίας πηγάζουσα από δανειακό χρέος της ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ.
- (iv) Ποσό ύψους €440.000 έως €1.320.000 των ανωτέρω καθαρών αντληθέντων κεφαλαίων, σκοπείται να διατεθεί για την υλοποίηση της αναπτυξιακής πολιτικής της Εκδότριας, σύμφωνα με τα κατωτέρω:
 - (α) την ενίσχυση και διεύρυνση δομών και πηγών παραγωγής και προμήθειας πρώτων υλών (ενδεικτικά: διερεύνηση και σύναψη συμφωνιών με νέους προμηθευτές πρώτων υλών για διασφάλιση ποικιλίας και σταθερότητας εφοδιασμού, συντήρηση υφιστάμενων μονάδων, διερεύνηση νέων γεωγραφικών αγορών για sourcing πρώτων υλών, ανάπτυξη logistics & συστημάτων αποθήκευσης με στόχο την καλύτερη διαχείριση εισροών), (β) για την ενίσχυση του δικτύου πωλήσεων που διαθέτει (ενδεικτικά: διεύρυνση της εμπορικής παρουσίας σε νέες περιοχές ή αγορές, πρόσληψη και εκπαίδευση νέων στελεχών πωλήσεων, μελέτη ενίσχυσης της παρουσίας σε ψηφιακά κανάλια, ανάπτυξη και εφαρμογή στρατηγικών marketing, συμμετοχή σε εμπορικές εκθέσεις και B2B συναντήσεις για διεύρυνση συνεργασιών) και (γ) την αναβάθμιση των επενδυτικών και μη ακινήτων για την επίδιωξη των δραστηριοτήτων της όπως ενδεικτικά: ανακαίνιση εκσυγχρονισμός ή ενεργειακή αναβάθμιση υφιστάμενων ακινήτων (γραφείων, αποθηκών, βιομηχανικών μονάδων), ανακατανομή χρήσεων σε υφιστάμενα ακίνητα προς εξυπηρέτηση αναγκών της Εταιρείας, στέγαση νέων δραστηριοτήτων και συμμόρφωση με περιβαλλοντικές ή πολεοδομικές απαιτήσεις.

Η υπό (i) ανωτέρω χρήση τελεί σε εξάρτηση από τους κάτωθι, κυρίως, παράγοντες: (α) την έκδοση απόφασης επί της από 17.07.2024 -ήδη συζητηθείσης- Ανακοπής κατά Διαταγής Πληρωμής της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος, καθώς και την επίδραση λοιπών δικαστικών ενεργειών, (βλ. σχετικά ανωτέρω την ενότητα 10 «Δικαστικές και Διαιτητικές Διαδικασίες») (β) την πρόοδο του πλειστηριασμού που έχει επισπευσθεί επιμελεία της ίδιας Τράπεζας σε ακίνητα κυριότητας της εταιρείας ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ, (βλ. σχετικά την σημείωση 9.11 των Ενοποιημένων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31.12.2024) και (γ) την πρόοδο των εξωδικαστικών ενεργειών και διαβουλεύσεων της Εκδότριας με τις Τράπεζες.

Σε περίπτωση που τα αναφερόμενα στην υπό (i) χρήση κεφάλαια περιορισθούν λόγω των προαναφερθέντων παραγόντων, η εναπομένουσα διαφορά θα διανεμηθεί στην υπό (ii) χρήση.

Σε ενδεχόμενη μερική κάλυψη του Ομολογιακού Δανείου, τα συνολικά καθαρά αντληθέντα κεφάλαια θα διατεθούν κατά προτεραιότητα για τον υπό (i) ανωτέρω αναφερόμενο σκοπό και μετά την εκπλήρωση του υπό (i) ανωτέρω αναφερόμενου σκοπού, θα χρησιμοποιηθούν μέχρι εξαντλήσεως για τον υπό (ii) ανωτέρω αναφερόμενο σκοπό.

Τα αναφερόμενα ποσά κατά την ανωτέρω κατηγοριοποίηση θα διατεθούν σύμφωνα με τα διαλαμβανόμενα ανωτέρω εντός δύο εξαμήνων από την Ημερομηνία Έκδοσης.

Τα αντληθέντα κεφάλαια από το ΜΟΔ, θα διατηρούνται, μέχρι την εκταμίευσή τους για τους ως άνω σκοπούς, σε άμεσα ρευστοποιήσιμες τοποθετήσεις χαμηλού κινδύνου, όπως ενδεικτικά προθεσμιακές καταθέσεις.

3.2. Η Διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου αρχίζει κατά την Ημερομηνία Εκδόσεως των Ομολογιών και λήγει κατά την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου.

4. ΑΣΚΗΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗ ΤΩΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ

4.1. Η Περίοδος Άσκησης των δικαιωμάτων προτίμηση θα διαρκέσει δεκατέσσερις (14) ημερολογιακές ημέρες, δυνάμενη να παραταθεί με σχετική νεότερη απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρίας κατά τα αναφερόμενα στους Κανονισμούς Χ.Α. Δικαιούχοι των δικαιωμάτων προτίμησης για την απόκτηση των Ομολογιών στην έκδοση ΜΟΔ 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 διαπραγμάτευσής τους στο Χ.Α.

Τα ανωτέρω υπό (i) και (ii) αναφερόμενα πρόσωπα θα δικαιούνται να αποκτήσουν Ομολογίες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα ανωτέρω υπό όρο 2.1. Ο μέγιστος αριθμός Ομολογιών για τις οποίες μπορεί να εγγραφεί ένας κάτοχος δικαιωμάτων προτίμησης είναι άμεση συνάρτηση του αριθμού των δικαιωμάτων προτίμησης που κατέχει.

4.2. 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.

4.3. Κλασματικές ομολογίες δεν θα εκδοθούν. Σε περίπτωση που τα δικαιώματα προτίμησης κατά την εξάσκηση τους οδηγούν σε δεκαδικό αριθμό Ομολογιών αυτός θα στρογγυλοποιείται προς τον αμέσως μικρότερο ακέραιο.

4.4. 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 διαπραγμάτευσής τους. Οι υφιστάμενοι μέτοχοι δύνανται να μεταβιβάζουν το δικαίωμα προτίμησης τους και εξωχρηματιστηριακά, τηρώντας τις προβλεπόμενες από τους Κανονισμούς Χ.Α. και το παρόν διαδικασίες και προθεσμίες.

4.5. 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 Συμμετεχόντων 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 Συμμετεχόντων).

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

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 Συμμετέχοντα του λογαριασμού αξιών τους στον οποίο επιθυμούν να καταχωρηθούν οι Ομολογίες που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης.

β) Να καταβάλουν τοις μετρητοίς στο Λογαριασμό της Έκδοσης το συνολικό αντίτιμο των Ομολογιών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης τους.

γ) Η καταβολή του ως άνω ποσού θα γίνεται είτε με κατάθεση μετρητών στο Λογαριασμό της Έκδοσης, είτε με χρέωση λογαριασμού καταθέσεων που τυχόν τηρεί ο Μέτοχος στην Τράπεζα Eurobank Α.Ε. κατά ποσό ίσο με το συνολικό αντίτιμο των Ομολογιών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης και εν συνεχεία ισόποση πίστωση του ανωτέρω Λογαριασμού της Έκδοσης.

4.7. Μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης 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 Ομολογίες 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.

4.8. Οι επενδυτές που ασκούν δικαιώματα προτίμησης δεν επιβαρύνονται με κόστη εκκαθάρισης και πίστωσης των Ομολογιών τους. 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 ύπαρξη και τον τρόπο διάθεσης τυχόν αδιάθετων Ομολογιών εντός τριών (3) Εργασίμων Ημερών από τη λήξη της Περιόδου Άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης.

4.9. Οι Ομολογίες 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.

5. ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ

5.1. Το Ομολογιακό Δάνειο θα έχει εξοφληθεί ολοσχερώς από την Εκδότρια κατά την Ημερομηνία Λήξης του Ομολογιακού Δανείου, μέσω υποχρεωτικής μετατροπής των Ομολογιών, εκδίδοντας αντιστοίχως νέες μετοχές, με την επιφύλαξη της επόμενης παραγράφου.

5.2. Σε περίπτωση που η Εκδότρια αδυνατεί να εκδώσει νέες μετοχές έως την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου, οφείλει να εξοφλήσει πλήρως τις Ομολογίες σε μετρητά κατά την αξία έκδοσης πλέον των τυχόν οφειλόμενων τόκων.

5.3. Σύμφωνα με τις Αποφάσεις της Εκδότριας, ο καθορισμένος λόγος μετατροπής των Ομολογιών σε μετοχές είναι 10 Ομολογίες ονομαστικής αξίας €0,70 προς 9,5 μετοχές ονομαστικής αξίας €0,70 και η αντίστοιχη τιμή μετατροπής €0,736842105263158 κατά το χρόνο άσκησης του δικαιώματος κατά νόμο. Σε περίπτωση που κατά την μετατροπή των Ομολογιών σε μετοχές προκύψει αριθμός κλασματικών μετοχών, ο αριθμός των μετοχών που θα εκδοθούν υπέρ του Ομολογιούχου θα στρογγυλοποιείται προς τον πλησιέστερο ακέραιο αριθμό μετοχών, με στρογγυλοποίηση προς τα κάτω.

5.4. Το δικαίωμα οικειοθελούς μετατροπής των Ομολογιών σε μετοχές δύναται να ασκείται μια φορά ετησίως, ήτοι στις 30.09. Οι Ομολογιούχοι δύνανται να εκδηλώνουν την πρόθεσή τους να ασκήσουν το δικαίωμα μετατροπής κατά την συγκεκριμένη για το σκοπό αυτό περίοδο μετατροπής, ήτοι από την 1.9.2025 έως τις 5.9.2025 δια της υποβολής του Εντύπου 2 του Παραρτήματος Α' του παρόντος Προγράμματος, νομίμως υπογεγραμμένου και θεωρημένου ως προς το γνήσιο της υπογραφής του (έντυπα που δεν φέρουν νόμιμη υπογραφή και θεώρηση δε θα γίνονται δεκτά από την Εταιρεία), το οποίο θα αποστέλλεται στη Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων στη διεύθυνση shareholders@mouzakis.gr. Στα έντυπα αυτά θα επισυνάπτεται αυτούσια η βεβαίωση δέσμευσης στο Σ.Α.Τ. των Ομολογιών των οποίων ζητείται η μετατροπή, η οποία εκδίδεται από τον Συμμετέχοντα, κατόπιν σχετικής αιτήσεως του Ομολογιούχου για την άσκηση του δικαιώματος μετατροπής των Ομολογιών αυτών, και περιέχει τον αριθμό των δεσμευμένων Ομολογιών και στοιχεία αναγνώρισης της Μερίδας του Ομολογιούχου στο Σ.Α.Τ.. Οι Ομολογίες δεσμεύονται στο Σ.Α.Τ. μέχρι και την Ημερομηνία Μετατροπής. Η δέσμευση μπορεί να ανακληθεί από τον Ομολογιούχο, εφόσον, πριν την υποβολή της έγγραφης δήλωσης μετατροπής αυτός υποβάλλει σχετικό αίτημα, σε εκείνον που υλοποίησε την δέσμευση των Ομολογιών του στο Σ.Α.Τ. και επιστρέφει την αρχική πρωτότυπη βεβαίωση απευθείας ή μέσω του Συμμετέχοντος στην ATHEXCSD.

