



ALPHA TRUST
Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων
και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ

Για την απόσχιση του κλάδου της Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων καθώς και της παροχής επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίου, συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών της «**ALPHA TRUST Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων**» και εισφορά του σε νέα εταιρεία που θα συσταθεί για τον σκοπό αυτό.

Η σύνταξη και διάθεση του παρόντος έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4.1.3.12 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, καθώς και τις σχετικές διατάξεις της υπ' αριθ. 25/17.7.2008 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως ισχύουν κατά το χρόνο σύνταξής του.

Η ολοκλήρωση της απόσχισης τελεί υπό την αίρεση των κατά τον νόμο απαιτούμενων εγκρίσεων από τη γενική συνέλευση των μετόχων της «ALPHA TRUST Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων», καθώς και της λήψης όλων των τυχόν αναγκαίων εγκρίσεων και αδειών από τις αρμόδιες διοικητικές και εποπτικές αρχές.

Το παρόν Πληροφοριακό Σημείωμα έχει συνταχθεί από την «ALPHA TRUST Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων», η οποία είναι υπεύθυνη για την ακρίβεια και πληρότητά του.

alphatrust

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. ΓΕΝΙΚΑ..... | 2 |
| 1.1. Σκοπός σύνταξης του Πληροφοριακού Σημειώματος..... | 2 |
| 1.2. Υπεύθυνοι σύνταξης του Πληροφοριακού Σημειώματος..... | 2 |
| 2. ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ ΑΠΟΣΧΙΣΗΣ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ..... | 2 |
| 2.1. Περιγραφή της διαδικασίας απόσχισης του κλάδου | 2 |
| 2.2. Περιγραφή του αποσχισθέντος κλάδου | 13 |
| 2.3. Αποτίμηση του αποσχισθέντος κλάδου | 15 |
| 2.4. Επίδραση στα αποτελέσματα της Διασπώμενης και την μερισματική πολιτική της για την πρώτη μετά την απόσχιση χρήση | 16 |
| 3. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑ..... | 16 |
| 3.1. Γενικές πληροφορίες | 16 |
| 3.2. Σύντομο ιστορικό | 17 |
| 3.3. Παρουσίαση του αντικείμενου εργασιών της Διασπώμενης..... | 18 |
| 3.4. Παρουσίαση μετοχικής σύνθεσης και διοίκησης..... | 19 |
| 3.4.1. Μετοχικό Κεφάλαιο και Μετοχική Σύνοψη | 19 |
| 3.4.2. Διοικητικό Συμβούλιο..... | 20 |
| 3.4.3. Διοίκηση..... | 21 |
| 3.5. Συμμετοχές των κυρίων μετόχων και μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε άλλες εταιρείες | 21 |
| 3.6. Σκοπός της Διασπώμενης..... | 22 |
| 4. ΕΠΙΠΤΩΣΕΙΣ ΣΤΗΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΠΟΣΧΙΣΗ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ..... | 22 |
| 4.1. Κύρια δραστηριότητα και κλάδος δραστηριοποίησης πριν από την απόσχιση του Κλάδου..... | 22 |
| 4.2. Κλάδος δραστηριοποίησης και αντικείμενο εργασιών μετά την απόσχιση του Κλάδου..... | 22 |
| 4.3. Αλλαγές στο σκοπό και το καταστατικό της Διασπώμενης καθώς και κάθε άλλη διαφοροποίηση σε σχέση με την ταυτότητά της πριν την απόσχιση..... | 23 |
| 4.4. Επίδραση της Διάσπασης στις προοπτικές της Διασπώμενης | 26 |
| 4.5. Κύκλος εργασιών της τελευταίας πενταετίας | 26 |
| 4.6. Διάρθρωση του Ομίλου όπως διαμορφώνεται μετά την απόσχιση | 26 |
| 4.7. Συμβολή του αποσχισθέντος κλάδου στα αποτελέσματα της Διασπώμενης..... | 27 |

1. ΓΕΝΙΚΑ

1.1. Σκοπός σύνταξης του Πληροφοριακού Σημειώματος

Σκοπός σύνταξης του παρόντος πληροφοριακού σημειώματος (εφεξής το «**Πληροφοριακό Σημείωμα**») είναι η πληροφόρηση του επενδυτικού κοινού αναφορικά με τη διάσπαση της εταιρείας με την επωνυμία «**ALPHA TRUST Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων**» (εφεξής η «**Διασπώμενη**» ή η «**Εκδότρια**» ή η «**Εταιρεία**») με απόσχιση του κλάδου της διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων καθώς και της παροχής επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίου, συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών (εφεξής ο «**Κλάδος**»), που περιλαμβάνει τα περιουσιακά στοιχεία ενεργητικού και παθητικού, τα οποία περιέχονται στην λογιστική κατάσταση του αποσχιζόμενου κλάδου με ημερομηνία 04.09.2023 και εισφορά του σε νέα εταιρεία (εφεξής η «**Επωφελούμενη**»), η οποία θα συσταθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.4601/2019 και του α. 52 του ν. 4172/2013, έκαστος όπως ισχύει (εφεξής η «**Διάσπαση**»).

Η σύνταξη και η διάθεση του παρόντος Πληροφοριακού Σημειώματος έχει γίνει σύμφωνα:

(α) με τις διατάξεις της παραγράφου 4.1.3.12 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών (εφεξής «**Χ.Α.**»), όπως ισχύει σήμερα και ειδικότερα σύμφωνα με την παράγραφο 1(γ) που αφορά την απόσχιση ή μεταβίβαση κλάδου εισηγμένης εταιρείας, ο οποίος εν προκειμένω αντιπροσωπεύει σχεδόν το σύνολο του κύκλου εργασιών της Διασπώμενης (δηλαδή άνω του 30% που προβλέπει ο προαναφερθείς Κανονισμός του Χ.Α.), και

(β) τις σχετικές διατάξεις της υπ' αριθ. 25/17.7.2008 Απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Χ.Α (με τίτλο «Πρόσθετη πληροφόρηση που παρέχουν οι εκδότες με εισηγμένες στο Χ.Α. κινητές αξίες»), όπως ισχύει μετά την από 6.12.2017 τροποποίησή της.

1.2. Υπεύθυνοι σύνταξης του Πληροφοριακού Σημειώματος

Υπεύθυνοι για τη σύνταξη του Πληροφοριακού Σημειώματος και την ακρίβεια των στοιχείων του παρόντος είναι οι κ.κ. Χριστόδουλος Αίσωπος, Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας και Νικόλαος Παπαδόπουλος, Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών και Λειτουργιών.

Οι ενδιαφερόμενοι μπορούν να προμηθευθούν το Πληροφοριακό Σημείωμα κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες από τα γραφεία της Διασπώμενης (Κηφισιά, Τατοΐου 21, ΤΚ 145 61), ενώ επίσης είναι διαθέσιμο στην ιστοσελίδα της Διασπώμενης (<https://www.alphatrust.gr/ependutikes-sheseis/etairikes-praxeis/aposhisi-2023>) και του Χ.Α. (www.athexgroup.gr).

2. ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ ΑΠΟΣΧΙΣΗΣ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ

2.1. Περιγραφή της διαδικασίας απόσχισης του κλάδου

Την 7^η Σεπτεμβρίου 2023, η Διασπώμενη ενημέρωσε το επενδυτικό κοινό ότι το Διοικητικό της Συμβούλιο («**Δ.Σ.**») ενέκρινε κατά την από 923/7.9.2023 συνεδρίασή του την έναρξη της διαδικασίας διάσπασης με απόσχιση του κλάδου της διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων καθώς και της παροχής επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίου, συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών, με σύσταση νέας

alphatrust

εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.4601/2019 και το άρθρο 52 του ν. 4172/2013, όπως τυχόν έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν. Ειδικότερα, κατά την ως άνω συνεδρίασή του το Δ.Σ. της Διασπώμενης έλαβε τις κάτωθι αποφάσεις σχετικά με την Διάσπαση:

- i. Η Διάσπαση θα αφορά την απόσχιση του κλάδου της διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων καθώς και της παροχής επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίου, συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών της Διασπώμενης και την εισφορά του στην Επωφελούμενη, η οποία θα είναι κατά ποσοστό 100% θυγατρική της Διασπώμενης.
- ii. Η Διασπώμενη θα διατηρήσει δραστηριότητες και στοιχεία ενεργητικού και παθητικού/περιουσιακά στοιχεία που δεν αφορούν τον Κλάδο, θα παύσει να είναι ανώνυμη εταιρεία διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων και να παρέχει υπηρεσίες επενδυτικών συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών ενώ οι μετοχές της θα παραμείνουν εισηγμένες στην Κύρια Αγορά του Χ.Α.
- iii. Ως ημερομηνία του ισολογισμού μετασχηματισμού αποσχιζόμενου κλάδου (εφεξής «**Ισολογισμός Μετασχηματισμού**») ορίστηκε η 4^η Σεπτεμβρίου 2023. Όλες οι πράξεις, που διενεργούνται από τη Διασπώμενη μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και αφορούν στον εισφερόμενο Κλάδο, θεωρούνται ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Επωφελούμενης.
- iv. Το Δ.Σ. της Διασπώμενης θα καταρτίσει μέσω των εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων του, σύμφωνα με το α. 74 παρ. 2 και το α. 59 του ν. 4601/2019, σχέδιο διάσπασης, καθώς και λεπτομερή έκθεση, που θα επεξηγεί και δικαιολογεί από νομική και οικονομική άποψη το σχέδιο διάσπασης, σύμφωνα με το α. 61 του ν. 4601/2019.
- v. Ανατέθηκε στην ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών» και τον δ.τ. «ΣΟΛ Α.Ε.» και συγκεκριμένα στους ορκωτούς ελεγκτές κ.κ. Ιωάννη Φιλίππου (Α.Μ. ΣΟΕΛ 1720) και Λογοθέτη Γλέζο (Α.Μ. ΣΟΕΛ 5469), το έργο (α) της εξέτασης των όρων του σχεδίου σύμβασης διάσπασης και της σύνταξης σχετικής έκθεσης σύμφωνα με τα άρθρα 62 και 10 του ν. 4601/2019, καθώς και (β) της σύνταξης έκθεσης αποτίμησης για τον καθορισμό του μετοχικού κεφαλαίου της επωφελούμενης εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν. 4548/2018.

Η ολοκλήρωση της Διάσπασης τελεί υπό την αίρεση των κατά νόμο απαιτούμενων εγκρίσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο και τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης, καθώς και της λήψης όλων των αναγκαίων εγκρίσεων και αδειών από τις αρμόδιες Αρχές.

Στη συνέχεια, στις 29.09.2023 το Δ.Σ. της Διασπώμενης κατήρτισε, μέσω των εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων του και ενέκρινε το προβλεπόμενο από το άρθρο 59 του ν. 4601/2019 σχέδιο διάσπασης (εφεξής το «**Σχέδιο Διάσπασης**») και την λεπτομερή έκθεση, που επεξηγεί και δικαιολογεί από νομική και οικονομική άποψη το σχέδιο διάσπασης, σύμφωνα με το α. 61 του ν. 4601/2019. Η ως άνω έκθεση του Δ.Σ. καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο («**Γ.Ε.ΜΗ.**») στις 03.10.2023 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3791073. Το δε Σχέδιο Διάσπασης καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 03.10.2023 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3790970 και έχει κατά λέξη ως εξής:

alphatrust

«ΣΧΕΔΙΟ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΔΙ' ΑΠΟΣΧΙΣΗΣ ΚΛΑΔΟΥ ΜΕ ΣΥΣΤΑΣΗ ΝΕΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ALPHA TRUST Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων»**

(κατ' εφαρμογή του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018 καθώς και του άρθρου 52 του Ν. 4172/2013, όπως ισχύουν).

