

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΗΧΟΥ ΚΑΙ ΕΙΚΟΝΟΣΑ.Ε.» ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΣΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ, Η ΟΠΟΙΑ ΑΠΟΦΑΣΙΣΤΗΚΕ ΑΠΟ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 30.06.2017 ΚΑΙ ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΘΗΚΕ ΤΗΝ 13.11.2017

Σύμφωνα με τα όσα προβλέπονται από την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 8/754/14.04.2016 και την Απόφαση 25/06.12.2017 του Χρηματιστηρίου Αθηνών (εφεξής «Χ.Α.»), γνωστοποιείται ότι η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας με καταβολή μετρητών και κεφαλαιοποίηση υποχρεώσεων, που πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με την από 30.06.2017 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, καλύφθηκε 100% με άντληση συνολικών κεφαλαίων € 11.999.999 και συγκεκριμένα α) ποσού € 2.672.462,8 από την εταιρία Doson Investments Company με κεφαλαιοποίηση υφιστάμενων και παρασχεθισών ταμειακών διευκολύνσεων, και β) ποσού € 9.327.536,4 από την εταιρία Doson Investments Company με καταβολή μετρητών. Συνολικά εκδόθηκαν 17.142.856 νέες Προνομιούχες Μετοχές άνευ Ψήφου Σειράς Ε' ονομαστικής αξίας € 0,70 η κάθε μία. Παρασχέθηκε δε στους κατόχους των Προνομιούχων Μετοχών άνευ Ψήφου Σειράς Ε' το δικαίωμα μετατροπής αυτών σε κοινές μετά ψήφου μετοχές, οποτεδήποτε εντός του χρονικού διαστήματος πέντε ετών από την έκδοσή τους και με σχέση μετατροπής 1:1, ενώ η μετατροπή των Προνομιούχων Μετοχών άνευ Ψήφου Σειράς Ε' σε κοινές μετά ψήφου μετοχές είναι υποχρεωτική στο τέλος της πενταετίας από την έκδοσή τους. Οι Προνομιούχες Μετοχές άνευ Ψήφου Σειράς Ε' που μετατρέπονται σε κοινές εισάγονται υποχρεωτικά στο Χ.Α. Η πιστοποίηση της μερικής κάλυψης της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου έγινε την 13.11.2017.

Στον πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η διάθεση του συνόλου των αντληθέντων κεφαλαίων (ποσά σε €), τα οποία διατέθηκαν μέχρι την 31.12.2017 ως εξής:

| Περιγραφή χρήσης αντληθέντων κεφαλαίων | Σύνολο αντληθέντων κεφαλαίων | Σύνολο διατεθέντων κεφαλαίων έως 31.12.2017 | Υπόλοιπο |
|---|-------------------------------------|--|-----------------|
| Αποπληρωμή τραπεζικών υποχρεώσεων μητρικής εταιρίας | 10.606.663 | 10.606.663 | 0 |
| Πληρωμή προμηθευτών, εμπορικών και λοιπών υποχρεώσεων | 1.393.336 | 1.393.336 | 0 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 11.999.999 | 11.999.999 | 0 |

Στις 31.12.2017 ολοκληρώθηκε η διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων από την ανωτέρω αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας.

Μαρούσι, 30 Απριλίου 2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΚΑΙ
FINANCIAL CONTROLLER

ΙΩΑΝΝΗΣ ΒΑΡΔΙΝΟΓΙΑΝΝΗΣ
ΑΗ-042715

ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ
Χ-031351

ΠΕΤΡΟΣ ΡΟΥΜΠΗΣ
ΑΗ-402983

Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί της Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας «**ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΗΧΟΥ ΚΑΙ ΕΙΚΟΝΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**»
Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της «**ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΗΧΟΥ ΚΑΙ ΕΙΚΟΝΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» (η Εταιρία), 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 Εταιρίας, που αφορά την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών και την κεφαλαιοποίηση υποχρεώσεων που διενεργήθηκε τη χρήση 2017 σύμφωνα με την από 30.06.2017 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων. Η Διοίκηση της Εταιρίας 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) Εξετάσαμε την πληρότητα της Έκθεσης και την συνέπεια του περιεχομένου της με τα αναφερόμενα στο κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- 2) Εξετάσαμε εάν το ποσό της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που αναφέρεται στην Έκθεση (α) καλύπτεται με το αντίστοιχο ποσό που εγκρίθηκε με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας την 30 Ιουνίου 2017 β) έχει κατατεθεί σε τραπεζικό λογαριασμό που τηρεί η Εταιρεία.
- 3) Συγκρίναμε τα ποσά που αναφέρονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών και την Κεφαλαιοποίηση Υποχρεώσεων», με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα βιβλία και στοιχεία της Εταιρίας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- 4) Διαπιστώσαμε ότι δεν υφίστανται «Αδιάθετα κεφάλαια» τοποθετημένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς της εταιρίας κατά την 31.12.2017.

Ευρήματα:

- 1) Το περιεχόμενο της Έκθεσης περιλαμβάνει τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που προβλέπονται για το σκοπό αυτό από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- 2) Το ποσό της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που αναφέρεται στην Έκθεση (α) καλύπτεται με το αντίστοιχο ποσό που εγκρίθηκε με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας την 30 Ιουνίου 2017 β) έχει κατατεθεί σε τραπεζικό λογαριασμό που τηρεί η Εταιρεία.
- 3) Τα ανά κατηγορία χρήσης ποσά που εμφανίζονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών και την Κεφαλαιοποίηση Υποχρεώσεων», προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρίας, στη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- 4) Διαπιστώσαμε ότι δεν υφίστανται «Αδιάθετα κεφάλαια» τοποθετημένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς της εταιρίας κατά την 31.12.2017.

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 Εταιρίας, 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 και δεν επεκτείνεται στις οικονομικές καταστάσεις που συνέταξε η εταιρία για τη χρήση 2017 για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή έκθεση Ελέγχου, με ημερομηνία 30 Απριλίου 2018.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2018
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Γαρμπής Νίκος

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 25011



Ορκωτοί Ελεγκτές Συμβούλοι Επιτηρητές
Σταδίου 56, 11564 Παλαιό Φάληρο
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 127