

Περιληπτικό Σημείωμα

Ενότητα Α - Εισαγωγή

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

Ταυτότητα, στοιχεία επικοινωνίας και αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) του εκδότη. Η Εταιρεία προς Εισαγωγή είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (διακριτικός τίτλος «ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε.»), με έδρα στην Αθήνα, επί της οδού Πανεπιστημίου 9, 10564, τηλ.: +30 211 1802500, ιστοσελίδα: www.corporate-atticadps.gr. Ο κωδικός LEI (Legal Entity Identifier) της Εταιρείας είναι 213800OD9AFHPSQSVA96. Η επωνυμία της Εταιρείας στην αγγλική γλώσσα είναι «ΑΤΤΙΚΑ POLYKATASTIMATA ANONYMI MONOPROSOPI ETAIREIA».

Ο Πωλητής Μέτοχος που θα διαθέσει τις Προσφερόμενες Μετοχές είναι η εταιρεία «ΚΥΜΟΡΑ LIMITED» (με αριθμό εγγραφής HE 472339). Η εν λόγω εταιρεία έχει συσταθεί σύμφωνα με το Κυπριακό δίκαιο ως Ιδιωτική Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης διά μετοχών και εδρεύει στην Κύπρο (οδός Στέλιου Χατζηπετρή 70, 2ος Όροφος, Στρόβολος, 2057, Λευκωσία, τηλ.: +357 - 22555576). Ο Πωλητής Μέτοχος δεν κατέχει κωδικό LEI.

Οι Μετοχές της Εταιρείας θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στη Ρυθμιζόμενη Αγορά της Euronext Athens, και έχουν λάβει κατόπιν σχετικής αίτησης στη Euronext Athens, τον κωδικό ISIN (International Security Identification Number) με στοιχεία GRS570003004.

Αρμόδια αρχή για την έγκριση του ενημερωτικού δελτίου. Αρμόδια αρχή για την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου είναι η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς (Ιπποκράτους 3-5, 106 79 Αθήνα, τηλ.: 210 3377100, ιστοσελίδα: <http://www.hcmc.gr/>). Η ημερομηνία έγκρισης του Ενημερωτικού Δελτίου είναι η 17.06.2026.

Ενότητα Β – Βασικές πληροφορίες για τον Εκδότη

B.1 – «Ποιος είναι ο εκδότης των κινητών αξιών;»

Κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, η νόμιμη επωνυμία της Εταιρείας είναι «ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και ο διακριτικός της τίτλος «ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε.». Στις διεθνείς συναλλαγές και στις σχέσεις της Εταιρείας με την αλλοδαπή, η επωνυμία θα αποδίδεται ως «ΑΤΤΙΚΑ POLYKATASTIMATA ANONYMI MONOPROSOPI ETAIREIA» και ο διακριτικός τίτλος ως «attica dps». Η Εταιρεία έχει συσταθεί και λειτουργεί ως ανώνυμη εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 περί ανωνύμων εταιρειών.

Η Εταιρεία έχει έδρα στην Αθήνα, επί της οδού Πανεπιστημίου 9, 10564, τηλ.: +30 2111802500 και κωδικό LEI (Legal Entity Identifier) 213800OD9AFHPSQSVA96.

Σύμφωνα με το Καταστατικό της, όπως τροποποιήθηκε με την από 30.04.2026 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης και καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 18.05.2026 με Κ.Α.Κ. 6051460, η Εταιρεία δραστηριοποιείται στον κλάδο λιανικής πώλησης ειδών ένδυσης, υπόδησης, αξεσουάρ, καλλυντικών, ειδών σπιτιού και συναφών ειδών μέσω της λειτουργίας πολυκαταστημάτων υψηλής ποιότητας υπό το εμπορικό σήμα attica, αποτελώντας έναν από τους σημαντικότερους προορισμούς αγορών εμπορικών σημάτων πολυτελείας (luxury brands) και ανώτερης κατηγορίας (premium) στην Ελλάδα.

Τα πολυκαταστήματα της Εταιρείας έχουν το όνομα “Attica, the department store”. Κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, η Εταιρεία λειτουργεί δίκτυο τεσσάρων (4) πολυκαταστημάτων (attica City Link, Golden Hall, Τιμισκή, Mediterranean Cosmos), συμπληρούμενο από τέσσερα (4) monobrand καταστήματα (BOSS, SANDRO, MAJE, MAC) και δύο (2) multi-brand σημεία λιανικής (Cosmos Casual, ΚΑΛΟΓΙΡΟΥ), ενώ παράλληλα διατηρεί αναπτυγμένο ψηφιακό κανάλι πωλήσεων (digital store), υιοθετώντας στρατηγική πολυκαναλικής παρουσίας (omnichannel retail model).

Η Εταιρεία προσφέρει ολοκληρωμένο χαρτοφυλάκιο προϊόντων που περιλαμβάνει ένδυση, υπόδηση, καλλυντικά, αξεσουάρ, είδη σπιτιού και λοιπά είδη από διεθνώς αναγνωρισμένα εμπορικά σήματα, παρέχοντας ταυτόχρονα προσωποποιημένες υπηρεσίες εξυπηρέτησης πελατών και εμπειρία αγορών υψηλών προδιαγραφών. Η λειτουργική δραστηριότητα της Εταιρείας υποστηρίζεται από περισσότερους από 2.100 εργαζομένους (συμπεριλαμβανομένου προσωπικού προμηθευτών), ενώ συνεργάζεται με πλήθος προμηθευτών. Το μεγαλύτερο μέρος των πολυκαταστημάτων της λειτουργεί με συμφωνίες συνεργασίας τύπου «κατάστημα εντός καταστήματος» (“shops-in-a-shop”).

Οι κύριες εγκαταστάσεις της Εταιρείας είναι το πολυκατάστημα που βρίσκεται στην οδό Πανεπιστημίου 9 στην Πλατεία Συντάγματος, καθώς και τα πολυκαταστήματα στο εμπορικό κέντρο Golden Hall, στο εμπορικό κέντρο Mediterranean Cosmos στην Πυλαία Θεσσαλονίκης, το πολυκατάστημα επί της οδού Τιμισκή στο κέντρο της Θεσσαλονίκης, καθώς και αποθηκευτικοί χώροι στην Παιανία. Η Εταιρεία επίσης λειτουργεί logistic center στην Παιανία για τις ανάγκες

λειτουργίας του ηλεκτρονικού της καταστήματος (e-shop) και διάφορα monobrand καταστήματα εντός του εμπορικού κέντρου Golden Hall και Mediterranean Cosmos.

Η Εταιρεία ανήκει στον Όμιλο IDEAL HOLDINGS. Κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, η «IDEAL HOLDINGS A.E.» ελέγχει έμμεσα συνολικό ποσοστό 75% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας. Μοναδική μέτοχος της Εταιρείας κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου είναι η KYMORA LIMITED.

