

ΠΗΓΑΣΟΣ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α. Ε.

ΑΡ.Μ.Α.Ε :13950/06/Β/86/36 ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. : 333101000

Μπενάκη 5, Χαλάνδρι 152 38

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

Γνωστοποιείται σύμφωνα με την απόφαση Δ.Σ. του Χρηματιστηρίου Αθηνών 25/17-07-2008, ότι για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας με καταβολή μετρητών που έγινε σύμφωνα με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας της 4ης Μαΐου 2012 και το εγκριθέν Ενημερωτικό Δελτίο από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς κατά την υπ αριθμόν 633/20.12.2012 συνεδρίαση του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, εκδόθηκαν 9.375.000 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ 0,30 η κάθε μία, και αντλήθηκαν κεφάλαια ποσού Ευρώ 9.375.000,00 μείον έξοδα Ευρώ 204.032,00 καθαρό ποσό Ευρώ 9.170.968,00 τα οποία, σε σχέση με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο διατέθηκαν μέχρι 31/3/2013 ως ακολούθως:

(Ποσά σε Ευρώ)	Προβλεπόμενη χρήση σύμφωνα με το Ενημερωτικό Δελτίο			ΔΙΑΤΕΘΕΝΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕ 31/3/2013	ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/3/2013
	ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	% Στο σύνολο	Χρονοδιάγραμμα Υλοποίησης έως 23/1/2014		
Κατηγορία Χρήσης Αντλούμενων Κεφαλαίων					
Χρηματοδότηση Κεφαλαίου Κίνησης Εταιρείας	1.283.968,00	14,00%	1.283.968,00	1.283.968,00	0,00
Χρηματοδότηση Κεφαλαίου Κίνησης Εταιρειών Ομίλου	7.887.000,00	86,00%	7.887.000,00	7.887.000,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>9.170.968,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.170.968,00</b>	<b>9.170.968,00</b>	<b>0,00</b>

Λοιπά Στοιχεία

α. Ημερομηνία εισαγωγής των νέων μετοχών στο Χ.Α : 4η Φεβρουαρίου 2013

β. Ημερομηνία πιστοποίησης καταβολής της αυξήσεως : 23η Ιανουαρίου 2013

Χαλάνδρι, 22 Μαΐου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Φ. ΜΠΟΜΠΟΛΑΣ

ΦΩΤΙΟΣ Γ. ΜΠΟΜΠΟΛΑΣ

ΣΠΥΡΙΔΩΝ Α. ΒΕΝΕΤΗΣ

ΧΡΥΣΗ Γ. ΠΑΠΑΔΑΚΗ

ΑΒ 287703

Ξ 434012

Ρ 704118

Κ 985761

Moore Stephens AE  
Ακτή Μιαούλη 93  
Πειραιάς 185 38  
Τ.Θ. 80 132

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΥΡΗΜΑΤΩΝ**  
**ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΣΥΜΦΩΝΗΜΕΝΩΝ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΩΝ**  
**ΕΠΙ ΤΗΣ «ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»**  
**ΠΡΟΣ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ**  
**«ΠΗΓΑΣΟΣ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΑΕ»**

T +30 213 0186 100  
F +30 213 0186 101  
[www.moorestephens.gr](http://www.moorestephens.gr)

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της “ΠΗΓΑΣΟΣ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΑΕ”, διενεργήσαμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες σύμφωνα με ότι προβλέπονται, από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς, σχετικά με την Έκθεση Διάθεσης των Αντληθέντων Κεφαλαίων της Εταιρείας, που αφορά στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, που διενεργήθηκε το 2013. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για τη σύνταξη της προαναφερόμενης Έκθεσης. Η εργασία μας πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400 το οποίο ισχύει σε περιπτώσεις διενέργειας Προσυμφωνημένων Διαδικασιών. Σύμφωνα με το συγκεκριμένο πρότυπο, η έκθεσή μας παρουσιάζει τα ευρήματα των προσυμφωνημένων διαδικασιών που εκτελέσαμε και δεν εκφράζει οποιαδήποτε γνώμη ή πιστοποίηση.

Συγκρίναμε τα ποσά που αναφέρονται ως διατεθέντα κεφάλαια στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού κεφαλαίου», με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωριστεί στα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.

Εξετάσαμε την πληρότητα της Έκθεσης και τη συνέπεια του περιεχομένου της με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, που εκδόθηκε από την Εταιρεία για την αύξηση του Μετοχικού κεφαλαίου καθώς και τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμοδίων οργάνων της εταιρείας.

Τα ευρήματα των διαδικασιών που διενεργήθηκαν είναι τα ακόλουθα:

- α. Τα ανά κατηγορία χρήσης/επένδυσης ποσά που εμφανίζονται ως διατεθέντα κεφάλαια στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου» 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 αρμοδίων οργάνων της εταιρείας.

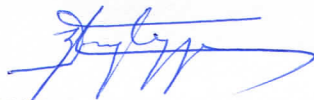


Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης εργασιών επισκόπησης, δεν εκφράζουν οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουνε ανωτέρω. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει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

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της ΠΗΓΑΣΟΣ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΑΕ, στα πλαίσια της τήρησης των υποχρεώσεων της προς το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών 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 οικονομικές καταστάσεις που συνέταξε η εταιρεία για την περίοδο 1/1/-31/3/2013 για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή έκθεση επισκόπησης με ημερομηνία 23 Μαΐου, 2013.

Πειραιάς, 23 Μαΐου 2013

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΚΟΥΡΤΕΛΛΑΣ

Α.Μ.ΣΟΕΛ 11031

**ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ**

**ΜΟΥΡ ΣΤΗΒΕΝΣ Α.Ε.**

ΑΚΤΗ ΜΙΑΟΥΛΗ 93 – 185 38 ΠΕΙΡΑΙΑΣ

Α.Μ.ΣΟΕΛ 119