

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

για την Επαναληπτική Συνέλευση Ομολογιούχων του κοινού ομολογιακού δανείου ποσού €100.000.000 (εφεξής το ΚΟΔ) της IDEAL HOLDINGS A.E.

Η **IDEAL HOLDINGS A.E.** (η "Εταιρεία"), στα πλαίσια των υποχρεώσεων της που απορρέουν από το άρθρο 133 παρ.2 του Ν.4548/2018, ανακοινώνει ότι την **4^η Μαρτίου 2025** και ώρα **10:00** έλαβε χώρα η Επαναληπτική Συνέλευση των Ομολογιούχων του ΚΟΔ, εκδοθέντος δυνάμει του **από 15.12.2023 Προγράμματος Έκδοσης Κοινού Ομολογιακού Δανείου έως €100.000.000 και Σύμβασης Ορισμού Εκπροσώπου των Ομολογιούχων** (εφεξής το «**Πρόγραμμα ΚΟΔ**»), με τη συμμετοχή των Ομολογιούχων με φυσική παρουσία στην έδρα της Εταιρείας, στην Αθήνα και επί της οδού Κρέοντος αρ.25,, σύμφωνα με την από 14.02.2025 Πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Στη Συνέλευση παρέστησαν νόμιμα Ομολογιούχοι, εκπροσωπώντας **33.498** Ομολογίες και ψήφους, επί συνόλου **99.697** Ομολογιών και ψήφων - που αντιπροσωπεύουν το 100% της ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας του ΚΟΔ - και συνεπώς υπήρξε απαρτία **33,60%** της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας των Ομολογιών του ΚΟΔ..

Η σχηματισθείσα απαρτία, σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος ΚΟΔ και τα οριζόμενα στην Πρόσκληση σε σχέση με την Επαναληπτική Συνέλευση, κατέστησε δυνατή τη συζήτηση και τη λήψη αποφάσεων επί όλων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης από τη Συνέλευση των Ομολογιούχων.

Όλα τα θέματα της Συνέλευσης υπερψηφίστηκαν και εγκρίθηκαν σύμφωνα με τις από 14.02.2025 εισηγήσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Παρατίθενται ακολούθως οι ληφθείσες αποφάσεις και η κατανομή των ψήφων ανά θέμα της ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑ 1^ο: Έγκριση των Ομολογιούχων για την προσθήκη και έτερου Χρηματοοικονομικού Δείκτη στο Πρόγραμμα του ΚΟΔ και παροχή εξουσιοδότησης προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των κατωτέρω:

(α) στο σημ.1.1 του όρου 1 - Ορισμοί του Προγράμματος ΚΟΔ, προστίθενται ο εξής ορισμός:

«Δείκτης Καθαρής Αξίας Ενεργητικού σημαίνει τον δείκτη που υπολογίζεται ως τα Ίδια Κεφάλαια της Εκδότριας αναπροσαρμοσμένα με τη διαφορά της αγοραίας από τη λογιστική αξία των συμμετοχών της, προς το σύνολο της ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας των Ομολογιών, βάσει των πλέον πρόσφατων ελεγμένων ή επισκοπημένων οικονομικών καταστάσεων.»¹

(β) Τροποποίηση του ορισμού Χρηματοοικονομικοί Δείκτες στον όρο 1.1 του Προγράμματος ΚΟΔ ως εξής: Χρηματοοικονομικοί Δείκτες σημαίνει τον Δείκτη Μόχλευσης, τον Δείκτη Μόχλευσης Θυγατρικών, τον Δείκτη Κάλυψης Χρηματοοικονομικών Υποχρεώσεων, τον Δείκτη Ταμειακής Κάλυψης και τον Δείκτη Καθαρής Αξίας Ενεργητικού².