Το υφιστάμενο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει εκλεγεί από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας την 30.04.2026 και συγκροτήθηκε σε σώμα κατά την 30.04.2026 συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ονοματεπώνυμο	Θέση στο Δ.Σ. / Ιδιότητα Μέλους
Κανελλόπουλος Παναγιώτης του Δημητρίου	Πρόεδρος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος από 30.04.2026 μέχρι 30.04.2031
Αρτινός Ιωάννης του Νικολάου	Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος από 30.04.2026 μέχρι 30.04.2031
Μπούμης Δημοσθένης του Ευάγγελου	Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος από 30.04.2026 μέχρι 30.04.2031
Δουλαβέρης Διονύσιος του Γεωργίου	Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος από 30.04.2026 μέχρι 30.04.2031
Τσεκούρα Αρετή του Κωνσταντίνου	Μη Εκτελεστικό Μέλος από 30.04.2026 μέχρι 30.04.2031
Τσέρνου Γλυκερία του Αθανασίου	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, από 30.04.2026 μέχρι 30.04.2031
Ραόλο (Πάολο) De Cesare (Ντε Τσέζαρε) του Francesco (Φρανσέσκο)	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, από 30.04.2026 μέχρι 30.04.2031
Florence Marie Cecile (Φλοράνς Μαρί Σεσίλ) Rollet (Ρολέτ) του Rene (Ρενέ)	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, από 30.04.2026 μέχρι 30.04.2031
Τζάκου Ελένη του Αλκιβιάδη	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, από 30.04.2026 μέχρι 30.04.2031

Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις των χρήσεων 2024-2025 έχουν ελεγχθεί από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή κ. Ελευθέριο Κουτσόπουλο (Α.Μ. ΣΟΕΛ 44651), της ελεγκτικής εταιρείας Grant Thornton (Διεύθυνση: Λ. Κατεχάκη 58, Αθήνα, Τ.Κ. 11525 – Α.Μ. ΣΟΕΛ 127).

B.2 – «Ποιες είναι οι βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες σχετικά με τον εκδότη;»

Στους παρακάτω πίνακες παρατίθενται επιλεγμένες ιστορικές βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες σχετικά με την Εταιρεία:

Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Αποτελεσμάτων και Λοιπών Συνολικών Εσόδων		
Ποσά σε € *	1.1 - 31.12.2025	1.1 - 31.12.2024
Κύκλος εργασιών	244.203.141	231.906.769
Λειτουργικά κέρδη	31.426.403	27.427.041
Κέρδη μετά από φόρους	15.432.027	12.737.044
Βασικά κέρδη ανά μετοχή (€ ανά μετοχή)	12,8255	5,8539

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

Πηγή: Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Οικονομικής Θέσης		
Ποσά σε € *	31.12.2025	31.12.2024
Σύνολο ενεργητικού	525.181.188	505.066.984
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	106.332.772	97.832.983
Καθαρός δανεισμός χωρίς επίδραση από ΔΠΧΑ 16 ⁽¹⁾	(29.883.126)	(8.611.308)
Συντελεστής μόχλευσης ⁽²⁾	68%	72%
Συντελεστής μόχλευσης χωρίς την επίδραση του ΔΠΧΑ 16 ⁽³⁾	(39)%	(10)%

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

Πηγή: Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

Σημείωση (1): Ο «Καθαρός δανεισμός χωρίς επίδραση από ΔΠΧΑ 16» ορίζεται ως το άθροισμα των «Βραχυπρόθεσμων δανειακών υποχρεώσεων» και «Μακροπρόθεσμων δανειακών υποχρεώσεων» μείον τα «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα».

Σημείωση (2): Ο «Συντελεστής μόχλευσης» ορίζεται ως το πηλίκο του «Καθαρού δανεισμού με την επίδραση από ΔΠΧΑ 16» προς τα «Συνολικά απασχολούμενα κεφάλαια με την επίδραση από ΔΠΧΑ 16».

Σημείωση (3): Ο «Συντελεστής μόχλευσης χωρίς την επίδραση του ΔΠΧΑ 16» ορίζεται ως το πηλίκο του «Καθαρού δανεισμού χωρίς επίδραση από ΔΠΧΑ 16» προς τα «Συνολικά απασχολούμενα κεφάλαια χωρίς επίδραση από ΔΠΧΑ 16».

Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Ταμειακών Ροών		
Ποσά σε € *	1.1 - 31.12.2025	1.1 - 31.12.2024
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	39.206.948	37.614.470
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	(1.526.285)	(6.532.249)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(22.699.652)	(27.938.674)

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

Πηγή: Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

B.3 – «Ποιοι είναι οι βασικοί κίνδυνοι που αφορούν ειδικά την Εταιρεία;»

(1) Η μη επιτυχής διαπραγμάτευση, η λήξη ή η μη επέκταση των μισθώσεων καταστημάτων που απαρτίζουν το δίκτυο καταστημάτων της Εταιρείας θα μπορούσε να οδηγήσει σε αύξηση του κόστους ή/και να επηρεάσει αρνητικά τις πωλήσεις (σε περίπτωση που δεν βρεθεί εγκαίρως άλλο κατάλληλο μίσθιο) και ως εκ τούτου να έχει δυσμενείς επιπτώσεις στη δραστηριότητα, στα αποτελέσματα και στις ταμειακές ροές της Εταιρείας. (2) Εάν η Εταιρεία δεν δύναται να διαχειριστεί αποτελεσματικά τα αποθέματα που διαχειρίζεται ή ίδια, ενδέχεται να συσσωρευτεί απόθεμα αδιάθετων και δυνητικά απαξιωμένων εμπορευμάτων, με αποτέλεσμα να επηρεαστούν αρνητικά οι πωλήσεις και κατά συνέπεια η κερδοφορία, η χρηματοοικονομική κατάσταση, τα αποτελέσματα και οι ταμειακές ροές της Εταιρείας. (3) Η Εταιρεία

