

UNIBIOS A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΟ ΔΕΛΤΙΟ

ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΤΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΨΗΦΙΣΜΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ-ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ ΥΠΕΡ ΤΩΝ ΠΑΛΑΙΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΤΩΝ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΗΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΚΥΡΙΑΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΗΝ ΑΠΟ 19.10.2018 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΗΣ Β' ΕΠΑΝΑΛΗΠΤΙΚΗΣ ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΑΙ ΤΗΝ ΑΠΟ 03.07.2019 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΟΥ Δ.Σ. ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ.

ΤΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΘΑ ΑΥΞΗΘΕΙ ΚΑΤΑ €3.750.555,60, ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ, ΜΕ ΤΗΝ ΕΚΔΟΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΗ 12.501.852 ΝΕΩΝ ΚΟΙΝΩΝ, ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΩΝ, ΜΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ, ΑΨΦΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ €0,30 Η ΚΑΘΕ ΜΙΑ ΚΑΙ ΤΙΜΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ €0,30, ΥΠΕΡ ΤΩΝ ΠΑΛΑΙΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΜΕ ΑΝΑΛΟΓΙΑ 4 ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΓΙΑ ΚΑΘΕ 1 ΠΑΛΑΙΑ ΜΕΤΟΧΗ.

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΔΕΝ ΥΠΑΡΧΕΙ ΕΓΓΥΗΣΗ ΚΑΛΥΨΗΣ, ΕΠΟΜΕΝΩΣ, ΥΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΦΥΛΑΞΗ ΤΩΝ ΡΥΘΜΙΣΕΩΝ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΣΤΗ ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΤΥΧΩΝ ΑΔΙΑΘΕΤΩΝ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ, ΕΑΝ Η ΚΑΛΥΨΗ ΤΟΥ ΠΟΣΟΥ ΤΗΣ ΑΥΞΗΣΗΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΔΕΝ ΕΙΝΑΙ ΠΛΗΡΗΣ, ΤΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΘΑ ΑΥΞΗΘΕΙ ΜΕΧΡΙ ΤΟ ΠΟΣΟ ΤΗΣ ΚΑΛΥΨΗΣ, ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 28 ΠΑΡ. 1 ΤΟΥ Ν. 4548/2018.

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ ΕΝΕΚΡΙΝΕ ΤΟ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΤΟΥ ΠΑΡΟΝΤΟΣ ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ, ΜΟΝΟΝ ΟΣΟΝ ΑΦΟΡΑ ΤΗΝ ΚΑΛΥΨΗ ΤΩΝ ΑΝΑΓΚΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ ΤΟΥ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΥ ΚΟΙΝΟΥ, ΟΠΩΣ ΑΥΤΕΣ ΚΑΘΟΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΕΚ) 809/2004 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΩΝ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ, ΟΠΩΣ ΙΣΧΥΕΙ.

Ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου είναι η 19.07.2019.

ΣΥΝΤΟΜΕΥΣΕΙΣ - ΟΡΟΛΟΓΙΑ	6
1 ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ	10
2 ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ	33
2.1 Κίνδυνοι που σχετίζονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και τον κλάδο δραστηριότητας της Εταιρίας και του Ομίλου και ενδέχεται να επηρεάσουν τις δραστηριότητες, τα αποτελέσματα, τη χρηματοοικονομική θέση και τις προοπτικές τους.	33
2.2 Κίνδυνοι που σχετίζονται με τις μετοχές της Εκδότριας και ενδέχεται να επηρεάσουν τη χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής της Εταιρίας και τη συμμετοχή των μετόχων στην Εταιρεία	43
3 ΕΓΓΡΑΦΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	48
3.1.1 Υπεύθυνα Πρόσωπα Πληροφορίες για την Σύνταξη του Ενημερωτικού Δελτίου	48
3.1.2 Δηλώσεις των Υπευθύνων	49
3.2 ΝΟΜΙΜΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ	50
3.2.1 Τακτικοί Ορκωτοί Ελέγκτες Λογιστές	50
3.2.2. Εκθέσεις Ελέγχου των Ορκωτών Λογιστών Ελεγκτών για τις Χρήσεις 2017 και 2018	50
• ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ	51
• ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ	55
3.2.3 Έλεγχος των ετησίων ιστορικών πληροφοριών	Error! Bookmark not defined.
3.2.6 Φορολογικός Έλεγχος	61
3.3 ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ	63
3.3.1 Επιλεγμένες Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες του Ομίλου για τις Χρήσεις 2017-2018	63
3.4 ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑ	69
3.4.1 Ιστορικό και Ανάπτυξη της Εκδότριας	69
3.4.2 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	73
3.5 ΑΝΑΣΚΟΠΗΣΗ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ	75
3.5.1 Κυριότερες Δραστηριότητες	75
3.5.2 Κυριότερες Αγορές	76
3.5.3 Αναφορά σε έκτακτους παράγοντες που επηρεάζουν τις παραπάνω πληροφορίες	78
3.5.4 Αναφορά στο βαθμό εξάρτησης από άδειες, διπλώματα ευρεσιτεχνίας ή συμβάσεις	78
3.6 ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ	78
3.7 ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ	81
3.8 ΕΞΕΤΑΣΗ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ	81
3.8.1 ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	81

3.8.1.1 Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες Κατάστασης Συνολικών Εσόδων του Ομίλου Χρήσεων 2017-2018	81
3.8.1.2 Χρηματοοικονομικές πληροφορίες Κατάστασης Οικονομικής Θέσης χρήσεων 2017-2018	83
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗΣ	83
3.8.1.3 Χρηματοοικονομικές πληροφορίες Κατάστασης Ταμειακών Ροών χρήσεων 2017-2018	84
3.8.1.4 Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Χρήσεων 2017-2018	87
3.9 ΠΗΓΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	89
3.9.1 Αναφορές στις Πηγές Προέλευσης Κεφαλαίων και του Ποσού των Ταμειακών Ροών	89
3.9.2 Περιορισμοί στη Χρήση των Πηγών Κεφαλαίου	91
3.10 ΕΡΕΥΝΑ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗ, ΔΙΠΛΩΜΑΤΑ ΕΥΡΕΣΙΤΕΧΝΙΑΣ ΚΑΙ ΑΔΕΙΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	91
3.11 ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΙΣ ΤΑΣΕΙΣ	92
3.12 Διοικητικά, Διαχειριστικά και Εποπτικά Όργανα και Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	93
3.12.1 Διοικητικό Συμβούλιο, ανώτερα Διοικητικά και Διευθυντικά Στελέχη	93
3.12.2 Εκπροσώπηση	97
3.12.3 Δηλώσεις μελών διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων καθώς και ανωτέρων διοικητικών στελεχών	98
3.12.4 Συγκρούσεις Συμφερόντων στο Επίπεδο των Διοικητικών Διαχειριστικών Οργάνων και Ανώτερων Στελεχών	101
3.13 ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΟΦΕΛΗ	101
3.13.1	Error! Bookmark not defined.
3.14 ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΕΠΟΠΤΙΚΑ ΟΡΓΑΝΑ	102
3.15 ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ	103
3.16 ΚΥΡΙΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ	104
3.17 ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΟΜΕΝΑ ΜΕΡΗ	106
3.18 ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ	108
3.19 Δικαστικές και Διαιτητικές Διαδικασίες	109
3.20 Σημαντικές αλλαγές στη χρηματοοικονομική ή εμπορική θέση της Εκδότριας.	110
3.21 ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ	110
3.21.1 Πληροφορίες από Πλέον Πρόσφατο Ισολογισμό σε σχέση με τις μετοχές	110
3.21.2 ΙΔΡΥΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ	112
«ΑΡΘΡΟ 20.	114
ΑΡΘΡΟ 21.	115
ΑΡΘΡΟ 22.	115
ΑΡΘΡΟ 23.	117

ΑΡΘΡΟ 24.	119
ΑΡΘΡΟ 25.	119
3.22 ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ	120
3.23 ΕΓΓΡΑΦΑ ΜΕΣΩ ΠΑΡΑΠΟΜΠΗΣ	123
3.24 ΕΓΓΡΑΦΑ ΣΤΗΝ ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΟΥ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΥ ΚΟΙΝΟΥ	124
4 ΣΗΜΕΙΩΜΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΤΙΤΛΟΥ	125
4.1 ΟΥΣΙΩΔΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ	125
4.1.1 ΔΗΛΩΣΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΑΡΚΕΙΑ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΙΝΗΣΗΣ	125
4.1.2 ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΚΑΙ ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΧΡΕΟΣ	125
4.1.3 Συμφέροντα των φυσικών και νομικών προσώπων που συμμετέχουν στην έκδοση/προσφορά	129
4.1.4 Λόγοι της προσφοράς και χρησιμοποίηση των αντληθέντων κεφαλαίων	129
4.2 ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΠΡΟΣΦΕΡΟΝΤΑΙ/ΕΙΣΑΓΟΝΤΑΙ ΠΡΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗ	141
4.3 ΟΡΟΙ ΚΑΙ ΠΡΟΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΑΜΚ	142
4.3.1 ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΤΩΝ ΒΑΣΙΚΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ	147
4.4 ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ	147
4.4.1 Γενικά	147
4.4.2 Δικαιώματα Μερισματος	148
4.4.3 Δικαιώματα Ψήφου	149
4.4.4 Δικαιώματα Προτίμησης	151
4.4.5 Δικαιώματα στο Προϊόν της Εκκαθάρισης	152
4.4.6 ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ	156
4.4.7 ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΩΝ ΚΕΡΔΩΝ	156
4.4.8 ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ	158
4.4.9 ΦΟΡΟΣ ΔΩΡΕΑΣ ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΑΣ	158
4.5 ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΣΚΗΣΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΕΓΓΡΑΦΗΣ	159
4.5.1 Αποκοπή Δικαιωμάτων Προτίμησης	159
4.5.2 ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΣΚΗΣΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ	159
4.5.3 Διαδικασία άσκησης δικαιώματος προεγγραφής	161
4.5.4 Δυνατότητα Υπαναχώρησης	163
4.5.5 Αναμενόμενο Χρονοδιάγραμμα	163
4.5.6 ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΗ ΚΑΙ ΑΝΑΔΟΧΗ	164
4.6 ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΣΕ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗ ΚΑΙ ΡΥΘΜΙΣΕΙΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ	164
4.7 ΣΥΜΦΩΝΙΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗΣ ΔΙΑΚΡΑΤΗΣΗΣ	165
4.8 ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ	165

Οι ορισμοί και οι συντομογραφίες που εμφανίζονται παρακάτω και των οποίων η έννοια δίδεται στο κατωτέρω κεφάλαιο ΣΥΝΤΟΜΕΥΣΕΙΣ – ΟΡΟΛΟΓΙΑ, θα έχουν την ίδια έννοια όταν χρησιμοποιούνται στο ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ, στο ΕΓΓΡΑΦΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ και στο ΣΗΜΕΙΩΜΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΤΙΤΛΟΥ του παρόντος, εκτός εάν άλλως ορίζονται σε επιμέρους ενότητες αυτού ή προκύπτει διαφορετικά από τα συμφραζόμενα.

ΣΥΝΤΟΜΕΥΣΕΙΣ - ΟΡΟΛΟΓΙΑ

ESM: Νοείται ο Ευρωπαϊκός Μηχανισμός Σταθερότητας (European Stability Mechanism).

Αύξηση ή ΑΜΚ ή Παρούσα Αύξηση: Η αύξηση του κοινού μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας μέχρι του ποσού €3.750.555,60 με την καταβολή μετρητών και συμψηφισμό απαιτήσεων - προκαταβολών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων της με αναλογία 4 νέες προς 1 παλαιά μετοχή και την έκδοση και διάθεση μέσω δημόσιας προσφοράς 12.501.852 νέων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών ονομαστικής αξίας €0,30 εκάστης όπως αποφασίσθηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των κατόχων κοινών μετοχών της Εταιρείας της 19.10.2018.

Γενική Συνέλευση ή Γ.Σ.: Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων, είτε είναι Τακτική (ΤΓΣ) είτε Έκτακτη (ΕΓΣ).

Δημόσια Προσφορά: Η διάθεση νέων μετοχών με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, σύμφωνα με το Ν. 3401/2005, τον Ν. 4548/2018 και το Καταστατικό.

Διοικητικό Συμβούλιο ή Δ.Σ.: Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

ΔΛΠ: Τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα.

ΔΠΧΑ: Τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

ΔΝΤ: Το Διεθνές Νομισματικό Ταμείο.

ΕΒΙΤΔΑ: Τα κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (earnings before interest, tax, depreciation and amortization), που συνιστούν ΕΔΜΑ, όπως περιγράφονται στην ενότητα 3.3 του Ε.Δ.

ΕΔΜΑ: Οι εναλλακτικοί δείκτες μέτρησης απόδοσης (alternative performance measure), κατά την έννοια των από 5.10.2015 κατευθυντηρίων γραμμών (guidelines) της Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών (European Securities and Markets Authority), οι οποίες περιλαμβάνονται στο με στοιχεία ESMA/2015/1415el έγγραφο της.

Ε.Ε.: Η Ευρωπαϊκή Ένωση.

Εκδότρια ή UNIBIOS ή Εταιρεία : Η ελληνική ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», και με τον διακριτικό τίτλο «UNIBIOS» με έδρα την Φυλή Αττικής, 1η και 18η Οδός ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων, 133 41, και με αριθμό ΓΕΜΗ 000232101000.

ΕΚΤ: Η Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα.

ΕΛ.Κ.Α.Τ: Το Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Α.Ε.

Ενημερωτικό Δελτίο ή ΕΔ: Το παρόν έγγραφο που συντάχθηκε από την Εταιρεία σύμφωνα με το Ν. 3401/2005 και τον Κανονισμό 809/2004 αποκλειστικά προς το σκοπό της Δημόσιας Προσφοράς και της εισαγωγής των νέων μετοχών στην Κατηγορία Κυρίας Διαπραγμάτευσης της Αγοράς Αξιών του Χ.Α., και εγκρίθηκε από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς μόνο όσον αφορά στην κάλυψη των αναγκών πληροφόρησης του επενδυτικού κοινού, όπως αυτές καθορίζονται από τις διατάξεις του Κανονισμού 809/2004, ως ισχύει.

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις: Νοούνται οι ετήσιες εταιρικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για τις χρήσεις που έληξαν στις 31 Δεκεμβρίου 2017 και 2018, οι οποίες καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ, ελέγχθηκαν από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές, εγκρίθηκαν από τα αρμόδια εταιρικά όργανα της Εταιρείας και δημοσιεύθηκαν σύμφωνα με τις εφαρμοστέες διατάξεις της ελληνικής νομοθεσίας.

Ε.Χ.Α.Ε: Τα Ελληνικά Χρηματιστήρια Α. Ε.

ΗΔΤ: Το Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Κανονισμός 809/2004: Ο Κανονισμός (ΕΚ) αριθμ. 809/29.4.2004 της Ευρωπαϊκής Επιτροπής «για την εφαρμογή της οδηγίας 2003/71/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στα ενημερωτικά δελτία, τη μορφή των ενημερωτικών δελτίων, την ενσωμάτωση πληροφοριών μέσω παραπομπής, τη δημοσίευση των ενημερωτικών δελτίων και τη διάδοση των σχετικών διαφημίσεων».

Καταστατικό: Το Καταστατικό της Εταιρείας.

Μέτοχοι: Οι κάτοχοι Μετοχών οι οποίοι είναι εγγεγραμμένοι στα μητρώα του Σ.Α.Τ. κατά την οικεία ημερομηνία αναφοράς.

Νέες Μετοχές: Νοούνται οι 12.501.852 νέες κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας €0,30 εκάστη, που θα διατεθούν μέσω της Δημόσιας Προσφοράς σύμφωνα με την από 19.10.2018 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας.

Όμιλος ή Όμιλος Unibios: Η Εταιρεία και οι ενοποιούμενες θυγατρικές της, οι οποίες περιλαμβάνονται στις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις.

Προγραμματιζόμενος Λογικός Ελεγκτής (PLC): Ένας προγραμματιζόμενος λογικός ελεγκτής (PLC), είναι ένα βιομηχανικός ψηφιακός υπολογιστής που έχει γίνει ανθεκτικός και προσαρμόζεται για τον έλεγχο των διαδικασιών παραγωγής, όπως γραμμές παραγωγής, ή ρομποτικές συσκευές, ή οποιαδήποτε δραστηριότητα που απαιτεί την υψηλή αξιοπιστία ελέγχου και την ευκολία του προγραμματισμού και τη διαδικασία διάγνωσης βλαβών.

Σ.Α.Τ.: Νοείται το Σύστημα Άυλων Τίτλων.

Τιμή Διάθεσης: Νοείται η τιμή διάθεσης των Νέων Μετοχών, ήτοι €0,30 για κάθε μία νέα μετοχή.

Χ.Α.: Το Χρηματιστήριο Αθηνών.

Διευκρινιστική αναφορά στα ονόματα των εταιριών:

«AM VODA»: Η εταιρία **A M Voda s. r . o. v likvidácii**

«Unibios Συμμετοχών»: Η εκδότρια

« Unibios Water Technologies SA»: Προηγούμενο όνομα της εταιρίας **Watera International S.A** για την περίοδο από την ίδρυση της το 2009 μέχρι την μετονομασία της το 2013.

«Water Investments»: Προηγούμενο όνομα της εταιρίας **Watera Luxembourg SA** μέχρι την μετονομασία της σε “Watera Luxembourg” κατά το 2016.

«Watera Bulgaria»: Η εταιρία **Watera Bulgaria EOOD (ΥΟΤΕΡΑ ΒЪЛГАРИЯ)**.

«Watera Czech»: Η εταιρία **Watera Czech spol s.r.o.**

«Watera Hellas»: Η εταιρία **Watera Hellas A.B.E. Ε. Συστημάτων Επεξεργασίας Νερού.**

«Watera Italia»: Η εταιρία **Watera Italia S.R.L.**

«Watera International»: Η εταιρία **Watera International SA.**

«Watera Luxembourg»: Η εταιρία **Watera Luxembourg SA.**

«Watera Slovakia»: Προηγούμενο όνομα της εταιρίας **A M Voda s. r . o. v likvidácii** προ της μετονομασίας της το 2016 σε «AM VODA».

«ΑΚΟΥΑΤΡΟΝΙΚΣ ΑΕΤΕ»: Η εταιρία **ΑΚΟΥΑΤΡΟΝΙΚΣ Ανώνυμος Εμπορική και Τεχνική Εταιρία Ειδών Επεξεργασίας Ύδατος** που συγχωνεύτηκε το 2016 με την «Κάλλιγκαν Ελλάς».

«Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ»: Η εταιρία **Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία Α.Ε.Β.Ε.**

«Βιοσώλ ΑΒΕ»: Η εκδότρια με το προηγούμενο όνομα της από της ιδρύσεως της το 1940 μέχρι της μετονομασίας της σε «Unibios ΑΕ Συμμετοχών» το 2008.

«Βιοσώλ ΑΒΕ νυν ΘΕΑΞ ΑΕ»: Η εταιρία **Θέρμανση Αξιώσεων Α.Ε.** με το προηγούμενο όνομα της που ίσχυσε από από την ίδρυση της το 2008 μέχρι την μετονομασία της το 2017 σε **Θέρμανση Αξιώσεων Α.Ε.** («ΘΕΑΞ ΑΕ») οπότε ονομαζόταν Βιοσώλ ΑΒΕ.

«ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ»: Η εταιρία **Ήφαιστος Α.Β.Ε.Ε. Μετάλλων.**

«ΘΕΑΞ ΑΕ»: Η εταιρία **Θέρμανση Αξιώσεων Α.Ε.**

«Κάλλιγκαν Ελλάς»: Η εταιρία **Watera Hellas A.B.E. Ε. Συστημάτων Επεξεργασίας Νερού** με το προηγούμενο όνομα της που ίσχυσε από το 1975 μέχρι την μετονομασία της το 2017.

«Κάλλιγκαν Βουλγαρίας»: Η εταιρία **Watera Bulgaria EOOD (ΥΟΤΕΡΑ ΒЪЛГАРИЯ)** από την ίδρυση της και προ της μετονομασίας της σε «Watera Bulgaria» το 2015.

«Κάλλιγκαν Σλοβακίας»: Η εταιρία **A M Voda s. r. o. v likvidácii** από την ίδρυση της το 2009 και μέχρι την μετονομασίας της σε «Watera Slovakia» το 2015.

«Κάλλιγκαν Τσεχίας»: Η εταιρία **Watera Czech spol s.r.o.** από την ίδρυση της το 2009 και μέχρι την μετονομασίας της σε «Watera Slovakia» το 2015.

1 ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ

Η παρούσα εισαγωγή στο Περιληπτικό Σημείωμα απαιτείται προκειμένου να παράσχει καθοδήγηση στους αναγνώστες του Περιληπτικού Σημειώματος. Οι απαιτήσεις γνωστοποίησης στα Περιληπτικά Σημειώματα, ορίζονται ως «Στοιχεία». Τα Στοιχεία αυτά αριθμούνται σε Τμήματα Α – Ε (Α.1 – Ε.7). Το παρόν Περιληπτικό Σημείωμα περιέχει όλα τα Στοιχεία τα οποία απαιτείται να συμπεριληφθούν ως περίληψη σε τέτοιου είδους κινητές αξίες και στον Εκδότη. Επειδή κάποια Στοιχεία δεν απαιτείται να αναφερθούν, ενδέχεται να υπάρχουν κενά στην αριθμηση κάποιων Στοιχείων. Παρότι ενδέχεται για ένα Στοιχείο να απαιτείται να εισαχθεί στο Περιληπτικό Σημείωμα λόγω του είδους των κινητών αξιών και του Εκδότη, είναι πιθανό να μη δύναται να χορηγηθεί πληροφόρηση σχετικά με το Στοιχείο αυτό. Στην περίπτωση αυτή συμπεριλαμβάνεται μια συνοπτική περιγραφή στο Περιληπτικό Σημείωμα με την αναφορά «Δεν Ισχύει».

Ενότητα Α — Εισαγωγή και προειδοποιήσεις	
A.1	<p>Προειδοποίηση</p> <ul style="list-style-type: none"> - Το παρόν Περιληπτικό Σημείωμα πρέπει να εκλαμβάνεται ως εισαγωγή του Ενημερωτικού Δελτίου. - Κάθε επενδυτής πρέπει να βασίσει οποιαδήποτε απόφασή του σε κινητές αξίες στην εξέταση του Ενημερωτικού Δελτίου στο σύνολό του. - Σε περίπτωση που προσφυγή σχετική με τις πληροφορίες που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο παραπεμφθεί σε δικαστήριο, ο ενάγων επενδυτής ενδέχεται, βάσει της εθνικής νομοθεσίας των κρατών μελών, να υποχρεωθεί να αναλάβει τα έξοδα μετάφρασης του Ενημερωτικού Δελτίου πριν από την έναρξη της νομικής διαδικασίας, και - Αστική ευθύνη αποδίδεται μόνο στα πρόσωπα εκείνα που υπέβαλαν το Περιληπτικό Σημείωμα, συμπεριλαμβανομένης οποιασδήποτε μετάφρασής του, αλλά μόνον εάν το Περιληπτικό Σημείωμα είναι παραπλανητικό, ανακριβές ή ασυνεπές, όταν διαβάζεται μαζί με τα άλλα μέρη του Ενημερωτικού Δελτίου, ή δεν παρέχει, όταν διαβάζεται με τα άλλα μέρη του Ενημερωτικού Δελτίου, κύριες πληροφορίες ως βοήθεια στους επενδυτές που εξετάζουν να επενδύσουν σε αυτές τις κινητές αξίες.
A.2	<p>Συναίνεση σε ακόλουθη μεταπώληση ή οριστική τοποθέτηση:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Συναίνεση του εκδότη ή του προσώπου που είναι υπεύθυνο για τη σύνταξη του Ενημερωτικού Δελτίου όσον αφορά τη χρήση του Ενημερωτικού Δελτίου για μεταγενέστερη μεταπώληση ή τελική τοποθέτηση κινητών αξιών από χρηματοοικονομικούς διαμεσολαβητές. • Αναφορά της περιόδου προσφοράς εντός της οποίας μπορεί να γίνει μεταγενέστερη μεταπώληση ή τελική τοποθέτηση κινητών αξιών από χρηματοοικονομικούς διαμεσολαβητές και στους οποίους παρέχεται συναίνεση για τη χρήση του Ενημερωτικού Δελτίου. • Άλλοι σαφείς και αντικειμενικοί όροι που συνοδεύουν τη συναίνεση και είναι συναφείς για τη χρήση του Ενημερωτικού Δελτίου. • Ανακοίνωση με έντονους χαρακτήρες με την οποία ενημερώνονται οι επενδυτές ότι πρόκειται να παρασχεθούν πληροφορίες για τους όρους και τις προϋποθέσεις της προσφοράς από οποιονδήποτε χρηματοοικονομικό διαμεσολαβητή κατά τη στιγμή πραγματοποίησης της εν λόγω προσφοράς από τον χρηματοοικονομικό διαμεσολαβητή.
	<p>Δεν Ισχύει</p>

