

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

Προς Eurobank A.E. (Σύμβουλος Έκδοσης)

ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος Α.Ε.

Τράπεζα Πειραιώς Ανώνυμος Εταιρεία

(οι Συντονιστές Κύριοι Ανάδοχοι)

Αθήνα, 27 Ιουνίου 2023

Θέμα: Επιστολή Συμπερασμάτων Νομικού Ελέγχου για το Κοινό Ομολογιακό Δάνειο έκδοσης της Μυτιληναίος Ανώνυμη Εταιρεία

I. Εισαγωγή

Κατόπιν εντολής της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**Τράπεζα Eurobank A.E.**», ανατέθηκε στη Δικηγορική Εταιρεία ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ (Α.Μ.Δ.Σ.Α. 80013) (ο **Νομικός Ελεγκτής**), που εδρεύει στην Αθήνα, επί της Λεωφόρου Κηφισίας 115, (Συγκρότημα Γραφείων The Orbit – 5ος όροφος) η διενέργεια και συντονισμός διενέργειας νομικού ελέγχου σχετικά με τη δημόσια προσφορά στην Ελλάδα (η **Δημόσια Προσφορά**) και την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στην Κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος της Ρυθμιζόμενης Αγοράς του Χρηματιστηρίου Αθηνών (η **Εισαγωγή**) των ελληνικού δικαίου ομολογιών (οι **Ομολογίες**) της εταιρείας «**ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» (η **Εκδότρια**), με έδρα στην Ελλάδα, από την έκδοση κοινού, μη εξασφαλισμένου ομολογιακού δανείου (το **ΚΟΔ**), σύμφωνα με την από 26/6/2023 απόφαση του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας (η **Έκδοση**, μαζί με τη Δημόσια Προσφορά και την Εισαγωγή, η **Συναλλαγή**). Η Εκδότρια θα εκδώσει για τη Συναλλαγή ενημερωτικό δελτίο (το **Ενημερωτικό Δελτίο**) σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2017/1129 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, όπως αυτός συμπληρώθηκε από τους κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμούς (ΕΕ) 2019/979 και (ΕΕ) 2019/980 (ο **Κανονισμός ΕΔ**).

II. Αντικείμενο του Νομικού Ελέγχου

Ειδικότερα, σύμφωνα με την εντολή ανάθεσης συντονισμού και διενέργειας νομικού ελέγχου, μας ανατέθηκαν, μεταξύ άλλων, (α) η προσήκουσα διενέργεια νομικού ελέγχου για το σκοπό σύνταξης του Ενημερωτικού Δικαίου σε ελληνικού δικαίου ζητήματα της Εκδότριας και της εταιρείας με την επωνυμία «**ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» («**ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER**»), η οποία έχει συσταθεί και λειτουργεί σύμφωνα με το ελληνικό δίκαιο και (β) ο συντονισμός διενέργειας νομικού ελέγχου για αλλοδαπού δικαίου ζητήματα νομικής φύσης, συμπεριλαμβανομένης της διενέργειας εταιρικού νομικού ελέγχου (*corporate due diligence*) της εταιρείας με την επωνυμία “MYTILINEOS FINANCIAL PARTNERS S.A.” (“**MYTILINEOS FINANCIAL PARTNERS / MFP**”), η οποία έχει συσταθεί και λειτουργεί σύμφωνα με το δίκαιο του Λουξεμβούργου (εφεξής από κοινού αποκαλούμενες για το σκοπό της παρούσας επιστολής με την ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER, οι «**Θυγατρικές**»), για τη χρονική περίοδο από 1.1.2021 έως και την έναρξη διαπραγμάτευσης των ομολογιών του ΚΟΔ (ο «**Νομικός Έλεγχος**») για τον οποίο ο Νομικός Ελεγκτής ανέλαβε την ευθύνη για την ποιότητα και πληρότητα διεξαγωγής του.

