

## ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

---

### ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΑΛΦΑ ΛΗΣΙΝΓΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΕΩΣ»

#### ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΚΑΙ ΜΕ ΣΥΣΤΑΣΗ ΝΕΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ

κατ' εφαρμογή των διατάξεων των Άρθρων 55 παρ. 4, 59-75 και 83-87 του Ν. 4601/2019, του Άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, του Άρθρου 16 παρ. 18 του Ν. 2515/1997, του Ν. 1665/1986 καθώς και των φορολογικών κινήτρων μετασχηματισμών των άρθρων 47-51, 56 και 58 του Ν. 5162/2024, όπως ισχύουν

---

Το παρόν σχέδιο σύμβασης διάσπασης (εφεξής το «**Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης**» ή «**ΣΣΔ**») καταρτίστηκε και υπεγράφη στην Αθήνα την 17.12.2024 στα γραφεία της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΑΛΦΑ ΛΗΣΙΝΓΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΕΩΣ**» που βρίσκονται επί της Λεωφόρου Αθηνών 103, Αθήνα Τ.Κ.: 10447 μεταξύ:

- A. Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΑΛΦΑ ΛΗΣΙΝΓΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΕΩΣ**» και διακριτικό τίτλο «**ALPHA LEASING**» η οποία εδρεύει στην Αθήνα επί της Λεωφόρου Αθηνών 103, Αθήνα Τ.Κ.: 10447, έχει αριθ. Γ.Ε.ΜΗ.: 000345501000 και Α.Φ.Μ.: 094102317 και εκπροσωπείται νόμιμα από τον κ. Δημήτριο Βεργίνη και την κ. Μαρία Τζαναδάμη δυνάμει της ειδικής εντολής και εξουσιοδότησης που τους χορηγήθηκε από το Διοικητικό της Συμβούλιο κατά την από 16.12.2024 συνεδρίασή του, οπότε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης εγκρίθηκε (εφεξής η «**Διασπώμενη**»),
- B. Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ALPHA ΕΡΕΥΝΑ ΑΓΟΡΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και διακριτικό τίτλο «**ALPHA ΕΡΕΥΝΑ ΑΓΟΡΑΣ**» η οποία εδρεύει στην Αθήνα επί της Λεωφόρου Αθηνών 77, Αθήνα Τ.Κ. 10447, έχει αριθ. Γ.Ε.ΜΗ.: 177109101000 και Α.Φ.Μ.: 802478400 και εκπροσωπείται νόμιμα από τον κ. Γεώργιο Τσάγκαρη και τον κ. Παναγιώτη Μπαγιώκο δυνάμει της ειδικής εντολής και εξουσιοδότησης που τους χορηγήθηκε από το Διοικητικό της Συμβούλιο κατά την από 16.12.2024 συνεδρίασή του, οπότε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης εγκρίθηκε (εφεξής η «**Πρώτη Επωφελούμενη**» ή «**Πρώτη Επωφελούμενη με Απορρόφηση**»),
- Γ. Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**HELLAS CAPITAL LEASING ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΩΝ ΜΙΣΘΩΣΕΩΝ**» και διακριτικό τίτλο «**HELLAS CAPITAL LEASING A.E.**» η οποία εδρεύει στην Αθήνα επί της οδού Φιλελλήνων 1 και Όθωνος Τ.Κ.: 10557, έχει αριθ. Γ.Ε.ΜΗ: 000608301000 και Α.Φ.Μ.: 094282594 και εκπροσωπείται νόμιμα από τον Γεώργιο Πολίτη δυνάμει της ειδικής εντολής και εξουσιοδότησης που του χορηγήθηκε από το Διοικητικό της Συμβούλιο κατά την από 17.12.2024 συνεδρίασή του, οπότε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης εγκρίθηκε (εφεξής η «**Hellas Capital**» ή «**Δεύτερη Επωφελούμενη**» ή «**Δεύτερη Επωφελούμενη με Απορρόφηση**»).

(η Πρώτη Επωφελούμενη και η Δεύτερη Επωφελούμενη, από κοινού  
«Επωφελούμενες με Απορρόφηση»)

## 1. Προοίμιο-Λόγοι πραγματοποίησης της Διάσπασης

1.1. Δυνάμει της από 17.07.2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης αποφασίστηκε η κοινή διάσπαση της Διασπώμενης, ενώ δυνάμει των από 17.07.2024 και 29.07.2024 αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων της Πρώτης Επωφελούμενης και της Δεύτερης Επωφελούμενης αντιστοίχως εγκρίθηκε η συμμετοχή εκάστης εταιρείας στην εν λόγω κοινή διάσπαση και η έναρξη της διαδικασίας αυτής, υπό τους ειδικότερους αναγραφόμενους πιο κάτω όρους, η οποία θα έχει ως αποτέλεσμα την κατανομή του ενεργητικού και παθητικού της Διασπώμενης σε τέσσερα (4) τμήματα (μέρη), με τα δύο τμήματα να απορροφώνται από την Πρώτη Επωφελούμενη και την Δεύτερη Επωφελούμενη αντιστοίχως και τα υπόλοιπα δύο τμήματα να εισφέρονται στις δύο παρακάτω νέες ανώνυμες εταιρείες που θα συσταθούν ταυτόχρονα με τη συμβολαιογραφική Σύμβαση Διάσπασης, όπως εξειδικεύεται στον όρο 3.1 του παρόντος ΣΣΔ (εφεξής η «**Διάσπαση**»):

(α) «ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΔΡΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΔΡΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» (εφεξής η «**Τρίτη Επωφελούμενη**»).

(β) «ALPHA ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΑΝΔΡΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» με διακριτικό τίτλο «ΑΕΠ ΑΝΔΡΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» (εφεξής η «**Τέταρτη Επωφελούμενη**»).

(εφεξής η Τρίτη Επωφελούμενη και η Τέταρτη Επωφελούμενη ως «**Επωφελούμενες με Σύσταση**» και οι Επωφελούμενες με Σύσταση και οι Επωφελούμενες με Απορρόφηση από κοινού καλούμενες ως οι «**Επωφελούμενες**»).

1.2. Η Διάσπαση κρίθηκε σκόπιμη και συμφέρουσα από τα Διοικητικά Συμβούλια της Διασπώμενης, της Πρώτης Επωφελούμενης και της Δεύτερης Επωφελούμενης καθώς αποτελεί το βέλτιστο μέσο για την υλοποίηση της στρατηγικής μετασχηματισμού και αναδιάρθρωσης της Διασπώμενης με στόχο την δημιουργία μιας νέας εταιρείας χρηματοδοτικής μίσθωσης του Ομίλου Alpha Bank για την επέκταση της δραστηριότητάς του στον κλάδο αυτό και την αποτελεσματική διαχείριση/αντιμετώπιση του ζητήματος των μη εξυπηρετούμενων ανοιγμάτων (NPEs) που αφορούν στην δραστηριότητα των χρηματοδοτικών μισθώσεων καθώς και των ανακτημένων ακινήτων.

Ειδικότερα, με τη Διάσπαση:

(α) δύναται να μεταβιβασθούν λόγω καθολικής διαδοχής οι συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης προς την Πρώτη Επωφελούμενη και τη Δεύτερη Επωφελούμενη χωρίς την προηγούμενη συναίνεση των οφειλετών, οι οποίοι ενδεχομένως να αρνούνταν ή να καθυστερούσαν να απαντήσουν ή να διαπραγματεύονταν τους όρους,

- (β) είναι δυνατή η αποτελεσματική διαχείριση της ακίνητης περιουσίας της Διασπώμενης διά της μεταβίβασης ακινήτων της ιδιοκτησίας της, τα οποία ενδέχεται να μην είναι πλήρως τακτοποιημένα και τα οποία διαφορετικά δεν θα ήταν μεταβιβάσιμα μεμονωμένα, οδηγώντας δυνητικά σε καθυστερήσεις και άλλες διαδικαστικές επιπτώσεις κατά τη μεταβίβαση των ακινήτων,
- (γ) παρέχεται η δυνατότητα ώστε μέρος της ακίνητης περιουσίας ιδιοκτησίας της Διασπώμενης να μεταφερθεί σε άλλες εταιρείες του Ομίλου Alpha Bank εξυπηρετώντας έτσι τον επιχειρηματικό σχεδιασμό του Ομίλου Alpha Bank, και
- (δ) παρέχεται η δυνατότητα στις Επωφελούμενες να αποκτήσουν τα εισφερόμενα περιουσιακά στοιχεία με καθολική διαδοχή και να επωφεληθούν των διατάξεων του Ν. 4601/2019 έναντι των πιστωτών της Διασπώμενης και συνεπώς να μην υπαχθούν στις διατάξεις του Άρθρου 479 του ΑΚ.

## **2. Εφαρμοστές Διατάξεις – Διαδικασία της Διάσπασης με Απορρόφηση και σύσταση νέων εταιρειών**

- 2.1. Η Διάσπαση θα λάβει χώρα σύμφωνα με τις διατάξεις των Άρθρων 55 παρ. 4, 59-75 και 83-87 του Ν. 4601/2019, του Άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, του Άρθρου 16 παρ. 18 του Ν. 2515/1997, του Ν. 1665/1986, καθώς και με τα φορολογικά κίνητρα μετασχηματισμών των άρθρων 47-51, 56 και 58 του Ν. 5162/2024, όπως ισχύουν.
- 2.2. Σύμφωνα με το Άρθρο 17 του Ν. 4548/2018, για τους σκοπούς της Διάσπασης και κατόπιν της από 17.07.2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης, ως λογιστική κατάσταση (ισολογισμός μετασχηματισμού) χρησιμοποιήθηκε η λογιστική κατάσταση της 30.04.2024 (εφεξής ο «**Ισολογισμός Μετασχηματισμού**»), ο οποίος επισυνάπτεται στο παρόν ΣΣΔ ως Παράρτημα Α', και ανατέθηκε στους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Βασίλειο Πετίνη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 6858) και Κωνσταντίνο Σταμέλο (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 2684) της ελεγκτικής εταιρείας «RSM Greece Ανώνυμη Εταιρεία – Ορκωτοί Λογιστές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 104) η διενέργεια αποτίμησης της εύλογης αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Διασπώμενης με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία φαίνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού (η «**Έκθεση Εκτίμησης**»). Η Έκθεση Εκτίμησης θα καταχωρισθεί και θα δημοσιευθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. τόσο για την Διασπώμενη όσο και για την Πρώτη Επωφελούμενη και την Δεύτερη Επωφελούμενη και επισυνάπτεται στο παρόν ΣΣΔ ως Παράρτημα Β'.
- 2.3. Περαιτέρω, κατόπιν των από 17.07.2024, 17.07.2024 και 29.07.2024 Αποφάσεων των Διοικητικών τους Συμβουλίων, η Διασπώμενη, η Πρώτη Επωφελούμενη και η Δεύτερη Επωφελούμενη αντιστοίχως ανέθεσαν στην ελεγκτική εταιρεία «RSM Greece Ανώνυμη Εταιρεία – Ορκωτοί Λογιστές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 104) την εξέταση του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης και την σύνταξη έκθεσης σχετικά με το δίκαιο και το εύλογο της προτεινόμενης σχέσης ανταλλαγής των εταιρικών συμμετοχών σύμφωνα με το Άρθρο 62 του Ν. 4601/2019 και η εν λόγω έκθεση συντάχθηκε και υπογράφεται από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Βασίλειο Πετίνη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 6858) και Κωνσταντίνο Σταμέλο (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 2684) (η «**Έκθεση**

**Γνωμάτευσης Εμπειρογνωμόνων»).** Η εν λόγω Έκθεση Γνωμάτευσης Εμπειρογνωμόνων θα καταχωρισθεί και θα δημοσιευθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. τόσο για την Διασπώμενη όσο και για την Πρώτη Επωφελούμενη και την Δεύτερη Επωφελούμενη και επισυνάπτεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης ως Παράρτημα Γ'.