Η εταιρεία με την επωνυμία **«ALPHA TRUST Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων»**, με αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) 000882401000 (εφεξής «η Διασπώμενη»), δυνάμει της από 07.09.2023 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της, αποφάσισε την έναρξη της διαδικασίας διάσπασης δι' απόσχισης του κλάδου διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων και παροχής επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίου, συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών (εφεξής ο «Κλάδος») με σύσταση νέας εταιρείας (εφεξής η «**Επωφελούμενη**») σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 54, της παρ. 3 του άρθρου 57, των άρθρων 59 έως και 74, 83 έως και 87 και 140 του Ν. 4601/2019 καθώς και του άρθρου 52 του Ν. 4172/2013, όπως ισχύουν (εφεξής η «**Διάσπαση**»).

Προς τούτο συντάσσεται στην Κηφισιά, σήμερα την 29 Σεπτεμβρίου 2023 και υπογράφεται την ίδια ημέρα από τους ειδικώς προς τούτο εξουσιοδοτημένους με την από 29.09.2023 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εκπροσώπους της Διασπώμενης το παρόν σχέδιο διάσπασης (εφεξής «**ΣΔ**»), το οποίο θα υποβληθεί προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Διασπώμενης και έχει ως εξής:

1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΚΑΙ ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗΣ

1.1. ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗ: Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«ALPHA TRUST Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων»**, η οποία εδρεύει στην Κηφισιά Αττικής, επί της οδού Τατοΐου αρ. 21, με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 000882401000 και Α.Φ.Μ. 094317734 της Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Αθηνών. Με την ολοκλήρωση της Διάσπασης, η Διασπώμενη θα αποτελεί ανώνυμη εταιρεία, η επωνυμία της οποίας θα τροποποιηθεί σε **«ALPHA TRUST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** δυνάμει σχετικής απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

1.2. ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ: Η ανώνυμη εταιρεία, η οποία θα συσταθεί ταυτόχρονα με την συμβολαιογραφική πράξη διάσπασης με την επωνυμία **«ALPHA TRUST Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων»**, και θα εδρεύει στην Κηφισιά Αττικής, επί της οδού Τατοΐου αρ. 21.

2. ΚΛΑΔΟΣ

- 2.1. Ο κλάδος που αποσχίζεται με το παρόν σχέδιο και εισφέρεται στην Επωφελούμενη είναι ο κλάδος διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων κατά τις διατάξεις του Ν. 4099/2012 περί «οργανισμών συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες και ανώνυμες εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων, Οδηγία 2009/65/ΕΚ και άλλες διατάξεις», και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων κατά τις διατάξεις του Ν. 4209/2013 περί «οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων» καθώς επίσης και παροχής επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίων επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που ανήκουν σε συνταξιοδοτικά ταμεία, σύμφωνα με εντολές που δίνονται από πελάτες και για κάθε πελάτη χωριστά, εφόσον τα χαρτοφυλάκια περιλαμβάνουν ένα ή περισσότερα από τα χρηματοπιστωτικά μέσα που αναφέρονται Παράρτημα Ι Τμήμα Γ του Ν. 4514/2018, συμβουλών για ένα ή περισσότερα χρηματοπιστωτικά μέσα του ανωτέρω Παραρτήματος, και λήψης και διαβίβασης εντολών επί χρηματοπιστωτικών μέσων.
- 2.2. Στον κλάδο αυτόν περιλαμβάνεται το σύνολο των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού, τα οποία αφορούν τις ως άνω δραστηριότητες της Διασπώμενης και αποτυπώνονται στον από 04.09.2023 Ισολογισμό Μετασχηματισμού (Παράρτημα 1) και την από 29.09.2023 Έκθεση Αποτίμησης (Παράρτημα 2), όπως αυτά θα διαμορφωθούν μέχρι τη νόμιμη τελείωση της Διάσπασης. Η Έκθεση Αποτίμησης έχει συνταχθεί από τους ορκωτούς ελεγκτές κ.κ. Ιωάννη Φιλίππου (Α.Μ. ΣΟΕΛ 1720) και Λογοθέτη Γλέζο (Α.Μ. ΣΟΕΛ 5469) της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών» και τον διακριτικό τίτλο «ΣΟΛ Α.Ε.».

3. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ - ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

- 3.1. Η Διάσπαση θα πραγματοποιηθεί με απόσχιση του Κλάδου και σύσταση νέας εταιρείας, της Επωφελούμενης και μεταβίβαση σε αυτήν του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου έναντι απόδοσης στη Διασπώμενη του συνόλου των μετοχών της Επωφελούμενης, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 54, της παρ. 3 του άρθρου 57, των άρθρων 59 έως και 74, 83 έως και 87 και 140 του Ν. 4601/2019, του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, καθώς και του άρθρου 52 του Ν. 4172/2013, όπως ισχύουν, βάσει των όρων και προϋποθέσεων που αναλύονται κατωτέρω.
- 3.2. Η Διασπώμενη δεν θα λυθεί ως αποτέλεσμα της Διάσπασης αλλά θα μετατραπεί σε εταιρεία συμμετοχών και θα παρέχει μεταξύ άλλων προς τρίτους, την Επωφελούμενη και λοιπές εταιρείες του ομίλου υπηρεσίες διοικητικής, οικονομοτεχνικής, οργανωτικής και λειτουργικής υποστήριξης, εξυπηρέτησης και πληροφόρησης. Επίσης η Διασπώμενη θα συνεχίσει να είναι εταιρεία εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών και ως εκ τούτου θα διατηρήσει τις υπηρεσίες ενημέρωσης και σχέσεων με επενδυτές, τις υπηρεσίες τήρησης

μετοχολογίου και τις κανονιστικά και θεσμικά προβλεπόμενες υπηρεσίες εσωτερικού ελέγχου και κανονιστικής συμμόρφωσης, καθώς επίσης θα συνεχίσει τη λειτουργία της με τα περιουσιακά στοιχεία που θα παραμείνουν σ' αυτήν. Συνεπεία της μεταβίβασης του Κλάδου, η Γενική Συνέλευση της Διασπώμενης, η οποία θα εγκρίνει το παρόν ΣΔ, θα αποφασίσει (μεταξύ των άλλων) και την τροποποίηση της επωνυμίας της Διασπώμενης. Η Διασπώμενη θα εκδώσει πληροφοριακό σημείωμα προς ενημέρωση επενδυτικού κοινού, σύμφωνα με το άρθρο 4.1.3.12 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως ισχύει.

- 3.3. Επιπλέον, σύμφωνα με τις εφαρμοστέες διατάξεις, κατόπιν σύνταξης του παρόντος ΣΔ, θα ακολουθήσει:
- (α) η σύνταξη και δημοσίευση της λεπτομερούς έκθεσης του άρθρου 61 παρ. 1 του Ν. 4601/2019 από το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης στην οποία το Διοικητικό Συμβούλιο θα επεξηγήσει και θα δικαιολογήσει από νομική και οικονομική άποψη, το παρόν ΣΔ, και
- (β) η εξέταση του παρόντος ΣΔ από τους ορκωτούς ελεγκτές κ.κ. Ιωάννη Φιλίππου (Α.Μ. ΣΟΕΛ 1720) και Λογοθέτη Γλέζο (Α.Μ. ΣΟΕΛ 5469) της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία **«ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών»** και τον διακριτικό τίτλο **«ΣΟΛ Α.Ε.»**, οι οποίοι έχουν διοριστεί και ενεργούν ως ανεξάρτητοι εμπειρογνώμονες και η σύνταξη και δημοσίευση σχετικής γραπτής έκθεσης σύμφωνα με το άρθρο 62 του Ν. 4601/2019.
- 3.4. Το παρόν ΣΔ θα καταχωρηθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και θα δημοσιευθεί στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. τουλάχιστον έναν (1) μήνα πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Διασπώμενης, η οποία θα εγκρίνει το ΣΔ κατά το α. 60 του ν.4601/2019. Στη Γενική Συνέλευση θα υποβληθούν και οι αναφερόμενες στο 3.3 εκθέσεις. Κατόπιν έγκρισης του ΣΔ από τη Γενική Συνέλευση, θα καταρτιστεί η πράξη διάσπασης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου σύμφωνα με το άρθρο 67 παρ. 2 του Ν. 4601/2019.
- 3.5. Η Διάσπαση και η σύσταση της Επωφελούμενης λογίζεται ολοκληρωμένη κατά την ημερομηνία καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ. της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Διασπώμενης περί έγκρισης της Διάσπασης, της συμβολαιογραφικής πράξης διάσπασης της Διασπώμενης, η οποία θα περιλαμβάνει και το καταστατικό ίδρυσης της Επωφελούμενης και της σχετικής εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο ν.4601/2019 (εφεξής η **«Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης»**).

4. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

4.1. Από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα τόσο μεταξύ της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης, όσο και έναντι τρίτων τα εξής αποτελέσματα:

(α) Η Επωφελούμενη θα συσταθεί με το καταστατικό που θα εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης και θα περιληφθεί στην συμβολαιογραφική πράξη Διάσπασης και κατόπιν σχετικής εγκριτικής απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς ως αρμόδιας εποπτικής αρχής.

(β) Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται αυτοδικαίως και χωρίς άλλη διατύπωση ως καθολική διάδοχος στο σύνολο των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό και παθητικό) του Κλάδου, όπως αυτά αποτυπώνονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και επί τη βάση της Έκθεσης Αποτίμησης, τα οποία περιλαμβάνονται στο παρόν ως **Παραρτήματα 1 και 2** αντίστοιχα και διαμορφώνονται μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης. Στο πλαίσιο της καθολικής διαδοχής, περιέρχεται στην Επωφελούμενη το σύνολο των δικαιωμάτων, άυλων αγαθών, απαιτήσεων, αξιώσεων, επίδικων και μη, υποχρεώσεων και γενικών εννόμων σχέσεων της Διασπώμενης που αφορούν στον Κλάδο, περιλαμβανομένων, χωρίς περιορισμό, όλων των δικαιωμάτων επί εμπορικών σημάτων, διακριτικών γνωρισμάτων και δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας, ακόμα κι αν δεν αναφέρονται ρητά στο παρόν ή στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού, ή στη συμβολαιογραφική πράξη διάσπασης, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της Διασπώμενης και αφορούν την Διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων καθώς και την παροχή επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίου, συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών, εγκρίσεων, παραχωρήσεων και διοικητικών πράξεων που έχουν χορηγηθεί ή εκδοθεί από τις αρμόδιες Αρχές υπέρ της τελευταίας σχετικά με τον μεταβιβαζόμενο Κλάδο.

