

# ΕΚΘΕΣΗ

του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμου Εταιρίας με την επωνυμία  
«Unibios Ανώνυμος Εταιρία Συμμετοχών»  
για την έκδοση Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου  
βάσει του άρθρου 4.1.4.1.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών,  
του άρθρου 9 του Ν 3016/2002  
και του άρθρου 13 παράγραφος 10 του ΚΝ. 2190/1920

Κύριοι Μέτοχοι,

Συμμορφούμενοι με τις διατάξεις του άρθρου 13 παρ. 10 του κ.ν. 2190/1920, του άρθρου 9 του Ν 3016/2002 και του άρθρου 4.1.4.1.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως ισχύει σήμερα, σας υποβάλλουμε την παρούσα Έκθεση, με σκοπό να παραθέσουμε πληροφορίες σχετικά με την αύξηση κεφαλαίων και με τους λόγους που επιβάλλουν την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης αναφορικά με την έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου της εταιρίας με την επωνυμία «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» (εφεξής καλουμένης για λόγους συντομίας «**Unibios**» ή «**Εταιρία**»), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3α § 1, του Κ.Ν. 2190/1920 για τα επόμενα πέντε (5) έτη.

Ειδικότερα παραθέτουμε τα ακόλουθα:

## **1. ΛΟΓΟΙ ΚΑΤΑΡΓΗΣΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΟΣ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ**

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας προτίθεται αφενός να αναζητήσει επενδυτές που να μπορούν να ενισχύσουν την κεφαλαιουχική δομή της εταιρίας ώστε να εκμεταλλευθεί τις δυνατότητες ανάπτυξης αφετέρου να καλύψει υφιστάμενες καταβολές και να εξαγοράσει μειοψηφίες στις θυγατρικές εταιρίες χωρίς να περιοπάται η προσοχή της διοίκησης από τις συνθήκες οικονομικής στενότητας που χαρακτηρίζουν σήμερα τον ελληνικό χρηματοπιστωτικό κλάδο. Με βάση τις σημερινές συνθήκες θα ήταν δυσχερές να χρηματοδοτηθεί η εταιρία αν οι

χρηματοδότες δεν απολαμβάνουν και το πρόσθετο κίνητρο της δυνατότητας συμμετοχής στην επιδιωκόμενη ανάπτυξη της εταιρίας και τούτο επειδή η Ελληνική Οικονομική κατάσταση εγκυμονεί κινδύνους που αποθαρρύνουν τους συνήθεις χρηματοδότες. Προτείνεται λοιπόν η έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου που θα μπορεί να διατίθεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας σε ενδιαφερομένους επενδυτές.

Ο κλάδος στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρία σηματοδοτείται από έντονη κινητικότητα , αλλά και προοπτικές σημαντικής ανάπτυξης.

Η Διοίκηση της Εταιρίας λαμβάνοντας υπόψη τα μηνύματα των καιρών και με στόχο την ανάπτυξη και διεύρυνση των αγορών στις οποίες δραστηριοποιείται, κατανοεί ότι η ταχεία διεύρυνση των εργασιών προϋποθέτει σημαντική βελτίωση των δυνατοτήτων χρηματοδότησης. Η χρηματοδότηση θα παρέχει παράλληλα στο πλαίσιο του ευρύτερα διαμορφούμενου χρηματοοικονομικού περιβάλλοντος συγκριτικό πλεονέκτημα αναφορικά με την υλοποίηση των στρατηγικών επιλογών της εταιρίας. Επίσης είναι σαφές ότι στο σημερινό πολύ δυσμενές κλίμα χρηματοδότησης για τις Ελληνικές επιχειρήσεις είναι αναγκαίο να αναζητούνται και να αξιοποιούνται εναλλακτικές πηγές χρηματοδότησης. Προς τούτο προτείνει στην επικείμενη Γενική Συνέλευση την έκδοση μετατρέψιμων ομολογιακών δανείων σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3<sup>α</sup> παράγραφος 1(α) του Κ.Ν. 2190/1920. Οι ομολογίες του δανείου θα εκδίδονται σταδιακά από το Διοικητικό Συμβούλιο στα πλαίσια της χρηματοδότησης της εταιρίας και θα καλύπτονται από επενδυτές με κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών μετόχων. Οίκοθεν νοείται ότι παρά τον παραπάνω περιορισμό είναι δυνατό και μάλλον επιθυμητό οι επενδυτές που αναλαμβάνουν τα ομόλογα που διατίθενται να είναι ήδη μέτοχοι της εταιρίας. Ζητείται δε από την συνέλευση και η έγκριση ώστε να είναι δυνατόν οι ομολογίες αυτές να αναληφθούν και από πρόσωπα από τα προβλεπόμενα στην πέμπτη παράγραφο του άρθρου 23<sup>α</sup>.

Περαιτέρω είναι σκόπιμο να τονίσουμε την ταχύτητα με την οποία η Εταιρία θα έχει, μέσω της ως άνω διαδικασίας, πρόσβαση σε κεφάλαια λόγω της κάλυψης των νέων μετατρέψιμων ομολογιών από Επενδυτές με ιδιωτική τοποθέτηση, χωρίς συμμετοχή όλων των μετόχων, και το χαμηλότερο κόστος με το οποίο αυτά τα κεφάλαια θα αντλούνται. Επίσης η εταιρία θα μπορεί να χρησιμοποιήσει το δέλεαρ

της συμμετοχής στο ομολογιακό μετατρέψιμο δάνειο για να αποπληρώσει αγορές περιουσιακών στοιχείων χωρίς να εκταμιεύσει σημαντικά ποσά. Αναφέρουμε ότι κατά την πρόσφατη διαδικασία αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας παρατηρήθηκαν τεράστιες καθυστερήσεις, μεγάλο χρηματικό κόστος και πάρα πολύ μεγάλη προσπάθεια από μέρους της Διοίκησης για την υλοποίηση της διαδικασίας με μέτρια αποτελέσματα.

Έτσι δίδεται στο Διοικητικό Συμβούλιο η δυνατότητα να διαθέσει το μετατρέψιμο ομολογιακό δάνειο σε επενδυτές που θα επιθυμούσαν να συμμετάσχουν στην εταιρία εξασφαλίζοντας όμως ότι τα κεφάλαια τους θα διατεθούν απευθείας στην εταιρία.

Για όλους τους ως άνω λόγους και με στόχο την ουσιαστική ανάπτυξη των εργασιών της Εταιρίας και την αξιοποίηση της ευέλικτης, αξιόπιστης και συμφέρουσας μεθόδου χρηματοδότησης που περιγράφεται, προτείνεται η κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών μετόχων στις επικείμενες εκδόσεις μετατρέψιμων ομολογιακών δανείων, υπέρ τρίτων Επενδυτών.

## **2. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΙΜΗΣ**

Οι μετατρέψιμες ομολογίες που εκδίδονται θα μετατρέπονται σε μετοχές με βάση την τιμή μετατροπής που ορίζεται σε 0,30 € ανά μετοχή. Σε περίπτωση αλλαγής της ονομαστικής αξίας της μετοχής ή του αριθμού των μετοχών η τιμή μετατροπής θα προσαρμόζεται έτσι ώστε η ονομαστική αξία των μετοχών στις οποίες δύνανται να μετατραπούν οι ομολογίες να παραμένει σταθερή, όση ήταν και πριν από την αλλαγή. Η τελική τιμή ή ο λόγος μετατροπής θα ορίζονται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας πριν από την έκδοση του δανείου σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 3<sup>α</sup> του ΚΝ 2190/1920.

Η διαφορά μεταξύ της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής και της τιμής μετατροπής των ομολογιών σε νέες μετοχές της Εταιρίας που θα εκδοθούν στο πλαίσιο υλοποίησης της Συμφωνίας, θα αυξήσει τα αποθεματικά κεφάλαια της Εταιρίας από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιον.

Το ύψος του μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου ορίζεται ως εξής:

Το συνολικό ποσό του ομολογιακού δανείου θα είναι 600,000 ευρώ και θα αποτελείται από ομολογίες μετατρέψιμες σε μετοχές. Η τιμή μετατροπής θα είναι 0,30 ευρώ καθώς δεν μπορεί να είναι κατώτερη της ονομαστικής αξίας και δικαιολογείται σε κάθε περίπτωση καθώς θα είναι ίση της τιμής της τελευταίας αύξησης κεφαλαίου. Η διάρκεια των ομολογιών θα είναι 3 ετών από την ημερομηνία κατά την οποία λαμβάνεται η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που αποφασίζει αυτή την έκδοση τους, η οποία όμως θα υλοποιείται από το Διοικητικό Συμβούλιο σταδιακά με την έκδοση ειδικού προγράμματος μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου για κάθε σταδιακή περίοδο διάθεσης («σειρά»). Ο χρόνος άσκησης ορίζεται μέχρι την 1<sup>η</sup> Αυγούστου 2015 και τρόπος άσκησης με την καταβολή μετρητών ή τον συμψηφισμό απαιτήσεων ή προκαταβολών. Επιτρέπεται η μερική κάλυψη κάθε προγράμματος διάθεσης (σειράς) ομολογιακού δανείου όπως και η μερική κάλυψη του συνόλου. Αδιάθετα υπόλοιπα από μία σειρά μπορούν να συμπεριληφθούν στο επόμενο πρόγραμμα του Διοικητικού Συμβουλίου μετά από απόφαση για πιστοποίηση της προηγούμενης ποσότητας διάθεσης. Οι ομολογίες θα εκδίδονται σε τίτλους των 30.000 ευρώ ονομαστικής αξίας και θα αποδίδουν τόκο με επιτόκιο δυο τοις εκατό (2%) ενώ δεν θα υπάρχουν άλλες εξασφαλίσεις για τους ομολογιούχους και το Διοικητικό Συμβούλιο εξουσιοδοτείται σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 1 του νόμου 3156/2003 και την για να καθορίσει όλους τους υπόλοιπους όρους του ομολογιακού δανείου.

Το Διοικητικό συμβούλιο εξουσιοδοτείται ώστε να συντάσσει το πρόγραμμα σε κάθε περίπτωση διάθεσης των ομολογιών. Οι ομολογίες θα διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο σταδιακά και η διάρκεια τους θα είναι κατ' ανώτατο 3ετής από την ημερομηνία που εκδόθηκαν από την Γενική Συνέλευση (δηλαδή όλες οι ομολογίες θα εξοφλούνται μέχρι την τρίτη ετήσια επέτειο της Γενικής Συνέλευσης που αποφασίζει την έκδοση τους – είναι όμως δυνατό το Διοικητικό Συμβούλιο να ορίζει ότι κάποια ή όλες οι σειρές ομολογιών θα μετατρέπονται υποχρεωτικά στην λήξη της σε μετοχές), ενώ θα είναι δυνατό να μετατραπούν σε μετοχές οποτεδήποτε καθ' όλη την διάρκεια της 3ετίας.

## **ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**

### **ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΑΥΞΗΣΗΣ.**

*Κατά την προηγούμενη αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της Εταιρίας με καταβολή μετρητών, που πραγματοποιήθηκε με την από 30.10.2012 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας, αντλήθηκαν κεφάλαια ύψους 1.635.066,30 €, σύμφωνα με την πιστοποίηση του Διοικητικού Συμβουλίου της 28-2-2013. Εκδόθηκε δε ο παρακάτω πίνακας διάθεσης κεφαλαίων:*

**ΤΕΛΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ**

UNIBIOS ΑΕ  
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ  
ΑΡ.Μ.Α.Ε 6031/06/Β/86101  
ΓΕΜΗ : 232101000

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ  
ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ**

Το Διοικητικό Συμβούλιο της UNIBIOS ΑΕ σύμφωνα με τον κανονισμό και την απόφαση 25/17.07.2008 του Χρηματιστηρίου Αθηνών ΑΕ, γνωστοποιεί, ότι η Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου ύψους € 2.753.128,20 με καταβολή μετρητών χωρίς κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, η οποία αποφασίσθηκε κατά την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου της 30/10/2012, όπως αυτό είχε εξουσιοδοτηθεί από τις αποφάσεις της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 24/9/2007, εγκρίθηκε δε με την υπ' αριθμ. Κ-2 7549 απόφασης του Υπουργείου Ανάπτυξης, ολοκληρώθηκε την 28/02/2013 με μερική κάλυψη. Για την εν λόγω αύξηση εκδόθηκαν 5.450.221 μετοχές με τιμή διάθεσης και ονομαστικής αξίας € 0,30 εκάστη. Η περίοδος άσκησης Δικαιώματος ήταν από 07/12/2012 έως 07/01/2013.

Οι νέες κοινές ονομαστικές μετοχές εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στο ΧΑ την 28/03/2013, η ανωτέρω αύξηση πιστοποιήθηκε από το ΔΣ της Εταιρείας την 28/02/2013.

Συνολικά αντλήθηκαν Κεφάλαια € 1.635.066,30 τα οποία μετά την αφαίρεση των εξόδων έκδοσης ύψους € 57 χιλ. περίπου, ανήλθαν σε € 1.578 χιλ. περίπου και διατέθηκαν δε μέχρι την 30/6/2013 ως ακολούθως:

	ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΕΝΗΡΩΤΙΚΟ ΔΕΛΤΙΟ	ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑ ΤΟΥ ΕΝΗΡΩΤΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ	ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΕΝΗΡΩΤΙΚΟ ΔΕΛΤΙΟ ΟΠΩΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΘΗΚΕ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΟΥ 6ο ΤΗΣ 16/5/13 ΠΟΥ ΕΓΚΡΙΘΗΚΕ ΑΠΟ ΤΗΝ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 28/6/2013	ΤΕΛΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ
	Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2013			Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2013
ΕΣΑΓΟΡΑ ΝΕΟVENT ΑΒΕΕΚ	450	450		
ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΣΕ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ				
Α) ΚΑΛΛΙΓΚΑΝ ΕΛΛΑΣ (με συμμετοχή σε ΑΜΚ)	699	699	699	699
Β) ΒΙΟΣΩΛ ΑΒΕ (με συμμετοχή σε ΑΜΚ)	664	664	704	704
Γ) ΝΕΟVENT ΑΒΕΕΚ (με συμμετοχή σε ΑΜΚ)	600	600		
ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΙΝΗΣΗΣ	260	260	175	175
ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ	80	80	57	57
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.753</b>	<b>2.753</b>	<b>1.635</b>	<b>1.635</b>

ΠΟΣΑ ΣΕ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΥΡΩ

**Σημειώσεις**

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Unibios Συμμετοχών Α.Ε. κατά την συνεδρίαση της 16-5-2013 ομόφωνα αποφάσισε την τροποποίηση του Πίνακα Διάθεσης Κεφαλαίων που προέρχονται από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίσθηκε κατά την συνεδρίαση του της 30-10-2012 λόγω μερικής κάλυψης. Ο προτεινόμενος, από το Διοικητικό Συμβούλιο, τρόπος διάθεσης των αντληθέντων κεφαλαίων υπεβλήθει προς έγκριση εις την Τακτική Γενική Συνέλευση. Η Τακτική Γενική Συνέλευση κατά την συνεδρίαση της 28/6/2013 ενέκρινε την τροποποίηση του πίνακα διάθεσης των αντληθέντων κεφαλαίων όπως αυτός είχε αποφασισθεί από το Δ.Σ. της 16-5-2013 .

Φυλή 2/8/2013

**Ο Πρόεδρος του ΔΣ**

**Ο Διευθύνων Σύμβουλος**

**Ο Οικονομικός Διευθυντής**

**Αντώνιος Σβορώνος**

**Ορφέας Μαυρίκιος**

**Γεώργιος Μπέκος**

*Επί του παραπάνω πίνακα διάθεσης εξεδόθη το παρακάτω έκθεση ευρημάτων των ελεγκτών της εταιρίας:*

**Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί της  
Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων**  
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας  
«UNIBIOS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.»

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της «UNIBIOS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.» (η Εταιρεία), διενεργήσαμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες στο πλαίσιο όσων προβλέπονται από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς, σχετικά με την Έκθεση Διάθεσης των Αντληθέντων Κεφαλαίων της Εταιρείας, που αφορά την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών που διενεργήθηκε από 30/10/2012 έως 28/2/2013. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για τη σύνταξη της προαναφερόμενης Έκθεσης. Αναλάβαμε αυτή την εργασία σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση». Ευθύνη μας είναι να εκτελέσουμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας.  
Διαδικασίες:

- 1) Συγκρίναμε τα ποσά που αναφέρονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών», με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- 2) Εξετάσαμε την πληρότητα της Έκθεσης και την συνέπεια του περιεχομένου της με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, που εκδόθηκε από την Εταιρεία για το σκοπό αυτό, καθώς και με τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμόδιων οργάνων της Εταιρείας.

Ευρήματα:

- α) Τα ανά κατηγορία χρήσης/επένδυσης ποσά που εμφανίζονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών», προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας, στη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- β) Το περιεχόμενο της Έκθεσης περιλαμβάνει τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που προβλέπονται για το σκοπό αυτό από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς και είναι συνεπές με τα αναφερόμενα στο οικείο Ενημερωτικό Δελτίο και τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμόδιων οργάνων της Εταιρείας.

Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει έλεγχο ή επισκόπηση ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας και άλλα θέματα, πέραν των αναφερομένων στην προηγούμενη παράγραφο.

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, στα πλαίσια της τήρησης των υποχρεώσεών της προς το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς. Ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται παραπάνω και δεν επεκτείνεται στις εξαμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις που συνέταξε η εταιρεία για την περίοδο 01/01/2013-30/06/2013, για τις οποίες εκδόσαμε ξεχωριστή έκθεση Επισκόπησης, με ημερομηνία 2 Αυγούστου 2013.

ΑΘΗΝΑ, 2 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2013  
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ Ι. ΜΑΝΤΖΑΡΗΣ  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 31561

ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 159

Μετά από την παραπάνω αύξηση κεφαλαίου η εταιρία έχει αυξήσει το μετοχικό της κεφάλαιο μόνο με άσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης από εργαζομένους και μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου. Τα ποσά αυτά διετέθησαν άμεσα για κάλυψη αναγκών κεφαλαίου κίνησης της εταιρίας.

## **ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ – ΧΡΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**

Δεν έχουν προσδιορισθεί πλήρως οι εξαγορές και επενδύσεις που θα γίνουν από το προϊόν της παρούσας χρηματοδότησης ωστόσο αναμένεται ότι ποσό μέχρι 450.000 μπορεί να διατεθεί για την εξαγορά μειοψηφούντων μετόχων στη θυγατρική εταιρία Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ (ή για την αποπληρωμή υποχρεώσεων που θα αναλάβει ο όμιλος κατά την εξαγορά) και το υπόλοιπο μπορεί να διατεθούν για την κάλυψη αναγκών κεφαλαίου κίνησης ή για την αποπληρωμή υφιστάμενων ή τυχόν γεννηθησόμενων υποχρεώσεων του ομίλου ή προκαταβολών που έχουν ήδη ληφθεί έναντι αυξήσεων κεφαλαίου και έχουν χρησιμοποιηθεί για την αύξηση των κεφαλαίων κίνησης του ομίλου. Οι δράσεις θα ολοκληρωθούν μέχρι το τέλος της χρήσης 2015.