(γ) προσθήκη του Δείκτη Καθαρής Αξίας Ενεργητικού στο σημείο (viii) του όρου 14.1 ως εξής:

- Δείκτης Καθαρής Αξίας Ενεργητικού $\geq 1,25x$ ³

(δ) προσθήκη του Δείκτη Καθαρής Αξίας Ενεργητικού: στο παράρτημα Α του Προγράμματος ΚΟΔ του Υποδείγματος του πιστοποιητικού συμμόρφωσης, στο Παράρτημα του πιστοποιητικού συμμόρφωσης στην παρ.3 σημείο VII και στο Παράρτημα Χρηματοοικονομικών Δεικτών υπό σημ. Ε ώστε να συμπεριλαμβάνεται ο νέος δείκτης και ο τρόπος υπολογισμού του.

Η Συνέλευση των Ομολογιούχων κατόπιν νόμιμης ψηφοφορίας ενέκρινε τις ανωτέρω προσθήκες/τροποποιήσεις στο Πρόγραμμα του ΚΟΔ και παρέιχε εξουσιοδότηση προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των ανωτέρω.

Ελάχιστη απαιτούμενη απαρτία: 20% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Ελάχιστη απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% των Ομολογιών που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση. Επιτευχθείσα Απαρτία: 33,60% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας

¹ Η προσθήκη έχει επισημανθεί με υπογράμμιση.

² Η προσθήκη έχει επισημανθεί με υπογράμμιση.

³ Η προσθήκη έχει επισημανθεί με υπογράμμιση.

του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Αριθμός ομολογιών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι: 33.498. Ποσοστό επί των εκπροσωπούμενων ομολογιών: 100%. Έγκυρα: 33.498. Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων: Υπέρ: 33.498 (100%), Κατά: 0 (0,00%), Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%).

ΘΕΜΑ 2^ο: Έγκριση των Ομολογιούχων για την προσθήκη στον αριθμητή του Δείκτη Ταμειακής Κάλυψης επιπλέον οικονομικών στοιχείων και παροχή εξουσιοδότησης προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των κατωτέρω:

(α) στον όρο 1.1 του Προγράμματος ΚΟΔ, ως κάτωθι:

«Δείκτης Ταμειακής Κάλυψης σημαίνει τον δείκτη που προκύπτει από την εξής διαίρεση:

(ΚΤΡΛΔ + Διανομές + Έσοδα Τόκων + Έσοδα Διάθεσης Περιουσιακών Στοιχείων + Υπερβάλλον Ποσό Κάλυψης⁴ / Έξοδα Τόκων

Όπου:

ΚΤΡΛΔ σημαίνει για τις δύο πλέον πρόσφατες Εξαμηνιαίες Περιόδους τις καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες σε επίπεδο Εκδότριας (όπως αυτές αποτυπώνονται στην κατάσταση ταμειακών ροών των Οικονομικών Καταστάσεων της Εκδότριας) από τις οποίες έχει αφαιρεθεί το ποσό Μεταβολών Κεφαλαίου Κίνησης, όπως αυτό προκύπτει από τις πιο πρόσφατες Οικονομικές Καταστάσεις της Εκδότριας (και συγκεκριμένα στην υποενότητα «πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης» της κατάστασης ταμειακών ροών των ατομικών οικονομικών καταστάσεων της Εκδότριας).

Διανομές σημαίνει για τις δύο πλέον πρόσφατες Εξαμηνιαίες Περιόδους το άθροισμα των κάθε είδους ποσών διανομών που έχει εισπράξει η Εκδότρια από τις Θυγατρικές της (συμπεριλαμβανομένων μερισμάτων, προμερισμάτων, επιστροφών κεφαλαίου κ.α.) με βάση τις ατομικές οικονομικές καταστάσεις της Εκδότριας.

⁴ Η προσθήκη έχει επισημανθεί με υπογράμμιση.