5.5. Εφόσον έως την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου υφίστανται Ομολογίες οι οποίες δεν έχουν τραπεί σε μετοχές, την ημερομηνία αυτή θα λάβει χώρα υποχρεωτική μετατροπή των Ομολογιών αυτών σε μετοχές. Για το σκοπό υπολογισμού του αριθμού των Ομολογιών που θα υφίστανται έως την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου, δικαιούχοι θα θεωρούνται όσοι εμφανίζονται Ομολογιούχοι έως τις 12.12.2025. Μετά την συγκεκριμένη ημερομηνία δεν θα είναι δυνατή η μεταβίβαση των Ομολογιών σύμφωνα με τον όρο 13.3

5.6. Για την εισαγωγή στο Σ.Α.Τ. των μετοχών στις οποίες μετετράπησαν οι Ομολογίες, η Ε.Χ.Α.Ε. προβαίνει ταυτόχρονα σε καταχώρηση των νέων μετοχών στους Λογαριασμούς των Ομολογιούχων στο Σ.Α.Τ. και σε διαγραφή των τίτλων των Ομολογιών που μετατρέπονται.

5.7. Μετά την άσκηση του δικαιώματος μετατροπής των Ομολογιών και σύμφωνα με τους εφαρμοστέους νόμους και κανονισμούς η Εκδότρια θα καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια και θα προβεί σε όλες τις απαιτούμενες ενέργειες ώστε να διασφαλίσει το συντομότερο δυνατόν την καταχώριση των κοινών μετοχών που θα προκύψουν από τις μετατροπές στο μητρώο της ΕΛ.Κ.Α.Τ.

5.8. Οι νέες μετοχές πιστώνονται στις μερίδες των δικαιούχων και είναι ελεύθερως διαπραγματεύσιμες στην οργανωμένη αγορά.

5.9. Οι Ομολογιούχοι Δανειστές δεν δύνανται να αιτηθούν τη μερική ή ολική προεξόφληση των Ομολογιών τους πριν την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου.

6. ΤΟΚΟΙ – ΕΠΙΤΟΚΙΟ ΥΠΕΡΗΜΕΡΙΑΣ

6.1. Από την Ημερομηνία Εκδόσεως του Ομολογιακού Δανείου και μέχρι την Ημερομηνία Λήξεως του, η ανεξόφλητη ονομαστική αξία κάθε Ομολογίας θα αποφέρει συμβατικό τόκο λογιζόμενο τοκαριθμικά βάσει του Επιτοκίου και θα καταβάλλεται δεδουλευμένος από την Εκδότρια στους Ομολογιούχους, με βάση έτος 360 ημερών και τον πράγματι διαδραμόντα χρόνο.

6.2. Οι τόκοι του Ομολογιακού Δανείου θα καταβάλλονται κατά τη λήξη της Περιόδου Εκτοκισμού, ήτοι στις 30.09 και στις 31.12. Σύμφωνα με τα ανωτέρω προβλεπόμενα υπό όρο 5.4, κατά τη λήξη της περιόδου μετατροπής και προκειμένου για την καταβολή των οφειλόμενων τόκων στις 30.09, το ύψος του οφειλόμενου ποσού θα υπολογισθεί για το χρονικό διάστημα από την Έκδοση του Ομολογιακού Δανείου έως τις 30.09. Ομοίως, κατά τη λήξη της υποχρεωτικής περιόδου μετατροπής και προκειμένου για την καταβολή των οφειλόμενων τόκων στις 31.12, το ύψος του οφειλόμενου ποσού θα υπολογισθεί έως τις 31.12.

6.3. Η Εκδότρια, εάν δεν καταβάλει προσηκόντως με υπαιτιότητά της, οποιοδήποτε οφειλόμενο κατά τους όρους του παρόντος και των Ομολογιών ποσό Χρέους, καθίσταται υπερήμερη με μόνη την παρέλευση της ημέρας κατά την οποία υποχρεούτο να καταβάλει το σχετικά οφειλόμενο ποσό. Στην περίπτωση αυτή, η Εκδότρια θα χρεώνεται, για τα καθυστερούμενα ποσά, χωρίς προηγούμενη ειδοποίηση, όχληση ή επιταγή προς πληρωμή, με τόκο υπερημερίας, ο οποίος λογίζεται σύμφωνα με την Περίοδο Εκτοκισμού και θα υπολογίζεται επί των καθυστερουμένων ποσών από την ημέρα της καθυστέρησης μέχρι πλήρους εξοφλήσεώς τους, με ετήσιο επιτόκιο που συνομολογείται ότι θα είναι κατά δύο εκατοστιαίες μονάδες και πενήντα εκατοστά της μονάδας (2,50) μεγαλύτερο από το Επιτόκιο του Ομολογιακού Δανείου, και μέχρι ολοσχερούς εξοφλήσεως του Χρέους.

7. ΚΑΤΑΒΟΛΕΣ

7.1. Ο Διαχειριστής Πληρωμών ανέλαβε, δυνάμει της Αίτησης Παροχής Υπηρεσιών Διαχείρισης Χρηματικών Διανομών, να διενεργεί κάθε καταβολή έναντι του Χρέους προς τους Ομολογιούχους. Κάθε πληρωμή από την Εκδότρια έναντι του Χρέους θα διενεργείται, αποκλειστικά, μέσω του Διαχειριστή Πληρωμών, κατ' αποκλεισμό της διενέργειας απευθείας πληρωμών από την Εκδότρια σε έκαστο Ομολογιούχο ατομικώς.

7.2. Κατά την Ημερομηνία Πληρωμής, ο Διαχειριστής Πληρωμών, το αργότερο μέχρι τις **11:00 π.μ.** ώρα Ελλάδος θα γνωστοποιεί στην Εκδότρια το συνολικά πληρωτέο ποσό του Χρέους.

7.3. Κάθε καταβολή έναντι του Χρέους, θα διενεργείται από την Εκδότρια έως **τις 13:00 μ.μ.** της Ημερομηνίας Πληρωμής διά πιστώσεως τοις μετρητοίς του Λογαριασμού του Διαχειριστή Σ.Α.Τ., με ελευθέρως διαθέσιμα κεφάλαια και με ημερομηνία αξίας (valeur) την Ημερομηνία Πληρωμής. Ο Λογαριασμός Διαχειριστή Σ.Α.Τ. τροφοδοτείται απευθείας από την Εκδότρια ή μέσω του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων, με μεταφορά στον Λογαριασμό Διαχειριστή Σ.Α.Τ. χρηματικών ποσών προερχόμενων από τον Λογαριασμό του Ομολογιακού Δανείου τον οποίο η Εκδότρια έχει προηγουμένως πιστώσει με επαρκή και διαθέσιμα κεφάλαια. Σε περίπτωση πίστωσης του Λογαριασμού του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. σε ώρα μετά την **14:55 μ.μ.**, θα καταβάλλεται κάθε προσπάθεια η σχετική καταβολή να πραγματοποιηθεί εντός της ημέρας και εφόσον αυτό δεν καταστεί εφικτό τότε η σχετική καταβολή θα θεωρείται ότι πραγματοποιήθηκε την επόμενη Εργάσιμη Ημέρα και η προκύπτουσα χρονική μετάθεση του χρόνου καταβολής θα λαμβάνεται υπόψη για τον υπολογισμό των τόκων που οφείλονται αναφορικά με την καταβολή αυτή. Στην περίπτωση αυτή, ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων δεν φέρει οποιαδήποτε ευθύνη για τη μη εμπρόθεσμη πίστωση των σχετικών ποσών στον Λογαριασμό Διαχειριστή Σ.Α.Τ.

7.4. Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων γνωστοποιεί την Ημερομηνία Πληρωμής, το Επιτόκιο και το μικτό ποσό καταβολής ανά Ομολογία στην Εκδότρια και στον Διαχειριστή Πληρωμών, προκειμένου να προβεί η Εκδότρια σε δημοσίευση ανακοίνωσης στο κοινό τουλάχιστον τρεις (3) Εργάσιμες Ημέρες πριν την Ημερομηνία Πληρωμής (μη υπολογιζόμενης στην ως άνω τριήμερη προθεσμία την Ημερομηνία Πληρωμής).

7.5. Εν συνεχεία, κατά την Ημερομηνία Πληρωμής και εφόσον ο Διαχειριστής Πληρωμών έχει στη διάθεσή του τα απαιτούμενα ποσά, σύμφωνα με τα προαναφερόμενα, ο Διαχειριστής Πληρωμών, μέσω του συστήματος της ATHEXCSD, θα πιστώνει τα ποσά του Χρέους:

- (i) είτε στους Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού των Συμμετεχόντων,
- (ii) είτε κατά τα οριζόμενα στον όρο 7.6 κατωτέρω.

7.6. Ειδικότερα, ο Διαχειριστής Πληρωμών θα διαβιβάζει, μέσω του υπάρχοντος συστήματος πληρωμών Διαχειριστή Σ.Α.Τ., από τον Λογαριασμό του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. στους Λογαριασμούς Χρηματικού Διακανονισμού που τηρούνται για τους Συμμετέχοντες, το ποσό που αναλογεί στους Ομολογιούχους, οι οποίοι έχουν εξουσιοδοτήσει σχετικά τους Συμμετέχοντές τους για πληρωμές έναντι του Χρέους.

Ειδικά στις περιπτώσεις πληρωμής τοκομεριδίων σε α) κληρονόμους θανόντων δικαιούχων Ομολογιούχων των οποίων οι τίτλοι τηρούνται στον Ειδικό Λογαριασμό της Μερίδας τους στο Σ.Α.Τ., υπό το χειρισμό της ATHEXCSD σύμφωνα με την ενότητα Χ (*Λοιπές Αποθετηριακές Υπηρεσίες*), μέρος 2 (*Υπηρεσία Κληρονομικής Διαδοχής*) του Κανονισμού Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ., β) δικαιούχο που τηρεί τους τίτλους του σε υπό εκκαθάριση Α.Ε.Π.Ε.Υ. ή σε ειδικό λογαριασμό προσωρινής μεταφοράς, η καταβολή των οφειλόμενων τόκων στους δικαιούχους θα πραγματοποιείται σύμφωνα με την Αίτηση Παροχής Υπηρεσιών Διαχείρισης Χρηματικών Διανομών α) μέσω της ATHEXCSD εντός ενός (1) έτους από την ημερομηνία πληρωμής τοκομεριδίου σε τραπεζικό λογαριασμό που θα υποδεικνύουν οι δικαιούχοι στον Διαχειριστή Πληρωμών, με έγγραφο αίτημά τους και β) μέσω χρηματικής παρακαταθήκης στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων (ΤΠΔ) μετά την παρέλευση ενός (1) έτους, η οποία θα συστήνεται από την ATHEXCSD. Όλα τα κάθε είδους έξοδα της σύστασης (ενδεικτικά, και όχι περιοριστικά, δικαίωμα και τέλος του ΤΠΔ, κλπ.) βαρύνουν τους δικαιούχους.