Στο πλαίσιο του Νομικού Ελέγχου και με βάση τον κατάλογο αιτούμενων εγγράφων που υποβλήθηκε στην Εκδότρια (ο «Κατάλογος Αιτουμένων Εγγράφων»), παρασχέθηκαν από την Εκδότρια έγγραφα, πιστοποιητικά, επιστολές, δηλώσεις, βεβαιώσεις και λοιπά έγγραφα στοιχεία καθώς και συμπληρωματικές πληροφορίες που αντίστοιχα ζητήθηκαν περαιτέρω κατά τη διάρκεια του Νομικού Ελέγχου που κατά την κρίση της αντιστοιχούν στον Κατάλογο Αιτουμένων Εγγράφων και για το ως άνω αναφερόμενο χρονικό διάστημα. Τα αιτηθέντα έγγραφα και στοιχεία που παρασχέθηκαν θεωρήθηκαν επαρκή με βάση τη συνήθη πρακτική. Σημειώνεται ότι ο Νομικός Έλεγχος οριοθετήθηκε με την εντολή ανάθεσης συντονισμού και διενέργειας νομικού ελέγχου με βάση συγκεκριμένα ποιοτικά και ποσοτικά κριτήρια και παραμέτρους, όπως εξειδικεύονται στην οικεία εντολή, με σκοπό να βεβαιώσει την πληρότητα και ακρίβεια των πάσης φύσεως νομικής φύσεως στοιχείων που αφορούν στη νομική κατάσταση της Εκδότριας και των Θυγατρικών και τα οποία θα περιληφθούν στο Ενημερωτικό Δελτίο, όλων των νομικής φύσεως θεμάτων που προβλέπονται ως ελάχιστο περιεχόμενο του Ενημερωτικού Δελτίου κατά τον Κανονισμό ΕΔ και των θεμάτων νομικής φύσεως που άπτονται των απαιτήσεων που ορίζουν, μεταξύ άλλων, τα άρθρα 57-68 του Ν. 4706/2020, ο Ν. 3371/2005, ο Κανονισμός του Χρηματιστηρίου Αθηνών και γενικότερα η χρηματιστηριακή νομοθεσία, καθώς και ο Ν. 4548/2018, όπως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν κατά περίπτωση. Ειδικότερα, ως προς την ιδιόκτητη ακίνητη περιουσία που χρησιμοποιείται από οποιαδήποτε εταιρεία του Ομίλου, ο Νομικός Έλεγχος οριοθετήθηκε σε ακίνητα αξίας άνω των 30 εκατ. ευρώ. Ως προς τις εκκρεμοδικίες του Σημείου 10.3 «Δικαστικές και διαιτητικές διαδικασίες» του Παραρτήματος 8 του Κανονισμού ΕΔ, ο Νομικός Έλεγχος οριοθετήθηκε σε υποθέσεις εναντίον της Εταιρείας, των Θυγατρικών ή/και των εταιρειών του ομίλου της Εκδότριας που ξεπερνούν τα €50,0 εκατ., ή και υποθέσεις με αντικείμενο / αξιώσεις μικρότερου

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

ποσού που όμως λόγω αντικειμένου θα υφίστατο ο κίνδυνος πολλαπλών ομοειδών ή και ομαδικών αγωγών το σωρευτικό αποτέλεσμα των οποίων θα μπορούσε να υπερβεί το ποσό των 100 εκατ. ευρώ, καθώς και διοικητικές, δικαστικές ή διαιτητικές εκκρεμότητες, συμπεριλαμβανομένης κάθε τέτοιας διαδικασίας που ενδέχεται να κινηθεί εναντίον της Εκδότριας, των θυγατρικών ή/και των εταιρειών του ομίλου της Εκδότριας και που έχουν περιέλθει σε γνώση αυτής για περίοδο τουλάχιστον δώδεκα (12) μηνών, και οι οποίες μπορεί να έχουν ή είχαν προσφάτως σημαντικές επιπτώσεις στη χρηματοοικονομική κατάσταση ή την κερδοφορία της Εκδότριας ή και του ομίλου της Εκδότριας.