Έσοδα Τόκων σημαίνει για τις δύο πλέον πρόσφατες Εξαμηνιαίες Περιόδους το άθροισμα των κάθε είδους τόκων που έχει εισπράξει η Εκδότρια με βάση τις ατομικές οικονομικές καταστάσεις της Εκδότριας.

Έξοδα Τόκων σημαίνει για τις δύο πλέον πρόσφατες Εξαμηνιαίες Περιόδους το άθροισμα των κάθε είδους τόκων που έχει καταβάλει η Εκδότρια με βάση τις ατομικές οικονομικές καταστάσεις της Εκδότριας.

Έσοδα Διάθεσης Περιουσιακών Στοιχείων σημαίνει για τις δύο πλέον πρόσφατες Εξαμηνιαίες Περιόδους τα εισπραχθέντα ποσά σε μετρητά από τη Διάθεση Περιουσιακών Στοιχείων με βάση τις ατομικές οικονομικές καταστάσεις της Εκδότριας.⁵

Υπερβάλλον Ποσό Κάλυψης σημαίνει το υπερβάλλον ποσό κάλυψης του Δείκτη Ταμειακής Κάλυψης προκύπτουν κατά τον υπολογισμό του σε προηγούμενη ημερομηνία αναφοράς και το οποίο προσμετράται στον υπολογισμό του εν λόγω δείκτη στην τρέχουσα περίοδο αναφοράς και κατά το μέρος αυτού που συνεχίζει να προσαυξάνει το λογαριασμό «Κέρδη εις Νέον» της Εκδότριας, με ημερομηνία αναφοράς το Οικονομικό Έτος έκδοσης του ΚΟΔ.⁶

(γ) στο Παράρτημα των Χρηματοοικονομικών Δεικτών υπό σημ. Δ. τροποποιείται ο πίνακας υπολογισμού του Δείκτη Ταμειακής Κάλυψης για τη συμπερίληψη των Εσόδων Διάθεσης Περιουσιακών Στοιχείων και το Υπερβάλλον Ποσό Κάλυψης με βάση τις ατομικές οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας.

Η Συνέλευση των Ομολογιούχων κατόπιν νόμιμης ψηφοφορίας ενέκρινε τις ανωτέρω προσθήκες/τροποποιήσεις στο Πρόγραμμα του ΚΟΔ και παρείχε εξουσιοδότηση προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των ανωτέρω.

Ελάχιστη απαιτούμενη απαρτία: 20% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Ελάχιστη απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% των Ομολογιών που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση. Επιτευχθείσα Απαρτία: 33,60% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας

⁵ Η προσθήκη έχει επισημανθεί με υπογράμμιση.

⁶ Η προσθήκη έχει επισημανθεί με υπογράμμιση.

του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Αριθμός ομολογιών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι: 33.498. Ποσοστό επί των εκπροσωπούμενων ομολογιών: 100%. Έγκυρα: 33.498. Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων: Υπέρ: 33.498 (100%), Κατά: 0 (0,00%), Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%).

ΘΕΜΑ 3^ο: Έγκριση των Ομολογιούχων για την προσθήκη όρου στο σημ. (xix) (5) (3) του όρου 14 του Προγράμματος του ΚΟΔ και παροχή εξουσιοδότησης προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των κατωτέρω:

(xix)[...](5) Μέχρι και την Ημερομηνία Αποπληρωμής του Ομολογιακού Δανείου, και ανεξαρτήτως όλων των υποχρεώσεων καταβολών με βάση τους όρους του Προγράμματος, η Εκδότρια υποχρεούται να διασφαλίζει σωρευτικά ότι θα τηρούνται διαθέσιμα κεφάλαια που ισούνται κατ' ελάχιστον με τα ελάχιστα ποσά που προβλέπονται σωρευτικά κατωτέρω:

.....
.....