7.7 Ως Ομολογιούχοι για την πληρωμή έναντι του Χρέους νοούνται οι κάτοχοι Ομολογιών κατά την Ημερομηνία Προσδιορισμού Δικαιούχων.

7.8 Η Εκδότρια δεν αναλαμβάνει την υποχρέωση ελέγχου της πραγματοποίησης της τελικής καταβολής των πληρωμών από τους Συμμετέχοντες στους Ομολογιούχους ούτε σφαλμάτων στον υπολογισμό παρακρατούμενου Φόρου. Επίσης η Εκδότρια δεν θα ευθύνεται για τη μη καταβολή στην περίπτωση που Ομολογιούχος δεν έχει εξουσιοδοτήσει Συμμετέχοντα ή δεν έχει γνωστοποιήσει έγκαιρα τραπεζικό λογαριασμό στον Διαχειριστή Σ.Α.Τ., σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στους Κανονισμούς Χρηματιστηρίου.

Η έκδοση βεβαιώσεων για οιαδήποτε καταβολή έναντι του Χρέους (περιλαμβανομένης της αποπληρωμής κεφαλαίου ή/και καταβολής τόκων), για χρήση όπως προβλέπεται από τις κείμενες κανονιστικές και φορολογικές διατάξεις, θα πραγματοποιείται μέσω των Συμμετεχόντων και Εγγεγραμμένων Διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση (άρθρο 60 παρ. 4 του Ν. 4548/2018).

7.9 Ο Διαχειριστής Πληρωμών θα τηρεί αρχείο των καταβολών, που έλαβαν χώρα από την Εκδότρια, κατά τα ανωτέρω και θα το κοινοποιεί στον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων και στην Εκδότρια.

7.10 Ένα (1) έτος μετά την Ημερομηνία Αποπληρωμής του Ομολογιακού Δανείου και την ολοσχερή εξόφληση του Χρέους, τυχόν ανείσπρακτα χρηματικά ποσά από τους Ομολογιούχους παρακατατίθενται υπέρ του δικαιούχου/Ομολογιούχου στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων.

7.11 Η ανωτέρω διαδικασία καταβολών είναι δυνατόν να τροποποιείται εκάστοτε προκειμένου να προσαρμόζεται σε αλλαγές των Κανονισμών Χρηματιστηρίου και της σχετικής νομοθεσίας, χωρίς να τροποποιείται ο χρόνος και τρόπος πληρωμής. Η ενημέρωση για τυχόν τέτοιες αλλαγές γίνεται σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στους Κανονισμούς Χρηματιστηρίου.

7.12 Κάθε ποσό το οποίο οφείλεται σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου είναι καταβλητέο σε Ευρώ (€).

7.13 Όλες οι καταβολές από την Εκδότρια σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου διενεργούνται υποχρεωτικά ελεύθερες και απαλλαγμένες από κάθε μείωση λόγω δικαιώματος συμψηφισμού ή επίσχεσης εξαιτίας τυχόν ανταπαίτησης της Εκδότριας κατά του Διαχειριστή Πληρωμών ή οποιουδήποτε Ομολογιούχου και η Εκδότρια δια του Προγράμματος ΜΟΔ ρητά και ανεπιφύλακτα παραιτείται από κάθε αξίωση ή δικαίωμά της να προβεί σε δήλωση συμψηφισμού ή άλλως να προβάλλει δικαίωμα επίσχεσης κατά οποιουδήποτε Ομολογιούχου, του Εκπροσώπου Ομολογιούχων ή/και του Διαχειριστή Πληρωμών.

7.14 Αν πρέπει να πραγματοποιηθεί πληρωμή σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου σε ημέρα που δεν είναι Εργάσιμη Ημέρα, τότε θα πραγματοποιείται την αμέσως προηγούμενη Εργάσιμη Ημέρα.

7.15 Καταβολή από την Εκδότρια οποιουδήποτε ποσού οφείλεται σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου κατά παράβαση του παρόντος Όρου 7 (Καταβολές) δεν θεωρείται προσήκουσα και δεν θα την

απαλλάσσει από τη σχετική υποχρέωση, εκτός αν η Εκδότρια αποδείξει ότι τήρησε τα δέοντα μέτρα ασφάλειας και επιμέλειας για την τήρηση όλων των διατάξεων του Όρου 7 (Καταβολές). Σε περίπτωση οποιασδήποτε εκπρόθεσμης πληρωμής της Εκδότριας στον Λογαριασμό του Ομολογιακού Δανείου, ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων δεν θα φέρει ευθύνη για τη μη εμπρόθεσμη καταβολή των σχετικών ποσών στους λογαριασμούς των Ομολογιούχων.

7.16 Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων έχει δικαίωμα να ενημερώνεται από την Εκδότρια, αναφορικά με κάθε πληρωμή έναντι του Χρέους. Η Εκδότρια υποχρεούται να παράσχει αμελλητί την ενημέρωση αυτή.

7.17 Κάθε ποσό, το οποίο εισπράττεται από τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου για λογαριασμό των Ομολογιούχων, κατατίθεται αμελλητί στον Λογαριασμό του Ομολογιακού Δανείου.

8. ΕΓΓΥΟΔΟΤΙΚΕΣ ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ

8.1. Η Εκδότρια προβαίνει στις ακόλουθες εγγυοδοτικές δηλώσεις και διαβεβαιώσεις προς τους Ομολογιούχους Δανειστές, οι οποίες ισχύουν και δεσμεύουν την Εκδότρια υπό το περιεχόμενο που δόθηκαν στο Πρόγραμμα καθ' όλο το διάστημα ισχύος του Ομολογιακού Δανείου και μέχρι την ολοσχερή εξόφλησή του, ήτοι:

(α) η Εκδότρια είναι ανώνυμη εταιρεία που έχει συσταθεί νόμιμα και λειτουργεί σύμφωνα με τους ισχύοντες ελληνικούς νόμους και κανονισμούς που διέπουν την ίδρυση και λειτουργία της και έχει λάβει όλες τις απαιτούμενες από το νόμο άδειες και εγκρίσεις για τη σύσταση και τη λειτουργία της στο πλαίσιο του καταστατικού της σκοπού και του αντικειμένου της και οι οποίες άδειες και εγκρίσεις είναι έγκυρες και ισχυρές και δεν υπάρχει λόγος ανακλήσεως ή καταργήσεως αυτών,

(β) η από 16.8.2024 Γενική Συνέλευση των μετόχων και η από 8.5.2025 συνεδρίαση ΔΣ της Εκδότριας που, μεταξύ άλλων, ενέκριναν τους όρους εκδόσεως του Ομολογιακού Δανείου, οι οποίοι διέπουν τις μεταξύ της Εκδότριας και των εκάστοτε δικαιούχων των Ομολογιών σχέσεις, συνεκλήθηκαν, συγκροτήθηκαν και λειτούργησαν καθ' όλους τους νόμιμους τύπους, ενήργησαν βάσει του Καταστατικού της Εκδότριας και δεν υφίσταται διαφορά μεταξύ των όρων εκδόσεως του Ομολογιακού Δανείου που περιέχονται στις ως άνω αποφάσεις και στο Πρόγραμμα, η οποία να απαιτεί την επικύρωση ή έγκριση του κειμένου του Προγράμματος με νέα απόφαση ΔΣ,

(γ) η έκδοση και η διάθεση του Ομολογιακού Δανείου δεν αντίκειται σε καμία διάταξη νόμου ή σε συμβατικό περιορισμό που να δεσμεύει την Εκδότρια και τους δικαιούχους των Ομολογιών,

(δ) οι εκδοθησόμενες Ομολογίες αντιπροσωπεύουν δικαιώματα των Ομολογιούχων κατά τους όρους του Προγράμματος, το δε παρόν και οι Ομολογίες καθιδρύουν νόμιμες, έγκυρες και δεσμευτικές υποχρεώσεις για την Εκδότρια, εκτελεστές κατ' αυτής σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις και τις συμβατικές προβλέψεις, η δε Εκδότρια έχει τη δυνατότητα να εξυπηρετεί το Ομολογιακό Δάνειο σύμφωνα με το παρόν Πρόγραμμα και να εκπληρώνει όλες τις υποχρεώσεις της που απορρέουν από τις Ομολογίες και να εξοφλεί το κεφάλαιο, τους τόκους και κάθε άλλο ποσό που θα οφείλεται στους Ομολογιούχους,

(ε) δεν υφίστανται, ούτε έχουν συνομολογηθεί, δικαιώματα εμπράγματος ασφάλειας ή άλλα βάρη σε περιουσιακά της στοιχεία καθώς και περιορισμοί επί των περιουσιακών στοιχείων της, τα οποία θα επηρέαζαν ουσιωδώς την ικανότητά της να εκπληρώσει εμπροθέσμως και προσηκόντως τις υποχρεώσεις της που απορρέουν από τον όρο 6.2 ανωτέρω,

(στ) η Εκδότρια: i. δεν έχει υποβάλει δήλωση παύσεως πληρωμών, ii. δεν έχει υποβληθεί ούτε επίκειται κατ' αυτής αίτηση πτωχεύσεως ή η θέση της σε διαδικασία του Πτωχευτικού Κώδικα, iii. δεν έχει τεθεί υπό ειδική ή άλλη εκκαθάριση ή υπό αναγκαστική διαχείριση, iv. δεν τελεί σε αναστολή πληρωμών ως προς οποιαδήποτε υποχρέωσή της, v. δεν έχουν αρχίσει διαπραγματεύσεις ούτε βρίσκεται σε διαδικασία αναδιάρθρωσης των χρεών της με τους πιστωτές της, vi. δεν έχει υπαχθεί σε άλλη τυχόν διαδικασία που προβλέπεται για αφερέγγυους ή μειωμένης οικονομικής θέσεως υπόχρεους σύμφωνα και με τον Πτωχευτικό Κώδικα ή οποιοδήποτε άλλο νόμο, vii. ούτε έχει διακόψει τις εργασίες της, πλην των διαδικασιών διαπραγμάτευσης που αναφέρονται στον όρο 3 εν σχέσει με αναφερόμενες απαιτήσεις της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος και της Alpha Bank/CEPAL που απορρέουν από δανειακό χρέος της ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ.