Ενότητα Β — Εκδότης και ενδεχόμενος εγγυητής		
B.1	Νόμιμη και εμπορική επωνυμία του εκδότη.	Η νόμιμη επωνυμία της Εκδότριας είναι «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», και με τον διακριτικό τίτλο «UNIBIOS». Για τις σχέσεις της με τις χώρες της αλλοδαπής η επωνυμία της Εταιρίας είναι «UNIBIOS HOLDINGS S.A.». Ο κωδικός LEI της Εκδότριας είναι 2138006TYVPO2HY5D247 και της ανατέθηκε από την 20.11.2017.
B.2	Έδρα και νομική μορφή του εκδότη, νομοθεσία βάσει της οποίας ενεργεί ο εκδότης και χώρα σύστασης.	Η Εκδότρια έχει συσταθεί στην Ελλάδα και εδρεύει στον Δήμο Φυλής στη διεύθυνση 1η και 18η Οδός ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων 133 41. Η Εταιρία συστάθηκε και λειτουργούσε σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 «περί ανωνύμων εταιριών» όπως αυτές τροποποιήθηκαν και ίσχυαν. Από 01.01.2019 η εταιρία διέπεται από τις διατάξεις του νόμου 4548/2018 «Αναμόρφωση του δικαίου των ανωνύμων εταιριών». Η Εταιρεία διέπεται επίσης από την ισχύουσα χρηματιστηριακή νομοθεσία, καθώς είναι εισηγμένη εταιρεία, από τον Κανονισμό Χρηματιστηρίου Αθηνών, τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου αυτού και τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, καθώς και την εν γένει εμπορική και εταιρική νομοθεσία.
B.3	Περιγραφή της φύσης των τρεχουσών πράξεων και των κυριότερων δραστηριοτήτων του εκδότη - και σχετικοί κύριοι παράγοντες αναφέροντας τις σημαντικότερες κατηγορίες προϊόντων που πωλήθηκαν ή/και υπηρεσιών που παρασχέθηκαν, και προσδιορισμός των κυριότερων αγορών στις οποίες δραστηριοποιείται ο εκδότης.	<p>Η Εταιρία είναι μια εταιρία συμμετοχών. Οι μεγαλύτερες από τις θυγατρικές της εταιρίες ασχολούνται με την σχεδίαση, κατασκευή, θέση σε λειτουργία και λειτουργία συστημάτων επεξεργασίας του νερού (Στατιστικός Κωδικός (ΣΤΑΚΟΔ) 2829 και 3600). Η δραστηριότητα αυτή καλύπτει πλέον του 95% της δραστηριότητας του Ομίλου. Μια θυγατρική, η «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» ασχολείται και με την τοποθέτηση ικριωμάτων και γενικότερα την εκμετάλλευση δομικών εργαλείων (ΣΤΑΚΟΔ 4399 και 7732). Μια άλλη θυγατρική, η «ΘΕΑΞ ΑΕ» καλύπτει ορισμένες από τις δραστηριότητες που ασκούσε παλαιότερα η Εκδότρια στο χώρο της θέρμανσης (ΣΤΑΚΟΔ 4674), αλλά ήδη οι μέτοχοι έχουν αποφασίσει την διακοπή αυτής της δραστηριότητας με την πώληση της θυγατρικής. Οι υπηρεσίες τοποθέτησης και ενοικίασης ικριωμάτων που αφορούν την θυγατρική «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» καλύπτουν περίπου 3% των εσόδων του Ομίλου και η εμπορία προϊόντων κλιματισμού θέρμανσης που αφορά την θυγατρική «ΘΕΑΞ ΑΕ» λιγότερο από 1% των εσόδων του Ομίλου. Ο Όμιλος δραστηριοποιείται στον κλάδο του νερού και μέσω θυγατρικών, «Watera Czech», «Watera Bulgaria» και «Watera Italia» σε άλλες χώρες της Ευρωπαϊκής Ένωσης (Τσεχία, Βουλγαρία και Ιταλία).</p> <p>Η παραγωγική δραστηριότητα του Ομίλου σήμερα περιορίζεται στην κατασκευή συστημάτων επεξεργασίας νερού στο τεχνικό κέντρο της «Watera Hellas» στα Άνω Λιόσια. Η παραγωγική διαδικασία αφορά στην σχεδίαση και συναρμολόγηση συστημάτων επεξεργασίας νερού. Η σχεδίαση χρησιμοποιεί τεχνολογία της εταιρίας για την επιλογή των καταλλήλων διατάξεων και μηχανημάτων ώστε να επιτευχθεί η μετατροπή του νερού που είναι διαθέσιμο στο έργο στο επιθυμητό σύμφωνα με τις προδιαγραφές του έργου. Τα μεγαλύτερα από τα συστήματα σχεδιάζονται επί παραγγελία για κάθε συγκεκριμένη εφαρμογή. Επίσης η σχεδίαση περιλαμβάνει τον καθορισμό της ακριβούς διάταξης των μηχανημάτων ώστε να επιτυγχάνεται η επιθυμητή εργονομία της εγκατάστασης. Αυτό είναι σημαντικό επειδή πολλές μονάδες τοποθετούνται μέσα σε διαμορφωμένα εμπορευματοκιβώτια και συνήθως υπάρχουν σημαντικοί περιορισμοί στο διαθέσιμο χώρο. Ο Όμιλος θεωρεί ότι είναι συμφέρον να κατασκευάζει όσο το δυνατόν μεγαλύτερο μέρος από το τελικό προϊόν γιατί έτσι εξασφαλίζει καλύτερο έλεγχο της ποιότητας και του χρόνου παράδοσης. Αυτή η στρατηγική διαφοροποιεί τον όμιλο από αρκετούς ανταγωνιστές του. Για το λόγο αυτόν η παραγωγική διαδικασία στο εργοστάσιο της «Watera Hellas» περιλαμβάνει την διαμόρφωση εμπορευματοκιβωτίων σε βιομηχανικούς οικίσκους (δίκτυα, μονώσεις, κλιματισμός, πόρτες κλπ), την κατασκευή ηλεκτρικών πινάκων για την λειτουργία των συστημάτων και τον προγραμματισμό των συστημάτων PLC (Προγραμματιζόμενοι Λογικοί Ελεγκτές), ώστε το σύστημα να λειτουργεί με τον βέλτιστο τρόπο όπως προκύπτει από την εμπειρία της εταιρίας. Επίσης εργασίες κατασκευής των σκελετών των μονάδων και εργασίες διαμόρφωσης σωληνώσεων, περιλαμβάνοντας και τις σωληνώσεις υψηλής πίεσης. Τέλος ακολουθεί η φάση της συναρμολόγησης όπου προσαρμόζονται στον μεταλλικό σκελετό της μονάδας αφενός τα παραπάνω τμήματα που έχουν κατασκευασθεί στο εργοστάσιο και τα υπόλοιπα στοιχεία της εγκατάστασης που περιλαμβάνουν φίλτρα, αντλίες, συστήματα ανάκτησης ενέργειας, μεμβρανοδοχεία, μεμβράνες, συστήματα ηλεκτροαπαισιισμού, κλπ.</p> <p>Η δραστηριότητα της επεξεργασίας νερού ασκείται τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό είτε μέσω εγκατεστημένων θυγατρικών εταιριών είτε με εξαγωγές από την Ελλάδα ή τις άλλες θυγατρικές της Εκδότριας.</p> <p>Οι κύριοι πελάτες της Εκδότριας είναι:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Δήμοι και Κοινότητες με αντικείμενο την παραγωγή καλής ποιότητας πόσιμου νερού από

		<p>προβληματικό γλυκό, υφάλμυρο ή θαλασσίνο νερό.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ξενοδοχεία για την παροχή ποσίου νερού από υφάλμυρο ή θαλασσίνο νερό. • Νοσοκομεία κυρίως για την λειτουργία συστημάτων τεχνητού νεφρού. • Βιομηχανία για την παραγωγή της ποιότητας του νερού που απαιτείται στην παραγωγική τους διαδικασία ή στα έτοιμα προϊόντα. • Ιδιώτες για ύδρευση και άρδευση απομακρυσμένων κτημάτων σε περιοχές που δεν υπάρχει κατάλληλο νερό. 															
B.4α	<p>Περιγραφή των σημαντικότερων πρόσφατων τάσεων που επηρεάζουν τον εκδότη και των αγορών στις οποίες δραστηριοποιείται.</p>	<p>Παρά την σχετική βελτίωση του καθεστώτος ελέγχου στην κίνηση κεφαλαίων, η οικονομία παραμένει υποτονική. Οι πληρωμές του Δημοσίου προς τους προμηθευτές του συνεχίζουν να παρουσιάζουν σημαντικές καθυστερήσεις και σε συνδυασμό με την αβεβαιότητα στις οικονομικές εξελίξεις έχει οδηγήσει σε σημαντικές καθυστερήσεις στην έναρξη και υλοποίηση των έργων και του ιδιωτικού τομέα, ενώ στα έργα του Δημοσίου και την απορρόφηση κονδυλίων από το ΕΣΠΑ επίσης παρατηρούνται καθυστερήσεις.</p> <p>Παρόλα αυτά παρατηρείται πλέον αυξημένη δραστηριότητα στον κλάδο της επεξεργασίας νερού με έμφαση τους πελάτες του τουριστικού τομέα από το 2018, ενώ και στον Δημόσιο τομέα έχουν αρχίσει να υλοποιούνται συμφωνίες για την προμήθεια νερού σε νησιωτικούς δήμους από ιδιώτες και επίσης προωθούνται και σημαντικά έργα νέων υποδομών.</p> <p>Η αύξηση της δραστηριότητας στον τομέα της φιλοξενίας (τουρισμός) είχε σαν αποτέλεσμα κατά την διάρκεια του 2018 να γίνουν περισσότερες επενδύσεις σε αυτό τον τομέα. Αν συνεχισθεί αυτή η τάση θα οδηγούσε σε συνεχιζόμενη ζήτηση για προϊόντα του Ομίλου και για υπηρεσίες μετά την πώληση (after sales). Ήδη όμως από το ξεκίνημα της χρήσης 2019 υπάρχουν σημαντικές αβεβαιότητες για την περαιτέρω αύξηση της τουριστικής κίνησης στα Ελληνικά νησιά όπου κυρίως δραστηριοποιείται ο Όμιλος.</p> <p>Η Διοίκηση της Εκδότριας εκτιμά ότι εφόσον υπάρξει οικονομική σταθερότητα η οποία με την σειρά της θα αποκαταστήσει το κλίμα εμπιστοσύνης θα δημιουργηθεί κατάλληλο έδαφος ώστε να υπάρξουν επενδύσεις στο χώρο του νερού τόσο στον ιδιωτικό όσο και στον δημόσιο τομέα. Σε κάθε περίπτωση όμως η διοίκηση της εταιρίας θα προσπαθεί να αναπληρώσει εργασίες που η υλοποίηση τους καθυστερεί στην Ελλάδα με την ανάπτυξη των θυγατρικών του εξωτερικού.</p>															
B.5	<p>Εάν ο εκδότης είναι μέλος Ομίλου, περιγραφή του Ομίλου και της θέσης που κατέχει σε αυτόν ο εκδότης.</p>	<p>Η Εκδότρια είναι μητρική εταιρία του Ομίλου UNIBIOS και δεν ενοποιείται με κάποιον άλλο όμιλο.</p>															
B.6	<p>Στο βαθμό που είναι γνωστό στον εκδότη, το όνομα κάθε προσώπου το οποίο κατέχει, άμεσα ή έμμεσα, ποσοστό του κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου του εκδότη που πρέπει να κοινοποιείται δυνάμει της εθνικής νομοθεσίας του εκδότη, καθώς και το ύψος της συμμετοχής που κατέχει το πρόσωπο αυτό.</p> <p>Διευκρινίζεται εάν οι κύριοι μέτοχοι του εκδότη κατέχουν διαφορετικά δικαιώματα ψήφου, εφόσον υπάρχουν.</p>	<p>Σύμφωνα με τα στοιχεία του μετοχολογίου κατά την ημερομηνία έγκρισης του Ενημερωτικού Δελτίου μέτοχοι κύριοι μετοχών ή δικαιωμάτων ψήφου που πρέπει να κοινοποιούνται με βάση την εθνική νομοθεσία είναι οι:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Μέτοχος</th> <th>Αρ. Μετοχών</th> <th>Ποσοστό</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ορφέας Μαυρίκιος και Συν/τες Συμβουλευτική MIKE</td> <td>400.000</td> <td>12,80%</td> </tr> <tr> <td>Ορφέας Μαυρίκιος</td> <td>278.603</td> <td>8,91%</td> </tr> <tr> <td>Αντώνιος Σβορώνος</td> <td>263.892</td> <td>8,44%</td> </tr> <tr> <td>Βασιλική Τεολόγλου</td> <td>188.666</td> <td>6,04%</td> </tr> </tbody> </table>	Μέτοχος	Αρ. Μετοχών	Ποσοστό	Ορφέας Μαυρίκιος και Συν/τες Συμβουλευτική MIKE	400.000	12,80%	Ορφέας Μαυρίκιος	278.603	8,91%	Αντώνιος Σβορώνος	263.892	8,44%	Βασιλική Τεολόγλου	188.666	6,04%
Μέτοχος	Αρ. Μετοχών	Ποσοστό															
Ορφέας Μαυρίκιος και Συν/τες Συμβουλευτική MIKE	400.000	12,80%															
Ορφέας Μαυρίκιος	278.603	8,91%															
Αντώνιος Σβορώνος	263.892	8,44%															
Βασιλική Τεολόγλου	188.666	6,04%															

<p>Να αναφερθεί εάν και από ποιόν ο εκδότης κατέχεται ή ελέγχεται, άμεσα ή έμμεσα, στο βαθμό που ο εκδότης γνωρίζει τις σχετικές πληροφορίες, και να περιγραφεί η φύση αυτού του ελέγχου.</p>	<p>ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕΤΑΛΛΩΝ</p>	176.227	5,64%
	<p>Λοιποί Μέτοχοι</p>	1.818.075	58,17%
	<p>ΣΥΝΟΛΑ</p>	3.125.463	100.00%
	<p>Τα παραπάνω στοιχεία προκύπτουν από τα κοινοποιούμενα με βάση την νομοθεσία από τον ιστότοπο της Ρυθμιζόμενης αγοράς σε συνδυασμό με στοιχεία από το μετοχολόγιο της εταιρίας και δεν έχουν ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές λογιστές. Η εταιρία «Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες Συμβουλευτική Μονοπρόσωπη Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία» (στο εξής Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες) ελέγχεται, κατά την έννοια του νόμου 3556/2007, από τον κύριο Ορφέα Μαυρίκιο Διευθύνοντα Σύμβουλο της Unibios και προέκυψε από μετατροπή Μονοπρόσωπης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης με την ίδια επωνυμία. Ενώ η εταιρία ΗΦΑΙΣΤΟΣ Α.Β.Ε.Ε.Μ. ελέγχεται, κατά την έννοια του νόμου 3556/2007, από τον κύριο Αντώνιο Σβορώνο Πρόεδρο του Δ.Σ. Κατά συνέπεια ο κύριος Ορφέας Μαυρίκιος ελέγχει 21,7% των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας και ο κύριος Αντώνιος Σβορώνος 14,1%.</p> <p>Σύμφωνα με τις γνωστοποιήσεις βάσει του νόμου 3556/2007 που έχουν αποσταλεί στην εταιρία και δημοσιοποιηθεί στο ημερήσιο δελτίο τιμών του ΧΑ, τα δικαιώματα ψήφου που έχουν ανακοινωθεί έχουν ως εξής:</p> <p>Ο κύριος Αντώνιος Σβορώνος εδήλωσε ότι την 30.01.2019 ήλεγχε ποσοστό 14,08% των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας. Το ανωτέρω ποσοστό κατέχεται 8,44% άμεσα και 5,64% ελέγχεται έμμεσα μέσω της εταιρίας «Ηφαιστος Ανώνυμος Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρία Μετάλλων», η οποία ελέγχεται από την εταιρία «Αντώνιος Σβορώνος και Συνεργάτες MIKE Επενδυτικών και Διοικητικών Υπηρεσιών», η οποία ελέγχεται από τον κύριο Αντώνιο Σβορώνο.</p> <p>Στις 27.11.2013 ανακοινώθηκε ότι ο κος Ορφέας Μαυρίκιος του Νικολάου, Διευθύνων Σύμβουλος του Ομίλου, προέβη στη συνεδρίαση της 26-11-2013 σε πώληση 50.000 μετοχών με μέση τιμή 0,385 Ευρώ (που αντιστοιχούν σε 50.000 δικαιώματα ψήφου) συνολικής αξίας 19.250 Ευρώ και πλέον το ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει κατήλθε σε 20,43% των εισηγμένων μετοχών της εταιρίας μας (δηλαδή μειώθηκε κατά ποσοστό άνω του 3% σε σχέση με προηγούμενη ανακοίνωση). Σημειώνεται ότι στις 13.03.2017 ο κ. Ορφέας Μαυρίκιος, Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος ανακοίνωσε ότι μετά τις συναλλαγές εκείνης της ημέρας πλέον ελέγχει έμμεσα μέσω της «Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες Συμβουλευτική Μονοπρόσωπη Εταιρία Περιορισμένης Ευθύνης» 12,80% και κατέχει άμεσα ποσοστό 8,91% των συνολικών δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας. Συνολικά Ο κ. Μαυρίκιος ελέγχει άμεσα ποσοστό 8,91% δικαιωμάτων ψήφου και συνολικά (άμεσα και έμμεσα) ποσοστό 21,71% των συνολικών δικαιωμάτων ψήφου. Σημειώνεται ότι δεν επήλθε αλλαγή των ελεγχόμενων συνολικά άμεσα και έμμεσα από τον κύριο Μαυρίκιο δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας μας σε σχέση με προηγούμενη ανακοίνωση αλλά διευκρινίσθηκε η έμμεση συμμετοχή.</p> <p>Η κυρία Βασιλική Τεολόγλου δήλωσε ότι στις 28.03.2013 κατόπιν ολοκλήρωσης της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών με εισαγωγή των νέων μετοχών προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α. το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει μειώθηκε σε 6,45%.</p> <p>Στις 27.01.2009 ανακοινώθηκε ότι το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει η εταιρία «ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ» μετά την μετατροπή των 530.170 προνομιούχων μετοχών που κατείχε σε κοινές μετοχές ανέρχεται στο ποσοστό ψήφων 5,33%, ενώ πριν ήταν λιγότερο από 5%. Συγκεκριμένα το ποσοστό συμμετοχής της «Ήφαιστος ΑΒΕΕΜ» αυξήθηκε από 4,98% σε 5,33%.</p> <p>Οι διαφορές ανάμεσα στο ποσοστό ψήφων όπως φαίνεται στις δηλώσεις που έγιναν με βάση τον νόμο 3556/2007 και των ποσοστών που αναφέρονται στο μετοχολόγιο της εταιρίας όπως ισχύει σήμερα οφείλονται σε μεταβολές που δεν ξεπερνούσαν τα όρια της παραγράφου 1 του άρθρου 9 του νόμου 3556/2007. Η Εταιρία δηλώνει ότι οι κύριοι μέτοχοί της δεν κατέχουν διαφορετικά δικαιώματα ψήφου, εξ αυτών που πηγάζουν από έκαστη κατεχόμενη κοινή ανώνυμη μετοχή. Επίσης δεν υπάρχουν μετοχές που δεν αντιπροσωπεύουν κεφάλαιο.</p> <p>Η εταιρία κατέχει σήμερα 20.521 ίδιες μετοχές.</p> <p>Στο βαθμό που η Εταιρία γνωρίζει, δεν υπάρχουν ενεχυριάσεις και εμπράγματα βάρη επί των</p>		

	<p>μετοχών που κατέχουν οι μέτοχοι της Εταιρίας σε ποσοστό 5% επί των μετοχών και άνω κατά την ημερομηνία του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.</p> <p>Η Εταιρεία δηλώνει ότι δεν έχει λάβει γνώση οποιασδήποτε συμφωνίας της οποίας η εφαρμογή θα μπορούσε, σε μεταγενέστερη ημερομηνία, να επιφέρει αλλαγές όσον αφορά στον έλεγχο της Εταιρίας.</p> <p>Επιπλέον όσο γνωρίζει η Εταιρεία δεν υπάρχουν συμφωνίες μεταξύ των μετόχων της που να ρυθμίζουν θέματα άμεσου ή έμμεσου ελέγχου αυτής.</p> <p>Στο βαθμό που η εκδότρια γνωρίζει δεν ελέγχεται άμεσα ή έμμεσα από κάποια άλλη οντότητα.</p>
--	---

B.7	<p>Επιλεγμένες ιστορικές κύριες χρηματοοικονομικές πληροφορίες για τον εκδότη, οι οποίες παρέχονται για κάθε οικονομική χρήση της περιόδου που καλύπτουν οι ιστορικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες και για κάθε μεταγενέστερη ενδιάμεση οικονομική περίοδο που συνοδεύεται από συγκριτικά στοιχεία που αντιστοιχούν στην ίδια περίοδο της προηγούμενης χρήσης· η υποβολή ωστόσο των ισολογισμών τέλους χρήσεως είναι αρκετή για να πληρούνται η απαίτηση περί συγκρίσιμων πληροφοριών από τον ισολογισμό. Αυτό πρέπει να συνοδεύεται από αφηγηματική περιγραφή της σημαντικής αλλαγής στη χρηματοοικονομική κατάσταση του εκδότη και των αποτελεσμάτων εκμετάλλευσης κατά τη διάρκεια ή μετά την περίοδο που καλύπτουν οι ιστορικές κύριες χρηματοοικονομικές πληροφορίες.</p>	<p>Επιλεγμένα στοιχεία της κατάστασης συνολικών εσόδων για τις χρήσεις 2017-2018 παρατίθενται στον ακόλουθο πίνακα:</p> <p style="text-align: center;">Επιλεγμένα στοιχεία της κατάστασης συνολικών εσόδων</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="3" style="text-align: center;">2018</th> <th colspan="3" style="text-align: center;">2017</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Συνεχιζόμενες δραστηριότητες</th> <th style="text-align: center;">Διακοπτόμενες δραστηριότητες</th> <th style="text-align: center;">Σύνολο</th> <th style="text-align: center;">Συνεχιζόμενες δραστηριότητες</th> <th style="text-align: center;">Διακοπτόμενες δραστηριότητες</th> <th style="text-align: center;">Σύνολο</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Πωλήσεις</td> <td style="text-align: right;">7.983</td> <td style="text-align: right;">43</td> <td style="text-align: right;">8.026</td> <td style="text-align: right;">5.381</td> <td style="text-align: right;">49</td> <td style="text-align: right;">5.430</td> </tr> <tr> <td>Μικτό κέρδος</td> <td style="text-align: right;">3.047</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">3.047</td> <td style="text-align: right;">2.183</td> <td style="text-align: right;">(3)</td> <td style="text-align: right;">2.181</td> </tr> <tr> <td>Κέρδη / (Ζημίες)</td> <td style="text-align: right;">296</td> <td style="text-align: right;">(67)</td> <td style="text-align: right;">229</td> <td style="text-align: right;">(60)</td> <td style="text-align: right;">(132)</td> <td style="text-align: right;">(193)</td> </tr> <tr> <td>Καθαρά κέρδη (ζημίες) προ</td> <td style="text-align: right;">(204)</td> <td style="text-align: right;">(67)</td> <td style="text-align: right;">(270)</td> <td style="text-align: right;">(430)</td> <td style="text-align: right;">(141)</td> <td style="text-align: right;">(571)</td> </tr> <tr> <td>Καθαρά κέρδη (ζημίες) περιόδου</td> <td style="text-align: right;">(326)</td> <td style="text-align: right;">(67)</td> <td style="text-align: right;">(393)</td> <td style="text-align: right;">(259)</td> <td style="text-align: right;">(141)</td> <td style="text-align: right;">(399)</td> </tr> <tr> <td>Καθαρά κέρδη (ζημίες) κατανέμονται:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- Ιδιοκτήτες μητρικής</td> <td style="text-align: right;">(331)</td> <td style="text-align: right;">(67)</td> <td style="text-align: right;">(397)</td> <td style="text-align: right;">(237)</td> <td style="text-align: right;">(141)</td> <td style="text-align: right;">(378)</td> </tr> <tr> <td>- Δικαιώματα</td> <td style="text-align: right;">4</td> <td></td> <td style="text-align: right;">4</td> <td style="text-align: right;">(22)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">(22)</td> </tr> <tr> <td>Σύνολο</td> <td style="text-align: right;">(326)</td> <td style="text-align: right;">(67)</td> <td style="text-align: right;">(393)</td> <td style="text-align: right;">(259)</td> <td style="text-align: right;">(141)</td> <td style="text-align: right;">(399)</td> </tr> <tr> <td>Λοιπά Έσοδα Μετά από Φόρους</td> <td style="text-align: right;">(31)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">(31)</td> <td style="text-align: right;">15</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">15</td> </tr> <tr> <td>Συγκεντρωτικά</td> <td style="text-align: right;">(357)</td> <td style="text-align: right;">(67)</td> <td style="text-align: right;">(424)</td> <td style="text-align: right;">(243)</td> <td style="text-align: right;">(141)</td> <td style="text-align: right;">(384)</td> </tr> <tr> <td>- Ιδιοκτήτες</td> <td style="text-align: right;">(361)</td> <td style="text-align: right;">(67)</td> <td style="text-align: right;">(428)</td> <td style="text-align: right;">(222)</td> <td style="text-align: right;">(141)</td> <td style="text-align: right;">(363)</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td style="text-align: right;">4</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">4</td> <td style="text-align: right;">(22)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">(22)</td> </tr> <tr> <td>Σύνολο</td> <td style="text-align: right;">(357)</td> <td style="text-align: right;">(67)</td> <td style="text-align: right;">(424)</td> <td style="text-align: right;">(243)</td> <td style="text-align: right;">(141)</td> <td style="text-align: right;">(384)</td> </tr> <tr> <td>Κέρδη Προ Φόρων Χρηματοδοτικών Εξόδων και Αποσβέσεων (EBITDA)</td> <td style="text-align: right;">562</td> <td style="text-align: right;">(54)</td> <td style="text-align: right;">508</td> <td style="text-align: right;">199</td> <td style="text-align: right;">(123)</td> <td style="text-align: right;">76</td> </tr> </tbody> </table> <p>Πηγή: Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2018 (τα στοιχεία της χρήσης 2017, προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018). Τυχόν διαφορές οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.</p> <p>Σημείωση: Επιλεγμένοι Χρηματοοικονομικοί Δείκτες και Λοιπά Μεγέθη</p> <p>Στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο, παρατίθενται ορισμένοι Εναλλακτικοί Δείκτες Μέτρησης της Απόδοσης («Alternative Performance Measures», βάσει των ESMA Guidelines on Alternative Performance Measures της 5/10/2015) εκτός Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) που απορρέουν από τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας.</p> <p>Ιδιαίτερη αναφορά γίνεται στα «Κέρδη προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA)», τα οποία ορίζονται και υπολογίζονται βάσει της Εγκυκλίου αρ. 34 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς ως</p>		2018			2017				Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπτόμενες δραστηριότητες	Σύνολο	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπτόμενες δραστηριότητες	Σύνολο	Πωλήσεις	7.983	43	8.026	5.381	49	5.430	Μικτό κέρδος	3.047	0	3.047	2.183	(3)	2.181	Κέρδη / (Ζημίες)	296	(67)	229	(60)	(132)	(193)	Καθαρά κέρδη (ζημίες) προ	(204)	(67)	(270)	(430)	(141)	(571)	Καθαρά κέρδη (ζημίες) περιόδου	(326)	(67)	(393)	(259)	(141)	(399)	Καθαρά κέρδη (ζημίες) κατανέμονται:							- Ιδιοκτήτες μητρικής	(331)	(67)	(397)	(237)	(141)	(378)	- Δικαιώματα	4		4	(22)	0,00	(22)	Σύνολο	(326)	(67)	(393)	(259)	(141)	(399)	Λοιπά Έσοδα Μετά από Φόρους	(31)	0,00	(31)	15	0,00	15	Συγκεντρωτικά	(357)	(67)	(424)	(243)	(141)	(384)	- Ιδιοκτήτες	(361)	(67)	(428)	(222)	(141)	(363)	-	4	0,00	4	(22)	0,00	(22)	Σύνολο	(357)	(67)	(424)	(243)	(141)	(384)	Κέρδη Προ Φόρων Χρηματοδοτικών Εξόδων και Αποσβέσεων (EBITDA)	562	(54)	508	199	(123)	76
	2018			2017																																																																																																																					
	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπτόμενες δραστηριότητες	Σύνολο	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπτόμενες δραστηριότητες	Σύνολο																																																																																																																			
Πωλήσεις	7.983	43	8.026	5.381	49	5.430																																																																																																																			
Μικτό κέρδος	3.047	0	3.047	2.183	(3)	2.181																																																																																																																			
Κέρδη / (Ζημίες)	296	(67)	229	(60)	(132)	(193)																																																																																																																			
Καθαρά κέρδη (ζημίες) προ	(204)	(67)	(270)	(430)	(141)	(571)																																																																																																																			
Καθαρά κέρδη (ζημίες) περιόδου	(326)	(67)	(393)	(259)	(141)	(399)																																																																																																																			
Καθαρά κέρδη (ζημίες) κατανέμονται:																																																																																																																									
- Ιδιοκτήτες μητρικής	(331)	(67)	(397)	(237)	(141)	(378)																																																																																																																			
- Δικαιώματα	4		4	(22)	0,00	(22)																																																																																																																			
Σύνολο	(326)	(67)	(393)	(259)	(141)	(399)																																																																																																																			
Λοιπά Έσοδα Μετά από Φόρους	(31)	0,00	(31)	15	0,00	15																																																																																																																			
Συγκεντρωτικά	(357)	(67)	(424)	(243)	(141)	(384)																																																																																																																			
- Ιδιοκτήτες	(361)	(67)	(428)	(222)	(141)	(363)																																																																																																																			
-	4	0,00	4	(22)	0,00	(22)																																																																																																																			
Σύνολο	(357)	(67)	(424)	(243)	(141)	(384)																																																																																																																			
Κέρδη Προ Φόρων Χρηματοδοτικών Εξόδων και Αποσβέσεων (EBITDA)	562	(54)	508	199	(123)	76																																																																																																																			

εξής: Αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA) = Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρων +/- Χρηματοοικονομικά και επενδυτικά αποτελέσματα (Σύνολο χρηματοοικονομικών εξόδων + Σύνολο χρηματοοικονομικών εσόδων + Συμμετοχή στις ζημίες συγγενών εταιρειών) + Συνολικές αποσβέσεις (ενσωμάτων και άυλων περιουσιακών στοιχείων). Η κερδοφορία EBITDA χρησιμοποιείται ευρέως από τους χρηματοοικονομικούς αναλυτές και τις τράπεζες προκειμένου να εκτιμηθεί η δυνατότητα εξυπηρέτησης του δανεισμού των επιχειρήσεων από την παραγόμενη ταμειακή ροή.