εξαρτάται από μια ποικιλία συστημάτων τεχνολογίας πληροφοριών, συμπεριλαμβανομένων συστημάτων που κατέχουν και διαχειρίζονται τρίτοι πάροχοι, για την αποτελεσματική λειτουργία της επιχειρηματικής της δραστηριότητας. Σχεδιαστικά ελαττώματα ή ζημιές και διακοπές σε αυτά τα συστήματα μπορεί να διαταράξουν τις λειτουργίες της Εταιρείας, και να επηρεάσουν σημαντικά και αρνητικά την επιχειρηματική δραστηριότητα και τα αποτελέσματα λειτουργίας της. (4) Αποτυχία να προστατευθούν προσωπικές ή εμπιστευτικές πληροφορίες σε περιπτώσεις παραβιάσεων ασφαλείας θα μπορούσε να επιφέρει σημαντικές επιπτώσεις στη φήμη και τη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας, καθώς και νομικές υποχρεώσεις. (5) Σεισμοί, φυσικές καταστροφές, ταραχές, τρομοκρατικές επιθέσεις ή πόλεμοι καθώς και πανδημίες ή μεταδοτικές ασθένειες ή λοιπά έκτακτα γεγονότα και περιστατικά υγείας και ασφάλειας μπορεί να επηρεάσουν δυσμενώς τη δραστηριότητα της Εταιρείας. Επιπλέον η Εταιρεία ενδέχεται να υποστεί ουσιώδεις ζημιές που υπερβαίνουν τυχόν ασφαλιστική αποζημίωση ή ζημιές 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 δύναται να έχουν ουσιαστικά αρνητική επίδραση στη δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα της Εταιρείας. (6) Η Εταιρεία αντιμετωπίζει ανταγωνισμό και δεν είναι βέβαιο ότι θα μπορέσει να διατηρήσει τη θέση της στην αγορά ή να μην την απωλέσει εάν αποτύχει να ανταγωνιστεί αποτελεσματικά. Εάν η Εταιρεία αδυνατεί να διατηρήσει το μερίδιο αγοράς που διαθέτει, καθώς και να προσελκύσει νέους πελάτες, οι πωλήσεις και η κερδοφορία της θα μπορούσαν να επηρεαστούν αρνητικά, με αποτέλεσμα να επηρεαστεί δυσμενώς η επιχειρηματική δραστηριότητα, τα λειτουργικά αποτελέσματα, οι ταμειακές ροές και η χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας. Επιπλέον, σε περίπτωση που η Εταιρεία δεν αναπτύξει επαρκώς τη διαδικτυακή της παρουσία, ανταποκρινόμενη είτε στις τάσεις της αγοράς είτε στην παρουσία διαδικτυακών ανταγωνιστών, ενδέχεται να επηρεαστούν αρνητικά τα μερίδια αγοράς και οι πωλήσεις, τα αποτελέσματα και οι ταμειακές ροές της. (7) Η Εταιρεία είναι εκτεθειμένη σε κινδύνους που σχετίζονται με μακροοικονομικές, γεωπολιτικές και γενικότερα οικονομικές εξελίξεις, οι οποίες ενδέχεται να επηρεάσουν το διαθέσιμο εισόδημα και την καταναλωτική δαπάνη, τη ζήτηση για τα προϊόντα της, τα οποία θα μπορούσαν να έχουν ουσιαστικά δυσμενή επίπτωση στην επιχειρηματική δραστηριότητα, στα λειτουργικά αποτελέσματα και στην οικονομική κατάσταση της Εταιρείας.

Ενότητα Γ – Βασικές πληροφορίες για τις κινητές αξίες

Γ.1 – «Ποια είναι τα κύρια χαρακτηριστικά των κινητών αξιών;»

Οι Μετοχές της Εταιρείας που θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στη Ρυθμιζόμενη Αγορά της Euronext Athens ανέρχονται συνολικά σε 60.161.600 κοινές, ονομαστικές, μετά δικαιώματος ψήφου Μετοχές και είναι εκπεφρασμένες σε Ευρώ. Ο κωδικός ISIN (International Security Identification Number) της Μετοχής είναι ο GRS570003004.

Η μονάδα διαπραγμάτευσης των μετοχών στη Euronext Athens είναι ο άυλος τίτλος μιας (1) κοινής ονομαστικής μετοχής και η ονομαστική αξία είναι €0,41 για κάθε μία μετοχή. Οι Μετοχές είναι ελεύθερα διαπραγματεύσιμες και ελεύθερα μεταβιβάσιμες και έχουν εξοφληθεί πλήρως. Κάθε Μετοχή έχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας. Δεν υπάρχουν περιορισμοί στα δικαιώματα ψήφου. Κάθε Μετοχή της Εταιρείας ενσωματώνει όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που καθορίζονται από το Ν. 4548/2018 και το Καταστατικό της Εταιρείας, το οποίο δεν περιέχει διατάξεις περισσότερο περιοριστικές από αυτές που προβλέπει ο νόμος, αναφορικά με τα μετοχικά δικαιώματα. Ενδεικτικά, προβλέπεται δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη Γενική Συνέλευση, δικαίωμα απόληψης μερίσματος από τα κέρδη της Εταιρείας, δικαίωμα στο προϊόν της εκκαθάρισης της Εταιρείας, δικαίωμα προτίμησης σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου, δικαιώματα μειοψηφίας κ.α. Σε περίπτωση αφερεγγυότητας της Εταιρείας, οι απαιτήσεις των κατόχων Κοινών Μετοχών της Εταιρείας ικανοποιούνται από τη πτωχευτική περιουσία μετά από την ικανοποίηση όλων των υπόλοιπων πιστωτών της Εταιρείας.

Η Εταιρεία δεν έχει ειδικότερη μερισματική πολιτική. Το άρθρο 24 του Καταστατικού («Διάθεση Κερδών») ακολουθεί τις διατάξεις του Ν. 4548/2018.

Ο Πωλητής Μέτοχος KYMORA LIMITED, με την από 12.06.2026 επιστολή του προς το Δ.Σ. της Εταιρείας, δήλωσε την πρόθεσή του να υπερψηφίζει και να λαμβάνει απόφαση εντός της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας για διανομή μερίσματος στους μετόχους της Εταιρείας, σε ετήσια βάση, σύμφωνα με τα άρθρα 117 παρ. 1 και 119 παρ. 1 του ν. 4548/2018, κατά την επόμενη τριετία (εταιρικές χρήσεις 2026, 2027, 2028), ανερχόμενου τουλάχιστον σε 60% των Προσαρμοσμένων Κερδών μετά από Φόρους της Εταιρείας εκάστης σχετικής εταιρικής χρήσης (όπως αυτά παρουσιάζονται στο Κεφάλαιο VIII «Εναλλακτικοί Δείκτες Μέτρησης Απόδοσης» των ελεγμένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας), μετά τις κατά νόμο προβλεπόμενες αφαιρέσεις και τον σχηματισμό τυχόν υποχρεωτικών αποθεματικών, υπό την προϋπόθεση ότι η Εταιρεία θα διατηρήσει καθαρά κέρδη ίδια ή υψηλότερα εκείνων της εταιρικής χρήσης 2025 και υπό την επιφύλαξη τήρησης των προϋποθέσεων της κείμενης νομοθεσίας και ιδίως των άρθρων 158 επ. του Ν. 4548/2018 και των όρων του άρθρου 24 του Καταστατικού της Εταιρείας και υπό την περαιτέρω επιφύλαξη τήρησης τυχόν ανειλημμένων από την Εταιρεία δεσμεύσεων στο πλαίσιο χρηματοδοτικών συμβάσεων. Περαιτέρω, σε περίπτωση μη εισαγωγής σχετικού θέματος από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στην Τακτική Γενική Συνέλευση για τις κατά τα ανωτέρω αναφερόμενες εταιρικές χρήσεις, δήλωσε ότι προτίθεται να ασκεί τα δικαιώματα των παραγράφων 1 ως 3 του άρθρου 141 του Ν. 4548/2018 για την εγγραφή σχετικού θέματος στην ημερήσια διάταξη ή/και την υποβολή σχεδίου σχετικής απόφασης στην οικεία Τακτική Γενική Συνέλευση, σε σχέση με τη διανομή μερίσματος σύμφωνα με τα ανωτέρω.