(ζ) η Εκδότρια δεν έχει ληξιπρόθεσμες οφειλές προς το Ελληνικό Δημόσιο, το Ίδρυμα Κοινωνικών Ασφαλίσεων ή λοιπά Ταμεία και ασφαλιστικούς οργανισμούς, οι απαιτήσεις των οποίων τυγχάνουν προνομιακής μεταχείρισεως ή ικανοποιήσεως σε περίπτωση αναγκαστικής εκτελέσεως κατ' αυτής σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία,

(η) δεν υφίστανται κατά της Εκδότριας εκκρεμείς αγωγές, αιτήσεις ή προσφυγές σε δικαστήριο, διαιτησία ή διοικητικό όργανο ή δημόσιες ελεγκτικές/εποπτικές διαδικασίες (όπως ενδεικτικά έλεγχοι για φορολογικές διαφορές), οι οποίες θα μπορούσαν να επηρεάσουν, κατά τρόπο αρνητικό ή δυσμενή, την εξουσία της (i) να συνάψει και να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της που απορρέουν από το παρόν, (ii) να εκδώσει τις Ομολογίες, ή να αναλάβει και εκπληρώσει, υπό τους όρους των Ομολογιών, τη δυνατότητά της να εξοφλεί το κεφάλαιο, τους τόκους και κάθε άλλο ποσό που θα οφείλεται στους, πλην της αναφερόμενης στον όρο 3 ανωτέρω εγγυητικής ευθύνης της Εταιρείας υπέρ της πρωτοφειλέτριας εταιρείας ΗΛΙΟΣ ΑΒΕΕ έναντι της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος και για την οποία έχει εκδοθεί η υπ' αρ. 1786/2024 Διαταγή Πληρωμής του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών,

(θ) δεν έχει κινηθεί ούτε εκκρεμεί κατά της Εκδότριας οιαδήποτε διαδικασία αναγκαστικής εκτελέσεως, πλην της κατάσχεσης που έχει επιβληθεί σε ακίνητο ιδιοκτησίας της Εταιρείας, κείμενου επί της οδού Προόδου αριθμ. 2 στο Αιγάλεω Αττικής, με ΚΑΕΚ 050114302007, δυνάμει της υπ' αριθμόν 1786/13.03.2025 Έκθεσης Αναγκαστικής Κατάσχεσης Ακίνητης Περιουσίας του Δικαστικού Επιμελητή κ. Σπυρίδωνος Γιαννακόπουλου που κοινοποιήθηκε στην Εταιρεία και με την οποία ορίστηκε η διενέργεια πλειστηριασμού την 5η Νοεμβρίου 2025, ημέρα Τετάρτη και ώρα 10:00 π.μ. έως 12:00 μ.μ., ενώπιον της συμβολαιογράφου Αθηνών Βαρβάρας Σγούρα,

(ι) οι οικονομικές καταστάσεις και τα εν γένει στοιχεία της Εκδότριας είναι πλήρη, ακριβή και ορθά και έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τους ισχύοντες λογιστικούς κανόνες, αρχές, συνήθειες και πρακτικές. Περαιτέρω, δεν έχει επέλθει καμία ουσιαστική προς το χειρότερο μεταβολή στις εργασίες, τα περιουσιακά στοιχεία και την οικονομική κατάσταση της Εκδότριας πλην της αναφερόμενης κατάσχεσης στον ανωτέρω όρο 8(θ),

(ια) οι ετήσιες ελεγμένες οικονομικές καταστάσεις της Εκδότριας απεικονίζουν σωστά και με ακρίβεια την οικονομική κατάσταση της Εκδότριας και τα αποτελέσματα των εργασιών της κατά τη διάρκεια της αντίστοιχης διαχειριστικής περιόδου και δεν έχει επέλθει από την ημερομηνία δημοσίευσής τους καμία προς το χειρότερο μεταβολή στις εργασίες, τα περιουσιακά στοιχεία και γενικότερα στην οικονομική κατάσταση της Εκδότριας,

(ιβ) οι Ομολογιούχοι Δανειστές κατατάσσονται, ως προς τις μη ασφαλιζόμενες απαιτήσεις τους ένεκα ή εξ αφορμής των Ομολογιών, ως εγγχειρόγραφοι πιστωτές συμμετρως, μετά των απαιτήσεων των λοιπών εγγχειρόγραφων πιστωτών της Εκδότριας (PARI PASSU),

(ιγ) τηρεί τη νομοθεσία περί προστασίας από την επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, καθώς και την εκάστοτε ισχύουσα περιβαλλοντική και υγειονομική νομοθεσία και δεν έχει υποβληθεί κατ' αυτής, οποιαδήποτε αναφορά ή καταγγελία ή αίτηση με αντικείμενο παράβαση περιβαλλοντικών και υγειονομικών διατάξεων ή κανονισμών, η οποία καταγγελία, αναφορά ή αίτηση θα μπορούσε να επισύρει σε βάρος της

την επιβολή προστίμων που θα επηρέαζαν ουσιωδώς προς το χειρότερο την οικονομική κατάστασή της ή θα οδηγούσαν στην παύση ή τον περιορισμό ουσιώδους τμήματος της εμπορικής δραστηριότητάς της.

8.2. Σε κάθε Ημερομηνία Πληρωμής, η Εκδότρια θα θεωρείται, εκτός αν κοινοποιήσει ρητή αντίθετη έγγραφη δήλωσή της προς τους Ομολογιούχους Δανειστές, ότι δηλώνει και διαβεβαιώνει τους Ομολογιούχους Δανειστές ότι όλες οι ανωτέρω δηλώσεις και βεβαιώσεις είναι αληθινές και ακριβείς κατά την ανωτέρω ημερομηνία, σαν να είχαν γίνει κατά τον χρόνο εκείνο, τροποποιούμενες μόνο ανάλογα με ό,τι θα ισχύει τότε, και ότι δεν έχει επέλθει, ούτε συνεχίζεται κατά το χρόνο εκείνο, Γεγονός Καταγγελίας ή γεγονός που θα μπορούσε να αποτελέσει Γεγονός Καταγγελίας με την πάροδο προθεσμίας ή την προηγούμενη γνωστοποίησή της από κάποιον Ομολογιούχο Δανειστή.

9. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ

Η Εκδότρια αναλαμβάνει έναντι των Ομολογιούχων, τις ακόλουθες υποχρεώσεις, λαμβανομένων υπόψιν των ρητώς αναφερόμενων σε αυτές εξαιρέσεων ή σε άλλους όρους του παρόντος, που πρέπει να τηρεί καθ' όλη τη Διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου και μέχρι την ολοσχερή εξόφλησή του. Ειδικότερα:

(α) Η Εκδότρια υποχρεούται να εξοφλεί το Ομολογιακό Δάνειο, τους τόκους και κάθε άλλο ποσό που θα οφείλεται στους Ομολογιούχους, σύμφωνα με το Πρόγραμμα και τις Ομολογίες.

(β) Η Εκδότρια υποχρεούται να καταβάλλει όλες τις πληρωμές στο πλαίσιο του Δανείου χωρίς παρακράτηση φόρου, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, και ιδίως τους κανονισμούς και διαδικασίες της χρηματιστηριακής νομοθεσίας, εκτός εάν προβλέπεται παρακράτηση φόρου από την κείμενη νομοθεσία (όπως ενδεικτικά επί του εισοδήματος από τόκους ομολογιών σε ομολογιούχους που είναι φορολογικοί κάτοικοι της Ελλάδος). Εφόσον η υποχρέωση αυτή βαρύνει εκ του νόμου την Εκδότρια, οφείλει αυτή να διενεργεί την παρακράτηση φόρου και κάθε άλλη πληρωμή που απαιτείται σε σχέση με την εν λόγω παρακράτηση φόρου, εντός της προβλεπόμενης προθεσμίας και στο ελάχιστο ποσό που προβλέπεται από την κείμενη νομοθεσία.

(γ) Η Εκδότρια υποχρεούται να προβεί σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες για την ολοκλήρωση της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση στην οργανωμένη Αγορά του Χ.Α. των μετοχών που θα προκύψουν κατόπιν της μετατροπής των Ομολογιών.

(δ) Η Εκδότρια υποχρεούται να διεξάγει τη δραστηριότητά της σε συμμόρφωση με την εκάστοτε κείμενη νομοθεσία.

(ε) Η Εκδότρια υποχρεούται να μην προβαίνει σε μεταβολές του εταιρικού σκοπού και του χαρακτήρα των εργασιών και της δραστηριότητάς της, όπως αυτές διεξάγονται σήμερα, επιτρεπόμενων των νόμιμων μεταβολών του εταιρικού σκοπού της που αφορούν σε διεύρυνση αυτού.

(στ) Η Εκδότρια υποχρεούται να μην μεταφέρει, εκτός Ελλάδος, την καταστατική της έδρα.

(ζ) Η Εκδότρια υποχρεούται κατά τη Διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου να μην παραχωρεί, δέχεται ή επιτρέπει να υπάρχουν εμπράγματα βάρη (όπως υποθήκες, προσημειώσεις) επί των ακινήτων κυριότητάς της, με την εξαίρεση όσων κατ' ουσίαν υφίστανται κατά την ημερομηνία έκδοσης/κατάρτισης του Προγράμματος.

(η) Η Εκδότρια υποχρεούται να τηρεί την εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία περί προστασίας του ατόμου από την επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα καθώς και την περιβαλλοντική και υγειονομική

νομοθεσία ούτως ώστε να μην έχει υποβληθεί κατ' αυτής, οποιαδήποτε αναφορά ή καταγγελία ή αίτηση με αντικείμενο παράβαση περιβαλλοντικών και υγειονομικών διατάξεων ή κανονισμών, η οποία καταγγελία, αναφορά ή αίτηση θα μπορούσε να επισύρει σε βάρος της την επιβολή προστίμων που θα επηρέαζαν ουσιωδώς προς το χειρότερο την οικονομική κατάστασή της ή θα οδηγούσαν στην παύση ή τον περιορισμό ουσιώδους τμήματος της παραγωγικής και εμπορικής δραστηριότητάς της.