Ως προς τις συμβάσεις του Τμήματος 12 «Σημαντικές Συμβάσεις» του Παραρτήματος 8 του Κανονισμού ΕΔ, ο Νομικός Έλεγχος οριοθετήθηκε σε (i) συμβάσεις ΕΡΚ, συμφωνίες προμήθειας/αγοράς, συμφωνίες πώλησης και αγοράς μετοχών και υποστηρικτικά έγγραφα, κάθε μία από τις οποίες έχει οικονομικό αντικείμενο ή αξία ή υπολειπόμενη αξία/υποχρέωση άνω των 150 εκατ. ευρώ, (ii) συμβάσεις τραπεζικών δανείων ή/και ομολογιακών δανείων και συμβάσεις παραγωγών, κάθε μία από τις οποίες έχει αξία ή ονομαστική αξία (βάσει των τρεχουσών τιμών της αγοράς) ή ενδεχόμενη υποχρέωση / επιβάρυνση για την Εκδότρια ή εταιρεία του ομίλου της Εκδότριας, αντίστοιχα, που υπερβαίνει τα 150 εκατ. ευρώ, καθώς και ανάλογες /σχετικές συμβάσεις, οι οποίες, ανεξαρτήτως ονομαστικής αξίας, η τρέχουσα αποτίμησή τους σε βάρος της Εκδότριας ή εταιρείας του ομίλου της Εκδότριας υπερβαίνει τα 150 εκατ. ευρώ, Ειδικά ως προς τις ως άνω ((i) και (ii)) συμβάσεις έπρεπε επίσης να εξεταστεί εάν υπάρχουν περιορισμοί στην άντληση νέων δανείων από την Εκδότρια ή/και την έκδοση του ΚΟΔ και, για τις δανειακές συμβάσεις περαιτέρω, εάν προκύπτει ζήτημα μη τήρησης των σχετικών δανειακών όρων, χωρίς να εξετάζεται στο πλαίσιο του Νομικού Ελέγχου ο υπολογισμός ή η μη πλήρωση χρηματοοικονομικών δεικτών και ρητρών παρά μόνον, αν υφίστατο, οι συνέπειες βάσει των όρων των οικείων συμβάσεων σε περίπτωση παρελθούσης ή πιθανής μελλοντικής παραβίασής τους. (iii) συμβάσεις που έχουν συνάψει εταιρείες του ομίλου της Εκδότριας που δεν εμπίπτουν στη συνήθη λειτουργία της Εταιρείας ή / και θα μπορούσαν να προκαλέσουν δικαίωμα ή υποχρέωση σε οποιοδήποτε εταιρεία του ομίλου της Εκδότριας η οποία είναι σημαντική για την ικανότητα της Εκδότριας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της απέναντι στους Ομολογιούχους.

Όλα τα έγγραφα, πιστοποιητικά, επιστολές, δηλώσεις, βεβαιώσεις και λοιπά έγγραφα στοιχεία καθώς και συμπληρωματικές πληροφορίες που αντίστοιχα ζητήθηκαν περαιτέρω

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

κατά τη διάρκεια του Νομικού Ελέγχου αξιολογήθηκαν και ελήφθησαν υπόψη στη διαμόρφωση των υπό ενότητα III της παρούσης συμπερασμάτων.

III. Συμπεράσματα

Βάσει των εγγράφων, στοιχείων και εν γένει πληροφοριών που παρασχέθηκαν από την Εκδότρια κατά το Νομικό Έλεγχο, καθώς και άλλων διευκρινίσεων και συμπληρωματικών πληροφοριών επ' αυτών και με την επιφύλαξη των όσων αναφέρονται στην ενότητα IV κατωτέρω, συντάχθηκε η παρούσα επιστολή (η «**Επιστολή Συμπερασμάτων Νομικού Ελέγχου**»), με την οποία δηλώνουμε ότι:

- τα στοιχεία που ζητήθηκαν και ελέγχθηκαν είναι πλήρη και επαρκή για τη διενέργεια του Νομικού Ελέγχου της Εκδότριας και των θυγατρικών, στο πλαίσιο της οικείας εντολής και για τους σκοπούς σύνταξης του Ενημερωτικού Δελτίου,
- δεν έχει παραλειφθεί από το Ενημερωτικό Δελτίο ουσιώδες νομικό ζήτημα ή πληροφορία νομικής φύσεως, σύμφωνα με τους νόμους και τους κανόνες που διέπουν τη σύνταξή του, που θα έπρεπε να έχουν περιληφθεί σε αυτό σύμφωνα με το Ν. 4706/2020, τον Κανονισμό ΕΔ και σε συνδυασμό με την εν γένει χρηματιστηριακή νομοθεσία, όπως ισχύουν,
- την πληρότητα και την ακρίβεια των στοιχείων νομικής φύσεως του Ενημερωτικού Δελτίου που άπτονται του Νομικού Ελέγχου, όπως προβλέπονται στον Κανονισμό και τη χρηματιστηριακή νομοθεσία, όπως ισχύουν,
- δεν προέκυψε γεγονός ή άλλο στοιχείο που να εμποδίζει από νομική άποψη την Έκδοση και την Εισαγωγή,
- πληρούνται όλες οι νομικές προϋποθέσεις εισαγωγής των ομολογιών, έτσι όπως αυτές αναφέρονται στο Ν. 3371/2005 και τον Κανονισμό του Χ.Α., όπως σήμερα ισχύουν, ήτοι:

(α) η νομική κατάσταση της Εκδότριας είναι σύμφωνη με τους νόμους και τους κανονισμούς στους οποίους υπόκειται, ιδίως, όσον αφορά στην ίδρυσή της και την καταστατική της λειτουργία,

(β) οι ομολογίες του ΚΟΔ εκδίδονται σύμφωνα με το Ν. 4548/2018 και η νομική κατάσταση των ομολογιών του ΚΟΔ, όταν εκδοθούν σύμφωνα με τους όρους του προγράμματος ΚΟΔ, θα είναι σύμφωνη με τον ανωτέρω νόμο, καθώς και λοιπούς νόμους και κανονισμούς στους οποίους υπόκεινται, και

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

(γ) οι ομολογίες του ΚΟΔ, όταν εκδοθούν, σύμφωνα με τους όρους του προγράμματος ΚΟΔ, θα είναι ελεύθερα διαπραγματεύσιμες, ελεύθερα μεταβιβάσιμες, άυλες και δυνάμενες να καταχωρηθούν στο Σ.Α.Τ.

- η Εκδότρια υιοθετεί και συμμορφώνεται με όλες τις προβλεπόμενες από τη νομοθεσία διατάξεις της εταιρικής διακυβέρνησης, ιδίως του Ν. 4706/2020, του Ν. 4548/2018 (όπως ενδεικτικά των άρθρων 77, 99-101, 109-114, 152 και 153) και την απόφαση 5/204/14.11.2000 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, στο βαθμό που ισχύουν, του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017 (Επιτροπή Ελέγχου), όπως έκαστος έχει τροποποιηθεί και εκάστοτε ισχύει, και διαθέτει εσωτερικό κανονισμό λειτουργίας ο οποίος να περιλαμβάνει το ελάχιστο περιεχόμενο που προβλέπεται στο Ν. 4706/2020,
- η Εκδότρια και η ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER έχουν συσταθεί νόμιμα και λειτουργούν σύμφωνα με τους ισχύοντες ελληνικούς νόμους και κανονισμούς και τα καταστατικά τους έχουν εναρμονιστεί με τις ισχύουσες διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, και δεν παραβιάζουν την ισχύουσα νομοθεσία,
- η νομική κατάσταση της Εκδότριας είναι σύμφωνη με τους νόμους και τους κανονισμούς στους οποίους υπόκειται, ιδίως, όσον αφορά στην ίδρυσή της και την καταστατική της λειτουργία,
- το μετοχικό κεφάλαιο της Εκδότριας και της ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο και οι μετοχές τους πλήρως αποπληρωμένες. Η ΜFP κατά την 26/06/2023 έχει κατά 75% καταβεβλημένο το μετοχικό της κεφάλαιο χωρίς να έχει γίνει κλήση για την καταβολή του υπόλοιπου 25%,
- η ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ FINANCIAL PARTNERS έχει συσταθεί νόμιμα και λειτουργεί σύμφωνα με τους ισχύοντες νόμους και κανονισμούς της σχετικής δικαιοδοσίας που τις διέπουν,
- από τον έλεγχο που διενεργήθηκε, δεν διαπιστώθηκε κάποια παράβαση για την Εκδότρια και τις θυγατρικές ως προς οποιεσδήποτε ουσιώδεις υποχρεώσεις τους, που απορρέουν από εφαρμοστέο κανόνα δικαίου ή σημαντική σύμβαση, στις οποίες είναι συμβαλλόμενες, και η οποία παράβαση θα μπορούσε να επηρεάσει ουσιωδώς δυσμενώς την οικονομική κατάσταση της Εκδότριας ή των θυγατρικών,
- από τον έλεγχο που διενεργήθηκε σε δανειακές συμβάσεις (συμπεριλαμβανομένων και τυχόν εγγυήσεων που έχουν παρασχεθεί) της Εκδότριας και των θυγατρικών στο πλαίσιο του Νομικού Ελέγχου, δεν διαπιστώθηκε η ύπαρξη περιορισμών ως