(3) εφόσον σε οποιαδήποτε εταιρική χρήση κατά τη διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου, η Εκδότρια προβεί σε κάθε είδους διανομή προς τους μετόχους (συμπεριλαμβανομένων μερισμάτων, προμερισμάτων, επιστροφών κεφαλαίου κ.α.) σε συνολικό ποσό που, κατά το χρόνο έγκρισης από την αντίστοιχη γενική συνέλευση, υπερβαίνει το τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) (το «Υπερβάλλον Ποσό») των ενοποιημένων καθαρών κερδών της Εκδότριας όπως προκύπτουν από τις πιο πρόσφατες Οικονομικές Καταστάσεις και ο Δείκτης Καθαρής Αξίας Ενεργητικού όπως υπολογίστηκε στην πιο πρόσφατη ημερομηνία Αναφοράς και επιβεβαιώθηκε με το Πιστοποιητικό Συμμόρφωσης είναι μικρότερος από 1,3x⁷ ποσό που ισούται με το Υπερβάλλον Ποσό, θα καταβάλλεται στο Λογαριασμό Εξασφάλισης Ομολογιακού Δανείου DSRA κατά τη σχετική ημερομηνία καταβολής προς τους μετόχους και θα διατηρείται σε αυτόν μέχρι και την Ημερομηνία Αποπληρωμής του Ομολογιακού Δανείου (και τα ανωτέρω θα ισχύουν και για κάθε τυχόν νέο Υπερβάλλον Ποσό επόμενης εταιρικής χρήσης),

⁷ Η προσθήκη έχει επισημανθεί με υπογράμμιση.

Η Συνέλευση των Ομολογιούχων κατόπιν νόμιμης ψηφοφορίας ενέκρινε την ανωτέρω προσθήκη/τροποποίηση στο Πρόγραμμα του ΚΟΔ και παρέιχε εξουσιοδότηση προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των ανωτέρω.

Ελάχιστη απαιτούμενη απαρτία: 20% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Ελάχιστη απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% των Ομολογιών που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση. Επιτευχθείσα Απαρτία: 33,60% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Αριθμός ομολογιών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι: 33.498. Ποσοστό επί των εκπροσωπούμενων ομολογιών: 100%. Έγκυρα: 33.498. Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων: Υπέρ: 18.498 (55,22%), Κατά: 15.000 (44,78%), Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%).

ΘΕΜΑ 4^ο: Έγκριση των Ομολογιούχων για την προσθήκη εδαφίων στο σημ. (xix) (5) (2) του όρου 14 του Προγράμματος του ΚΟΔ και παροχή εξουσιοδότησης προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των κατωτέρω:

(xix)[...](5) Μέχρι και την Ημερομηνία Αποπληρωμής του Ομολογιακού Δανείου, και ανεξαρτήτως όλων των υποχρεώσεων καταβολών με βάση τους όρους του Προγράμματος, η Εκδότρια υποχρεούται να διασφαλίζει σωρευτικά ότι θα τηρούνται διαθέσιμα κεφάλαια που ισούνται κατ' ελάχιστον με τα ελάχιστα ποσά που προβλέπονται σωρευτικά κατωτέρω:

(2) μετά την παρέλευση της αποκλειστικής προθεσμίας των τριακοσίων εξήντα (360) ημερών οποιαδήποτε Έσοδα Διάθεσης Περιουσιακών Στοιχείων τα οποία δεν έχουν διατεθεί για τους προβλεπόμενους στον ανωτέρω όρο 14.1(xi) σκοπούς, θα κατατίθενται στον Ενεχυριασμένο Λογαριασμό DSRA μέχρι την πλήρη κάλυψη της ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας των Ομολογιών. Στον υπολογισμό της ανεξόφλητης αξίας των Ομολογιών δεν θα λαμβάνονται υπόψη τα ποσά που έχουν ήδη κατατεθεί στο λογαριασμό DSRA από άλλες υποχρεώσεις, όπως περιγράφονται στις υπόλοιπες παραγράφους του όρου 14 (xix) (5)⁸

⁸ Η προσθήκη έχει επισημανθεί με υπογράμμιση.