10. ΦΟΡΟΙ – ΕΞΟΔΑ – ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΕΙΣ

10.1. Την Εκδότηρια βαρύνουν, της καταλογίζονται, της επιρρίπτονται, και καταβάλλονται από αυτήν οι πάσης φύσεως υφιστάμενοι Φόροι επί των καταβλητέων υπό το παρόν ποσών, πλην του φόρου εισοδήματος κεφαλαίου, με συνέπεια η Εκδότηρια να υποχρεούται, υπό την επιφύλαξη τυχόν αντίθετων διατάξεων στο παρόν Πρόγραμμα, να καταβάλλει το Χρέος ελεύθερο, απαλλαγμένο και δίχως παρακράτηση οποιουδήποτε Φόρου (πλην του φόρου εισοδήματος κεφαλαίου) αναφορικά με τη σύναψη, την κάλυψη, την αποπληρωμή του Ομολογιακού Δανείου, προμηθειών, Εξόδων και κάθε ποσού οφειλομένου υπό το παρόν, εκτός εκείνων που κατά τη συνήθη πρακτική βαρύνουν τους συμμετέχοντες. Ο ισχύων σήμερα φόρος εισοδήματος κεφαλαίου επί του εσόδου των Ομολογιούχων από τις Ομολογίες βαρύνει τους Ομολογιούχους, θα παρακρατείται εν όλω ή εν μέρει και με εξάντληση της σχετικής φορολογικής υποχρέωσης, σύμφωνα με την εκάστοτε ισχύουσα ελληνική νομοθεσία σε συνδυασμό με την σύμβαση αποφυγής διπλής φορολογίας που ενδέχεται να ισχύει.

10.2. Τυχόν επιπλέον κόστος, που θα προκύψει σε περίπτωση εισαγωγής νέων νόμων, κανονισμών, διοικητικών, φορολογικών ή νομισματικών μέτρων (πλην του φόρου εισοδήματος και του φόρου μεταβιβάσεως) ή γενικότερα οποιασδήποτε μεταβολής του σήμερα ισχύοντος θεσμικού πλαισίου δια τροποποιήσεως ουσιαστικού νόμου ή εκδόσεως ερμηνευτικής εγκυκλίου κλπ., είτε λόγω ερμηνείας διατάξεων που ισχύουν ήδη που θα είχε ως αποτέλεσμα την αύξηση του κόστους, αυτό δεν θα βαρύνει την Εκδότηρια, ενώ αντιθέτως θα βαρύνει τον Ομολογιούχο Δανειστή κατά περίπτωση. Επίσης, η Εκδότηρια δεν έχει καμία υποχρέωση αποζημιώσεως των Ομολογιούχων εάν μεταβληθεί ο φόρος εισοδήματος του Ομολογιούχου ή το ύψος του παρακρατούμενου φόρου εισοδήματος επί του εσόδου του Ομολογιούχου από τις Ομολογίες, ή εάν επιβλήθηκε επιβάρυνση σε Ομολογιούχο αποκλειστικά οφειλόμενη στη νομική κατάσταση του Ομολογιούχου.

11. ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΑ ΤΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ (ΠΡΩΩΡΗ ΛΗΞΗ)

11.1. Η επέλευση οιασδήποτε εκ των κατωτέρω Γεγονότων Καταγγελίας, ανεξαρτήτως γενεσιουργού λόγου θα παρέχει το δικαίωμα αλλά δεν θα υποχρεώνει τους Ομολογιούχους να καταγγείλουν το Ομολογιακό Δάνειο. Ως αποτέλεσμα της καταγγελίας, το σύνολο του κατά το χρόνο της καταγγελίας ανεξόφλητου υπολοίπου του κεφαλαίου του Ομολογιακού Δανείου και οι επί του κεφαλαίου δεδουλευμένοι τόκοι θα καθίστανται αμέσως ληξιπρόθεσμα και απαιτητά και θα εκτοκίζονται μέχρι την ημέρα της πραγματικής αποπληρωμής τους, μετά του κατά τους όρους του παρόντος επιτοκίου υπερημερίας.

11.2. Ως Γεγονότα Καταγγελίας συμφωνούνται, πέραν των υπό του νόμου προβλεπόμενων, τα ακόλουθα:

(α) εάν η Εκδότρια δεν καταβάλλει προς τον οριζόμενο ανωτέρω σύμφωνα με τον όρο 7 Λογαριασμό του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. προσηκόντως με υπαιτιότητά της, το οφειλόμενο εκ των τόκων του Ομολογιακού Δανείου ποσό,

(β) εάν ληφθεί απόφαση για λύση (απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εκδότριας ή δικαστική απόφαση για λύση) του νομικού προσώπου της Εκδότριας,

(γ) εάν ληφθεί απόφαση για υπαγωγή της Εκδότριας σε διαδικασία πτωχεύσεως ή διαδικασία που εφαρμόζεται σε αναξιόχρεους οφειλέτες αντίστοιχη με εκείνη της πτωχεύσεως ή για θέση της Εκδότριας υπό ειδική ή άλλη εκκαθάριση ή αναγκαστική διαχείριση ή επιτροπεία ή σε συναφές καθεστώς ή για υπαγωγή σε καθεστώς συνδιαλλαγής ή αναδιοργάνωσης – εξυγίανσης ή σε συναφές καθεστώς, σύμφωνα με τον Πτωχευτικό Κώδικα,

(δ) εάν επισπευσθούν πράξεις αναγκαστικής εκτέλεσης κατά της Εκδότριας που θα επηρέαζαν ουσιωδώς την ικανότητά της να εκπληρώσει εμπροθέσμως και προσηκόντως τις υποχρεώσεις της που απορρέουν από τον όρο 6.2 ανωτέρω και η Εκδότρια δεν αντιδικήσει εμπροθέσμως κατά τις οριζόμενες νόμιμες διαδικασίες.

11.3. Σε περίπτωση πτωχεύσεως της Εκδότριας ή θέσεώς της υπό αναγκαστική διαχείριση ή ειδική εκκαθάριση ή άλλη ανάλογη διαδικασία, το τυχόν ανεξόφλητο κεφάλαιο του Ομολογιακού Δανείου θα καθίσταται άμεσα ληξιπρόθεσμο και απαιτητό, δίχως ανάγκη καταγγελίας από οποιονδήποτε Ομολογιούχο. Τυχόν ανάκληση της πτωχεύσεως ή ανάλογης διαδικασίας, κατά τα ανωτέρω, δεν θα έχει ως αποτέλεσμα την άρση των συνεπειών της κηρύξεως των Ομολογιών ως ληξιπρόθεσμων και απαιτητών και στην περίπτωση αυτή γίνεται αποδεκτό μεταξύ των Συμβαλλομένων ότι οι Ομολογιούχοι θα θεωρείται ότι κατήγγειλαν το Ομολογιακό Δάνειο κατά την ημερομηνία κηρύξεως της πτωχεύσεως (ακόμα και αν αυτή ανακληθεί μεταγενεστέρως).

11.4. Η καταγγελία του Ομολογιακού Δανείου αποφασίζεται από την Αυξημένη Πλειοψηφία των Ομολογιούχων σύμφωνα με τα αναγραφόμενα κατωτέρω υπό όρο 12.

11.5. Σε περίπτωση καταγγελίας του Ομολογιακού Δανείου:

- 1) Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων μετά την επίδοση της καταγγελίας του Ομολογιακού Δανείου στην Εκδότρια, υποχρεούται να καταθέτει αμέσως μετά την είσπραξή τους στον Λογαριασμό του Ομολογιακού Δανείου κάθε ποσό το οποίο καταβλήθηκε ή εισπράχθηκε σε εξόφληση υποχρεώσεων από τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου.
- 2) Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων υποχρεούται να ειδοποιεί άμεσα τους Ομολογιούχους για κάθε καταβολή, η οποία έγινε σύμφωνα με την ανωτέρω παράγραφο (α), μέσω της Εκδότριας στον επίσημο διαδικτυακό τόπο του Χρηματιστηρίου Αθηνών.
- 3) κατόπιν της λήξης του Ομολογιακού Δανείου, κάθε Ομολογιούχος Δανειστής δύναται να ασκεί μόνος και δίχως τη σύμπραξη των άλλων Ομολογιούχων Δανειστών όλες τις ληξιπρόθεσμες αξιώσεις του κατά της Εκδότριας και κάθε δικαίωμα που έχει ως δικαιούχος των Ομολογιών.

12. ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΟΜΟΛΟΓΙΟΥΧΩΝ ΚΑΙ ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΟΥΧΩΝ

12.1. Κατά τη διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου, οι Ομολογιούχοι οργανώνονται σε ομάδα που λαμβάνει αποφάσεις σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στους όρους του παρόντος Προγράμματος και το Ν. 4548/2018.

12.2. Η Εκδότρια διορίζει, κατ' άρθρο 64 του Ν. 4548/2018, το πιστωτικό ίδρυμα με την επωνυμία «Τράπεζα Eurobank Ανώνυμη Εταιρεία», το οποίο εδρεύει στην Αθήνα (Όθωνος 8, Αθήνα, Τ.Κ.10557), έχει καταχωρηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. με αριθμό 154558160000, ως Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων Δανειστών, με αποκλειστικό σκοπό να ενεργεί σε εκπροσώπηση και για την προστασία των συμφερόντων των Ομολογιούχων υπό το Ομολογιακό Δάνειο.

12.3. Τα καθήκοντα του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου είναι απολύτως τεχνικής και διαχειριστικής φύσης.

12.4. Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων σε περίπτωση που λάβει γνώση από την Εκδότρια ή έναν από τους Ομολογιούχους ότι επήλθε Γεγονός Καταγγελίας ή σε περίπτωση μη πληρωμής τόκων, Αμοιβής ή άλλου ποσού καταβλητέου προς Δικαιούχο εκ του Προγράμματος ΜΟΔ σύμφωνα με τα Έγγραφα του Ομολογιακού Δανείου ή σε περίπτωση που λάβει χώρα οποιοδήποτε άλλο επενδυτικό γεγονός, υποχρεούται να ειδοποιήσει αμελλητί και πάντως εντός πέντε (5) Εργασίμων Ημερών τους Ομολογιούχους σύμφωνα με τον Όρο 17.4 πριν την διενέργεια οποιασδήποτε πράξεώς του.

12.5. Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων καθώς και η Εκδότρια δύναται να αιτείται στην ΕΛ.Κ.Α.Τ. αρχείο δικαιούχων Ομολογιούχων συγκεκριμένης ημερομηνίας συναλλαγών, για κάθε αναγκαίο σκοπό.

12.6. Οι αποφάσεις των Ομολογιούχων λαμβάνονται κατά τη Συνέλευση των Ομολογιούχων. Η Συνέλευση συγκαλείται από τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων, από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εκδότριας ή τον εκκαθαριστή ή τον σύνδικο της πτώχευσης της Εκδότριας ή κατόπιν αιτήματος Ομολογιούχων που κατέχουν, κατά το χρόνο υποβολής του αιτήματός τους, Ομολογίες οι οποίες αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον πέντε τοις εκατό (5%) του συνολικού ανεξόφλητου κεφαλαίου του Ομολογιακού Δανείου. Το σχετικό αίτημα πρέπει να απευθύνεται εγγράφως προς τον Εκπρόσωπο να συνοδεύεται από τις οικείες βεβαιώσεις δεσμεύσεως των Ομολογιών των Ομολογιούχων προς άσκηση του σχετικού δικαιώματός τους και να αναφέρει την προτεινόμενη ημερομηνία διεξαγωγής της Συνέλευσης, η οποία θα πρέπει να απέχει τουλάχιστον είκοσι (20) πλήρεις ημέρες από τη λήψη του σχετικού αιτήματος από τον Εκπρόσωπο καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

12.7. Ο συγκαλών τη Συνέλευση θα προβαίνει σε πρόσκληση των Ομολογιούχων που δημοσιεύεται δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν την ημερομηνία της Συνελεύσεως στην ιστοσελίδα που τηρεί η Εκδότρια, καθώς και μέσω του Χ.Α. Η πρόσκληση περιλαμβάνει την προτεινόμενη ημερομηνία τον τρόπο (δια ζώσης ή/και εξ αποστάσεως με ηλεκτρονικά μέσα) και το χρόνο διεξαγωγής της Συνελεύσεως, και διεύθυνση στην οποία θα λάβει χώρα η Συνέλευση (σε περίπτωση διεξαγωγής διά ζώσης), την ημερήσια διάταξη της Συνέλευσης, τους Ομολογιούχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι Ομολογιούχοι θα μπορέσουν να συμμετάσχουν στη Συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου, καθώς και την ημερομηνία και τόπο συγκλήσεως της επαναληπτικής Συνελεύσεως εντός πέντε (5) τουλάχιστον πλήρων ημερών από την αρχική, σε περίπτωση μη επιτεύξεως της προβλεπόμενης απαρτίας.

Η Συνέλευση των Ομολογιούχων θα συνέρχεται στα γραφεία της Εκδότριας ή σε άλλο τόπο στην Αθήνα, όπως θα ορίζεται κάθε φορά στην πρόσκληση. Επίσης, η πρόσκληση της Συνέλευσης των Ομολογιούχων μπορεί να προβλέπει τη δυνατότητα συμμετοχής από απόσταση, με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά

μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία των Ομολογιούχων στον τόπο διεξαγωγής της Συνέλευσης των Ομολογιούχων. Στην περίπτωση αυτή, η Εκδότηρια, λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε:

- (i) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα των Ομολογιούχων, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη Συνέλευση και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής σύνδεσης,
- (ii) να παρέχεται η δυνατότητα στους συμμετέχοντες να παρακολουθούν με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της Συνέλευσης των Ομολογιούχων και να απευθύνονται στη Συνέλευση των Ομολογιούχων, προφορικά ή εγγράφως, από απόσταση, καθώς και να ψηφίζουν επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, και να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου εκάστου συμμετέχοντος από απόσταση.

Πρόσκληση για τη σύγκληση της Συνέλευσης των Ομολογιούχων δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται Ομολογιούχοι Δανειστές που εκπροσωπούν το σύνολο του ανεξόφλητου κεφαλαίου του Ομολογιακού Δανείου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη των αποφάσεων.

12.8. Η Συνέλευση των Ομολογιούχων με τις αποφάσεις της δεσμεύει το σύνολο των Ομολογιούχων, ακόμη κι αν αυτοί δεν συμμετείχαν ή δε συμφώνησαν με αυτές και είναι αρμόδια να αποφασίζει για:

- (α) την καταγγελία ή μη του Ομολογιακού Δανείου σε περίπτωση που επέλθει Γεγονός Καταγγελίας,
- (β) την αντικατάσταση του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων,
- (γ) την τροποποίηση των όρων του Ομολογιακού Δανείου σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο παρόν και στο Ν. 4548/2018 ως εκάστοτε ισχύει,
- (δ) τα οριζόμενα στο άρθρο 65 παράγραφο 3(γ) του Ν. 4548/2018 ως εκάστοτε ισχύει, και
- (ε) οποιοδήποτε άλλο θέμα ρητά προβλέπεται στο Πρόγραμμα ή στην εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία και περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη.

12.9. Οι αποφάσεις της Συνέλευσης των Ομολογιούχων λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων. Κατ' εξαίρεση, απαιτείται απόφαση της Αυξημένης Πλειοψηφίας των 2/3 του συνόλου της ονομαστικής αξίας των Ομολογιών, για τη λήψη αποφάσεων περί τροποποίησης των όρων της Σύμβασης που αφορούν σε όρους δυσμενέστερους των αρχικών για τους Ομολογιούχους, σύμφωνα με το άρθρο 63 του Ν. 4548/2018, ως εκάστοτε ισχύει, καθώς και για την καταγγελία του ΜΟΔ και την τροποποίηση του παρόντος όρου.

12.10. Αποφάσεις των Ομολογιούχων, ληφθείσες είτε κατά την απόλυτη πλειοψηφία είτε κατά Αυξημένη Πλειοψηφία, ακόμα και στις περιπτώσεις που δεν ελήφθησαν στα πλαίσια πραγματικής σύγκλησης της Συνέλευσης των Ομολογιούχων, εφόσον έχουν περιβληθεί τον έγγραφο τύπο και είναι υπογεγραμμένες από άπαντες τους συμμετέχοντες στη διαδικασία λήψης της απόφασης Ομολογιούχους, θεωρούνται αποφάσεις της Συνέλευσης των Ομολογιούχων και δεσμεύουν το σύνολο αυτών, ωσάν οι αποφάσεις αυτές να είχαν ληφθεί κατόπιν πραγματικής διεξαγωγής Συνέλευσης των Ομολογιούχων.

12.11. Εξαιρουμένων των περιπτώσεων που ρυθμίζονται ρητά διά των όρων του Προγράμματος ΜΟΔ, κατά τα λοιπά, για τη σύγκληση, τη λειτουργία και τη λήψη αποφάσεων της Συνέλευσης, καθώς και για την ελαττωματικότητα τούτων, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 σχετικά με τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

12.12. Δικαίωμα συμμετοχής στη Συνέλευση έχουν όσοι εμφανίζονται ως Ομολογιούχοι στα αρχεία του Διαχειριστή Σ.Α.Τ. κατά την Ημερομηνία Προσδιορισμού Δικαιούχου. Προκειμένου οι Ομολογιούχοι να συμμετάσχουν στη Συνέλευση των Ομολογιούχων πρέπει να προσκομίσουν στον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων δύο (2) Εργάσιμες Ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης τυχόν έγγραφα νομιμοποίησης και εκπροσώπησής τους.

12.13. Ο Διαχειριστής Σ.Α.Τ. παραδίδει στον Εκδότη το αρχείο δικαιούχων συμμετοχής και το τυχόν αρχείο ταυτοποίησης την επόμενη εργάσιμη ημέρα από την Ημερομηνία Προσδιορισμού Δικαιούχου. Η Εκδότρια υποχρεούται να ενημερώνει και να παραδίδει αμελλητί το αρχείο δικαιούχων συμμετοχής στην Συνέλευση των Ομολογιούχων και το τυχόν αρχείο ταυτοποίησης, που παρέλαβε από τον Διαχειριστή Σ.Α.Τ. στον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων.

12.14. Κάθε Ομολογία παρέχει στον Ομολογιούχο δικαίωμα μίας (1) ψήφου στη Συνέλευση.

12.15. Τυχόν ακυρότητα της απόφασης της Συνέλευσης δεν δύναται να προταθεί μετά την πάροδο έξι (6) μηνών από τη λήψη της απόφασης.

12.16. Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων υποχρεούται να τηρεί πρακτικά των Συνελεύσεων. Τα πρακτικά που τηρεί ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων αποτελούν πλήρη απόδειξη έναντι όλων των μερών ότι έλαβε χώρα Συνέλευση κατά την ημερομηνία που αναφέρεται στα πρακτικά καθώς και για τις αποφάσεις που ελήφθησαν κατά τη Συνέλευση αυτή.

12.17. Οι αποφάσεις της Συνέλευσης των Ομολογιούχων γνωστοποιούνται στην Εκδότρια και στους Ομολογιούχους αμελλητί και με κάθε πρόσφορο τρόπο, περιλαμβανομένης της δημοσίευσης στον επίσημο διαδικτυακό τόπο του Χρηματιστηρίου Αθηνών μέσω της Εκδότριας, με επιμέλεια του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων, σύμφωνα με το νόμο.

13. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ

13.1. Οι Ομολογίες ενσωματώνονται σε ονομαστικούς τίτλους και μεταβιβάζονται ελεύθερα με συμφωνία μεταβιβάζοντος και αποκτώντος. Για τους σκοπούς κάθε τέτοιας μεταβίβασης, ο μεταβιβάζων δύναται να παρέχει στον αποκτώντα κάθε απαραίτητη πληροφορία σχετική με την Εκδότρια και το Ομολογιακό Δάνειο, σύμφωνα με τους όρους του παρόντος.

13.2. Οιαδήποτε μεταβίβαση των Ομολογιών θα διενεργείται μέσω του εξουσιοδοτημένου από τον μεταβιβάζοντα Ομολογιούχο Συμμετέχοντα, τηρουμένης της διαδικασίας εξωχρηματιστηριακών μεταβιβάσεων της Ε.Χ.Α.Ε. Κατά συνέπεια, ο αποκτών Ομολογιούχος θα τηρεί Μερίδα επενδυτή και Λογαριασμό Αξιογράφων στο Σ.Α.Τ της ATHEXCSD .

13.3. Η μεταβίβαση των Ομολογιών είναι δυνατή για το χρονικό διάστημα από την Έκδοση του Ομολογιακού Δανείου έως τις 12.12.2025, η οποία τίθεται ως ημερομηνία καταγραφής για το σκοπό του υπολογισμού των δικαιούχων Ομολογιούχων κατά τα αναφερόμενα ανωτέρω υπό όρο 5.5.

13.4. Ο αποκτών τις Ομολογίες θα δεσμεύεται αυτοδικαίως από τους όρους του Προγράμματος ως Ομολογιούχος, θα υπεισέρχεται στα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις του μεταβιβάζοντος που απορρέουν από το Πρόγραμμα, ενώ ταυτόχρονα ο μεταβιβάζων Ομολογιούχος απαλλάσσεται από τις υποχρεώσεις και παραιτείται ανεκκλήτως από τα δικαιώματά του στο πλαίσιο του Προγράμματος.

13.5. Η Εκδότρια θα διαπιστώνει ότι ένα πρόσωπο είναι Ομολογιούχος, από τη στιγμή που ο εκάστοτε Ομολογιούχος Δανειστής εμφανίζεται στο Αρχείο Προσδιορισμού Δικαιούχων που παραλαμβάνει η Εκδότρια από την ATHEXCSD .