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

προς την άντληση νέων δανείων από την Εκδότρια στο πλαίσιο της έκδοσης του ΚΟΔ,

- ούτε η Εκδότρια ούτε η ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER τελούν σε κατάσταση πτώχευσης ή υπό αναγκαστική διαχείριση, ούτε εκκρεμούν κατά αυτών αίτηση πτώχευσης ή αίτηση διορισμού εκκαθαριστή. Η καταστατική άδεια λειτουργίας τους δεν έχει ανακληθεί και δεν έχει ληφθεί οιαδήποτε απόφαση περί λύσης ή εκκαθάρισής τους,
- η ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ FINANCIAL PARTNERS δεν τελεί σε κατάσταση πτώχευσης ή άλλης αντίστοιχης διαδικασίας αφερεγγυότητας στη σχετική δικαιοδοσία που τη διέπει,
- η Εκδότρια και η ΚΟΡΙΝΘΟΣ POWER είναι ασφαλιστικά και φορολογικά ενήμερες στην Ελλάδα,
- δεν πιθανολογείται αρνητική έκβαση διοικητικών, δικαστικών και διαιτητικών υποθέσεων στις οποίες εμπλέκονται η Εκδότρια, οι θυγατρικές ή/και οι εταιρείες του ομίλου της Εκδότριας που να είναι πιθανό να επηρεάσει ουσιωδώς τη νομική και την οικονομική κατάσταση της Εκδότριας ή/και του ομίλου της Εκδότριας,
- δεν υφίσταται άλλο στοιχείο νομικής φύσης πέραν όσων έχουν ήδη τεθεί υπόψη του Νομικού Ελέγχου και περιληφθεί στο Ενημερωτικό Δελτίο, το οποίο δύναται να επηρεάσει ουσιωδώς την οικονομική κατάσταση της Εκδότριας και των θυγατρικών,
- η Εκδότρια και οι θυγατρικές κατέχουν τις απαιτούμενες από το νόμο άδειες για τη διεξαγωγή των δραστηριοτήτων τους, και
- κατά δήλωση της Εκδότριας, η Εκδότρια και οι θυγατρικές ασκούν τις επιχειρηματικές τους δραστηριότητες σύμφωνα με τις πολιτικές της ΕΕ και συμμορφώνονται με κυρώσεις που έχουν επιβληθεί από τις ΗΠΑ, τις κυβερνήσεις ευρωπαϊκών χωρών και διεθνείς οργανισμούς, στο μέτρο που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής τους.

IV. Περιορισμοί

Τα συμπεράσματα που προκύπτουν από τον Νομικό Έλεγχο τελούν υπό τις ακόλουθες επιφυλάξεις και παραδοχές:

1. Τα αλλοδαπού δικαίου ζητήματα, που αποτέλεσαν αντικείμενο του Νομικού Ελέγχου, μελετήθηκαν από νομικούς συμβούλους που νομίμως παρέχουν νομικές υπηρεσίες για τα οικεία, ξένα δίκαια.

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

2. Οι απόψεις και εκτιμήσεις που διατυπώνονται τελούν υπό την επιφύλαξη της γνησιότητας, ακρίβειας και πληρότητας των χορηγηθέντων εγγράφων, πιστοποιητικών και λοιπών στοιχείων, για την οποία δεν εκφέρουμε γνώμη, ούτε βεβαιώνουμε. Επισημαίνουμε ότι δεν έχουμε εξετάσει και λάβαμε ως δεδομένη την ακρίβεια και πιστότητα των δηλώσεων, πράξεων και γεγονότων, που μνημονεύονται στα διάφορα έγγραφα, συμπεριλαμβανομένης και της νομιμοποίησης της Εκδότριας, των θυγατρικών και των αντισυμβαλλομένων στις διάφορες συμβάσεις που απετέλεσαν αντικείμενο του Νομικού Ελέγχου. Δεν αναλαμβάνουμε κατά τούτο οποιαδήποτε ευθύνη σε σχέση με τη γνησιότητα, ακρίβεια και πληρότητά τους.
3. Ο Νομικός Έλεγχος επί ακινήτων διεξήχθη μόνον επί τη βάση πιστοποιητικών που παρασχέθηκαν από την Εκδότρια.
4. Δεν εκφράζουμε γνώμη επί πραγματικών περιστατικών ούτε επιβεβαιώνουμε ούτε έχουμε επιβεβαιώσει με ανεξάρτητα μέσα αξιολογικές κρίσεις της Εκδότριας που τέθηκαν υπόψη μας στο πλαίσιο του Νομικού Ελέγχου. Επίσης, δεν εκφράζουμε άποψη σχετικά με οποιεσδήποτε άλλες, πέραν των νομικών, επιπτώσεις στην Εκδότρια εκ των πληροφοριών που ετέθησαν υπόψη μας στο πλαίσιο του Νομικού Ελέγχου.
5. Δεν εξετάσαμε οικονομικά, λογιστικά, αναλογιστικά, φορολογικά, περιβαλλοντικά, τεχνικά ή κατασκευαστικά θέματα και στοιχεία που αφορούν στην Εκδότρια, ούτε την πραγματική (φυσική) κατάσταση οποιουδήποτε περιουσιακού στοιχείου της Εκδότριας ή ζητήματα που είναι αντικείμενο ελεγκτικού έργου και εκθέσεων ελεγκτών. Περαιτέρω, δεν εκφέρουμε οποιαδήποτε άποψη σε σχέση με τις οικονομικές καταστάσεις και τα λοιπά οικονομικά, χρηματοοικονομικά και στατιστικά στοιχεία της Εκδότριας ή για στοιχεία της σχετικής ή εν γένει αγοράς ή εμπορικά ζητήματα που περιλαμβάνονται στο Ενημερωτικό Δελτίο.
6. Δεν βεβαιώνουμε την ακρίβεια ή/και αλήθεια των δηλώσεων που τέθηκαν υπόψη μας από την Εκδότρια ή/και που περιέχονται στα ως άνω συμπεράσματά μας.
7. Ο Νομικός Έλεγχος διενεργήθηκε βάσει της εντολής ανάθεσης διενέργειας και συντονισμού νομικού ελέγχου και αποκλειστικά στο πλαίσιο και για τους σκοπούς της σύνταξης του Ενημερωτικού Δελτίου σύμφωνα με την νομοθεσία που προβλέπει το περιεχόμενό του.
8. Μεταξύ των δηλώσεων της Εκδότριας τις οποίες έχουμε λάβει υπόψη μας για την παρούσα είναι η διαβεβαίωση της Εκδότριας ότι δεν υπάρχουν άλλα έγγραφα,

KARATZA & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

στοιχεία ή πληροφορίες για την Εκδότρια, τα οποία θα μπορούσαν να έχουν ουσιώδη επιρροή στα συμπεράσματα του Νομικού Ελέγχου, πέραν αυτών που έχουν παρασχεθεί στο πλαίσιο του Νομικού Ελέγχου ή που θα μπορούσαν να καταστήσουν τις πληροφορίες που μας χορηγήθηκαν μη πλήρεις ή παραπλανητικές.