Ο δεύτερος εναλλακτικός δείκτης μέτρησης της δομής κεφαλαίων της εταιρίας που χρησιμοποιείται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο είναι ο Δείκτης Οικονομικής Μόχλευσης που είναι ο λόγος του συνόλου του Ενεργητικού προς το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων.

Ο τρίτος εναλλακτικός δείκτης μέτρησης της απόδοσης της Εταιρίας που χρησιμοποιείται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο είναι ο λόγος των Ιδίων Κεφαλαίων προς τα Ξένα Κεφάλαια, προκειμένου να εκτιμηθεί η επάρκεια των Ιδίων Κεφαλαίων έναντι των Απασχολούμενων Ξένων Κεφαλαίων. Ο δείκτης αυτός υπολογίζεται ως ο λόγος του συνόλου των Ιδίων Κεφαλαίων Τέλους Χρήσης /περιόδου προς το σύνολο των Υποχρεώσεων Τέλους Χρήσης /Περιόδου.

Επίσης παρακάτω χρησιμοποιείται ο δείκτης περιθωρίου Μικτού Κέρδους που ορίζεται σαν το ηλίκο Μικτό Κέρδος Χρήσεως δια τις Πωλήσεις της Χρήσεως.

Οι Εναλλακτικοί Δείκτες Μέτρησης της Απόδοσης δεν θα πρέπει να θεωρηθεί ότι υποκαθιστούν άλλα μεγέθη που έχουν υπολογισθεί σύμφωνα με τα οριζόμενα στα Δ.Π.Χ.Α., καθώς και άλλους ιστορικούς χρηματοοικονομικούς δείκτες.

Συνολικά Έσοδα για τις χρήσεις 2017, 2018

Ο κύκλος εργασιών των συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων της Εταιρίας ανήλθε σε €7.983 χιλιάδες το 2018 σημειώνοντας αύξηση 48% έναντι €5.381 χιλιάδων στο προηγούμενο έτος. Το κόστος πωλήσεων των δραστηριοτήτων της Εταιρίας προσδιορίστηκε σε €4.935 χιλιάδες έναντι €3.198 χιλιάδων, σημειώνοντας αύξηση κατά 54% σε σχέση με το 2017. Το κόστος πωληθέντων διαμορφώνεται σε υψηλότερα επίπεδα λόγω της αύξησης του κύκλου εργασιών. Το περιθώριο του Μικτού Κέρδους μειώνεται από 40,6% στη χρήση 2017 σε 38,1% στη χρήση 2018.

Τα μικτά αποτελέσματα της Εταιρίας διαμορφώθηκαν το 2018 σε κέρδος €3.047 χιλ. έναντι κέρδους €2.183 χιλ. τη συγκριτική περίοδο αναφοράς. Η διαφορά οφείλεται στην αύξηση των πωλήσεων παρά την μείωση του περιθωρίου.

Τα αποτελέσματα εκμετάλλευσης έχουν βελτιωθεί κατά τη χρήση 2018, παρά την αύξηση και των δαπανών πώλησης και διάθεσης κατά €370 λόγω της μεγαλύτερης αύξησης των πωλήσεων. Πράγματι κατά την χρήση 2018 το σύνολο των λειτουργικών δαπανών (Πωλήσεων και Διοίκησης) ανερχόταν σε €2.890 ενώ κατά την χρήση 2017 σε € 2.520.

Τα αποτελέσματα προ φόρων διαμορφώθηκαν το 2018 σε ζημίες €204 χιλ. έναντι ζημιών €430 χιλ. τη συγκριτική περίοδο, παρουσιάζοντας μια βελτίωση των αποτελεσμάτων κατά 52% το 2018 σε σχέση με το 2017. Ο φόρος εισοδήματος το 2017 διαμορφώθηκε σε έσοδο €171 χιλιάδων λόγω αναβαλλόμενων φόρων έναντι εξόδου €123 χιλιάδων το 2018.

Οι διακοπτόμενες δραστηριότητες αφορούν την θυγατρική εταιρία ΘΕΑΞ Α.Ε. που δραστηριοποιείται στον κλάδο εμπορίας ειδών θέρμανσης κλιματισμού. Η πώληση αυτής της θυγατρικής αποφασίσθηκε από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας στις 30.12.2016. Οι πωλήσεις αυτής της θυγατρικής ανήλθαν σε €43 χιλιάδες το 2018 έναντι €49 χιλιάδων στη προηγούμενη χρήση.

Επιλεγμένα Στοιχεία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης

Τα βασικά στοιχεία της οικονομικής θέσης της Εταιρίας για τις χρήσεις 2017 και 2018 παρατίθενται στον ακόλουθο πίνακα:

(ποσά εκφρασμένα σε €)	31.12.2018	31.12.2017
Μη Κυκλοφορούν Ενεργητικό	13.967.659,27	14.096.843,00
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	6.016.828,88	4.940.997,93
Στοιχεία Ενεργητικού Κατεχόμενα προς Πώληση	292.357,11	373.706,96
Σύνολο Ενεργητικού	20.276.845,26	19.411.547,89
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	8.282.206,97	8.657.157,87
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	4.170.553,19	3.586.953,60
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	7.824.085,10	7.167.436,42
Σύνολο Υποχρεώσεων	11.994.638,29	10.754.390,02
Σύνολο Παθητικού	20.276.845,26	19.411.547,89

Πηγή: Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2018 (τα στοιχεία της χρήσης 2017, προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018). Τυχόν διαφορές οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

Η Καθαρή Θέση της εταιρίας μειώθηκε κατά € 375 χιλιάδες. Η εξέλιξη αυτή είναι επακόλουθο της ζημιογόνου πορείας της χρήσης 2018. Οι υποχρεώσεις της εταιρίας αυξήθηκαν κατά €1.240 χιλιάδες, με αποτέλεσμα η σχέση Ιδίων προς Ξένα να επιδεινωθεί. Συγκεκριμένα η σχέση κατά την 31.12.2017 είχε την τιμή 80,5% ενώ κατά την 31.12.2018 υπολογιζόταν σε 69,0%.

Ο τραπεζικός δανεισμός της εταιρίας συμπεριλαμβάνοντας οφειλές από λήζιγκ ανερχόταν σε €6.948 χιλιάδες την 31.12.2018 σε σχέση με €6.063 χιλιάδες την 31.12.2017 παρουσιάζοντας αύξηση κατά €885 χιλιάδες.

Επιλεγμένα Στοιχεία της Κατάστασης Ταμειακών Ροών

Στον πίνακα που ακολουθεί παρατίθενται επιλεγμένα στοιχεία της κατάστασης ταμειακών ροών του Ομίλου για την περίοδο 2017-2018:

Στοιχεία Κατάστασης Ταμειακών Ροών		
Εισροές (Εκροές) από:	2018	2017
Λειτουργικές δραστηριότητες	(947.149,06)	410.555,09
Επενδυτικές δραστηριότητες	(222.476,31)	(1.522.884,42)
Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες	1.117.205,33	1.254.973,58
Αύξηση Ταμειακών Διαθεσίμων Περιόδου	(43.951,71)	(216.334,93)
Ταμειακά Διαθέσιμα Έναρξης περιόδου	105.046,05	321.380,99
Ταμειακά Διαθέσιμα Λήξης Περιόδου	61.094,35	105.046,05

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Οι ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες στη χρήση 2018 διαμορφώθηκαν σε εκκροές €947 χιλ., έναντι εισροών €410 χιλ. στη χρήση 2017, κυρίως από αύξηση των απαιτήσεων.

Οι ταμειακές εκροές από επενδυτικές δραστηριότητες στη χρήση 2018 διαμορφώθηκαν σε €222 χιλ., έναντι €1.522 χιλ. στη χρήση 2017. Η διαφορά οφείλεται κυρίως στην αγορά παγίων περιουσιακών στοιχείων κατά την χρήση 2017 που δεν επαναλήφθηκε στην χρήση 2018.

Οι ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες στη χρήση 2018 διαμορφώθηκαν σε εισροές €1.117 χιλ. έναντι εισροών ύψους €1.254 χιλ. στη χρήση 2017.

B.8	Οι επιλεγμένες κύριες άτυπες (pro forma) χρηματοοικονομικές πληροφορίες πρέπει να περιλαμβάνουν σαφή αναφορά στο γεγονός ότι λόγω της φύσης τους, οι άτυπες (pro forma) χρηματοοικονομικές πληροφορίες αφορούν μια υποθετική κατάσταση και, ως εκ τούτου, δεν αντικατοπτρίζουν την πραγματική χρηματοοικονομική θέση ή τα αποτελέσματα της εταιρίας.	Δεν Ισχύει
B.9	Όταν γίνεται πρόβλεψη ή εκτίμηση κερδών, δηλώνεται το ποσό.	Δεν Ισχύει
B.10	Περιγραφή της φύσης τυχόν επιφυλάξεων στην έκθεση ελέγχου για τις ιστορικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες.	Δεν Ισχύει
B.11	Εάν το κεφάλαιο κίνησης του εκδότη δεν επαρκεί για τις τρέχουσες απαιτήσεις του εκδότη πρέπει να συμπεριληφθεί επεξήγηση.	Δεν Ισχύει

Ενότητα Γ – Κινητές αξίες - Παραρτήματα		
Γ.1	Περιγραφή του είδους και της κατηγορίας των κινητών αξιών που προσφέρονται ή/και εισάγονται προς διαπραγμάτευση, συμπεριλαμβανομένου οποιουδήποτε αριθμού αναγνώρισης κινητών αξιών.	<p>Οι μετοχές της Εταιρίας είναι κοινές, ονομαστικές, άυλες, μετά ψήφου, διαπραγματεύονται στην κατηγορία «Κυρίας Διαπραγμάτευσης» της Αγοράς Αξιών του Χρηματιστηρίου Αθηνών και έχουν εκδοθεί βάσει των διατάξεων του Κ.Ν. 2190/1920 και του Καταστατικού της Εταιρίας, διέπονται δε πλέον από τις διατάξεις του νόμου 4548/2018.</p> <p>Ο κωδικός ISIN (International Security Identification Number/Διεθνής Αριθμός Αναγνώρισης Τίτλων) των μετοχών της Εταιρείας είναι: GRS084003011 και το σύμβολο διαπραγμάτευσης είναι ΒΙΟΣΚ.</p> <p>Αρμόδιος φορέας για την τήρηση του σχετικού αρχείου των άυλων μετοχών είναι το Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Α.Ε. (ΕΛ.Κ.Α.Τ.), Λ. Αθηνών 110, 104 42 Αθήνα.</p>
Γ.2	Νόμισμα στο οποίο είναι εκφρασμένες οι κινητές αξίες.	Οι μετοχές της Εταιρείας διαπραγματεύονται σε ευρώ (€).
Γ.3	Ο αριθμός μετοχών που εκδόθηκαν και έχουν ολοσχερώς εξοφληθεί, και των μετοχών που εκδόθηκαν αλλά δεν έχουν εξοφληθεί. Η ονομαστική αξία ανά μετοχή, ή αναφορά του γεγονότος ότι οι μετοχές δεν έχουν ονομαστική αξία.	<p>Το καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας κατά την ημερομηνία του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου και πριν από την παρούσα Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου ανέρχεται σε € 937.638,90, διαιρούμενο σε 3.125.463 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές, ονομαστικής αξίας € 0,30 έκαστη. Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο και οι μετοχές της Εταιρίας είναι πλήρως αποπληρωμένες.</p> <p>Εφόσον καλυφθεί συνολικά η παρούσα Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου το Μετοχικό Κεφάλαιο θα αυξηθεί σε € 4.688.194,50, διαιρούμενο σε 15.627.315 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές, ονομαστικής αξίας € 0,30 έκαστη.</p>
Γ.4	Περιγραφή των δικαιωμάτων που συνδέονται με τις κινητές αξίες.	<p>Κάθε μετοχή της Εταιρίας ενσωματώνει όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που καθορίζονται από το νόμο 4548/2018 και το καταστατικό της Εταιρείας, το οποίο δεν περιέχει διατάξεις περισσότερο περιοριστικές από αυτές που προβλέπει ο Νόμος.</p> <p>Τα δικαιώματα που απορρέουν από τις μετοχές, μεταξύ άλλων, είναι τα εξής:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη Γενική Συνέλευση - Δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Εταιρίας - Δικαίωμα Μερισματος - Δικαίωμα Προτίμησης - Δικαίωμα στο Προϊόν Εκκαθάρισης - Δικαιώματα Μειοψηφίας
Γ.5	Περιγραφή τυχόν περιορισμών στην ελεύθερη μεταβίβαση των κινητών αξιών.	Οι κοινές μετοχές της Εταιρίας είναι ελεύθερα διαπραγματεύσιμες, πλήρως αποπληρωμένες, ελεύθερα μεταβιβάσιμες και δεν υπάρχουν συμφωνίες μετόχων που να περιορίζουν την ελεύθερη διαπραγμάτευση και

		μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρίας.
Γ.6	Αναφορά του κατά πόσο οι προσφερόμενες κινητές αξίες αποτελούν ή θα αποτελέσουν αντικείμενο αίτησης εισαγωγής προς διαπραγμάτευση σε ρυθμιζόμενη αγορά και της ταυτότητας όλων των ρυθμιζόμενων αγορών, στις οποίες οι κινητές αξίες αποτελούν ή πρόκειται να αποτελέσουν αντικείμενο διαπραγμάτευσης.	Οι προσφερόμενες κινητές αξίες θα αποτελέσουν αντικείμενο αίτησης εισαγωγής προς διαπραγμάτευση αποκλειστικά στο Χρηματιστήριο Αθηνών και ειδικότερα στην «Κύρια Κατηγορία» της Αγοράς Αξιών του Χρηματιστηρίου Αθηνών.
Γ.7	Περιγραφή της Μερισματικής Πολιτικής.	<p>Η Εταιρία την εξεταζόμενη περίοδο 2017-2018 δεν διένειμε μέρισμα λόγω της μη επίτευξης κερδών και συσσωρευμένων ζημιών παρελθόντων ετών. Η Εταιρία δεν δύναται να διασφαλίσει τη διανομή κερδών σε κάθε οικονομική χρήση. Επιπλέον, η μερισματική πολιτική της Εταιρείας εξαρτάται από την στρατηγική της, τη χρηματοοικονομική της θέση και άλλους παράγοντες, όπως θεσμικοί, ανάγκες για ρευστότητα, φορολογικοί και άλλοι λόγοι.</p> <p><u>Να σημειωθεί ότι η εταιρία δεν έχει διανείμει μερίσματα από δεκαετίας και πλέον.</u></p>

Ενότητα Δ – Κίνδυνοι

<p>Δ.1</p>	<p>Κύριες πληροφορίες σχετικά με τους βασικούς κινδύνους που αφορούν ειδικά στον εκδότη ή στον τομέα δραστηριότητάς του.</p>	<p>Οι βασικοί κίνδυνοι που σχετίζονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και τον κλάδο δραστηριότητας της Εταιρίας και ενδέχεται να επηρεάσουν τις δραστηριότητες, τα αποτελέσματα, τη χρηματοοικονομική θέση και τις προοπτικές της είναι οι ακόλουθοι:</p> <p>Ο Όμιλος είναι εκτεθειμένος σε κινδύνους που σχετίζονται με πολιτικές και οικονομικές συνθήκες, καθώς και με τις συνθήκες της αγοράς και τις εξελίξεις στην Ελλάδα. Οι πρόσφατες οικονομικές εξελίξεις στη δημοσιονομική κατάσταση της χώρας, η διατήρηση περιορισμών στην κίνηση κεφαλαίων ενδέχεται να επηρεάσουν αρνητικά τα αποτελέσματα και την χρηματοοικονομική θέση της Εταιρίας.</p> <p>Οι παρούσες συνθήκες άντλησης ρευστότητας στην ελληνική αγορά, καθώς και τυχόν περαιτέρω επιδείνωση των μακροοικονομικών συνθηκών, ενδέχεται να επιδράσουν αρνητικά τόσο στη δυνατότητα του Ομίλου να αντλεί κεφάλαια, είτε μέσω δανεισμού είτε μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, όσο και στο κόστος δανεισμού της.</p> <p>Ο ανταγωνισμός στην Ελλάδα παραμένει μεταξύ των εταιρειών του κλάδου σε πολύ υψηλά επίπεδα και προβλέπεται να συνεχιστεί και το προσεχές διάστημα με συνέπεια να ασκείται πίεση στις επιδόσεις του Ομίλου. Σημειώνεται ότι πολλά σημαντικά για τον Όμιλο έργα αποτελούν αντικείμενο διεθνών μειοδοτικών διαγωνισμών, ενώ συχνά καθυστερούν και λόγω νομικών εμπλοκών (π.χ. ενστάσεων).</p> <p>Ο Όμιλος δραστηριοποιείται και σε χώρες του εξωτερικού. Πιθανή υποαπόδοση στις διεθνείς αγορές όπου ο Όμιλος διατηρεί μόνιμη παρουσία μπορεί να επηρεάσει αρνητικά την χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου. Επίσης ο Όμιλος επιδιώκει την δραστηριοποίηση του και σε άλλες διεθνείς αγορές είτε με εξαγωγές είτε με την εγκατάσταση θυγατρικών του. Τυχόν καθυστέρηση στην επίτευξη των στόχων αυτών θα οδηγήσει σε μείωση των προοπτικών του Ομίλου αφού από εκεί προσδοκά κυρίως ανάπτυξη.</p> <p>Τυχόν αδυναμία χρηματοδότησης από τις ελληνικές τράπεζες ή αδυναμία έκδοσης εγγυητικών επιστολών ενδέχεται να οδηγήσει σε αθέτηση των συμβατικών υποχρεώσεων που απορρέουν από την έγκαιρη εκτέλεση παραγγελιών εκ μέρους της Εταιρείας.</p> <p>Η Εταιρεία υπόκειται στον κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων, λόγω του ότι το σύνολο των δανειακών υποχρεώσεών της έχει αναληφθεί με κυμαινόμενο επιτόκιο.</p> <p>Αρκετά από τα μηχανήματα και τα υλικά που προμηθεύεται η Εταιρία για να ενσωματώσει στα συστήματα επεξεργασίας νερού που κατασκευάζει έχουν διεθνώς καθοριζόμενες τιμές που επηρεάζονται από τιμές πρώτων υλών οι οποίες παρουσιάζουν μεταβλητότητα.</p> <p>Ο πιστωτικός κίνδυνος και η συνεπαγόμενη αδυναμία είσπραξης απαιτήσεων, ενδέχεται να οδηγήσει στη μείωση εσόδων και στη διενέργεια προβλέψεων που επιβαρύνουν τα αποτελέσματα.</p> <p>Η συμμετοχή του Ομίλου στα αυτοχρηματοδοτούμενα έργα</p>
------------	--	--

		<p>και η κατασκευή συστημάτων επεξεργασίας νερού προς ενοικίαση απαιτεί εκτεταμένη χρήση ιδίων κεφαλαίων, τυχόν αδυναμία εξεύρεσης των οποίων μπορεί να επηρεάσει αρνητικά τις προοπτικές του Ομίλου.</p> <p>Ο Όμιλος υπόκειται σε κίνδυνο διακύμανσης της αξίας των χρηματοοικονομικών μέσων, των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του εξαιτίας των αλλαγών στις συναλλαγματικές ισοτιμίες.</p> <p>Το φορολογικό σύστημα στην Ελλάδα υφίσταται συχνές τροποποιήσεις, οι οποίες ενδέχεται να επηρεάσουν δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρίας.</p> <p>Περιβαλλοντικές υποχρεώσεις μπορούν δυνητικά να έχουν αρνητικές επιπτώσεις στη λειτουργία και τα αποτελέσματα της Εταιρίας.</p> <p>Η ικανότητα της Εταιρίας να καταβάλει μερίσματα θα εξαρτηθεί από την ικανότητά της να παράγει κέρδη διαθέσιμα προς διανομή και να ανατρέψει το ιστορικό συσσωρευμένων ζημιών.</p> <p>Ο Όμιλος έχει επενδύσει σε θυγατρικές εταιρίες, αυτές οι συμμετοχές αποτιμώνται σε κάθε ημερομηνία ισολογισμού και ενδεχόμενη μείωση στην ανακτήσιμη αξία τους πιθανόν να επιδεινώσει τα αποτελέσματα.</p> <p>Η επέλευση μη ασφαλισμένων συμβάντων / κινδύνων ή και η υπέρβαση των υφιστάμενων ορίων στους καλυπτόμενους κινδύνους δύναται να επιδράσει αρνητικά στη λειτουργία, στα αποτελέσματα και τη χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου.</p> <p>Η εύρυθμη λειτουργία του Ομίλου στηρίζεται στην αρμονική συνεργασία με ομάδα έμπειρων και καταρτισμένων διευθυντικών στελεχών και εξειδικευμένου προσωπικού. Τυχόν διατάραξη της εν λόγω σχέσης θα επηρεάσει δυσμενώς τις εργασίες του Ομίλου.</p> <p>Οι βασικοί μέτοχοι και τα ανώτατα διοικητικά στελέχη ασκούν σημαντική επιρροή στη χάραξη της επιχειρηματικής στρατηγικής της Εταιρίας.</p> <p>Αστοχία ή διακοπή της λειτουργίας των συστημάτων πληροφορικής θα μπορούσε να επιδράσει αρνητικά στην ομαλή λειτουργία του Ομίλου.</p>
Δ.3	Κύριες πληροφορίες σχετικά με τους βασικούς κινδύνους που αφορούν ειδικά στις κινητές αξίες.	<p>Οι βασικοί κίνδυνοι που σχετίζονται με την παρούσα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και τις μετοχές της Εκδότριας και ενδέχεται να επηρεάσουν τη χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής της Εταιρίας και τη συμμετοχή των μετόχων στην Εταιρία είναι οι ακόλουθοι:</p> <p>Μεταβολή ποσοστού συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας για όσους μετόχους δεν συμμετάσχουν στην Αύξηση Κεφαλαίου (άμεσο dilution). Η Αύξηση είναι σχεδιασμένη με τέτοιο τρόπο, ώστε να επιτρέψει στην Εταιρία να αντλήσει κεφάλαια, παρέχοντας την ευκαιρία σε όλους τους υφιστάμενους μετόχους να εγγραφούν για την απόκτηση νέων μετοχών, με την επιφύλαξη της κείμενης νομοθεσίας. Στο βαθμό που ένας υφιστάμενος επενδυτής</p>