Διανομές μερισμάτων και λοιπές διανομές προς υφιστάμενους μετόχους (2024 έως την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου)

- Σύμφωνα με την από 12.03.2024 απόφαση της ΕΓΣ της Εταιρείας αποφασίστηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας, κατά το ποσό των €2.500.000,00, με επιστροφή μετρητών στην τότε μοναδική μέτοχο της Εταιρείας (Κ.Τ. GOLDEN RETAIL VENTURE LTD) και ακύρωση 5.000.000 μετοχών.
- Σύμφωνα με απόφαση της ΕΓΣ της Εταιρείας, την 21.05.2024, εγκρίθηκε η διανομή κερδών και η καταβολή μερίσματος ποσού €2.000.000 στην μοναδική μέτοχο της (KYMORA LIMITED).
- Σύμφωνα με την από 23.12.2025 ΕΓΣ της Εταιρείας αποφασίστηκαν: (α) η διανομή μερίσματος στη μοναδική μέτοχο της Εταιρείας συνολικού ποσού €7.002.810,24 προερχόμενου από τον λογαριασμό «Κέρδη εις Νέον» της Εταιρείας, (β) η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των €4.812.928 με κεφαλαιοποίηση ποσού €1.925.171,20 προερχόμενου από το λογαριασμό «Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το Άρτιο» της Εταιρείας και ποσού €2.887.756,80 προερχόμενου από το λογαριασμό «Κέρδη εις Νέον» και η ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά €4,00, ήτοι από €0,50 σε €4,50. (γ) η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των € 5.197.962,24 με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά €4,32 ανά μετοχή, ήτοι η ονομαστική τιμή της μετοχής μειώθηκε από €4,50 σε €0,18 και (δ) η επιστροφή του ποσού της μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών στην μοναδική μέτοχο (KYMORA LIMITED). Κατά την 31.12.2025 το εν λόγω ποσό είχε αναγνωρισθεί ως υποχρέωση.
- Με την από 27.03.2026 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, αποφασίστηκαν: (α) η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των €45.024.941,44, με κεφαλαιοποίηση ποσού €40.500.591,44 προερχόμενου από τον λογαριασμό «Κέρδη εις Νέον» και ποσού €4.524.350 από το λογαριασμό «Αποθεματικά», χωρίς την έκδοση νέων μετοχών, αλλά με αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά €37,42, και η ταυτόχρονη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά €20.575.267,20, χωρίς την ακύρωση μετοχών, αλλά με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά €17,10 ανά μετοχή, με σκοπό την επιστροφή του ποσού της μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών στην μοναδική μέτοχο της και (β) η διαίρεση του συνόλου των υφιστάμενων μετοχών της εταιρείας (stock split), χωρίς μεταβολή του μετοχικού κεφαλαίου, με αναλογία 50 νέες μετοχές σε αντικατάσταση μίας παλαιάς μετοχής, μέσω μείωσης της ονομαστικής αξίας εκάστης νέας μετοχής από €20,50 σε €0,41 και ταυτόχρονης αύξησης του αριθμού των μετοχών από 1.203.232 σε 60.161.600 μετοχές. Σημειώνεται ότι τα ανωτέρω μερίσματα, καθώς και τα ποσά επιστροφής κεφαλαίου που αναφέρονται ανωτέρω, έχουν καταβληθεί πλήρως και δεν υφίσταται σχετική εκκρεμότητα.

Γ.2 – «Πού πραγματοποιείται η διαπραγμάτευση των κινητών αξιών;»

Κατόπιν αίτησης, η Euronext Athens, κατά τη συνεδρίαση της 15.06.2026, διαπίστωσε την καταρχήν συνδρομή των προϋποθέσεων εισαγωγής στη Ρυθμιζόμενη Αγορά της Euronext Athens του συνόλου των Μετοχών της Εταιρείας, υπό την αίρεση της επίτευξης επαρκούς διασποράς των Μετοχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Κανονισμό της Euronext Athens.

Γ.3 – «Έχει προσαρτηθεί εγγύηση στις κινητές αξίες;»

Δεν συντρέχει.

Γ.4 – «Ποιοι είναι οι βασικοί κίνδυνοι που αφορούν ειδικά τις κινητές αξίες;»

(1) Η τιμή της Μετοχής ενδέχεται να παρουσιάσει διακυμάνσεις, που οφείλονται όχι μόνο στην δραστηριότητα και την χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας αλλά είναι αποτέλεσμα πολλών παραγόντων, πολλοί από τους οποίους ξεφεύγουν του ελέγχου της Εταιρείας. (2) Η χρηματιστηριακή τιμή των Μετοχών μπορεί να διαμορφωθεί σε επίπεδα χαμηλότερα της Τιμής Διάθεσης των Προσφερόμενων Μετοχών. (3) Η ικανότητα της Εταιρείας να καταβάλλει μερίσματα θα εξαρτηθεί από την ικανότητά της να παράγει κέρδη διαθέσιμα προς διανομή και να έχει πρόσβαση σε επαρκή κεφάλαια.

Ενότητα Δ – Βασικές πληροφορίες για τη δημόσια προσφορά κινητών αξιών και/ή την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά

Δ.1 – «Υπό ποιες προϋποθέσεις και με ποιο χρονοδιάγραμμα μπορώ να επενδύσω στην εν λόγω κινητή αξία;»

Με τα από 08.06.2026 και 15.06.2026 Πρακτικά Συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου του Πωλητή Μετόχου αποφασίστηκαν, μεταξύ άλλων, η διάθεση 17.100.000 Μετοχών μέσω Δημόσιας Προσφοράς στην Ελλάδα, καθώς και η Παράλληλη Διάθεση σε περιορισμένο κύκλο προσώπων, σύμφωνα με την Απόφαση Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς υπ' αριθ. 4/379/18.04.2006, έως 900.000 Μετοχών. Με την από 08.06.2026 Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας αποφασίστηκε, μεταξύ άλλων, η Εισαγωγή του συνόλου των Μετοχών, προς διαπραγμάτευση στη Ρυθμιζόμενη Αγορά της Euronext Athens.

