

Περιληπτικό Σημείωμα

ΕΝΟΤΗΤΑ Α – ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Ταυτότητα, στοιχεία επικοινωνίας και αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) του εκδότη Εκδότης των Νέων Μετοχών είναι η εταιρεία «REAL CONSULTING ΠΑΡΟΧΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και ο κωδικός LEI (Legal Entity Identifier) είναι 213800JCALCWF1JVM851. Για τις σχέσεις της με το εξωτερικό, η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος της Εταιρείας είναι «REAL CONSULTING S.A.». Τα στοιχεία επικοινωνίας της Εταιρείας είναι: Διεύθυνση - Λεωφόρος Κηφισίας 268, 15 232 Χαλάνδρι, τηλ. 210 6381000, Δικτυακός Τόπος - <https://www.realconsulting.gr/el>.

Το σύμβολο διαπραγμάτευσης των μετοχών της Εταιρείας είναι «REALCONS» και το ISIN (International Security Identification Number) των Μετοχών GRS522003003.

Αρμόδια αρχή για την έγκριση του ενημερωτικού δελτίου Το Ενημερωτικό Δελτίο εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ως αρμόδια αρχή, στις 23.03.2026. Τα στοιχεία επικοινωνίας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς είναι: Διεύθυνση - Ιπποκράτους 3-5, Αθήνα, Τ.Κ. 10679, τηλ.: 210 3377100, Δικτυακός Τόπος – <http://www.hcmc.gr/>.

Προειδοποιήσεις Το παρόν Περιληπτικό Σημείωμα πρέπει να εκλαμβάνεται ως εισαγωγή του Ενημερωτικού Δελτίου. Κάθε επενδυτής πρέπει να βασίσει οποιαδήποτε επενδυτική απόφασή του για τις συνολικά 9.203.824 νέες, κοινές, άυλες, ονομαστικές, μετά δικαιώματος ψήφου, μετοχές εκδόσεως της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας €0,40 και τιμής διάθεσης €5,10 η κάθε μια (οι «**Νέες Μετοχές**») στην εξέταση του Ενημερωτικού Δελτίου στο σύνολό του. Κατά περίπτωση, ο επενδυτής θα μπορούσε να χάσει το σύνολο ή μέρος του επενδυμένου κεφαλαίου. Αστική ευθύνη αποδίδεται μόνο στα πρόσωπα εκείνα που υπέβαλαν το Περιληπτικό Σημείωμα, αλλά μόνον εάν το Περιληπτικό Σημείωμα είναι παραπλανητικό, ανακριβές ή ασυνεπές, σε συνδυασμό με τα άλλα μέρη του Ενημερωτικού Δελτίου, ή δεν παρέχει, σε συνδυασμό με τα άλλα μέρη του Ενημερωτικού Δελτίου, βασικές πληροφορίες ως βοήθεια στους επενδυτές που εξετάζουν το ενδεχόμενο να επενδύσουν σε αυτές τις κινητές αξίες.

ΕΝΟΤΗΤΑ Β – ΒΑΣΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΚΔΟΤΗ

Β.1 «Ποιος είναι ο Εκδότης των κινητών αξιών»;

Ταυτότητα του Εκδότη Το 2005 συστάθηκε η εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ASSERTIVE (ΑΣΕΡΤΙΒ) ΠΑΡΟΧΗ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΩΝ ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και το διακριτικό τίτλο «ASSERTIVE ΕΠΕ» («ASSERTIVE ΕΠΕ»). Την 23.11.2018 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ 1575666, η από 12.11.2018 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της με την οποία εγκρίθηκε:

- i. η απορρόφηση από την ASSERTIVE του αποσχισθέντος κλάδου πληροφορικής (ανάπτυξης πληροφοριακών συστημάτων) της εταιρείας «REAL CONSULTING INTEGRATION AND OPERATION ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» (νυν ONEDEALER HOLDINGS) και εισφοράς αυτού στην ASSERTIVE, και
- ii. η τροποποίηση των άρθρων 1 και 5 του καταστατικού και η αλλαγή της επωνυμίας της ASSERTIVE σε «REAL CONSULTING ΠΑΡΟΧΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο «REAL CONSULTING ΑΕ.».

Η Εταιρεία σύμφωνα με το Καταστατικό της λειτουργεί σύμφωνα με το Ν.4548/2018 και είναι εγγεγραμμένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με αριθμό 8755501000, έχει την έδρα της στο Δήμο Χαλανδρίου Αττικής (Δ/ση: Λ. Κηφισίας 268, ΤΚ: 15 232, Χαλάνδρι) και κωδικό LEI (Legal Entity Identifier) 213800JCALCWF1JVM851.

Κύριες Δραστηριότητες Η Εταιρεία δραστηριοποιείται στον κλάδο της παροχής συμβουλευτικών υπηρεσιών και υλοποίησης ολοκληρωμένων έργων πληροφορικής, με πελάτες από σχεδόν όλους τους κλάδους της οικονομίας.

Σκοπός της REAL CONSULTING βάσει του άρθρου 3 του Καταστατικού της είναι:

- α) Η ανάπτυξη και εμπορία λογισμικού, η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών και υπηρεσιών πληροφορικής και γενικά η παροχή ολοκληρωμένων λύσεων πληροφορικής.

- β) Η παροχή, καθ' οιονδήποτε τρόπον, υπηρεσιών εγκατάστασης, εκπαίδευσης, τεχνικής υποστηρίξεως συντηρήσεως (service), του ανωτέρω λογισμικού και εξοπλισμού.
- γ) Η συμμετοχή με κάθε πρόσφορο τρόπο, συμπεριλαμβανομένων των μορφών της εξαγοράς ή της συγχώνευσης, σε άλλες εταιρείες ή κοινοπραξίες, ήδη υφιστάμενες ή που θα συστηθούν στο μέλλον, οι οποίες επιδιώκουν τους ανωτέρους σκοπούς.
- δ) Η εμπορική συνεργασία, συμπεριλαμβανομένης της εμπορικής αντιπροσώπευσης και διανομής, με κατασκευαστές και προμηθευτές υλικού και λογισμικού πληροφορικής καθώς και με παρόχους υπηρεσιών και ολοκληρωμένων λύσεων πληροφορικής ώστε η εταιρεία να ασκεί την επιχειρηματική της δραστηριότητα.

Κατά την 30.06.2025 το 75,6% περίπου των συνολικών εσόδων του Ομίλου, προέρχεται από την πώληση Υπηρεσιών, το 13,9% περίπου από Συντήρηση Αδειών Λογισμικού, το 2,8% από Άδειες Λογισμικού, το 0,8% από πώληση εξοπλισμού (Hardware) και το 6,9% από Cloud Λογισμικό.

Οι βασικοί μέτοχοι του Εκδότη, ήτοι μέτοχοι με ποσοστό >5% των δικαιωμάτων ψήφου είναι οι κάτωθι:

Μέτοχοι	Αριθμός μετοχών	%
Onedealer Holdings	3.943.000	18,340%
Intracom Holdings	1.700.000	7,907%
Envirtus Investments Ltd	1.405.450	6,537%
Ireon Investments	1.500.000	6,977%
Blue Oak Finance A.E.	1.100.000	5,116%
Ambrosia Capital Ltd	1.099.358	5,113%
Λοιποί μέτοχοι (<5%)	10.752.192	50,010 %
Σύνολο	21.500.000	100,000%

Πηγή: Μετοχολόγιο Εταιρείας 18.03.2026

Διοικητικό Συμβούλιο Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας όπως εξελέγη με την από 02.03.2026 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης και συγκροτήθηκε σε σώμα με την αυθημερόν απόφαση του είναι το κάτωθι:



B.2 «Ποιες είναι οι Βασικές Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες Σχετικά με τον Εκδότη;»

Στους παρακάτω πίνακες παρατίθενται επιλεγμένες ιστορικές βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες σχετικά με τον Όμιλο

Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Συνολικών Αποτελεσμάτων (€ χιλ.)	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2024	01.01-30.06.2024	01.01-30.06.2025
Κύκλος εργασιών	30.265	40.437	19.789	21.489
Αποτελέσματα προ φόρων τόκων και αποσβέσεων (EBITDA)	5.032	5.597	3.099	3.598
Αποτελέσματα μετά φόρων	2.938	2.813	1.870	1.481
Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Οικονομικής Θέσης (€ χιλ.)	31.12-31.12.2023	31.12.2024		30.06.2025
Σύνολο Ενεργητικού	32.037	40.539		43.002
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	17.219	20.416		19.647

Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Ταμειακών Ροών (€ χιλ.)	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2024	01.01-30.06.2024	01.01-30.06.2025
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	699	7.717	1.526	2.026
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	(1.719)	(359)	(36)	(47)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(2.387)	(3.338)	(888)	(3.042)

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

Πηγή: Δημοσιευμένες Ετήσιες Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για τη χρήση 2024 και της ενδιάμεσης περιόδου 01.01-30.06.2025.

Άτυπες (pro-forma) Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες

Η άτυπη (pro-forma) χρηματοοικονομική πληροφόρηση έχει συνταχθεί σχετικά με την απόκτηση από την Εταιρεία του συνόλου (100%) των μετοχών της εταιρείας «ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΧΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «OTS Α.Ε.», που ολοκληρώθηκε την 19.03.2026 σε συνέχεια της από 09.02.2026 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της πωλήτριας και της από 17.03.2026 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, δυνάμει των οποίων εγκρίθηκε η σύναψη σύμβασης ανταλλαγής μεταξύ των Μετόχων OTS ως πωλητών και της Εταιρείας ως αγοράστριας, και η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας με την εισφορά του συνόλου των Μετοχών της OTS αντίστοιχα.

Άτυπη (Pro-Forma) Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της 31.12.2024					
(€ χιλ.)	Όμιλος Real Consulting Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματ/κής Θέσης της 31.12.2024	Όμιλος OTS Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της 31.12.2024	Αναταξινομήσεις κονδυλίων	Προσαρμογές pro-forma	Ενοποιημένη Άτυπη (Pro-Forma) Κατάσταση Χρηματ/κής Θέσης 31.12.2024
Σύνολο Ενεργητικού	40.539	15.195	-166	38.610	94.178
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	20.416	10.517	0	38.420	69.352

Άτυπη (Pro-Forma) Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος της 31.12.2024					
(€ χιλ.)	Όμιλος Real Consulting Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος της 31.12.2024	Όμιλος OTS Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος της 31.12.2024	Αναταξινομήσεις κονδυλίων	Προσαρμογές pro-forma	Ενοποιημένη Άτυπη (Pro-Forma) Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της 31.12.2024
Πωλήσεις	40.437	17.934			58.371
Κέρδη / Ζημιές Εκμετάλλευσης	4.775	4.052	0	0	8.827
Αποτελέσματα μετά φόρων	2.813	3.103	0	0	5.916

Τυχόν διαφορές οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις

Πηγή: Pro-forma χρηματοοικονομικές πληροφορίες

Άτυπη (Pro-Forma) Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της 30.06.2025					
(€ χιλ.)	Όμιλος Real Consulting Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της 30.06.2025	Όμιλος OTS Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της 30.06.2025	Αναταξινομήσεις κονδυλίων	Προσαρμογές pro-forma	Ενοποιημένη Άτυπη (Pro-Forma) Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης της 30.06.2025
Σύνολο Ενεργητικού	43.002	16.624	-155	38.610	98.081
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	19.647	10.600	0	38.420	68.666

Άτυπη (Pro-Forma) Ενοποιημένη Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος της 30.06.2025					
(€ χιλ.)	Όμιλος Real Consulting Ενοποιημένη Κατάσταση	Όμιλος OTS Ενοποιημένη Κατάσταση	Αναταξινομήσεις κονδυλίων	Προσαρμογές pro-forma	Ενοποιημένη Άτυπη (Pro-Forma) Κατάσταση

	Κατάσταση Χρηματοοικονομική θέσης της 30.06.2025	Χρηματοοικονομική νομική θέσης της 30.06.2025			Χρηματοοικονομική θέσης της 30.06.2025
Πωλήσεις	21.489	8.894	0	0	30.384
Κέρδη / Ζημιές Εκμετάλλευσης	3.139	2.124	0	0	5.400
Αποτελέσματα μετά φόρων	1.481	1.617	0	0	3.235

Τυχόν διαφορές οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις
Πηγή: Pro-forma χρηματοοικονομικές πληροφορίες

Ορκωτοί ελεγκτές

Οι Ετήσιες Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2024 έχουν ελεγχθεί και οι Εξαμηνιαίες Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της ενδιάμεσης περιόδου 01.01-30.06.2025 έχουν επισκοπηθεί από τον ανεξάρτητο Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή κ. Κουτσόπουλο Ελευθέριο (Α.Μ. ΣΟΕΛ 44651) της ελεγκτικής εταιρείας Grant Thornton (Διεύθυνση: Λ. Κατεχάκη 58, 115 25, Αθήνα). (ο «**Ανεξάρτητος Ορκωτός Ελεγκτής**» ή «**Ανεξάρτητος Οικονομικός Ελεγκτής**»).

Β.3 «Ποιοι είναι οι Βασικοί Κίνδυνοι που Αφορούν Ειδικά την Εταιρεία;»

1. Η Εταιρεία δραστηριοποιείται σε έναν ταχύτατα μεταβαλλόμενο κλάδο, οι εξελίξεις του οποίου επηρεάζουν τη δυνατότητα της Εταιρείας να διατηρήσει το ρυθμό ανάπτυξης της και την κερδοφορία της. Τυχόν αδυναμία της Εταιρείας να προωθήσει επιτυχώς τα υπάρχοντα προϊόντα ή να αναπτύξει νέα προϊόντα και υπηρεσίες που ανταποκρίνονται στις τεχνολογικές εξελίξεις ενδέχεται να έχει σημαντικές αρνητικές επιπτώσεις στην επιχειρηματική δραστηριότητα, τα αποτελέσματα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση και τις προοπτικές του Ομίλου.
2. Η Εταιρεία αντλεί το μεγαλύτερο μέρος από τα έσοδά της από περιορισμένο αριθμό πελατών, η μερική ή ταυτόχρονη απώλεια των οποίων θα μπορούσε να επηρεάσει ουσιωδώς δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, τα έσοδα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρείας και του Ομίλου.
3. Τυχόν απώλεια αδειών χρήσης λογισμικού τρίτων ή έλλειψη υποστήριξης, επικαιροποίησης, αναβάθμισης ή βελτίωσης αυτού του λογισμικού, ή/και απώλεια αδειών χρήσης λοιπών δικαιωμάτων βιομηχανικής ή πνευματικής ιδιοκτησίας ή συγγενικών δικαιωμάτων συνδεδεμένων άμεσα ή έμμεσα με τα προϊόντα και τις υπηρεσίες λογισμικού που προσφέρει η Εταιρεία, καθώς επίσης ενδεχόμενη αδυναμία της Εταιρείας να ανανεώνει τις συμβάσεις με τους βασικούς προμηθευτές της ή να επεκτείνει τις συμβάσεις αυτές για νέα προγράμματα λογισμικού πληροφορικής ή νέες υπηρεσίες θα μπορούσαν να επηρεάσουν δυσμενώς τη δραστηριότητα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση, τα αποτελέσματα και τις προοπτικές της Εταιρείας.
4. Η Εταιρεία είναι εκτεθειμένη σε πιστωτικό κίνδυνο των πελατών της, συμπεριλαμβανομένων φορέων του Δημοσίου Τομέα και επομένως, τυχόν αδυναμία καταβολής του συμβατικού τιμήματος από τους πελάτες της, καταγγελία ή επαναδιαπραγμάτευση των όρων των συμβάσεων από πλευράς των πελατών της, με όρους δυσμενέστερους για την Εταιρεία, ενδέχεται να έχει σημαντικές αρνητικές επιπτώσεις στην επιχειρηματική δραστηριότητα, τα αποτελέσματα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση και τις προοπτικές της Εταιρείας.
5. Η Εταιρεία συμβάλλεται με οργανισμούς και άλλους φορείς του Ελληνικού Δημοσίου έναντι των οποίων, η Εταιρεία, συνάπτοντας δημόσιες συμβάσεις έργου ή παροχής υπηρεσιών, δεσμεύεται επιπρόσθετα από τις διατάξεις της ελληνικής και ενωσιακής νομοθεσίας περί δημοσίων συμβάσεων οι οποίες διέπουν τους όρους των σχετικών δημοσίων διαγωνισμών και οι οποίες ενδέχεται να προβλέπουν ρυθμίσεις που επαυξάνουν τις οικονομικές υποχρεώσεις της Εταιρείας, στο πλαίσιο των δημοσίων συμβάσεων που έχει συνάψει ή θα συνάψει στο μέλλον, σε περίπτωση δυσμενούς μεταβολής της δημοσιονομικής κατάστασης της χώρας.
6. Τυχόν τεχνική αστοχία ή διακοπή της λειτουργίας των συστημάτων πληροφορικής, για λόγους οφειλόμενους στην Εταιρεία, ή στους προμηθευτές της ή σε άλλα τρίτα πρόσωπα που στοχεύουν στην κακόβουλη αλλοίωση των συστημάτων πληροφορικής και στην παραβίαση της ασφάλειας τους μέσω κυβερνοεπιθέσεων, ή ακόμη και σε τυχαίους εξωγενείς παράγοντες ή λόγους ανωτέρας βίας θα μπορούσε να επιδράσει αρνητικά στην ομαλή λειτουργία της Εταιρείας και του Ομίλου και να οδηγήσει στην πλημμελή εκπλήρωση ή αδυναμία εκπλήρωσης των συμβατικών υποχρεώσεων που η Εταιρεία ή οι θυγατρικές της

έχουν αναλάβει τόσο έναντι των προμηθευτών της όσο και έναντι των πελατών της, ιδίως σε περιπτώσεις που η Εταιρεία ή οι θυγατρικές της έχουν εγγυηθεί την καλή λειτουργία ή την καλή εκτέλεση των προσφερόμενων έργων ή υπηρεσιών. Τα γεγονότα αυτά ενδέχεται περαιτέρω να δημιουργήσουν υποχρεώσεις αποζημίωσης των πληττόμενων προσώπων, οι οποίες μπορεί να μην καλύπτονται πλήρως από τις ασφαλιστικές συμβάσεις που έχει συνάψει η Εταιρεία για την κάλυψη αυτών των κινδύνων, ενώ επίσης ενδέχεται να προκαλέσουν βλάβη στη φήμη της Εταιρείας.

7. Παραβίαση των διατάξεων περί πνευματικής ή βιομηχανικής ιδιοκτησίας ή/και της νομοθεσίας περί προστασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα ή/και των συμβατικών υποχρεώσεων περί εμπιστευτικότητας και τήρησης απορρήτων, από την Εταιρεία, ή/και τους υπεργολάβους της, ή/και τους πελάτες της στις περιπτώσεις που οι παραβιάσεις από τα πρόσωπα αυτά καταλογίζονται στη δράση της Εταιρείας βάσει των συμβατικών δεσμεύσεων που έχει αναλάβει η Εταιρεία ή βάσει του εκάστοτε εφαρμοζόμενου νομοθετικού πλαισίου ενδέχεται να οδηγήσει σε υποχρέωση της Εταιρείας να αποζημιώσει τα θιγόμενα πρόσωπα, ή/και να γεννά δικαίωμα στους αντισυμβαλλόμενους της Εταιρείας να καταγγείλουν τις αντίστοιχες συμβάσεις, ή/και να συνεπάγεται την επιβολή προστίμων ή άλλων διοικητικών κυρώσεων.
8. Η Εταιρεία στο πλαίσιο της στρατηγικής ανάπτυξης και διεύρυνσης των δραστηριοτήτων της προβαίνει διαχρονικά σε εξαγορές εταιρειών με συναφές αντικείμενο δραστηριότητας με πιο πρόσφατη τον Ιούλιο 2025 με την απόκτηση της θυγατρικής της στη Ρουμανία και το 2026 με την απόκτηση της OTS. Παρόλο που η Εταιρεία διαθέτει απαιτούμενη εμπειρία και οργανωτική ικανότητα για την ενσωμάτωση εταιρειών στον Όμιλο που συμβάλλουν στην ανάπτυξη και τη διεύρυνση του χαρτοφυλακίου προϊόντων της, ενδέχεται από τις συνεχείς εταιρικές μεταβολές η διαδικασία λειτουργικής ενσωμάτωσης να απαιτήσει μεγαλύτερο χρονικό διάστημα από το αναμενόμενο με αποτέλεσμα να υφίσταται το ενδεχόμενο να υπάρξουν ουσιώδεις αρνητικές συνέπειες στα αποτελέσματα και την κερδοφορία της Εταιρείας
9. Η Εταιρεία δραστηριοποιείται σε ένα κλάδο με σημαντικό ανταγωνισμό η ένταση του οποίου είναι διαρκώς αυξανόμενη ενώ οι λύσεις και υπηρεσίες που προσφέρει βασίζονται σε προϊόντα λογισμικού για τα οποία έχει μη αποκλειστική χρήση. Τυχόν αδυναμία ανανέωσης ή καθυστέρηση ανανέωσης των αδειών, ή ανανέωση των αδειών με πιο δυσμενείς όρους έναντι των ανταγωνιστών της ενδέχεται να οδηγήσει σε πιο επιθετική τιμολογιακή πολιτική των ανταγωνιστών της για τα παρόμοια προϊόντα λογισμικού κάτι το οποίο θα μπορούσε να έχει σημαντικές αρνητικές επιπτώσεις στην επιχειρηματική δραστηριότητα, τα αποτελέσματα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση και τις προοπτικές του Ομίλου.
10. Η Εταιρεία βασίζεται στην ικανότητα και εξειδίκευση των μελών της ανώτερης διοίκησης ή άλλων βασικών υπαλλήλων για την αποτελεσματικότητα των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων της και την επίτευξη των στρατηγικών της στόχων. Σε περίπτωση που η Εταιρεία απωλέσει τις υπηρεσίες των μελών της ανώτερης διοίκησης ή άλλων βασικών υπαλλήλων ή αν δεν είναι σε θέση να προσελκύσει ή να διατηρήσει ειδικευμένα στελέχη, ή να τους παρέχει διαρκή και εξειδικευμένη επιμόρφωση σε υφιστάμενα ή νέα προγράμματα λογισμικού, υφίσταται το ενδεχόμενο να υπάρξουν ουσιώδεις αρνητικές συνέπειες στα αποτελέσματα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση και τις προοπτικές της Εταιρείας.
11. Η Εταιρεία απέκτησε την 19.03.2026 το σύνολο (100%) του μετοχικού κεφαλαίου της OTS κατόπιν της από 09.02.2026 σύμβασης ανταλλαγής μετοχών που είχε υπογράψει με τους Μετόχους OTS. Η αποτίμηση της OTS βασίστηκε, μεταξύ άλλων, σε παραδοχές και εκτιμήσεις σχετικά με τις μελλοντικές οικονομικές επιδόσεις της εταιρείας, τις προοπτικές της αγοράς στην οποία δραστηριοποιείται, την αναμενόμενη ανάπτυξη των δραστηριοτήτων της, καθώς και τις προσδοκώμενες συνέργειες από την ενσωμάτωσή της στον Όμιλο. Σε περίπτωση που δεν επαληθευθούν οι ανωτέρω προβλέψεις υφίσταται το ενδεχόμενο να υπάρξουν ουσιώδεις αρνητικές συνέπειες στα αποτελέσματα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση και τις προοπτικές της Εταιρείας.

ΕΝΟΤΗΤΑ Γ – ΒΑΣΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΙΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΤΟΥ ΕΚΔΟΤΗ

Γ.1 «Ποια είναι τα Κύρια Χαρακτηριστικά των Κινητών Αξιών;»

Οι 9.203.824 Νέες Μετοχές της Εταιρείας που εκδόθηκαν με την από 17.03.2026 απόφαση του ΔΣ της Εταιρείας κατόπιν της από 02.03.2026 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, με την οποία εξουσιοδοτήθηκε το ΔΣ, σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ. 1 (β) του Ν.4548/2018, να προβαίνει σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου μέχρι ποσού τριπλάσιου του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και οι οποίες θα

εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α. είναι κοινές, ονομαστικές, άυλες, μετά δικαιώματος ψήφου μετοχές και είναι εκπεφρασμένες σε Ευρώ. Ο κωδικός ISIN (International Security Identification Number) της Μετοχής είναι ο GRS522003003. Η μονάδα διαπραγμάτευσης των Νέων Μετοχών στο Χ.Α. είναι ο άυλος τίτλος μιας (1) κοινής ονομαστικής μετοχής και η ονομαστική αξία είναι €0,40 και η τιμή διάθεσης των Νέων Μετοχών στους Μετόχους ΟΤΣ είναι €5,10 για κάθε μία μετοχή. Οι Νέες Μετοχές είναι ελεύθερα διαπραγματεύσιμες και ελεύθερα μεταβιβάσιμες και έχουν εξοφληθεί πλήρως. Κάθε Νέα Μετοχή έχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας. Δεν υπάρχουν περιορισμοί στα δικαιώματα ψήφου. Κάθε Νέα Μετοχή της Εταιρείας ενσωματώνει όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που καθορίζονται από το Ν.4548/2018 και το καταστατικό της Εταιρείας όπως τροποποιήθηκε με την από 17.03.2026 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5999676, έχει αναρτηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. (ανακοίνωση υπ' αριθμ. πρωτ. 4047352ΑΠ/19.03.2026) και ισχύει (το «Καταστατικό») το οποίο δεν περιέχει διατάξεις περισσότερο περιοριστικές από αυτές που προβλέπει ο Ν.4548/2018, ως ισχύει.

Ενδεικτικά, προβλέπεται δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη Γενική Συνέλευση, δικαίωμα απόληψης μερίσματος από τα κέρδη της Εταιρείας, δικαίωμα στο προϊόν της εκκαθάρισης της Εταιρείας, δικαίωμα προτίμησης σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου, δικαιώματα μειοψηφίας κ.α. Σε περίπτωση αφερεγγυότητας της Εταιρείας, οι απαιτήσεις των κατόχων Κοινών Μετοχών της Εταιρείας ικανοποιούνται από την πτωχευτική περιουσία μετά από την ικανοποίηση όλων των υπόλοιπων πιστωτών της Εταιρείας.

Τα καθαρά κέρδη της Εταιρείας διανέμονται σύμφωνα με την ελληνική εταιρική και φορολογική νομοθεσία και το Καταστατικό της και με την επιφύλαξη του άρθρου 159 του Ν.4548/2018, όπως ισχύει. Σημειώνεται ότι οι Νέες Μετοχές θα δικαιούνται τυχόν μέρισμα και οποιοσδήποτε διανομές πραγματοποιηθούν από την έκδοσή τους, συμπεριλαμβανομένων και των κερδών της παρελθούσας χρήσης (01.01.2025- 31.12.2025) και εφεξής.

Γ.2 «Πού Πραγματοποιείται η Διαπραγμάτευση των Κινητών Αξιών;»

Οι Νέες Μετοχές της Εταιρείας, θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α. κατόπιν υποβολής της σχετικής αίτησης εισαγωγής προς το Χ.Α. και ειδικότερα στον κλάδο «Τεχνολογία», υποκλάδο «Υπηρεσίες Ηλεκτρονικών Υπολογιστών». Δεν προβλέπεται αίτηση εισαγωγής των εν λόγω Μετοχών σε άλλες αγορές του εσωτερικού ή του εξωτερικού.

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

Δεν συντρέχει.

Γ.4 «Ποιοι είναι οι Βασικοί Κίνδυνοι που Αφορούν Ειδικά τις Κινητές Αξίες;»

1. Η τιμή της Μετοχής στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α. ενδέχεται να παρουσιάσει σημαντικές διακυμάνσεις, η αρνητική εξέλιξη των οποίων θα μπορούσε να επιφέρει στους επενδυτές απώλεια μέρους ή ακόμη και του συνόλου της επένδυσής τους. Τέτοιες διακυμάνσεις μπορεί να οφείλονται όχι μόνο στη δραστηριότητα και τη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας αλλά και σε πληθώρα άλλων εξωγενών παραγόντων, οι οποίοι διαφεύγουν του ελέγχου της Εταιρείας.
2. Η καταβολή μερισμάτων από την Εταιρεία εξαρτάται από την ικανότητά της να παράγει κέρδη διαθέσιμα προς διανομή, την προσβασιμότητά της σε επαρκή κεφάλαια για τη διατήρηση της ταμειακής της επάρκειας, καθώς και από περιορισμούς στις καταβολές μερισμάτων (σε μετρητά ή σε μετοχές) στους μετόχους που τυχόν συμπεριληφθούν σε μελλοντικές χρηματοδοτικές της συμβάσεις.
3. Μελλοντική έκδοση νέων Μετοχών πιθανόν να απομειώσει τη συμμετοχή των μετόχων στην Εταιρεία (dilution) σε περίπτωση που δεν ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα προτίμησής τους ή σε περίπτωση που δεν υφίσταται δικαίωμα προτίμησης υπέρ παλαιών μετόχων. Επιπλέον, στην περίπτωση που δεν αναπτυχθεί ή δεν διατηρηθεί ενεργή χρηματιστηριακή αγορά, η ρευστότητα και η χρηματιστηριακή τιμή των Μετοχών της Εταιρείας ενδέχεται να επηρεαστούν δυσμενώς.

ΕΝΟΤΗΤΑ Δ – ΒΑΣΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΠΡΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗ ΣΕ ΡΥΘΜΙΖΟΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

Δ.1 «Υπό Ποιες Προϋποθέσεις και με ποιο Χρονοδιάγραμμα Μπορώ να Επενδύσω στην εν Λόγω Κινητή Αξία;»

Δεν υπάρχει δημόσια προσφορά των Νέων Μετοχών στο επενδυτικό κοινό

Το εκτιμώμενο χρονοδιάγραμμα της εισαγωγής των Νέων Μετοχών έχει ως κάτωθι:

Γεγονός	Ενδεικτική Ημερομηνία
Έγκριση Ενημερωτικού Δελτίου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	23.03.2026
- Δημοσίευση Ενημερωτικού Δελτίου - Ανάρτηση στους ιστότοπους της Εταιρείας, του Χ.Α. και του Συμβούλου Έκδοσης - Ανακοίνωση της Εταιρείας για τη διάθεση του Ενημερωτικού Δελτίου στο επενδυτικό κοινό	23.03.2026
- Έγκριση της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των Νέων Μετοχών από το Δ.Σ. του Χ.Α. - Ανακοίνωση της Εταιρείας για την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των Νέων Μετοχών στο Χ.Α.	27.03.2026
Έναρξη διαπραγμάτευσης των Νέων Μετοχών της Εταιρείας στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α.	30.03.2026

*Το ανωτέρω χρονοδιάγραμμα εξαρτάται από αρκετούς αστάθμητους παράγοντες και ενδέχεται να μεταβληθεί. Σε κάθε περίπτωση, θα υπάρξει ενημέρωση του επενδυτικού κοινού με σχετική ανακοίνωση στο Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χ.Α. και τον ιστότοπο της Εταιρείας.

Οι συνολικές δαπάνες της Αύξησης εκτιμώνται στο ποσό των €245 χιλ. (περιλαμβάνοντας ΦΠΑ όπου προβλέπεται) περίπου. Δεν χρεώνονται έξοδα στους Μετόχους από την Εταιρεία για τους σκοπούς της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση.

Δ.2 «Γιατί Καταρτίζεται το Παρόν Ενημερωτικό Δελτίο;»

Το Ενημερωτικό Δελτίο αφορά στην εισαγωγή των Νέων Μετοχών που προέκυψαν από την ΑΜΚ που έλαβε χώρα για την απόκτηση από την Εταιρεία, την 19.03.2026 του συνολικού (100%) των Μετοχών ΟΤΣ, προς διαπραγμάτευση στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α.. Πιο αναλυτικά σύμφωνα με την από 09.02.2026 σύμβαση ανταλλαγής μετοχών με την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Blue Ventures Ανώνυμη Εταιρεία», την εταιρεία με την επωνυμία «SHUB HOLDING LIMITED», την εταιρεία με την επωνυμία «RED ARROW HOLDINGS LTD» και την κ. Δέσποινα Παπαϊωάννου (από κοινού, οι «Μέτοχοι ΟΤΣ»), η Εταιρεία συμφώνησε για την απόκτηση των δύο εκατομμυρίων πεντακοσίων εξήντα πέντε χιλιάδων (2.565.000) μετοχών εκδόσεως της της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΟΤΣ Α.Ε.», η οποία έχει συσταθεί στις 14-12-1999, έχει την έδρα της στο Δήμο Θεσσαλονίκης επί της οδού Μοναστηρίου αρ. 125 (ΤΚ 546 27) και είναι εγγεγραμμένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με αριθμό 058291304000 («Υπηρεσίες Ανοικτής Τεχνολογίας Ανώνυμη Εταιρεία» ή «ΟΤΣ»), που αντιστοιχούν στο σύνολο (100%) του μετοχικού κεφαλαίου της ΟΤΣ (οι «Μετοχές ΟΤΣ»), με αντάλλαγμα την έκδοση νέων μετοχών της Εταιρείας στους Μετόχους ΟΤΣ.

Στις 02.03.2026 η ΕΓΣ της Εταιρείας εξουσιοδότησε το ΔΣ, να προβαίνει σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου μέχρι ποσού τριπλάσιου του μετοχικού της κεφαλαίου. Εν συνεχεία, το ΔΣ της Εταιρείας, κατόπιν της ανωτέρω εξουσιοδότησης από τη ΕΓΣ, με την από 17.03.2026 απόφασή του, προέβη σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των €3,6 εκατ., με εισφορά εις είδος και ειδικότερα με εισφορά του 100% των Μετοχών ΟΤΣ (εισφορά σε είδος) από τους Μετόχους ΟΤΣ. Με την ίδια απόφαση η Εταιρεία προέβη σε έκδοση συνολικά 9.203.824 νέων, κοινών, άυλων, ονομαστικών, μετά δικαιώματος ψήφου μετοχών εκδόσεως της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας €0,40 και τιμής διάθεσης €5,10 η κάθε μια στους Μετόχους ΟΤΣ (οι «Νέες Μετοχές»). Σημειώνεται ότι την 19.03.2026 πιστοποιήθηκε από το ΔΣ της Εταιρείας η καταβολή του ποσού της ως άνω ΑΜΚ και το σχετικό πρακτικό καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ την ίδια ημέρα με αριθμό πρωτοκόλλου 4050090.

Δεν υπάρχουν συγκρούσεις συμφερόντων σχετικά με την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση.