



PROSPECTUS

Admission to listing and trading of all shares on Athens Exchange and Vienna Stock Exchange in the context of the cross-border merger by absorption by AUSTRIACARD HOLDINGS AG of INFORM P. LYKOS HOLDINGS S.A.

SUMMARY

Introduction

This Summary should be read as an introduction to the Prospectus. Any decision to invest in the Shares should be based on a consideration of the Prospectus as a whole by investors. Investors could lose all or part of the capital invested in the Shares. Where a claim relating to the information contained in the Prospectus is brought before a court, the plaintiff investor might, under national law, have to bear the costs of translating the Prospectus before the legal proceedings are initiated. Civil liability attaches only to those persons who have tabled this summary, including any translation thereof, but only where the summary is misleading, inaccurate or inconsistent, when read together with the other parts of the prospectus, or where it does not provide, when read together with the other parts of the Prospectus, key information in order to aid investors when considering whether to invest in the Shares.

The Company is AUSTRIACARD HOLDINGS AG, registered with the Austrian Corporate Register under registration number FN 352889 f with its registered office at 4-8 Lamezanstraße, 1230, Vienna, Austria. Its telephone number is +43 1 610 65 384, its website is <https://www.austriacard.com/> and its LEI (Legal Entity Identifier) is 529900QI445M00DK4407. The Shares have been assigned ISIN AT0000A325L0.

The HCMC is the competent authority to approve the Prospectus (3-5 Ippokratous str., zip code 106 79 Athens, phone number: 210 3377100, <http://www.hcmc.gr/>). The Prospectus was approved on 24 January 2023.

Key information on the Company

Who is the Company?

The legal and commercial name of the Company is AUSTRIACARD HOLDINGS AG. The Company is domiciled in Austria (registration number with the Austrian Corporate Register: FN 352889 f). The Company was first registered with the Austrian Corporate Register on 7 October, 2010 (at the time under the corporate name “LYKOS AG”) and since end of 2014 is the ultimate legal parent of AUSTRIACARD HOLDINGS Group. The Company’s registered office is at Lamezanstraße 4-8, 1230, Vienna, Austria. Its LEI (Legal Entity Identifier) is 529900QI445M00DK4407.

The Company is a limited liability company by shares (*Aktiengesellschaft*) operating in such capacity under the laws of Austria (Austrian Federal Stock Corporation Act).

The Company is a holding company and as such its main activities consist in the management of the Group, the rendering of services to members of the Group as well as the investment in other enterprises and corporations and the management of such investment, including the acquisition and disposal of investments in Austria and abroad.

The Group is an international group active in the business areas of (i) “Digital Security” through the Austria Card GmbH and its subsidiaries; and (ii) “Information Management” through INFORM and its subsidiaries. The Group is a B2B (business-to-business) provider of secure data solutions in Europe, with market shares in many European countries, especially in Austria, Scandinavia, Central and Eastern Europe and South Eastern Europe and Turkey. Additionally, the Group has future potential outside Europe, especially in the US market after the establishment of its new personalization centre¹, and after having bolstered its sales team also in the Middle East & Africa region. AUSTRIACARD HOLDINGS is also well positioned in the provision of payment products to the Challenger Banks. The Group has a pan-European operational footprint, reaching from the United Kingdom to Greece and Turkey, with seven production facilities and seven personalization centres in Europe, as well as an additional

¹ Personalization centre: The premises where card personalization services are being provided by the Group.

personalization centre in the USA. Its customers across 50 countries specialize in highly sensitive areas of financial institutions, government & public sector, telecommunications, transportation as well as industry & retail. The Group's international customer base benefits from a complementary product and service offering ranging from bill printing, direct mailing and document processing to payment, transit and ID cards increasingly bundled with online, mobile and digitalization solutions.

The table below sets out AUSTRIACARD's shareholding structure as at the Prospectus Date:

| Shareholder | Number of Company Shares | Percentage of shareholding ⁽³⁾ |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------|
| Nikolaos Lykos, father's name - Panagiotis ⁽¹⁾ | 14,041,923 | 83.28% |
| Panagiotis Spyropoulos, father's name - Ioannis ⁽¹⁾ | 203,298 | 1.21% |
| Other Shareholders (<5%) ⁽²⁾ | 2,616,846 | 15.51% |
| Total | 16,862,067 | 100% |

Source: Shareholders' register as at the Prospectus Date.

- (1) Nikolaos Lykos and Panagiotis Spyropoulos are members of the Management Board.
- (2) It is clarified that Mr. Panagiotis Spyropoulos' shareholding of 1.21% is not included. No natural person or legal entity controlled directly or indirectly by Nikolaos Lykos or Panagiotis Spyropoulos is included under "Other Shareholders (<5%)".
- (3) Each Share entitles its holder to one vote at general meetings of the Company.

The current composition of our Supervisory Board is as follows:

| Full name | Capacity | Commencement of the term | Expiration of the term | Election Body |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <i>Petros Katsoulas, father's name – Spyridon</i> | Chairman of the Supervisory Board, Member of the Supervisory Board ² | 22 June 2022 (re-election) | Period up to completion of the General Meeting, which decides on the discharge for the fourth financial year following the election | General Meeting |
| <i>John Costopoulos, father's name - Athanasios</i> | Deputy Chairman of the Supervisory Board, Member of the Supervisory Board ³ | 22 June 2022 (re-election) | Period up to completion of the General Meeting, which decides on the discharge for the fourth financial year following the election | General Meeting |
| <i>Martin Wagner, father's name - Martin</i> | Member of the Supervisory Board ⁴ | 30 November 2022 | Period up to completion of the General Meeting, which decides on the discharge for the fourth financial year following the election | General Meeting |
| <i>Michael Butz, father's name - Herbert</i> | Member of the Supervisory Board ⁵ | 30 November 2022 | Period up to completion of the General Meeting, which decides on the discharge for the fourth financial year following the election | General Meeting |
| <i>Anastasios Gabrielides, father's name - Theodoros</i> | Member of the Supervisory Board ⁶ | 30 November 2022 | Period up to completion of the General Meeting, which decides on the discharge for the fourth financial year following the election | General Meeting |

The current composition of our Management Board is as follows:

| Full name | Capacity | Commencement of the term | Expiration of the term | Election Body |
|-----------|----------|--------------------------|------------------------|---------------|
|-----------|----------|--------------------------|------------------------|---------------|

² Mr Petros Katsoulas is Member of the supervisory board since 27 April 2015. Mr Katsoulas' business address is 1 Elikonos Street, 15452 Psychiko, Athens, Greece.

³ Mr John Costopoulos is Member of the supervisory board since 06 July 2016. Mr Costopoulos' business address is 24 Richmond Court, 200 Sloane Street, London SW1X 9QU, UK.

⁴ Mr. Wagner's business address is Adolfsstorgasse 49/1, 1130 Vienna, Austria.

⁵ Mr. Butz's business address is Hackhofergasse 5/16, 1190 Vienna, Austria.

⁶ Mr. Gabrielides' business address is 60 Zephyrou Street, P.Faliro 17564, Greece.

| | | | | |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------------|
| <i>Nikolaos Lykos, father's name – Panagiotis</i> | Chairman of the Management Board, Member of the Management Board ⁷ | 1 May 2020 (re-election) | 1 May 2025 | Supervisory Board |
| <i>Panagiotis Spyropoulos, father's name – Ioannis</i> | Member of the Management Board ⁸ | 1 July 2018 (re-election) | 1 July 2023 | Supervisory Board |

The consolidated financial statements (in German) as at and for the year ended 31 December 2019, 31 December 2020 and 31 December 2021 included in the Prospectus in English translation versions, have been audited by independent auditor, KPMG Austria (Address: Porzellangasse 51, 1090, Vienna, Austria). The reviewed interim condensed consolidated financial statements (in German) as at 30 June 2022 and for the six-month period then ended, included in the Prospectus in English translation version, have been reviewed by independent auditor, KPMG Austria (Address: Porzellangasse 51, 1090, Vienna, Austria).

What is the key financial information regarding the Company?

On 19 October 2020, 26 November 2021 and 30 June 2022, the Company published its audited consolidated financial statements as at and for the year ended 31 December 2019, 31 December 2020 and 31 December 2021, respectively, and on 7 October 2022, the Management Board issued its reviewed interim condensed consolidated financial statements as at and for the six months ended 30 June 2022.

The tables below set forth the key financial information for the financial years ended 31 December 2019, 2020 and 2021, which have been extracted or derived from our audited consolidated financial statements as at and for the year ended 31 December 2019, 31 December 2020 and 31 December 2021, respectively. It should be noted that the key consolidated balance sheet data for the financial year ended 31 December 2021 derived from the reviewed interim condensed consolidated financial statements as at and for the six months ended 30 June 2022 as allocations of share-based payments and effects from the non-controlling interests have been corrected.

The financial information for the six months ended 30 June 2022, is derived from the Group's reviewed interim condensed consolidated financial statements as at and for the six months ended 30 June 2022. The financial information for the six months ended 30 June 2021 is derived from the comparative columns of the consolidated interim financial statements of the Company as at and for the period from 1 January to 30 June 2022 as the Group issued interim financial statements for first time.

The information has been presented in accordance with Annex I of the Delegated Regulation (EU) 2019/979.

| Consolidated Income Statement Data | | | | | |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Amounts in € thousands</i> | Six months ended 30 June | | Year ended 31 December | | |
| | 2022 | 2021 | 2021 | 2020 | 2019 |
| Revenues | 137,145 | 81,168 | 177,955 | 173,853 | 134,966 |
| EBITDA | 18,797 | 8,356 | 26,759 | 20,060 | 13,040 |
| EBIT | 12,026 | 2,647 | 15,037 | 9,787 | 6,070 |
| Profit/(Loss) | 5,051 | 705 | 10,041 | 5,445 | 1,489 |
| Earnings/(Loss) per share (€ per share) | 0.305 | 0.036 | 0.63 | 0.35 | 0.10 |
| Gross profit I margin (%) ⁽¹⁾ | 44.7% | 44.2% | 45.4% | 44.3% | 44.2% |
| Adjusted EBIT margin (%) ⁽²⁾ | 9.5% | 3.7% | 5.5% | 5.8% | 4.5% |
| Adjusted Profit (Loss) before tax margin (%) ⁽³⁾ | 8.2% | 2.2% | 4.0% | 4.2% | 2.5% |

Source: Audited consolidated financial statements as at and for the year ended 31 December 2021 and 2020 and reviewed interim consolidated financial statements as at and for the six months ended 30 June 2022. The financial information for the year ended 31 December 2019 is derived from the annual financial statements as at and for the year ended 31 December 2020. Financial information for the six months ended 30 June 2021 is unaudited.