Σε περίπτωση μη ικανοποίησης του κριτηρίου διασποράς κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 3.1.4.3 του Κανονισμού Euronext Athens και, ως εκ τούτου, μη έγκρισης της Εισαγωγής από τη Euronext Athens, η Δημόσια Προσφορά θα ματαιωθεί, τα κεφάλαια των συμμετεχόντων στη Δημόσια Προσφορά θα επιστραφούν στους επενδυτές άτοκα εντός τριών (3) Εργάσιμων Ημερών από τη λήξη της Δημόσιας Προσφοράς και δεν θα λάβουν μετοχές της Εταιρείας.

Σημειώνεται ότι η Εταιρεία κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου δεν διαθέτει επαρκή διασπορά, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 3.1.4.3, παρ. (1α) και (1β) του Κανονισμού Euronext Athens.

Η Δημόσια Προσφορά των έως 17.100.000 Προσφερόμενων Μετοχών, απευθύνεται στο σύνολο του επενδυτικού κοινού, το οποίο χωρίζεται σε δύο κατηγορίες, στους Ειδικούς Επενδυτές και στους Ιδιώτες Επενδυτές.

Μετά την ολοκλήρωση της Δημόσιας Προσφοράς και τον προσδιορισμό της Τιμής Διάθεσης θα πραγματοποιηθεί η κατανομή των Μετοχών στους επενδυτές, βάσει της συνολικής ζήτησης που θα εκδηλωθεί ανά κατηγορία επενδυτών (Ειδικών και Ιδιωτών Επενδυτών), επί της αρχής ως εξής: (α) ποσοστό τουλάχιστον 30% των Προσφερόμενων Μετοχών που διατίθενται μέσω της Δημόσιας Προσφοράς, (ήτοι τουλάχιστον 5.130.000 Μετοχές σε ενδεχόμενη πλήρη κάλυψη της Δημόσιας Προσφοράς) θα διατεθεί για την ικανοποίηση των εγγραφών των Ιδιωτών Επενδυτών, και (β) ποσοστό έως και 70% των Προσφερόμενων Μετοχών που διατίθενται μέσω της Δημόσιας Προσφοράς, (ήτοι, έως και 11.970.000 Μετοχές σε ενδεχόμενη πλήρη κάλυψη της Δημόσιας Προσφοράς) θα κατανεμηθεί μεταξύ των Ειδικών Επενδυτών και των Ιδιωτών Επενδυτών με βάση τη συνολική ζήτηση που θα εκδηλωθεί σε κάθε κατηγορία επενδυτών (Ειδικών και Ιδιωτών Επενδυτών). Οι υπολογισμοί ανωτέρω έχουν πραγματοποιηθεί επί τη βάση 17.100.000 Προσφερόμενων Μετοχών που διατίθενται μέσω της Δημόσιας Προσφοράς.

Σε περίπτωση που προκύψουν αδιάθετες μετοχές κατά την Παράλληλη Διάθεση σε περιορισμένο κύκλο προσώπων, οι μετοχές αυτές θα μεταφερθούν προς διάθεση στη Δημόσια Προσφορά.

Εφόσον έχουν ικανοποιηθεί οι εγγραφές των Ιδιωτών Επενδυτών για το 30% των Μετοχών που διατίθενται μέσω Δημόσιας Προσφοράς, για τον τελικό προσδιορισμό του ποσοστού κατανομής ανά κατηγορία επενδυτών θα ληφθούν υπόψη: (α) η ζήτηση από τους Ειδικούς Επενδυτές, (β) η ζήτηση στο τμήμα των Ιδιωτών Επενδυτών που υπερβαίνει το 30%, (γ) το πλήθος των αιτήσεων εγγραφής που αφορούν σε Ιδιώτες Επενδυτές, καθώς και (δ) η ανάγκη επίτευξης επαρκούς διασποράς.

Κατανομή Μετοχών σε Ιδιώτες Επενδυτές

Μετά τον προσδιορισμό του συνολικού αριθμού των Προσφερόμενων Μετοχών που θα κατανεμηθούν στους Ιδιώτες Επενδυτές από τους Συντονιστές Κύριους Αναδόχους (ήτοι ποσοστό τουλάχιστον 30% και τυχόν επιπλέον που προκύπτει από τη διαδικασία κατανομής), αναμένεται ότι επί της αρχής, περίπου 50% των Προσφερόμενων Μετοχών που θα κατευθυνθεί στην κατηγορία των Ιδιωτών Επενδυτών θα διατεθεί σε υφιστάμενους ιδιώτες μετόχους της IDEAL HOLDINGS κατά την Ημερομηνία Καταγραφής («Κατά Προτεραιότητα Επενδυτές») και το υπολειπόμενο 50% σε νέους ιδιώτες επενδυτές, ως ακολούθως:

(α) περίπου 50% των Προσφερόμενων Μετοχών που θα κατευθυνθεί στην κατηγορία των Ιδιωτών Επενδυτών θα κατανεμηθούν κατά προτεραιότητα στους υφιστάμενους ιδιώτες μετόχους της IDEAL HOLDINGS («**κατά Προτεραιότητα Κατανομή**»), κατά την Ημερομηνία Καταγραφής. Ως Ημερομηνία Καταγραφής για τον καθορισμό των υφιστάμενων ιδιωτών μετόχων της IDEAL HOLDINGS, ορίστηκε το κλείσιμο της Euronext Athens κατά την 23.06.2026 («**Ημερομηνία Καταγραφής**»). Πιο συγκεκριμένα, κάθε Κατά Προτεραιότητα Επενδυτής, που έχει υποβάλει έγκυρη αίτηση συμμετοχής στη Δημόσια Προσφορά, θα δικαιούται κατά Προτεραιότητα Κατανομή έως 500 Προσφερόμενες Μετοχές (το «**Όριο**»), εφόσον οι διαθέσιμες Προσφερόμενες Μετοχές επαρκούν για την πλήρη ικανοποίηση της συνολικής ζήτησης της κατηγορίας αυτής. Η κατανομή κάθε Κατά Προτεραιότητα Επενδυτή θα ισούται με το μικρότερο μεταξύ (i) του αριθμού Προσφερόμενων Μετοχών που αιτήθηκε και (ii) του Ορίου. Εφόσον οι διαθέσιμες Προσφερόμενες Μετοχές που έχουν προβλεφθεί για τους Κατά Προτεραιότητα Επενδυτές επαρκούν, αυτοί θα ικανοποιηθούν πλήρως μέχρι το σχετικό Όριο. Σε περίπτωση που οι διαθέσιμες Προσφερόμενες Μετοχές δεν επαρκούν για την πλήρη ικανοποίηση της συνολικής ζήτησης της κατηγορίας αυτής, η κατανομή θα πραγματοποιείται αναλογικά μεταξύ όλων των Κατά Προτεραιότητα Επενδυτών, με αναλογική μείωση του Ορίου, ώστε η συνολική κατανομή στο πλαίσιο της Κατά Προτεραιότητα Κατανομής να μην υπερβαίνει τον αριθμό των διαθέσιμων Προσφερόμενων Μετοχών που έχουν προβλεφθεί για την εν λόγω κατηγορία. Εφόσον κατά την Προτεραιότητα Κατανομή προκύψουν κλασματικές μετοχές, ο αριθμός τους θα στρογγυλοποιείται προς τον πλησιέστερο χαμηλότερο ακέραιο αριθμό. Σημειώνεται ότι ο μηχανισμός της κατά Προτεραιότητα Κατανομής δεν αποτελεί δικαίωμα προτίμησης υπό την έννοια του άρθρου 26 του Ν. 4548/2018, και δεν υπόκειται σε διαπραγμάτευση ή μεταβίβαση, με οποιονδήποτε τρόπο. Μετά την ολοκλήρωση της κατά Προτεραιότητα Κατανομής μέχρι του ανωτέρω Ορίου (ή του αναπροσαρμοσμένου Ορίου που προκύπτει από την εφαρμογή του συντελεστή οριζόντιας κατανομής), τυχόν εναπομένουσες Προσφερόμενες Μετοχές της κατηγορίας των Κατά Προτεραιότητα Επενδυτών θα κατανέμονται αναλογικά μεταξύ των Κατά Προτεραιότητα Επενδυτών που έχουν υποβάλει ζήτηση πέραν του Ορίου, βάσει της μη ικανοποιηθείσας ζήτησής τους. Τυχόν ζήτηση των Κατά Προτεραιότητα Επενδυτών που εξακολουθεί να μην έχει ικανοποιηθεί μετά την ολοκλήρωση της ανωτέρω διαδικασίας θα αντιμετωπίζεται εφεξής ως ζήτηση νέων ιδιωτών επενδυτών και θα συμμετέχει στην αντίστοιχη διαδικασία κατανομής σύμφωνα με τους όρους που εφαρμόζονται στην εν λόγω κατηγορία επενδυτών.