13.6. Οι Ομολογιούχοι Δανειστές, που καθ' οιονδήποτε τρόπο, αποκτούν δευτερογενώς, Ομολογίες, συμπεριλαμβανομένων των ειδικών και καθολικών διαδόχων τους, ως και των ελκόντων δικαιώματα ή αξιώσεις εκ των Ομολογιών, υπεισέρχονται από κάθε άποψη στη θέση του Ομολογιούχου Δανειστή και έχουν όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που απορρέουν από το παρόν, τεκμαίρεται δε ότι έχουν συνολολογήσει και αποδεχθεί τους όρους της Προγράμματος, ως εκάστοτε ισχύει.

13.7. Η Εκδότρια δεν έχει δικαίωμα να εκχωρήσει ή καθ' οιονδήποτε τρόπο μεταβιβάσει προς τρίτους δικαιώματα, αξιώσεις, απαιτήσεις, εξουσίες και υποχρεώσεις από το παρόν και εν γένει από το Ομολογιακό Δάνειο εκτός εάν αυτό προβλέπεται από το νόμο.

14. ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΤΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΠΟ ΤΟ Σ.Α.Τ.

Στην περίπτωση πλήρους και ολοσχερούς μετατροπής Ομολογιών, κατά την Ημερομηνία Λήξης του Ομολογιακού Δανείου ή νωρίτερα κατά τις περιόδους μετατροπής ως ανωτέρω, μετά την καταβολή των ανεξόφλητων δεδουλευμένων τόκων, πλέον τυχόν Εξόδων και Φόρων, οι πλήρως και ολοσχερώς μετατραπείσες Ομολογίες διαγράφονται, σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ. Ο Διαχειριστής Σ.Α.Τ., κατόπιν πληροφόρησής του για τη διαγραφή, θέτει στη διάθεση της Εκδότριας κατάσταση των Ομολογιούχων των οποίων οι Ομολογίες έχουν διαγραφεί, προβαίνει σε απενεργοποίηση των Ομολογιών που έχουν διαγραφεί λόγω μετατροπής τους και ενημερώνει τα στοιχεία του Σ.Α.Τ. για τη μεταβολή αυτή.

15. ΛΟΙΠΟΙ ΟΡΟΙ

15.1. Οι όροι του παρόντος, ως εκάστοτε ισχύουν, ενεργούν υπέρ και κατά των νομίμων διαδόχων της Εκδότριας και κάθε Ομολογιούχου.

15.2. Η Εκδότρια θα προκαλέσει την εκ μέρους τρίτων υπογραφή οποιωνδήποτε συμβάσεων ή εγγράφων και γενικά τη διενέργεια κάθε πράξεως, δηλώσεως ή ανακοινώσεως, που απαιτείται για την πραγμάτωση των αναγκαζομένων στο παρόν.

15.3. Τα εκ του Προγράμματος παρεχόμενα στους Ομολογιούχους δικαιώματα, αξιώσεις, προνόμια και απαιτήσεις ισχύουν εκ παραλλήλου προς τα τυχόν εκ του νόμου χορηγούμενα αντίστοιχα.

15.4. Τυχόν παράλειψη ή καθυστέρηση στην άσκηση οποιουδήποτε δικαιώματος, εξουσίας, προνομίου, αξίωσης ή διακριτικής ευχέρειας των Ομολογιούχων Δανειστών δεν θα ερμηνεύεται ως άφεση χρέους, παραίτηση, συναίνεση, έγκριση ή συγκατάθεση και, επομένως, οι Ομολογιούχοι θα δύνανται να ασκήσουν ακώλυτα τα οικεία δικαιώματα, εξουσίες, προνόμια, απαιτήσεις και ευχέρειές τους, σύμφωνα με τους όρους του παρόντος. Η παροχή εκ μέρους των Ομολογιούχων Δανειστών συναίνεσεως επί αιτήματος της Εκδότριας για τη μη τήρηση ή παράβαση υποχρεώσεώς της από το παρόν, τις τυχόν εξασφαλίσεις και τις Ομολογίες (κατά περίπτωση) για μεμονωμένη περίπτωση ή για συγκεκριμένο χρονικό διάστημα, εγκρίσεως, παραιτήσεως, συγκαταθέσεως ή αφέσεως χρέους, είτε για ορισμένο αντικείμενο (μερικώς ή ολοσχερώς), είτε για περιορισμένο χρόνο, δεν θα ερμηνεύεται ως τοιαύτη για το μη αναφερόμενο σε αυτή αντικείμενο ή για το επιγενόμενο της προθεσμίας χρονικό διάστημα, ούτε θα δεσμεύει τους Ομολογιούχους στη μελλοντική άσκηση των λοιπών δικαιωμάτων, εξουσιών, προνομίων, απαιτήσεων και ευχερειών που έχουν ή θα αποκτούν υπό τους όρους του παρόντος. Κάθε άφεση χρέους, παραίτηση, συναίνεση, έγκριση ή συγκατάθεση θα παρέχεται εγγράφως και το περιεχόμενό της θα ερμηνεύεται συσταλτικά.

15.5. Η Εκδότρια δηλώνει ότι οι όροι του παρόντος είναι όλοι ουσιώδεις, θα τροποποιούνται και συμπληρώνονται στο μέλλον μόνον ρητώς και εγγράφως, ο δε έγγραφος τύπος είναι συστατικός και όχι μόνο αποδεικτικός. Ανεξαρτήτως των αμέσως προηγούμενων προβλέψεων, ανταπόδειξη κατά του περιεχομένου του παρόντος ή για την ύπαρξη προσθέτου συμφώνου επιτρέπεται μόνον εγγράφως, αποκλεισμένου κάθε άλλου αποδεικτικού μέσου στο οποίο συμπεριλαμβάνεται και ο όρκος.

15.6. Τυχόν επί μέρους συμφωνίες μεταξύ οποιουδήποτε Ομολογιούχου και της Εκδότριας θα έχουν μόνο ενοχική ενέργεια και πάντως δεν μπορούν να παραβιάζουν την ισότητα μεταξύ των Ομολογιούχων.

15.7. Τυχόν ακυρότητα, ανίσχυρο ή μη εκτελεστό οποιουδήποτε όρου του Προγράμματος και των Ομολογιών δεν θα επιδρά στο κύρος των υπολοίπων όρων, οι οποίοι θα ερμηνεύονται τοιούτοτρόπως ώστε να μην ανατρέπεται ή αλλοιώνεται το οικονομικό αποτέλεσμα που η Εκδότρια και οι Ομολογιούχοι Δανειστές επιδιώκουν.

15.8. Στο πλαίσιο του παρόντος Προγράμματος και της Εκδόσεως του ΜΟΔ, η Εκδότρια θα συλλέγει και επεξεργάζεται δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που είναι απαραίτητα για την υλοποίηση και την εκπλήρωση των καθηκόντων που έχει αναλάβει δυνάμει του παρόντος. Έκαστος Ομολογιούχος, καθολικοί και ειδικοί διάδοχοί του, καθώς και οποιοσδήποτε τρίτος έλκει δικαιώματα από αυτούς παρέχουν την άδεια στην Εκδότρια και σε κάθε τρίτο, συνδεδεμένο με αυτή πρόσωπο, για την επεξεργασία και διαφύλαξη των ως άνω δεδομένων τους, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ευρωπαϊκού Κανονισμού για την Προστασία των Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα και του Ν. 4624/2019. Τα πρόσωπα αυτά απολαμβάνουν των δικαιωμάτων τους, όπως αυτά προβλέπονται στην ανωτέρω εθνική και ενωσιακή νομοθεσία, όπως, μεταξύ άλλων, του δικαιώματος πρόσβασης και ελέγχου των προσωπικών τους δεδομένων, του δικαιώματος της διόρθωσης, επεξεργασίας ή διαγραφής αυτών, κλπ. Η Εκδότρια θα διατηρεί τα προσωπικά δεδομένα αυτά στο αρχείο της για το ελάχιστο δυνατό χρονικό διάστημα προκειμένου για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που έχει αναλάβει δυνάμει του παρόντος Προγράμματος ΜΟΔ.

16. ΠΑΡΑΓΡΑΦΗ

Οι αξιώσεις από τις Ομολογίες παραγράφονται, του μεν κεφαλαίου σε είκοσι έτη, των δε τόκων σε πέντε έτη. Η παραγραφή της αξιώσεως αρχίζει, για το μεν κεφάλαιο, την επόμενη της Ημερομηνίας Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου, για τους δε τόκους την επομένη της λήξης του έτους εντός του οποίου λήγει η Περίοδος Εκτοκισμού, κατά την οποία είναι καταβλητέοι οι τόκοι.

17. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ -ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

17.1. Οποιαδήποτε επικοινωνία των Ομολογιούχων με την Εκδότρια σε σχέση με τις Ομολογίες και οποιοδήποτε Έγγραφο του Ομολογιακού Δανείου δύναται να πραγματοποιείται εγγράφως και δια του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων.

(α) Τα στοιχεία επικοινωνίας της Εκδότριας για αυτό τον σκοπό είναι:

«ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων»
η οποία εδρεύει στην Αθήνα επί της Λεωφόρου Κηφισού, αρ. 41 με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 263901000

Τηλ.: 2103490500

E-mail: shareholders@mouzakis.gr

(β) Τα στοιχεία επικοινωνίας του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων για αυτό τον σκοπό είναι:

Διεύθυνση: Πεσμαζόγλου 2-6, 105 59 Αθήνα
Παναγούλη & Σινιόσογλου, 142 34 Νέα Ιωνία
Email: SalesandRelationshipManagement@eurobank.gr
Investorsinfo@eurobankholdings.gr

17.2. Ο Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων μπορεί να αλλάξει τα στοιχεία επικοινωνίας του με προηγούμενη έγγραφη ειδοποίηση προς την Εκδότρια και τους Ομολογιούχους, που δημοσιεύεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 68 του Νόμου.

Σε περίπτωση αλλαγής κατοικίας ή έδρας της Εκδότριας, συνομολογείται ότι η Εταιρεία υποχρεούται να γνωστοποιήσει αμέσως την έδρα της, μέχρι δε τη γνωστοποίηση αυτή, οι Ομολογιούχοι κοινοποιούν νομίμως και εγκύρως στις διευθύνσεις που αναφέρονται στο παρόν.