	<p>δεν ασκήσει τα δικαιώματά του, θα επέλθει αναλογική μείωση της συμμετοχής του, καθώς και του δικαιώματος ψήφου του.</p> <p>Πωλήσεις μετοχών από τους βασικούς μετόχους ή τυχόν αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου από την Εταιρία ή το ενδεχόμενο τέτοιων ενεργειών, ενδέχεται να επηρεάσουν τη χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας. Επίσης, μελλοντική έκδοση νέων μετοχών πιθανόν να απομειώσει τη συμμετοχή των μετόχων στην Εταιρία (dilution) σε περίπτωση που δεν ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα προτίμησής τους ή σε περίπτωση που δεν υφίσταται δικαίωμα προτίμησης υπέρ παλαιών μετόχων.</p> <p>Συγκυριακοί εξωγενείς παράγοντες μπορούν να οδηγήσουν σε μείωση της τιμής των μετοχών της Εταιρίας.</p> <p>Η χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας ενδέχεται να παρουσιάσει σημαντικές διακυμάνσεις εξαιτίας των μεταβολών των οικονομικών μεγεθών της Εταιρίας, αλλαγών στη μετοχική σύνθεση, των προοπτικών της και άλλων ενδογενών παραγόντων.</p> <p>Το Χρηματιστήριο Αθηνών παρουσιάζει χαμηλότερη ρευστότητα και αυξημένη αστάθεια σε σχέση με άλλα μεγάλα χρηματιστήρια.</p> <p>Η χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας μπορεί να μειωθεί πριν ή μετά τη λήξη της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης. Σημειώνεται ότι με βάση την απόφαση της ΕΓΣ 19.10.2018 η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου μπορεί να γίνει ακόμα και αν η τιμή διάθεσης είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής κατά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος.</p> <p>Κατά τη διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων προτίμησης ενδέχεται η συγκεκριμένη αγορά να μην παρουσιάσει την απαιτούμενη ρευστότητα σε τίτλους και αξία. Η Εταιρία δεν μπορεί να διαβεβαιώσει τους επενδυτές ότι η αγορά διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων προτίμησης θα λειτουργήσει επαρκώς ή ότι η τιμή διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων αυτών δε θα παρουσιάσει διακυμάνσεις. Σημαντική μείωση στην τιμή της μετοχής της Εταιρίας θα μπορούσε να επηρεάσει αρνητικά την τιμή των δικαιωμάτων προτιμήσεως καθώς η τιμή των δικαιωμάτων προτιμήσεως είναι συνάρτηση της τιμής της μετοχής. Ενδεχόμενη σημαντική μείωση στην τιμή της μετοχής της Εταιρίας θα μπορούσε να επηρεάσει αρνητικά την τιμή των δικαιωμάτων προτιμήσεως.</p> <p>Δε θα υπάρξει αποζημίωση για τα δικαιώματα προτίμησης που δε θα ασκηθούν. Η περίοδος άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης θα αποφασισθεί από το Δ.Σ. της Εταιρίας και θα ανακοινωθεί όπως προβλέπουν οι νόμοι. Εάν κάποιος επενδυτής δεν ασκήσει τα δικαιώματά του μέχρι την τελευταία ημερομηνία άσκησης ή δεν τα πωλήσει, τα δικαιώματα αυτά θα εκπνεύσουν χωρίς καμία αξία και δε θα τύχουν καμίας αποζημίωσης.</p> <p>Κίνδυνος Μερικής Κάλυψης της Παρούσας Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου. Σε περίπτωση μερικής κάλυψης της Παρούσας ΑΜΚ, από παλαιούς μετόχους το Διοικητικό Συμβούλιο θα προβεί στην διάθεση των αδιάθετων μετοχών ελεύθερα κατά την κρίση του και ενδεχομένως να αναζητήσει εναλλακτικούς τρόπους εξεύρεσης κεφαλαίων. Υπάρχει όμως ο κίνδυνος να μην προσελκυσθούν τα κεφάλαια που</p>
--	---

	<p>απαιτούνται για το επενδυτικό σχέδιο της εταιρείας είτε μέσω συμμετοχής επενδυτών είτε μέσω δανεισμού. Μια τέτοια εξέλιξη θα είχε αρνητικές επιπτώσεις στην ρευστότητα και την ομαλή υλοποίηση του σχεδίου δράσης της εταιρείας.</p> <p>Οι βασικοί μέτοχοι έχουν τη δυνατότητα να ασκήσουν μελλοντικά σημαντική επιρροή επί συγκεκριμένων εταιρικών ζητημάτων, τα οποία απαιτούν την έγκριση της Γενικής Συνέλευσης και ενδέχεται να ασκούν τα δικαιώματα ψήφου που απορρέουν από τις μετοχές τους κατά τρόπο με τον οποίο δεν θα συμφωνούν έτεροι μέτοχοι.</p>
--	--

Ενότητα Ε – Προσφορά		
E.1	Τα συνολικά καθαρά έσοδα και εκτίμηση των συνολικών εξόδων της εκδοσης/προσφοράς, συμπεριλαμβανομένων των κατ' εκτίμηση εξόδων που χρεώνονται στον επενδυτή από τον εκδότη ή τον προσφέροντα.	<p>Τα συνολικά κεφάλαια που θα αντληθούν αν η παρούσα αύξηση κεφαλαίου καλυφθεί πλήρως θα ανέρχονται σε 3.750.555,60. Σημειώνεται όμως ότι σε περίπτωση κατά την οποία δεν καλυφθεί το σύνολο της αύξησης η απόφαση της ΕΓΣ της 19.10.2018 προβλέπει ότι μπορεί να υπάρξει μερική κάλυψη με βάση τα προβλεπόμενα στο άρθρο 28 του 4548/2018 (δηλαδή όπως προγενέστερα προβλεπόταν από το άρθρο 13^Α ΚΝ 2190/1920).</p> <p>Οι δαπάνες της παρούσας έκδοσης σε περίπτωση πλήρους κάλυψης αναμένεται να ανέλθουν σε € 107 χιλ. περίπου.</p> <p>Δεν υφίστανται δαπάνες οι οποίες θα επιβαρύνουν τους επενδυτές.</p>
E.2 α	Λόγοι της προσφοράς και της χρήσης των εσόδων, εκτιμώμενο καθαρό ποσό των εσόδων.	<p>Σύμφωνα με την απόφαση της ΕΓΣ της 19.10.2018, το συνολικό ύψος της ΑΜΚ είναι έως €3.750 χιλιάδες, και αφαιρώντας τις δαπάνες έκδοσης που προυπολογίζονται σε €107 χιλιάδες περίπου το καθαρό ύψος της ΑΜΚ θα ανέλθει έως €3.643 χιλιάδες. Το Μετοχικό Κεφάλαιο θα αυξηθεί κατά €1.731 χιλιάδες από συμφωνισμό των απαιτήσεων προκαταβολών και κατά έως €1.912 χιλιάδες με καταβολή μετρητών.</p> <p>Λαμβάνοντας υπόψη τη δυσμενή οικονομική συγκυρία και την κρίση στην οποία περιέπεσε η ελληνική οικονομία, μέτοχοι καθώς και δυο φυσικά πρόσωπα και ένα νομικό πρόσωπο που δεν ήταν μέτοχοι της Εταιρίας κατέβαλαν ποσό συνολικού ύψους €1.717 για συμμετοχή σε έκδοση Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου που αποφασίσθηκε στην ΕΓΣ της 30.12.2016 αλλά δεν ολοκληρώθηκε και €14 χιλιάδες ως προκαταβολή για μελλοντική ΑΜΚ (Σύνολο καταβολών €1.731 χιλιάδες). Τα ποσά αυτά κατατέθηκαν σε Ειδικό Τραπεζικό Λογαριασμό από 1.12.2016 έως 19.10.2018.</p> <p>Το ποσό αυτό των €1.731 χιλιάδων διατέθηκε ως εξής:</p> <p>(α) €390.000,00 πρόκαταβλήθηκαν για αγορά 47.250 μετοχών της θυγατρικής «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» κυριότητας του κ. Αντώνιου Σβορώνου (μέλος του Δ.Σ. της Εταιρίας). Αποδέκτης του ποσού ήταν ο κύριος Αντώνιος Σβορώνος (μέλος του Δ.Σ. της Εταιρίας). Οι πληρωμές από την Εταιρία προς τον κ. Αντώνιο Σβορώνο, έγιναν από 01.03.2017 μέχρι 10.03.2017 τμηματικά.</p> <p>Η αγορά των μετοχών της θυγατρικής «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» εγκρίθηκε με βάση τις διατάξεις και την διαδικασία του Άρθρου 23^Α του νόμου 2190/1920 από την ΕΓΣ της 30.12.2016, όπου παρέστησαν μέτοχοι που κατείχαν το 50,59% των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας και απ' αυτούς ψήφισαν υπέρ της παροχής αδείας το 81,91% των παρόντων, κατά το 4,52% των παρόντων, και απείχαν το 13,56% των παρόντων. Η πρόταση του Δ.Σ. προς την ΕΓΣ της 30.12.2016 βασιζόταν στην Έκθεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Αποτίμησης της εταιρίας «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» με ημερομηνία 08.12.2016 που συνέταξε ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Ιωάννης Θ. Μακρής της ελεγκτικής εταιρίας PKF Ευρωελεγκτική. Ακολούθως μετά την έναρξη ισχύος του νόμου 4548/2018 επειδή καταργήθηκαν οι διατάξεις του νόμου 2190/1920 στις οποίες εδραζόταν η προηγούμενη απόφαση, η Εταιρία ενέκρινε εκ νέου την αγορά των μετοχών με βάση την διαδικασία που προβλέπεται από τα άρθρα 99-101 του νόμου 4548/2018. Η σχετική απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρίας που ελήφθη την 18.01.2019, βασίσθηκε σε νέα Έκθεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Αποτίμησης της εταιρίας «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» για την εύλογη και δίκαιη αξία των μετοχών με ημερομηνία 04.01.2019 που συνέταξε ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Ιωάννης Θ. Μακρής της ελεγκτικής εταιρίας PKF Ευρωελεγκτική, η οποία απόφαση καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1677196. Σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου χορηγήθηκε άδεια κατάρτισης συναλλαγής με συνδεδεμένα μέλη και συγκεκριμένα για την εξαγορά 47.250</p>

		<p>μετοχών της θυγατρικής της Εταιρείας «ΒΙΟΣΩΛ ΔΟΜΙΚΑ ΕΡΓΑΛΕΙΑ ΑΕΒΕ» έναντι €390.000 από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Η απόφαση ελήφθη ομόφωνα από τα μέλη του Συμβουλίου, χωρίς να συμμετέχει στην συζήτηση και την ψηφοφορία ο κ. Αντώνιος Σβωρώνος.</p> <p>Ακολούθως την 12.04.2019 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1723129 το από 08.03.2019 πρακτικό του Δ.Σ. της Εταιρείας σύμφωνα με το οποίο το Δ.Σ. διαπιστώνει, κατά το άρθρο 101 παρ.2 του νόμου 4548/2018, όπως ισχύει (θέμα 3ο της ημερήσιας διάταξης), την παρέλευση απράκτου της, κατ' άρθρο 100 παρ. 3 του προαναφερθέντος νόμου, παρεχόμενης δεκαήμερης προθεσμίας για την άσκηση, από μετόχους της Εταιρείας, του δικαιώματος σύγκλησης Γενικής Συνέλευσης, ώστε αυτή να αποφασίσει για την παροχή άδειας, επί της απόφασης του Δ.Σ. που αναφέρεται στο από 18.01.2018 πρακτικό, για την κατάρτιση συναλλαγής με συνδεδεμένα μέλη και συγκεκριμένα για την εξαγορά 47.250 μετοχών της θυγατρικής της εταιρείας «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» έναντι €390.000, από τον πρόεδρο του Δ.Σ. της πρώτης εταιρείας κ. Αντώνιο Σβωρώνο, με συνέπεια η χορηγηθείσα, από το Δ.Σ., άδεια, να θεωρείται, κατά νόμο, οριστικά έγκυρη.</p> <p>(β) €1.341.368,76 διετέθησαν ως κεφάλαιο κίνησης της Εταιρείας.</p> <p>Αναλυτικότερα, το ως άνω ποσό εξειδικεύεται ως εξής:</p> <p>(β1) €775.000,00 πληρώθηκαν από την Εκδότρια στην θυγατρική «Watera Hellas», από 10.03.2017 μέχρι 17.03.2107, ως υπόλοιπο προμηθευτή και εν συνεχεία, το ποσό καταβλήθηκε από την «Watera Hellas» στον κ. Ορφέα Μαυρίκιο, Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εκδότριας, ως προκαταβολή για την αγορά του οικοπέδου όπου βρίσκεται η έδρα της Εταιρείας και της θυγατρικής. Το οικόπεδο αυτό θα αγοραστεί από την «Watera Hellas» με πωλητή τον κ. Ορφέα Μαυρίκιο.</p> <p>Οι πληρωμές από την «WATERA HELLAS» έγιναν από 10.03.2017 μέχρι 20.03.2017 τμηματικά. Αποδέκτης της προκαταβολής ήταν ο κύριος Ορφέας Μαυρίκιος (μέλος του Δ.Σ. της Εταιρείας). Για την ολοκλήρωση αυτής της συναλλαγής οφείλονται από την «WATERA HELLAS» άλλες €200 χιλιάδες στον κ. Ορφέα Μαυρίκιο, που θα καταβληθούν από τα ίδια Διαθέσιμα της «Watera Hellas», εντός έτους από την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου.</p> <p>Η αγορά του οικοπέδου της Εταιρείας που εδρεύει στον Δήμο Φυλής, εγκρίθηκε με βάση τις διατάξεις και την διαδικασία του Άρθρου 23^Α του νόμου 2190/1920 από την ΕΓΣ της 30.12.2016, όπου παρέστησαν μέτοχοι που κατείχαν το 50,59% των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας και απ' αυτούς ψήφισαν υπέρ της παροχής άδειας το 81,91% των παρόντων, κατά το 4,52% των παρόντων, και απείχαν το 13,56% των παρόντων. Η πρόταση του Δ.Σ. προς την ΕΓΣ της 30.12.2016 βασιζόταν στην Έκθεση Εκτίμησης με ημερομηνία 07.12.2016 που συνέταξε ο Πιστοποιημένος Εκτιμητής κ. Ιωάννης Αλεξόπουλος (Μητρώου Πιστοποιημένων Εκτιμητών ΑΜ. 001). Ακολούθως μετά την έναρξη ισχύος του νόμου 4548/2018 επειδή καταργήθηκαν οι διατάξεις του νόμου 2190/1920 στις οποίες εδραζόταν η προηγούμενη απόφαση, η Εταιρεία ενέκρινε εκ νέου την αγορά με βάση την διαδικασία που προβλέπεται από τα άρθρα 99-101 του Ν. 4548/2018. Η σχετική απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρείας που ελήφθη την 18.01.2019 βασίσθηκε σε νέα Έκθεση Εκτίμησης για την εύλογη και δίκαιη αξία του οικοπέδου με ημερομηνία 31.12.2018 που συνέταξε ο Πιστοποιημένος Εκτιμητής κ. Ιωάννης Αλεξόπουλος (Μητρώου Πιστοποιημένων Εκτιμητών ΑΜ. 001), η οποία απόφαση καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1677199. Σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας δόθηκε άδεια για την εξαγορά οικοπέδου από τη θυγατρική εταιρεία «Watera Hellas», στο οποίο βρίσκεται η έδρα της Εταιρείας, έναντι €975.000. Η απόφαση ελήφθη ομόφωνα από τα μέλη του Συμβουλίου, χωρίς να συμμετέχει στην συζήτηση και την ψηφοφορία ο κ. Ορφέας Μαυρίκιος.</p>
--	--	--

		<p>Ακολούθως την 12.04.2019 καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1723133 το από 08-03-2019 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου (Δ.Σ.) της Εταιρείας σύμφωνα με το οποίο το Δ.Σ. διαπιστώνει, κατά το άρθρο 101 παρ.2 του νόμου 4548/2018, όπως ισχύει (θέμα 2ο της ημερήσιας διάταξης), την παρέλευση απράκτου της, κατ' άρθρο 100 παρ. 3 του προαναφερθέντος νόμου, παρεχόμενης δεκαήμερης προθεσμίας για την άσκηση, από μετόχους της Εταιρείας, του δικαιώματος σύγκλησης Γενικής Συνέλευσης, ώστε αυτή να αποφασίσει για την παροχή άδειας, επί της απόφασης του Δ.Σ, που αναφέρεται στο από 18.01.2018 πρακτικό, για την κατάρτιση συναλλαγής με συνδεδεμένα μέλη και συγκεκριμένα για την εξαγορά οικόπεδου, του οποίου ιδιοκτήτης είναι ο Διευθύνων Σύμβουλος κ. Ορφέας Μαυρίκιος, από τη θυγατρική εταιρία «Watera Hellas», στο οποίο βρίσκεται η έδρα της Εταιρίας, έναντι €975.000, με συνέπεια η χορηγηθείσα, από το Δ.Σ., άδεια, να θεωρείται, κατά νόμο, οριστικά έγκυρη.</p> <p>(β2) €566.368,76 χρησιμοποιήθηκαν ως κεφάλαιο κίνησης για την κάλυψη λοιπών τρεχουσών υποχρεώσεων της Εταιρίας. Οι πληρωμές από την Εταιρία έγιναν σταδιακά από 01.12.2016 μέχρι 31.12.2018. Ενα υπόλοιπο εκ €4,75 (ήτοι η διαφορά των €1.731.368,76 (στοιχεία α+β) και των συνολικών καταβολών των μετόχων ύψους 1.731.373,51, θα διατεθεί μέχρι το τέλος της χρήσης 2019, για την κάλυψη κεφαλαίου κίνησης της Εταιρίας.</p> <p>Το υπόλοιπο ποσό της ΑΜΚ με καταβολή μετρητών που θα ανέλθει σε έως €1.912 χιλ. θα διατεθεί στο σύνολο του μέχρι το τέλος της χρήσης 2019, σύμφωνα με την απόφαση της ΕΓΣ 19.10.2018, για την κάλυψη κεφαλαίου κίνησης της Εταιρίας. Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι το κεφάλαιο των έως €1.912 χιλ. που θα καταβληθεί με μετρητά από την Αύξηση δεν θα διατεθεί για την πληρωμή μερίσματος ή προμερίσματος.</p>
E.3	Περιγραφή των Όρων και Προϋποθέσεων της προσφοράς	<p>Η Β' Επαναληπτική Έκτακτη Γενική Συνέλευση των κατόχων κοινών μετοχών της Εταιρείας που συνεδρίασε στις 19.10.2018, αποφάσισε, μεταξύ άλλων, την αύξηση του κοινού μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας μέχρι του ποσού €3.750.555,60 με την καταβολή μετρητών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων της με αναλογία 4 νέες προς 1 παλαιά μετοχή. Ειδικότερα, αποφασίστηκε να εκδοθούν και διατεθούν μέσω της Δημόσιας Προσφοράς 12.501.852 νέες κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας €0,30 εκάστη (στο εξής οι «Νέες Μετοχές»).</p> <p>Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας στην από 03.07.2019 συνεδρίασή του, όπως εξουσιοδοτήθηκε από την 19.10.2018 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των κατόχων κοινών μετοχών της Εταιρείας αποφάσισε τον καθορισμό της Τιμής Διάθεσης των Νέων Μετοχών σε €0,30 (στο εξής η «Τιμή Διάθεσης») για κάθε μία Νέα Μετοχή.</p> <p>Η ΑΜΚ γίνεται στην ονομαστική τιμή της μετοχής, συνεπώς δεν θα υπάρξει διαφορά υπέρ το άρτιον και το σύνολο των κεφαλαίων που δύναται να αντληθούν από την Αύξηση θα ανέλθει έως το ποσό των €3.750.555,60.</p> <p>Η χρονική περίοδος άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης των κοινών μετοχών θα διαρκέσει δεκαπέντε (15) ημέρες, σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό της Εταιρίας. Παράταση της περιόδου διαπραγμάτευσης και άσκησης των δικαιωμάτων επιτρέπεται εφόσον ο εκδότης έχει υποβάλει στο Χ.Α. σχετική απόφαση του αρμοδίου οργάνου του και έχει ενημερώσει σχετικά το επενδυτικό κοινό το αργότερο τέσσερις (4) εργάσιμες ημέρες πριν τη λήξη της περιόδου άσκησης [ΚΥΚΛΟΣ ΔΙΑΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ + 2]. Ανάκληση της προσφοράς μετά την έναρξη της περιόδου διαπραγμάτευσης δεν προβλέπεται.</p> <p>Επιπλέον, η Τιμή Διάθεσης δύναται να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής των υφιστάμενων μετοχών της Εταιρίας κατά τον χρόνο αποκοπής του</p>

		<p>δικαιώματος προτίμησης. Σημειώνεται ότι με βάση την απόφαση της ίδιας Γενικής Συνέλευσης αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί μέχρι το ποσό της κάλυψης.</p> <p>Αναλυτικότερα, ως προς τη διάθεση των Νέων Μετοχών, η ως από 19.10.2018 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των κατόχων κοινών μετόχων της Εταιρίας και το από 12.11.2018 Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας αποφάσισαν τα ακόλουθα:</p> <p>Δικαίωμα προτίμησης στην ως άνω αποφασισθείσα Αύξηση θα έχουν:</p> <ol style="list-style-type: none">1. όλοι οι μέτοχοι της Εταιρίας, οι οποίοι θα είναι εγγεγραμμένοι στο Σύστημα Άυλων Τίτλων της εταιρείας Ελληνικά Χρηματιστήριο Α.Ε., μία εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης (κατ' άρθρο 5.2. του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών), όπως αυτή θα καθοριστεί και ανακοινωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, κατ' άρθρο 5.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως σήμερα ισχύει, εφόσον διατηρούν τα δικαιώματα αυτά κατά το χρόνο άσκησής τους, και2. όσοι αποκτήσουν δικαιώματα προτίμησης κατά την περίοδο διαπραγμάτευσης των εν λόγω δικαιωμάτων στο Χρηματιστήριο Αθηνών. <p>Η διάρκεια της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης ορίζεται σε δεκαπέντε (15) ημέρες, σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό της Εταιρίας. Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, όπως και η ημερομηνία έναρξης και λήξης της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, θα καθοριστεί και θα ανακοινωθεί, ως ο νόμος ορίζει, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας σε μεταγενέστερο χρόνο.</p> <p>Σημειώνεται ότι, μετά την πιστοποίηση της Αύξησης από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας και τη σχετική καταχώρηση των εγκριτικών αποφάσεων από τις αρμόδιες Αρχές, δεν είναι δυνατή η ανάκλησή της για οποιοδήποτε λόγο.</p> <p>Στην περίπτωση που μετά την εμπρόθεσμη άσκηση ή απόσβεση των δικαιωμάτων προτίμησης υπάρχουν αδιάθετες νέες μετοχές, θα παρέχεται σε όσους έχουν σύμφωνα με τα ως άνω δικαίωμα προτίμησης δικαίωμα προεγγραφής για την απόκτηση αριθμού μετοχών εκ των αδιάθετων μετοχών με όριο προεγγραφής το συνολικό ποσό των δικαιωμάτων προτίμησης κάθε μετόχου. Οι προεγγραφές θα γίνουν ταυτόχρονα με την άσκηση δικαιώματος προτίμησης, αφού έχει προηγηθεί η πλήρης άσκηση του δικαιώματος προτίμησης. Εάν οι νέες μετοχές που παραμένουν αδιάθετες μετά την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν επαρκούν για την πλήρη ικανοποίηση των αιτημάτων από την άσκηση του δικαιώματος προεγγραφής, τα εν λόγω αιτήματα θα ικανοποιηθούν αναλογικά με βάση τον αριθμό των αδιάθετων νέων μετοχών που έχουν ζητηθεί σε σχέση με το σύνολο των προεγγραφών και μέχρι την πλήρη εξάντληση των αδιάθετων. Αν υπάρχουν μέτοχοι που επιθυμούν να αναλάβουν μετοχές στην περίπτωση που αυτές μείνουν αδιάθετες και μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προεγγραφής καλούνται να το δηλώσουν στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας ώστε να ικανοποιηθεί και αυτές τις αιτήσεις αναλογικά. Η δήλωση αυτή γίνεται με επιστολή προς το Δ.Σ. που πρέπει να παραδοθεί πριν από την λήξη της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης. Το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 12.11.2018 απόφασή του, καθόρισε α) όλους τους τεχνικούς και διαδικαστικούς όρους του δικαιώματος προεγγραφής καθώς και τον τρόπο και την προθεσμία άσκησής του, β) τη διαδικασία για την επιστροφή των δεσμευμένων ποσών σε περίπτωση μερικής ή μη ικανοποίησης των ασκηθέντων δικαιωμάτων προεγγραφής, γ) κάθε άλλη λεπτομέρεια αναφορικά με το δικαίωμα προτίμησης και προεγγραφής και δ) εν γένει τυχόν άλλες λεπτομέρειες ή/και τεχνικά θέματα που σχετίζονται με την</p>
--	--	--

		<p>Αύξηση περιγράφεται παρακάτω υπό τον τίτλο: «Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και δικαιωμάτων προεγγραφής».</p> <p>Σε περίπτωση που μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης και των δικαιωμάτων προεγγραφής μείνουν αδιάθετες μετοχές, αυτές θα διατεθούν ελευθέρως από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας.</p> <p>Προκειμένου το ήδη καταβλήθεν ποσό των €1.731 χιλιάδων (βλέπε ενότητα 4.1.4 ΛΟΓΟΙ ΤΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ ΚΑΙ ΧΡΗΣΙΜΟΠΟΙΗΣΗ ΤΩΝ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ) να χρησιμοποιηθεί σύμφωνα με τα οριζόμενα στον νόμο 4548/2018 για την κάλυψη της ΑΜΚ που γίνεται με δικαίωμα προτίμησης των υφισταμένων μετόχων και δικαίωμα προεγγραφής θα ακολουθηθεί η εξής διαδικασία:</p> <p>(1) Οι προκαταβολές που αφορούν υφιστάμενους μετόχους επενδυτές θα καλύψουν πρώτα τα δικαιώματα προτίμησης που τους αναλογούν.</p> <p>(2) Τυχόν επιπλέον προκαταβολές που έχουν καταβληθεί από μετόχους θα χρησιμοποιηθούν σαν δικαιώματα προεγγραφής μέχρι το όριο του ποσού της προεγγραφής.</p> <p>(3) Τέλος ποσά που έχουν καταβληθεί από επενδυτές που δεν είναι μέτοχοι και ποσά που έχουν καταβληθεί από μετόχους πέραν των δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής που τους αντιστοιχούν θα χρησιμοποιηθούν στα πλαίσια της τελικής κατανομής αδιάθετων μετοχών μετά την άσκηση δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής.</p> <p>Η ως άνω Έκτακτη Γενική Συνέλευση αποφάσισε επίσης ότι σε περίπτωση μερικής κάλυψης της Αύξησης, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα αυξηθεί μέχρι το ποσό κάλυψης σύμφωνα με το άρθρο 28 του Ν. 4548/2018 που αντιστοιχεί στο προισχύσαν άρθρο 13α του Κ.Ν. 2190/1920 για τις ανώνυμες εταιρίες.</p> <p>Μετά την ως άνω αύξηση και υπό την προϋπόθεση της πλήρους κάλυψης αυτής, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται σε €4.688.194,50 και θα διαιρείται σε 15.627.315 κοινές, ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας €0,30 η κάθε μία.</p>
E.4	Περιγραφή τυχόν συμφερόντων που επηρεάζουν σημαντικά την εκδοση/προσφορά, περιλαμβανομένων των συγκρουόμενων συμφερόντων.	Δεν Ισχύει
E.5	Όνομα του προσώπου ή της οντότητας που προσφέρεται να πωλήσει την κινητή αξία. Συμφωνίες υποχρεωτικής διακράτησης: ενδιαφερόμενα μέρη και περίοδος υποχρεωτικής διακράτησης.	Δεν Ισχύει
E.6	Ποσό και ποσοστό της	Η Αύξηση πραγματοποιείται με έκδοση νέων μετοχών και, ως εκ τούτου,

<p>άμεσης μείωσης της διασποράς που προκύπτει από την προσφορά. Εάν η προσφορά εγγραφής γίνεται σε υφιστάμενους μετόχους, να αναφερθεί το ποσό και το ποσοστό της άμεσης μείωσης της διασποράς εάν οι μέτοχοι αυτοί δεν εγγράψουν τη νέα προσφορά.</p>	<p>δύναται να προκαλέσει αραίωση (dilution) της συμμετοχής των μετόχων στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας. Επειδή η Αύξηση γίνεται με δικαιώματα προτίμησης υπέρ των υφισταμένων μετόχων δεν προκύπτει αποδυνάμωση των μετόχων εφόσον όλοι οι μέτοχοι ασκήσουν συνολικά τα δικαιώματα συμμετοχής τους.</p> <p>Στο επόμενο πίνακα παρουσιάζεται η μετοχική σύνθεση της εταιρίας σύμφωνα με το μετοχολόγιο της ημερομηνίας του Ενημερωτικού Δελτίου και μετά την AMK αν όλοι υφιστάμενοι μέτοχοι εγγραφούν για την παρούσα Αύξηση (Σενάριο 1):</p>																																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Σενάριο 1</th> <th colspan="2">Προ της AMK</th> <th colspan="2">Μετά την AMK</th> </tr> <tr> <th colspan="2">Μετοχολόγιο ημερομηνίας Ενημερωτικού Δελτίου)</th> <th colspan="2"></th> </tr> <tr> <th>Μέτοχος</th> <th>Αρ. Μετοχών</th> <th>%</th> <th>Αρ. Μετοχών</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ορφέας Μαυρίκιος</td> <td>278.603</td> <td>8,91</td> <td>1.393.015</td> <td>8,91</td> </tr> <tr> <td>Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες MIKE</td> <td>400.000</td> <td>12,80</td> <td>2.000.000</td> <td>12,80</td> </tr> <tr> <td>Αντώνιος Σβορώνος</td> <td>263.892</td> <td>8,44</td> <td>1.319.460</td> <td>8,44</td> </tr> <tr> <td>Αντώνιος Σβορώνος και Συνεργάτες MIKE</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ</td> <td>176.227</td> <td>5,64</td> <td>881.385</td> <td>5,64</td> </tr> <tr> <td>Βασιλική Τεολόγλου</td> <td>188.666</td> <td>6,04</td> <td>943.330</td> <td>6,04</td> </tr> <tr> <td>Λοιποί Μέτοχοι < 5%</td> <td>1.818.075</td> <td>58,17</td> <td>9.090.375</td> <td>58,17</td> </tr> <tr> <td>ΣΥΝΟΛΟ</td> <td>3.125.463</td> <td>100</td> <td>15.627.315</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table> <p>Πηγή: Στοιχεία Επεξεργασμένα από την Εταιρία που δεν έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.</p> <p>Στο επόμενο πίνακα παρουσιάζεται η μετοχική σύνθεση της εταιρίας σύμφωνα με το μετοχολόγιο της ημερομηνίας του Ενημερωτικού Δελτίου και μετά την AMK αν οι μέτοχοι δεν συμμετάξουν καθόλου στην προσφορά και η συμμετοχή περιορισθεί στα ποσά που έχουν ήδη κατατεθεί ως προκαταβολές τότε τα ποσοστά των μετόχων θα διαμορφωθούν ως εξής (Σενάριο 2):</p>					Σενάριο 1	Προ της AMK		Μετά την AMK		Μετοχολόγιο ημερομηνίας Ενημερωτικού Δελτίου)				Μέτοχος	Αρ. Μετοχών	%	Αρ. Μετοχών	%	Ορφέας Μαυρίκιος	278.603	8,91	1.393.015	8,91	Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες MIKE	400.000	12,80	2.000.000	12,80	Αντώνιος Σβορώνος	263.892	8,44	1.319.460	8,44	Αντώνιος Σβορώνος και Συνεργάτες MIKE	0	0	0	0	ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ	176.227	5,64	881.385	5,64	Βασιλική Τεολόγλου	188.666	6,04	943.330	6,04	Λοιποί Μέτοχοι < 5%	1.818.075	58,17	9.090.375	58,17	ΣΥΝΟΛΟ	3.125.463	100	15.627.315
Σενάριο 1	Προ της AMK		Μετά την AMK																																																							
	Μετοχολόγιο ημερομηνίας Ενημερωτικού Δελτίου)																																																									
Μέτοχος	Αρ. Μετοχών	%	Αρ. Μετοχών	%																																																						
Ορφέας Μαυρίκιος	278.603	8,91	1.393.015	8,91																																																						
Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες MIKE	400.000	12,80	2.000.000	12,80																																																						
Αντώνιος Σβορώνος	263.892	8,44	1.319.460	8,44																																																						
Αντώνιος Σβορώνος και Συνεργάτες MIKE	0	0	0	0																																																						
ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ	176.227	5,64	881.385	5,64																																																						
Βασιλική Τεολόγλου	188.666	6,04	943.330	6,04																																																						
Λοιποί Μέτοχοι < 5%	1.818.075	58,17	9.090.375	58,17																																																						
ΣΥΝΟΛΟ	3.125.463	100	15.627.315	100																																																						
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Σενάριο 2</th> <th colspan="2">Προ της AMK</th> <th colspan="2">Μετά την AMK</th> </tr> <tr> <th colspan="2">Μετοχολόγιο Ημερομηνίας Ενημερωτικού Δελτίου)</th> <th colspan="2"></th> </tr> <tr> <th>Μέτοχος</th> <th>Αρ. Μετοχών</th> <th>%</th> <th>Αρ. Μετοχών</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ορφέας Μαυρίκιος</td> <td>278.603</td> <td>8,91</td> <td>2.695.270</td> <td>30,30</td> </tr> <tr> <td>Ορφέας Μαυρίκιος και</td> <td>400.000</td> <td>12,80</td> <td>566.667</td> <td>6,37</td> </tr> </tbody> </table>					Σενάριο 2	Προ της AMK		Μετά την AMK		Μετοχολόγιο Ημερομηνίας Ενημερωτικού Δελτίου)				Μέτοχος	Αρ. Μετοχών	%	Αρ. Μετοχών	%	Ορφέας Μαυρίκιος	278.603	8,91	2.695.270	30,30	Ορφέας Μαυρίκιος και	400.000	12,80	566.667	6,37																														
Σενάριο 2	Προ της AMK		Μετά την AMK																																																							
	Μετοχολόγιο Ημερομηνίας Ενημερωτικού Δελτίου)																																																									
Μέτοχος	Αρ. Μετοχών	%	Αρ. Μετοχών	%																																																						
Ορφέας Μαυρίκιος	278.603	8,91	2.695.270	30,30																																																						
Ορφέας Μαυρίκιος και	400.000	12,80	566.667	6,37																																																						

		Συνεργάτες ΜΙΚΕ				
		Αντώνιος Σβορώνος	263.892	8,44	2.681.482	30,14
		Αντώνιος Σβορώνος και Συνεργάτες ΜΙΚΕ	0	0,00	421.987	4,74
		ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ	176.227	5,64	176.227	1,98
		Βασιλική Τεολόγλου	188.666	6,05	188.666	2,12
		Λοιποί Μέτοχοι< 5%	1.818.025	58,16	2.166.358	24,35
		ΣΥΝΟΛΟ	3.125.463	100,00	8.895.657	100,00
		<p>Πηγή: Στοιχεία Επεξεργασμένα από την Εταιρία που δεν έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.</p> <p>Στην περίπτωση αυτή ο κ. Ορφέας Μαυρίκιος θα ελέγχει έμμεσα και άμεσα το 36,67% των δικαιωμάτων ψήφου και ο κ. Αντώνιος Σβορώνος το 36,86% των δικαιωμάτων ψήφου. Η συμμετοχή του κ. Αντωνίου Σβορώνου αναλύεται ως εξής: α. Άμεση συμμετοχή 30,14%, β. Έμμεση συμμετοχή μέσω της ελεγχόμενης εταιρείας ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ 1,98% και γ. Έμμεση συμμετοχή μέσω της ελεγχόμενης εταιρείας Αντώνιος Σβορώνος και Συνεργάτες Μ.ΙΚΕ 4,75%.</p>				
E.7	Εκτιμώμενα έξοδα που χρεώνονται στον επενδυτή.	Δεν Ισχύει				

2 ΠΑΡΑΓΟΝΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ

Η επένδυση στις κοινές ανώνυμες μετοχές της Εταιρίας υπόκειται σε μία σειρά κινδύνων. Προτού λάβουν οποιαδήποτε επενδυτική απόφαση σχετικά με τις μετοχές της Εταιρίας, οι δυνητικοί επενδυτές θα πρέπει να εξετάσουν προσεκτικά τους παράγοντες κινδύνου που περιγράφονται κατωτέρω μαζί με τις λοιπές πληροφορίες που περιέχονται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο, συμπεριλαμβανομένων των οικονομικών καταστάσεων και των σημειώσεων αυτών. Οι κίνδυνοι και οι αβεβαιότητες που περιγράφονται παρακάτω αποτελούν εκείνους(ες) που γνωρίζει η Εταιρία κατά την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου και αφορούν ειδικά στον Όμιλο ή στην επιχειρηματική δραστηριότητά του, στους κλάδους στους οποίους δραστηριοποιείται και που η διοίκηση της Εταιρίας θεωρεί ότι σχετίζονται με την επένδυση στις μετοχές της.

Εάν επέλθει οποιοδήποτε από τα γεγονότα ή οποιαδήποτε από τις αβεβαιότητες που περιγράφονται παρακάτω, μεμονωμένα ή σε συνδυασμό με άλλα περιστατικά, ενδέχεται να υπάρξουν ουσιώδεις δυσμενείς επιπτώσεις για την Εταιρία, τη χρηματοοικονομική της θέση, τα λειτουργικά αποτελέσματά της και εν γένει την οικονομική της κατάσταση, και κατά συνέπεια την ικανότητα της Εταιρίας να εκπληρώσει τις υποχρεώσεις της αναφορικά με το Χρέος έναντι των μετόχων, καθώς και την τιμή διαπραγμάτευσης των μετοχών της Εταιρείας στο Χ.Α.

Τέλος, η σειρά παράθεσης των παραγόντων κινδύνου δεν παραπέμπει σε διαφοροποίησή τους όσον αφορά στη βαρύτητα, στην ένταση ή στην πιθανότητα πραγματοποίησης καθενός από αυτούς.

2.1 Κίνδυνοι που σχετίζονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και τον κλάδο δραστηριότητας της Εταιρίας και του Ομίλου και ενδέχεται να επηρεάσουν τις δραστηριότητες, τα αποτελέσματα, τη χρηματοοικονομική θέση και τις προοπτικές τους.

Η Εταιρία είναι εκτεθειμένη σε κινδύνους που σχετίζονται με πολιτικές και οικονομικές συνθήκες, καθώς και με τις συνθήκες της αγοράς και τις εξελίξεις στην Ελλάδα. Οι πρόσφατες οικονομικές εξελίξεις στη δημοσιονομική κατάσταση της χώρας, η επιβολή περιορισμών στην κίνηση κεφαλαίων ενδέχεται να επηρεάσουν αρνητικά τα αποτελέσματα και την χρηματοοικονομική θέση της Εταιρίας.

Ο Όμιλος έχει ιδρυθεί στην Ελλάδα και, παρά τις προσπάθειες να αυξηθεί η εξωστρέφεια, σε όλα τα προηγούμενα χρόνια η δραστηριότητα στην Ελλάδα αντιστοιχούσε τουλάχιστον σε 75% των εσόδων, και αντιπροσώπευε το σύνολο σχεδόν της παραγωγικής δραστηριότητας. Ο Όμιλος παράγει συστήματα επεξεργασίας νερού και επηρεάζεται η δραστηριότητα του από το ύψος των επενδύσεων στην κύρια αγορά όπου δραστηριοποιείται. Η παράταση της επενδυτικής ύφεσης ή η αναστροφή των θετικών τάσεων που παρατηρούνται σε ορισμένους τομείς δραστηριότητας, όπως ο τουρισμός, δυνητικά μπορεί να επηρεάσουν αρνητικά την πορεία του Ομίλου. Τέλος ενδεχόμενος περιορισμός των Δημοσίων Επενδύσεων οδηγεί σε μείωση και των διαθέσιμων κεφαλαίων για έργα επεξεργασίας νερού στον Δημόσιο Τομέα.

Μετά την ολοκλήρωση του Τρίτου Προγράμματος μεταξύ της Ελληνικής Δημοκρατίας και των Θεσμών ολοκληρώθηκε η παροχή περαιτέρω ενίσχυσης της σταθερότητας της οικονομίας σε συνέχεια και των άλλων δύο προγραμμάτων που είχαν ήδη αποφασιστεί. Το Τρίτο Πρόγραμμα, μέσω του ESM, είχε ως στόχο την κάλυψη των εξωτερικών χρηματοδοτικών αναγκών της Ελλάδας μέχρι τα μέσα του 2018 ώστε να διευκολυνθεί η επιστροφή της χώρας σε πορεία βιώσιμης ανάπτυξης.

Η ομαλή ολοκλήρωση του τρέχοντος Προγράμματος Οικονομικής Προσαρμογής τον Αύγουστο 2018, δεν συνεπάγεται αποδέσμευση της χώρας από υποχρεώσεις που έχει αναλάβει, ενώ η χώρα παραμένει σε καθεστώς αυξημένης εποπτείας. Στην περίοδο μετά την ολοκλήρωση των χρηματοδοτήσεων του Τρίτου Προγράμματος στήριξης η χρηματοδότηση της οικονομίας εξαρτάται μόνο από τα δημοσιονομικά πλεονάσματα, τα δημοσιονομικά αποθέματα σε συνδυασμό με την δυνατότητα χρηματοδότησης από τις αγορές και δεν προβλέπεται χρηματοδοτική κάλυψη από τον ESM ή την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Τυχόν αδυναμία της χώρας να ανταποκριθεί στις δανειακές της υποχρεώσεις ή/και εν γένει αδυναμία να πετύχει αξιοσημείωτη βελτίωση της ελληνικής οικονομίας, ή ενδεχόμενη επέλευση άλλου πιστωτικού γεγονότος αναφορικά με το χρέος του Ελληνικού Δημοσίου ή περαιτέρω αναδιάρθρωσή του ή τυχόν έξοδος της χώρας από την Ευρωζώνη, ενδέχεται να επηρεάσουν αρνητικά τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Ομίλου, και κατ' επέκταση τα αποτελέσματα και την χρηματοοικονομική του θέση, με τρόπο που δεν μπορεί επί του παρόντος να προβλεφθεί επακριβώς.

Με βάση τα ανωτέρω γεγονότα, σε συνδυασμό με την διατήρηση περιορισμών στη διακίνηση κεφαλαίων που ισχύει από το 2015 και την παρατεταμένη ύφεση της ελληνικής οικονομίας ανακύπτουν κίνδυνοι με σημαντικότερους αυτούς που αφορούν την ρευστότητα των επιχειρήσεων, την εισπραξιμότητα των απαιτήσεων, την απομείωση των περιουσιακών στοιχείων των επιχειρήσεων, την εξυπηρέτηση των δανειακών υποχρεώσεων, την επιδείνωση των χρηματοοικονομικών δεικτών, την επάρκεια των προβλέψεων, την δυνατότητα συνέχισης της απρόσκοπτης δραστηριότητας των επιχειρήσεων.

Οι κίνδυνοι από την έκθεση της Εταιρίας στην ελληνική αγορά συνοψίζονται στους ακόλουθους:

- Μη είσπραξη εμπορικών απαιτήσεων
- Περιορισμός του κύκλου εργασιών από την καθυστέρηση ή αναβολή εκτέλεσης εργασιών δημοσίων και ιδιωτικών κατασκευαστικών έργων
- Μείωση της ρευστότητας και περιορισμός στην πρόσβαση σε τραπεζικό δανεισμό

Η περαιτέρω επιδείνωση των μακροοικονομικών δεικτών της ελληνικής οικονομίας, η ενδεχόμενη αδυναμία των διαθρωτικών και άλλων μέτρων να επιτύχουν βελτίωση του επιχειρηματικού κλίματος όπως επίσης η ενδεχόμενη ύπαρξη νέου πιστωτικού γεγονότος που σχετίζεται με το χρέος του Ελληνικού Δημοσίου ή περαιτέρω αναδιάρθρωσή του, ενδέχεται να επηρεάσουν δυσμενώς τα αποτελέσματα και τη χρηματοοικονομική θέση του Ομίλου.

Οι παρούσες συνθήκες άντλησης ρευστότητας στην ελληνική αγορά, καθώς και τυχόν περαιτέρω επιδείνωση των μακροοικονομικών συνθηκών, ενδέχεται να επιδράσουν αρνητικά τόσο στη δυνατότητα της Εταιρίας να αντλεί κεφάλαια, είτε μέσω δανεισμού είτε μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, όσο και στο κόστος δανεισμού της.

Η δυνατότητα του Ομίλου να αντλεί κεφάλαια μέσω δανεισμού ή μέσω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου από τις κεφαλαιαγορές, επηρεάζεται σημαντικά από, μεταξύ άλλων, τις επικρατούσες μακροοικονομικές συνθήκες, τις εξελίξεις στο χρηματοπιστωτικό σύστημα και την αστάθεια στην Ελληνική χρηματιστηριακή αγορά. Ωστόσο, εάν οι υφιστάμενες δυσμενείς συνθήκες στην ελληνική κεφαλαιαγορά διατηρηθούν ή εάν ο Όμιλος δεν μπορέσει να ανταποκριθεί με επιτυχία στην πολιτική του σχετικά με τη διαχείριση του κεφαλαίου, είναι πιθανό να έχει σημαντικά μειωμένη δυνατότητα άντλησης πρόσθετης δανειακής ή άλλης χρηματοδότησης και ως εκ τούτου να επηρεαστούν αρνητικά η δραστηριότητα, η χρηματοοικονομική κατάσταση, τα αποτελέσματα και τις προοπτικές του Ομίλου.

Ο ανταγωνισμός στην Ελλάδα παραμένει μεταξύ των εταιριών του κλάδου σε πολύ υψηλά επίπεδα και προβλέπεται να συνεχιστεί και το προσεχές διάστημα με συνέπεια να ασκείται πίεση στις επιδόσεις της Εταιρίας. Σημειώνεται ότι πολλά σημαντικά για την εταιρία έργα αποτελούν αντικείμενο διεθνών μειοδοτικών διαγωνισμών, ενώ συχνά καθυστερούν και λόγω νομικών εμπλοκών (για παράδειγμα ενστάσεων).

Μεγάλο μέρος της δραστηριότητας του Ομίλου στην Ελλάδα εξαρτάται και από δημόσιες προμήθειες που ακολουθούν διεθνείς μειοδοτικούς διαγωνισμούς και από εξαγωγές. Αν η εταιρία δεν μπορεί να διατηρήσει το κόστος και τις τιμές των προϊόντων της και των υπηρεσιών της διεθνώς ανταγωνιστικά τότε θα υπάρξει σημαντική μείωση της συμμετοχής της στην αγορά, με αποτέλεσμα να επηρεασθεί αρνητικά η δραστηριότητα της Εταιρίας, με μείωση των περιθωρίων, με συνέπεια ενδεικτικά να επηρεαστούν αρνητικά τα αποτελέσματα, τα ίδια κεφάλαια και οι ταμειακές ροές της.

Επίσης το δυσμενές οικονομικό κλίμα προβλέπεται να εντείνει τον ανταγωνισμό μεταξύ των εταιριών του κλάδου στην Ελλάδα γεγονός που ενδέχεται να επηρεάσει αρνητικά τη δραστηριότητα της Εταιρίας, με μείωση των περιθωρίων, με συνέπεια ενδεικτικά να επηρεαστούν αρνητικά τα αποτελέσματα, τα ίδια κεφάλαια και οι ταμειακές ροές της.

Ο Όμιλος δραστηριοποιείται και σε χώρες του εξωτερικού. Πιθανή υποαπόδοση στις διεθνείς αγορές όπου ο Όμιλος διατηρεί μόνιμη παρουσία μπορεί να επηρεάσει αρνητικά την χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου. Επίσης ο Όμιλος επιδιώκει την δραστηριοποίηση του και σε άλλες διεθνείς αγορές είτε με εξαγωγές είτε με την εγκατάσταση θυγατρικών του, τυχόν καθυστέρηση στην επίτευξη των στόχων αυτών θα οδηγήσει σε μείωση των προοπτικών του Ομίλου αφού από εκεί προσδοκά κυρίως ανάπτυξη.

Γενικά ο Όμιλος προσδοκά ανάπτυξη μέσω της δραστηριοποίησης του σε νέες αγορές του εξωτερικού. Αυτές όμως εγκυμονούν σημαντικούς κινδύνους και αβεβαιότητες, κυρίως επειδή η επιτυχής ανάπτυξη μιας αγοράς συνδέεται και με την επιτόπια παρουσία και την δυνατότητα παροχής πακέτου υπηρεσιών μετά την πώληση. Εφόσον ο Όμιλος δεν επιτύχει την επέκταση του σε νέες αγορές του εξωτερικού θα επηρεαστεί αρνητικά η δυνατότητα ανάπτυξης των εργασιών του με αποτέλεσμα την στασιμότητα των εσόδων και τελικά αρνητική επίδραση στα αποτελέσματα, τις ταμειακές ροές και τα ίδια κεφάλαια.

Τυχόν αδυναμία χρηματοδότησης από τις ελληνικές τράπεζες ή αδυναμία έκδοσης εγγυητικών επιστολών ενδέχεται να οδηγήσει σε αθέτηση των συμβατικών υποχρεώσεων που απορρέουν από την έγκαιρη εκτέλεση παραγγελιών εκ μέρους της Εταιρίας.

Για την χρηματοδότηση του κύκλου εργασιών που πραγματοποιεί η Εταιρεία συνεργάζεται με τράπεζες στην Ελλάδα. Η χρηματοδότηση αφορά σε κεφάλαια κίνησης και έκδοση εγγυητικών επιστολών (καλής πληρωμής, ενέγγυες πιστώσεις). Τα επιτόκια δανεισμού εξαρτώνται από τις διεθνείς οικονομικές συνθήκες ενώ και οι προμήθειες έκδοσης των εγγυητικών επιστολών γενικά αντανakλούν τις συνθήκες πιστωτικής ρευστότητας της οικονομίας.

Εγκεκριμένα όρια χρηματοδοτήσεων και εγγυήσεων από τράπεζες, διασφαλίζουν την Εταιρεία με τα απαιτούμενα κεφάλαια κίνησης καθώς και με τις απαραίτητες εγγυητικές επιστολές.

Οστόσο μέχρι και σήμερα έγινε πολύ αισθητός ο χρηματοπιστωτικός κίνδυνος λόγω της απότομης ανόδου των περιθωρίων δανεισμού αλλά και της απροθυμίας ή αδυναμίας των τραπεζών να δανειοδοτήσουν τις επιχειρήσεις.

Η Εταιρία υπόκειται στον κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων, λόγω του ότι το σύνολο των δανειακών υποχρεώσεων της έχει αναληφθεί με κυμαινόμενο επιτόκιο.

Η Εταιρία είναι εκτεθειμένη σε κίνδυνο επιτοκίου λόγω του υψηλού δανεισμού του, ο οποίος υπόκειται σε κυμαινόμενα επιτόκια. Η Εταιρία δεν χρησιμοποιεί παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα προκειμένου να μειώσει την έκθεσή της στον κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων, κατά την ημερομηνία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης.

Ο παρακάτω πίνακας παρουσιάζει την ευαισθησία του αποτελέσματος των ετήσιων περιόδων 01.01-31.12.2017 και 01.01-31.12.2018 σε μια λογική μεταβολή του επιτοκίου της τάξεως του +1% ή -1% για την Εταιρία:

Κίνδυνος ταμειακών ροών και κίνδυνος μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολών επιτοκίου			
Σε χιλιάδες €		Μεταβολή Κέρδων Πρό Φόρων Αν το επιτόκιο μεταβληθεί:	
	Σύνολο Δανειακών Υποχρεώσεων	+1%	-1%
31.12.2016	6.150		
31.12.2017	6.063	-61	+61
31.12.2018	6.948	-65	+65

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις των χρήσεων 2017 και 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

Τυχόν αδυναμία της Εταιρίας να διαχειρισθεί αποτελεσματικά τον κίνδυνο επιτοκίου, ενδέχεται να επηρεάσει αρνητικά τις δραστηριότητες και τα οικονομικά μεγέθη της Εταιρίας.

Αρκετά από τα μηχανήματα και τα υλικά που προμηθεύεται η Εταιρία για να ενσωματώσει στα συστήματα επεξεργασίας νερού που κατασκευάζει έχουν διεθνώς καθοριζόμενες τιμές που επηρεάζονται από τιμές πρώτων υλών οι οποίες παρουσιάζουν μεταβλητότητα.

Αν η εταιρία δεν μπορεί να μεταφέρει τυχόν επιβάρυνση στις τιμές των υλικών προς τους πελάτες της θα χειροτερέψει η ανταγωνιστική της θέση με συνέπεια την μείωση των πωλήσεων και τελικά σημαντική αρνητική επίδραση στα αποτελέσματα, τα ίδια κεφάλαια και οι ταμειακές ροές της.

Ο πιστωτικός κίνδυνος και η συνεπαγόμενη αδυναμία είσπραξης απαιτήσεων, ενδέχεται να οδηγήσει στη μείωση εσόδων και στη διενέργεια προβλέψεων που επιβαρύνουν τα αποτελέσματα.