(γ) Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται αυτοδικαίως και χωρίς άλλη διατύπωση ως καθολική διάδοχος στο σύνολο των δικαιωμάτων και υποχρεώσεων που συνιστούν τον Κλάδο, όπως τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις αυτές γεννηθούν δυνάμει τροποποίησης υφιστάμενων συμβάσεων ή σύναψης νέων οι οποίες αποσκοπούν στην απρόσκοπτη λειτουργία του Κλάδου, μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης. Εφόσον από ειδικότερες διατάξεις απαιτείται η συντέλεση περαιτέρω ενεργειών από τη Διασπώμενη ή/και την Επωφελούμενη κατά περίπτωση, η Διασπώμενη ή/και η Επωφελούμενη θα προβούν σε κάθε απαραίτητη ενέργεια ή διατύπωση που προβλέπεται ή επιβάλλεται από τις οικείες διατάξεις προκειμένου να ολοκληρωθεί η υποκατάσταση κατά τα ανωτέρω και να περιέλθουν μέχρι την ολοκλήρωση της υποκατάστασης τα οικονομικά οφέλη, κόστη και κίνδυνοι στην Επωφελούμενη.

alphatrust

(δ) Η Διασπώμενη υποκαθίσταται από την Επωφελούμενη σε όλα τα δικαιώματα και υποχρεώσεις που προκύπτουν από συμβάσεις εργασίας εκάστου εκ των εργαζομένων που παρέχουν υπηρεσίες σχετιζόμενες με τον Κλάδο, οι οποίες θα μεταβιβαστούν στην Επωφελούμενη αυτοδίκαια κατ' εφαρμογή του Π.Δ. 178/2002.

(ε) Κάθε άλλο δικαίωμα, υποχρέωση, άυλο περιουσιακό στοιχείο, απαίτηση, ή γενικά κάθε περιουσιακό στοιχείο ή ευθύνη της Διασπώμενης αναφορικά με τον Κλάδο, θα περιέλθει στην Επωφελούμενη, χωρίς την ανάγκη ειδικής αναφοράς στο παρόν ΣΔ ή στην οριστική Σύμβαση Διάσπασης που θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου. Τυχόν περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις, εξουσιοδοτήσεις κάθε είδους, δικαιώματα ή νομικές σχέσεις της Διασπώμενης που δεν αναφέρονται ειδικά στον Ισολογισμό Μετασηματισμού αλλά συμπεριλαμβάνονται ή/και σχετίζονται με τον Κλάδο μεταβιβάζονται διά της Διάσπασης στην Επωφελούμενη.

(στ) Η Διασπώμενη θα καταστεί μοναδική μέτοχος της Επωφελούμενης λαμβάνοντας το σύνολο (100%) των μετοχών εκδόσεως της Επωφελούμενης, όπως αυτές αναλύονται κατωτέρω (υπό κεφάλαιο 5).

(ζ) Οι τυχόν εκκρεμείς δίκες της Διασπώμενης που αφορούν στον Κλάδο, θα συνεχίζονται αυτοδικαίως από την Επωφελούμενη ή κατ' αυτής, χωρίς καμία ειδικότερη διατύπωση από μέρους της Επωφελούμενης για τη συνέχιση της διαδικασίας και χωρίς να επέρχεται, λόγω της Διάσπασης βίαιη διακοπή της δίκης. Σε σχέση με τυχόν εκκρεμείς δίκες της Διασπώμενης αναφορικά με τον Κλάδο που διεξάγονται στην αλλοδαπή, η Επωφελούμενη θα προβεί σε όλες τις απαιτούμενες κατά το εφαρμοστέο δικονομικό δίκαιο πράξεις, εφόσον απαιτείται, για τη συνέχιση της δίκης από την τελευταία και στις περιπτώσεις που τυχόν απαιτείται από το αλλοδαπό εφαρμοστέο δικονομικό δίκαιο, η δίκη θα συνεχίζεται με διαδίκους από κοινού την Επωφελούμενη και τη Διασπώμενη. Στο βαθμό που στις εν λόγω περιπτώσεις δεν είναι δυνατή η συνέχιση της δίκης από την Επωφελούμενη, θα συνεχίζεται από τη Διασπώμενη και κατά τα λοιπά θα εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις περί καθολικής διαδοχής.

5. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ

5.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης παραμένει αμετάβλητο.

5.2. Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης θα σχηματιστεί από το σύνολο της καθαρής αξίας (θέσης) του Κλάδου, όπως αυτή προκύπτει από τον Ισολογισμό Μετασηματισμού και την Έκθεση Αποτίμησης. Συνεπώς το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης θα διαμορφωθεί στο ποσό του ενός εκατομμυρίου εξακοσίων χιλιάδων Ευρώ (€ 1.600.000,00) διαιρούμενο σε εκατόν εξήντα χιλιάδες (160.000) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα Ευρώ (€ 10) έκαστη.

- 5.3. Οι όροι της Διάσπασης δεν μπορεί παρά να θεωρούνται δίκαιοι και εύλογοι, καθώς η Διασπώμενη σε αντάλλαγμα του εισφερόμενου Κλάδου της θα λάβει το σύνολο των μετοχών της Επωφελούμενης, όπως αυτές αναφέρονται στον όρο 5.2, καθιστάμενη έτσι μοναδική μέτοχος της Επωφελούμενης.
- 5.4. Προς επιβεβαίωση των ως άνω, η Διασπώμενη ανέθεσε στην ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία «**ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών**» και τον διακριτικό τίτλο «**ΣΟΛ Α.Ε.**» και ειδικότερα τους ορκωτούς ελεγκτές κ.κ. Ιωάννη Φιλίππου (Α.Μ. ΣΟΕΛ 1720) και Λογοθέτη Γλέζο (Α.Μ. ΣΟΕΛ 5469), την εξέταση του παρόντος ΣΔ και τη σύνταξη σχετικής γραπτής έκθεσης, σύμφωνα με το άρθρο 62 του Ν. 4601/2019, η οποία περιλαμβάνει διατύπωση γνώμης, η οποία αναφορικά με τη σχέση ανταλλαγής έχει ως εξής: «Σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 57 του Ν.4601/2019 προκύπτει ότι δεν υφίσταται κατανομή εταιρικών συμμετοχών, καθότι η εισφορά του Κλάδου πραγματοποιείται συνολικά από μία διασπώμενη εταιρεία και εισφέρεται σε μία επωφελούμενη εταιρεία που θα συσταθεί, η οποία θα είναι 100% θυγατρική της Διασπώμενης, με διάθεση του συνόλου των νέων μετοχών της στη Διασπώμενη. Επομένως, παρέλκει η παράθεση πληροφοριών σχετικά με τις μεθόδους αποτίμησης για τον καθορισμό της προτεινόμενης κατανομής των εταιρικών συμμετοχών. Η συγκεκριμένη πράξη της απόσχισης είναι δίκαιη και λογική καθώς η Διασπώμενη θα λάβει το σύνολο των νέων μετοχών της Επωφελούμενης ως αντάλλαγμα των περιουσιακών στοιχείων που θα εισφερθούν»

6. ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΘΑ ΕΚΔΟΘΟΥΝ ΛΟΓΩ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης, η Επωφελούμενη θα προβεί στις απαραίτητες ενέργειες, προκειμένου η Διασπώμενη να καταχωρηθεί ως μοναδικός μέτοχος στο βιβλίο μετόχων που θα τηρεί η Επωφελούμενη, σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ. 2 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, και τα οριζόμενα στο Καταστατικό της Επωφελούμενης.

7. ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

- 7.1. Όλες οι πράξεις της Διασπώμενης που διενεργούνται από την επόμενη ημέρα της ημερομηνίας του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, ήτοι από την 05.09.2023 και εφεξής μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης και αφορούν τον αποσχιζόμενο Κλάδο θα θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Επωφελούμενης, κατά τα προβλεπόμενα στα άρθρα 59 παρ. 2 στοιχ. ε', και 70 του Ν. 4601/2019.

alphatrust

7.2. Τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου της Διασπώμενης, όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και θα διαμορφωθούν μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης, θα μεταφερθούν ως στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της Επωφελούμενης.

8. ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΑ ΚΕΡΔΗ

Οι μετοχές που θα αποκτήσει η Διασπώμενη στην Επωφελούμενη θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη σε σχέση με κάθε διανομή μερίσματος που θα λάβει χώρα από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διάσπασης και εφεξής.

9. ΙΔΙΑΙΤΕΡΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ Η ΠΡΟΝΟΜΙΑ

9.1. Δεν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετόχων στη Διασπώμενη των οποίων η έγκριση να είναι απαραίτητη για την Διάσπαση.

9.2. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Διασπώμενης, οι οποίοι να έχουν ειδικά δικαιώματα ή προνόμια, ούτε είναι κάτοχοι άλλων τίτλων πλην των μετοχών αυτής, από τους οποίους να απορρέουν ειδικά δικαιώματα και δεν υπάρχουν ομολογιούχοι δανειστές.

9.3. Δεν παρέχονται ιδιαίτερα πλεονεκτήματα από τη Διάσπαση, στους εμπειρογνώμονες, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους εσωτερικούς ελεγκτές της Διασπώμενης

10. ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΚΑΙ ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ

Με την ολοκλήρωση της Διάσπασης, καθένας από τους εργαζομένους που απασχολείται στον Κλάδο θα μεταφερθεί στην Επωφελούμενη, η οποία υπεισέρχεται αυτοδικαίως στη θέση της Διασπώμενης ως εργοδότη. Οι εν λόγω εργαζόμενοι θα ενημερωθούν εγκαίρως και προσηκόντως για την Διάσπαση, όπως προβλέπεται από τη σχετική νομοθεσία.

11. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

11.1. Οι Μέτοχοι της Διασπώμενης θα έχουν το δικαίωμα, σύμφωνα με το άρθρο 84 Ν. 4601/2019, ένα (1) μήνα τουλάχιστον πριν τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Διασπώμενης που καλείται να αποφασίσει για τη Διάσπαση, να λάβουν γνώση στην έδρα της Διασπώμενης των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 63 παρ. 1 περ. α', β', δ' και ε' του Ν. 4601/2019.

11.2. Η Διασπώμενη δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι:

(α) Η περιουσία της (ενεργητικό και παθητικό) που συνιστά τον Κλάδο κατά την 04.09.2023 είναι αυτή που περιγράφεται αναλυτικά στα **Παραρτήματα 1 και 2** του παρόντος, στα οποία αναγράφονται λεπτομερώς τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Επωφελούμενη περιουσιακά στοιχεία.

alphatrust

(β) Τα εισφερόμενα στοιχεία ενεργητικού τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας αυτής και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος και βάρους.

Σε περίπτωση ωστόσο που κάποια από τα μεταβιβαζόμενα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου της Διασπώμενης, για τα οποία ο νόμος απαιτεί συγκεκριμένο τύπο, παραλείφθηκαν ή δεν περιγράφηκαν σωστά ως ανωτέρω, θα εξουσιοδοτηθεί η Επωφελούμενη χωρίς τη σύμπραξη της Διασπώμενης και με αυτοσύμβαση να προβεί σε κάθε απαιτούμενη ενέργεια, ώστε να συντελεστεί η μεταβίβαση όλων ανεξαιρέτως των περιουσιακών στοιχείων στην Επωφελούμενη.