9. Η παρούσα περιορίζεται στα θέματα στα οποία γίνεται ρητή μνεία χωρίς την υποχρέωση να συμπληρωθεί ή να τροποποιηθεί για οποιεσδήποτε αλλαγές στο περιεχόμενό της, λόγω αναθεώρησης του εφαρμοστέου δικαίου, νέων πραγματικών περιστατικών ή της θέσεως υπόψη του νέων ή πρόσθετων πληροφοριών τις οποίες δεν γνώριζε.
10. Η παρούσα απευθύνεται και ο Νομικός Ελεγκτής υπέχει ευθύνη μόνον έναντι του Σύμβουλου Έκδοσης και των Συντονιστών Κύριων Αναδόχων.

IV. Διέπον Δίκαιο – Δωσιδικία – Γνωστοποίηση

Η παρούσα διέπεται από το ελληνικό δίκαιο και οποιαδήποτε διαφορά προκύψει, είτε συμβατική είτε αδικοπρακτική, θα υπάγεται στην αποκλειστική δικαιοδοσία των δικαστηρίων των Αθηνών.

Παρέχουμε δε με την παρούσα τη συναίνεσή μας για την παράθεση, αυτούσια ή αποσπασματική, της Επιστολής Συμπερασμάτων Νομικού Ελέγχου, καθώς και τυχόν παρατηρήσεων και σημειώσεων του Νομικού Ελέγχου στο Ενημερωτικό Δελτίο και για τη θέση της Επιστολής Συμπερασμάτων Νομικού Ελέγχου στη διάθεση των ενδιαφερομένων επενδυτών, μέσω ιστοτόπου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Σημείο 13.1 του Παραρτήματος 8 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/980.

Δηλώνουμε περαιτέρω ότι η δικηγορική εταιρεία «Καρατζά και Συνεργάτες Δικηγορική Εταιρεία» και οι εταίροι της, ως φυσικά πρόσωπα, κατά την ημερομηνία της παρούσας και με βάση τα εξής κριτήρια, τα οποία περιλαμβάνονται στις κατευθυντήριες γραμμές της ESMA σχετικά με τις πληροφορίες που πρέπει να γνωστοποιούνται στο πλαίσιο του κανονισμού για το ενημερωτικό δελτίο (παράγραφοι 210-217 και 224-226, ESMA 32-382-1138): (α) κυριότητα μετοχών ή και ομολόγων της Εκδότριας, (β) σχέσεις εργασίας ή παροχή οποιασδήποτε αμοιβής από την Εκδότρια, (γ) συμμετοχή σε όργανα/ επιτροπές της Εκδότριας, (δ) σχέσεις με χρηματοπιστωτικά ιδρύματα που συμμετέχουν στην παρούσα Έκδοση, (ε) άμεσο ή έμμεσο οικονομικό συμφέρον εξαρτώμενο από την επιτυχία της Έκδοσης, και (στ) συμφωνία με τους βασικούς μετόχους της Εκδότριας, δεν συνδέονται και δεν διατηρούν οποιοδήποτε συμφέρον ή σχέση με την Εκδότρια και την Εγγυήτρια και τις

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

συνδεδεμένες με αυτές οντότητες (κατά την έννοια του ΔΛΠ 24), και δεν έχουν συμφέροντα, ούτε συγκρουόμενα συμφέροντα, που να επηρεάζουν σημαντικά την Έκδοση και τη Δημόσια Προσφορά για τους σκοπούς του Σημείου 1.3 του Παραρτήματος 8 και του Σημείου 1.3 του Παραρτήματος 16 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/980, όπως εξειδικεύονται στις παρ. 224-226 και 210-217 του κειμένου της ESMA (ESMA Guidelines on disclosure requirements under the Prospectus Regulation | 04/03/2021|ESMA32-382-113).

Επισημαίνεται για σκοπούς πληροφόρησης ότι ο Νομικός Ελεγκτής:

- (α) θα λάβει αμοιβή από την Εκδότρια για τη διενέργεια του Νομικού Ελέγχου, και
- (β) παρέχει νομικές υπηρεσίες ως εξωτερικός νομικός σύμβουλος της Εκδότριας ή συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών σε ζητήματα ελληνικού δικαίου σε *ad hoc* αναθέσεις.

Για τη

ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ



Αλεξάνδρα Θ. Κονδύλη

