

ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ ΑΕ

ΑΡ.Μ.Α.Ε 12470/06/Β/86/44

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΙΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών με δημόσια προσφορά και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων σύμφωνα με τις αποφάσεις της Β Επαναληπτικής Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 27ης Ιουλίου 2010

Η Β' Επαναληπτική Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 27ης Ιουλίου 2010 αποφάσισε την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας κατά 97.926.180,00 ΕΥΡΩ, με την έκδοση 326.420.600 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας ΕΥΡΩ 0,30 εκάστη, με καταβολή μετρητών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων με αναλογία εικοσπεντάς(23) νέες κοινές ονομαστικές για κάθε μία (1) παλαιά κοινή ονομαστική μετοχή. Η τιμή διάθεσης των νέων μετοχών ήταν 0,30 ΕΥΡΩ ανά μετοχή. Το Ενημερωτικό Δελτίο για την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας εγκρίθηκε από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς στις 30/11/2010. Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος έγινε στις 03/12/2010. Η περίοδος άσκησης του δικαιώματος προτίμησης ήταν από 09/12/2010 μέχρι και 23/12/2010 και η περίοδος διαπραγματεύσεως του δικαιώματος ήταν από 09/12/2010 μέχρι και 17/12/2010.

Η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου καλύφθηκε αρχικώς κατά 5,89% με την καταβολή συνολικού ποσού 5.763.673,50 Ευρώ, που αντιστοιχεί σε 19.212.245 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές ενώ 307.208.355 μετοχές έμειναν αδιάθετες. Με την από 23/12/2010 απόφαση του Δ.Σ. της εταιρείας, οι 307.208.355 αρχικά αδιάθετες μετοχές διατέθηκαν με βάση τις προεγγραφές μετόχων με αποτέλεσμα το τελικό ποσοστό κάλυψης της Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου να ανέρχεται σε 100,00% και το συνολικό ποσό των εσόδων της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου να διαμορφώνεται σε 97.926.180,00 Ευρώ. Κατόπιν των ανωτέρω, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά 97.926.180,00 Ευρώ, με την έκδοση 326.420.600 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 0,30 Ευρώ έκαστη. Η καταβολή του προαναφερθέντος ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας πιστοποιήθηκε από το Δ.Σ. κατά την από 23/12/2010 συνεδρίαση του ενώ το σχετικό πρακτικό πιστοποίησης καταχωρήθηκε στο μητρώο ανωνύμων εταιρειών με την υπ' αριθμ.Κ2-11901 απόφαση του Υπουργείου Οικονομίας Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας-Γενική Γραμματεία Εμπορίου-Γενική Διεύθυνση Εσωτερικού Εμπορίου-Διεύθυνση ΑΕ και Πίστεως

Το Δ.Σ. του ΧΑ κατά την συνεδρίασή του στις 31/12/2010 ενέκρινε την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στο ΧΑ από την 10/01/2011 των 326.420.600 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών που προέκυψαν από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Ο τρόπος διάθεσης των αντληθέντων κεφαλαίων από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου τροποποιήθηκε με την από 16/02/2011 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

Η παραπάνω απόφαση εγκρίθηκε από την Α' Επαναληπτική Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 24/03/2011

Το ποσό των αντληθέντων κεφαλαίων 97.926.180,00 Ευρώ έχει διατεθεί μέχρι 31/03/2011 ως ακολούθως (ποσά σε Ευρώ):

Είδος Δαπάνης	Σύμφωνα με το Ενημερωτικό Δελτίο	Σύμφωνα με την από 16/02/2011 απόφαση του Δ.Σ. και της από 24/03/2011 έγκρισης της Α' Επαναληπτικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης	Χρονική περίοδος ταμειακών εκροών σύμφωνα με το Ενημερωτικό Δελτίο	Πραγματοποιήθηκαν μέχρι 31/12/2010	Πραγματοποιήθηκαν 01/01/2011 έως 31/03/2011	Ανεκτέλεστο ποσό μέχρι 31/03/2011
α) Δαπάνες έκδοσης	326.180,00	326.180,00		326.180,00	0,00	0,00
β) Ενίσχυση κεφαλαίου κίνησης	37.600.000,00	37.600.000,00		20.289.175,29	17.310.824,71	0,00
(β.1) Ενίσχυση κεφαλαίου κίνησης για τρέχουσες δραστηριότητες	14.680.000,00	24.235.004,00	Δεκέμβριος 2010 έως 3 ^ο τρίμηνο 2011	17.195.846,24	7.039.157,76	0,00
(β.2) Ενίσχυση κεφαλαίου κίνησης για περαιτέρω ανάπτυξη εργασιών της εταιρείας	22.920.000,00	13.364.996,00	1 ^ο έως 4 ^ο τρίμηνο 2011	3.093.329,05	10.271.666,95	0,00
γ) Μείωση τραπεζικού δανεισμού	60.000.000,00	60.000.000,00	1 ^ο τρίμηνο 2011	51.950.147,22	8.049.852,78	0,00
ΣΥΝΟΛΑ	97.926.180,00	97.926.180,00		72.565.502,51	25.360.677,49	0,00

Μυτιλήνη 31 Μαΐου 2011

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Μιλτιάδης-Μιχαήλ Βάγγερ
Α.Τ. ΑΖ615419

Ο Διευθύνων Σύμβουλος-Γενικός Διευθυντής

Ιωάννης Αβραντίνης
Α.Τ. Μ049652

Ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών

Αντώνης Βαράγκης
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 26501
Α ΤΑΣΗΣ

**Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσημωφνημένων Διαδικασιών επί της Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας 'Ναυτιλιακή Εταιρεία Λέσβου Α.Ε.'**

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.» (η Εταιρεία), διενεργήσαμε τις κατωτέρω προσημωφνημένες 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 τον Δεκέμβριο 2010. 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 Προσημωφνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση». Ευθύνη μας είναι να εκτελέσουμε τις κατωτέρω προσημωφνημένες διαδικασίες και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματα 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:

1. 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 στην χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται. Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής:

α. Από το ποσό των € 37.600.000,00 των αντληθέντων κεφαλαίων που διατέθηκε για την ενίσχυση του κεφαλαίου κίνησης, συνολικό ποσό € 14.200.000,00 περίπου, διατέθηκε για την κάλυψη υπερανάληψεων που διενεργήθηκαν από καταθετικό λογαριασμό της εταιρείας, μέσω του οποίου καταβλήθηκαν λειτουργικές δαπάνες που πραγματοποιήθηκαν πριν την ημερομηνία πιστοποίησης της καταβολής του Μετοχικού Κεφαλαίου στην Εταιρεία και οι οποίες λειτουργικές δαπάνες αφορούσαν τους σκοπούς της αύξησης που αναφέρονται στο εγκεκριμένο Ενημερωτικό Δελτίο και στην από 16/2/2011 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

β. Από τα αντληθέντα κεφάλαια που διατέθηκαν για την ενίσχυση του κεφαλαίου κίνησης, ποσό € 3.400.000,00 καταβλήθηκε στην κατά ποσοστό συμμετοχής 100% θυγατρική εταιρεία 'Σι Λινκ Φέρρις Ναυτική Εταιρεία', για την κάλυψη λειτουργικών της δαπανών.

γ. Από το ποσό των € 60.000.000,00 των αντληθέντων κεφαλαίων που διατέθηκε για μείωση τραπεζικού δανεισμού, συνολικό ποσό € 8.282.058,00 διατέθηκε για μείωση τραπεζικού δανεισμού θυγατρικών εταιρειών ποσοστού συμμετοχής 100%, οι οποίες στη συνέχεια ανέλαβαν έναντι του αντίστοιχου πιστωτικού ιδρύματος ως πρωτοφειλέτριες, ευθυνόμενες αλληλεγγύως και εις ολόκληρον με την μητρική εταιρεία, την υποχρέωση να καταβάλουν στην μητρική εταιρεία, ισόποσες τραπεζικές δανειακές υποχρεώσεις.

2. 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 Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη γενεαβίαωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει έλεγχο ή επισκόπηση ενδοχόμενος να είχαν υποπέσει στην αντίληψη 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 υποχρεώσεων 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.



BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
Πατισίων 81 & Χεϊδέν, 104 34 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΑ 111

Αθήνα, 20 Ιουνίου 2011
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Θοδωρής Ζερβός
Α.Μ. ΣΟΕΑ 17591