- 11.3.** Στο μέτρο που απαιτείται από τον νόμο η τήρηση ιδιαίτερων διατυπώσεων για τη μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου (π.χ. ακίνητη περιουσία, οχήματα, σήματα κλπ), η Διασπώμενη και η Επωφελούμενη, μετά την ολοκλήρωση της Διάσπασης, αναλαμβάνουν την υποχρέωση όπως προβούν σε κάθε απαραίτητη ενέργεια για ολοκλήρωση των διατυπώσεων μεταβίβασης των περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων που αφορούν στον Κλάδο, όπως προβλέπεται από τη σχετική νομοθεσία.
- 11.4.** Η Διασπώμενη θα προβεί σε κάθε τυχόν αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της προκειμένου να λάβουν χώρα τυχόν μεταβολές που απαιτούνται δυνάμει του παρόντος ΣΔ και σε συμμόρφωση με τις διατάξεις της εταιρικής νομοθεσίας.
- 11.5.** Τα παραπάνω τελούν υπό την αίρεση της έγκρισης της Διάσπασης, των ειδικότερων όρων της μαζί με την τυχόν τροποποίηση του καταστατικού της Διασπώμενης από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Διασπώμενης, τη σύνταξη της οριστικής πράξης διάσπασης και την πλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας που απαιτούνται για την ολοκλήρωση της διαδικασίας Διάσπασης.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν σχέδιο διάσπασης και υπογράφεται νομίμως από τους εκπροσώπους της Διασπώμενης.

Κηφισιά, 29 Σεπτεμβρίου 2023

ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ

«ALPHA TRUST Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών
Εναλλακτικών Επενδύσεων»

Χριστόδουλος Αίσωπος

Νικόλαος Παπαδόπουλος

Διευθύνων Σύμβουλος

**Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών
και Λειτουργιών**

alphatrust

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ

| | Σημ. | 4/9/2023 |
|-------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | |
| Μη κυκλοφορούν ενεργητικό | | |
| Ενσώματα περιουσιακά στοιχεία | 1 | 164.858,99 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 2 | 460.825,95 |
| Δικαίωμα χρήσης περιουσιακών στοιχείων | 3 | 202.986,95 |
| Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις | 4 | 334.307,13 |
| | | 1.162.979,02 |
| Κυκλοφορούν ενεργητικό | | |
| Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις | 5 | 368.468,76 |
| Λοιπές Απαιτήσεις | 6 | 325.567,83 |
| Χρεόγραφα χαρτοφυλακίου αποτιμώμενα στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων | 7 | 636.925,74 |
| Ταμείο και ταμειακά ισοδύναμα | 8 | 281.505,86 |
| | | 1.612.468,19 |
| | | 2.775.447,21 |
| Σύνολο ενεργητικού | | |
| Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | | 1.600.000,00 |
| | | 1.600.000,00 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων | | |
| | | 1.600.000,00 |
| Υποχρεώσεις | | |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | |
| Υποχρεώσεις παροχών αποχωρήσεως | 9 | 191.444,49 |
| Κρατικές επιχορηγήσεις | 10 | 145.271,42 |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις | 11 | 145.802,00 |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις | 12 | 16.666,51 |
| | | 499.184,42 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | |
| Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις | 13 | 614.738,98 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις | 11 | 61.523,81 |
| | | 676.262,79 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | | |
| | | 1.175.447,21 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρ/ων | | |
| | | 2.775.447,21 |

»

2.2. Περιγραφή του αποσχισθέντος κλάδου

Στον αποσχιζόμενο κλάδο της διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων κατά τις διατάξεις του Ν.4099/2012 και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων κατά τις διατάξεις του Ν.4209/2013 καθώς και της παροχής επενδυτικών υπηρεσιών, διαχείρισης χαρτοφυλακίων επενδύσεων, συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών επί χρηματοπιστωτικών μέσων, περιλαμβάνεται το σύνολο των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού τα οποία αφορούν τις άνω δραστηριότητες της διασπώμενης και αποτυπώνονται στον από 04.09.2023 Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

Κατωτέρω παρατίθενται με βάση την λογιστική κατάσταση 04.09.2023 τα κονδύλια Ισολογισμού της Διασπώμενης πριν και μετά την απόσχιση του κλάδου, καθώς και τα κονδύλια του αποσχιζόμενου κλάδου:

| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | Διασπώμενη πριν την απόσχιση | Αποσχιζόμενος Κλάδος | Διασπώμενη μετά την απόσχιση |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| Μη κυκλοφορούν ενεργητικό | | | |
| Ενσώματα περιουσιακά στοιχεία | 6.518.147,92 | 164.858,99 | 6.353.288,93 |
| Δικαίωμα χρήσης περιουσιακών στοιχείων | 202.986,95 | 202.986,95 | 0,00 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 460.825,95 | 460.825,95 | 0,00 |
| Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις | 334.407,13 | 334.307,13 | 100,00 |
| Επενδύσεις σε θυγατρικές | 618.812,00 | 0,00 | 2.218.812,00 |
| | 8.135.179,95 | 1.162.979,02 | 8.572.200,93 |
| Κυκλοφορούν ενεργητικό | | | |
| Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις | 368.468,76 | 368.468,76 | 0,00 |
| Λοιπές Απαιτήσεις | 426.053,16 | 325.567,83 | 100.485,33 |
| Χρεόγραφα χαρτοφυλακίου αποτιμώμενα στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων | 1.686.918,55 | 636.925,74 | 1.049.992,81 |
| Ταμείο και ταμειακά ισοδύναμα | 464.117,34 | 281.505,86 | 182.611,48 |
| | 2.945.557,81 | 1.612.468,19 | 1.333.089,62 |
| Σύνολο ενεργητικού | 11.080.737,76 | 2.775.447,21 | 9.905.290,55 |
| Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους | | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | 1.121.091,84 | 1.600.000,00 | 1.121.091,84 |
| Αποθεματικά υπέρ το άρτιο | 109.860,14 | 0,00 | 109.860,14 |
| Ίδιες μετοχές | (284.600,45) | 0,00 | -284.600,45 |
| Λοιπά αποθεματικά | 1.582.582,32 | 0,00 | 1.582.582,32 |
| Υπόλοιπο κερδών εις νέον | 5.247.718,06 | 0,00 | 5.247.718,06 |
| | 7.776.651,91 | 1.600.000,00 | 7.776.651,91 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων | 7.776.651,91 | 1.600.000,00 | 7.776.651,91 |
| Υποχρεώσεις | | | |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | |
| Έντοκα Δάνεια | 1.243.916,90 | 0,00 | 1.243.916,90 |

alphatrust

| | | | |
|--------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Υποχρεώσεις παροχών αποχωρήσεως | 191.444,49 | 191.444,49 | 0,00 |
| Κρατικές επιχορηγήσεις | 145.271,42 | 145.271,42 | 0,00 |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις | 145.802,00 | 145.802,00 | 0,00 |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις | 723.359,97 | 16.666,51 | 706.693,46 |
| | 2.449.794,78 | 499.184,42 | 1.950.610,36 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | |
| Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις | 614.738,98 | 614.738,98 | 0,00 |
| Υποχρεώσεις για φόρους τέλη | 65.843,92 | 0,00 | 65.843,92 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις από μισθώσεις | 61.523,81 | 61.523,81 | 0,00 |
| Βραχυπρόθεσμο μέρος εντόκων δανείων | 112.184,36 | 0,00 | 112.184,36 |
| | 854.291,07 | 676.262,79 | 178.028,28 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | 3.304.085,85 | 1.175.447,21 | 2.128.638,64 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρ/ων | 11.080.737,76 | 2.775.447,21 | 9.905.290,55 |

Τα κυριότερα κονδύλια που είναι καταχωρημένα στην λογιστική κατάσταση του αποσχιζόμενου κλάδου με ημερομηνία 04.09.2023 είναι τα εξής:

- Ο λογαριασμό «Ενσώματα περιουσιακά στοιχεία», με λογιστική αξία και αξία εκτίμησης ποσού €164.858,99 περιλαμβάνει κυρίως γραφεία διάφορα έπιπλα, ηλεκτρονικούς υπολογιστές, ηλεκτρονικά συγκροτήματα, εξοπλισμό τηλεπικοινωνιών καθώς και δύο δίκυκλα για την εξυπηρέτηση της καθημερινής λειτουργίας της εταιρείας.
- Ο λογαριασμός «Άυλα περιουσιακά στοιχεία», με λογιστική αξία και αξία εκτίμησης ποσού €460.825,95 περιλαμβάνει λογισμικά προγράμματα για την εξυπηρέτηση των αναγκών του διασπώμενου κλάδου
- Ο λογαριασμός «Δικαιώματα χρήσης περιουσιακών στοιχείων» με λογιστική αξία και αξία εκτίμησης ποσού €202.986,95 περιλαμβάνει μισθώσεις αυτοκινήτων ΙΧ.
- Ο λογαριασμός «Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις» με λογιστική αξία και αξία εκτίμησης ποσού €334.307,13 περιλαμβάνει δοσμένες εγγυήσεις του διασπώμενου κλάδου σε τρίτους καθώς επίσης και την συμμετοχή του διασπώμενου κλάδου στο Συνεγγυητικό Κεφάλαιο Εξασφάλισης Επενδυτικών Υπηρεσιών.
- Ο λογαριασμός «Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις» με λογιστική αξία και αξία εκτίμησης ποσού €368.468,76 περιλαμβάνει ανοιχτά υπόλοιπα πελατών του διασπώμενου κλάδου την 04.09.2023.
- Ο λογαριασμός «Λοιπές απαιτήσεις» με λογιστική αξία και αξία εκτίμησης ποσού €325.567,83

Περιλαμβάνει βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις που προέρχονται από την διαχείριση αμοιβαίων κεφαλαίων.

alphatrust

- Ο λογαριασμός «Χρεόγραφα Χαρτοφυλακίου αποτιμώμενα στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων» με λογιστική αξία και αξία εκτίμησης ποσού €636.925,74 αφορά αμοιβαία κεφάλαια του διασπώμενου κλάδου.
- Ο λογαριασμός «Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα» ποσού €281.505,86 αφορά μετρητά και καταθέσεις.
- Ο λογαριασμός «Υποχρεώσεις παροχών αποχωρήσεως» αφορά την υποχρέωση του διασπώμενου κλάδου προς τους εργαζόμενους για την καταβολή παροχών ανάλογα με τον χρόνο προϋπηρεσίας του καθενός σύμφωνα με σχετική αναλογιστική μελέτη.
- Ο λογαριασμός «Υποχρεώσεις από μισθώσεις» με λογιστική αξία και αξία εκτίμησης ποσού € 207.325,81 αφορά μισθώσεις αυτοκινήτων.
- Ο λογαριασμός «Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις» με λογιστική αξία και αξία εκτίμησης ποσού €614.738,98 αφορά σε τρέχουσες υποχρεώσεις σε φόρους και πιστωτές.

Με την ολοκλήρωση της Διάσπασης, η Επωφελούμενη υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της μεταβιβαζόμενης σε αυτήν περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό), όπως αυτή αποτυπώνεται στην άνω λογιστική κατάσταση του αποσχιζόμενου κλάδου και διαμορφώνεται μέχρι την ολοκλήρωση της διάσπασης.

Στο πλαίσιο της καθολικής διαδοχής, περιέρχεται στην Επωφελούμενη το σύνολο των δικαιωμάτων, υποχρεώσεων και γενικά εννόμων σχέσεων του αποσχιζόμενου από τη Διασπώμενη κλάδου ή που αφορούν σε αυτόν.

2.3. Αποτίμηση του αποσχισθέντος κλάδου

Ανατέθηκε στην ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία «Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών» με τον διακριτικό τίτλο «ΣΟΛ Α.Ε.» και συγκεκριμένα στους ορκωτούς ελεγκτές κ.κ. Ιωάννη Φιλίππου (Α.Μ. ΣΟΕΛ 1720) και Λογοθέτη Γλέζο (Α.Μ. ΣΟΕΛ 5469), το έργο i) της εξέτασης των όρων του σχεδίου σύμβασης διάσπασης και της σύνταξης σχετικής έκθεσης σύμφωνα με τα άρθρα 62 και 10 του ν.4601/2019 και ii) της σύνταξης έκθεσης αποτίμησης για τον καθορισμό του μετοχικού κεφαλαίου της επωφελούμενης εταιρείας σύμφωνα με το αρ. 17 του ν. 4548/2018.

Στις 29 Σεπτεμβρίου 2023 συντάχθηκε η έκθεση εκτίμησης από τους ως άνω ορκωτούς ελεγκτές, η οποία καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 29.09.2023 με Κ.Α.Κ. 3785951 και βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Διασπώμενης: <https://www.alphatrust.gr/ependutikes-sheseis/etairikes-praxeis/aposhisi-2023>

Σύμφωνα με την ανωτέρω έκθεση εκτίμησης της λογιστικής αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και υποχρεώσεων του κλάδου, η Καθαρή Θέση του Κλάδου την 04.09.2023 εκτιμήθηκε με τη μέθοδο της Αναπροσαρμοσμένης Καθαρής Θέσης, η οποία κρίθηκε ως η πλέον κατάλληλη, βάσει της οποίας προσδιορίστηκε η επιμέρους αξία των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού του κλάδου. Με βάση τα ανωτέρω το προς κεφαλαιοποίηση ποσό

alphatrust

ανέρχεται σε €1.600.000,00 το οποίο αποτελεί το Μετοχικό Κεφάλαιο της επωφελούμενης, διαιρούμενο σε 160.000 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας €10,00 εκάστη.

Επιπλέον, προς επιβεβαίωση του «δίκαιου» και «εύλογου» των όρων της διάσπασης συντάχθηκε η Έκθεση Γνωμοδότησης επί του Σχεδίου διάσπασης στην οποία διατυπώνεται γνώμη για το αν η σχέση ανταλλαγής είναι δίκαιη και λογική ως εξής:

«Σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 57 του Ν.4601/2019 προκύπτει ότι δεν υφίσταται κατανομή εταιρικών συμμετοχών, καθότι η εισφορά του Κλάδου πραγματοποιείται συνολικά από μία διασπώμενη εταιρεία και εισφέρεται σε επωφελούμενη εταιρεία που θα συσταθεί, η οποία θα είναι 100% θυγατρική της διασπώμενης, με διάθεση του συνόλου των νέων μετοχών της στη Διασπώμενη. Επομένως, παρέλκει η παράθεση πληροφοριών σχετικά με τις μεθόδους αποτίμησης για τον καθορισμό της προτεινόμενης κατανομής των εταιρικών συμμετοχών. Η συγκεκριμένη πράξη της απόσχισης είναι δίκαιη και λογική καθώς η Διασπώμενη θα λάβει το σύνολο των νέων μετοχών της Επωφελούμενης ως αντάλλαγμα των περιουσιακών στοιχείων που θα εισφερθούν».

2.4. Επίδραση στα αποτελέσματα της Διασπώμενης και την μερισματική πολιτική της για την πρώτη μετά την απόσχιση χρήση

Η συμβολή του Κλάδου στα αποτελέσματα της Διασπώμενης είναι πολύ σημαντική, καθότι συνεισφέρει το σύνολο σχεδόν του κύκλου εργασιών, καθώς και των στοιχείων του ισολογισμού της (περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις) που σχετίζονται με τον Κλάδο. Ως εκ τούτου, κατά την πρώτη, μετά τη Διάσπαση, χρήση, η Διασπώμενη θα εμφανίσει σημαντικά μειωμένα έσοδα, τα οποία θα αναγνωρίζονται εφεξής από την Επωφελούμενη, ενώ και ο ισολογισμός της πρόκειται να διαφοροποιηθεί ουσιαστικά, καθώς τα περιουσιακά της στοιχεία, πέραν των ακινήτων της, θα αφορούν κυρίως συμμετοχές στις εταιρείες του Ομίλου.

Επισημαίνεται ότι, τόσο η Διασπώμενη όσο και η Επωφελούμενη θα εφαρμόζουν μερισματική πολιτική σε συμμόρφωση με το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία τους. Οι μετοχές της Επωφελούμενης που θα περιέλθουν στη Διασπώμενη θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη και σε κάθε εν γένει διανομή της τελευταίας προς τους μετόχους της, που θα λάβει χώρα από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Διάσπασης και εφεξής, σύμφωνα με τους όρους και προϋποθέσεις του καταστατικού και του εκάστοτε ισχύοντος νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου.

Τα διανεμητέα κέρδη καταβάλλονται εντός δύο (2) μηνών από την έγκριση της διανομής αυτών από την ετήσια γενική συνέλευση των μετόχων. Απαιτήσεις μετόχων σχετικά με μερίσματα παραγράφονται μετά την παρέλευση πέντε (5) ετών (από το τέλος του έτους, κατά το οποίο λαμβάνει χώρα έγκριση της διανομής μερίσματος), υπέρ του Ελληνικού Δημοσίου.

3. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑ

3.1. Γενικές πληροφορίες

Η Διασπώμενη, μητρική εταιρεία του Ομίλου ALPHA TRUST (εφεξής ο «Όμιλος»), ιδρύθηκε ως ανώνυμη εταιρεία το 1991 ως «ALPHA TRUST Οικονομικοί Σύμβουλοι Ανώνυμη Εταιρεία» ύστερα από μετατροπή της από εταιρεία Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών με τη μορφή Ε.Π.Ε., ενώ έλαβε τη σημερινή της επωνυμία δυνάμει της από 29.05.2014 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της.

alphatrust

Η Διασπώμενη έχει αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 882401000 και εδρεύει επί της οδού Τατοΐου αρ.21 στην Κηφισιά Αττικής. Η διάρκεια της Διασπώμενης, σύμφωνα με το άρθρο 4 του καταστατικού της, έχει οριστεί σε ενενήντα εννέα (99) χρόνια από την καταχώρηση στο μητρώο Α.Ε. από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή της διοικητικής απόφασης για την παροχή άδειας σύστασης της Εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της.

Ο Όμιλος δραστηριοποιείται στη διαχείριση αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων, ενώ επιπλέον παρέχει επενδυτικές υπηρεσίες μέσω της λήψης και διαβίβασης εντολών επί χρηματοπιστωτικών μέσων, της διαχείρισης χαρτοφυλακίων και της παροχής επενδυτικών συμβουλών.

Οι μετοχές της Διασπώμενης, από την 5^η.07.2022 διαπραγματεύονται στην Κύρια Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

3.2. Σύντομο ιστορικό

Η Εταιρεία ιδρύθηκε το 1987 ως εταιρεία Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών με τη μορφή εταιρεία περιορισμένης ευθύνης και το 1991 μετετράπη σε ανώνυμη εταιρεία. Παρακάτω ακολουθεί μία σύντομη ιστορική αναδρομή στην πορεία της Εταιρείας από την ίδρυσή της έως την ημερομηνία του παρόντος πληροφοριακού σημειώματος:

- Το 1993, σε κοινοπραξία με την Hambros Bank, απέκτησε τη Schweiz Fund, η οποία επονομάστηκε HAMBROS HELLENIC MUTUAL FUND Mgt.
- Το 1994, προέβη στην ίδρυση της εταιρείας επενδύσεων ΩΡΙΩΝ Α.Ε.Ε.Χ. (η οποία στη συνέχεια συγχωνεύτηκε με την ΑΤ ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ.).
- Το 1995, η Hambros Bank Limited απέκτησε το 50,05% της ALPHA TRUST.
- Το 1996, ήταν η πρώτη εταιρεία επενδυτικών υπηρεσιών στην Ελλάδα που πιστοποιήθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.
- Το 1998, εξαγόρασε το μερίδιο της Hambros Bank σε όλες τις εταιρείες του Ομίλου της ALPHA TRUST.
- Το 2000, προέβη στην απόκτηση της ΙΟΝΙΚΗ Ε.Ε.Χ. ενώ την ίδια χρονιά, ίδρυσε την ALPHA TRUST ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ., η οποία και συγχωνεύτηκε με την ΙΟΝΙΚΗ Ε.Ε.Χ.
- Το 2001, προέβη στην απόκτηση πλειοψηφικού πακέτου της εταιρείας παροχής επενδυτικών υπηρεσιών στο Ηνωμένο Βασίλειο, TAYLOR YOUNG INVESTMENT MANAGEMENT Ltd.
- Το 2004, αξιολογήθηκε από την Morningstar. Επίσης, προέβη στην απόκτηση της ΓΕΝΙΚΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ. αντί του ποσού των €2 εκατ. Μέτοχοί της, κατά την εξαγορά, ήταν η ΓΕΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ (50%), η ΓΕΝΙΚΗ FINANCE (25%) και η Α.Υ.Σ. Α.Ε. (25%). Παράλληλα με την εξαγορά, υπεγράφη σύμβαση χρήσης από την ALPHA TRUST του δικτύου της ΓΕΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ, με πενταετή κατ' αρχήν ισχύ.
- Το 2005, συγχώνευσε με απορρόφηση την ΓΕΝΙΚΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.
- Το 2006, συγχώνευσε με απορρόφηση την ALPHA TRUST Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, στην οποία συμμετείχε με ποσοστό 100% η ALPHA TRUST. Την ίδια χρονιά, η Εταιρεία ίδρυσε τη θυγατρική ALPHA TRUST ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΓΗ Α.Ε. με σκοπό την απόκτηση ακινήτων για τη στέγαση των υπηρεσιών της Εταιρείας και των άλλων εταιρειών του Ομίλου.
- Το 2008, πραγματοποιήθηκε η εισαγωγή των 31.100.000 κοινών ονομαστικών μετοχών στην Εναλλακτική Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών, ονομαστικής αξίας €0,41 εκάστη.