Λόγω της οικονομικής κρίσης που συνεχίζεται στην ελληνική αγορά, η Διοίκηση του Ομίλου για να διαχειριστεί τους πιθανούς πιστωτικούς κινδύνους των πελατών, έχει περιορίσει την πιστωτική πολιτική για τις συναλλαγές της. Έναντι των συγκεκριμένων κινδύνων η Διοίκηση εφαρμόζει μια σειρά μέτρων, όπως η προσπάθεια για αποκλεισμό πελατών με εμφανή δείγματα επισφάλειας, η διατήρηση του συμφωνημένου χρόνου πίστωσης και ο περιορισμός των ποσών πίστωσης. Παρόλα αυτά η ανάγκη για τόνωση των πωλήσεων συχνά πρέπει να συνυπολογίζεται με την ανάληψη κινδύνων καθ' υπέρβαση των παραπάνω ορίων.

Επίσης, η δυσμενής οικονομική κατάσταση της εγχώριας αγοράς μετά την έλευση της οικονομικής κρίσης, εγκυμονεί κινδύνους για τυχόν επισφάλειες και την δημιουργία αρνητικών ταμειακών ροών. Σημαντικοί οφειλέτες του Ομίλου είναι φορείς του Ελληνικού Δημοσίου, δεν υπάρχει κάποια πολιτική που να αντισταθμίζει τυχόν αφερεγγυότητα των φορέων αυτών.

Τυχόν αδυναμία σημαντικών πελατών του Ομίλου να ανταποκριθούν στις υποχρεώσεις τους, ενδέχεται να επηρεάσει ουσιαδώς δυσμενώς τις ταμειακές ροές, την οικονομική θέση και τα αποτελέσματα του Ομίλου.

Η συμμετοχή του Ομίλου στα αυτοχρηματοδοτούμενα έργα και η κατασκευή συστημάτων επεξεργασίας νερού προς ενοικίαση απαιτεί εκτεταμένη χρήση ιδίων κεφαλαίων, τυχόν αδυναμία εξεύρεσης των οποίων μπορεί να επηρεάσει αρνητικά τις προοπτικές του Ομίλου.

Η συμμετοχή του Ομίλου στην υλοποίηση και εκμετάλλευση των αυτοχρηματοδοτούμενων έργων και στην κατασκευή συστημάτων επεξεργασίας νερού προς ενοικίαση απαιτεί εκτεταμένη χρήση ιδίων κεφαλαίων. Δεδομένου ότι τα έργα αυτά είναι μεγάλης κλίμακας σε σχέση με τις λοιπές δραστηριότητες του ομίλου, ενδέχεται να απαιτηθούν κεφάλαια σημαντικού ύψους για να εξασφαλιστεί η συμμετοχή του Ομίλου. Τυχόν αδυναμία εξεύρεσης των κεφαλαίων που απαιτούνται για τη συμμετοχή σε αυτά τα έργα, ενδέχεται να επηρεάσει αρνητικά τις δραστηριότητες και τα οικονομικά μεγέθη του Ομίλου.

Ο Όμιλος υπόκειται σε κίνδυνο διακύμανσης της αξίας των χρηματοοικονομικών μέσων, των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεών του εξαιτίας των αλλαγών στις συναλλαγματικές ισοτιμίες.

Ο Όμιλος πραγματοποιεί το μεγαλύτερο μέρος των συναλλαγών του σε κράτη της ζώνης του ευρώ, με συνέπεια να περιορίζεται ο άμεσος συναλλαγματικός κίνδυνος. Η έκθεση του Ομίλου σε συναλλαγματικό κίνδυνο μπορεί να προκύψει από τις εξής αιτίες:

- Ο Όμιλος έχει επενδύσει σε Οικονομικές μονάδες του εξωτερικού περιουσιακά στοιχεία που εκτίθενται σε συναλλαγματικό κίνδυνο. Ο συναλλαγματικός κίνδυνος αυτού του είδους (translation risk) υφίσταται λόγω της δραστηριότητας της «Watera Czech» και της «Watera Bulgaria». Αν αντιστραφεί η παρατηρούμενη τα τελευταία χρόνια σταθερότητα αυτών των ισοτιμιών η εταιρία μπορεί να εκτεθεί σε συναλλαγματικό κίνδυνο.
- Εκτός από την παραπάνω συναλλαγματική έκθεση σε θυγατρικές σε χώρες εκτός Ευροζώνης ο Όμιλος πραγματοποιεί και εξαγωγές σε τρίτες χώρες εκτός του ευρώ. Στις περιπτώσεις αυτές ο Όμιλος επιδιώκει η τελική τιμολόγηση των υπηρεσιών του να γίνεται σε ευρώ, ωστόσο οι ανταγωνιστικές πιέσεις και οι επιθυμίες των πελατών είναι δυνατόν να υποχρεώσουν τον όμιλο να τιμολογήσει και τις εξαγωγές του σε ξένα νομίσματα. Στην περίπτωση αυτή επίσης μπορεί να προκύψει έκθεση του Ομίλου σε συναλλαγματικές διαφορές.
- Τέλος ο Όμιλος εισάγει και υλικά από τις Ηνωμένες Πολιτείες της Αμερικής και άλλες τρίτες χώρες που τιμολογούνται σε δολλάρια ΗΠΑ.

Σε περίπτωση σημαντικών δυσμενών μεταβολών στις συναλλαγματικές ισοτιμίες ο Όμιλος μπορεί να υποστεί αρνητικές συνέπειες στα αποτελέσματα, τις ταμιακές ροές και τα ίδια κεφάλαια.

Το φορολογικό σύστημα στην Ελλάδα υφίσταται συχνές τροποποιήσεις, οι οποίες ενδέχεται να επηρεάσουν δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρείας.

Οι επενδυτές θα πρέπει να λάβουν υπόψη τους ότι το ελληνικό φορολογικό σύστημα είναι αφενός περίπλοκο, αφετέρου δε τα τελευταία χρόνια υφίσταται συνεχείς τροποποιήσεις, με πλέον αξιοσημείωτη την δραστική τροποποίηση με την ψήφιση και εφαρμογή νέου κώδικα φορολογίας εισοδήματος (Ν. 4172/2013) με ισχύ από 01.01.2014. Όλες οι προϊσχύουσες σχετικές φορολογικές διατάξεις έχουν πάψει να ισχύουν, με αποτέλεσμα η μέχρι πρότινος ισχύουσα φορολογική πρακτική να μην μπορεί να αποτελέσει προηγούμενη βάση και για τη νέα. Οι φορολογικές αρχές καθώς και τα ελληνικά δικαστήρια ενδέχεται να ερμηνεύσουν διατάξεις του νέου κώδικα φορολογίας εισοδήματος και του κώδικα φορολογικής διαδικασίας (νόμος 4174/2013) κατά τρόπο που δεν είναι δυνατό να προβλεφθεί.

Επιπλέον δεν μπορεί να αποκλειστεί ότι το Ελληνικό Δημόσιο θα εισάγει και στο μέλλον νέες νομοθετικές ρυθμίσεις φορολογικής ή εταιρικής φύσης, προκειμένου να αντιμετωπίσει την αρνητική συγκυρία που σχετίζονται με την δημοσιονομική κρίση και οι οποίες μπορεί να επιβαρύνουν περαιτέρω την Εταιρία.

Ως εκ τούτου, υφίσταται κίνδυνος, σε περίπτωση τυχόν αλλαγής ή διαφορετικής ερμηνείας του φορολογικού πλαισίου, όπως π.χ. περαιτέρω αύξηση της εταιρικής φορολογίας, έκτακτες εισφορές, αυξημένοι φόροι ακινήτων, αυξημένος Φ.Π.Α. κ.α., να επηρεαστούν δυσμενώς η επιχειρηματική δραστηριότητα, η χρηματοοικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρίας, καθώς και η ικανότητά της να επιτύχει τους στρατηγικούς της στόχους.

Περιβαλλοντικές υποχρεώσεις μπορούν δυνητικά να έχουν επιπτώσεις στη λειτουργία και τα αποτελέσματα της Εταιρίας.

Η Εταιρία υπόκειται σε ευρωπαϊκούς και ελληνικούς νόμους και κανονισμούς προστασίας του περιβάλλοντος. Η Διοίκηση της Εταιρίας δεσμεύεται να διατηρήσει μια περιβαλλοντικά ευαίσθητη και υπεύθυνη θέση και να διαχειριστεί ανάλογα τις δραστηριότητές της, εφαρμόζοντας προληπτικά μέτρα για την προστασία του περιβάλλοντος και ελαχιστοποιώντας τις όποιες αρνητικές περιβαλλοντικές επιπτώσεις ενδέχεται να προκύπτουν.

Επιπλέον, καθώς υπάρχει ο κίνδυνος η δραστηριότητα της Εταιρίας να προκαλέσει περιβαλλοντική ζημιά η Εταιρία ενδέχεται να αντιμετωπίσει τον κίνδυνο διαχείρισης του κόστους αλλά και της όποιας αρνητικής δημοσιότητας που θα προκληθεί από την περιβαλλοντική ζημιά, γεγονότα που ενδέχεται να επηρεάσουν αρνητικά τις δραστηριότητες, την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρίας.

Η ικανότητα της Εταιρίας να καταβάλει μερίσματα θα εξαρτηθεί από την ικανότητά της να παράγει κέρδη διαθέσιμα προς διανομή και να ανατρέψει το ιστορικό συσσωρευμένων ζημιών.

Η Εταιρία δεν παρέχει εγγυήσεις για την καταβολή μερίσματος ή την αύξηση αυτού σε μελλοντικές χρήσεις. Σημειώνεται ότι η Εταιρία δεν έχει διανείμει μέρισμα για πολλά χρόνια και δεν παρέχει εγγυήσεις για την καταβολή μερίσματος στο μέλλον.

Όλα τα μερίσματα και οι λοιπές διανομές που καταβάλλονται από την Εταιρεία πραγματοποιούνται κατά τη διακριτική ευχέρεια της γενικής συνέλευσης των μετόχων της και εξαρτώνται από τη διαθεσιμότητα των κερδών και των αποθεματικών προς διανομή (μετά την πλήρωση οποιωνδήποτε σχετικών όρων του ελληνικού εταιρικού δικαίου), την επάρκεια μετρητών και από την τήρηση εκ μέρους της Εταιρίας τυχόν υποχρεώσεων που περιλαμβάνονται σε δανειακές συμβάσεις, οι οποίες δύνανται να περιορίσουν την ικανότητά της να προβεί σε διάφορες πράξεις, μεταξύ των οποίων και η διανομή κερδών.

Η δημιουργία κερδών και άλλων αποθεματικών προς διανομή εξαρτάται από σειρά παραγόντων, συμπεριλαμβανομένων της επιτυχούς διαχείρισης των επενδύσεων της Εταιρείας, της λειτουργικής απόδοσης των δραστηριοτήτων της, του χρηματοοικονομικού κόστους, των φόρων και των κερδών από τις δραστηριότητές της, του κανονιστικού πλαισίου, τις ανάγκες ρευστότητας καθώς επίσης από φορολογικούς και άλλους νομικούς παράγοντες. Ως εκ τούτου, η Διοίκηση της Εταιρίας δεν μπορεί να διαβεβαιώσει τους μετόχους ότι θα δύναται να καταβάλει μερίσματα ή άλλα προς διανομή ποσά σε κάθε χρήση.

Ο Όμιλος έχει επενδύσει σε θυγατρικές εταιρίες, αυτές οι συμμετοχές αποτιμώνται σε κάθε ημερομηνία ισολογισμού και ενδεχόμενη μείωση στην ανακτήσιμη αξία τους πιθανόν να επιδεινώσει τα αποτελέσματα.

Η αποτίμηση της ανακτησιμότητας επενδύσεων που έχουν γίνει σε μονάδες ταμειακών ροών που εμπεριέχουν υπεραξία ενοποίησης εξαρτάται από μια συγκεκριμένη μεθοδολογία και κρίσεις σε σχέση με την πορεία της οικονομίας και τις προοπτικές κάποιων κλάδων. Είναι λοιπόν δυνατό ή εφαρμογή αυτής της μεθοδολογίας να οδηγήσει σε σημαντικά αποτελέσματα (απομείωσης) που μελλοντικά μπορεί και να μην επιβεβαιωθούν.

Η ανακτήσιμη αξία των συμμετοχών σε θυγατρικές εταιρίες που ενσωματώνουν υπεραξίες ενοποίησης προκειμένου να διενεργηθούν οι σχετικοί έλεγχοι απομείωσης προσδιορίζεται σε γενικές γραμμές βάσει την παρούσας αξίας των εκτιμώμενων μελλοντικών χρηματοροών, προεξοφλημένων με το κατάλληλο επιτόκιο για κάθε ανεξάρτητη μονάδα δημιουργίας ταμειακών ροών. Οι προκύπτουσες ζημίες απομείωσης αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα.

Ενδεχόμενη μείωση στην ανακτήσιμη αξία των θυγατρικών εταιριών του Ομίλου πιθανόν να επιδεινώσει τα αποτελέσματά.

Η επέλευση μη ασφαλισμένων συμβάντων / κινδύνων ή και η υπέρβαση των υφιστάμενων ορίων στους καλυπτόμενους κινδύνους δύναται να επιδράσει αρνητικά στη λειτουργία, στα αποτελέσματα και τη χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου.

Η εταιρία, λόγω των δραστηριοτήτων της, είναι εκτεθειμένη σε μία σειρά κινδύνων, που μπορεί να προκύψουν από εξαιρετικά γεγονότα, όπως για παράδειγμα φυσικές καταστροφές και άλλων συμβάντων (όπως αναταραχές ή τρομοκρατία), καθώς και βλάβες σε πρόσωπα ή περιουσιακά στοιχεία τρίτων και βλάβες στο περιβάλλον. Η πραγμάτωση οποιουδήποτε από αυτούς τους κινδύνους θα μπορούσε να οδηγήσει σε

σημαντική ζημία ή καταστροφή περιουσιακών στοιχείων ή παραγωγικών εγκαταστάσεων, διακοπή λειτουργίας υποδομών, ανθρώπινη έκθεση σε ρύπανση, τραυματισμό ή θάνατο, περιβαλλοντική ζημία, καθυστερήσεις στην παραγωγή, μειωμένες πωλήσεις, αυξημένα κόστη και ζημίες λόγω αποκατάστασης ζημιών ή λόγω καταβολής ποινικών ρητρών ή αποζημιώσεων που προκύπτουν από τις συμβατικές υποχρεώσεις, καθώς και τυχόν αποζημιωτική ευθύνη της εταιρίας έναντι τρίτων.

Σημειώνεται κατά την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου, η εταιρία διατηρεί στο σύνολό τους ασφαλισμένα τα κτήρια, σε ποσοστό περίπου 80% τον εξοπλισμό (όπου δεν συμπεριλαμβάνονται μηχανήματα και μηχανολογικές εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων), και σε ποσοστό 60% τα αποθέματά της. Επιπλέον, έχει συνάψει συμβάσεις ασφάλισης οι οποίες καλύπτουν όλους τους κινδύνους, που συνηθίζεται να καλύπτουν επιχειρήσεις που ασχολούνται με δραστηριότητες παρόμοιες προς εκείνες της εταιρίας, ενδεικτικά κατά κινδύνων πυρός, κλπ.

Παρότι η Εταιρεία συνάπτει τα ενδεδειγμένα για κάθε δραστηριότητα ασφαλιστήρια συμβόλαια τα οποία καλύπτουν την πλειονότητα των πιθανών κινδύνων σύμφωνα με τις συνήθεις πρακτικές, συμπεριλαμβανομένων κινδύνων που οδηγούν σε βλάβη ενσώματων περιουσιακών στοιχείων, πλήρης ασφαλιστική κάλυψη για όλους τους πιθανούς κινδύνους ενδεχομένως να μην είναι διαθέσιμη ή να μην είναι διαθέσιμη υπό εύλογους εμπορικούς όρους ή να μην είναι διαθέσιμη για όλο το χρονικό διάστημα ευθύνης της εταιρίας. Τα εκτελούμενα έργα δεν ασφαλιζονται συνήθως από την εταιρία και η εταιρία δεν έχει ασφαλιστήρια συμβόλαια που να καλύπτουν την αστική ευθύνη έναντι τρίτων.

Εάν επέλθει κάποιος κίνδυνος για τον οποίο είτε δεν υπάρχει ασφαλιστική κάλυψη (π.χ. πιστώσεις, πόλεμος ή πυρηνικά ατυχήματα), είτε η ζημία υπερβαίνει το όριο ασφάλισης, ο Όμιλος ενδέχεται να απολέσει μέρος του κεφαλαίου που έχει επενδύσει συμπεριλαμβανομένης της απώλειας εσόδων λόγω διακοπής εργασιών, καθώς και μελλοντικών εσόδων από τη διακοπή δραστηριότητα ή την επένδυση. Τέλος, θα μπορούσε επίσης, να εξακολουθεί να ευθύνεται για τυχόν χρέη ή άλλες οικονομικές υποχρεώσεις που σχετίζονται με τη συγκεκριμένη δραστηριότητα ή επένδυση.

Η εταιρία δεν μπορεί να εγγυηθεί ότι οι υπάρχουσες ασφαλιστικές συμβάσεις θα επαρκέσουν για την κάλυψη ζημιών από μερικά ή όλα τα παραπάνω συμβάντα, ούτε ότι οι υπάρχουσες ασφαλιστικές συμβάσεις θα ανανεωθούν ή ότι θα ανανεωθούν υπό εύλογους εμπορικούς όρους.

Οποιαδήποτε τέτοια αποτυχία λήψης ή ανανέωσης ασφαλιστικών καλύψεων, σε περίπτωση επέλευσης ενός ή περισσότερων εκ των σχετικών κινδύνων, θα μπορούσε να επιφέρει αρνητικό αντίκτυπο στην κερδοφορία, τη χρηματοοικονομική θέση και τις ταμειακές ροές της εταιρίας.

Η εύρυθμη λειτουργία του Ομίλου στηρίζεται στην αρμονική συνεργασία με ομάδα έμπειρων και καταρτισμένων διευθυντικών στελεχών και εξειδικευμένου προσωπικού. Τυχόν διατάραξη της εν λόγω σχέσης θα επηρεάσει δυσμενώς τις εργασίες του Ομίλου.

Η διοίκηση και οι λειτουργίες του Ομίλου στηρίζονται σε ομάδα έμπειρων στελεχών και εξειδικευμένου προσωπικού. Η διατάραξη, για οποιονδήποτε λόγο, της σχέσης των στελεχών και των εξειδικευμένων εργαζομένων με τον Όμιλο ή τυχόν απώλειά τους θα μπορούσε να επηρεάσει δυσμενώς την ομαλή εξέλιξη των εργασιών του, τουλάχιστον σε βραχυχρόνιο ορίζοντα και μέχρι να μπορέσει να τους αντικαταστήσει.

Η απώλεια κάθε μέλους της διοικητικής ομάδας, ή οποιουδήποτε εξειδικευμένου και έμπειρου εργαζομένου, έχει ως αποτέλεσμα την απώλεια γνώσεων, εμπειρίας και τεχνογνωσίας, επιδείνωση της εξυπηρέτησης των πελατών, με συνέπεια την αύξηση του κόστους πρόσληψης και κατάρτισης καθώς καθιστά πιο δύσκολη την επιτυχή λειτουργία του Ομίλου και την υλοποίηση της επιχειρηματικής στρατηγικής του.

Ο Όμιλος ενδέχεται να μην είναι σε θέση να βρεί άμεσα εξειδικευμένο δυναμικό που θα αντικαταστασθήσει τους αποχωρήσαντες και η ένταξη των πιθανών αντικαταστατών μπορεί να διαταράξει την ομαλή λειτουργία του Ομίλου. Επιπλέον, η απώλεια βασικών στελεχών και εργαζομένων που έχουν γνώση του τρόπου λειτουργίας του, θα μπορούσε να οδηγήσει σε αύξηση του ανταγωνισμού στον βαθμό που οι εν λόγω εργαζόμενοι προσληφθούν από έναν ανταγωνιστή.

Η μελλοντική επιτυχία του Ομίλου εξαρτάται επίσης εν μέρει από τη ικανότητά του να προσελκύει και να διατηρεί στις τάξεις του υψηλά καταρτισμένο προσωπικό, το οποίο είναι σε μεγάλη ζήτηση στην αγορά εργασίας. Εάν ο Όμιλος δεν μπορέσει να προσελκύσει και να διατηρήσει υψηλά καταρτισμένο προσωπικό, ενδέχεται να επηρεαστούν αρνητικά η δραστηριότητα και τα αποτελέσματα του Ομίλου.

Οι βασικοί μέτοχοι και τα ανώτατα διοικητικά στελέχη ασκούν σημαντική επιρροή στη χάραξη της επιχειρηματικής στρατηγικής της Εταιρίας.

Η ικανότητα της Εταιρίας να επιτύχει τους επιχειρηματικούς και στρατηγικούς της στόχους και την εύρυθμη επιχειρηματική της λειτουργία, εξαρτάται σε σημαντικό βαθμό από την παροχή συνδρομής σε αυτήν από τους βασικούς μετόχους και τα ανώτατα διοικητικά στελέχη της. Σε περίπτωση που οι βασικοί μέτοχοι και τα ανώτατα διοικητικά στελέχη δεν παρέχουν τη συνδρομή τους προς την Εταιρία, το γεγονός αυτό ενδέχεται να επιφέρει ουσιώδεις αρνητικές συνέπειες στα αποτελέσματα, τη χρηματοοικονομική κατάσταση, τις προοπτικές και την τιμή διαπραγμάτευσης των μετοχών της Εταιρίας στο Χ.Α.

Αστοχία ή διακοπή της λειτουργίας των συστημάτων πληροφορικής θα μπορούσε να επιδράσει αρνητικά στην ομαλή λειτουργία του Ομίλου.

Ο Όμιλος βασίζεται στα πληροφοριακά του συστήματα για την παρακολούθηση και τον προγραμματισμό των πωλήσεων και των αγορών, καθώς και για την επεξεργασία της τιμολόγησης προμηθευτών και πελατών, την παρακολούθηση των αποθεμάτων, την υποστήριξη των λογιστικών λειτουργιών και σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων, την καταβολή των μισθών στους εργαζομένους και γενικά για την ομαλή και αποδοτική λειτουργία του.

Ο Όμιλος χρησιμοποιεί μηχανογραφικά συστήματα και λογισμικό για την επιλογή και σχεδίαση των προϊόντων του, ενώ τα περισσότερα παραγόμενα προϊόντα λειτουργούν με βάση συγκεκριμένο λογισμικό ανάπτυξης της εταιρίας. Αστοχία ή διακοπή στη λειτουργία συστημάτων θα δυσχεράνει τις διαδικασίες παραγωγής σχεδίασης καθώς και την λειτουργικότητα εγκατεστημένων συστημάτων.

Παρά το ότι έχουν ληφθεί μέτρα προστασίας των συστημάτων πληροφορικής, του λογισμικού και των ηλεκτρονικών αρχείων, οποιαδήποτε τυχούσα διαταραχή, είτε από κακόβουλες ενέργειες μέσω διαδικτύου ή άλλες πηγές, των κρίσιμων πληροφοριακών συστημάτων θα μπορούσε να έχει σημαντικό αρνητικό αντίκτυπο στη λειτουργία του και να επηρεάσει αρνητικά τα αποτελέσματα του.

2.2 Κίνδυνοι που σχετίζονται με τις μετοχές της Εκδότριας και ενδέχεται να επηρεάσουν τη χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής της Εταιρίας και τη συμμετοχή των μετόχων στην Εταιρία.

Οι βασικοί κίνδυνοι που σχετίζονται με την παρούσα αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και τις μετοχές της Εκδότριας και ενδέχεται να επηρεάσουν τη χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής της Εταιρίας και τη συμμετοχή των μετόχων στην Εταιρία είναι οι ακόλουθοι:

Πωλήσεις μετοχών από τους βασικούς μετόχους ή τυχόν αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου από την Εταιρία ή το ενδεχόμενο τέτοιων ενεργειών, ενδέχεται να επηρεάσουν τη χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας. Επίσης, μελλοντική έκδοση νέων μετοχών πιθανόν να απομειώσει τη συμμετοχή των μετόχων στην Εταιρία (dilution) σε περίπτωση που δεν ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα προτίμησής τους ή σε περίπτωση που δεν υφίσταται δικαίωμα προτίμησης υπέρ παλαιών μετόχων.

Η πώληση σημαντικού αριθμού μετοχών της Εταιρίας στο μέλλον ή τυχόν μελλοντικές αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου, ή ακόμη και το ενδεχόμενο πραγματοποίησης τέτοιων ενεργειών, θα μπορούσαν να προκαλέσουν τη μείωση της χρηματιστηριακής τιμής των μετοχών. Η μείωση αυτή θα μπορούσε να υπονομεύσει τη δυνατότητα των λοιπών μετόχων να πωλήσουν τις μετοχές της Εταιρίας από καιρό εις καιρόν ή τουλάχιστον τη δυνατότητά τους να τις πωλήσουν σε τιμή που θεωρούν εύλογη.

Στην περίπτωση που η Εταιρία επιλέξει να αντλήσει κεφάλαια μέσω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου, ενδέχεται να απομειωθεί η συμμετοχή των υφιστάμενων μετόχων στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας. Βάσει της κείμενης νομοθεσίας προβλέπεται η παροχή αναλογικών δικαιωμάτων προτίμησης αναφορικά με τις προσφορές μετοχών έναντι μετρητών στους υφιστάμενους μετόχους της Εταιρίας με ορισμένες εξαιρέσεις, συμπεριλαμβανομένων των περιπτώσεων όπου τα δικαιώματα αυτά καταργούνται με απόφαση των μετόχων.

Με την παρούσα ΑΜΚ εκδίδεται σημαντικός αριθμός νέων μετοχών. Όσοι μέτοχοι δεν ασκήσουν τα δικαιώματα που τους αναλογούν για συμμετοχή στην ΑΜΚ θα υποστούν σημαντική μείωση της συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο.

Η Αύξηση είναι σχεδιασμένη με τέτοιο τρόπο, ώστε να επιτρέψει στην Εταιρεία να αντλήσει κεφάλαια, παρέχοντας την ευκαιρία σε όλους τους υφιστάμενους μετόχους να εγγραφούν για την απόκτηση νέων μετοχών, με την επιφύλαξη της κείμενης νομοθεσίας. Στο βαθμό που ένας υφιστάμενος επενδυτής δεν ασκήσει τα δικαιώματά του, θα επέλθει αναλογική μείωση της συμμετοχής του, καθώς και του δικαιώματος ψήφου του.