2.4. Σύμφωνα με το Άρθρο 61 του Ν. 4601/2019, τα Διοικητικά Συμβούλια της Διασπώμενης, της Πρώτης Επωφελούμενης και της Δεύτερης Επωφελούμενης έχουν συντάξει λεπτομερείς επεξηγηματικές εκθέσεις, στις οποίες επεξηγούν και δικαιολογούν, από νομική και οικονομική άποψη, το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης, την σχέση ανταλλαγής των εταιρικών συμμετοχών, αλλά και το κριτήριο κατανομής των εταιρικών συμμετοχών (οι «**Επεξηγηματικές Εκθέσεις**»). Οι Επεξηγηματικές Εκθέσεις θα καταχωρισθούν στο Γ.Ε.ΜΗ. τόσο για την Διασπώμενη όσο και για την Πρώτη Επωφελούμενη και την Δεύτερη Επωφελούμενη και θα δημοσιευθούν στον διαδικτυακό του τόπο.

2.5. Σύμφωνα με:

(α) την δήλωση της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.» υπό την ιδιότητά της ως μοναδικής μετόχου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΛΦΑ ΛΗΣΙΝΓΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΕΩΣ» η οποία έχει νομίμως θεωρηθεί από Δικηγόρο,

(β) την δήλωση της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.» υπό την ιδιότητά της ως μοναδικής μετόχου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ALPHA ΕΡΕΥΝΑ ΑΓΟΡΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» η οποία έχει νομίμως θεωρηθεί από Δικηγόρο και

(γ) την δήλωση της εταιρείας με την επωνυμία «PEARSE ISSUER DAC» υπό την ιδιότητά της ως μοναδικής μετόχου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «HELLAS CAPITAL LEASING ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΩΝ ΜΙΣΘΩΣΕΩΝ» η οποία έχει νομίμως θεωρηθεί από Δικηγόρο

κατ' εφαρμογή των διατάξεων του Άρθρου 63 παρ. 2 περ. β' του Ν. 4601/2019, όλοι οι μέτοχοι (δεν υφίστανται κάτοχοι άλλων τίτλων που παρέχουν δικαίωμα ψήφου) της Διασπώμενης και των Επωφελούμενων Με Απορρόφηση συμφωνούν να μην συνταχθεί λογιστική κατάσταση για την Διασπώμενη όπως προβλέπεται στις διατάξεις του Άρθρου 63 παρ. 1 περ. γ' του Ν. 4601/2019.

2.6. Σύμφωνα με το Άρθρο 60 του Ν. 4601/2019, το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης θα καταχωρηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. τόσο για την Διασπώμενη όσο και για την Πρώτη Επωφελούμενη και την Δεύτερη Επωφελούμενη και θα δημοσιευθεί στον διαδικτυακό του τόπο τουλάχιστον έναν (1) μήνα πριν από την ημερομηνία συνεδρίασης των Γενικών Συνελεύσεων της Διασπώμενης, της Πρώτης Επωφελούμενης και της Δεύτερης Επωφελούμενης για την λήψη απόφασης για την έγκριση της Διάσπασης και του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης.

2.7. Σύμφωνα με το Άρθρο 63 του Ν. 4601/2019, η Διασπώμενη, η Πρώτη Επωφελούμενη και η Δεύτερη Επωφελούμενη θα θέσουν στην διάθεση των μετόχων τους και προς εξέταση από αυτούς στην έδρα της καθεμίας τουλάχιστον έναν (1) μήνα πριν από την

ημερομηνία συνεδρίασης των Γενικών τους Συνελεύσεων για την λήψη απόφασης για την έγκριση της Διάσπασης τα παρακάτω έγγραφα:

- (α) το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης,
- (β) τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και τις ετήσιες εκθέσεις διαχείρισης των Διοικητικών τους Συμβουλίων των τριών τελευταίων ετών (όπου υφίστανται),
- (γ) τις Επεξηγηματικές Εκθέσεις,
- (δ) την Έκθεση Γνωμάτευσης Εμπειρογνομώνων,
- (ε) τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και
- (στ) την Έκθεση Εκτίμησης.

2.8. Η τελική απόφαση για την έγκριση του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης και της Διάσπασης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της Διασπώμενης, της Πρώτης Επωφελούμενης και της Δεύτερης Επωφελούμενης σύμφωνα με τις διατάξεις των Άρθρων 66 και 74 παρ. 3 του Ν. 4601/2019.

2.9. Οι αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων της Διασπώμενης, της Πρώτης Επωφελούμενης και της Δεύτερης Επωφελούμενης, οι οποίες θα ληφθούν σύμφωνα με τα Άρθρα 66 και 74 παρ. 3 του Ν. 4601/2019, μαζί με την οριστική πράξη διάσπασης η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου (η «**Σύμβαση Διάσπασης**») σύμφωνα με το Άρθρο 67 του Ν. 4601/2019 καθώς και οι τροποποιήσεις των καταστατικών της Πρώτης Επωφελούμενης και της Δεύτερης Επωφελούμενης και τα καταστατικά των Επωφελούμενων με Σύσταση υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται από τον Ν. 4601/2019, τον Ν. 4548/2018 και τον Ν. 4919/2022 τόσο για την Διασπώμενη όσο και για καθεμία από τις Επωφελούμενες.

2.10. Η Διάσπαση συντελείται με την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της Σύμβασης Διάσπασης ως προς τις Επωφελούμενες Εταιρείες ακόμα και πριν από την διαγραφή της Διασπώμενης από το Γ.Ε.ΜΗ και η ημερομηνία καταχώρισης στο Γ.Ε.ΜΗ. της Σύμβασης Διάσπασης ως προς τις Επωφελούμενες Εταιρείες νοείται ως «**Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης**».

### 3. Στοιχεία εταιρειών που μετέχουν στην Διάσπαση

3.1. Στη συμφωνούμενη με το παρόν ΣΣΔ Διάσπαση συμμετέχουν οι εταιρείες με τα παρακάτω στοιχεία:

- (α) **Διασπώμενη** είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΑΛΦΑ ΛΗΣΙΝΓΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΕΩΣ**» και διακριτικό τίτλο «**ALPHA LEASING**» η οποία εδρεύει στην Αθήνα επί της Λεωφόρου Αθηνών 103, Αθήνα Τ.Κ.: 10447, έχει αριθ. Γ.Ε.ΜΗ.: 000345501000 και Α.Φ.Μ.: 094102317.
- (β) **Πρώτη Επωφελούμενη με Απορρόφηση** είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΑΛΦΑ ΕΡΕΥΝΑ ΑΓΟΡΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και διακριτικό τίτλο «**ALPHA ΕΡΕΥΝΑ ΑΓΟΡΑΣ**» η οποία εδρεύει στην Αθήνα επί της

Λεωφόρου Αθηνών 77, Αθήνα Τ.Κ. 10447, έχει αριθ. Γ.Ε.ΜΗ.: 177109101000 και Α.Φ.Μ.: 802478400. Με την ολοκλήρωση της Διάσπασης, η Πρώτη Επωφελούμενη θα αδειοδοτηθεί από την Τράπεζα της Ελλάδος προκειμένου να λειτουργεί ως εταιρεία χρηματοδοτικής μίσθωσης, θα τροποποιηθεί ο σκοπός της καθώς και η επωνυμία της και ο διακριτικός της τίτλος και η νέα επωνυμία της Πρώτης Επωφελούμενης θα είναι εφεξής «**ALPHA LEASING ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΗΣ**» ενώ ο διακριτικός τίτλος της θα είναι εφεξής «**ALPHA LEASING**».

- (γ) **Δεύτερη Επωφελούμενη με Απορρόφηση** είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**HELLAS CAPITAL LEASING ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΩΝ ΜΙΣΘΩΣΕΩΝ**» και διακριτικό τίτλο «**HELLAS CAPITAL LEASING Α.Ε.**» η οποία εδρεύει στην Αθήνα επί της οδού Φιλελλήνων 1 και Όθωνος Τ.Κ.: 10557, έχει αριθ. Γ.Ε.ΜΗ.: 000608301000 και Α.Φ.Μ.: 094282594.
- (δ) **Τρίτη Επωφελούμενη** είναι η ανώνυμη εταιρεία που θα συσταθεί συνεπεία της Διάσπασης με την επωνυμία «**ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΔΡΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**» και διακριτικό τίτλο «**ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΔΡΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**» και έδρα στην Αθήνα.
- (ε) **Τέταρτη Επωφελούμενη** είναι η ανώνυμη εταιρεία που θα συσταθεί συνεπεία της Διάσπασης με την επωνυμία «**ALPHA ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΑΝΔΡΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**» και διακριτικό τίτλο «**ΑΕΠ ΑΝΔΡΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**» και έδρα στην Αθήνα.

#### **4. Υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης, της Πρώτης Επωφελούμενης με Απορρόφηση και της Δεύτερης Επωφελούμενης με Απορρόφηση**

- 4.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης ανέρχεται στο ποσό των εκατόν ενενήντα δύο εκατομμυρίων πεντακοσίων πενήντα τεσσάρων χιλιάδων τετρακοσίων τριάντα επτά ευρώ και εβδομήντα λεπτών (€192.554.437,70), είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε σαράντα έξι εκατομμύρια εννιακόσιες εξήντα τέσσερις χιλιάδες τετρακόσιες ενενήντα επτά (46.964.497) κοινές ονομαστικές μετοχές, με δικαίωμα ψήφου, ονομαστικής αξίας τεσσάρων Ευρώ και δέκα λεπτών (€4,10) έκαστη.
- 4.2. Το μετοχικό κεφάλαιο της Πρώτης Επωφελούμενης με Απορρόφηση ανέρχεται στο ποσό των εννιά εκατομμυρίων εκατό χιλιάδων Ευρώ (€9.100.000,00), είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε εννιά εκατομμύρια εκατό χιλιάδες (9.100.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, με δικαίωμα ψήφου, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€1,00) έκαστη.
- 4.3. Το μετοχικό κεφάλαιο της Δεύτερης Επωφελούμενης με Απορρόφηση ανέρχεται στο ποσό των δεκατεσσάρων εκατομμυρίων τετρακοσίων είκοσι ενός χιλιάδων διακοσίων ογδόντα τεσσάρων ευρώ και είκοσι λεπτών (€14.421.284,20), είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε τέσσερα εκατομμύρια εννιακόσιες είκοσι μία χιλιάδες εννιακόσιες σαράντα (4.921.940) κοινές ονομαστικές μετοχές με δικαίωμα ψήφου, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€2,93) έκαστη.