alphatrust

- Το 2010, ολοκληρώθηκε η αναδιάρθρωση των μετόχων της TAYLOR YOUNG INVESTMENT MANAGEMENT Ltd.
- Το 2012, εισήλθε σε συμφωνία με την Rathbone Brothers Plc. για την πώληση της δραστηριότητας διαχείρισης ιδιωτικής περιουσίας Βρετανών πελατών της TAYLOR YOUNG INVESTMENT MANAGEMENT Ltd.
- Το 2013, η ALPHA TRUST A.E.Δ.Α.Κ. απορροφήθηκε από την ALPHA TRUST A.E.Π.Ε.Υ., οδηγώντας στη συγχώνευση των δραστηριοτήτων των δύο εταιρειών. Η ALPHA TRUST προχώρησε στην απόκτηση της Κύπρου Asset Management A.E.Δ.Α.Κ.
- Το 2014, πραγματοποιήθηκε η συγχώνευση με απορρόφηση της Κύπρου Asset Management ΑΕΔΑΚ. Την ίδια χρονιά, έλαβε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς πρόσθετη αδειοδότηση σχετικά με τη διαχείριση εναλλακτικών επενδύσεων.
- Το 2016, πραγματοποίησε περαιτέρω διεύρυνση στη διαχείριση αποθεματικών επαγγελματικών ταμείων.
- Το 2017, ιδρύθηκε η θυγατρική εταιρεία ALPHA TRUST LUXEMBOURG S.à r.l., καθώς και η ALPHA TRUST FALCON INVESTMENT S.C.A. SICAV SIF ως εταιρεία επενδύσεων μεταβλητού κεφαλαίου με αδειοδότηση λειτουργίας οργανισμού συλλογικών επενδύσεων από την Εποπτική Αρχή Λουξεμβούργου Commission de Surveillance du Secteur Financier Luxembourg (CSSF).
- Το 2020, η ALPHA TRUST εντάχθηκε στην πρωτοβουλία «Principles for Responsible Investment» (PRI) του Οργανισμού Ηνωμένων Εθνών (O.H.E.) ως «Investment Manager Signatory», δεσμεύοντάς την να συμβάλλει στον στόχο του O.H.E. ως προς την εφαρμογή βιώσιμων προς το περιβάλλον επενδυτικών κριτηρίων.
- Την 5^η.07.2022 οι μετοχές της Διασπώμενης εισήχθησαν στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.
- Το 2023 η Διασπώμενη συγχωνεύθηκε με την κατά 100% θυγατρική της εταιρεία «ALPHA TRUST ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΓΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» δια απορροφήσεως αυτής από τη Διασπώμενη.

3.3. Παρουσίαση του αντικειμένου εργασιών της Διασπώμενης

Βασική δραστηριότητα του Ομίλου είναι η διαχείριση αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων. Ειδικότερα διαχειρίζεται δώδεκα (12) αμοιβαία κεφάλαια εντός Ελλάδος, τα οποία καλύπτουν ένα ευρύ φάσμα αναγκών, επενδύοντας στις αγορές χρήματος και κεφαλαίου στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, καθώς και δύο (2) υπό-κεφάλαια εναλλακτικών επενδύσεων μέσω της θυγατρικής εταιρείας ALPHA TRUST LUXEMBOURG S.à r.l. με έδρα στο Λουξεμβούργο.

Περαιτέρω, ασχολείται, με την παροχή επενδυτικών υπηρεσιών μέσω της λήψης και διαβίβασης εντολών επί χρηματοπιστωτικών μέσων, της διαχείρισης χαρτοφυλακίων και της παροχής επενδυτικών συμβουλών.

Ο Όμιλος δραστηριοποιείται εκτός Ελλάδος μέσω της θυγατρικής εταιρείας ALPHA TRUST LUXEMBOURG S.à r.l. Η Εταιρεία προέβη στην ίδρυση της κατά 100% θυγατρικής εταιρείας στο Λουξεμβούργο ALPHA TRUST LUXEMBOURG S.à r.l. στις 20.10.2017. Παράλληλα, ιδρύθηκε η εταιρεία μεταβλητού κεφαλαίου ALPHA TRUST FALCON INVESTMENT S.C.A. SICAV SIF, της οποίας η ALPHA TRUST LUXEMBOURG S.à r.l. είναι ο γενικός μέτοχος

alphatrust

(General Partner). Η Διασπώμενη, μέσω της ανωτέρω, έχει αναλάβει τη διαχείριση δύο υπό-κεφαλαίων με την επωνυμία «KESTREL INVESTMENT SUB-FUND» και «FALCON REX INVESTMENT SUB-FUND».

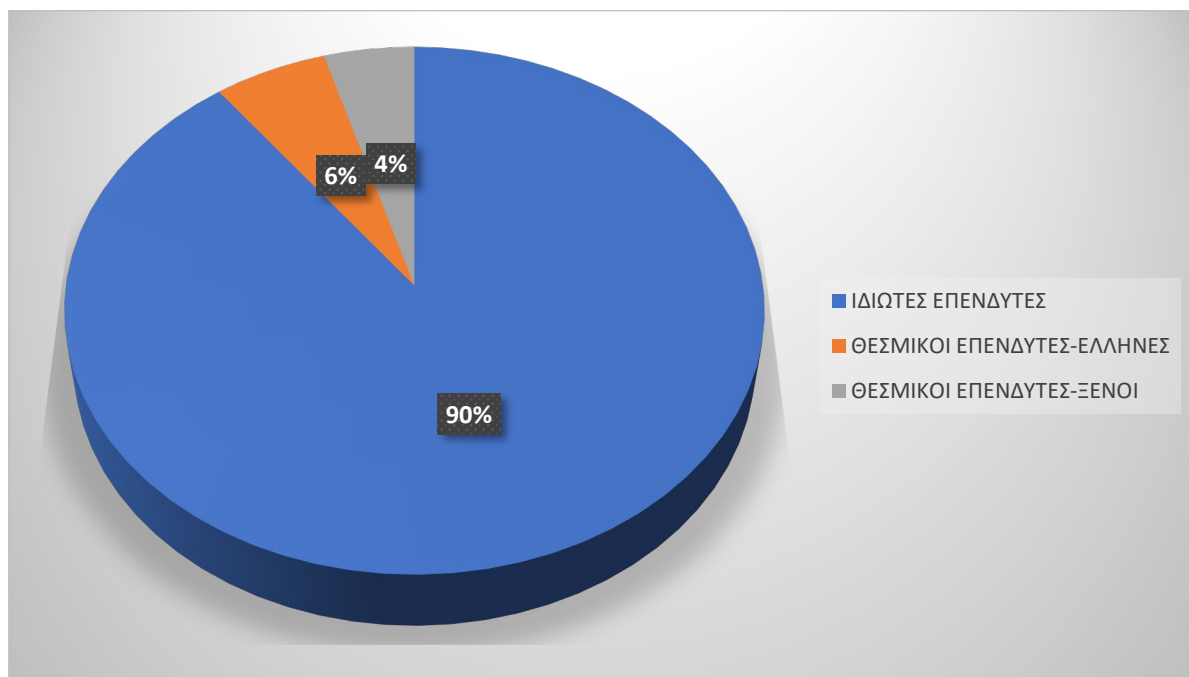
3.4. Παρουσίαση μετοχικής σύνθεσης και διοίκησης

3.4.1. Μετοχικό Κεφάλαιο και Μετοχική Σύνθεση

Κατά την 4^η.09.2023 το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης ανερχόταν στο ποσό του ενός εκατομμυρίου εκατόν είκοσι μία χιλιάδων ενενήντα ενός ευρώ και ογδόντα τεσσάρων λεπτών (€ 1.121.091,84) διαιρούμενο σε τρία εκατομμύρια εκατόν δεκατέσσερις χιλιάδες εκατόν σαράντα τέσσερις (3.114.144) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα έξι λεπτών (€ 0,36) η κάθε μία.

Έκτοτε, και μέχρι την ημερομηνία του παρόντος, δεν έχει επέλθει καμία μεταβολή ως προς το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου, τον αριθμό και την ονομαστική αξία των μετοχών της Διασπώμενης.

Η μετοχική σύνθεση κατά την 4^η.09.2023 είχε ως ακολούθως:



Επιπλέον παρατίθενται κατωτέρω τα πρόσωπα τα οποία, κατά την 4^η.09.2023, σύμφωνα με το μετοχολόγιο της Διασπώμενης, κατείχαν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό μεγαλύτερο ή ίσο του 5% του συνόλου των μετοχών της Διασπώμενης:

| Μέτοχος | Αριθμός κοινών μετοχών/ δικαιωμάτων ψήφου | Ποσοστό % |
|------------------------------|----------------------------------------------|--------------|
| Ταμβακάκης Φαίδων – Θεόδωρος | 666.222 | 21.393% |

alphatrust

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|
| Χατζηδάκης Μιχαήλ Δομετίου Γεωργία Χατζηδάκη Αγγελική Χατζηδάκη Βασιλική (Συγκύριοι Κοινής Επενδυτικής Μερίδας - Κ.Ε.Μ.) | 655.456 | 21,048% |
| Αίσωπος Χριστόδουλος | 189.222 | 6,076% |
| Λοιποί μέτοχοι < 5% | 1.603.244 | 51,483% |
| ΣΥΝΟΛΟ | 3.114.144 | 100% |

Με βάση τα έως σήμερα τηρούμενα από την Διασπώμενη στοιχεία, δεν προκύπτει άλλος μέτοχος (φυσικό ή νομικό πρόσωπο), πλην όσων εμφανίζονται ανωτέρω, ο οποίος να κατέχει ποσοστό μεγαλύτερο από 5% του συνολικού αριθμού των μετοχών της Διασπώμενης.

Σημειώνεται δε, ότι η Εκδότρια έχει προβεί σε όλες τις εκ του ν.3556/2007 προβλεπόμενες δημοσιοποιήσεις σημαντικών συμμετοχών, όπως αυτές τις έχουν γνωστοποιηθεί από τα σχετικώς υπόχρεα πρόσωπα.

3.4.2. Διοικητικό Συμβούλιο

Το Δ.Σ. της Διασπώμενης απαρτίζεται από επτά (7) μέλη. Η ισχύουσα σύνθεσή του προκύπτει από τις από 17.06.2020, 29.06.2021 και 07.06.2022 αποφάσεις των Τακτικών Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της Εταιρείας, ενώ συγκροτήθηκε σε σώμα τελευταία φορά στις 31.12.2021 (υπ' αριθ. 2569903/24.03.2022 Ανακοίνωση Γ.Ε.ΜΗ - ΚΑΚ 2821502), χορήγησε δε δικαιώματα εκπροσώπησης και δέσμευσης της εταιρείας με την από 25.05.2022 απόφασή του (υπ' αριθ. 2638445/15.06.2022 Ανακοίνωση Γ.Ε.ΜΗ - ΚΑΚ 2885280).