17.3. Κάθε κοινοποίηση που προβλέπεται δυνάμει του Προγράμματος ή του νόμου θα είναι έγγραφη και θα τεκμαίρεται ότι παραδόθηκε στον σχετικό παραλήπτη ως ακολούθως:

- 1) αν παραδόθηκε δια χειρός, κατά την ώρα της παράδοσης, με την υπογραφή σχετικού πρωτοκόλλου παράδοσης-παραλαβής,
- 2) αν εστάλη με συστημένη επιστολή, κατά την παράδοση στην σχετική διεύθυνση ή πέντε (5) Εργάσιμες Ημέρες αφότου κατατέθηκε στο ταχυδρομείο με καταβεβλημένο το τέλος και απευθυνόμενο στον παραλήπτη,

- 3) αν εστάλη δια ηλεκτρονικού ταχυδρομείου ή άλλου παρόμοιου μέσου, όταν ελήφθη σε ευανάγνωστη μορφή, την ημέρα και ώρα που απεστάλη με βάση τη σχετική ειδοποίηση από το πρόγραμμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου του αποστολέα
- 4) σε περίπτωση επίδοσης με δικαστικό επιμελητή, η σχετική επιστολή θα θεωρείται ότι έχει παραληφθεί κατά την ημέρα και ώρα που αναγράφεται στη σχετική έκθεση επίδοσης του δικαστικού επιμελητή.

Οποιαδήποτε ειδοποίηση επιδόθηκε ως ανωτέρω αλλά ελήφθη σε μη Εργάσιμη Ημέρα ή εκτός ωραρίου εργασίας στον τόπο παραλαβής, θα θεωρείται ότι παραδόθηκε την επομένη Εργάσιμη Ημέρα σε αυτόν τον τόπο.

17.4. Κάθε ανακοίνωση ή ειδοποίηση της Εκδότριας προς τους Ομολογιούχους δημοσιεύεται, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 68 παρ. 3 του Νόμου, μέσω του επίσημου διαδικτυακού τόπου του Χρηματιστηρίου Αθηνών, και κάθε ανακοίνωση ή ειδοποίηση του Εκπροσώπου προς τους Ομολογιούχους δημοσιεύεται, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 68 παρ. 3 του Νόμου, μέσω της Εκδότριας στον επίσημο διαδικτυακό τόπο του Χρηματιστηρίου Αθηνών και στην ιστοσελίδα της Εκδότριας

18. ΔΙΕΠΟΝ ΔΙΚΑΙΟ – ΔΙΚΑΙΟΔΟΣΙΑ

18.1. Το παρόν Πρόγραμμα διέπεται, ερμηνεύεται και εκτελείται κατά τις διατάξεις του ελληνικού δικαίου και, μεταξύ άλλων, σύμφωνα με τις διατάξεις του σχετικού νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου (Ν. 4548/2018, του Ν. 4706/2020, Κανονισμό Λειτουργίας του Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων, Κανονισμός Χρηματιστηρίου Αθηνών), ως εκάστοτε ισχύουν.

18.2. Αρμόδια δικαστήρια για την επίλυση κάθε διαφοράς που απορρέει από το παρόν, τις Ομολογίες, τις τυχόν εξασφαλίσεις και τις συνδεδεμένες με αυτό πάσης φύσεως συμβάσεις, περιλαμβανομένης της εκδόσεως διαταγής πληρωμής, ορίζονται τα Ελληνικά δικαστήρια και αρμόδια κατά τόπο θα είναι τα δικαστήρια της Αθήνας, αρμοδιότητα η οποία είναι συντρέχουσα με την εκάστοτε προβλεπόμενη από τις οικείες διατάξεις περί κατά τόπον αρμοδιότητας του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας.

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑ

«ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων»

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α΄

ΕΝΤΥΠΟ Ι

ΔΗΛΩΣΗ ΠΡΟΘΕΣΗΣ ΑΝΑΛΗΨΗΣ ΑΔΙΑΘΕΤΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ

Από: [όνομα/επωνυμία Μετόχου]

Προς: ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων

Ημερομηνία: [.../.../2025]

Θέμα: Δήλωση πρόθεσης ανάληψης αδιάθετων Ομολογιών κατά το στάδιο της ελεύθερης διανομής τους από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εκδότριας μετά το πέρας της Περιόδου Άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης στο πλαίσιο του από 8.5.2025 Προγράμματος Εκδόσεως Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου (εφεξής «Πρόγραμμα ΜΟΔ») της ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων

Αξιότιμοι,

Με την παρούσα Δήλωσή μου έχοντας ασκήσει τα δικαιώματα προτίμησης μου πλήρως ή μερικώς σας γνωστοποιώ ότι κατά τη διαδικασία διανομής των τυχόν αδιάθετων Ομολογιών που θα προκύψουν μετά το πέρας της Περιόδου Άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης, προτίθεμαι να αναλάβω την περαιτέρω κάλυψη του Ομολογιακού Δανείου και να αποκτήσω έως [.....] αδιάθετες Ομολογίες συνολικής ονομαστικής αξίας έως [€], που θα εκδοθούν δυνάμει του Προγράμματος ΜΟΔ και θα διατεθούν σύμφωνα με τον όρο 2.4.(β) αυτού, έναντι καταβολής ποσού ίσου με την ονομαστική αξία των ως άνω Ομολογιών.

Το ποσό που αντιστοιχεί στην αξία των Ομολογιών και το οποίο θα μου γνωστοποιηθεί κατόπιν της σχετικής απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εκδότριας, θα καταβληθεί στο Λογαριασμό της Έκδοσης IBAN GR0602600250000400203092835 της Εταιρείας μέχρι τις 11:00 π.μ. ώρα Ελλάδος της τρίτης (3ης) Εργάσιμης Ημέρας από τη σχετική ανακοίνωση της Εκδότριας περί της διάθεσης των αδιάθετων Ομολογιών. Οποιαδήποτε επικοινωνία εν σχέσει με τα ανωτέρω δηλώνω ότι επιθυμώ να γίνει αποκλειστικά στην διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου μου (email) [.....].

Περαιτέρω, δηλώνω, αναγνωρίζω και συμφωνώ ότι σε περίπτωση που ο αριθμός των αδιάθετων Ομολογιών υπολείπεται της ζήτησης, θα λάβει χώρα αναλογική (pro rata) κατανομή των αδιάθετων Ομολογιών με βάση τον λόγο συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο, λαμβάνοντας ενδεχομένως λιγότερες από τις αιτηθείσες Ομολογίες, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Πρόγραμμα ΜΟΔ.

Με την παρούσα ρητά δηλώνω, ότι αποδέχομαι και δεσμεύομαι από τους όρους του Πληροφοριακού Δελτίου και του Προγράμματος ΜΟΔ.

Συνημμένα:

- i. Αντίγραφο του επίσημου αποδεικτικό ασκήσεως των δικαιωμάτων προτίμησης
- ii. Αντίγραφο πρόσφατης (κατόπιν της ασκήσεως των δικαιωμάτων προτίμησης) εκτύπωσης με τα στοιχεία Σ.Α.Τ. της Μερίδας του δικαιούχου

Με εκτίμηση,

ΕΝΤΥΠΟ II

ΔΗΛΩΣΗ ΠΡΟΘΕΣΗΣ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ

Από: [όνομα/επωνυμία Μετόχου]

Προς: ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων

Ημερομηνία: [.../.../2025]

Θέμα: Δήλωση πρόθεσης μετατροπής Ομολογιών σε μετοχές κατά το στάδιο της οικειοθελούς μετατροπής των Ομολογιών σε μετοχές στο πλαίσιο του από 8.5.2025 Προγράμματος Εκδόσεως Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου (εφεξής «Πρόγραμμα ΜΟΔ») της ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων

Αξιότιμοι,

Με την παρούσα Δήλωσή μου έχοντας στην κατοχή μου [...] Ομολογίες και έχοντας προβεί σε δέσμευση [...] Ομολογιών μου, όπως αυτό αποδεικνύεται από την επισυναπτόμενη στο παρόν Βεβαίωση Δέσμευσης Ομολογιών, σας γνωστοποιώ ότι επιθυμώ να μετατραπούν σε μετοχές κατά την επικείμενη Περίοδο Μετατροπής οι κατά τα ανωτέρω δεσμευμένες Ομολογίες μου.

Περαιτέρω, δηλώνω, αναγνωρίζω και συμφωνώ ότι σε περίπτωση που προκύψουν κλασματικά υπόλοιπα κατόπιν της μετατροπής των Ομολογιών, ο αριθμός των μετοχών που θα εκδοθούν υπέρ εμού θα στρογγυλοποιηθεί προς τα κάτω, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Πρόγραμμα ΜΟΔ.

Με την παρούσα ρητά δηλώνω, ότι αποδέχομαι και δεσμεύομαι από τους όρους του Πληροφοριακού Δελτίου και του Προγράμματος ΜΟΔ και επιθυμώ οποιαδήποτε επικοινωνία εν σχέσει με τα ανωτέρω να γίνει στην διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου μου (email) [...].

Συνημμένα:

- i. Βεβαίωση Δέσμευσης Ομολογιών
- ii. Αντίγραφο πρόσφατης εκτύπωσης με τα στοιχεία Σ.Α.Τ. της Μερίδας του δικαιούχου

Με εκτίμηση,

17.2 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

- Η εγκεκριμένη από το Δ.Σ. της Εταιρείας και δημοσιευμένη ετήσια οικονομική έκθεση για τη χρήση που έληξε την 31.12.2024, η οποία περιλαμβάνει και τις ελεγμένες εταιρικές Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για τη χρήση που έληξε την 31.12.2024, οι οποίες συντάχθηκαν βάσει ΔΠΧΑ μαζί με την αντίστοιχη Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή και οι οποίες είναι διαθέσιμες στην ηλεκτρονική διεύθυνση της Εταιρείας ([https://www.mouzakis.gr/Portals/0/Ependyseis/Oikonomikes_Katastaseis/2025/MZK%20-%20ΕΤΗΣΙΑ%20ΟΙΚ%20%20ΕΚΘΕΣΗ%202024%20\(τελικό\).pdf](https://www.mouzakis.gr/Portals/0/Ependyseis/Oikonomikes_Katastaseis/2025/MZK%20-%20ΕΤΗΣΙΑ%20ΟΙΚ%20%20ΕΚΘΕΣΗ%202024%20(τελικό).pdf))
- Η εγκεκριμένη από το Δ.Σ. της Εταιρείας και δημοσιευμένη ετήσια οικονομική έκθεση για τη χρήση που έληξε την 31.12.2023, η οποία περιλαμβάνει και τις ελεγμένες εταιρικές Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για τη χρήση που έληξε την 31.12.2023, οι οποίες συντάχθηκαν βάσει ΔΠΧΑ, εγκρίθηκαν από την τακτική Γ.Σ. της 10.09.2024 των μετόχων της Εταιρείας, μαζί με την αντίστοιχη Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή και οι οποίες είναι διαθέσιμες στην ηλεκτρονική διεύθυνση της Εταιρείας (https://www.mouzakis.gr/Portals/0/Ependyseis/Oikonomikes_Katastaseis/2024/MZK%20-%20ΕΤΗΣΙΑ%20ΟΙΚ%20%20ΕΚΘΕΣΗ%202023.pdf)