## **5. Κατανομή της περιουσίας της Διασπώμενης**

- 5.1. Από την συντέλεση της Διάσπασης και εφεξής, η περιουσία της Διασπώμενης, όπως η εν λόγω περιουσία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και στην Έκθεση Εκτίμησης, και όπως θα έχει διαμορφωθεί κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης, θα κατανεμηθεί στις Επωφελούμενες Εταιρείες με τον τρόπο που προβλέπεται στον Πίνακα που παρατίθεται αμέσως κατωτέρω με ημερομηνία αναφοράς την Ημερομηνία Ισολογισμού Μετασχηματισμού, στους όρους 5.2-5.5 και στα Παραρτήματα του παρόντος ΣΣΔ, καθώς και με τον τρόπο που θα εξειδικευθεί περαιτέρω στην Σύμβαση Διάσπασης:

**Κατάσταση Εισφερόμενων Στοιχείων προς τις Επωφελούμενες κατά την 30.4.2024**

| Ποσά σε €   | ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗ<br>[Λογιστική<br>Αξία] | ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗ<br>[Εύλογη<br>Αξία] | Πρώτη<br>Επωφελούμενη<br>[Λογιστική Αξία] | Πρώτη<br>Επωφελούμενη<br>[Εύλογη Αξία] | Δεύτερη<br>Επωφελούμενη<br>[Λογιστική Αξία] | Δεύτερη<br>Επωφελούμενη<br>[Εύλογη Αξία] | Τρίτη<br>Επωφελούμενη<br>[Λογιστική Αξία] | Τρίτη<br>Επωφελούμενη<br>[Εύλογη Αξία] | Τέταρτη<br>Επωφελούμενη<br>[Λογιστική Αξία] | Τέταρτη<br>Επωφελούμενη<br>[Εύλογη Αξία] |
|---|-----------------------------------|--------------------------------|---|--|---|--|---|--|---|--|
| <b>Περιουσιακά στοιχεία</b>                               |                                   |                                |   |  |   |  |   |  |   |  |
| Ταμείο και ταμειακά διαθέσιμα                             | 359                               | 359                            | 359                                       | 359                                    |   |  |   |  |   |  |
| Απαιτήσεις κατά πιστωτικών ιδρυμάτων                      | 21.112.781                        | 21.112.781                     | 18.912.781                                | 18.912.781                             |   |  | 850.000                                   | 850.000                                | 1.350.000                                   | 1.350.000                                |
| Δάνεια και απαιτήσεις κατά πελατών στο αναπόσβεστο κόστος | 192.983.496                       | 192.713.338                    | 192.983.496                               | 192.713.338                            |   |  |   |  |   |  |
| Δάνεια και απαιτήσεις κατά πελατών προς πώληση            | 31.861.450                        | 32.853.425                     | 0   | 0                                      | 31.861.450                                  | 32.853.425                               |   |  |   |  |
| Επενδύσεις σε ακίνητα – μη εξυπ. συμβάσεις                | 2.719.027                         | 2.868.000                      | 0   | 0                                      | 2.719.027                                   | 2.868.000                                |   |  |   |  |
| Επενδύσεις σε ακίνητα                                     | 116.904.550                       | 119.235.000                    | 3.051.521                                 | 3.250.000                              |   |  | 26.704.268                                | 27.046.000                             | 87.148.761                                  | 88.939.000                               |
| Συμμετοχές  | 260.000                           | 260.000                        | 260.000                                   | 260.000                                |   |  |   |  |   |  |
| Ενσώματα πάγια στοιχεία<br>ιδιοχρησιμοποιούμενα           | 1.755.800                         | 2.044.215                      | 1.755.800                                 | 2.044.215                              |   |  |   |  |   |  |
| Άυλα πάγια στοιχεία                                       | 91.729                            | 91.729                         | 91.729                                    | 91.729                                 |   |  |   |  |   |  |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις                      | 23.980.000                        | 23.980.000                     | 23.980.000                                | 23.980.000                             |   |  |   |  |   |  |
| Λοιπά στοιχεία ενεργητικού                                | 930.371                           | 930.371                        | 930.371                                   | 930.371                                |   |  |   |  |   |  |
| <b>Σύνολο εισφερόμενων περιουσιακών<br/>στοιχείων</b>     | <b>392.599.563</b>                | <b>396.089.218</b>             | <b>241.966.057</b>                        | <b>242.182.793</b>                     | <b>34.580.476</b>                           | <b>35.721.425</b>                        | <b>27.554.268</b>                         | <b>27.896.000</b>                      | <b>88.498.761</b>                           | <b>90.289.000</b>                        |
| <b>Υποχρεώσεις</b>  |                                   |                                |   |  |   |  |   |  |   |  |
| Υποχρεώσεις προς πιστωτικά ιδρύματα                       | 13.756.219                        | 13.756.219                     | 13.756.219                                | 13.756.219                             |   |  |   |  |   |  |
| Ομολογίες εκδόσεώς μας και λοιπές δανειακές υποχρεώσεις   | 176.825.673                       | 176.914.086                    | 176.825.673                               | 176.914.086                            |   |  |   |  |   |  |
| Λοιπά στοιχεία παθητικού                                  | 16.003.968                        | 16.003.968                     | 16.003.968                                | 16.003.968                             |   |  |   |  |   |  |
| Προβλέψεις  | 2.586.365                         | 2.586.365                      | 311.365                                   | 311.365                                | 75.000                                      | 75.000                                   | 850.000                                   | 850.000                                | 1.350.000                                   | 1.350.000                                |
| <b>Σύνολο εισφερόμενων υποχρεώσεων</b>                    | <b>209.172.225</b>                | <b>209.260.637</b>             | <b>206.897.225</b>                        | <b>206.985.637</b>                     | <b>75.000</b>                               | <b>75.000</b>                            | <b>850.000</b>                            | <b>850.000</b>                         | <b>1.350.000</b>                            | <b>1.350.000</b>                         |
| <b>Σύνολο εισφερόμενης Καθαρής Θέσης</b>                  | <b>183.427.339</b>                | <b>186.828.580</b>             | <b>35.068.833</b>                         | <b>35.197.156</b>                      | <b>34.505.476</b>                           | <b>35.646.425</b>                        | <b>26.704.268</b>                         | <b>27.046.000</b>                      | <b>87.148.761</b>                           | <b>88.939.000</b>                        |



Κατάσταση Εισφερόμενων Στοιχείων προς τις Επωφελούμενες κατά την 30.4.2024

| Ανάλυση Καθαρής Θέσης €                                      | ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗ<br>[Λογιστική<br>Αξία] | ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗ<br>[Εύλογη<br>Αξία] | Πρώτη<br>Επωφελούμενη<br>[Λογιστική<br>Αξία] | Πρώτη<br>Επωφελούμενη<br>[Εύλογη Αξία] | Δεύτερη<br>Επωφελούμενη<br>[Λογιστική<br>Αξία] | Δεύτερη<br>Επωφελούμενη<br>[Εύλογη Αξία] | Τρίτη<br>Επωφελούμενη<br>[Λογιστική<br>Αξία] | Τρίτη<br>Επωφελούμενη<br>[Εύλογη Αξία] | Τέταρτη<br>Επωφελούμενη<br>[Λογιστική Αξία] | Τέταρτη<br>Επωφελούμενη<br>[Εύλογη Αξία] |
|--|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|---|--|
| Μετοχικό κεφάλαιο  | 192.554.438                       | 192.554.438                    |  | 22.120.994                             |  | 35.646.425                               |  | 27.046.000                             |   | 88.939.000                               |
| Αφορολόγητα αποθεματικά                                      | 76.162                            | 76.162                         |  | 76.162                                 |  | 0  |  | 0                                      |   | 0  |
| Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο                     | 139.116.504                       | 139.116.504                    |  | 13.000.000                             |  |  |  |  |   |  |
| Τακτικό αποθεματικό  | 6.866.889                         | 6.866.889                      |  |  |  |  |  |  |   |  |
| Αποτελέσματα εις νέον  | (156.019.981)                     | (156.019.981)                  |  |  |  |  |  |  |   |  |
| Αποτελέσματα περιόδου  | 881.960                           | 4.283.202                      |  |  |  |  |  |  |   |  |
| Αποθεματικό αναλογιστικών κερδών/ ζημιών<br>χωρίς ανακύκλωση | (48.634)                          | (48.634)                       |  |  |  |  |  |  |   |  |
| <b>Σύνολο Καθαρής Θέσης</b>                                  | <b>183.427.339</b>                | <b>186.828.580</b>             |  | <b>35.197.156</b>                      |  | <b>35.646.425</b>                        |  | <b>27.046.000</b>                      |   | <b>88.939.000</b>                        |

Ειδικότερα, από την συντέλεση της Διάσπασης και εφεξής, η περιουσία της Διασπώμενης κατανέμεται σε τέσσερα τμήματα, ως εξής:

- 5.2. Στην Πρώτη Επωφελούμενη περιέρχεται το «**Τμήμα Α**» το οποίο περιλαμβάνει τα εξής:
- α. Την δραστηριότητα χρηματοδοτικής μίσθωσης της Διασπώμενης και όλες τις σχετικές συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης στις οποίες συμβάλλεται η Διασπώμενη καθώς και τα σχετικά μίσθια ακίνητα και άλλο μίσθιο εξοπλισμό, εκτός των συμβάσεων χρηματοδοτικής μίσθωσης που περιέχονται στην Δεύτερη Επωφελούμενη δυνάμει του Όρου 5.3 (α) του παρόντος ΣΣΔ.
  - β. Το δικαίωμα στην επωνυμία, τον διακριτικό τίτλο και τα σήματα της Διασπώμενης.
  - γ. Το σύνολο των συμβάσεων της Διασπώμενης με συνδεδεμένα αυτής μέρη υπό την έννοια των άρθρων 99 επ. του ν. 4548/2018 ή και του άρθρου 2 περ. ζ' του ν. 4172/2013 και με οποιαδήποτε οντότητα του Ομίλου της Alpha Bank, καθώς και όλους τους φακέλους τεκμηρίωσης και κάθε άλλο έγγραφο, πληροφορία ή υλικό που υποστηρίζει και τεκμηριώνει αυτές τις συμβάσεις και τις σχετικές συναλλαγές.
  - δ. Το σύνολο των λοιπών συμβάσεων της Διασπώμενης, εκτός εκείνων για τις οποίες, με βάση την κατανομή της περιουσίας της Διασπώμενης που προβλέπεται στον παρόντα όρο 5, ορίζεται ρητά ότι περιέχονται σε άλλη Επωφελούμενη Εταιρεία.
  - ε. Το σύνολο των εμπραγμάτων δικαιωμάτων επί των ακινήτων και κινητών της Διασπώμενης, εκτός εκείνων για τα οποία, με βάση την κατανομή της περιουσίας της Διασπώμενης που προβλέπεται στον παρόντα όρο 5, ορίζεται ρητά ότι περιέχονται σε άλλη Επωφελούμενη Εταιρεία.
  - στ. Το σύνολο των εργαζομένων της Διασπώμενης.
  - ζ. Το δίκτυο των υποκαταστημάτων και γραφείων της Διασπώμενης.
  - η. Το σύνολο των συμμετοχών που κατέχει η Διασπώμενη.
  - θ. Το σύνολο των τραπεζικών λογαριασμών και των καταθέσεων της Διασπώμενης.
  - ι. Το σύνολο των χρεωστικών διαφορών που έχουν προκύψει για την Διασπώμενη με βάση τις διατάξεις του άρθρου 27 (παρ. 2 και 3) του Ν. 4172/2013, καθώς και το δικαίωμα επί των συνολικών αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων και συνολικού ποσού χρεωστικών διαφορών που δύναται να προκύψει βάσει των συσσωρευμένων προβλέψεων και λοιπών εν γένει ζημιών λόγω πιστωτικού κινδύνου, οι οποίες έχουν λογιστεί έως τις 30 Ιουνίου 2015 από τη Διασπώμενη κατ' εφαρμογή των διατάξεων της περ. γ' της παρ. 3 του άρθρου 27 του Ν. 4172/2014.
  - ια. Το σύνολο της σχηματισθείσας σωρευτικής φορολογικής πρόβλεψης επισφαλών απαιτήσεων του άρθρου 26 παρ. 6 του Ν. 4172/2013.
  - ιβ. Το σύνολο των μεταφερόμενων φορολογικών ζημιών της Διασπώμενης, υπό τους ίδιους όρους που θα ίσχυαν για την Διασπώμενη εάν η Διάσπαση δεν είχε λάβει χώρα.

- ιγ. Τις απαιτήσεις φορολογικής φύσεως, καθώς και το δικαίωμα επιστροφής ή πίστωσης ή συμψηφισμού κάθε είδους φόρων, εφόσον οι απαιτήσεις και τα δικαιώματα αυτά: (i) είτε έχουν γεννηθεί έως και την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης και, κατά την ημερομηνία αυτή, δεν έχουν ακόμη ασκηθεί ή παραμένουν ανεξόφλητα, ή και (ii) ενδέχεται να προκύψουν μετά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης, εφόσον όμως ο γενεσιουργός τους λόγος ανάγεται στο χρονικό διάστημα έως και την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης, καθώς και όλους τους τόκους και τα λοιπά ωφελήματα σε σχέση με τις ανωτέρω υπό (i) και (ii) φορολογικές απαιτήσεις και δικαιώματα.
- ιδ. Όλες τις φορολογικές υποχρεώσεις της Διασπώμενης που αφορούν την δραστηριότητα χρηματοδοτικών μισθώσεων της Διασπώμενης και οι οποίες: (i) έχουν γεννηθεί έως και την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης και, κατά την ημερομηνία αυτή, εκκρεμούν ή παραμένουν ανεξόφλητες, ή και (ii) ενδέχεται να προκύψουν μετά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης, εφόσον όμως ο γενεσιουργός τους λόγος ανάγεται στο χρονικό διάστημα έως και την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης, καθώς και όλα τα διοικητικά φορολογικά πρόστιμα, προσαυξήσεις και τόκους που επιβάλλονται σε σχέση με τις ανωτέρω υπό (i) και (ii) φορολογικές υποχρεώσεις. Κατ' εξαίρεση, στην Πρώτη Επωφελούμενη δεν θα περιέλθουν: (Α) οι συγκεκριμένες φορολογικές υποχρεώσεις που περιέρχονται στην Δεύτερη Επωφελούμενη και καθορίζονται στον όρο 5.3 (θ) του παρόντος ΣΣΔ και (Β) οι συγκεκριμένες φορολογικές υποχρεώσεις που περιέρχονται στην Τρίτη Επωφελούμενη και καθορίζονται στον όρο 5.4 (γ) του παρόντος ΣΣΔ, καθώς και (Γ) οι συγκεκριμένες φορολογικές υποχρεώσεις που περιέρχονται στην Τέταρτη Επωφελούμενη και καθορίζονται στον όρο 5.5 (γ) του παρόντος ΣΣΔ.
- ιε. Τις υποχρεώσεις της Διασπώμενης υπό την ιδιότητά της ως εκδότριας του από 22.02.2024 ομολογιακού δανείου με ομολογιούχο δανειστή την Alpha Τράπεζα Ανώνυμη Εταιρεία.
- ιστ. Τις υποχρεώσεις της Διασπώμενης από αλληλόχρεο λογαριασμό σε Ελβετικό Φράγκο με την Alpha Τράπεζα Ανώνυμη Εταιρεία βάσει της από 27.10.1997 σύμβασης.
- ιζ. Τυχόν πρόστιμα που έχουν επιβληθεί ή πρόκειται να επιβληθούν στη Διασπώμενη από οποιαδήποτε αρχή (δημόσια, διοικητική ή άλλη) σε σχέση με τα περιουσιακά στοιχεία που αποτελούν αντικείμενο της δραστηριότητας των χρηματοδοτικών μισθώσεων και σε σχέση με οποιοδήποτε γεγονός, πράξη, παράλειψη ή περίπτωση που έλαβε χώρα πριν από την ημερομηνία Ισολογισμού Μετασηματισμού, συμπεριλαμβανομένων και τυχόν προσαυξήσεων που επιβάλλονται με αναδρομική ισχύ μέχρι την Ημερομηνία Ισολογισμού Μετασηματισμού και σχετίζονται με τη νομιμοποίηση των ακινήτων τα οποία αποτελούν αντικείμενο της δραστηριότητας των χρηματοδοτικών μισθώσεων της Διασπώμενης. Εξαιρούνται τυχόν πρόστιμα που έχουν επιβληθεί ή πρόκειται να επιβληθούν στην Διασπώμενη από τις φορολογικές αρχές, η κατανομή των οποίων στις Επωφελούμενες Εταιρείες γίνεται όπως προβλέπεται στον Όρο 5.2. (ιδ) ανωτέρω του ΣΣΔ.

- ιη. Όλες τις δαπάνες της Διασπώμενης οι οποίες σχετίζονται με τη νομιμοποίηση των ακινήτων τα οποία σχετίζονται με τη δραστηριότητα χρηματοδοτικών μισθώσεων της Διασπώμενης.
- ιθ. Τις εκκρεμείς δίκες που σχετίζονται με το «Τμήμα Α» και οι ενδεχόμενες υποχρεώσεις από αυτές. Τα ταμειακά διαθέσιμα που σχετίζονται με το Τμήμα Α.
- κ. Την συμμετοχή της Διασπώμενης στην 100% θυγατρική της εταιρεία με την επωνυμία ΡΗΑΛ ΚΑΡ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΚΑΙ ΜΙΣΘΩΣΕΩΝ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ (“Real Car Rental A.E.”) με έδρα στην οδό Φιλελλήνων 6 Αθήνα, Αττική Τ.Κ.:10557, η οποία κατά την ημερομηνία του παρόντος έχει λυθεί και εισέλθει σε διαδικασία εκκαθάρισης σύμφωνα με την από 19.9.2024 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.
- κα. Τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού που περιέχονται στον Ισολογισμό Μετασηματισμού της 30.04.2024 και αφορούν το Τμήμα Α, και όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης.
- κβ. Κάθε άλλο περιουσιακό στοιχείο, υποχρέωση, άυλο αγαθό, δικαίωμα, αποτέλεσμα, απαίτηση, σύμβαση, αξίωση, επίδικη ή μη, διοικητική άδεια ή άλλο στοιχείο του ενεργητικού ή παθητικού της Διασπώμενης και κάθε εν γένει έννομη σχέση, η οποία με βάση την κατανομή της περιουσίας της Διασπώμενης που προβλέπεται στον παρόντα όρο 5 δεν ορίζεται ρητά ότι περιέρχεται σε άλλη Επωφελούμενη Εταιρεία.

Τα περιουσιακά στοιχεία και οι υποχρεώσεις που αντιστοιχούν στο Τμήμα Α και θα περιέλθουν με την ολοκλήρωση της Διάσπασης στην Πρώτη Επωφελούμενη, όπως περιγράφονται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και στον Ισολογισμό Μετασηματισμού, θα εξειδικευθούν περαιτέρω στην Σύμβαση Διάσπασης που θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου.

- 5.3. Στην Δεύτερη Επωφελούμενη περιέρχεται το **Τμήμα Β** το οποίο περιλαμβάνει ένα καθορισμένο σύνολο δικαιωμάτων, υποχρεώσεων, ακινήτων και κινητών πραγμάτων, αξιώσεων, απαιτήσεων και εν γένει εννόμων σχέσεων που απορρέουν ή συνδέονται με ορισμένες ενεργείες συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης, καθώς και με ορισμένες καταγγελλόμενες συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης της Διασπώμενης και όπως εξειδικεύονται στον παρόντα όρο 5.3 και στο Παράρτημα Δ' του ΣΣΔ (εφεξής το «**Τμήμα Β**» ή «**Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης**»). Ειδικότερα, το Τμήμα Β που περιέρχεται στην Δεύτερη Επωφελούμενη περιλαμβάνει τα εξής:

- α. Τις συμβάσεις χρηματοδοτικής μίσθωσης, που συγκεκριμένα και περιοριστικά περιγράφονται στο Παράρτημα Δ' του παρόντος ΣΣΔ, και τις σχετικές έννομες σχέσεις.
- β. Τα μίσθια ακίνητα, τα μίσθια οχήματα, τον μίσθιο εξοπλισμό και τα μίσθια μηχανήματα έργου, που εμπίπτουν στο Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης, και παρακολουθούνται είτε ως πάγια είτε ως μέρος ενεργής απαίτησης πελατών του εν λόγω τμήματος στα βιβλία της Διασπώμενης, όπως περιγράφονται στο Παράρτημα Δ' του παρόντος ΣΣΔ, .

- γ. Όλο τον λοιπό μίσθιο εξοπλισμό και μίσθια κινητά πράγματα που εμπίπτουν στο Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης όπως περιγράφονται στο Παράρτημα Δ' του παρόντος ΣΣΔ.
- δ. Τα ανακτηθέντα ακίνητα και τον λοιπό κινητό εξοπλισμό της Διασπώμενης οι οποίες εμπίπτουν στο Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης, και παρακολουθούνται είτε ως πάγια είτε ως μέρος ενεργής απαίτησης πελατών του εν λόγω τμήματος στα βιβλία της Διασπώμενης, όπως αυτά περιγράφονται στο Παράρτημα Δ' του παρόντος ΣΣΔ.
- ε. Τις απαιτήσεις, όπως ενδεικτικά απαιτήσεις για αποπληρωμή κεφαλαίου, για καταβολή τόκων, προμηθειών ή άλλων αμοιβών, για αποζημίωση εξόδων ή δαπανών, είσπραξη τιμήματος πώλησης κλπ., καθώς και όλα τα δικαιώματα και αξιώσεις που απορρέουν ή σχετίζονται με το Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης, ανεξάρτητα από τον χρόνο που έχουν γεννηθεί, εφόσον και στο μέτρο που δεν έχουν εξοφληθεί ή με άλλο τρόπο αποσβεσθεί κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης. Τις προσωπικές και εμπράγματες ασφάλειες, λοιπές εξασφαλίσεις και άλλα εξασφαλιστικά δικαιώματα και διασφαλιστικά συμφέροντα, τα οποία εξασφαλίζουν την είσπραξη, ικανοποίηση και εξόφληση των ανωτέρω απαιτήσεων, αξιώσεων και δικαιωμάτων που απορρέουν ή σχετίζονται με το Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης.
- στ. Τις καθαρές εισπράξεις (collections) οποιασδήποτε φύσης που σχετίζονται με το Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης από την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και εφεξής.
- ζ. Τις υποχρεώσεις που απορρέουν ή σχετίζονται με το Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης και εκκρεμούν ή δεν έχουν εξοφληθεί πλήρως κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης. Εξαιρούνται: (Α) Τυχόν διοικητικά πρόστιμα και κυρώσεις που έχουν επιβληθεί ή πρόκειται να επιβληθούν από οποιαδήποτε αρχή (δημόσια, διοικητική ή άλλη) σε σχέση με τα περιουσιακά στοιχεία του Τμήματος Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης και αφορούν οποιοδήποτε γεγονός, πράξη, παράλειψη ή περίπτωση που έλαβε χώρα πριν από την ημερομηνία Ισολογισμού Μετασχηματισμού, για τα οποία (διοικητικά πρόστιμα και κυρώσεις) ευθύνεται η Πρώτη Επωφελούμενη σύμφωνα με τον Όρο 5.2 (ιζ) ανωτέρω. (Β) Οι τυχόν προσαυξήσεις που επιβάλλονται με αναδρομική ισχύ αναφορικά με οιαδήποτε χρονική περίοδο πριν την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και σχετίζονται με τη νομιμοποίηση των ακινήτων που εμπίπτουν στο Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης, για της οποίες (προσαυξήσεις) ευθύνεται η Πρώτη Επωφελούμενη σύμφωνα με τον Όρο 5.2 (ιζ) ανωτέρω. Και (Γ) Οι εν γένει υποχρεώσεις για καταβολή φόρων και διοικητικών φορολογικών προστίμων, προσαυξήσεων και τόκων, η κατανομή των οποίων στην Δεύτερη Επωφελούμενη γίνεται όπως προβλέπεται στον Όρο 5.3 (θ) κατωτέρω.
- η. Όλα τα λειτουργικά και διαχειριστικά έξοδα και δαπάνες που σχετίζονται με το Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης και αφορούν ή καταβάλλονται μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού.