(1) Revenues minus costs of materials & mailing divided by revenues.

(2) Earnings before interest and tax plus adjustments divided by revenues.

⁷ Mr Nikolaos Lykos has the authority to solely represent the Company, since 01 May 2015. Mr Nikolaos Lykos' business address is Lamezanstraße 4-8, 1230 Vienna, Austria.

⁸ Mr Panagiotis Spyropoulos has the authority to solely represent the Company, since 01 July 2013. Mr Panagiotis Spyropoulos' business address is Lamezanstraße 4-8, 1230 Vienna, Austria.

(3) Profit before tax plus adjustments included divided by revenues.

| Consolidated Statement of Financial Position | | | | | |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------|--|-------------------------------|-------------|-------------|
| | Six months ended 30 June | | Year ended 31 December | | |
| <i>Amounts in € thousands</i> | 2022 | | 2021 | 2020 | 2019 |
| Total Assets | 268,001 | | 226,385 | 181,407 | 191,433 |
| Total Equity | 71,780 | | 68,434 | 60,693 | 56,491 |
| Net Debt ⁽¹⁾ | 93,921 | | 85,096 | 57,828 | 61,438 |

Source: Audited consolidated financial statements as at and for the year ended 31 December 2021 and 2020 and reviewed interim consolidated financial statements as at and for the six months ended 30 June 2022. The financial information for the year ended 31 December 2019 is derived from the annual financial statements as at and for the year ended 31 December 2020.

(1) Net Debt = Total loans and borrowings including secured and unsecured bank loans, bonds, brand overdrafts and finance lease liabilities – Cash and cash equivalents

| Consolidated Cash Flow Statement data | | | | |
|----------------------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|
| | Six months ended 30 June | | Year ended 31 December | |
| <i>Amounts in € thousands</i> | 2022 | 2021 | 2021 | 2020 |
| Cash flows from operating activities | 9,414 | (440) | 13,122 | 16,224 |
| Cash flows from investment activities | (8,274) | (5,172) | (24,718) | (8,214) |
| Cash flows from financing activities | 4,259 | 1,683 | 12,401 | (18,795) |

Source: Audited consolidated financial statements as at and for the year ended 31 December 2021 and 2020 and reviewed interim consolidated financial statements as at and for the six months ended 30 June 2022. Financial information for the six months ended 30 June 2021 is unaudited.

What are the key risks that are specific to the Company?

Risks Relating to Geopolitical and Macroeconomic Conditions

The Group is subject to inherent risks arising from general economic conditions in Austria, Greece, other countries in which it operates and the global economy more generally. Any deterioration of the current economic situation in the markets could have an adverse impact on the business, financial position and results of operations of the Group.

Risks Related to the Group's Business

- (i) If the Group does not continually develop and market its existing solutions and products and new solutions and does not respond to technological advancements and customer or end user demand in a timely manner or at all, its net revenues and income shall be adversely affected, which could have an adverse impact on the business, financial position and results of operations of the Group.
- (ii) Breakdowns of the Group's processing systems or software defects could damage customer relations and subject it to liability, materially and adversely affect the Group's reliability or its reputation generally, which could have an adverse impact on the business, financial position and results of operations of the Group.
- (iii) The Group's results of operations shall suffer if it cannot comply with industry and government regulations and standards. Any failure of the Group to adjust to new industry standards for its products so as to timely obtain or retain all necessary certifications, could adversely affect its business, financial condition, results of operations and prospects, which could have an adverse impact on the business, financial position and results of operations of the Group.
- (iv) If the Group fails to address the challenges and risks associated with international operations, including those through expansion and acquisitions, it may encounter difficulties implementing its strategy, which could impede its business or harm the Group's operating results, which could have an adverse impact on the business, financial position and results of operations of the Group.

Risks Related to the Regulatory and Legal Framework

Changes in laws and regulations of privacy and protection of user data could adversely affect the Group's business. Any failure of the Company to comply and/or effectively adjust its systems could have a material adverse effect on the business, financial position and results of operations of the Group.

Financing Risks

- (i) The Group is subject to the risk of having to obtain new financing, which under certain circumstances may only be possible at considerably higher interest rates, or not at all, as well as interest rate risk, which could have an adverse impact on the business, financial position and results of operations of the Group.
- (ii) Non-compliance with conditions, obligations and financial covenants could result in loans coming due immediately, which could have a material adverse effect on the business and financial condition and results of operations of the Group.

Risks related to the Cross-Border Merger

- (i) The Cross-Border Merger may not be approved.
- (ii) Trading of the Shares may be postponed.

Key information on the securities

What are the main features of the securities?

The Initial Shares are ordinary, bearer shares. As at the Prospectus Date, the Company has a share capital of €16,862,067, divided into 16,862,067 Initial Shares with a nominal value of €1.00 each.

The Management Board, upon the approval by the Supervisory Board dated 21 October 2022, decided to commence a cross-border merger procedure by absorption of INFORM by the Company, pursuant to the Austrian Cross-Border Merger Law, the Greek Cross-Border Merger Law, additionally, in accordance with Articles 7-21 and 30-34 of the Greek Corporate Transformations Law. The Boards of Directors of INFORM and the Management Board, at their respective meetings held on 21 December 2022, approved the common Cross-Border Merger Terms.

The Exchange Ratio was determined by the Management Board and the Board of Directors of the Absorbed Company at 4.57104863077406 shares in the Absorbed Company for one New Share in the Absorbing Company. The fairness of the Exchange Ratio has been verified by the Common Independent Expert as well as by PwC which has been appointed by the Merging Companies to express an additional opinion as to the fairness of the Exchange Ratio. The Cross-Border Merger Terms shall be submitted for approval to the Extraordinary General Meeting of the Absorbing Company and the Extraordinary General Meeting of the Absorbed Company scheduled to take place on 30 January 2023. The Extraordinary General Meeting of the Absorbing Company shall also resolve on the Capital Increase for the issuance of the New Shares to the shareholders of the Absorbed Company due to the contribution of INFORM's assets and liabilities to the Company as a result of the Cross-Border Merger, as well as on the corresponding amendment of the Articles of Association.

The Cross-Border Merger shall result in the Capital Increase of the Company by an amount of €1,314,867 so that the capital shall be increased from its current amount of €16,862,067 to €18,176,934 through the issue of 1,314,867 New Shares (to be issued by the Company in the context of the Cross-Border Merger) to the shareholders of the Absorbed Company. The New Shares shall be ordinary, bearer shares, with a nominal value of €1.00 each. For statutory accounting purposes, all transactions of the Absorbed Company shall be deemed to be entered into for the account of the Company as from 1 October 2022.

As a result of the issuance of the New Shares, the total amount of the Shares shall amount to 18,176,934 Shares, with a nominal value of €1.00 each. The Shares shall be fully paid up. Following the completion of the Listing, the Shares shall be ordinary, bearer shares in dematerialised form. The Shares are denominated in Euro and shall be admitted to listing and trading on the ATHEX and the VSE with the same ISIN AT0000A325L0.

All Shares grant equal rights to their holders. Each Share entitles its holder to one vote at general meetings of the Company, to receive dividends, if declared and right to a return of surplus capital upon liquidation (in the event of dissolution of the Company). The Shares issued in the context of the Cross-Border Merger carry the right to participate in dividends and other entitlements declared by the Company following completion of the Cross-Border Merger, for each financial year, including the financial year ending on 31 December 2022. As to the distribution of dividends, within the first eight months of each financial year, the General Meeting decides on the distribution of the net profit. When deciding on such distribution, the General Meeting is bound by the financial statements adopted by the Management Board and approved by the Supervisory Board. The General Meeting may hold back the net profits from distribution, either in full or in part. The profit shares of the shareholders are distributed in proportion to the contributions made to the shares in the share capital. The General Meeting is entitled to decide to use

the net profit to issue a dividend in kind instead of or in addition to a cash dividend. Unless resolved otherwise, dividends shall be due for distribution thirty days after passing of the respective resolution by the General Meeting. Consequently, there can be no assurance as to whether dividends or similar payments shall be paid out in the future or, if they are paid, their amount.

There are no restrictions on the free transferability of the Shares.

Where will the securities be traded?

Application has been made for the admission to listing and trading of the Shares on the ATHEX and will be submitted after the Prospectus approval on VSE, both of which are regulated markets within the meaning of Title III of MiFID II, as transposed into Greek law by means of the provisions of Article 4(21) and Title III of the Greek law 4514/2018 and into Austrian law by means of the provisions of Section 1(21) of the Austrian Federal Securities Supervision Act (*Wertpapieraufsichtsgesetz*) in conjunction with Section 1(2) of Austrian Federal Exchange Law (*Börsegesetz*). The Initial Shares (i.e. the 16,862,067 Shares) are expected to be admitted to listing on the ATHEX by 27 January 2023, with suspension of trading under the condition that the free float requirements set out in the ATHEX Rulebook shall be fulfilled and the Cross-Border Merger shall be completed, and on VSE by 30 January 2023, but without commencement of the trading. The commencement of trading on the ATHEX and VSE of all Shares (i.e. the Initial Shares as well as the New Shares issued in the context of the Cross-Border Merger) is expected to take place by 27 March 2023. The Shares' starting price shall be €13.42, according to the Management Board's decision, dated 17 January 2023, based on the valuation provided for in the Fairness Opinion issued by PwC.

The Listings and Market Operation Committee of ATHEX, during its session of 19 January 2023 ascertained that all listing prerequisites are met, according to the ATHEX Rulebook, regarding the listing of the Company on the Main Market of the ATHEX, on condition that the Cross-Border Merger will be completed and adequate free float of the Shares shall be achieved pursuant to the ATHEX Rulebook.

Is there a guarantee attached to the securities?

Not applicable.

What are the key risks that are specific to the securities?

- (i) The value of the Shares may fluctuate as, following admission to listing, it is likely that the price of the Shares shall be subject to market fluctuations and the price of the Shares may not always accurately reflect the underlying value of the Group's business.
- (ii) No trading market may develop for the Shares, in which case the liquidity and price of the Shares may be adversely affected.
- (iii) The Company may not be able to pay dividends to the shareholders, in case that there are no distributable profits or distributable reserves, pursuant to the applicable law, including as a result of subsidiaries' declaring and paying or not, at their turn, dividends to the Company, or it is prohibited or limited under certain of the existing financing agreements.

Key information on the admission to trading on a regulated market

Under which conditions and timetable can I invest in this security?

The Listing is subject to the successful completion of the Cross-Border Merger. There is no offering of Shares.

Set out below is the expected indicative timetable for the admission to trading and listing of all Shares on the ATHEX and VSE:

| Date | Event |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 19.01.2023 | Conditional approval of AUSTRIACARD HOLDINGS AG's suitability and listing requirements by ATHEX |
| 24.01.2023 | Prospectus approval by the HCMC and notification of the Prospectus to the FMA in accordance with the European Passport Mechanism |
| 24.01.2023 | Publication of the approved Prospectus in Greece Public announcement relating to the availability of the Prospectus in Greece |
| 25.01.2023 | Approval of the listing of AUSTRIACARD HOLDINGS AG'S Initial Shares on ATHEX, with suspension of trading |
| 25.01.2023 | Publication of the approved Prospectus in Austria |
| 25.01.2023 | Public announcement of the listing of the Company on ATHEX and subsequent suspension of trading |
| 27.01.2023 | Listing of the Initial Shares on ATHEX with suspension of trading until the Trading Date |
| 30.01.2023 | Extraordinary General Meeting of the Absorbing Company and the Extraordinary General Meeting of the Absorbed Company resolving on the approval of the Cross-Border Merger |
| 30.01.2023 | Approval by VSE of the listing of the Initial Shares on VSE Listing of the Initial Shares on the VSE, without commencement of trading until the Trading Date |
| by 01.03.2023 | Application to Austrian Commercial Register Court for the registration of the Cross-Border Merger* |
| by 20.03.2023 (T) | Final Court Merger Approval by the Austrian Corporate Register Court ** Last trading day of INFORM's shares on ATHEX Reference date for the determination of the beneficiaries of the New Shares |
| by 21.03.2023 (T+1) | Registration of the Cross-Border Merger with the Austrian Corporate Register (Effective Date of the Cross-Border Merger)*** INFORM's delisting Approval of the listing of the New Shares on ATHEX and on VSE Public announcements |
| by 24.03.2023 (T+4) | Crediting of the New Shares to the Securities Accounts of the beneficiaries of the New Shares |
| by 27.03.2023 (T+5) | Listing of the New Shares on ATHEX and on VSE Trading Date of the Shares on ATHEX and VSE |

The above timetable is indicative and subject to change, in which case the Company shall duly and timely inform the shareholders pursuant to a public announcement.

** The application for the registration of the Cross-Border Merger must be accompanied, among others, by a declaration by the Management Board that no action to challenge the merger approval resolution of the Extraordinary General Meetings of the Absorbing Company, or action for declaration of nullity, was brought within one (1) month from the date of such resolution (or that all shareholders have waived the right to bring such action in notarized waivers).*

***The Final Court Merger Approval requires among others the receipt of the Pre-Merger Certificate from the Greek Ministry of Development. The exact date of the Final Court Merger Approval depends on the Austrian Corporate Register Court and therefore is not under the control of the Merging Companies. Therefore, the date of the Final Court Merger Approval (T) and all dates determined in relation thereto are estimates only.*

**** The registration of the merger in the Austrian Commercial Register takes place on the day following the Final Court Merger Approval.*

The total expenses of the listing of the Shares and their admission to trading on the ATHEX and VSE, including the preparation of the Prospectus, shall amount to approximately €1.5million (excluding VAT). The Company bears the expenses related to the listing and admission to trading of the Shares on the ATHEX and VSE.

Dilution

The table below sets out the Company's shareholding structure as at the Prospectus Date:

| Company's Current Shareholding Structure | | |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Shareholders | Number of Company Shares | % of shares⁽³⁾ |
| Nikolaos Lykos, father's name – Panagiotis ⁽¹⁾ | 14,041,923 | 83.28% |
| Panagiotis Spyropoulos, father's name – Ioannis ⁽¹⁾ | 203,298 | 1.21% |
| Other Shareholders (<5%) ⁽²⁾ | 2,616,846 | 15.51% |
| Total | 16,862,067 | 100% |

Source: Shareholders' register as at the Prospectus Date.

(1) Mr. Nikolaos Lykos and Mr. Panagiotis Spyropoulos are members of the Management Board.

(2) It is clarified that Mr. Panagiotis Spyropoulos' shareholding of 1.21% is not included. No natural person or legal entity controlled directly or indirectly by Nikolaos Lykos or Panagiotis Spyropoulos is included under "Other Shareholders (<5%)".

(3) Each Share entitles its holder to one vote at general meetings of the Company.

The table below sets out INFORM's shareholding structure as at the Prospectus Date:

INFORM's Current Shareholding Structure

| Shareholders | Number of Company Shares | % of shares ⁽¹⁾ |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| AUSTRIACARD HOLDINGS AG (Company) | 14,568,053 | 70.79% |
| Olga Lykou, father's name – Panagiotis ⁽²⁾ | 1,937,856 | 9.42% |
| Other Shareholders (<5%) | 4,072,465 | 19.79% |
| Total | 20,578,374 | 100% |

Source: INFORM's shareholder register as at Prospectus Date

General Note: INFORM is controlled directly by the Company. The Company is controlled by Mr. Nikolaos Lykos.

- 1) Each Share entitles its holder to one vote at general meetings of the Company.
- 2) Olga Lykou's heirs. The legalization of Olga Lykou's heirs has not been completed yet.

Based on the current shareholding structures of the Company and INFORM (see tables above) and the Exchange Ratio of 1 new Company share to 4.57104863077406 INFORM shares, the expected shareholding structure upon completion of the Cross-Border Merger, which is subject to the approval of the Extraordinary General Meeting of the Absorbed Company and the Extraordinary General Meeting of the Absorbing Company, is as follows:

Expected Shareholding Structure following the Cross-Border Merger

| Shareholders | Number of Company Shares | % of shares ⁽³⁾ |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Nikolaos Lykos, father's name – Panagiotis | 14,041,923 | 77.25% |
| Panagiotis Spyropoulos, father's name - Ioannis | 268,928 | 1.48% |
| Other Shareholders (<5%) ⁽²⁾ | 3,866,083 | 21.27% |
| Total | 18,176,934⁽¹⁾ | 100% |

Source: Company's analysis – Based on shareholder register as at Prospectus Date.

- 1) The Cross-Border Merger shall result in a capital increase of the Company by an amount of €1,314,867 so that the capital shall be increased from its current amount of €16,862,067 to €18,176,934 through the issue of 1,314,867 New Shares (to be issued by the Company in the context of the Cross-Border Merger) to the shareholders of the Absorbed Company.
- 2) Mr. Panagiotis Spyropoulos' shareholding of 1.48% is not included. No natural person or legal entity controlled directly or indirectly by Nikolaos Lykos or Panagiotis Spyropoulos is included under "Other Shareholders (<5%)".

Each Share entitles its holder to one vote at general meetings of the Company.

Example

For the sake of clarity and understanding, an indicative example of the allocation of shares resulting from the Cross-Border Merger is provided below:

"A shareholder of INFORM is holding 1,000 shares in the Absorbed Company as at the last trading date of INFORM on ATHEX. On the Effective Date of the Cross-Border Merger, 218 whole Shares of the Absorbing Company shall be allocated in exchange of 1,000 INFORM shares, according to the Exchange Ratio (1,000 shares divided by the Exchange Ratio 4.57104863077406 and rounded down to the closest integer). The remaining 0.768182265 shares which cannot be allocated to the shareholder shall constitute fractional shares."

All fractional shares shall be deposited in an ATHEXCSD account held by the Absorbing Company and following completion of the Cross-Border Merger shall be sold without delay by the Absorbing Company on behalf and for the account of their shareholders. The net proceeds from the sale of the Remaining Shares shall then be allocated to the DSS Participants maintaining the Securities Accounts.

Who is the offeror and/or the person asking for admission to trading?

The entity asking for admission to trading on ATHEX and VSE is the Company.

Why is the Prospectus being produced?

The Prospectus has been produced for the admission to trading of the Shares on the ATHEX and VSE.

The Listing Advisor declares that it does not have any conflicting interests or interests that are material to the Listing, taking into consideration any form of compensation previously received from the Company as well as the following criteria based on the ESMA guidelines: (i) whether it holds equity securities of the Company or its subsidiaries; (ii) whether it has a direct or indirect economic interest that

depends on the success of the Listing; or (iii) whether it has any understanding or arrangement with major shareholders of the Company.

The Legal Counsels and their partners, as natural persons, on the Prospectus Date, declare that they:

- are not associated with and do not retain any material interests in the Company and/or its related parties (within the meaning of IAS 24) within the meaning of item 1.3 of Annex 1 and 11 of the Delegated Regulation (EU) 980/2019, as specified in paragraphs 210-217 of the ESMA Guidelines on disclosure requirements under the Prospectus Regulation (ESMA32-382-113 | 04/03/2021); and
- do not have any interest, including conflicting interest, which interest or client/legal adviser relationship is material to the Listing contemplated in the Prospectus, within the meaning of item 3.3 of Annex 11 of the Delegated Regulation (EU) 2019/980, as specified in paragraphs 224-226 of the ESMA Guidelines on disclosure requirements under the Prospectus Regulation (ESMA32-382-113 | 04/03/2021), subject to the fact that the Legal Counsels' fees for conducting the due diligence exercise and providing advisory services to the Listing Advisor shall be paid by the Company.

ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ

Εισαγωγή

Το παρόν Περιληπτικό Σημείωμα πρέπει να εκλαμβάνεται ως εισαγωγή στο Ενημερωτικό Δελτίο. Οι επενδυτές πρέπει να βασίσουν οποιαδήποτε επενδυτική απόφασή τους σχετικά με τις Μετοχές στην εξέταση του Ενημερωτικού Δελτίου ως συνόλου. Οι επενδυτές θα μπορούσαν κατά περίπτωση να απωλέσουν το σύνολο ή μέρος του επενδεδυμένου στις Μετοχές κεφαλαίου. Σε περίπτωση άσκησης οιασδήποτε αξίωσης ενώπιον δικαστηρίου σε σχέση με τις πληροφορίες που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο, ο ενάγων επενδυτής ενδέχεται, σύμφωνα με την εθνική νομοθεσία, να ερωμιστεί τα έξοδα μετάφρασης του Ενημερωτικού Δελτίου πριν από την έναρξη της δίκης. Αστική ευθύνη υπέχουν αποκλειστικά τα πρόσωπα που υπέβαλαν το περιληπτικό σημείωμα, περιλαμβανομένης οιασδήποτε μετάφρασής του, αλλά μόνο εφόσον το περιληπτικό σημείωμα είναι παραπλανητικό, ανακριβές ή ασυνεπές σε συνδυασμό με τα άλλα μέρη του Ενημερωτικού Δελτίου ή δεν παρέχει, σε συνδυασμό με αυτά, βασικές πληροφορίες στους επενδυτές που εξετάζουν το ενδεχόμενο να επενδύσουν στις Μετοχές.

Η Εταιρεία είναι η «AUSTRIACARD HOLDINGS AG», η οποία είναι εγγεγραμμένη στο Αυστριακό Μητρώο Εταιρειών με αριθμό FN 352889 f, με έδρα επί της Lamezanstraße, αριθμ. 4-8 Τ.Κ. 1230, Βιέννη, Αυστρία. Ο αριθμός τηλεφώνου της είναι +43 1 610 65 384, ο ιστότοπός της είναι <https://www.austriacard.com/> και ο κωδικός της LEI (Legal Entity Identifier) είναι 529900QI445M00DK4407. Οι Μετοχές έχουν κωδικό ISIN AT0000A325L0.

Αρμόδια αρχή για την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου είναι η Ε.Κ. (Ιπποκράτους 3-5, Τ.Κ. 106 79 Αθήνα, τηλέφωνο: 210 3377100, <http://www.hcmc.gr/>). Το Ενημερωτικό Δελτίο εγκρίθηκε την 24η Ιανουαρίου 2023.

Βασικές πληροφορίες για την Εταιρεία

Ποια είναι η Εταιρεία;

Η νόμιμη και εμπορική επωνυμία της Εταιρείας είναι AUSTRIACARD HOLDINGS AG. Η Εταιρεία εδρεύει στην Αυστρία (αριθμός Αυστριακού Μητρώου Εταιρειών: FN 352889f). Η Εταιρεία εγγράφηκε αρχικά στο Αυστριακό Μητρώο Εταιρειών στις 7 Οκτωβρίου 2010, (υπό την τότε επωνυμία «LYKOS AG»), και από τα τέλη του 2014 είναι η απώτατη μητρική εταιρεία του Ομίλου AUSTRIACARD HOLDINGS. Το εγγεγραμμένο γραφείο της Εταιρείας βρίσκεται επί της Lamezanstraße 4-8, 1230, Βιέννη, Αυστρία. Ο κωδικός LEI (Legal Entity Identifier) της είναι 529900QI445M00DK4407.

Η Εταιρεία είναι ανώνυμη εταιρεία (*Aktiengesellschaft*) που λειτουργεί ως τέτοια σύμφωνα με τους νόμους της Αυστρίας (Αυστριακός Ομοσπονδιακός Νόμος περί ανωνύμων εταιρειών).

Η Εταιρεία είναι εταιρεία συμμετοχών και ως εκ τούτου οι κύριες δραστηριότητές της είναι η διοίκηση του Ομίλου, η παροχή υπηρεσιών σε μέλη του Ομίλου καθώς και η επένδυση σε άλλες επιχειρήσεις και εταιρείες καθώς και η διοίκηση των επενδύσεων αυτών, συμπεριλαμβανομένης της απόκτησης και διάθεσης επενδύσεων στην Αυστρία και το εξωτερικό.

Ο Όμιλος αποτελεί διεθνή όμιλο που δραστηριοποιείται στους επιχειρηματικούς τομείς (i) της «Ψηφιακής Ασφάλειας» μέσω της Austria Card GmbH και των θυγατρικών της, και (ii) της «Διαχείρισης Πληροφοριών» μέσω της INFORM και των θυγατρικών της. Ο Όμιλος είναι πάροχος λύσεων ασφάλειας δεδομένων μεταξύ επιχειρήσεων (B2B) στην Ευρώπη, με μερίδια στην αγορά σε πολλές Ευρωπαϊκές χώρες, ιδίως στην Αυστρία, Σκανδιναβία, Κεντρική και Ανατολική Ευρώπη και Νοτιοανατολική Ευρώπη και Τουρκία. Επιπλέον, ο Όμιλος έχει μελλοντική δυναμική εκτός της Ευρώπης, ιδίως στην αγορά των ΗΠΑ ύστερα από την ίδρυση του νέου κέντρου της προσωποποίησης⁹, καθώς και, αφού ενίσχυσε την ομάδα των πωλήσεων της, στην περιοχή της Μέσης Ανατολής και Αφρικής. Επίσης, η AUSTRIACARD HOLDINGS έχει καλή θέση αγοράς αναφορικά με την παροχή προϊόντων πληρωμών σε Νέο-Τράπεζες (Challenger Banks). Ο Όμιλος έχει πανευρωπαϊκό λειτουργικό αποτύπωμα, που εκτείνεται από το Ηνωμένο Βασίλειο έως τη Ελλάδα και την Τουρκία, με επτά εγκαταστάσεις παραγωγής και επτά κέντρα προσωποποίησης στην Ευρώπη, καθώς και ένα επιπλέον κέντρο προσωποποίησης στις ΗΠΑ. Οι πελάτες του Ομίλου σε 50 χώρες δραστηριοποιούνται στις πολύ ευαίσθητες περιοχές των χρηματοπιστωτικών ιδρυμάτων, της κυβέρνησης και του δημοσίου τομέα, τηλεπικοινωνιών, μεταφορών καθώς και βιομηχανίας & λιανικής. Η διεθνής βάση πελατών του Ομίλου ωφελείται από την προσφορά συμπληρωματικού προϊόντος και υπηρεσίας, τα οποία εκτείνονται από την εκτύπωση τιμολογίων, απευθείας αποστολή και επεξεργασία εγγράφων σε κάρτες πληρωμής, κάρτες

⁹ Κέντρο προσωποποίησης: Οι εγκαταστάσεις όπου οι υπηρεσίες προσωποποίησης καρτών παρέχονται από τον Όμιλο.

διέλευσης και ταυτότητες που συνοδεύονται όλο και περισσότερο με λύσεις διαδικτυακές, κινητής τηλεφωνίας και ψηφιοποίησης.

Στον παρακάτω πίνακα παρουσιάζεται η μετοχική σύνθεση της AUSTRIACARD κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου:

| Μέτοχος | Αριθμός Μετοχών | Ποσοστό συμμετοχής⁽³⁾ |
|--------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|
| Νικόλαος Λύκος του Παναγιώτη ⁽¹⁾ | 14.041.923 | 83,28% |
| Παναγιώτης Σπυρόπουλος του Ιωάννη ⁽¹⁾ | 203.298 | 1,21% |
| Λοιποί μέτοχοι (<5%) ⁽²⁾ | 2.616.846 | 15,51% |
| Total | 16.862.067 | 100% |

Source: Μετοχολόγιο κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου

- (1) Ο Νικόλαος Λύκος και ο Παναγιώτης Σπυρόπουλος είναι μέλη του Συμβουλίου Διοίκησης.
 (2) Διευκρινίζεται ότι η συμμετοχή 1,21% του κ. Παναγιώτη Σπυρόπουλου δεν περιλαμβάνεται. Κανένα φυσικό ή νομικό πρόσωπο το οποίο ελέγχεται άμεσα ή έμμεσα από τον Νικόλαο Λύκο ή τον Παναγιώτη Σπυρόπουλο δεν περιλαμβάνεται υπό το «Λοιποί μέτοχοι (<5%)».
 (3) Κάθε Μετοχή παρέχει στον κάτοχό της ένα δικαίωμα ψήφου στις γενικές συνελεύσεις της Εταιρείας.

Η υφιστάμενη σύνθεση του Εποπτικού Συμβουλίου είναι η ακόλουθη:

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα | Έναρξη θητείας | Λήξη θητείας | Αρμόδιο για την εκλογή όργανο |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Πέτρος Κατσούλας του Σπυρίδωνος | Πρόεδρος του Εποπτικού Συμβουλίου, Μέλος του Εποπτικού Συμβουλίου. ¹⁰ | 22 Ιουνίου 2022 (επανεκλογή) | Περίοδος έως την ολοκλήρωση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία αποφαινεται επί της απαλλαγής των μελών του Εποπτικού Συμβουλίου για το τέταρτο οικονομικό έτος μετά την εκλογή | Γενική Συνέλευση |
| Ιωάννης Κωστόπουλος του Αθανασίου | Αντιπρόεδρος του Εποπτικού Συμβουλίου, Μέλος του Εποπτικού Συμβουλίου. ¹¹ | 22 Ιουνίου 2022 (επανεκλογή) | Περίοδος έως την ολοκλήρωση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία αποφαινεται επί της απαλλαγής των μελών του Εποπτικού Συμβουλίου για το τέταρτο οικονομικό έτος μετά την εκλογή | Γενική Συνέλευση |
| Martin Wagner του Martin | Μέλος του Εποπτικού Συμβουλίου ¹² | 30 Νοεμβρίου 2022 | Περίοδος έως την ολοκλήρωση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία αποφαινεται επί της απαλλαγής των μελών του Εποπτικού Συμβουλίου για το τέταρτο οικονομικό έτος μετά την εκλογή | Γενική Συνέλευση |
| Michael Butz του Herbert | Μέλος του Εποπτικού Συμβουλίου ¹³ | 30 Νοεμβρίου 2022 | Περίοδος έως την ολοκλήρωση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία αποφαινεται επί της απαλλαγής των μελών του Εποπτικού Συμβουλίου για το τέταρτο οικονομικό έτος μετά την εκλογή | Γενική Συνέλευση |
| Αναστάσιος Γαβριηλίδης του Θεόδωρου | Μέλος του Εποπτικού Συμβουλίου ¹⁴ | 30 Νοεμβρίου 2022 | Περίοδος έως την ολοκλήρωση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία αποφαινεται επί της απαλλαγής των μελών του Εποπτικού Συμβουλίου για το τέταρτο οικονομικό έτος μετά την εκλογή | Γενική Συνέλευση |

Η υφιστάμενη σύνθεση του Συμβουλίου Διοίκησης είναι η ακόλουθη:

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα | Έναρξη θητείας | Λήξη θητείας | Αρμόδιο για την εκλογή όργανο |
|----------------------|-----------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------|
|----------------------|-----------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------|

¹⁰ Ο κύριος Πέτρος Κατσούλας είναι Μέλος του Εποπτικού Συμβουλίου από τις 27 Απριλίου 2015. Η επαγγελματική διεύθυνση του κυρίου Πέτρου Κατσούλα είναι Ελικώνος 1, 15452, Ψυχικό, Αθήνα, Ελλάδα.

¹¹ Ο κύριος Ιωάννης Κωστόπουλος είναι Μέλος του Εποπτικού Συμβουλίου από τις 6 Ιουλίου 2016. Η επαγγελματική διεύθυνση του κυρίου Ιωάννη Κωστόπουλου είναι 24 Richmond Court, 200 Sloane Street, Λονδίνο SW1X 9QU, Ηνωμένο Βασίλειο.

¹² Η επαγγελματική διεύθυνση του κ. Martin Wagner είναι Adolfsstorgasse 49/1, 1130 Βιέννη, Αυστρία.

¹³ Η επαγγελματική διεύθυνση του κ. Michael Butz είναι Hackhofergasse 5/16, 1190 Βιέννη, Αυστρία.

¹⁴ Η επαγγελματική διεύθυνση του κ. Αναστάσιου Γαβριηλίδη είναι Ζεφύρου 60, Π.Φάληρο, 17564, Ελλάδα.

| | | | | |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------|
| Νικόλαος Λύκος του Παναγιώτη | Πρόεδρος του Συμβουλίου Διοίκησης, Μέλος του Συμβουλίου Διοίκησης ¹⁵ | 1 Μαΐου 2020 (επανεκλογή) | 1 Μαΐου 2025 | Εποπτικό Συμβούλιο |
| Παναγιώτης Σπυρόπουλος του Ιωάννη | Μέλος του Συμβουλίου Διοίκησης ¹⁶ | 1 Ιουλίου 2018 (επανεκλογή) | 1 Ιουλίου 2023 | Εποπτικό Συμβούλιο |

Ο έλεγχος των ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων (στα γερμανικά) κατά την και για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2019, 31 Δεκεμβρίου 2020 και 31 Δεκεμβρίου 2021, οι οποίες περιλαμβάνονται στο Ενημερωτικό Δελτίο σε αγγλική μετάφραση, διενεργήθηκε από τον ανεξάρτητο ελεγκτή KPMG Austria (Διεύθυνση: Porzellangasse 51, 1090, Βιέννη, Αυστρία). Οι επισκοπημένες ενδιάμεσες συνοπτικές ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις (στα γερμανικά) κατά την 30η Ιουνίου 2022 και για την εξαμηνιαία περίοδο που έληξε κατά την προαναφερθείσα ημερομηνία, και περιλαμβάνονται στο Ενημερωτικό Δελτίο μεταφρασμένες στα αγγλικά, έχουν επισκοπηθεί από τον ανεξάρτητο ελεγκτή, KPMG Austria (Διεύθυνση: Porzellangasse 51, 1090, Βιέννη, Αυστρία).

Ποιες είναι οι βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες σχετικά με την Εταιρεία;

Την 19η Οκτωβρίου 2020, 26η Νοεμβρίου 2021 και 30η Ιουνίου 2022, η Εταιρεία δημοσίευσε τις ελεγμένες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κατά την και για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2019, την 31η Δεκεμβρίου 2020 και την 31η Δεκεμβρίου 2021 αντίστοιχα, και την 7η Οκτωβρίου 2022 το Συμβούλιο Διοίκησης εξέδωσε τις επισκοπημένες ενδιάμεσες συνοπτικές ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2022.

Στους κάτωθι πίνακες παρατίθενται οι βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τις χρήσεις που έληξαν την 31η Δεκεμβρίου 2019, την 31η Δεκεμβρίου 2020 και την 31η Δεκεμβρίου 2021, οι οποίες έχουν εξαχθεί ή προέρχονται από τις ελεγμένες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2019, την 31η Δεκεμβρίου 2020 και την 31η Δεκεμβρίου 2021, αντίστοιχα. Σημειώνεται ότι τα κύρια στοιχεία ενοποιημένου ισολογισμού για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2021 προέρχονται από τις επισκοπημένες ενδιάμεσες συνοπτικές ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2022 λόγω διόρθωσης στην κατανομή των πληρωμών βάσει μετοχών και των επιπτώσεων από τις μη ελέγχουσες συμμετοχές.

Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2022, προέρχονται από τις επισκοπημένες ενδιάμεσες συνοπτικές ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις του Ομίλου για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2022. Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2021, προέρχονται από τις συγκριτικές στήλες των ενοποιημένων ενδιάμεσων συνοπτικών χρηματοοικονομικών καταστάσεων για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2022 καθώς ο Όμιλος εξέδωσε για πρώτη φορά ενδιάμεσες συνοπτικές ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

Οι πληροφορίες έχουν παρουσιαστεί σύμφωνα με το Παράρτημα Ι του Κατ' Εξουσιοδότηση Κανονισμού (ΕΕ) 2019/979.

| Στοιχεία Ενοποιημένης Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσης | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|--------------------------------------|-------------|-------------|
| | Εξάμηνο που έληξε 30 Ιουνίου | | Χρήση που έληξε 31 Δεκεμβρίου | | |
| | 2022 | 2021 | 2021 | 2020 | 2019 |
| <i>Ποσά σε € χιλιάδες</i> | | | | | |
| Έσοδα | 137.145 | 81.168 | 177.955 | 173.853 | 134.966 |
| EBITDA | 18.797 | 8.356 | 26.759 | 20.060 | 13.040 |
| EBIT | 12.026 | 2.647 | 15.037 | 9.787 | 6.070 |
| Κέρδος/(Ζημία) | 5.051 | 705 | 10.041 | 5.445 | 1.489 |
| Κέρδη/(Ζημίες) ανά Μετοχή (€ ανά μετοχή) | 0,305 | 0,036 | 0,63 | 0,35 | 0,10 |
| Περιθώριο μεικτού κέρδους Ι (%) ⁽¹⁾ | 44,7% | 44,2% | 45,4% | 44,3% | 44,2% |
| Περιθώριο προσαρμοσμένου Κέρδους προ τόκων και φόρων (%) ⁽²⁾ | 9,5% | 3,7% | 5,5% | 5,8% | 4,5% |
| Περιθώριο προσαρμοσμένου Κέρδους (Ζημίας) προ φόρων (%) ⁽³⁾ | 8,2% | 2,2% | 4,0% | 4,2% | 2,5% |

¹⁵ Ο κύριος Νικόλαος Λύκος έχει την εξουσία να εκπροσωπεί μόνος του την Εταιρεία, από την 1 Μαΐου 2015. Η επαγγελματική διεύθυνση του κυρίου Νικόλαου Λύκου είναι Lamezanstraße 4-8, 1230 Βιέννη, Αυστρία.

¹⁶ Ο κύριος Παναγιώτης Σπυρόπουλος έχει την εξουσία να εκπροσωπεί μόνος του την Εταιρεία, από την 1 Ιουλίου 2013. Η επαγγελματική διεύθυνση του κυρίου Παναγιώτη Σπυρόπουλου είναι Lamezanstraße 4-8, 1230 Βιέννη, Αυστρία.

Πηγή: Ελεγχμένες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις κατά την και για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2021 και 2020 και επισκοπημένες ενδιάμεσες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις κατά την και για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2022. Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2019 έχουν εξαχθεί από τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις κατά την και για την χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2020. Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2021 δεν είναι ελεγχμένες.

- (1) Έσοδα μείον κόστος υλικών και αποστολής διαιρούμενα με τα έσοδα.
- (2) Κέρδη προ τόκων και φόρων πλέον προσαρμογών διαιρούμενα με τα έσοδα.
- (3) Κέρδη προ φόρων πλέον προσαρμογών διαιρούμενα με τα έσοδα.

Στοιχεία Ενοποιημένης Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης

| Ποσά σε € χιλιάδες | Εξάμηνο που έληξε 30 Ιουνίου | | Έτος που έληξε 31 Δεκεμβρίου | |
|-----------------------------|---------------------------------|---------|------------------------------|---------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
| Σύνολο Ενεργητικού | 268.001 | 226.385 | 181.407 | 191.433 |
| Σύνολο Καθαρής Θέσης | 71.780 | 68.434 | 60.693 | 56.491 |
| Καθαρό Χρέος ⁽¹⁾ | 93.921 | 85.096 | 57.828 | 61.438 |

Πηγή: Ελεγχμένες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις κατά την και για τη χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2021 και 2020 και επισκοπημένες ενδιάμεσες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις κατά την και για το εξάμηνο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2022. Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τη χρήση που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2019 έχουν εξαχθεί από τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις κατά την και για την χρήση που έληξε 31 Δεκεμβρίου 2020. (1) Καθαρό Χρέος = Σύνολο δανείων και δανεισμού το οποίο περιλαμβάνει εξασφαλισμένα και μη εξασφαλισμένα τραπεζικά δάνεια, ομολογιακά δάνεια, όρια υπερανάληψης – Μετρητά και χρηματικά διαθέσιμα

Στοιχεία Ενοποιημένων Ταμειακών Ροών

| Ποσά σε € χιλιάδες | Εξάμηνο που έληξε 30 Ιουνίου | | Έτος που έληξε 31 Δεκεμβρίου | |
|--------------------------------------------------|------------------------------|---------|------------------------------|----------|
| | 2022 | 2021 | 2021 | 2020 |
| Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες | 9.414 | (440) | 13.122 | 16.224 |
| Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες | (8.274) | (5.172) | (24.718) | (8.214) |
| Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες | 4.259 | 1.683 | 12.401 | (18.795) |

Πηγή: Ελεγχμένες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις κατά την και για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2021 και την 31η Δεκεμβρίου 2020 και επισκοπημένες ενδιάμεσες ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2022. Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για το εξάμηνο που έληξε την 30η Ιουνίου 2021 δεν είναι ελεγχμένες.

Ποιοι είναι οι βασικοί κίνδυνοι που αφορούν ειδικά την Εταιρεία;

Κίνδυνοι που σχετίζονται με τις Γεωπολιτικές και Μακροοικονομικές Συνθήκες

Ο Όμιλος υπόκειται σε εγγενείς κινδύνους που προκύπτουν από τις γενικές οικονομικές συνθήκες στην Αυστρία, την Ελλάδα, τις άλλες χώρες στις οποίες δραστηριοποιείται και την παγκόσμια οικονομία γενικότερα. Οποιαδήποτε επιδείνωση της σημερινής οικονομικής κατάστασης στις αγορές θα μπορούσε να επιδράσει δυσμενώς στην επιχειρηματική δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα των δραστηριοτήτων του Ομίλου.

Κίνδυνοι που σχετίζονται με τη Δραστηριότητα του Ομίλου

- (i) Εάν ο Όμιλος δεν αναπτύσσει διαρκώς και δεν προωθεί εμπορικά τις υφιστάμενες λύσεις και προϊόντα και νέες λύσεις και δεν ανταποκρίνεται στις τεχνολογικές εξελίξεις και απαιτήσεις των πελατών ή των τελικών χρηστών έγκαιρα ή καθόλου, τα καθαρά κέρδη και έσοδα του θα επηρεαστούν δυσμενώς, γεγονός που θα μπορούσε να επηρεάσει δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου.
- (ii) Βλάβες στα συστήματα επεξεργασίας του Ομίλου ή ελαττώματα του λογισμικού θα μπορούσαν να βλάψουν τις σχέσεις του Ομίλου με τους πελάτες του και να άγουν σε αποζημιωτική ευθύνη του Ομίλου, να επηρεάσουν ουσιαδώς και δυσμενώς την αξιοπιστία ή τη φήμη του Ομίλου εν γένει, το οποίο θα μπορούσε να επηρεάσει δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου.
- (iii) Τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου θα πληγούν εάν δεν δύναται να συμμορφώνεται με τους κρατικούς νόμους και τα πρότυπα της βιομηχανίας. Αδυναμία του Ομίλου να προσαρμοστεί στα νέα πρότυπα της βιομηχανίας σχετικά με τα προϊόντα του, προκειμένου να αποκτήσει ή να διατηρήσει εγκαίρως όλες τις απαραίτητες πιστοποιήσεις, θα μπορούσε να επηρεάσει δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, την οικονομική του κατάσταση, τα λειτουργικά αποτελέσματα και τις προοπτικές του, γεγονός που θα μπορούσε να επηρεάσει δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου.
- (iv) Εάν ο Όμιλος δεν αντιμετωπίσει τις προκλήσεις και τους κινδύνους που σχετίζονται με τις διεθνείς δραστηριότητες, περιλαμβανομένης της επέκτασης των δραστηριοτήτων του και των εξαγορών, ενδέχεται να αντιμετωπίσει δυσκολίες κατά την εφαρμογή της στρατηγικής του, γεγονός το οποίο

θα μπορούσε να εμποδίσει την επιχειρηματική δραστηριότητα ή να βλάψει τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου, γεγονός που θα μπορούσε να επηρεάσει δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου.

Κίνδυνοι που σχετίζονται με το Ρυθμιστικό και Νομοθετικό Πλαίσιο

Ενδεχόμενες τροποποιήσεις στους νόμους και στους κανονισμούς σχετικά με το απόρρητο και την προστασία των δεδομένων των χρηστών θα μπορούσαν να επηρεάσουν δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου. Τυχόν αδυναμία της Εταιρείας να συμμορφωθεί ή/και να προσαρμόσει αποτελεσματικά τα συστήματά της θα μπορούσε να επηρεάσει δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου.

Κίνδυνοι Χρηματοδότησης

- (i) Ο Όμιλος εκτίθεται στον κίνδυνο να χρειαστεί να λάβει νέα χρηματοδότηση, η οποία υπό ορισμένες συνθήκες ενδέχεται να είναι δυνατή μόνο με σημαντικά υψηλότερα επιτόκια ή να μην είναι καθόλου εφικτή, καθώς και σε κίνδυνο επιτοκίου, το οποίο θα μπορούσε να επηρεάσει δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου.
- (ii) Τυχόν μη συμμόρφωση του Ομίλου με τους όρους, τις υποχρεώσεις και χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις δύναται να έχει ως αποτέλεσμα να καθίστανται τα δάνεια αμέσως απαιτητά, γεγονός το οποίο δύναται να επηρεάσει δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα καθώς και την οικονομική κατάσταση και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου.

Κίνδυνοι που σχετίζονται με τη Διασυννοριακή Συγχώνευση

- (i) Η Διασυννοριακή Συγχώνευση ενδέχεται να μην εγκριθεί.
- (ii) Η έναρξη της διαπραγμάτευσης των Μετοχών ενδέχεται να καθυστερήσει.

Βασικές πληροφορίες για τις κινητές αξίες

Ποια είναι τα κύρια χαρακτηριστικά των κινητών αξιών;

Οι Αρχικές Μετοχές είναι κοινές ανώνυμες μετοχές. Κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε €16.862.067, διαιρούμενο σε 16.862.067 Αρχικές Μετοχές με ονομαστική αξία €1,00 εκάστη.

Την 21η Οκτωβρίου 2022, το Εποπτικό Συμβούλιο και το Διοικητικό Συμβούλιο της INFORM, αποφάσισαν την έναρξη διαδικασίας της Διασυννοριακής Συγχώνευσης με απορρόφηση της INFORM από την Εταιρεία, σύμφωνα με τον Αυστριακό Νόμο για τις Διασυννοριακές Συγχωνεύσεις στην Ευρωπαϊκή Ένωση (*EU-Verschmelzungsgesetz*), με τον Ελληνικό Νόμο για τις Διασυννοριακές Συγχωνεύσεις στην Ευρωπαϊκή Ένωση και συμπληρωματικά σύμφωνα με τα άρθρα 7-21 και 30-34 του Ελληνικού Νόμου για τους Εταιρικούς Μετασχηματισμούς. Το Διοικητικό Συμβούλιο της INFORM και το Συμβούλιο Διοίκησης ενέκριναν το Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης κατά τις συνεδριάσεις της 21ης Δεκεμβρίου 2022.

Η Σχέση Ανταλλαγής καθορίστηκε από το Συμβούλιο Διοίκησης και το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώμενης Εταιρείας σε 4,57104863077406 μετοχές της Απορροφώμενης Εταιρείας για κάθε μία Νέα Μετοχή της Απορροφώσας Εταιρείας. Το δίκαιο και εύλογο της Σχέσης Ανταλλαγής επιβεβαιώθηκε από τον Κοινό Ανεξάρτητο Εμπειρογνώμονα καθώς και από την PwC στην οποία ανατέθηκε από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες να εκφέρει πρόσθετη γνώμη ως προς το εύλογο της Σχέσης Ανταλλαγής.

Το Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης θα υποβληθεί για έγκριση από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Απορροφώσας Εταιρείας και την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Απορροφώμενης Εταιρείας, οι οποίες θα λάβουν χώρα την 30η Ιανουαρίου 2023. Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Απορροφώσας Εταιρείας θα λάβει επίσης απόφαση για την Αύξηση Κεφαλαίου προκειμένου να εκδοθούν Νέες Μετοχές προς διάθεση στους μετόχους της Απορροφώμενης Εταιρείας λόγω της εισφοράς του ενεργητικού και του παθητικού της INFORM στην Εταιρεία συνεπεία της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, καθώς και για τη σχετική τροποποίηση του Καταστατικού.

Η Διασυννοριακή Συγχώνευση θα οδηγήσει σε Αύξηση Κεφαλαίου της Εταιρείας ύψους €1.314.867 και ως εκ τούτου το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα αυξηθεί από €16.862.067 σε €18.176.934 μέσω της έκδοσης 1.314.867 Νέων Μετοχών (που θα εκδοθούν από την Εταιρεία στο πλαίσιο της Διασυννοριακής Συγχώνευσης) προς τους μετόχους της Απορροφώμενης Εταιρείας. Οι Νέες Μετοχές θα είναι κοινές, ανώνυμες μετοχές, ονομαστικής αξίας €1,00 εκάστη. Από την 1η Οκτωβρίου 2022, όλες οι πράξεις της Απορροφώμενης Εταιρείας θεωρούνται ότι έχουν πραγματοποιηθεί για

λογαριασμό της Απορροφώσας Εταιρείας. Συνεπεία της έκδοσης των Νέων Μετοχών, ο συνολικός αριθμός των μετοχών της Εταιρείας θα ανέλθει σε 18.176.934 Μετοχές, ονομαστικής αξίας €1,00 έκαστη. Οι Μετοχές θα πρέπει να καλυφθούν ολοσχερώς. Μετά την ολοκλήρωση της εισαγωγής της Εταιρείας, οι Μετοχές θα είναι κοινές, ανώνυμες και άυλες. Οι Μετοχές είναι εκπεφρασμένες σε Ευρώ, και θα εισαχθούν σε διαπραγμάτευση στο ATHEX και το VSE με το ίδιο ISIN AT0000A325L0.

Όλες οι Μετοχές παρέχουν ίσα δικαιώματα στους κατόχους τους. Κάθε Μετοχή παρέχει στον κάτοχό της μια ψήφο στις γενικές συνελεύσεις της Εταιρείας, το δικαίωμα απόληψης μερίσματος, υπό την προϋπόθεση ότι η Εταιρεία θα αποφασίσει τη διανομή μερίσματος, και το δικαίωμα συμμετοχής στο προϊόν της εκκαθάρισης (κατόπιν λύσης της Εταιρείας). Οι Μετοχές που εκδίδονται στο πλαίσιο της Διασυννοριακής Συγχώνευσης παρέχουν το δικαίωμα απόληψης μερίσματος και άλλα δικαιώματα που ανακοινώνονται από την Εταιρεία μετά την ολοκλήρωση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, για κάθε χρήση, συμπεριλαμβανομένης της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2022. Αναφορικά με τη διανομή μερισμάτων, εντός των πρώτων οκτώ μηνών κάθε έτους η Γενική Συνέλευση αποφασίζει σχετικά με τη διανομή των καθαρών κερδών. Κατά τη λήψη της απόφαση για την εν θέματι διανομή, η Γενική Συνέλευση δεσμεύεται από τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις που υιοθετούνται από το Συμβούλιο Διοίκησης και εγκρίνονται από το Εποπτικό Συμβούλιο. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να απόσχει από τη διανομή των καθαρών κερδών, είτε εν όλω είτε εν μέρει. Ο επιμερισμός κερδών των μετόχων λαμβάνει χώρα κατ' αναλογία προς το ποσοστό συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο. Η Γενική Συνέλευση δύναται να αποφασίσει τη χρήση των καθαρών κερδών για την διανομή μερίσματος σε είδος αντί ή πλέον του μερίσματος σε μετρητά. Εφόσον δεν αποφασιστεί διαφορετικά, τα μερίσματα είναι καταβλητέα τριάντα ημέρες μετά την λήψη της σχετικής απόφασης από τη Γενική Συνέλευση. Συνεπώς, δεν μπορεί να υπάρξει εγγύηση ως προς το αν μερίσματα ή παρόμοιες καταβολές θα καταβληθούν στο μέλλον ή εφόσον, καταβληθούν, ως προς το ποσό τους.

Οι Μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες.

Πού θα πραγματοποιείται η διαπραγμάτευση των κινητών αξιών;

Έχει υποβληθεί αίτηση για την εισαγωγή των Μετοχών προς διαπραγμάτευση στο ΧΑ και σε συνέχεια της έγκρισης του Ενημερωτικού Δελτίου θα υποβληθεί και στο Χρηματιστήριο της Βιέννης, τα οποία αποτελούν και τα δυο ρυθμιζόμενες αγορές κατά την έννοια του Τίτλου III της Οδηγίας 2014/65/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 15ης Μαΐου 2014, για τις αγορές χρηματοπιστωτικών μέσων και την τροποποίηση της οδηγίας 2002/92/ΕΚ και της οδηγίας 2011/61/ΕΕ (MiFID II) όπως ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο με τις διατάξεις του άρθρου 4(21) και του Τίτλου III του ελληνικού νόμου 4514/2018 και στο αυστριακό δίκαιο με το άρθρο 1(21) του Αυστριακού Ομοσπονδιακού Νόμου για την Εποπτεία Κινητών Αξιών (*Wertpapieraufsichtsgesetz*) σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 1(2) του Αυστριακού Ομοσπονδιακού Νόμου περί Χρηματιστηρίου (*Börsegesetz*). Οι Αρχικές Μετοχές (δηλαδή 16.862.067 Μετοχές) αναμένεται να εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στο ATHEX την ή περίπου την 27 Ιανουαρίου 2023, με αναστολή διαπραγμάτευσης υπό την προϋπόθεση πλήρωσης του κριτηρίου της διασποράς που προβλέπεται στον Κανονισμό ΧΑ και ολοκλήρωσης της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, και στο VSE την ή περίπου την 30 Ιανουαρίου 2023, χωρίς έναρξη διαπραγμάτευσής τους. Η έναρξη διαπραγμάτευσης στο ATHEX και το VSE όλων των Μετοχών (δηλαδή των Αρχικών Μετοχών και των Νέων Μετοχών που θα εκδοθούν στο πλαίσιο της Διασυννοριακής Συγχώνευσης) αναμένεται να λάβει χώρα την ή περίπου την 27 Μαρτίου 2023. Η τιμή έναρξης διαπραγμάτευσης Μετοχών έχει οριστεί σε €13,42, σύμφωνα με την από Απόφαση του Συμβουλίου Διοίκησης της 17ης Ιανουαρίου 2023 με βάση την αποτίμηση που περιλαμβάνεται στο Fairness Opinion της PwC.

Η Επιτροπή Εισαγωγών και Λειτουργίας Αγορών του ΧΑ κατά την συνεδρίαση της 19ης Ιανουαρίου 2023 διαπίστωσε ότι πληρούνται όλες οι προϋποθέσεις εισαγωγής, σύμφωνα με τον Κανονισμό ΧΑ., σχετικά με την εισαγωγή της Εταιρείας στο ATHEX υπό την προϋπόθεση ότι θα επιτευχθεί επαρκής διασπορά των μετοχών της Εταιρείας μετά την ολοκλήρωση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης.

Έχει προσαρτηθεί εγγύηση στις κινητές αξίες;

Δεν εφαρμόζεται.

Ποιοι είναι οι βασικοί κίνδυνοι που αφορούν ειδικά τις κινητές αξίες;

- (i) Η αξία των Μετοχών ενδέχεται να ενδέχεται να εμφανίσει σημαντική διακύμανση, μετά την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση, η τιμή των Μετοχών μπορεί να υπόκειται σε διακυμάνσεις της αγοράς και να μην αντικατοπτρίζει πάντα με ακρίβεια την υποκείμενη αξία των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του Ομίλου.
- (ii) Ενδέχεται να μη δημιουργηθεί αγορά για τις Μετοχές, γεγονός που δύναται να επηρεάσει δυσμενώς τη ρευστότητα και την τιμή των Μετοχών.

- (iii) Η Εταιρεία ενδέχεται να μην δύναται να καταβάλει μερίσματα στους μετόχους, εάν δεν υπάρχουν κέρδη ή αποθεματικά προς διανομή σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία, περιλαμβανομένης της αδυναμίας καταβολής μερισμάτων από τις θυγατρικές στην Εταιρεία ή τυχόν απαγορεύσεων ή περιορισμών διανομής μερισμάτων σύμφωνα με υφιστάμενες συμφωνίες χρηματοδότησης.

Βασικές πληροφορίες για την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στη ρυθμιζόμενη αγορά

Υπό ποιες προϋποθέσεις και με βάση ποιο χρονοδιάγραμμα μπορώ να επενδύω στις εν λόγω κινητές αξίες;

Η Εισαγωγή τελεί υπό την νόμιμη αίρεση της ολοκλήρωσης της Διασυννοριακής Συγχώνευσης. Δεν θα λάβει χώρα προσφορά Μετοχών.

Παρακάτω παρατίθεται το αναμενόμενο ενδεικτικό χρονοδιάγραμμα για την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των Μετοχών της Εταιρείας στο ATHEX και το VSE:

| Ημερομηνία | Γεγονός |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 19.01.2023 | Έγκριση υπό αίρεση της καταλληλότητας και των προϋποθέσεων εισαγωγής της Εταιρείας από το ΧΑ |
| 24.01.2023 | Έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου από την Ε.Κ. και κοινοποίηση του Ενημερωτικού Δελτίου στην Αυστριακή Αρχή Εποπτείας Χρηματοπιστωτικών Αγορών (FMA) σύμφωνα με τον Μηχανισμό Ευρωπαϊκού Διαβατηρίου |
| 24.01.2023 | Δημοσίευση του εγκεκριμένου Ενημερωτικού Δελτίου στην Ελλάδα Δημόσια ανακοίνωση για τη διάθεση του Ενημερωτικού Δελτίου στην Ελλάδα |
| 25.01.2023 | Έγκριση της εισαγωγής των Αρχικών Μετοχών της Εταιρείας στο ΧΑ με αναστολή διαπραγμάτευσης |
| 25.01.2023 | Δημοσίευση του εγκεκριμένου Ενημερωτικού Δελτίου στην Αυστρία |
| 25.01.2023 | Δημόσια ανακοίνωση της εισαγωγής της Εταιρείας στο ΧΑ και επακόλουθη αναστολή διαπραγμάτευσης |
| 27.01.2023 | Εισαγωγή των Αρχικών Μετοχών στο ΧΑ με αναστολή διαπραγμάτευσης μέχρι την Ημερομηνία Διαπραγμάτευσης |
| 30.01.2023 | Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Απορροφώσας Εταιρείας και Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Απορροφώμενης Εταιρείας για την έγκριση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης |
| 30.01.2023 | Έγκριση του VSE για την εισαγωγή των Αρχικών Μετοχών στο VSE Εισαγωγή των Αρχικών Μετοχών στο VSE χωρίς έναρξη διαπραγμάτευσης μέχρι την Ημερομηνία Διαπραγμάτευσης |
| έως 01.03.2023 | Αίτηση καταχώρισης της Διασυννοριακής Συγχώνευσης στο Αυστριακό Δικαστήριο Μητρώου Εταιρειών * |
| έως 20.03.2023 (T) | Οριστική Δικαστική Έγκριση Συγχώνευσης από το Αυστριακό Δικαστήριο Μητρώου Εταιρειών** Τελευταία ημέρα διαπραγμάτευσης των μετοχών της INFORM στο ΧΑ Ημερομηνία αναφοράς για τον καθορισμό των δικαιούχων των Νέων Μετοχών |
| έως 21.03.2023 (T+1) | Καταχώριση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης στο Αυστριακό Μητρώο Εταιρειών (Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διασυννοριακής Συγχώνευσης) *** Διαγραφή της INFORM Έγκριση της εισαγωγής των Νέων Μετοχών στο ΧΑ και στο VSE Δημόσιες ανακοινώσεις |
| έως 24.03.2023 (T+4) | Πίστωση των Νέων Μετοχών στους Λογαριασμούς Αξιογράφων των δικαιούχων των Νέων Μετοχών |
| έως 27.03.2023 (T+5) | Εισαγωγή των Νέων Μετοχών στο ATHEX και στο VSE Ημερομηνία Διαπραγμάτευσης των Μετοχών στο ATHEX και στο VSE |

Το ανωτέρω χρονοδιάγραμμα είναι ενδεικτικό και υπόκειται σε αλλαγές, στην οποία περίπτωση η Εταιρεία θα ενημερώσει προσηκόντως και εγκαίρως τους μετόχους με δημόσια ανακοίνωση.

** Η αίτηση καταχώρισης της Διασυννοριακής Συγχώνευσης θα πρέπει να συνοδεύεται, μεταξύ άλλων, από δήλωση του Συμβουλίου Διοίκησης ότι δεν προσεβλήθη δικαστικώς η απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Απορροφώσας Εταιρείας που ενέκρινε τη Διασυννοριακή Συγχώνευση ή ότι δεν ασκήθηκε αγωγή για την αναγνώριση της ακυρότητάς της εντός ενός (1) μήνα από την ημερομηνία αυτής της απόφασης ή ότι όλοι οι μέτοχοι έχουν παραιτηθεί από το δικαίωμα να ασκήσουν τέτοια αγωγή με συμβολαιογραφικές παρατηρήσεις.*

*** Η Οριστική Δικαστική Έγκριση Συγχώνευσης απαιτεί, μεταξύ άλλων, την έκδοση του Πιστοποιητικού πριν από τη Συγχώνευση από το Ελληνικό Υπουργείο Ανάπτυξης. Η ακριβής ημερομηνία της Οριστικής Δικαστικής Έγκρισης Συγχώνευσης εξαρτάται από το Αυστριακό Δικαστήριο Μητρώου Εταιρειών και κατά συνέπεια είναι εκτός του ελέγχου των συγχωνευόμενων εταιρειών. Ως εκ τούτου, η ημερομηνία της Οριστικής Δικαστικής Έγκρισης Συγχώνευσης και όλες οι ημερομηνίες που καθορίζονται βάσει αυτής είναι απλές εκτιμήσεις.*

**** Η καταχώριση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης στο Αυστριακό Μητρώο Εταιρειών λαμβάνει χώρα την ημέρα που έπεται της Οριστικής Δικαστικής Έγκρισης Συγχώνευσης.*

Οι συνολικές δαπάνες για την εισαγωγή των Μετοχών και την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στο ATHEX και στο VSE, συμπεριλαμβανομένης της σύνταξης του Ενημερωτικού Δελτίου, ανέρχονται

περίπου σε €1,5 εκατ. Η Εταιρεία φέρει τις δαπάνες για την εισαγωγή των Μετοχών προς διαπραγμάτευση στο ATHEX και στο VSE.

Αραίωση της μετοχικής σύνθεσης (Dilution)

Στον κατωτέρω πίνακα παρατίθεται η μετοχική σύνθεση της Εταιρείας κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου:

| Υφιστάμενη Μετοχική Σύνθεση της Εταιρείας | | |
|--------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|
| Μέτοχοι | Αριθμός Μετοχών | Ποσοστό συμμετοχής⁽³⁾ |
| Νικόλαος Λύκος του Παναγιώτη ⁽¹⁾ | 14.041.923 | 83,28% |
| Παναγιώτης Σπυρόπουλος του Ιωάννη ⁽¹⁾ | 203.298 | 1,21% |
| Λοιποί μέτοχοι (<5%) ⁽²⁾ | 2.616.846 | 15,51% |
| Σύνολο | 16.862.067 | 100% |

Πηγή: Μετοχολόγιο της Εταιρείας κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου.

- (1) Οι κ.κ. Νικόλαος Λύκος και Παναγιώτης Σπυρόπουλος είναι μέλη του Συμβουλίου Διοίκησης.
- (2) Διευκρινίζεται ότι η συμμετοχή 1,21% του κ. Παναγιώτη Σπυρόπουλου δεν περιλαμβάνεται. Κανένα φυσικό ή νομικό πρόσωπο το οποίο ελέγχεται άμεσα ή έμμεσα από τον Νικόλαο Λύκο ή τον Παναγιώτη Σπυρόπουλο δεν περιλαμβάνεται υπό το «Λοιποί μέτοχοι (<5%)».
- (3) Κάθε μετοχή αντιπροσωπεύει ένα δικαίωμα ψήφου στις Γενικές Συνελεύσεις της εταιρείας.

Στον κατωτέρω πίνακα παρατίθενται η μετοχική σύνθεση της INFORM κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου:

| Υφιστάμενη Μετοχική Σύνθεση της INFORM | | |
|-----------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|
| Μέτοχοι | Αριθμός μετοχών | Ποσοστό Συμμετοχής⁽¹⁾ |
| AUSTRIACARD HOLDINGS AG (Εταιρεία) | 14.568.053 | 70,79% |
| Όλγα Λύκου του Παναγιώτη ⁽²⁾ | 1.937.856 | 9,42% |
| Λοιποί Μέτοχοι (<5%) | 4.072.465 | 19,79% |
| Σύνολο | 20.578.374 | 100% |

Πηγή: Μετοχολόγιο της INFORM κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου

Γενική σημείωση: Η INFORM ελέγχεται άμεσα από την Εταιρεία. Η Εταιρεία ελέγχεται από τον κ. Νικόλαο Λύκο.

- (1) Κάθε μετοχή αντιπροσωπεύει ένα δικαίωμα ψήφου στις Γενικές Συνελεύσεις της εταιρείας.
- (2) Κληρονόμοι Όλγας Λύκου. Η διαδικασία νομιμοποίησης των κληρονόμων δεν έχει ολοκληρωθεί.

Βάσει των υφιστάμενων μετοχικών συνθέσεων της Εταιρείας και της INFORM (ίδτε πίνακες ανωτέρω) καθώς και της Σχέσης Ανταλλαγής 1 νέας μετοχής της Εταιρείας έναντι 4,57104863077406 μετοχών της INFORM, μετά την ολοκλήρωση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, η οποία τελεί υπό την έγκριση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Απορροφώσας Εταιρείας και της της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Απορροφώμενης Εταιρείας, η μετοχική σύνθεση της Εταιρείας θα έχει ως εξής:

| Αναμενόμενη μετοχική σύνθεση Εταιρείας μετά τη Διασυννοριακή Συγχώνευση | | |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|
| Μέτοχοι | Αριθμός μετοχών | Ποσοστό συμμετοχής⁽³⁾ |
| Νικόλαος Λύκος του Παναγιώτη | 14.041.923 | 77,25% |
| Παναγιώτης Σπυρόπουλος του Ιωάννη | 268.928 | 1,48% |
| Λοιποί μέτοχοι (<5%) ⁽²⁾ | 3.866.083 | 21,27% |
| Σύνολο | 18.176.934⁽¹⁾ | 100% |

Πηγή: Στοιχεία της Εταιρείας – Με βάση το μετοχολόγιο της Εταιρείας κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου.

- 1) Η Διασυννοριακή Συγχώνευση θα οδηγήσει σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των €1.314.867 και έτσι το κεφάλαιό της θα αυξηθεί από το υφιστάμενο ποσό των €16.862.067 σε €18.176.934 μέσω της έκδοσης 1.314.867 Νέων Μετοχών (θα εκδοθούν από την Εταιρεία στο πλαίσιο της Διασυννοριακής Συγχώνευσης) προς τους μετόχους της Απορροφώμενης Εταιρείας.
- 2) Διευκρινίζεται ότι η συμμετοχή 1,48% του κ. Παναγιώτη Σπυρόπουλου δεν περιλαμβάνεται. Κανένα φυσικό ή νομικό πρόσωπο το οποίο ελέγχεται άμεσα ή έμμεσα από τον Νικόλαο Λύκο ή τον Παναγιώτη Σπυρόπουλο δεν περιλαμβάνεται υπό «Λοιποί μέτοχοι (<5%)».
- 3) Κάθε μετοχή αντιπροσωπεύει ένα δικαίωμα ψήφου στις Γενικές Συνελεύσεις της εταιρείας.

Παράδειγμα

Για λόγους σαφήνειας και κατανόησης, ένα ενδεικτικό παράδειγμα της κατανομής των μετοχών που προκύπτουν από την Διασυννοριακή Συγχώνευση παρουσιάζεται παρακάτω:

«Ένας μέτοχος της INFORM κατέχει 1.000 μετοχές της Απορροφώμενης Εταιρείας κατά την τελευταία ημέρα διαπραγμάτευσης της INFORM στο ΧΑ. Κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, 218 μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας θα κατανεμηθούν σε αντάλλαγμα 1.000 μετοχών της INFORM, σύμφωνα με τη Σχέση Ανταλλαγής (1.000 μετοχές διαιρούνται με τη Σχέση Ανταλλαγής 4,57104863077406 και στρογγυλοποιούνται προς τα κάτω στον πλησιέστερο ακέραιο). Οι υπόλοιπες 0,768182265 μετοχές που δεν μπορούν να κατανεμηθούν θα αποτελούν κλασματικές μονάδες».

Όλες οι κλασματικές μετοχές θα κατατεθούν σε λογαριασμό της ATHEXCSD που διατηρεί η Απορροφώσα Εταιρεία και μετά την ολοκλήρωση της Διασυνοριακής Συγχώνευσης θα πωληθούν χωρίς καθυστέρηση από την Απορροφώσα Εταιρεία εκ μέρους και για λογαριασμό των μετόχων της. Τα καθαρά έσοδα από την πώληση των Υπολειπόμενων Μετοχών θα πρέπει να κατανεμηθούν τότε στους Συμμετέχοντες ΣΑΤ που τηρούν τους Λογαριασμούς Αξιογράφων.

Ποιος είναι ο προσφέρων ή/και το πρόσωπο που ζητά την εισαγωγή σε διαπραγμάτευση;

Το πρόσωπο που ζητά την εισαγωγή σε διαπραγμάτευση στο ATHEX και στο VSE είναι η Εταιρεία.

Γιατί καταρτίζεται το παρόν Ενημερωτικό Δελτίο;

Το Ενημερωτικό Δελτίο καταρτίζεται για την εισαγωγή σε διαπραγμάτευση των Μετοχών στο ATHEX και στο VSE.

Ο Σύμβουλος Εισαγωγής δηλώνει ότι δεν έχει συμφέροντα ή συγκρουόμενα συμφέροντα που να επηρεάζουν σημαντικά την εισαγωγή, λαμβάνοντας υπόψη ως κριτήριο την προηγούμενη λήψη οποιασδήποτε μορφής αμοιβής από την Εταιρεία, καθώς και τα εξής κριτήρια σύμφωνα με τις κατευθυντήριες γραμμές της Ε.Α.Κ.Α.Α.: (i) την κατοχή μετοχικών τίτλων της Εταιρείας ή θυγατρικών της, (ii) την ύπαρξη αμέσου ή εμμέσου οικονομικού συμφέροντος που εξαρτάται από την επιτυχία της Εισαγωγής, ή (iii) την ύπαρξη συνεννόησης ή συμφωνίας με κυρίους μετόχους της Εταιρείας.

Οι δικηγορικές εταιρείες που ενεργούν ως νομικοί σύμβουλοι και οι εταίροι τους ως φυσικά πρόσωπα, κατά την Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου δηλώνουν ότι:

- δεν έχουν σχέση ούτε έχουν σημαντικά συμφέροντα στην Εταιρεία και τις συνδεδεμένες με αυτήν νομικές οντότητες (υπό την έννοια του ΔΛΠ 24) υπό την έννοια του σημείου 1.3 των Παραρτημάτων 1 και 11 του Κατ' Εξουσιοδότηση Κανονισμού (ΕΕ) 980/2019, όπως εξειδικεύονται στις παραγράφους 210-217 των κατευθυντήριων γραμμών της Ε.Α.Κ.Α.Α. σχετικά με τις πληροφορίες που πρέπει να γνωστοποιούνται στο πλαίσιο του Κανονισμού σχετικά με το Ενημερωτικό Δελτίο (ESMA32-382-113 | 04/03/2021),
- δεν έχουν συμφέροντα, περιλαμβανομένων των συγκρουόμενων που να επηρεάζουν σημαντικά την εισαγωγή των μετοχών, υπό την έννοια του σημείου 3.3 του Παραρτήματος 11 του Κατ' Εξουσιοδότηση Κανονισμού (ΕΕ) 980/2019, όπως εξειδικεύονται στις παραγράφους 224-226 των κατευθυντήριων γραμμών της Ε.Α.Κ.Α.Α. σχετικά με τις πληροφορίες που πρέπει γνωστοποιούνται στο πλαίσιο του Κανονισμού σχετικά με το Ενημερωτικό Δελτίο (ESMA32-382-113 | 04/03/2021), με εξαίρεση ότι η αμοιβή για τη διενέργεια του νομικού ελέγχου και την υποστήριξη του Συμβούλου Εισαγωγής θα καταβληθεί από την Εταιρεία.

This document is published according to Article 21 par. 3 (2) of the Prospectus Regulation and is part of the Prospectus.