Η Συνέλευση των Ομολογιούχων κατόπιν νόμιμης ψηφοφορίας ενέκρινε την ανωτέρω προσθήκη/τροποποίηση στο Πρόγραμμα του ΚΟΔ και παρέιχε εξουσιοδότηση προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των ανωτέρω.

Ελάχιστη απαιτούμενη απαρτία: 20% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Ελάχιστη απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% των Ομολογιών που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση. Επιτευχθείσα Απαρτία: 33,60% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Αριθμός ομολογιών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι: 33.498. Ποσοστό επί των εκπροσωπούμενων ομολογιών: 100%. Έγκυρα: 33.498. Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων: Υπέρ: 33.498 (100%), Κατά: 0 (0,00%), Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%).

ΘΕΜΑ 5^ο: Έγκριση των Ομολογιούχων για την προσθήκη όρου στο σημείο 9.4.1. του όρου 9.4. του Προγράμματος του ΚΟΔ και παροχή εξουσιοδότησης προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των κατωτέρω:

9.4.1 Εφόσον επέλθει οποιοδήποτε από τα κατωτέρω γεγονότα, έκαστος Ομολογιούχος δικαιούται να απαιτήσει την πρόωρη εξόφληση του συνόλου ή μέρους των Ομολογιών του κατά την ημερομηνία λήξης της τρέχουσας Περιόδου Εκτοκισμού, μαζί με τους δεδουλευμένους τόκους αυτών, υπολογιζόμενων σύμφωνα με τον Όρο 7.1 ανωτέρω, καθώς και τα Έξοδα και τους Φόρους που αναλογούν, έναντι τιμήματος το οποίο θα υπολογίζεται στο 101% της Ονομαστικής Αξίας των αντίστοιχων Ομολογιών, και η Εκδότρια υποχρεούται να προβεί στην εν λόγω εξόφληση: (i) επέλευση Μεταβολής Ελέγχου επί Σημαντικής Θυγατρικής και υπό την προϋπόθεση ότι ο Δείκτης Καθαρής Αξίας Ενεργητικού όπως υπολογίστηκε στην πιο πρόσφατη Ημερομηνία Αναφοράς και επιβεβαιώθηκε με το πιστοποιητικό Συμμόρφωσης είναι μικρότερος από 1,30x⁹ ή (ii) παράβαση οποιουδήποτε Χρηματοοικονομικού Δείκτη, όπως αυτή προκύπτει από το αντίστοιχο Πιστοποιητικό Συμμόρφωσης.

⁹Η προσθήκη έχει επισημανθεί με υπογράμμιση.

Η Συνέλευση των Ομολογιούχων κατόπιν νόμιμης ψηφοφορίας ενέκρινε την ανωτέρω προσθήκη/τροποποίηση στο Πρόγραμμα του ΚΟΔ και παρέιχε εξουσιοδότηση προς τον Εκπρόσωπο των Ομολογιούχων για την κωδικοποίηση και υπογραφή του Προγράμματος ΚΟΔ με ενσωμάτωση των ανωτέρω.

Ελάχιστη απαιτούμενη απαρτία: 20% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Ελάχιστη απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% των Ομολογιών που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση. Επιτευχθείσα Απαρτία: 33,60% της συνολικής ανεξόφλητης ονομαστικής αξίας του ΚΟΔ της Εταιρείας που έχουν δικαίωμα ψήφου. Αριθμός ομολογιών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι: 33.498. Ποσοστό επί των εκπροσωπούμενων ομολογιών: 100%. Έγκυρα: 33.498. Ψηφοφορία και ποσοστά επί των εγκύρων: Υπέρ: 33.498 (100%), Κατά: 0 (0,00%), Λευκά/Αποχή: 0 (0,00%).

Αθήνα, 4 Μαρτίου 2025