- θ. Τις εξής φορολογικές υποχρεώσεις: (Α) Τις τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις για καταβολή φόρων, όπως ενδεικτικά φόρο προστιθέμενης αξίας (ΦΠΑ), τέλη χαρτοσήμου, Ενιαίο Φόρο Ακινήτων (ΕΝΦΙΑ), τέλη κυκλοφορίας οχημάτων, τέλη ακίνητης περιουσίας (ΤΑΠ) κλπ., που γεννώνται στο χρονικό διάστημα από την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και έως την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης και αφορούν το Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης, εφόσον και στο μέτρο που δεν έχουν εξοφληθεί από την Διασπώμενη κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης. Και (Β) Την υποχρέωση για καταβολή του φόρου μεταβίβασης ακινήτων (ΦΜΑ) λόγω άρσης της απαλλαγής που προβλέπεται στην παράγραφο 8 του άρθρου 6 του ν. 1665/1986, όπως ισχύει, αναφορικά με ακίνητα του Τμήματος Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης, εφόσον ο λόγος άρσης της απαλλαγής ανάγεται σε οποιοδήποτε γεγονός, πράξη, παράλειψη ή περίπτωση που έλαβε χώρα έως και την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης.
- ι. Την σύμβαση παροχής υπηρεσιών μεταξύ της «Alpha Real Estate Services A.E.» και της Διασπώμενης καθώς και την σύμβαση παροχής υπηρεσιών μεταξύ της «Ανδρικόπουλος Νικόλαος και Συνεργάτες Δικηγορική Εταιρία» και της Διασπώμενης αναφορικά με την νομιμοποίηση των μίσθιων ακινήτων (ανακτηθέντων ή μη από την εταιρία κατά την Ημερομηνία Ισολογισμού Μετασχηματισμού) που εμπίπτουν στο Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης και οποιοδήποτε συναφές κόστος σχετιζόμενο με ενέργειες που αφορούν την ωρίμανση των εν λόγω ακινήτων από κτηματολογικής, νομικής, τεχνικής, φορολογικής και πολεοδομικής άποψης.
- ια. Τα ταμειακά διαθέσιμα που σχετίζονται με το Τμήμα Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης, όπως θα έχουν διαμορφωθεί κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης λόγω της λειτουργίας του Τμήματος Leasing της Δεύτερης Επωφελούμενης βάσει του παρόντος όρου 5.3 του ΣΣΔ, από την επομένη της Ημερομηνίας Ισολογισμού Μετασχηματισμού έως και την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης.
- ιβ. Αναγνωρισθείσες προβλέψεις ύψους ΕΥΡΩ 75.000,00, οι οποίες αφορούν σε έξοδα νομιμοποίησης και ωρίμανσης των επενδυτικών ακινήτων που σχετίζονται με το Τμήμα Β, όπως καταγράφονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού

Τα περιουσιακά στοιχεία και οι υποχρεώσεις που αντιστοιχούν στο Τμήμα Β και θα περιέλθουν με την ολοκλήρωση της Διάσπασης στην Δεύτερη Επωφελούμενη εξειδικεύονται περαιτέρω στο Παράρτημα Δ' του ΣΣΔ.

- 5.4. Στην Τρίτη Επωφελούμενη περιέρχεται το «**Τμήμα Γ**», το οποίο περιλαμβάνει τα εξής:
- (α) Τα ακίνητα που περιγράφονται στο Παράρτημα Ε' του παρόντος ΣΣΔ.
- (β) Τις εξής υποχρεώσεις: (Α) Όλα τα τρέχοντα έξοδα ασφαλιστρών που σχετίζονται με το Τμήμα Γ και αφορούν την περίοδο, ή καταβάλλονται, μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού. (Β) Όλα τα έξοδα οποιασδήποτε φύσης σχετικά με τη νομιμοποίηση των ακινήτων του Τμήματος Γ συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούν την ωρίμανση των ακινήτων από κτηματολογικής, νομικής, τεχνικής, φορολογικής και πολεοδομικής άποψης, και

είτε καταβάλλονται είτε αφορούν στην περίοδο μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού. Και (Γ) Τις υποχρεώσεις για καταβολή φόρων και διοικητικών φορολογικών προστίμων, προσαυξήσεων και τόκων, η κατανομή των οποίων στην Τρίτη Επωφελούμενη γίνεται όπως προβλέπεται στον Όρο 5.4 (γ) κατωτέρω.

- (γ) Τις εξής φορολογικές υποχρεώσεις: (Α) Τις τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις για καταβολή φόρων, που αφορούν σε Ενιαίο Φόρο Ακινήτων (ΕΝΦΙΑ) και τέλη ακίνητης περιουσίας (ΤΑΠ), όπως γεννώνται στο χρονικό διάστημα από την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και έως την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης και αφορούν το Τμήμα Γ, εφόσον και στο μέτρο που δεν έχουν εξοφληθεί από την Διασπώμενη κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης. Και (Β) Την τυχόν υποχρέωση για καταβολή του φόρου μεταβίβασης ακινήτων (ΦΜΑ), καθώς και των σχετικών διοικητικών φορολογικών προστίμων, προσαυξήσεων και τόκων, λόγω άρσης της απαλλαγής που προβλέπεται στην παράγραφο 8 του άρθρου 6 του ν. 1665/1986, όπως ισχύει, αναφορικά με ακίνητα του Τμήματος Γ, εφόσον ο λόγος άρσης της απαλλαγής ανάγεται σε οποιοδήποτε γεγονός, πράξη, παράλειψη ή περίπτωση που έλαβε χώρα μετά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης.
  - (δ) Τις εισπράξεις από την διαχείριση των ακινήτων του Τμήματος Γ, όπως ενδεικτικά από την εκμίσθωση, πώληση ή εκποίηση αυτών, από την Ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και εφεξής.
  - (ε) Τις απαιτήσεις, περιλαμβανομένων και των απαιτήσεων που είναι επίδικες, από την διαχείριση των ακινήτων του Τμήματος Γ, όπως ενδεικτικά από την εκμίσθωση ή εκποίηση αυτών, οι οποίες έχουν γεννηθεί από την Ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και εφεξής.
  - (στ) Τα ταμειακά διαθέσιμα ποσού ύψους ΕΥΡΩ 850.000,00, τα οποία σχετίζονται με το Τμήμα Γ, όπως καταγράφονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και όπως θα έχουν διαμορφωθεί κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης.
  - (ζ) Αναγνωρισθείσες προβλέψεις ύψους ΕΥΡΩ 850.000,00, οι οποίες αφορούν σε έξοδα νομιμοποίησης και ωρίμανσης των ακινήτων που σχετίζονται με το Τμήμα Γ, όπως καταγράφονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού
- 5.5. Στην Τέταρτη Επωφελούμενη περιέρχεται το «**Τμήμα Δ**» το οποίο περιλαμβάνει τα εξής:
- (α) Τα ακίνητα που περιγράφονται στο Παράρτημα ΣΤ' του παρόντος ΣΣΔ.
  - (β) Τις εξής υποχρεώσεις: (Α) Όλα τα τρέχοντα έξοδα ασφαλίσεων που σχετίζονται με το Τμήμα Δ και αφορούν την περίοδο, ή καταβάλλονται, μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού. (Β) Όλα τα έξοδα οποιασδήποτε φύσης σχετικά με τη νομιμοποίηση των ακινήτων του Τμήματος Δ συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούν την ωρίμανση των εν λόγω ακινήτων από κτηματολογικής, νομικής, τεχνικής, φορολογικής και πολεοδομικής άποψης και είτε καταβάλλονται είτε αφορούν στην περίοδο μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού. Και (Γ) Τις υποχρεώσεις για καταβολή φόρων

και διοικητικών φορολογικών προστίμων, προσαυξήσεων και τόκων, η κατανομή των οποίων στην Τέταρτη Επωφελούμενη γίνεται όπως προβλέπεται στον Όρο 5.5 (γ) κατωτέρω.

- (γ) Τις εξής φορολογικές υποχρεώσεις: (Α) Τις τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις για καταβολή φόρων που αφορούν σε Ενιαίο Φόρο Ακινήτων (ΕΝΦΙΑ) και τέλη ακίνητης περιουσίας (ΤΑΠ), όπως γεννώνται στο χρονικό διάστημα από την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και έως την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης και αφορούν το Τμήμα Δ, εφόσον και στο μέτρο που δεν έχουν εξοφληθεί από την Διασπώμενη κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης. Και (Β) Την τυχόν υποχρέωση για καταβολή του φόρου μεταβίβασης ακινήτων (ΦΜΑ), καθώς και των σχετικών διοικητικών φορολογικών προστίμων, προσαυξήσεων και τόκων, λόγω άρσης της απαλλαγής που προβλέπεται στην παράγραφο 8 του άρθρου 6 του ν. 1665/1986, όπως ισχύει, αναφορικά με ακίνητα του Τμήματος Δ, εφόσον ο λόγος άρσης της απαλλαγής ανάγεται σε οποιοδήποτε γεγονός, πράξη, παράλειψη ή κατάσταση που έλαβε χώρα μετά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης.
- (δ) Τις εισπράξεις από την διαχείριση των ακινήτων του Τμήματος Δ, όπως ενδεικτικά από την εκμίσθωση, πώληση ή εκποίηση αυτών, από την Ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και εφεξής.
- (ε) Τις απαιτήσεις, περιλαμβανομένων και των απαιτήσεων που είναι επίδικες, από την διαχείριση των ακινήτων του Τμήματος Δ, όπως ενδεικτικά από την εκμίσθωση ή εκποίηση αυτών, οι οποίες έχουν γεννηθεί από την Ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και εφεξής.
- (στ) Τα ταμειακά διαθέσιμα ποσού ύψους ΕΥΡΩ 1.350.000,00 τα οποία σχετίζονται με το Τμήμα Δ, όπως καταγράφονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και όπως θα έχουν διαμορφωθεί κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης.
- (ζ) Αναγνωρισθείσες προβλέψεις ύψους ΕΥΡΩ 1.350.000,00, οι οποίες αφορούν σε έξοδα νομιμοποίησης και ωρίμανσης των ακινήτων που σχετίζονται με το Τμήμα Δ, όπως καταγράφονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

## **6. Μετοχικό Κεφάλαιο των Επωφελούμενων μετά την Διάσπαση**

- 6.1. Όπως ήδη εκτέθηκε ανωτέρω στον όρο 2.2 του ΣΣΔ, για τους σκοπούς της Διάσπασης και κατόπιν της από 17.07.2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης, ως Ισολογισμός Μετασχηματισμού χρησιμοποιήθηκε η λογιστική κατάσταση της 30.04.2024 και ανατέθηκε στους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Βασίλειο Πετίνη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 6858) και Κωνσταντίνο Σταμέλο (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 26841) της ελεγκτικής εταιρείας «RSM Greece Ανώνυμη Εταιρεία – Ορκωτοί Λογιστές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 104) η σύνταξη της Έκθεσης Εκτίμησης.
- 6.2. **Πρώτη Επωφελούμενη:** Η συνολική αξία της εισφερόμενης καθαρής περιουσίας, μετά την αποτίμηση, του Τμήματος Α που θα περιέλθει στην Πρώτη Επωφελούμενη ανέρχεται, σύμφωνα με την Έκθεση Εκτίμησης, σε €35.197.156. Η εν λόγω καθαρή περιουσία έχει ως εξής:



## Τμήμα εισφερόμενο στην Πρώτη Επωφελούμενη

| Ποσά σε €   | Λογιστική Αξία     | Αναπροσαρμογές | Εύλογη Αξία        |
|---|--------------------|----------------|--------------------|
| <b>Περιουσιακά στοιχεία</b>                               |                    |                |                    |
| Ταμείο και ταμειακά διαθέσιμα                             | 359                | 0              | 359                |
| Απαιτήσεις κατά πιστωτικών ιδρυμάτων                      | 18.912.781         | 0              | 18.912.781         |
| Δάνεια και απαιτήσεις κατά πελατών στο αναπόσβεστο κόστος | 192.983.496        | -270.158       | 192.713.338        |
| Συμμετοχές  | 260.000            | 0              | 260.000            |
| Επενδύσεις σε ακίνητα                                     | 3.051.521          | 198.479        | 3.250.000          |
| Ενσώματα πάγια στοιχεία ιδιοχρησιμοποιούμενα              | 1.755.800          | 288.415        | 2.044.215          |
| Άυλα πάγια στοιχεία                                       | 91.729             | 0              | 91.729             |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις                      | 23.980.000         | 0              | 23.980.000         |
| Λοιπά στοιχεία ενεργητικού                                | 930.371            | 0              | 930.371            |
| <b>Σύνολο εισφερόμενων περιουσιακών στοιχείων</b>         | <b>241.966.057</b> | <b>216.736</b> | <b>242.182.793</b> |
| <b>Υποχρεώσεις</b>  |                    |                |                    |
| Υποχρεώσεις προς πιστωτικά ιδρύματα                       | 13.756.219         | 0              | 13.756.219         |
| Ομολογίες και λοιπές δανειακές υποχρεώσεις                | 176.825.673        | 88.413         | 176.914.086        |
| Λοιπά στοιχεία παθητικού                                  | 16.003.968         | 0              | 16.003.968         |
| Προβλέψεις  | 311.365            | 0              | 311.365            |
| <b>Σύνολο εισφερόμενων υποχρεώσεων</b>                    | <b>206.897.225</b> | <b>88.413</b>  | <b>206.985.637</b> |
| <b>Εισφερόμενη Καθαρή Θέση</b>                            | <b>35.068.833</b>  | <b>128.323</b> | <b>35.197.156</b>  |
| <i>εκ της οποίας:</i>                                     |                    |                |                    |
| <b>Μετοχικό Κεφάλαιο</b>                                  |                    |                | <b>22.120.994</b>  |
| <b>Αφορολόγητα Αποθεματικά</b>                            |                    |                | <b>76.162</b>      |
| <b>Υπέρ το αρτίο</b>                                      |                    |                | <b>13.000.000</b>  |

Ακολουθως, λόγω της Διάσπασης:

- (α) Το μετοχικό κεφάλαιο της Πρώτης Επωφελούμενης θα αυξηθεί κατά €22.120.994.
- (β) Το ποσό των €13.000.000 θα αχθεί σε λογαριασμό «υπέρ το άρτιο».
- (γ) Τα αφορολόγητα αποθεματικά της Διασπώμενης ύψους €76.162 θα μεταφερθούν αυτούσια στην Πρώτη Επωφελούμενη και θα απεικονίζονται διακριτά σε ειδικό λογαριασμό της καθαρής θέσης της Πρώτης Επωφελούμενης.

Κατόπιν των ανωτέρω, κατά την ολοκλήρωση της Διάσπασης το μετοχικό κεφάλαιο της Πρώτης Επωφελούμενης θα αυξηθεί κατά €22.120.994 με την έκδοση 22.120.994 κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας €1,00 έκαστης. Συνεπώς, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Πρώτης Επωφελούμενης μετά την ολοκλήρωση της Διάσπασης θα ανέρχεται συνολικά σε €31.220.994 διαιρούμενο σε 31.220.994 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας €1,00 έκαστη.

6.3. **Δεύτερη Επωφελούμενη:** Η συνολική αξία της εισφερόμενης καθαρής περιουσίας, μετά την αποτίμηση, του Τμήματος Β που θα περιέλθει στην Δεύτερη Επωφελούμενη,

σύμφωνα με την Έκθεση Εκτίμησης, ανέρχεται σε €35.646.425. Η εν λόγω καθαρή περιουσία έχει ως εξής:

| <b>Τμήμα εισφερόμενο στην Δεύτερη Επωφελούμενη</b> |                   |                  |                   |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| Ποσά σε €  | Λογιστική Αξία    | Αναπροσαρμογές   | Εύλογη Αξία       |
| <b>Περιουσιακά στοιχεία</b>                        |                   |                  |                   |
| Δάνεια και απαιτήσεις κατά πελατών προς πώληση     | 31.861.450        | 991.975          | 32.853.425        |
| Επενδύσεις σε ακίνητα                              | 2.719.027         | 148.973          | 2.868.000         |
| <b>Σύνολο εισφερόμενων περιουσιακών στοιχείων</b>  | <b>34.580.476</b> | <b>1.140.948</b> | <b>35.721.425</b> |
| Προβλέψεις   | 75.000            | 0                | 75.000            |
| <b>Σύνολο εισφερόμενων υποχρεώσεων</b>             | <b>75.000</b>     | <b>0</b>         | <b>75.000</b>     |
| <b>Εισφερόμενη Καθαρή Θέση</b>                     | <b>34.505.476</b> | <b>1.140.948</b> | <b>35.646.425</b> |
| <i>εκ της οποίας:</i>                              |                   |                  |                   |
| <b>Μετοχικό Κεφάλαιο</b>                           |                   |                  | <b>35.646.425</b> |

Ακολούθως, λόγω της Διάσπασης:

- (α) Το μετοχικό κεφάλαιο της Δεύτερης Επωφελούμενης θα αυξηθεί κατά €35.646.425, ποσό που αντιστοιχεί στην αξία εισφερόμενης σε αυτή καθαρής περιουσίας της Διασπώμενης.
- (β) Περαιτέρω, στο πλαίσιο της Διάσπασης, η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ θα καταβάλλει νέο κεφάλαιο σε μετρητά ποσού ύψους €1,88 χάριν στρογγυλοποίησης του αριθμού των νέων μετοχών που θα εκδοθούν.

Κατόπιν των ανωτέρω, κατά την ολοκλήρωση της Διάσπασης το μετοχικό κεφάλαιο της Δεύτερης Επωφελούμενης θα αυξηθεί κατά €35.646.426,88 (στοιχεία (α)+(β)) με την έκδοση 12.166.016 κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας €2,93 έκαστη.

Μετά την Ολοκλήρωση της Διάσπασης, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Δεύτερης Επωφελούμενης θα ανέρχεται συνολικά σε €50.067.711,08 διαιρούμενο σε 17.087.956 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας €2,93 έκαστη.

- 6.4. **Τρίτη Επωφελούμενη:** Η συνολική αξία της εισφερόμενης καθαρής περιουσίας, μετά την αποτίμηση, του Τμήματος Γ που θα περιέλθει στην Τρίτη Επωφελούμενη ανέρχεται, σύμφωνα με την Έκθεση Εκτίμησης, σε €27.046.000. Η εν λόγω καθαρή περιουσία έχει ως εξής:

| <b>Τμήμα εισφερόμενο στην Τρίτη Επωφελούμενη</b>  |                   |                |                   |
|---|-------------------|----------------|-------------------|
| Ποσά σε €   | Λογιστική Αξία    | Αναπροσαρμογές | Εύλογη Αξία       |
| <b>Περιουσιακά στοιχεία</b>                       |                   |                |                   |
| Απαιτήσεις κατά πιστωτικών ιδρυμάτων              | 850.000           | 0              | 850.000           |
| Επενδύσεις σε ακίνητα                             | 26.704.268        | 341.732        | 27.046.000        |
| <b>Σύνολο εισφερόμενων περιουσιακών στοιχείων</b> | <b>27.554.268</b> | <b>341.732</b> | <b>27.896.000</b> |
| <b>Υποχρεώσεις</b>                                |                   |                |                   |
| Προβλέψεις  | 850.000           | 0              | 850.000           |

| Ποσά σε €                              | Λογιστική Αξία    | Αναπροσαρμογές | Εύλογη Αξία       |
|--|-------------------|----------------|-------------------|
| <b>Σύνολο εισφερόμενων υποχρεώσεων</b> | <b>850.000</b>    | <b>0</b>       | <b>850.000</b>    |
| <b>Εισφερόμενη Καθαρή Θέση</b>         | <b>26.704.268</b> | <b>341.732</b> | <b>27.046.000</b> |
| εκ της οποίας:                         |                   |                |                   |
| <b>Μετοχικό Κεφάλαιο</b>               |                   |                | <b>27.046.000</b> |

Ακολούθως, κατόπιν της Διάσπασης, το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Τρίτης Επωφελούμενης θα ανέρχεται σε €27.046.000 και θα σχηματιστεί από το ποσό που αντιστοιχεί στην αξία της εισφερόμενης σε αυτήν καθαρής περιουσίας της Διασπώμενης

Συνεπώς, το συνολικό αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Τρίτης Επωφελούμενης θα ανέρχεται συνολικά σε €27.046.000 διαιρούμενο σε 27.046.000 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας €1,00 έκαστη.

- 6.5. **Τέταρτη Επωφελούμενη:** Η συνολική αξία της εισφερόμενης καθαρής περιουσίας, μετά την αποτίμηση, του Τμήματος Δ που θα περιέλθει στην Τέταρτη Επωφελούμενη ανέρχεται, σύμφωνα με την Έκθεση Εκτίμησης, σε €88.939.000. Η εν λόγω καθαρή περιουσία έχει ως εξής:

| <b>Τμήμα εισφερόμενο στην Τέταρτη Επωφελούμενη</b> |                   |                  |                   |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| Ποσά σε €  | Λογιστική Αξία    | Αναπροσαρμογές   | Εύλογη Αξία       |
| <b>Περιουσιακά στοιχεία</b>                        |                   |                  |                   |
| Απαιτήσεις κατά πιστωτικών ιδρυμάτων               | 1.350.000         | 0                | 1.350.000         |
| Επενδύσεις σε ακίνητα                              | 87.148.761        | 1.790.239        | 88.939.000        |
| <b>Σύνολο εισφερόμενων περιουσιακών στοιχείων</b>  | <b>88.498.761</b> | <b>1.790.239</b> | <b>90.289.000</b> |
| <b>Υποχρεώσεις</b>                                 |                   |                  |                   |
| Προβλέψεις   | 1.350.000         | 0                | 1.350.000         |
| <b>Σύνολο εισφερόμενων υποχρεώσεων</b>             | <b>1.350.000</b>  | <b>0</b>         | <b>1.350.000</b>  |
| <b>Εισφερόμενη Καθαρή Θέση</b>                     | <b>87.148.761</b> | <b>1.790.239</b> | <b>88.939.000</b> |
| εκ της οποίας:                                     |                   |                  |                   |
| <b>Μετοχικό Κεφάλαιο</b>                           |                   |                  | <b>88.939.000</b> |

Ακολούθως, κατόπιν της Διάσπασης, το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Τέταρτης Επωφελούμενης θα ανέρχεται σε €88.939.000 και θα σχηματιστεί από το ποσό που αντιστοιχεί στην αξία της εισφερόμενης σε αυτή καθαρής περιουσίας της Διασπώμενης

Συνεπώς, το συνολικό αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Τέταρτης Επωφελούμενης θα ανέρχεται συνολικά σε €88.939.000 διαιρούμενο σε 88.939.000 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας €1,00 έκαστη.