Το Δ.Σ. έχει ως εξής:

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα |
|------------------------------|-------------------------------------|
| Ταμβακάκης Φαίδων - Θεόδωρος | Πρόεδρος - Εκτελεστικό Μέλος |
| Gibbs David Phillip | Αντιπρόεδρος - Μη Εκτελεστικό Μέλος |
| Αίσωπος Χριστόδουλος | Διευθύνων Σύμβουλος |
| Παπαδογιάννης Ιωσήφ | Μέλος - Εκτελεστικό |
| Χατζηδάκη Αγγελική | Μέλος - Μη Εκτελεστικό |
| Καραϊσκάκης Στέφανος | Μέλος - Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό |
| Λεβή Αγνή | Μέλος - Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό |

Η θητεία του Δ.Σ. η οποία είχε οριστεί τριετής και έληγε την 16^η.06.2023, έχει νομίμως παραταθεί έως την αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας, η οποία θα συγκληθεί εντός του έτους 2024, σύμφωνα με το άρθρο 85 παρ.1 του ν.4548/2018, το άρθρο 19 παρ.2 του Καταστατικού της Εταιρείας και τις από 17.06.2020, 29.06.2021 και 07.06.2022 αποφάσεις των Τακτικών Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της Εταιρείας.

alphatrust

Σύντομα βιογραφικά των μελών του Δ.Σ. βρίσκονται αναρτημένα στην ιστοσελίδα της Διασπώμενης (<https://www.alphatrust.gr/etaireia/oi-anthropoi/partners/>)

3.4.3. Διοίκηση

Τα κύρια διευθυντικά στελέχη της Διασπώμενης είναι τα ακόλουθα:

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα |
|------------------------------|--------------------------------------------------|
| Ταμβακάκης Φαίδων - Θεόδωρος | Πρόεδρος - Εκτελεστικό Μέλος |
| Αίσωπος Χριστόδουλος | Διευθύνων Σύμβουλος |
| Παπαδογιάννης Ιωσήφ | Διευθυντής Επενδύσεων |
| Παπαδόπουλος Νικόλαος | Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών και Λειτουργιών |

3.5. Συμμετοχές των κυρίων μετόχων και μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε άλλες εταιρείες

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα στην Διασπώμενη | Συμμετοχή σε άλλη εταιρεία |
|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Ταμβακάκης Φαίδων - Θεόδωρος | Πρόεδρος ΔΣ - Εκτελεστικό Μέλος | ALPHA TRUST LUXEMBOURG S.à.r.l. / Μέλος Δ.Σ. |
| | | ΦΥΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ / Πρόεδρος Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος |
| | | ALPHA TRUST-ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. / Αντιπρόεδρος Δ.Σ. |
| | | ΝΑΥΤΙΚΟΣ ΟΜΙΛΟΣ ΑΝΔΡΟΥ / Πρόεδρος |
| | | ΑΜΕΡΙΚΑΝΙΚΗ ΣΧΟΛΗ ΚΛΑΣΙΚΩΝ ΣΠΟΥΔΩΝ / Επίτροπος |
| | | ΓΕΝΝΑΔΕΙΟΣ ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ / Επίτροπος |
| | | TEDINVEST LIMITED / Πρόεδρος Δ.Σ. |
| Αίσωπος Χριστόδουλος | Διευθύνων Σύμβουλος | Ελληνική Ένωση Διαχειριστών Συλλογικών Επενδύσεων και Περιουσίας (Ε.Θ.Ε) / Πρόεδρος |
| | | ALPHA TRUST LUXEMBOURG S.à.r.l./ Μέλος Δ.Σ. |
| | | Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης / Μέλος Δ.Σ. |
| | | Trade Estates ΑΕΕΑΠ / Αντιπρόεδρος (Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό Μέλος) |
| Λεβή Αγνή | Μέλος ΔΣ - Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό | Twelve OM IKE / Μέτοχος- Εταίρος 10% |
| | | B3P4 ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ / Μέλος & Διαχειριστής |

3.6. Σκοπός της Διασπώμενης

Μέχρι την ολοκλήρωση της Διάσπασης, ο σκοπός της Διασπώμενης, σύμφωνα με το άρθρο 2 του Καταστατικού της ορίζεται ως εξής:

« 1. Αντικείμενο και σκοπός της Εταιρείας είναι αποκλειστικά η διαχείριση αμοιβαίων κεφαλαίων κατά τις διατάξεις του νόμου 4099/2012 περί "οργανισμών συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες και ανώνυμες εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων, Οδηγία 2009/65/EK και άλλες διατάξεις" όπως ο νόμος αυτός ισχύει με τις εκάστοτε τροποποιήσεις του.

2. Κατόπιν αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σκοπός της Εταιρείας είναι επιπρόσθετα:

2.1. Σύμφωνα με το άρθρο 12 παρ. 2 περ. α και περ. β-αα του ν. 4099/2012 και

(α) η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίων επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που ανήκουν σε συνταξιοδοτικά ταμεία, κατά τη διακριτική ευχέρεια της Εταιρείας, σύμφωνα με εντολές που δίδονται από πελάτες και για κάθε πελάτη χωριστά, εφόσον τα χαρτοφυλάκια περιλαμβάνουν ένα ή περισσότερα από τα χρηματοπιστωτικά μέσα που αναφέρονται Παράρτημα Ι, Τμήμα Γ του ν. 4514/2018, όπως ισχύει και

(β) η παροχή επενδυτικών συμβουλών, για ένα ή περισσότερα χρηματοπιστωτικά μέσα του Παραρτήματος Ι, Τμήμα Γ του ν. 4514/2018.

2.2. Σύμφωνα με το άρθρο 6 του ν. 4209/2013:

(γ) η διαχείριση Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων κατά τις διατάξεις του ν. 4209/2013 «Προσαρμογή της ελληνικής νομοθεσίας στην Οδηγία 2011/61/ΕΕ σχετικά με τους διαχειριστές οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων και την Οδηγία 2011/89/ΕΕ σχετικά με τη συμπληρωματική εποπτεία των χρηματοπιστωτικών οντοτήτων που ανήκουν σε χρηματοπιστωτικούς ομίλους ετερογενών δραστηριοτήτων, μέτρα για την εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 648/2012/ΕΕ περί εξωχρηματοπιστηριακών παραγώγων, κεντρικών αντισυμβαλλομένων και αρχείων καταγραφής συναλλαγών και άλλες διατάξεις» όπως ο νόμος αυτός ισχύει με τις εκάστοτε τροποποιήσεις του.

(δ) η λήψη και διαβίβαση εντολών επί χρηματοπιστωτικών μέσων.»

Με την ολοκλήρωση της Διάσπασης, ο σκοπός της Διασπώμενης θα τροποποιηθεί, συνεπεία της διαδικασίας Διάσπασης. Αναλυτικές πληροφορίες για το νέο σκοπό της Διασπώμενης αναφέρονται στην ενότητα 4.3 του παρόντος.

4. ΕΠΙΠΤΩΣΕΙΣ ΣΤΗΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΠΟΣΧΙΣΗ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ

4.1. Κύρια δραστηριότητα και κλάδος δραστηριοποίησης πριν από την απόσχιση του Κλάδου

Η κύρια δραστηριότητα και οι κλάδοι δραστηριοποίησης πριν από τη Διάσπαση αναλύονται στην ενότητα 3.3 του παρόντος (Παρουσίαση του αντικειμένου εργασιών της Διασπώμενης).

4.2. Κλάδος δραστηριοποίησης και αντικείμενο εργασιών μετά την απόσχιση του Κλάδου

Η Διασπώμενη, με την ολοκλήρωση της Διάσπασης, καθίσταται μοναδικός και εξ ολοκλήρου (100%) μέτοχος της Επωφελουμένης, λαμβάνοντας το σύνολο των μέτοχων αυτής.

alphatrust

Η Διασπώμενη, η οποία καθίσταται πλέον εταιρεία συμμετοχών, μετονομαζόμενη σε «ALPHA TRUST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διατηρώντας τον κλάδο παροχής διοικητικών υπηρεσιών προς εταιρείες του Ομίλου και τρίτους, θα συνεχίσει τη λειτουργία της με τα περιουσιακά στοιχεία και τις δραστηριότητες που θα παραμείνουν σε αυτή μετά τη Διάσπαση.

Σε συνέχεια των ανωτέρω, να σημειωθεί ότι η Διάσπαση, που θα ολοκληρωθεί σύμφωνα με την εν γένει εφαρμοστέα νομοθεσία, δεν θα επηρεάσει τα ενοποιημένα οικονομικά στοιχεία του Ομίλου, δεδομένου ότι η Επωφελούμενη θα ενοποιείται πλήρως, αφού η Διασπώμενη θα κατέχει αμέσως ποσοστό 100% αυτής.

4.3. Αλλαγές στο σκοπό και το καταστατικό της Διασπώμενης καθώς και κάθε άλλη διαφοροποίηση σε σχέση με την ταυτότητά της πριν την απόσχιση

Η Διασπώμενη ταυτόχρονα με την Διάσπαση, θα προβεί σε τροποποίηση του καταστατικού της, σύμφωνα με τα ακόλουθως αναφερόμενα:

i. Τροποποίηση άρθρου 1

- «1. Συστήνεται ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ALPHA TRUST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».
2. Στις σχέσεις της προς τους αλλοδαπούς η επωνυμία της Εταιρείας θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση ως εξής: “ALPHA TRUST HOLDINGS S.A.”.
3. Ο διακριτικός τίτλος της Εταιρείας είναι “ALPHA TRUST HOLDINGS”.»

ii. Τροποποίηση άρθρου 2

- «1. Σκοπός της Εταιρείας ορίζεται:
 - α) η άμεση και έμμεση συμμετοχή σε ημεδαπές ή/και σε αλλοδαπές εταιρείες και επιχειρήσεις που έχουν συσταθεί ή θα συσταθούν, οποιασδήποτε μορφής και σκοπού,
 - β) η παροχή υπηρεσιών στρατηγικού σχεδιασμού
 - γ) η ανάπτυξη και εκμετάλλευση ακίνητης περιουσίας
 - δ) Η παροχή συμβουλών και χρηματοοικονομικών υπηρεσιών και αναλύσεων καθώς και υπηρεσιών διοικητικής οργάνωσης και συντονισμού, ελέγχου και διεκπεραίωσης των εργασιών των θυγατρικών εταιρειών ή τρίτων, ενδεικτικά σε θέματα οικονομικής πολιτικής, χρηματοοικονομικής διαχείρισης, στην αποτίμηση ενδεχόμενων επενδυτικών ευκαιριών, στη χάραξη αναπτυξιακής στρατηγικής, στον καθορισμό της εταιρικής κοινωνικής ευθύνης και επικοινωνίας.
 - ε) Η διαχείριση τίτλων και κινητών αξιών σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις.
 - στ) άλλες δραστηριότητες και υπηρεσίες συναφείς ή βοηθητικές με τις υπό ανωτέρω α) έως ε), καθώς και με τις δραστηριότητες των εταιρειών στις οποίες συμμετέχει η Εταιρεία.
2. Για την επίτευξη του σκοπού της, η Εταιρεία δύναται:
 - A) Να παρέχει πάσης φύσεως εγγυήσεις υπέρ των θυγατρικών της εταιρειών,
 - B) Να συνάπτει οποιαδήποτε σύμβαση ή συναλλαγή, ή/ και να συνεργάζεται με οποιοδήποτε Ελληνικό ή αλλοδαπό πρόσωπο ή επιχείρηση, ή/και να ιδρύει ή/και συμμετέχει σε οποιοδήποτε Ελληνικό ή αλλοδαπό νομικό πρόσωπο ή επιχείρηση (υφιστάμενο ή νεοϊδρυόμενο), οποιουδήποτε είδους και μορφής,

Γ) Να επιχειρεί οτιδήποτε άλλο είναι απαραίτητο για την πραγμάτωση του σκοπού της.»

iii. Τροποποίηση παρ. 4 άρθρου 5

«4. Οι έκτακτες αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται κατά τον νόμο 4548/2018.»

iv. Τροποποίηση παρ. 1 άρθρου 6

«1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές, άυλες και εισηγμένες στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Τηρούνται σε λογιστική μορφή, καταχωρούνται και παρακολουθούνται ηλεκτρονικά στο Σύστημα Άυλων Τίτλων που διαχειρίζεται η ανώνυμη εταιρεία «Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Α.Ε.»»

v. Τροποποίηση παρ. 2 άρθρου 9

«2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για τα θέματα που αναφέρονται στο άρθρο 117 Ν.4548/2018, ως εκάστοτε ισχύει και ενδεικτικά για:

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού, στις οποίες συμπεριλαμβάνεται και η αύξηση τακτική ή έκτακτη και η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός από τις αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το καταστατικό στο Διοικητικό Συμβούλιο και τις τροποποιήσεις ή προσαρμογές διατάξεων του καταστατικού από το Διοικητικό Συμβούλιο στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος.

β) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών, εκτός από τον διορισμό με το καταστατικό του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου και την εκλογή κατά το καταστατικό συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε τρόπο.

γ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας.

δ) Διάθεση των ετησίων κερδών.

ε) Συγχώνευση, πλην απορρόφησης θυγατρικής, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της Εταιρείας.

στ) Διορισμό εκκαθαριστών.

ζ) Έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του ν. 4548/2018 και απαλλαγή των ελεγκτών.

η) Έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών μελών Διοικητικού Συμβουλίου κατά το άρθρο 109 του ν. 4548/2018

θ) Έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 του ν. 4548/2018 και παροχή συμβουλευτικής ψήφου επί της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112 του ν. 4548/2018.

ια) Κάθε άλλο θέμα που προβλέπεται από το νόμο ή το παρόν Καταστατικό.

Επιπλέον, η Γενική Συνέλευση εγκρίνει την πολιτική καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και κάθε ουσιώδη τροποποίηση αυτής, σύμφωνα με το άρθρο 3 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει.»

vi. Τροποποίηση παρ. 3 άρθρου 12

«3. Οι μέτοχοι ή κάποιοι εξ αυτών, δύνανται να συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, εφ' όσον τούτο αποφασισθεί από το

Διοικητικό Συμβούλιο που τη συγκαλεί. Το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει τις λεπτομέρειες για την εξ αποστάσεως συμμετοχή των μετόχων στη Γενική Συνέλευση, συμμορφούμενο με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις και λαμβάνοντας επαρκή μέτρα ώστε να διασφαλίζονται τα προβλεπόμενα στο άρθρο 125 παρ. 1 του ν. 4548/2018 ή σε τυχόν διάδοχη διάταξη που θα ρυθμίζει το ίδιο ζήτημα.»

vii. Προσθήκη παρ. 4 και 5 άρθρου 12

«4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι Ελεγκτές της Εταιρείας δύνανται να συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση με τα ηλεκτρονικά μέσα της παραγράφου 3 του παρόντος άρθρου. Το ίδιο ισχύει και για άλλα πρόσωπα που δεν έχουν τη μετοχική ιδιότητα ή δεν είναι εκπρόσωποι των μετόχων εφ' όσον, πάντως, τους επιτραπεί η παρουσία στη Γενική Συνέλευση.

5. Οι μέτοχοι ή κάποιιοι εξ αυτών δύνανται να συμμετέχουν στη διεξαγόμενη πριν από τη Γενική Συνέλευση ψηφοφορία από απόσταση, δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα (επιστολική ψήφος), εφ' όσον τούτο αποφασισθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο που τη συγκαλεί. Το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει τις λεπτομέρειες για τη συμμετοχή των μετόχων με επιστολική ψήφο, συμμορφούμενο με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις και λαμβάνοντας επαρκή μέτρα ώστε να διασφαλίζονται τα προβλεπόμενα στο άρθρο 126 παρ. 3 του ν. 4548/2018 ή σε τυχόν διάδοχη διάταξη που θα ρυθμίζει το ίδιο ζήτημα.»

viii. Τροποποίηση παρ. 3 άρθρου 25

«3. Κανένας σύμβουλος δεν έχει δικαίωμα να αρνηθεί να υπογράψει το πρακτικό της συνεδρίασης, μπορεί, όμως, πριν υπογράψει, να διατυπώσει έγγραφα τις επιφυλάξεις του. Εάν όμως αρνηθεί, αυτό σημειώνεται στο πρακτικό, χωρίς να υπάρχει ακυρότητα της απόφασης που πάρθηκε νόμιμα.»

ix. Προσθήκη παρ. 4 άρθρου 25

«4. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.»

x. Τροποποίηση άρθρου 34

«Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στη ρύθμιση των αντικειμένων που αξιώνει το άρθρο 5 του ν. 4548/2018. Για όλα τα υπόλοιπα θέματα ισχύουν οι ρυθμίσεις του ν. 4548/2018 και του Ν. 4706/2020, όπως ισχύουν. Όπου το παρόν καταστατικό αρκείται στην τυπική επανάληψη προβλέψεων του νόμου, οι όροι αυτοί νοούνται ότι αναφέρονται στις εκάστοτε αντίστοιχες διατάξεις του νόμου, σε περίπτωση τροποποίησης των τελευταίων.»

alphatrust

4.4. Επίδραση της Διάσπασης στις προοπτικές της Διασπώμενης

Η Διάσπαση πραγματοποιείται με σκοπό το συμφέρον της Διασπώμενης και των μετόχων της, στο πλαίσιο υλοποίησης της ευρύτερης στρατηγικής της, που αφορά στην αναδιάρθρωση και στο διαχωρισμό των επιχειρηματικών της δραστηριοτήτων, με γνώμονα τις διαφορετικές επενδυτικές στρατηγικές. Ο διαχωρισμός των δραστηριοτήτων ως αποτέλεσμα της Διάσπασης αποσκοπεί στη βέλτιστη αξιοποίηση της ακίνητης περιουσίας της Εταιρείας και των επενδυτικών ευκαιριών σε παρόμοια περιουσιακά στοιχεία και τη διευκόλυνση πιθανών συνεργειών. Με την ολοκλήρωση αυτής δε, θα επιτευχθεί βελτίωση της οικονομικής και διοικητικής οργάνωσης του Ομίλου, ενώ η νέα εταιρική δομή θα καταστήσει δυνατή την εξειδίκευση ανά τομέα επενδυτικής δραστηριότητας, θα επιφέρει διακριτά αποτελέσματα και θα παρέχει τη δυνατότητα επέκτασης σε νέες δραστηριότητες όπου η ALPHA TRUST διακρίνει ευκαιρίες και διαθέτει συγκριτικό πλεονέκτημα.

4.5. Κύκλος εργασιών της τελευταίας πενταετίας

Ακολούθως παρουσιάζεται ανάλυση του κύκλου εργασιών της Διασπώμενης για τα έτη 2018 - 2022:

| Οικονομικό έτος | Κύκλος Εργασιών (Ποσά σε €) |
|-----------------|--------------------------------|
| 2018 | 6.176.083 |
| 2019 | 7.680.335 |
| 2020 | 6.131.135 |
| 2021 | 9.326.997 |
| 2022 | 6.923.391 |

Επισημαίνεται ότι σχεδόν το σύνολο του κύκλου εργασιών της Διασπώμενης, όπως παρουσιάζεται στον ανωτέρω πίνακα, αφορά τον αποσχιζόμενο Κλάδο.

Οι οικονομικές καταστάσεις της Διασπώμενης για τα έτη 2018 έως 2022 είναι αναρτημένες στην ιστοσελίδα της : <https://www.alphatrust.gr/ependutikes-sheseis/oikonomika-stoiheia/>

4.6. Διάρθρωση του Ομίλου όπως διαμορφώνεται μετά την απόσχιση

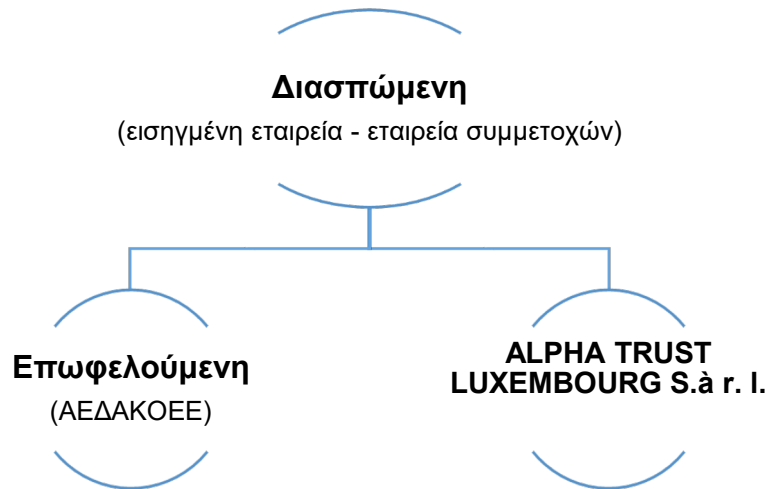
Με την ολοκλήρωση της Διάσπασης:

- i. ιδρύεται η Επωφελούμενη, με μετοχικό κεφάλαιο ύψους ενός εκατομμυρίου εξακοσίων χιλιάδων ευρώ (€ 1.600.000,00) διαιρούμενο σε εκατόν εξήντα χιλιάδες (160.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα ευρώ (€ 10) εκάστη
- ii. Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της μεταβιβαζόμενης σε αυτήν περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό), όπως αυτή αποτυπώνεται στη λογιστική κατάσταση του αποσχιζόμενου κλάδου
- iii. η Διασπώμενη, παραμένει η μητρική εταιρεία, άμεσα η εγγεγραμμένη, όλων των θυγατρικών εταιριών του Ομίλου, συμπεριλαμβανομένης της Επωφελούμενης, στην οποία καθίσταται μοναδική μέτοχος με 100% συμμετοχή.
- iv. η Διασπώμενη παύει να παρέχει υπηρεσίες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων, διαχείρισης χαρτοφυλακίου, επενδυτικών συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών και θα καταστεί εταιρεία συμμετοχών παρέχοντας ταυτοχρόνως διοικητικές και υποστηρικτικές υπηρεσίες προς εταιρείες του

alphatrust

Ομίλου και τρίτους καθώς και λοιπές δραστηριότητες, όπως θα αναφέρονται στο καταστατικό της.

- v. η Διασπώμενη παραμένει εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών και θα διατηρήσει τις υπηρεσίες ενημέρωσης και σχέσεων με επενδυτές, τις υπηρεσίες τήρησης μετοχολογίου καθώς και τις κανονιστικά και θεσμικά προβλεπόμενες υπηρεσίες εσωτερικού ελέγχου καθώς και κάθε άλλη υπηρεσία που προβλέπεται από τις εφαρμοστέες διατάξεις.
- vi. Η εταιρική διάρθρωση του ομίλου μετά την απόσχιση περιγράφεται συνοπτικά στο παρακάτω διάγραμμα:



4.7. Συμβολή του αποσχισθέντος κλάδου στα αποτελέσματα της Διασπώμενης

Τα αποτελέσματα του αποσχισθέντος Κλάδου αποτελούν το σύνολο σχεδόν των αποτελεσμάτων της Διασπώμενης, κατά συνέπεια, η επίδραση της απόσχισης στα καθαρά οργανικά αποτελέσματα της Διασπώμενης θα είναι σημαντική. Σε επίπεδο ενοποιημένων αποτελεσμάτων, δεν επέρχεται καμία αλλαγή καθώς η Επωφελούμενη θα ενοποιείται με τη μέθοδο της πλήρους ενοποίησης στις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου.