

# ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

Προς

Τράπεζα Πειραιώς Ανώνυμος Εταιρεία (Σύμβουλος Έκδοσης)

ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

( οι Συντονιστές Κύριοι Ανάδοχοι)

Αθήνα, 13 Φεβρουαρίου 2024

## Θέμα: Επιστολή Συμπερασμάτων Νομικού Ελέγχου για το Κοινό Ομολογιακό Δάνειο της INTRALOT

Τα ακόλουθα συμπεράσματα προκύπτουν από τον νομικό έλεγχο που διενεργήσαμε κατ' εντολή της ανώνυμης εταιρείας «Τράπεζα Πειραιώς Ανώνυμος Εταιρεία» (η «**Τράπεζα Πειραιώς**»), και της ανώνυμης εταιρείας «ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» (η «**Alpha Bank**»), σχετικά με τη δημόσια προσφορά στην ελληνική επικράτεια (η «**Δημόσια Προσφορά**») και την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στην Κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος της Ρυθμιζόμενης Αγοράς του Χρηματιστηρίου Αθηνών (η «**Εισαγωγή**») των ομολογιών (οι «**Ομολογίες**») της εταιρείας «INTRALOT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ - ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΥΧΕΡΩΝ ΠΑΙΧΝΙΔΙΩΝ» (η «**Εκδότρια**») από έκδοση (η «**Έκδοση**») κοινού ομολογιακού δανείου (το «**ΚΟΔ**») της Εκδότριας, σύμφωνα με την από 12 Φεβρουαρίου 2024 απόφαση του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας. Η Εκδότρια θα εκδώσει για τη Δημόσια Προσφορά και την Εισαγωγή ενημερωτικό δελτίο σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2017/1129, όπως συμπληρώθηκε από τους κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμούς (ΕΕ) 2019/979 και (ΕΕ) 2019/980 (το «**Ενημερωτικό Δελτίο**»).

## II. Αντικείμενο του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ

Ειδικότερα, σύμφωνα με την εντολή ανάθεσης της διενέργειας νομικού ελέγχου για το ΚΟΔ, μας ανατέθηκε η διενέργεια νομικού ελέγχου που καλύπτει όλα τα νομικής φύσεως θέματα που αφορούν το Πρόγραμμα του ΚΟΔ, τα οποία προβλέπονται ως ελάχιστο περιεχόμενο του Ενημερωτικού Δελτίου σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2017/1129, όπως συμπληρώθηκε από τους κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμούς (ΕΕ) 2019/979 και (ΕΕ) 2019/980 (ο «**Κανονισμός ΕΔ**»), τη χρηματιστηριακή νομοθεσία και τον ν. 4548/2018, όπως ισχύουν (ο «**Νομικός Έλεγχος για το ΚΟΔ**»).

## III. Συμπεράσματα

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

# ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

1. Δεν έχει παραλειφθεί από το Ενημερωτικό Δελτίο ουσιώδες νομικό ζήτημα ή πληροφορία νομικής φύσεως που αφορά στο Πρόγραμμα του ΚΟΔ, σύμφωνα με τους νόμους και τους κανόνες που διέπουν τη σύνταξή του, που θα έπρεπε να έχουν περιληφθεί σε αυτό σύμφωνα με τον ν. 4706/2020 και σε συνδυασμό με τον Κανονισμό (ΕΕ) 1129/2017 και τους κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμούς (ΕΕ) 2019/979 και 2019/980 (οι «Κανονισμοί ΕΔ») και την εν γένει χρηματιστηριακή νομοθεσία, όπως ισχύουν.
2. Η Εκδότρια έχει ολοκληρώσει όλες τις απαιτούμενες από το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο ενέργειες και έχει λάβει όλες τις απαραίτητες εγκρίσεις, αποφάσεις και άδειες προκειμένου να πραγματοποιηθεί η Έκδοση.
3. Τα στοιχεία του Ενημερωτικού Δελτίου που άπτονται του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ σχετικά με το Πρόγραμμα του ΚΟΔ, όπως προβλέπονται στους Κανονισμούς ΕΔ και τη χρηματιστηριακή νομοθεσία, όπως ισχύουν, είναι πλήρη και ακριβή.
4. Δεν προέκυψε γεγονός ή άλλο στοιχείο που να εμποδίζει από νομική άποψη την έκδοση του ΚΟΔ, τη Δημόσια Προσφορά και την εισαγωγή των νέων ομολογιών του ΚΟΔ της Εκδότριας στο Χ.Α.
5. Πληρούνται όλες οι νομικές προϋποθέσεις εισαγωγής των ομολογιών, όπως αυτές αναφέρονται στον ν. 3371/2005 και τον Κανονισμό του Χ.Α., όπως σήμερα ισχύουν, ήτοι:
  - οι ομολογίες εκδίδονται σύμφωνα με τον ν. 4518/2018 και η νομική κατάσταση των ομολογιών, όταν εκδοθούν σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος ΚΟΔ, θα είναι σύμφωνη με τον ανωτέρω νόμο, καθώς και τους λοιπούς νόμους και κανονισμούς στους οποίους υπόκεινται, και
  - οι ομολογίες, όταν εκδοθούν, σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος ΚΟΔ, θα είναι ελεύθερα διαπραγματεύσιμες, ελεύθερα μεταβιβάσιμες, άυλες και δυνάμενες να καταχωρηθούν στο Σ.Α.Τ.

## IV. Περιορισμοί

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

1. Τα συμπεράσματα που διατυπώνονται στην παρούσα τελούν υπό την επιφύλαξη της γνησιότητας, ακρίβειας και πληρότητας των χορηγηθέντων εγγράφων, πιστοποιητικών και λοιπών στοιχείων, για την οποία δεν εκφέρουμε γνώμη, ούτε βεβαιώνουμε. Επισημαίνουμε ότι δεν έχουμε εξετάσει και λάβαμε ως δεδομένη την ακρίβεια και πιστότητα των δηλώσεων, πράξεων και γεγονότων, που μνημονεύονται στα έγγραφα που απετέλεσαν αντικείμενο του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ. Δεν αναλαμβάνουμε κατά τούτο οποιαδήποτε ευθύνη σε σχέση με τη γνησιότητα, ακρίβεια και πληρότητά τους.

# ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

2. Δεν εκφράζουμε γνώμη επί πραγματικών περιστατικών που τέθηκαν υπόψη μας στο πλαίσιο του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ.
3. Ο Νομικός Έλεγχος για το ΚΟΔ περιορίστηκε στην εξέταση θεμάτων που άπτονται του ελληνικού δικαίου, όπως αυτό ισχύει κατά τον χρόνο διενέργειας του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ.
4. Δεν εξετάσαμε οικονομικά, λογιστικά, αναλογιστικά, φορολογικά, περιβαλλοντικά, τεχνικά ή κατασκευαστικά θέματα και στοιχεία που αφορούν στην, ούτε την πραγματική (φυσική) κατάσταση οποιουδήποτε περιουσιακού στοιχείου της Εκδότριας ή ζητήματα που είναι αντικείμενο ελεγκτικού έργου και εκθέσεων ελεγκτών. Περαιτέρω, δεν εκφέρουμε οποιαδήποτε άποψη σε σχέση με τις οικονομικές καταστάσεις και τα λοιπά οικονομικά, χρηματοοικονομικά και στατιστικά στοιχεία της Εκδότριας ή στοιχεία της σχετικής ή εν γένει αγοράς ή εμπορικά ζητήματα που περιλαμβάνονται στο Ενημερωτικό Δελτίο.
5. Δεν βεβαιώνουμε την ακρίβεια ή/και αλήθεια των δηλώσεων που τέθηκαν υπόψη μας από την Εκδότρια.
6. Ο Νομικός Έλεγχος για το ΚΟΔ διενεργήθηκε βάσει της εντολής διενέργειας νομικού ελέγχου για το ΚΟΔ και αποκλειστικά στο πλαίσιο και για τους σκοπούς της σύνταξης του Ενημερωτικού Δελτίου σύμφωνα με τη νομοθεσία που προβλέπει το περιεχόμενό του.
7. Η παρούσα επιστολή περιορίζεται στα θέματα στα οποία γίνεται ρητή μνεία χωρίς την υποχρέωση να συμπληρωθεί ή να τροποποιηθεί για οποιεσδήποτε αλλαγές στο περιεχόμενό της, λόγω αναθεώρησης του εφαρμοστέου δικαίου, νέων πραγματικών περιστατικών ή της παροχής νέων ή πρόσθετων πληροφοριών τις οποίες δεν γνωρίζαμε κατά τον χρόνο διενέργειας του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ.
8. Η παρούσα απευθύνεται και ο Νομικός Ελεγκτής για το ΚΟΔ υπέχει ευθύνη μόνον έναντι του Συμβούλου Έκδοσης και των Συντονιστών Κυρίων Αναδόχων.

## IV. Διέπον Δίκαιο – Δωσιδικία – Γνωστοποίηση

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

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

## ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

Δηλώνουμε περαιτέρω ότι η δικηγορική εταιρεία «Καρατζά και Συνεργάτες Δικηγορική Εταιρεία» και οι εταίροι της, ως φυσικά πρόσωπα, κατά την ημερομηνία της παρούσας και με βάση τα εξής κριτήρια, τα οποία περιλαμβάνονται στις κατευθυντήριες γραμμές της ESMA σχετικά με τις πληροφορίες που πρέπει να γνωστοποιούνται στο πλαίσιο του κανονισμού για το ενημερωτικό δελτίο (παράγραφοι 210-217 και 224-226, ESMA 32-382-1138/04.03.2021): (α) κυριότητα μετοχών ή και ομολόγων της Εκδότριας, (β) σχέσεις εργασίας ή παροχή οποιασδήποτε αμοιβής από την Εκδότρια, (γ) συμμετοχή σε όργανα/ επιτροπές της Εκδότριας, (δ) σχέσεις με χρηματοπιστωτικά ιδρύματα που συμμετέχουν στην παρούσα Έκδοση, (ε) άμεσο ή έμμεσο οικονομικό συμφέρον εξαρτώμενο από την επιτυχία της Έκδοσης, και (στ) συμφωνία με τους βασικούς μετόχους της Εκδότριας, δηλώνουν ότι δεν υφίστανται στο πρόσωπό τους (i) ουσιώδη συμφέροντα σε σχέση με την Εκδότρια και τις συνδεόμενες με αυτήν νομικές οντότητες (κατά την έννοια του ΔΛΠ 24) και (ii) συμφέροντα, περιλαμβανομένων των συγκρουόμενων, τα οποία είναι ουσιώδη για την Έκδοση και τη Δημόσια Προσφορά, για τους σκοπούς του Σημείου 1.3 του Παραρτήματος 8 και του Σημείου 1.3 του Παραρτήματος 16 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/980, όπως εξειδικεύονται στις παρ. 224-226 και 210-217 των κατευθυντήριων γραμμών της ESMA (ESMA Guidelines on disclosure requirements under the Prospectus Regulation | 04/03/2021|ESMA32-382-1138).

Επισημαίνεται για σκοπούς πληροφόρησης ότι ο Νομικός Ελεγκτής για το ΚΟΔ θα λάβει αμοιβή από την Εκδότρια για τη διενέργεια του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ.

Για τη  
**ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**  
**ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ**



Αλεξάνδρα Θ. Κονδύλη