Επίσης, τυχόν μελλοντική έκδοση κοινών νέων μετοχών από την Εταιρεία, θα προκαλέσει περαιτέρω αραιώση του ποσοστού συμμετοχής και μείωση στην τιμή διαπραγμάτευσης των υφιστάμενων κοινών μετοχών της Εταιρίας με συνεπακόλουθη μείωση της αξίας των υφιστάμενων μετοχών των μετόχων που δεν συμμετέχουν στην έκδοση αυτή.

Συγκυριακοί εξωγενείς παράγοντες μπορούν να οδηγήσουν σε μείωση της τιμής των μετοχών της Εταιρίας.

Η τιμή διαπραγμάτευσης των μετοχών της Εταιρίας μπορεί να υπόκειται σε μεγάλες διακυμάνσεις που να οφείλονται σε εξωγενείς παράγοντες. Ενδεχόμενες συνέπειες από την μη τήρηση των προβλεπομένων δεσμεύσεων μετά το τρίτο πρόγραμμα διάσωσης της Ελλάδας, η συνεχιζόμενη κρίση στην Ευρωπαϊκή Ένωση, η πολιτική αστάθεια και αβεβαιότητα στις αγορές όπου δραστηριοποιείται η Εταιρία, η πορεία των διεθνών χρηματαγορών και κεφαλαιαγορών, η ψυχολογία του επενδυτικού κοινού, η απειλή τρομοκρατικών επιθέσεων ή εχθροπραξιών σε ευαίσθητες για την παγκόσμια οικονομία περιοχές και γενικότερα το αίσθημα γεωπολιτικής αστάθειας, είναι παράγοντες που μπορούν να οδηγήσουν σε μείωση της τιμής των μετοχών της Εταιρίας. Οι μέτοχοι δεν είναι εξασφαλισμένοι έναντι των ως άνω εξωγενών παραγόντων και η Διοίκηση του Ομίλου δεν μπορεί να επηρεάσει την έκβαση και ένταση των εξωγενών παραγόντων.

Η τιμή διαπραγμάτευσης των μετοχών της Εταιρίας μπορεί να υπόκειται σε διακυμάνσεις, ως αποτέλεσμα πλήθους παραγόντων, πολλοί από τους οποίους είναι εκτός του ελέγχου της. Μεταξύ των παραγόντων αυτών περιλαμβάνονται –ενδεικτικά και όχι περιοριστικά οι ακόλουθοι:

- ✓ διακυμάνσεις στις γενικές συνθήκες της αγοράς
- ✓ μειωμένη ζήτηση για τις νέες μετοχές
- ✓ διακυμάνσεις στην τιμή των μετοχών των εταιριών του κλάδου
- ✓ αλλαγές εκτιμήσεων χρηματοοικονομικών μεγεθών
- ✓ θετικά ή αρνητικά δημοσιεύματα για την Εταιρεία και τον κλάδο δραστηριότητας της
- ✓ η κατάσταση της ελληνικής οικονομίας
- ✓ η πορεία των διεθνών χρηματαγορών και κεφαλαιαγορών
- ✓ η πορεία του Χ.Α.

Η χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας ενδέχεται να παρουσιάσει σημαντικές διακυμάνσεις εξαιτίας των μεταβολών των οικονομικών μεγεθών της Εταιρίας, αλλαγών στη μετοχική σύνθεση, των προοπτικών της και άλλων ενδογενών παραγόντων.

Η χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας έχει παρουσιάσει διακυμάνσεις στο παρελθόν και ενδέχεται να παρουσιάσει σημαντικές διακυμάνσεις μελλοντικά λόγω πολλών ενδογενών παραγόντων. Οι παράγοντες αυτοί περιλαμβάνουν, μεταξύ άλλων, μελλοντικές μεταβολές στα αποτελέσματα εκμετάλλευσης, αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου ή μελλοντικές πωλήσεις κοινών μετοχών της Εταιρείας ή λοιπών ανταλλάξιμων ή μετατρέψιμων σε μετοχές της Εταιρίας κινητών αξιών, αλλαγές των μελών του Δ.Σ. δια της εκλογής νέων ή αποχώρησης υφιστάμενων, αποχώρηση ή αντικατάσταση στελεχών καθοριστικής σημασίας, σημαντικές αλλαγές στη μετοχική σύνθεση, απόκλιση των χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων από τις προσδοκίες της αγοράς, η εφαρμογή της στρατηγικής και πολιτικής της Εταιρίας και λοιπά γεγονότα και παράγοντες εντός του ελέγχου της Εταιρίας. Οι ως άνω ενδογενείς παράγοντες δύναται να συμβάλουν σε μεγάλη μεταβλητότητα τιμών και όγκου πωλήσεων και το γεγονός αυτό, ενδέχεται να έχει ουσιώδη δυσμενή αντίκτυπο στη χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας.

Οι μέτοχοι δεν δύναται να διασφαλιστούν, ρητά ή σιωπηρά, ότι η αξία της επένδυσής τους στις μετοχές της Εταιρίας θα διατηρηθεί ή θα αυξηθεί. Η Εταιρία δεν μπορεί να εγγυηθεί στους επενδυτές της ότι μετά την άσκηση των δικαιωμάτων τους και μετά την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών, θα έχουν τη δυνατότητα να πωλήσουν τις νέες μετοχές τους σε τιμή ίση ή μεγαλύτερη από την τιμή διάθεσης. Επιπλέον, μέχρι την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών στην Ε.Χ.Α.Ε., οι επενδυτές δεν θα μπορούν να πωλήσουν καθόλου αυτές τις νέες μετοχές.

Το Χρηματιστήριο Αθηνών παρουσιάζει χαμηλότερη ρευστότητα και αυξημένη αστάθεια σε σχέση με άλλα μεγάλα χρηματιστήρια.

Οι μετοχές της Εταιρίας είναι αντικείμενο διαπραγμάτευσης στο ΧΑ. Η αγορά αυτή παρουσιάζει πολύ χαμηλότερη ρευστότητα από άλλες αγορές, όπως αυτές της Δυτικής Ευρώπης και των Ηνωμένων Πολιτειών. Ως εκ τούτου, οι υποψήφιοι επενδυτές ίσως δυσκολευτούν να αγοράσουν ή να πουλήσουν μετοχές της Εταιρίας, ιδίως σε μεγάλες ποσότητες, καθώς η Εταιρία δεν μπορεί να εγγυηθεί για τη μελλοντική ρευστότητα της αγοράς της μετοχής της.

Σημειώνεται ότι η ρευστότητα του Χ.Α. έχει περαιτέρω επηρεασθεί από την επιβολή περιορισμών στην κίνηση των κεφαλαίων που επιβλήθηκε με την από 18.07.2015 Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ Α'84/18.07.2015) και όπως ισχύουν σήμερα. Ως εκ τούτου, η Εταιρία δεν μπορεί να παράσχει εγγυήσεις σχετικά με τη μελλοντική ρευστότητα της αγοράς για τις μετοχές της και οι κάτοχοι των μετοχών της Εταιρίας ίσως να αντιμετωπίσουν δυσκολίες στο να αξιολογήσουν την παρελθούσα απόδοση των μετοχών της Εταιρίας, βασιζόμενοι στις τιμές διαπραγμάτευσης στο Χ.Α. κατά το παρελθόν.

Η χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της Εταιρίας μπορεί να μειωθεί πριν ή μετά τη λήξη της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης. Σημειώνεται ότι με βάση την απόφαση της ΕΓΣ 19.10.2018 η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου μπορεί να γίνει ακόμα και αν η τιμή διάθεσης είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής κατά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος.

Σε περίπτωση που η τιμή της μετοχής της Εταιρίας μειωθεί πριν τη λήξη της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης τότε η συμμετοχή στην ΑΜΚ μπορεί να είναι πολύ μικρή με αποτέλεσμα να μην συγκεντρωθούν σημαντικά νέα κεφάλαια. Με βάση την απόφαση της ΕΓΣ 19.10.2018 η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου μπορεί να γίνει ακόμα και αν η τιμή διάθεσης είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής κατά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος.

Η Εταιρία δεν μπορεί να εγγυηθεί ότι η χρηματιστηριακή τιμή των μετοχών της στο Χ.Α. δεν θα μειωθεί σε επίπεδα χαμηλότερα της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών που θα εκδοθούν στο πλαίσιο της Αύξησης. Εφόσον συμβεί κάτι τέτοιο μετά την άσκηση από τους επενδυτές των δικαιωμάτων τους, οι επενδυτές θα υποστούν ζημία εξ υποτιμήσεως. Η Εταιρία δεν μπορεί να εγγυηθεί στους επενδυτές της ότι μετά την άσκηση των δικαιωμάτων τους και μετά την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών, θα έχουν τη δυνατότητα να πωλήσουν τις νέες μετοχές τους σε τιμή ίση ή μεγαλύτερη από την τιμή διάθεσης. Επιπλέον, μέχρι την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών στην Ε.Χ.Α.Ε., οι επενδυτές δεν θα μπορούν να πωλήσουν καθόλου αυτές τις νέες μετοχές.

Κατά τη διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων προτίμησης ενδέχεται η συγκεκριμένη αγορά να μην παρουσιάσει την απαιτούμενη ρευστότητα σε τίτλους και αξία. Η Εταιρία δεν μπορεί να διαβεβαιώσει τους επενδυτές ότι η αγορά διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων προτίμησης θα λειτουργήσει επαρκώς ή ότι η τιμή διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων αυτών δε θα παρουσιάσει διακυμάνσεις. Σημαντική μείωση στην τιμή της μετοχής της Εταιρίας θα μπορούσε να επηρεάσει αρνητικά την τιμή των δικαιωμάτων προτιμήσεως καθώς η τιμή των δικαιωμάτων προτιμήσεως είναι συνάρτηση της τιμής της μετοχής. Ενδεχόμενη σημαντική μείωση στην τιμή της μετοχής της Εταιρίας θα μπορούσε να επηρεάσει αρνητικά την τιμή των δικαιωμάτων προτιμήσεως.

Η Εταιρία δεν μπορεί να διαβεβαιώσει τους επενδυτές ότι η αγορά διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων προτίμησης θα λειτουργήσει επαρκώς ή ότι η τιμή διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων αυτών δε θα παρουσιάσει διακυμάνσεις. Σημαντική μείωση στην τιμή της μετοχής της Εταιρίας θα μπορούσε να επηρεάσει αρνητικά την τιμή των δικαιωμάτων προτιμήσεως καθώς η τιμή των δικαιωμάτων προτιμήσεως είναι συνάρτηση της τιμής της μετοχής. Ενδεχόμενη σημαντική μείωση στην τιμή της μετοχής της Εταιρίας θα μπορούσε να επηρεάσει αρνητικά την τιμή των δικαιωμάτων προτιμήσεως.

Δε θα υπάρξει αποζημίωση για τα δικαιώματα προτίμησης που δε θα ασκηθούν. Η περίοδος άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης θα αποφασισθεί από το Δ.Σ. της Εταιρίας και θα ανακοινωθεί όπως προβλέπουν οι νόμοι. Εάν κάποιος επενδυτής δεν ασκήσει τα δικαιώματά του μέχρι την τελευταία ημερομηνία άσκησης ή δεν τα πωλήσει, τα δικαιώματα αυτά θα λήξουν χωρίς καμία αξία και δε θα τύχουν καμίας αποζημίωσης.

Η περίοδος άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης θα αποφασισθεί από το Δ.Σ. της Εταιρίας και θα ανακοινωθεί από τον Τύπο. Εάν κάποιος επενδυτής δεν ασκήσει τα δικαιώματά του μέχρι την τελευταία ημερομηνία άσκησης ή δεν τα πωλήσει, τα δικαιώματα αυτά θα λήξουν χωρίς καμία αξία και δε θα τύχουν καμίας αποζημίωσης.

Κίνδυνος Μερικής Κάλυψης της Παρούσας Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου.

Σε περίπτωση μερικής κάλυψης της Παρούσας ΑΜΚ, από παλαιούς μετόχους το Διοικητικό Συμβούλιο θα προβεί στην διάθεση των αδιάθετων μετοχών ελεύθερα κατά την κρίση του και ενδεχομένως να αναζητήσει εναλλακτικούς τρόπους εξεύρεσης κεφαλαίων. Υπάρχει όμως ο κίνδυνος να μην προσελκυσθούν τα κεφάλαια που απαιτούνται για το επενδυτικό σχέδιο της εταιρείας είτε μέσω συμμετοχής επενδυτών είτε μέσω δανεισμού. Μια τέτοια εξέλιξη θα είχε αρνητικές επιπτώσεις στην ρευστότητα και την ομαλή υλοποίηση του σχεδίου δράσης της εταιρείας.

Οι βασικοί μέτοχοι έχουν τη δυνατότητα να ασκήσουν μελλοντικά σημαντική επιρροή επί συγκεκριμένων εταιρικών ζητημάτων, τα οποία απαιτούν την έγκριση της Γενικής Συνέλευσης και ενδέχεται να ασκούν τα δικαιώματα ψήφου που απορρέουν από τις μετοχές τους κατά τρόπο με τον οποίο δεν θα συμφωνούν έτεροι μέτοχοι.

Το καταστατικό της Εταιρείας δεν προβλέπει ειδικά δικαιώματα ψήφου για επιμέρους κατηγορίες μετοχών ή μετόχων. Κατά την ημερομηνία του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου, οι βασικοί μέτοχοι της Εταιρείας, Αντώνιος Σβορώνος και Ορφέας Μαυρίκιος κατέχουν άμεσα και ελέγχουν έμμεσα αντίστοιχα 14,08%, 21,73% και αθροιστικά ποσοστό 35,79% επί του συνόλου των μετοχών και δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας. Οι βασικοί μέτοχοι δεν ενεργούν σήμερα από κοινού με βάση τα προβλεπόμενα από τον νόμο 3556/2007. Το ανωτέρω συνολικό ποσοστό συμμετοχής των βασικών μετόχων στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας είναι δυνατόν να αυξηθεί σημαντικά (παραδείγματος χάριν να ξεπεράσει τα 2/3) μετά την ολοκλήρωση της ΑΜΚ αν οι λοιποί μέτοχοι αποφασίσουν να μην συμμετάσχουν. Κατά συνέπεια, οι ως άνω μέτοχοι, θα δύνανται, εφόσον αποφασίσουν να ενεργήσουν από κοινού, να ασκούν σημαντική επιρροή στο αποτέλεσμα της ψήφου των μετόχων, στην εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και σε άλλες αποφάσεις που επηρεάζουν την Εταιρεία.

3 ΕΓΓΡΑΦΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ

3.1.1 Υπεύθυνα Πρόσωπα Πληροφορίες για την Σύνταξη του Ενημέρωτικού Δελτίου

Στο παρόν Ενημέρωτικό Δελτίο περιέχονται και παρουσιάζονται με εύληπτο και κατανοητό τρόπο όλες οι πληροφορίες που είναι απαραίτητες προκειμένου οι επενδυτές να μπορούν με εμπειριστατωμένο τρόπο να αξιολογούν τα περιουσιακά στοιχεία, τις υποχρεώσεις, τη χρηματοοικονομική κατάσταση, τα αποτελέσματα και τις προοπτικές της Unibios Ανώνυμος Εταιρία Συμμετοχών καθώς και τα δικαιώματα που απορρέουν από τις Κοινές Ονομαστικές Μετά Ψήφου Μετοχές της Εταιρίας.

Το παρόν Ενημέρωτικό Δελτίο αποτελείται από (α) το Περιληπτικό Σημείωμα, (β) τους Παράγοντες Κινδύνου (γ) το Έγγραφο Αναφοράς και (δ) το Σημείωμα Μετοχικού Τίτλου.

Οι επενδυτές που ενδιαφέρονται για περισσότερες πληροφορίες και διευκρινήσεις για την Εταιρεία μπορούν να απευθύνονται κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες στα γραφεία της Εταιρείας, 1^η και 18^η Οδός ΒΙΟ.ΠΑ Άνω Λιοσίων, Φυλή 13341, τηλ. 210 6037030 (αρμόδιος ο κ. Αντώνιος Σβορώνος, Πρόεδρος Δ.Σ.).

Η σύνταξη και η διάθεση του παρόντος Ενημέρωτικού Δελτίου έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς ενέκρινε το περιεχόμενο του παρόντος Ενημέρωτικού Δελτίου μόνον όσον αφορά την κάλυψη των αναγκών πληροφόρησης του επενδυτικού κοινού, όπως αυτές καθορίζονται από τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΚ) 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων, όπως ισχύει. Επειδή η Εταιρία είναι Μεσαία Επιχείρηση με βάση τον Κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 651/2014 της Επιτροπής της 17ης Ιουνίου 2014, ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι το παρόν Έγγραφο Αναφοράς έχει συνταχθεί με βάση το παράρτημα XXV του Κανονισμού (ΕΚ) 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων (Αναλογικό πρότυπο Ενημέρωτικού Δελτίου για τις ελάχιστες απαιτήσεις γνωστοποίησης που πρέπει να πληρεί το έγγραφο αναφοράς για μετοχές όσον αφορά τις ΜΜΕ και τις επιχειρήσεις με μειωμένη χρηματιστηριακή αξία) ενώ το σημείωμα μετοχικού τίτλου έχει συνταχθεί με βάση το παράρτημα ΙΙΙ του ίδιου κανονισμού (ελάχιστες απαιτήσεις γνωστοποίησης για σημείωμα μετοχικών τίτλων (πρότυπο ενημέρωτικού δελτίου)ν).

Το Ενημέρωτικό Δελτίο περιέχει κάθε πληροφορία της οποίας η δημοσιοποίηση προβλέπεται από τον Κανονισμό (ΕΚ) 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων και η οποία αφορά στην Εταιρία και στην εν θέματι Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου.

Σύμφωνα με το άρθρο 14, παρ. 2 του νόμου 3401/2005 ως ισχύει, το Ενημέρωτικό Δελτίο θα είναι διαθέσιμο στο επενδυτικό κοινό, σε ηλεκτρονική μορφή στην ιστοσελίδα της Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε. - Χρηματιστήριο Αθηνών (www.athexgroup.gr), της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (www.hcmc.gr) και στην ηλεκτρονική διεύθυνση της Εταιρίας (www.unibios.gr).

Επίσης, το παρόν Ενημέρωτικό Δελτίο θα είναι διαθέσιμο δωρεάν στο επενδυτικό κοινό και σε έντυπη μορφή, εφόσον ζητηθεί, στα γραφεία της Εταιρείας, 1^η και 18^η Οδός ΒΙΟ.ΠΑ Άνω Λιοσίων, Φυλή 13341, τηλ. 210 6037030.

Τα φυσικά πρόσωπα που επιμελήθηκαν της σύνταξης του Ενημερωτικού Δελτίου είναι:

- Αντώνιος Π. Σβορώνος, Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου, Unibios Συμμετοχών Α.Ε., 1η και 18η οδός ΒΙΟ.ΠΑ Άνω Λιοσίων, ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΤΚ 13341, τηλ. 210 60 37 030.
- Κυριάκος Ν. Παπαθανασίου, Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικός Οικονομικός Διευθυντής, Unibios Συμμετοχών Α.Ε., 1η και 18η οδός ΒΙΟ.ΠΑ Άνω Λιοσίων, ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΤΚ 13341, τηλ. 210 34 10 000.

3.1.2 Δηλώσεις των Υπευθύνων

Η Εταιρεία, τα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου και τα υπεύθυνα πρόσωπα που επιμελήθηκαν από την πλευρά της Εταιρείας, τη σύνταξη του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου είναι υπεύθυνοι για το σύνολο των οικονομικών καταστάσεων που έχουν περιληφθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (www.unibios.gr) και αποτελούν περιεχόμενο του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

Τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπεύθυνοι για την σύνταξη του Ενημερωτικού Δελτίου δηλώνουν ότι αφού έλαβαν κάθε εύλογο μέτρο για το σκοπό αυτό, οι πληροφορίες που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο είναι, εξ όσων γνωρίζουν, σύμφωνες με την πραγματικότητα και δεν υπάρχουν παραλείψεις που θα μπορούσαν αλλοιώσουν το περιεχόμενο του.

Επίσης η Εταιρεία, τα υπεύθυνα πρόσωπα που επιμελήθηκαν την έκδοση του Ενημερωτικού Δελτίου και τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δηλώνουν ότι το Ενημερωτικό Δελτίο έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΚ) 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων, όπως ισχύει.

Σχετικά με το σύνολο των πληροφοριών που αναφέρονται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο και προέρχονται από τρίτη πηγή, η Εταιρεία βεβαιώνει ότι αυτές έχουν αναπαραχθεί πιστά και εξ όσων γνωρίζει η Εταιρεία και είναι σε θέση να βεβαιώσει, με βάση τις πληροφορίες που έχουν δημοσιευθεί από αυτή την πηγή, δεν υπάρχουν παραλείψεις που θα καθιστούσαν τις εν λόγω πληροφορίες ανακριβείς ή παραπλανητικές.

Η Εταιρεία, τα φυσικά πρόσωπα εκ μέρους της Εταιρείας, που επιμελήθηκαν της σύνταξης του Ενημερωτικού Δελτίου, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας δηλώνουν ότι έχουν λάβει γνώση και συμφωνούν με το περιεχόμενο του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

Η Εταιρεία, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τα υπεύθυνα πρόσωπα εκ μέρους της Εταιρείας που επιμελήθηκαν τη σύνταξη του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου δηλώνουν ότι έχουν λάβει γνώση και συμφωνούν με το περιεχόμενο του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου και βεβαιώνουν υπεύθυνα ότι, αφού έλαβαν κάθε εύλογο μέτρο για το σκοπό αυτό, οι πληροφορίες και τα στοιχεία που περιέχονται σε αυτό είναι, καθόσον γνωρίζουν, αληθείς και δεν υπάρχουν παραλείψεις που να αλλοιώνουν το περιεχόμενό του.

3.2 ΝΟΜΙΜΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ

3.2.1 Τακτικοί Ορκωτοί Ελέγκτες Λογιστές

Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας χρήσεων που έληξαν στις 31.12.2017 και 31.12.2018 έχουν συνταχθεί από την Εταιρεία βάσει Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (εφεξής «Δ.Π.Χ.Α.») και έχουν ελεγχθεί από Τακτικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

Οι οικονομικές καταστάσεις των χρήσεων που έληξαν στις 31.12.2017 και 31.12.2018 έχουν ελεγχθεί από τον ορκωτό ελεγκτή/λογιστή της ελεγκτικής Εταιρείας «ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 159,) κ. Αθανάσιο Φραγκισκάκη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 15081, ΜΙΧΑΛΟΚΟΠΟΥΛΟΥ 4, ΑΘΗΝΑ, ΤΚ 11528) και έχουν εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 29.06.2018 για την χρήση 2017 καθώς και από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας στις συνεδριάσεις της 27.04.2018 και 24.04.2019 για τις χρήσεις 2017 και 2018 αντίστοιχα.

Ο τακτικός ορκωτός λογιστής ελεγκτής δεν έχει παραιτηθεί, ανακληθεί από τα καθήκοντά του ή διορισθεί εκ νέου κατά την περίοδο που καλύπτουν οι ιστορικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο καθώς και μέχρι την ημερομηνία σύνταξης του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

Η αμοιβή της ελεγκτικής εταιρείας «ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.» για τον τακτικό έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για τη χρήση 2018 ανήλθε σε €17.300 πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ 24%, ενώ θα καταβληθεί και αμοιβή ποσού €13.000 πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ 24% για τη διενέργεια του φορολογικού ελέγχου με σκοπό τη χορήγηση του ετήσιου φορολογικού πιστοποιητικού. Επιπροσθέτως η αμοιβή της ελεγκτικής εταιρείας «ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.» για τον τακτικό έλεγχο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων καθώς και των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για τη χρήση 2017, ανήλθε σε ποσό € 17.300 πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ 24% και για τη διενέργεια του φορολογικού ελέγχου με σκοπό τη χορήγηση του ετήσιου φορολογικού πιστοποιητικού ανέρχεται σε ποσό € 13.000 πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ 24%.

Επίσης η αμοιβή της «ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.» για την **«Έκθεση Ευρημάτων Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί Επιλεγμένων Οικονομικών Στοιχείων και Πληροφοριών» της 16.11.2018** ανήλθε σε € 500 πλέον αναλογούντος ΦΠΑ 24%.

3.2.2. Εκθέσεις Ελέγχου των Ορκωτών Λογιστών Ελεγκτών για τις Χρήσεις 2017 και 2018.

Οι ελεγμένες ιστορικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες που καλύπτουν τις δύο τελευταίες χρήσεις (2017-2018) έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1606/2002. Οι Οικονομικές Καταστάσεις έχουν αναρτηθεί στην ιστοθέση: <http://www.unibios.gr/index.php/%CE%BF%CE%B9%CE%BA%CE%BF%CE%BD%CE%BF%CE%BC%CE%B9%CE%BA%CE%AD%CF%82->

Καθώς και στον ιστότοπο της ρυθμιζόμενης αγοράς όπου διαπραγματεύονται οι μετοχές της εταιρίας www.helex.gr. Όποιος μέτοχος επιθυμεί μπορεί να παραλάβει τυπωμένα αντίγραφα των οικονομικών καταστάσεων από τα γραφεία της εταιρίας 1^η και 18^η Οδός ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων, Φυλή 13341, μετά από συνεννόηση με το τμήμα μετόχων.

Ακολουθούν αυτούσιες οι αντίστοιχες εκθέσεις ελέγχου που έχουν συμπεριληφθεί στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο με την σύμφωνη γνώμη της ελεγκτικής εταιρίας:

ΕΤΗΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ 2017 (01.01.2017-31.12.2017)

- **ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ**
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας

«UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»

Έκθεση Ελέγχου επί των Εταιρικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» (η Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από την εταιρική και ενοποιημένη κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της 31ης Δεκεμβρίου 2017, τις εταιρικές και ενοποιημένες καταστάσεις συνολικών εσόδων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών αρχών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες.