7. **Σχέση ανταλλαγής των μετοχών της Διασπώμενης προς τις μετοχές των Επωφελούμενων**

Λαμβάνοντας υπ' όψιν τις εφαρμοστέες διατάξεις που αναφέρονται στον όρο 2.1 του ΣΣΔ και με κριτήριο την καθαρή θέση μετά την αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων της Διασπώμενης σύμφωνα με την Έκθεση Εκτίμησης που περιγράφεται στον όρο 2.2 του ΣΣΔ, οι νέες μετοχές που θα εκδοθούν στο πλαίσιο της Διάσπασης θα αναληφθούν ως εξής:

- 7.1. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.» με έδρα στην Λεωφόρο Αθηνών 77 Αθήνα, Αττική Τ.Κ.: 10447 με αρ. Γ.Ε.ΜΗ.: 004265001000 (εφεξής η «**ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ**») ως μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης, σε αντάλλαγμα για την εισφορά του Τμήματος Α θα λάβει το σύνολο των νέων κοινών ονομαστικών μετοχών που θα εκδοθούν από την Πρώτη Επωφελούμενη συνολικού αριθμού 22.120.994, ονομαστικής αξίας €1,00 έκαστης και για αυτό οι όροι της Διάσπασης θεωρούνται δίκαιοι και εύλογοι. Συνεπεία της Διάσπασης η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, η οποία θα είναι η μοναδική μέτοχος της Πρώτης Επωφελούμενης, θα κατέχει το σύνολο του διαμορφωμένου μετοχικού κεφαλαίου της τελευταίας το οποίο θα ανέλθει σε €31.220.994 διαιρούμενο σε 31.220.994 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας €1,00 έκαστη
- 7.2. Σε αντάλλαγμα της εισφοράς του Τμήματος Β προς την Δεύτερη Επωφελούμενη, η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ως μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα λάβει το σύνολο των νέων κοινών ονομαστικών μετοχών συνολικού αριθμού 12.166.016 που θα εκδοθούν από την Δεύτερη Επωφελούμενη συνεπεία της Διάσπασης ονομαστική αξίας δύο Ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€2,93) έκαστη και ως αποτέλεσμα θα συμμετέχει στο νέο μετοχικό κεφάλαιο της Δεύτερης Επωφελούμενης με ποσοστό 71,1964380058095%. Η ανωτέρω σχέση ανταλλαγής των μετοχών της Διασπώμενης προς τις μετοχές της Δεύτερης Επωφελούμενης κρίθηκε λογική και δίκαιη.
- 7.3. Σε αντάλλαγμα για την μεταβίβαση στις Επωφελούμενες με Σύσταση του Τμήματος Γ και του Τμήματος Δ της Διασπώμενης, η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ως μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα λάβει το σύνολο (100%) των μετοχών που θα εκδοθούν από τις Επωφελούμενες με Σύσταση, συνεπεία της σύστασής τους, και για αυτό οι όροι της Διάσπασης θεωρούνται δίκαιοι και εύλογοι.
- 7.4. Ειδικότερα, σε αντάλλαγμα της εισφοράς του Τμήματος Γ, η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ως μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα λάβει το σύνολο των κοινών ονομαστικών μετοχών συνολικού αριθμού 27.046.000 ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€1,00) που θα εκδοθούν από την Τρίτη Επωφελούμενη, συνιστώντας το αρχικό μετοχικό της κεφάλαιο με μοναδική μέτοχο αυτής την ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ.
- 7.5. Σε αντάλλαγμα της εισφοράς του Τμήματος Δ, η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ως μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα λάβει το σύνολο των κοινών ονομαστικών μετοχών συνολικού αριθμού 88.939.000 ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€1,00) που θα εκδοθούν από την Τέταρτη Επωφελούμενη, συνιστώντας το αρχικό μετοχικό της κεφάλαιο με μοναδική μέτοχο αυτής την ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ.
- 7.6. Τα υπό 7.1 και 7.2 ανωτέρω επιβεβαιώνονται στην Έκθεση Γνωμάτευσης Εμπειρογνομόνων που περιγράφεται στον όρο 2.3 του ΣΣΔ, το σχετικό απόσπασμα της οποίας αναφέρει τα εξής:

*«η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ως μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης, σε αντάλλαγμα για την εισφορά του Πρώτου Εισφερόμενου Τμήματος θα λάβει το σύνολο των νέων κοινών ονομαστικών μετοχών που θα εκδοθούν από την Πρώτη Επωφελούμενη συνολικού αριθμού 22.120.994, ονομαστικής αξίας €1,00 έκαστης και για αυτό οι όροι της Διάσπασης θεωρούνται δίκαιοι και εύλογοι και παρέλκει η παράθεση πληροφοριών για τον καθορισμό της προτεινόμενης κατανομής των εταιρικών συμμετοχών βάσει σχέσης αξιών,...»*

*«η προτεινόμενη από τα Διοικητικά Συμβούλια των Μετασχηματιζόμενων Εταιριών σχέση ανταλλαγής μετοχών, η οποία προσδιορίζει το ποσοστό συμμετοχής των μετόχων της Διασπώμενης στην Δεύτερη Επωφελούμενη σε 71,1964380058095%, είναι εντός του εύρους των ποσοστών συμμετοχής που προκύπτουν βάσει των αξιών αποτίμησης που προσδιορίστηκαν για το Δεύτερο Εισφερόμενο Τμήμα και τη Δεύτερη Επωφελούμενη και το οποίο προσδιορίζεται μεταξύ 70,1905311928188% και 72,0025422534097% και ως εκ τούτου η προτεινόμενη σχέση ανταλλαγής μετοχών είναι δίκαιη και λογική»*

#### **8. Πράξεις της Διασπώμενης μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού ως και την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης**

Όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Διασπώμενης από την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Διασπώμενης, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το ανωτέρω χρονικό διάστημα θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο την Διασπώμενη. Από την συντέλεση της Διάσπασης και εφεξής, η περιουσία της Διασπώμενης θα κατανεμηθεί στις Επωφελούμενες Εταιρείες με τον τρόπο που ορίζεται στον όρο 5 του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης.

#### **9. Ειδικά δικαιώματα μετόχων-Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα**

- 9.1. Οι μετοχές που κατέχει η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης δεν παρέχουν σε αυτή κανένα άλλο δικαίωμα παρά μόνο το δικαίωμα της ανταλλαγής τους με μετοχές που θα εκδώσουν οι Επωφελούμενες. Δεν υπάρχουν άλλοι μέτοχοι ή κάτοχοι άλλων τίτλων της Διασπώμενης ή των Επωφελούμενων με Απορρόφηση οι οποίοι να έχουν ειδικά δικαιώματα ή προνόμια ούτε υπάρχουν πρόσωπα που κατέχουν άλλους τίτλους πλην μετοχών.
- 9.2. Για τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων, τους τακτικούς ελεγκτές της Διασπώμενης και των Επωφελούμενων, τους εμπειρογνώμονες καθώς και οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο εμπλέκεται με οποιονδήποτε τρόπο στην Διάσπαση δεν προβλέπονται από τα καταστατικά ή από αποφάσεις των αρμόδιων εταιρικών οργάνων της Διασπώμενης και της Πρώτης Επωφελούμενης ιδιαίτερα πλεονεκτήματα ούτε παρέχονται τέτοια πλεονεκτήματα με το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης.

#### **10. Ημερομηνία συμμετοχής στα κέρδη των Επωφελούμενων**

Οι μετοχές στις Επωφελούμενες που θα αναλάβει η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ως μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης συνεπεία της Διάσπασης παρέχουν σε αυτή το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη και σε κάθε διανομή μερίσματος των Επωφελούμενων που θα λάβει χώρα από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης και εφεξής.

## **11. Αποτελέσματα της Διάσπασης**

11.1. Από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα, τόσο μεταξύ της Διασπώμενης Εταιρείας και των Επωφελούμενων, όσο και έναντι των τρίτων, σύμφωνα με το άρθρο 70 παρ. 2, 3 και 4 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει, τα παρακάτω αποτελέσματα:

- (α) Η Διασπώμενη λύεται και παύει να υφίσταται χωρίς να τεθεί σε διαδικασία εκκαθάρισης.
- (β) Οι Επωφελούμενες με Σύσταση θα συσταθούν με τα καταστατικά που θα εγκριθούν από την Γενική Συνέλευση της μοναδικής μετόχου της Διασπώμενης τα οποία και θα συμπεριληφθούν στη Σύμβαση Διάσπασης.
- (γ) Η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα καταστεί μέτοχος των Επωφελούμενων, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στον όρο 7 ανωτέρω.
- (δ) Οι Επωφελούμενες υποκαθίστανται σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις της Διασπώμενης, κατά το μέρος που αφορούν στα μεταβιβαζόμενα σε κάθε μία περιουσιακά στοιχεία και η μεταβίβαση αυτή λαμβάνει χώρα λόγω καθολικής διαδοχής. Ως εκ τούτου οι Επωφελούμενες καθίστανται καθολικές διάδοχοι στη μεταβιβαζόμενη σε αυτές περιουσία όπως περιγράφεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης, την Έκθεση Εκτίμησης, τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού, τη Σύμβαση Διάσπασης και όπως αυτή θα έχει διαμορφωθεί κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης. Η καθολική διαδοχή καταλαμβάνει το σύνολο της περιουσίας, δηλαδή το σύνολο των δικαιωμάτων, των υποχρεώσεων και γενικά των έννομων σχέσεων της Διασπώμενης, περιλαμβανομένων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της τελευταίας και σχετίζονται με τη μεταβιβαζόμενη σε κάθε Επωφελούμενη περιουσία. Η μεταβίβαση αυτής της περιουσίας στις Επωφελούμενες γίνεται σύμφωνα με την κατανομή του όρου 5 του παρόντος ΣΣΔ. Στις Επωφελούμενες πρόκειται να μεταβιβαστεί, στο πλαίσιο της Διάσπασης, και κάθε άλλο δικαίωμα, υποχρέωση, αξίωση, άυλο αγαθό ή εν γένει άλλο στοιχείο του ενεργητικού ή παθητικού που αφορά τη μεταβιβαζόμενη αντίστοιχα σε κάθε Επωφελούμενη περιουσία, σύμφωνα με την κατανομή του όρου 5 ανωτέρω, ακόμα και αν δεν υπάρχει ειδική μνεία στο παρόν ή στην Σύμβαση Διάσπασης, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση, έννομη σχέση ή δικαιοπραξία που αφορά την μεταβιβαζόμενη αντίστοιχα σε κάθε Επωφελούμενη περιουσία, σύμφωνα με την κατανομή του όρου 5 ανωτέρω.

- (ε) Οι τυχόν εκκρεμείς δίκες της Διασπώμενης, που σχετίζονται με την μεταβιβαζόμενη σε κάθε Επωφελούμενη περιουσία κατά την προβλεπόμενη σύμφωνα με τον όρο 5 του παρόντος ΣΣΔ κατανομή, θα συνεχίζονται αυτοδικαίως από την οικεία Επωφελούμενη χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών με την Διάσπαση. Σε σχέση με τυχόν εκκρεμείς δίκες της Διασπώμενης που διεξάγονται στην αλλοδαπή, οι Επωφελούμενες θα προβούν σε κάθε απαραίτητη ενέργεια ή διατύπωση που προβλέπεται ή επιβάλλεται από τις οικείες διατάξεις του εφαρμοστέου δικονομικού δικαίου για την υποκατάσταση της Διασπώμενης και τη συνέχιση από την Επωφελούμενη που θα αφορά.
- (στ) Δικαιώματα, υποχρεώσεις και γενικά έννομες σχέσεις της Διασπώμενης που σχετίζονται με την μεταβιβαζόμενη σε κάθε Επωφελούμενη περιουσία και διέπονται από αλλοδαπό δίκαιο, μεταβιβάζονται στην οικεία Επωφελούμενη αυτοδικαίως (*ipso jure*) σύμφωνα με την προβλεπόμενη στον όρο 5 του παρόντος ΣΣΔ κατανομή και κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 18 παρ. 2 του ν. 4601/2019 σύμφωνα με το εφαρμοστέο εν προκειμένω ελληνικό δίκαιο (*lex societatis*). Εφόσον είτε το αλλοδαπό δίκαιο δεν αναγνωρίζει την καθολική διαδοχή σε περίπτωση κοινής διάσπασης που προβλέπει το ελληνικό δίκαιο περί μετασχηματισμών και το οποίο εφαρμόζεται ως *lex societatis*, είτε από τις οικείες διατάξεις αλλοδαπού δικαίου απαιτείται η συντέλεση περαιτέρω ενεργειών ή διατυπώσεων από τη Διασπώμενη ή τις Επωφελούμενες, κατά περίπτωση, η Διασπώμενη και οι Επωφελούμενες θα προβούν σε κάθε απαραίτητη ενέργεια ή διατύπωση που προβλέπεται ή επιβάλλεται από τις οικείες διατάξεις του αλλοδαπού δικαίου προκειμένου να ολοκληρωθεί η υποκατάσταση κατά τα ανωτέρω και να περιέλθουν - μέχρι την ολοκλήρωση της υποκατάστασης - τα οικονομικά οφέλη και κόστη ή κίνδυνοι στην οικεία κάθε φορά Επωφελούμενη.
- (ζ) Οι εργαζόμενοι της Διασπώμενης θα μεταφερθούν στην Πρώτη Επωφελούμενη σύμφωνα με την ανωτέρω υπό τον όρο 5.2 κατανομή και η τελευταία υπεισέρχεται αυτοδικαίως στη θέση της Διασπώμενης ως εργοδότης. Οι εν λόγω εργαζόμενοι θα ενημερωθούν εγκαίρως και προσηκόντως για την Διάσπαση όπως προβλέπεται από την οικεία νομοθεσία.
- (η) Η μεταγραφή των ακινήτων και εμπραγμάτων δικαιωμάτων γενικώς που μεταβιβάζονται από τη Διασπώμενη στο όνομα των Επωφελούμενων γίνεται εφαρμοζομένων κατ' αναλογία των διατάξεων του άρθρου 1197 του Αστικού Κώδικα, με καταχώριση στα οικεία βιβλία μεταγραφών αποσπάσματος της πράξης διάσπασης ή του καταστατικού, στο οποίο να εμφανίζεται ότι έκαστη Επωφελούμενη είναι καθολική διάδοχος της Διασπώμενης, με έκθεση που περιέχει τα απαιτούμενα από το άρθρο 1194 του Αστικού Κώδικα στοιχεία των εμπραγμάτων δικαιωμάτων και την ταυτότητα των ακινήτων που αφορούν.

## **12. Διατυπώσεις παράδοσης των νέων μετοχών των Επωφελούμενων στην μέτοχο της Διασπώμενης**

- 12.1. Αμέσως μετά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης, τα Διοικητικά Συμβούλια της Πρώτης και της Δεύτερης Επωφελούμενης θα προβούν σε κάθε αναγκαία ενέργεια,

ώστε οι νέοι τίτλοι μετοχών της Πρώτης και της Δεύτερης Επωφελούμενης που θα εκδοθούν συνεπεία της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου αυτών στο πλαίσιο της Διάσπασης να παραδοθούν στην ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ. Η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ θα παραλάβει τις νέες κοινές μετοχές της Πρώτης και της Δεύτερης Επωφελούμενης τις οποίες δικαιούται με βάση την σχέση ανταλλαγής και η Πρώτη και η Δεύτερη Επωφελούμενη θα προβούν σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου η ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ να καταχωρηθεί ως μέτοχος στα βιβλία μετόχων που τηρούν η Πρώτη και η Δεύτερη Επωφελούμενη σύμφωνα με το Άρθρο 40 παρ. 2 του Ν. 4548/2018.

- 12.2. Αμέσως μετά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης, οι Επωφελούμενες με Σύσταση θα προβούν στις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου να εκδοθούν οι μετοχικοί τους τίτλοι, να παραδοθεί το σύνολο αυτών στην ALPHA ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ και να καταχωρηθεί η τελευταία ως μοναδική μέτοχος στο βιβλίο μετόχων που θα τηρούν οι ανωτέρω εταιρείες σύμφωνα με το Άρθρο 40 παρ. 2 του Ν. 4548/2018.
- 12.3. Οι τίτλοι μετοχών της Διασπώμενης θα ακυρωθούν κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης.

### **13. Τελικές διατάξεις**

- 13.1. Η Διασπώμενη και οι Επωφελούμενες με Απορρόφηση δηλώνουν ρητά, αμετάκλητα και ανεπιφύλακτα ότι θα συμμορφωθούν με το σύνολο των διατάξεων του νόμου και του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης και θα τηρήσουν όλες τις διατυπώσεις που προβλέπει η κείμενη νομοθεσία, θα προβούν, δε, σε κάθε αναγκαία ενέργεια, γνωστοποίηση, διατύπωση ή ειδικό τύπο τυχόν απαιτείται από την κείμενη νομοθεσία για τη μεταβίβαση περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, προκειμένου να έχουν ισχύ έναντι τρίτων.
- 13.2. Η Διασπώμενη δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 30.04.2024 είναι αυτή που αναφέρεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και απεικονίζεται στην Έκθεση Εκτίμησης και θα περιέλθει στις Επωφελούμενες όπως θα διαμορφωθεί κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης. Σε περίπτωση ωστόσο που κάποια από τα μεταβιβαζόμενα περιουσιακά στοιχεία της Διασπώμενης για τα οποία ο νόμος απαιτεί συγκεκριμένο τύπο παραλείφθηκαν ή δεν περιγράφηκαν σωστά ως ανωτέρω, θα εξουσιοδοτηθούν οι Επωφελούμενες Εταιρείες χωρίς τη σύμπραξη της Διασπώμενης και με αυτοσύμβαση να προβούν σε κάθε απαιτούμενη ενέργεια, ώστε να συντελεστεί η μεταβίβαση όλων ανεξαιρέτως των περιουσιακών στοιχείων στην αντίστοιχη Επωφελούμενη Εταιρεία στην οποία αφορά.
- 13.3. Η Πρώτη Επωφελούμενη και η Δεύτερη Επωφελούμενη δηλώνουν ότι αποδέχονται έκαστη την εισφορά της περιουσίας (ενεργητικού και παθητικού) της Διασπώμενης όπως αναγράφεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και απεικονίζεται στην Έκθεση Εκτίμησης και όπως διαμορφώνεται κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης.



- 13.4. Επί του συνόλου των όρων του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης συμφώνησαν η Διασπώμενη η Πρώτη και η Δεύτερη Επωφελούμενη κατόπιν ειδικών προς τούτο αποφάσεων των Διοικητικών τους Συμβουλίων.
- 13.5. Το παρόν ΣΣΔ και η Διάσπαση τελούν υπό την αίρεση έγκρισης από τις Γενικές Συνελεύσεις της Διασπώμενης, της Πρώτης και της Δεύτερης Επωφελούμενης, μαζί με τα καταστατικά των Επωφελούμενων, καθώς και υπό την αίρεση της έγκρισης των αρμοδίων αρχών κατά τις διατάξεις του ν. 4601/2019 και του Άρθρου 16 παρ. 18 του Ν. 2515/1997.
- 13.6. Η Διασπώμενη και οι Επωφελούμενες με Απορρόφηση δηλώνουν ρητά, αμετάκλητα και ανεπιφύλακτα ότι παραιτούνται από κάθε είδους δικαίωμά τους να προσβάλλουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης για οποιονδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο ή/και αιτία.
- 13.7. Τα παρακάτω Παραρτήματα επισυνάπτονται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτού:
- |                      |   |
|----------------------|---|
| <b>Παράρτημα Α'</b>  | Ισολογισμός Μετασηματισμού  |
| <b>Παράρτημα Β'</b>  | Έκθεση Εκτίμησης  |
| <b>Παράρτημα Γ'</b>  | Έκθεση Γνωμάτευσης Εμπειρογνομόνων  |
| <b>Παράρτημα Δ'</b>  | Τμήμα Β - Αναλυτικός κατάλογος μεταβιβαζόμενων περιουσιακών στοιχείων στην Δεύτερη Επωφελούμενη |
| <b>Παράρτημα Ε'</b>  | Τμήμα Γ - Αναλυτικός κατάλογος μεταβιβαζόμενων περιουσιακών στοιχείων στην Τρίτη Επωφελούμενη   |
| <b>Παράρτημα ΣΤ'</b> | Τμήμα Δ - Αναλυτικός κατάλογος μεταβιβαζόμενων περιουσιακών στοιχείων στην Τέταρτη Επωφελούμενη |

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και υπογράφεται από τους εκπροσώπους της Διασπώμενης, της Πρώτης Επωφελούμενης και της Δεύτερης Επωφελούμενης σε τρία (3) πρωτότυπα, έκαστη των οποίων λαμβάνει ένα (1) πρωτότυπο.

Αθήνα, 17.12.2024

Για την «ΑΛΦΑ ΛΗΣΙΝΓΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ  
ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΕΩΣ»

---

**Όνοματεπώνυμο:** Δημήτριος Βεργίνης  
**Ιδιότητα:** Εξουσιοδοτημένος υπογράφων  
(δυνάμει του από 16.12.2024 Πρακτικού ΔΣ)

---

**Όνοματεπώνυμο:** Μαρία Τζαναδάμη  
**Ιδιότητα:** Εξουσιοδοτημένη υπογράφουσα  
(δυνάμει του από 16.12.2024 Πρακτικού ΔΣ)

Για την «ALPHA ΕΡΕΥΝΑ ΑΓΟΡΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ  
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

---

**Όνοματεπώνυμο:** Γεώργιος Τσάγκαρης  
**Ιδιότητα:** Εξουσιοδοτημένος υπογράφων  
(δυνάμει του από 16.12.2024 Πρακτικού ΔΣ)

---

**Όνοματεπώνυμο:** Παναγιώτης Μπαγιώκος  
**Ιδιότητα:** Εξουσιοδοτημένος υπογράφων  
(δυνάμει του από 16.12.2024 Πρακτικού ΔΣ)

Για την «HELLAS CAPITAL LEASING ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ  
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΩΝ ΜΙΣΘΩΣΕΩΝ»

---

**Όνοματεπώνυμο:** Γεώργιος Πολίτης  
**Ιδιότητα:** Διευθύνων Σύμβουλος και Αντιπρόεδρος ΔΣ  
Εξουσιοδοτημένος υπογράφων (δυνάμει του από  
17.12.2024 Πρακτικού ΔΣ)