(β) περίπου 50% των Προσφερόμενων Μετοχών που θα κατευθυνθεί στην κατηγορία των Ιδιωτών Επενδυτών θα κατανεμηθούν αναλογικά (*pro rata*) με βάση τη συνολική ζήτηση μεταξύ των νέων επενδυτών, καθώς τυχόν μη ικανοποιηθείσα ζήτηση των Κατά Προτεραιότητα Επενδυτών μετά την ολοκλήρωση της κατά Προτεραιότητα Κατανομής που περιγράφεται ανωτέρω.

Τα ανωτέρω ποσοστά είναι ενδεικτικά και δύνανται να αναπροσαρμοστούν από τον Πωλητή Μέτοχο σε συνεργασία με τους Συντονιστές Κυρίους Αναδόχους, λαμβανομένης υπόψη της ζήτησης που θα εκδηλωθεί σε κάθε κατηγορία επενδυτών.

Κατανομή Μετοχών σε Ειδικούς Επενδυτές

Η κατανομή των Προσφερόμενων Μετοχών της Δημόσιας Προσφοράς, στους Ειδικούς Επενδυτές, που θα συμμετάσχουν στη διαδικασία του Βιβλίου Προσφορών, θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τη διαδικασία κατανομής που θα αποφασιστεί από τον Πωλητή Μέτοχο σε συνεργασία με τους Συντονιστές Κυρίους Αναδόχους και την αξιολόγηση των υποβληθέντων προσφορών, κατά την οποία θα συνεκτιμηθούν συγκεκριμένα κριτήρια.

Διαδικασία Διάθεσης των Προσφερόμενων Μετοχών με Δημόσια Προσφορά

Κάθε επενδυτής μπορεί να εγγραφεται για μία (1) τουλάχιστον μονάδα διαπραγμάτευσης (δηλαδή για 1 Μετοχή) ή για ακέραιο αριθμό μονάδων διαπραγμάτευσης μέσω της υπηρεσίας Η.ΒΙ.Π. Ανώτατο όριο εγγραφής ανά επενδυτή, είναι η αξία του συνολικού αριθμού των Προσφερόμενων Μετοχών, ήτοι έως 18.000.000 Μετοχές (περιλαμβανομένου του συνόλου των Μετοχών που διατίθενται με Παράλληλη Διάθεση σε περιορισμένο κύκλο προσώπων), ενώ ελάχιστο όριο συμμετοχής είναι η μία (1) Μετοχή.

Οι ενδιαφερόμενοι Ιδιώτες Επενδυτές υποβάλλουν τις αιτήσεις εγγραφής στους Συντονιστές Κυρίου Αναδόχου, στους Κυρίους Αναδόχους, καθώς και στα μέλη Η.ΒΙ.Π. απευθείας ή μέσω Διαμεσολαβητών ή Εγγεγραμμένων Διαμεσολαβητών που συνεργάζονται με τους Συμμετέχοντες των σχετικών Λογαριασμών Αξιογράφων στο Σ.Α.Τ. για την υποβολή των αιτήσεων εγγραφής μέσω της Υπηρεσίας Η.ΒΙ.Π. Οι Ειδικοί Επενδυτές υποβάλλουν τις αιτήσεις εγγραφής μέσω των Συντονιστών Κύριων Αναδόχων και των Κύριων Αναδόχων. Για να συμμετάσχει ο ενδιαφερόμενος επενδυτής στη Δημόσια Προσφορά των Μετοχών, πρέπει να διατηρεί Μερίδα Πελάτη (Επενδυτή) και Λογαριασμό Αξιογράφων στο Σ.Α.Τ. ή να ενεργεί μέσω Διαμεσολαβητή ή Εγγεγραμμένου Διαμεσολαβητή σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας Euronext Securities Athens και να υποβάλει, κατά τη διάρκεια της Δημόσιας Προσφοράς, αίτηση εγγραφής για τις Μετοχές, σύμφωνα με τα ανωτέρω, σε συμμόρφωση με τους όρους και προϋποθέσεις του Ενημερωτικού Δελτίου.

Οι Συντονιστές Κύριοι Ανάδοχοι σε συνεργασία με τον Πωλητή Μέτοχο όρισαν ως Ανώτατη Τιμή Διάθεσης το ποσό των €3,20 για εκάστη των Προσφερόμενων Μετοχών και εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο του Πωλητή Μετόχου την 15.06.2026. Η Τιμή Διάθεσης θα καθορισθεί με βάση τις προσφορές που θα υποβάλλουν οι Ειδικοί Επενδυτές στο Βιβλίο Προσφορών (διαδικασία «Book building»).

Η τελική Τιμή Διάθεσης θα είναι κοινή για όλους τους επενδυτές, Ειδικούς και Ιδιώτες, που θα συμμετάσχουν στη διάθεση των Προσφερόμενων Μετοχών. Η τιμή διάθεσης Προσφερόμενων Μετοχών στα Μέλη Δ.Σ. της Εταιρείας και στο Προσωπικό, καθώς και σε Συνεργάτες, μέσω της Παράλληλης Διάθεσης σε περιορισμένο κύκλο προσώπων, θα είναι ίση με την Τιμή Διάθεσης, σύμφωνα με τους όρους των από 08.06.2026 και 15.06.2026 Πρακτικών Συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου του Πωλητή Μετόχου.

Βάσει της εγκυκλίου 23/22.06.2004 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, εντός δύο (2) εργάσιμων ημερών από τη λήξη της Δημόσιας Προσφοράς, θα εκδοθεί από τους Συντονιστές Κυρίου Αναδόχου αναλυτική ανακοίνωση για την έκβαση της Δημόσιας Προσφοράς, περιλαμβανομένης της Τιμής Διάθεσης, η οποία θα δημοσιευθεί στο Ημερήσιο Δελτίο Τιμών της Euronext Athens. Μονάδα διαπραγμάτευσης στη Euronext Athens θα αποτελεί ο τίτλος της μίας (1) Μετοχής.

Οι Συντονιστές Κύριοι Ανάδοχοι και οι Κύριοι Ανάδοχοι έχουν αναλάβει τη διάθεση των Προσφερόμενων Μετοχών με Δημόσια Προσφορά χωρίς δέσμευση ανάληψης των αδιάθετων Μετοχών. Όλα τα θέματα σχετικά με τη διαδικασία αναδοχής ρυθμίζονται οριστικά στη Σύμβαση Τοποθέτησης μεταξύ της Εταιρείας, του Πωλητή Μετόχου, των Συντονιστών Κυρίων Αναδόχων και των Κυρίων Αναδόχων.

Το αναμενόμενο χρονοδιάγραμμα της Δημόσιας Προσφοράς και της Εισαγωγής του συνόλου των Μετοχών στη Euronext Athens, έχει ως εξής:

ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΗ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΓΕΓΟΝΟΣ
15.06.2026	Διαπίστωση από την Επιτροπή Εισαγωγών και Λειτουργίας Αγορών της Euronext Athens της καταρχήν συνδρομής των προϋποθέσεων Εισαγωγής των Μετοχών στη Ρυθμιζόμενη Αγορά της Euronext Athens, υπό την αίρεση επίτευξης επαρκούς διασποράς των Μετοχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Κανονισμό της Euronext Athens
17.06.2026	Έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς
17.06.2026	Δημοσίευση του Ενημερωτικού Δελτίου (ανάρτηση στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, της Euronext Athens, του Συμβούλου, των Συντονιστών Κυρίων Αναδόχων και των Κυρίων Αναδόχων)
17.06.2026	Δημοσίευση ανακοίνωσης για τη διάθεση του Ενημερωτικού Δελτίου και την έναρξη της Δημόσιας Προσφοράς, σύμφωνα με το άρθρο 21 του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129, στο Η.Δ.Τ. της Euronext Athens και στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.
23.06.2026	Δημοσίευση ανακοίνωσης δεσμευτικού εύρους Τιμής Διάθεσης στο Η.Δ.Τ. της Euronext Athens και στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.
24.06.2026	Έναρξη δημόσιας προσφοράς - εγγραφής επενδυτών μέσω του Η.ΒΙ.Π. (ώρα Ελλάδος 10:00)
24.06.2026	Δημοσίευση ανακοίνωσης έκβασης της Παράλληλης Διάθεσης σε περιορισμένο κύκλο προσώπων στην ιστοσελίδα της Εταιρείας
26.06.2026	Λήξη δημόσιας προσφοράς - εγγραφής επενδυτών μέσω του Η.ΒΙ.Π. (ώρα Ελλάδος 16:00)
29.06.2026	Κατανομή και Ανακοίνωση της Τιμής Διάθεσης
01.07.2026	Αποδέσμευση κεφαλαίων επενδυτών και καταβολή αντιτίμου των κατανεμηθειών Μετοχών από τους Ειδικούς και Ιδιώτες Επενδυτές.
01.07.2026	Παράδοση των Μετοχών στους επενδυτές μέσω καταχώρισης αυτών στους δηλωθέντες Λογαριασμούς Αξιογράφων Μεριδών τους στο Σύστημα Άυλων Τίτλων βάσει εγκεκριμένου από τον Πωλητή Μέτοχο Αρχείου Κατανομής της Euronext Securities Athens. Έκδοση απόφασης περί της Εισαγωγής από την Euronext Athens. Δημοσίευση ανακοίνωσης για την έκβαση της Δημόσιας Προσφοράς και την έναρξη διαπραγμάτευσης.
02.07.2026	Έναρξη διαπραγμάτευσης των Μετοχών της Εταιρείας στη Ρυθμιζόμενη Αγορά της Euronext Athens

* Σημειώνεται ότι το παραπάνω χρονοδιάγραμμα εξαρτάται από πολλούς αστάθμητους παράγοντες και ενδέχεται να μεταβληθεί. Στην περίπτωση αυτή θα υπάρξει ενημέρωση του επενδυτικού κοινού στο Η.Δ.Τ. της Euronext Athens και την ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Οι δαπάνες διάθεσης των Προσφερόμενων Μετοχών εκτιμώνται συνολικά στο ποσό των €4.006 χιλ. (με ΦΠΑ όπου προβλέπεται), με βάση την Ανώτατη Τιμή Διάθεσης. Δεν χρεώνονται έξοδα στον επενδυτή από τον Πωλητή Μέτοχο.

Κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, οι Μετοχές και τα δικαιώματα ψήφου των μετόχων, πριν και μετά την ολοκλήρωση της Δημόσιας Προσφοράς, παρουσιάζονται στον ακόλουθο πίνακα με τις εξής παραδοχές (α) η Δημόσια Προσφορά θα καλυφθεί πλήρως με τη διάθεση 17.100.000 Προσφερόμενων Μετοχών, (β) η Παράλληλη Διάθεση σε περιορισμένο κύκλο προσώπων καλύπτεται πλήρως, ήτοι με τη διάθεση 900.000 υφιστάμενων μετοχών, και (γ) κανένας εκ των νέων μετόχων δεν θα αποκτήσει ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Μέτοχος	Μετοχική Σύνθεση κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου		Μετοχική Σύνθεση μετά την Δημόσια Προσφορά και την Παράλληλη Διάθεση σε περιορισμένο κύκλο προσώπων	
	Αριθμός Μετοχών	%	Αριθμός Μετοχών	%
KYMORA LIMITED	60.161.600	100,0%	42.161.600	70,1%
Επενδυτικό Κοινό (Λοιποί Μέτοχοι) < 5%	-	-	17.100.000	28,4%
Παράλληλη Διάθεση σε περιορισμένο κύκλο προσώπων	-	-	900.000	1,5%
Σύνολο	60.161.600	100,0%	60.161.600	100,0%

Πηγή: Επεξεργασία στοιχείων από την Εταιρεία.

Σημειώνεται ότι η διασπορά των Μετοχών της Εταιρείας, σύμφωνα με τα οριζόμενα το άρθρο 3.1.4.3, περιπτώσεις (1α) και (1β) του Κανονισμού της Euronext Athens, όπως ισχύει, υπολογίζεται ότι θα ανέρχεται μετά τη Δημόσια Προσφορά σε 29,9%. Η διασπορά μετά τη Δημόσια Προσφορά υπολογίστηκε υπό τις παραδοχές ότι (i) η Δημόσια Προσφορά θα καλυφθεί πλήρως με τη διάθεση 17.100.000 Προσφερόμενων Μετοχών, καθώς και θα διατεθεί το σύνολο των 900.000 υφιστάμενων μετοχών μέσω της Παράλληλης Διάθεσης σε περιορισμένο κύκλο προσώπων, (ii) τα πρόσωπα που δεν προσμετρώνται στην εκτίμηση της επάρκειας της διασποράς, σύμφωνα με το άρθρο 3.1.4.3 του Κανονισμού της Euronext Athens, δεν εγγράφονται για την απόκτηση Προσφερόμενων Μετοχών και (iii) κανένας εκ των νέων μετόχων δεν θα αποκτήσει ποσοστό ίσο ή μεγαλύτερο του 5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Δ.2 «Ποιος είναι ο προσφέρων ή το πρόσωπο που ζητεί την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση;»

Ο Πωλητής Μέτοχος είναι η KYMORA LIMITED (με αριθμό εγγραφής HE 472339), η οποία θα διαθέσει έως 18.000.000 υφιστάμενες Μετοχές. Ο Πωλητής Μέτοχος έχει συσταθεί σύμφωνα με το Κυπριακό δίκαιο ως Ιδιωτική Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης διά μετοχών και εδρεύει στην Κύπρο (οδός Στέλιου Χατζηπετρή 70, 2ος Όροφος, Στρόβολος, 2057, Λευκωσία, τηλ: +357 - 22555576).

Η IDEAL HOLDINGS συμμετέχει στον Πωλητή Μέτοχο, άμεσα, κατέχοντας ποσοστό 75% του μετοχικού κεφαλαίου του.

Σημειώνεται ότι η IDEAL HOLDINGS (η Ανώτατη Ελέγχουσα), με επιστολή της προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, το περιεχόμενο της οποίας απεδέχθη και ο Πωλητής Μέτοχος, δήλωσε ότι για χρονικό διάστημα εκατόν ογδόντα (180) ημερολογιακών ημερών από την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των μετοχών της Εταιρείας στη Euronext Athens δεν θα προβεί και θα διασφαλίσει υπό την ιδιότητά της ως Ανώτατης Ελέγχουσας του Μετόχου ότι ούτε ο Μέτοχος θα προβεί, σε σχέση με τις μετοχές της Εταιρείας που ο Μέτοχος θα κατέχει κατά την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των μετοχών της Εταιρείας στη Euronext Athens σε καμία από τις κάτωθι ενέργειες σε (α) οποιαδήποτε διάθεση, πώληση ή ενεχυρίαση ή άλλης μορφής επιβάρυνση των Μετοχών, (β) συμφωνία για την έκδοση νέων μετοχών της Εταιρείας ή άλλων τίτλων μετατρέψιμων ή ανταλλάξιμων με μετοχές της Εταιρείας, (γ) συμφωνία για την έκδοση, διάθεση, πώληση ή άσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης επί μετοχών της Εταιρείας, (δ) σύναψη οποιασδήποτε εν γένει συμφωνίας σχετικά με την άμεση ή έμμεση διάθεση δικαιωμάτων επί των Μετοχών, περιλαμβανομένων όσων παρέχονται ή απορρέουν από σύμβαση χρηματοοικονομικού μέσου (παραγώγου ή άλλου), καθώς και (ε) οποιαδήποτε από τις ανωτέρω ή άλλη ενέργεια επί των μετοχών εκδόσεως του Μετόχου που θα οδηγούσε άμεσα ή έμμεσα στην απομείωση του ποσοστού συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο ή/και ελέγχου των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει η Ανώτατη Ελέγχουσα επί του Μετόχου με αποτέλεσμα την απομείωση του ποσοστού των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας που ελέγχονται εμμέσως από την Ανώτατη Ελέγχουσα κατά την εισαγωγή των Μετοχών στη Euronext Athens.

Δ.3 – «Γιατί καταρτίζεται το παρόν ενημερωτικό δελτίο;»

Η Εταιρεία δεν θα λάβει έσοδα από την πώληση των Προσφερόμενων Μετοχών, τα καθαρά έσοδα από τις οποίες θα εισπραχθούν από τον Πωλητή Μέτοχο. Το σύνολο των καθαρών εσόδων της Δημόσιας Προσφοράς για τον Πωλητή Μέτοχο, με βάση την Ανώτατη Τιμή, αναμένεται να ανέρχεται σε έως €50.714 χιλ. (αφαιρουμένων των εκτιμώμενων δαπανών ύψους περίπου €4.006 χιλ.).

Η Εταιρεία, λαμβάνοντας υπόψιν τις σχετικές δηλώσεις των εμπειρογνομόνων (ήτοι της Δικηγορικής Εταιρείας «Καρατζά και Συνεργάτες Δικηγορική Εταιρεία» και της Grant Thornton), θεωρεί ότι δεν υφίστανται για τους εμπειρογνώμονες (i) ουσιώδη συμφέροντα, σε σχέση με την Εταιρεία, και (ii) συμφέροντα, περιλαμβανομένων των συγκρουόμενων, τα οποία είναι ουσιώδη για τη Δημόσια Προσφορά.

Ο Σύμβουλος, οι Συντονιστές Κύριοι Ανάδοχοι και οι Κύριοι Ανάδοχοι δηλώνουν ότι λαμβάνοντας υπόψιν, ως κριτήριο την παροχή οποιασδήποτε αμοιβής από την Εταιρεία για παροχή υπηρεσιών, καθώς και τα εξής κριτήρια με βάση τις κατευθυντήριες γραμμές της ESMA: (α) εάν κατέχουν μετοχικούς τίτλους της Εταιρείας, (β) εάν έχουν άμεσο ή έμμεσο οικονομικό συμφέρον το οποίο βασίζεται στην επιτυχία της Δημόσιας Προσφοράς, ή (γ) εάν έχουν κάποια συμφωνία με βασικούς μετόχους της Εταιρείας, δεν έχουν συμφέροντα ή συγκρουόμενα συμφέροντα που να επηρεάζουν σημαντικά τη Δημόσια Προσφορά.