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και των θυγατρικών αυτής (ο Όμιλος) κατά την 31η Δεκεμβρίου 2017, τη χρηματοοικονομική τους επίδοση και τις ενοποιημένες ταμειακές τους ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία και τις ενοποιούμενες θυγατρικές της καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Σημαντικότερα θέματα ελέγχου

Τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου είναι εκείνα τα θέματα που, κατά την επαγγελματική μας κρίση, ήταν εξέχουσας σημασίας στον έλεγχό μας επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας χρήσεως. Τα θέματα αυτά και οι σχετιζόμενοι κίνδυνοι ουσιώδους ανακρίβειας αντιμετωπίστηκαν στο πλαίσιο του ελέγχου των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων ως σύνολο, για τη διαμόρφωση της γνώμης μας επί αυτών και δεν εκφέρουμε ξεχωριστή γνώμη για τα θέματα αυτά.

Θέμα ελέγχου

Συνδεδεμένα μέρη (Σημειώσεις 2.3, 7, 8 και 21 των οικονομικών καταστάσεων)

Την 31.12.2017 η λογιστική αξία των επενδύσεων σε θυγατρικές και συγγενείς εταιρείες στις εταιρικές οικονομικές καταστάσεις ανέρχεται σε € 11.360.237,05, η δε Υπεραξία ενοποίησης στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις ανέρχεται σε € 6.531.488,44. Ο έλεγχος μας αναφορικά με τα συνδεδεμένα μέρη εστιάστηκε στις εσωτερικές δικλίδες που έχει θεσπίσει η διοίκηση για την αποτελεσματική παρακολούθηση των συνδεδεμένων μερών. Ειδικότερα εξετάστηκαν η ύπαρξη ενδείξεων απομείωσης για κάθε συνδεδεμένο μέρος, η εφαρμογή της μεθόδου της ολικής ενοποίησης και της μεθόδου καθαρής θέσης και η πληρότητα των γνωστοποιήσεων που αφορούν στα συνδεδεμένα μέρη.

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνονται στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, για την οποία γίνεται σχετική αναφορά στην “Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων”, στις Δηλώσεις των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, αλλά δεν περιλαμβάνουν τις οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση ελέγχου επί αυτών.

Η γνώμη μας επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε με τη γνώμη αυτή οποιασδήποτε μορφής συμπέρασμα διασφάλισης επί αυτών.

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις άλλες πληροφορίες και, με τον τρόπο αυτό, να εξετάσουμε εάν οι άλλες πληροφορίες είναι ουσιώδως ασυνεπείς με τις εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις ή τις γνώσεις που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιώδως εσφαλμένες. Εάν, με βάση τις εργασίες που έχουμε εκτελέσει, καταλήξουμε στο συμπέρασμα ότι υπάρχει ουσιώδες σφάλμα σε αυτές τις άλλες πληροφορίες, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε το γεγονός αυτό. Δεν έχουμε τίποτα να αναφέρουμε σχετικά με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης και των υπευθύνων για τη διακυβέρνηση επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση την ικανότητα της Εταιρείας και του Ομίλου να συνεχίσουν τη δραστηριότητά τους, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής βάσης της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία και τον Όμιλο ή να διακόψει τη δραστηριότητά τους ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προχωρήσει σ' αυτές τις ενέργειες.

Η Επιτροπή Ελέγχου (άρθ. 44 ν.4449/2017) της Εταιρείας έχει την ευθύνη εποπτείας της διαδικασίας χρηματοοικονομικής αναφοράς της Εταιρείας και του Ομίλου.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύνανται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.

Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας και του Ομίλου.

Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση.

Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από τη διοίκηση της λογιστικής βάσης της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας και του Ομίλου να συνεχίσουν τη δραστηριότητά τους. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία και ο Όμιλος να παύσουν να λειτουργούν ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Συλλέγουμε επαρκή και κατάλληλα ελεγκτικά τεκμήρια αναφορικά με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση των οντοτήτων ή των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων εντός του Ομίλου για την έκφραση γνώμης επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων. Είμαστε υπεύθυνοι για την καθοδήγηση, την επίβλεψη και την εκτέλεση του ελέγχου της Εταιρείας και των θυγατρικών της. Παραμένουμε αποκλειστικά υπεύθυνοι για την ελεγκτική μας γνώμη.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Επιπλέον, δηλώνουμε προς τους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση ότι έχουμε συμμορφωθεί με τις σχετικές απαιτήσεις δεοντολογίας περί ανεξαρτησίας και γνωστοποιούμε προς αυτούς όλες τις σχέσεις και άλλα θέματα που μπορεί εύλογα να θεωρηθεί ότι επηρεάζουν την ανεξαρτησία μας και τα σχετικά μέτρα προστασίας, όπου συντρέχει περίπτωση.

Από τα θέματα που γνωστοποιήθηκαν στους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση, καθορίζουμε τα θέματα εκείνα που ήταν εξέχουσας σημασίας για τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας περιόδου και ως εκ τούτου αποτελούν τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων.

1. Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου

Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης που περιλαμβάνεται στην έκθεση αυτή, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 5 του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 (μέρος Β), σημειώνουμε ότι:

α) Στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνεται δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, η οποία παρέχει τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται στο άρθρο 43ββ του κ.ν. 2190/1920.

β) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις των άρθρων 43α και 107Α και της παραγράφου 1 (περιπτώσεις γ' και δ') του άρθρου 43ββ του κ.ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2017.

γ) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά το έλεγχό μας, για την εταιρεία «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.

2. Συμπληρωματική Έκθεση προς την Επιτροπή Ελέγχου

Η γνώμη μας επί των συνημμένων εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων είναι συνεπής με τη Συμπληρωματική Έκθεσή μας προς την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας, που προβλέπεται από το άρθρο 11 του κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

3. Παροχή Μη Ελεγκτικών Υπηρεσιών

Δεν παρείχαμε στην Εταιρεία και τις θυγατρικές της μη ελεγκτικές υπηρεσίες που απαγορεύονται σύμφωνα με το άρθρο 5 του κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αριθ. 537/2014 ή λοιπές επιτρεπόμενες μη ελεγκτικές υπηρεσίες.

4. Διορισμός Ελεγκτή

Διοριστήκαμε για πρώτη φορά ως Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές της Εταιρείας με την από 29/06/2012 απόφαση της ετήσιας τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων. Έκτοτε ο διορισμός μας έχει αδιαλείπτως ανανεωθεί για μια συνολική περίοδο έξι (6) ετών με βάση τις κατ' έτος λαμβανόμενες αποφάσεις της τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων.

ΑΘΗΝΑ, 27/04/2018

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΑΚΗΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 15081

ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 159

Μιχαλακοπούλου 4 - 11528 ΑΘΗΝΑ

ΕΤΗΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ 2018 (01.01.2018-31.12.2018)

- **ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ**
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας
«UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»

Έκθεση Ελέγχου επί των Εταιρικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» (η Εταιρεία), οι οποίες αποτελούνται από την εταιρική και ενοποιημένη κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της 31ης Δεκεμβρίου 2018, τις εταιρικές και ενοποιημένες καταστάσεις συνολικών εσόδων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών αρχών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες.

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και των θυγατρικών αυτής (ο Όμιλος) κατά την 31η Δεκεμβρίου 2018, τη χρηματοοικονομική τους επίδοση και τις ενοποιημένες ταμειακές τους ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία και τις ενοποιούμενες θυγατρικές της καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Σημαντικότερα θέματα ελέγχου

Τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου είναι εκείνα τα θέματα που, κατά την επαγγελματική μας κρίση, ήταν εξέχουσας σημασίας στον έλεγχό μας επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας χρήσεως. Τα θέματα αυτά και οι σχετιζόμενοι κίνδυνοι ουσιώδους ανακρίβειας αντιμετωπίστηκαν στο πλαίσιο του ελέγχου των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων ως σύνολο, για τη διαμόρφωση της γνώμης μας επί αυτών και δεν εκφέρουμε ξεχωριστή γνώμη για τα θέματα αυτά.

Θέμα ελέγχου

Συνδεδεμένα μέρη (Σημειώσεις 2.3, 7, 8 και 21 των οικονομικών καταστάσεων)

Την 31.12.2018 η λογιστική αξία των επενδύσεων σε θυγατρικές και συγγενείς εταιρείες στις εταιρικές οικονομικές καταστάσεις ανέρχεται σε € 11.290.219,24 η δε Υπεραξία ενοποίησης στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις ανέρχεται σε € 6.461.471,66. Ο έλεγχος μας αναφορικά με τα συνδεδεμένα μέρη εστιάσθηκε στις εσωτερικές δικλείδες που έχει θεσπίσει η διοίκηση για την αποτελεσματική παρακολούθηση των συνδεδεμένων μερών. Ειδικότερα εξετάσθηκαν η ύπαρξη ενδείξεων απομείωσης για κάθε συνδεδεμένο μέρος, η εφαρμογή της μεθόδου της ολικής ενοποίησης και της μεθόδου καθαρής θέσης και η πληρότητα των γνωστοποιήσεων που αφορούν στα συνδεδεμένα μέρη.

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνονται στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, για την οποία γίνεται σχετική αναφορά στην “Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων”, στις Δηλώσεις των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, αλλά δεν περιλαμβάνουν τις οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση ελέγχου επί αυτών.

Η γνώμη μας επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε με τη γνώμη αυτή οποιασδήποτε μορφής συμπέρασμα διασφάλισης επί αυτών.

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις άλλες πληροφορίες και, με τον τρόπο αυτό, να εξετάσουμε εάν οι άλλες πληροφορίες είναι ουσιωδώς ασυνεπείς με τις εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις ή τις γνώσεις που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιωδώς εσφαλμένες. Εάν, με βάση τις εργασίες που έχουμε εκτελέσει, καταλήξουμε στο συμπέρασμα ότι υπάρχει ουσιώδες σφάλμα σε αυτές τις άλλες πληροφορίες, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε το γεγονός αυτό. Δεν έχουμε τίποτα να αναφέρουμε σχετικά με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης και των υπευθύνων για τη διακυβέρνηση επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση την ικανότητα της Εταιρείας και του Ομίλου να συνεχίσουν τη δραστηριότητά τους, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής βάσης της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία και τον Όμιλο ή να διακόψει τη δραστηριότητά τους ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προχωρήσει σ' αυτές τις ενέργειες.

Η Επιτροπή Ελέγχου (άρθ. 44 ν.4449/2017) της Εταιρείας έχει την ευθύνη εποπτείας της διαδικασίας χρηματοοικονομικής αναφοράς της Εταιρείας και του Ομίλου.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας και του Ομίλου.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση.
- Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από τη διοίκηση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας και του Ομίλου να συνεχίσουν τη δραστηριότητά τους. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία και ο Όμιλος να παύσουν να λειτουργούν ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.
- Συλλέγουμε επαρκή και κατάλληλα ελεγκτικά τεκμήρια αναφορικά με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση των οντοτήτων ή των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων εντός του Ομίλου για την έκφραση γνώμης επί των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων. Είμαστε υπεύθυνοι για την καθοδήγηση, την επίβλεψη και την εκτέλεση του ελέγχου της Εταιρείας και των θυγατρικών της. Παραμένουμε αποκλειστικά υπεύθυνοι για την ελεγκτική μας γνώμη.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Επιπλέον, δηλώνουμε προς τους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση ότι έχουμε συμμορφωθεί με τις σχετικές απαιτήσεις δεοντολογίας περί ανεξαρτησίας και γνωστοποιούμε προς αυτούς όλες τις σχέσεις και άλλα θέματα που μπορεί εύλογα να θεωρηθεί ότι επηρεάζουν την ανεξαρτησία μας και τα σχετικά μέτρα προστασίας, όπου συντρέχει περίπτωση.

Από τα θέματα που γνωστοποιήθηκαν στους υπεύθυνους για τη διακυβέρνηση, καθορίζουμε τα θέματα εκείνα που ήταν εξέχουσας σημασίας για τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας περιόδου και ως εκ τούτου αποτελούν τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων.

1. Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου

Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης που περιλαμβάνεται στην έκθεση αυτή, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 5 του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 (μέρος Β), σημειώνουμε ότι:

α) Στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνεται δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, η οποία παρέχει τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται στο άρθρο 43ββ του κ.ν. 2190/1920.

β) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις των άρθρων 43α και 107Α και της παραγράφου 1 (περιπτώσεις γ' και δ') του άρθρου 43ββ του κ.ν. 2190/1920 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31/12/2018.

γ) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά το έλεγχό μας, για την εταιρεία «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.

2. Συμπληρωματική Έκθεση προς την Επιτροπή Ελέγχου

Η γνώμη μας επί των συνημμένων εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων είναι συνεπής με τη Συμπληρωματική Έκθεσή μας προς την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας, που προβλέπεται από το άρθρο 11 του κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

3. Παροχή Μη Ελεγκτικών Υπηρεσιών

Δεν παρείχαμε στην Εταιρεία και τις θυγατρικές της μη ελεγκτικές υπηρεσίες που απαγορεύονται σύμφωνα με το άρθρο 5 του κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αριθ. 537/2014 ή λοιπές επιτρεπόμενες μη ελεγκτικές υπηρεσίες.

4. Διορισμός Ελεγκτή

Διοριστήκαμε για πρώτη φορά ως Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές της Εταιρείας με την από 29/06/2012 απόφαση της ετήσιας τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων. Έκτοτε ο διορισμός μας έχει αδιαλείπτως ανανεωθεί για μια συνολική περίοδο επτά (7) ετών με βάση τις κατ' έτος λαμβανόμενες αποφάσεις της τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων.

ΑΘΗΝΑ, 24/04/2019

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΑΚΗΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 15081

ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 159

Μιχαλακοπούλου 4 - 11528 ΑΘΗΝΑ

3.2.3 Φορολογικός Έλεγχος

Για όλες τις Ελληνικές εταιρίες του Ομίλου έχουν εκδοθεί «Πιστοποιητικά Φορολογικής Συμμόρφωσης» με βάση την ΠΟΛ. 1159/2011 (για τις χρήσεις 2011 έως 2013) και ΠΟΛ. 1124/2015 (για τις χρήσεις 2014-2016). Για τη χρήση 2017, οι ημεδαπές εταιρείες έχουν υπαχθεί προαιρετικά στον φορολογικό έλεγχο των ορκωτών ελεγκτών που προβλέπεται από τα άρθρο 65Α του Ν. 4174/2013 και την ΠΟΛ. 1124/2015, και έχουν επίσης εκδοθεί τα αντίστοιχα Πιστοποιητικά. Τα Ετήσια Φορολογικά Πιστοποιητικά όλων των εταιριών του ομίλου περιλαμβάνουν Έκθεση Φορολογικής Συμμόρφωσης Χωρίς Επιφύλαξη.

Ειδικά για τις εταιρίες Unibios Συμμετοχών και «Βιοσώλ ΑΒΕνυν ΘΕΑΞ ΑΕ» έχουν εκδοθεί εντολές φορολογικού ελέγχου για τις χρήσεις 2008-2010 αλλά εν τω μεταξύ οι χρήσεις αυτές παρεγράφησαν. Η Διοίκηση της εταιρίας δηλώνει ότι δεν έχουν σχηματισθεί προβλέψεις για τις ανέλεγκτες χρήσεις, επειδή είτε καλύπτονται από Πιστοποιητικά Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς επιφύλαξη, είτε επειδή είναι σημαντικά ζημιογόνες, ώστε να αναμένεται ότι τυχόν φορολογική διαφορά θα καλύπτεται από τις συσσωρευμένες ζημιές.

Κατά συνέπεια για τις εταιρίες του Ομίλου που έχουν έδρα στην Ελλάδα ισχύουν τα παρακάτω:

<u>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</u>	<u>ΑΝΕΛΕΓΚΤΕΣ</u> <u>ΧΡΗΣΕΙΣ</u> <u>ΑΠΟ</u>	<u>ΣΧΟΛΙΑ</u>
«UNIBIOS ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»	2008-2018	Για τις χρήσεις 2011-2017 εκδόθηκαν Πιστοποιητικά Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς επιφυλάξεις. Έχει παρέλθει 5ετία από την υποβολή των φορολογικών δηλώσεων για τα έτη 2008-12*
«WATERA ΕΛΛΑΣ» (πρώην «ΚΑΛΛΙΓΚΑΝ ΕΛΛΑΣ ΑΕ»)	2010-2018	Έχει παρέλθει 5ετία από την υποβολή των φορολογικών δηλώσεων για τα έτη 2010-12* ενώ για τις χρήσεις 2011-2017 εκδόθηκαν Πιστοποιητικά Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς επιφυλάξεις.
«WATERA HELLAS ΑΒΕ» (ήδη απορροφηθείσα από την παραπάνω εταιρία)	2010-2018	Έχει παρέλθει 5ετία από την υποβολή των φορολογικών δηλώσεων για τα έτη 2010-12* ενώ για τις χρήσεις 2011-2017 εκδόθηκαν Πιστοποιητικά Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς επιφυλάξεις..

«Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ»	2010-2018	Έχει παρέλθει 5ετία από την υποβολή των φορολογικών δηλώσεων για τα έτη 2010-12* ενώ για τις χρήσεις 2011-2017 εκδόθηκαν Πιστοποιητικά Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς επιφυλάξεις.
«ΘΕΑΞ ΑΕ» ΑΕ (πρώην ΒΙΟΣΩΛ ΑΒΕΕ)	2008-2018	Έχει παρέλθει 5ετία από την υποβολή των φορολογικών δηλώσεων για τα έτη 2008-12* ενώ για τις χρήσεις 2011-2017 εκδόθηκαν Πιστοποιητικά Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς επιφυλάξεις.
«ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ»	2010-2018	Έχει παρέλθει 5ετία από την υποβολή της φορολογικής δήλωσης για τα έτη 2010 2011 και 2012*.

* Ο γενικός κανόνας για τον χρόνο παραγραφής των φορολογικών υποθέσεων στην Ελλάδα είναι πενταετής, η οποία υπολογίζεται μετά το τέλος της χρήσης κατά την οποία υποβάλλεται η αντίστοιχη φορολογική δήλωση. Συνεπώς οι φορολογικές χρήσεις πριν από το 2013 υπόκεινται στο κανόνα αυτό.

Όσον αφορά τις εταιρίες που έχουν ιδρυθεί εκτός Ελλάδος όλες είναι ανέλεγκτες από της συστάσεως τους μέχρι σήμερα («WATERA INTERNATIONAL» 2010, «WATERA LUXEMBOURG» 2008, «WATERA CZECH» 2008, «AMVODA» (πρώην «WATERA SLOVAKIA» 2008), «WATERA BULGARIA» 2010 και «WATERA ITALIA» 2015). Λόγω των περιορισμένων πωλήσεων των εταιριών αυτών και της απλής φύσης της δραστηριότητας τους η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι δεν αναμένει οποιαδήποτε μελλοντική φορολογική επίδραση από την δραστηριότητα τους ενώ δεν προβλέπεται από την τοπική νομοθεσία υποχρέωση για σχηματισμό προβλέψεων ή για έκδοση φορολογικών πιστοποιητικών.

Κατά την περίοδο 2013-2014 διεξήχθησαν φορολογικοί έλεγχοι στην Εταιρία για την πενταετία 2003-2007 που κατέληξαν στον καταλογισμό πρόσθετων φόρων 39,3 χιλιάδες ευρώ και τελών χαρτοσήμου 52 χιλιάδων ευρώ.

Ο γενικός κανόνας για τον χρόνο παραγραφής των φορολογικών υποθέσεων στην Ελλάδα είναι πενταετής ο οποίος υπολογίζεται μετά το τέλος της χρήσης κατά την οποία υποβάλλεται η αντίστοιχη φορολογική δήλωση. Συνεπώς οι φορολογικές χρήσεις πριν από το 2013 υπόκεινται στο κανόνα αυτό. Η εταιρία δεν έχει σχηματίσει προβλέψεις για υποχρεώσεις από μελλοντικούς φορολογικούς ελέγχους διότι θεωρεί ότι δεν αναμένεται να προκύψουν σημαντικές πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις κατόπιν ελέγχου των δραστηριοτήτων του Ομίλου. Η άποψη αυτή βασίζεται αφενός μεν στα σημαντικά συσσωρευμένα ζημιογόνα αποτελέσματα οντοτήτων του Ομίλου και αφετέρου στην υπαγωγή όλων των χρήσεων στον έλεγχο από Ορκωτούς Ελεγκτές για την φορολογική συμμόρφωση χωρίς να αναφέρονται στα πιστοποιητικά φορολογικής συμμόρφωσης επιφυλάξεις.

Σημειώνεται ότι οι φορολογικές διαφορές που είχαν ανακύψει στο παρελθόν στην «Υπιδίως Συμμετοχών» και αναφέρονται παραπάνω αφορούσαν χρήσεις για τις οποίες δεν είχαν εκδοθεί πιστοποιητικά φορολογικής συμμόρφωσης διότι δεν προεβλέποντο.

Για τις παραπάνω αναφερόμενες χρήσεις και κατά την διενέργεια ενδεχόμενου φορολογικού ελέγχου (από τις Δημόσιες Αρχές), στην Εταιρία και στον Όμιλο, η διοίκηση της Εταιρίας δεν αναμένει να πρόκυψουν σημαντικές φορολογικές υποχρεώσεις.

3.3 ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

Οι επιλεγμένες χρηματοοικονομικές πληροφορίες που αναφέρονται παρακάτω προκύπτουν από τα οικονομικά στοιχεία του Ομίλου: τις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις των περιόδων που ολοκληρώθηκαν την 31.12.2017, 31.12.2018. Οι καταστάσεις αυτές έχουν δημοσιευθεί στον ιστότοπο της εταιρίας: <http://www.unibios.gr/index.php/%CE%BF%CE%B9%CE%BA%CE%BF%CE%BD%CE%BF%CE%BC%CE%B9%CE%BA%CE%AD%CF%82-%CE%BA%CE%B1%CF%84%CE%B1%CF%83%CF%84%CE%AC%CF%83%CE%B5%CE%B9%CF%82/28> καθώς και στον ιστότοπο της ρυθμιζόμενης αγοράς όπου διαπραγματεύονται οι μετοχές: <http://www.helex.gr/el/web/guest/company-fin.-statements/-/select-company/173>

Οι καταστάσεις αυτές έχουν ελεγχθεί και επισκοπηθεί αντίστοιχα από τον τακτικό ορκωτό ελεγκτή/λογιστή και έχουν εγκριθεί από τις Τακτικές Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων και το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας ως εξής:

Οι οικονομικές καταστάσεις των χρήσεων που έληξαν στις 31.12.2017 και 31.12.2018 έχουν ελεγχθεί από τον ορκωτό ελεγκτή/λογιστή της ελεγκτικής Εταιρείας «ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 159,) κ. Αθανάσιο Φραγκισκάκη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 15081, ΜΙΧΑΛΟΚΟΠΟΥΛΟΥ 4, ΑΘΗΝΑ, ΤΚ 11528) αντίστοιχα στις 27.04.2018 και 24.04.2019 και έχουν εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση 29.06.2018 για την χρήση 2017 καθώς και από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας στις συνεδριάσεις της 27.04.2018 και 24.04.2019 για τις χρήσεις 2017 και 2018 αντίστοιχα.

3.3.1 Επιλεγμένες Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες του Ομίλου για τις Χρήσεις 2017-2018

Επιλεγμένα Στοιχεία της Κατάστασης Συνολικών Εσόδων

Επιλεγμένα στοιχεία της κατάστασης συνολικών εσόδων για τις χρήσεις 2017-2018 παρατίθενται στον ακόλουθο πίνακα:

Επιλεγμένα στοιχεία της κατάστασης συνολικών εσόδων

Ποσά σε Ευρώ

	2018			2017		
	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπτόμενες δραστηριότητες	Σύνολο	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπτόμενες δραστηριότητες	Σύνολο
Πωλήσεις	7.982.869,24	42.777,42	8.025.646,66	5.381.253,23	48.644,37	5.429.897,60
Κόστος Πωληθέντων	(4.935.436,94)	(43.048,81)	(4.978.481,75)	(3.197.891,51)	(51.147,27)	(3.249.038,78)
Μικτό κέρδος	3.047.432,30	(267,39)	3.047.164,92	2.183.361,72	(2.502,90)	2.180.858,82
Κέρδη /(Ζημίες) Εκμετάλλευσης	295.562,57	(66.652,42)	228.910,13	(60.336,39)	(132.401,32)	(192.737,71)
Καθαρά κέρδη (ζημίες) προ φόρων	(203.692,37)	(66.743,90)	(270.436,27)	(429.873,48)	(140.837,61)	(570.711,09)
Καθαρά κέρδη (ζημίες) περιόδου μετά από φόρους (α)	(326.257,73)	(66.743,90)	(393.001,63)	(258.561,02)	(140.837,61)	(399.398,63)
Καθαρά κέρδη (ζημίες) κατανέμονται						
- Ιδιοκτήτες μητρικής	(330.605,97)	(66.743,90)	(397.349,87)	(236.840,56)	(140.837,61)	(377.678,17)
- Δικαιώματα μειοψηφίας	4.348,24	0,00	4.348,24	(21.720,46)	0,00	(21.720,46)
Σύνολο	(326.257,73)	(66.743,90)	(393.001,63)	(258.561,02)	(140.837,61)	(399.398,63)
Λοιπά Έσοδα Μετά από Φόρους	(30.549,27)	0,00	(30.549,27)	15.151,31	0,00	15.151,31
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(356.807,00)	(66.743,90)	(423.550,90)	(243.409,71)	(140.837,61)	(384.247,30)
- Ιδιοκτήτες μητρικής	(361.155,24)	(66.743,90)	(427.899,14)	(221.689,25)	(140.837,61)	(362.526,90)
- Δικαιώματα μειοψηφίας	4.348,24	0,00	4.348,24	(21.720,46)	0,00	(21.720,46)
Σύνολο	(356.807,00)	(66.743,90)	(423.550,90)	(243.409,71)	(140.837,61)	(384.247,30)
Κέρδη Προ Φόρων Χρηματοδοτικών Εξόδων και Αποσβέσεων (EBITDA)	562.303,18	(54.201,46)	508.101,73	198.616,90	(122.513,62)	76.103,28

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Σημείωση: Επιλεγμένοι Χρηματοοικονομικοί Δείκτες και Λοιπά Μεγέθη

Στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο, παρατίθενται ορισμένοι Εναλλακτικοί Δείκτες Μέτρησης της Απόδοσης («Alternative Performance Measures», βάσει των ESMA Guidelines on Alternative Performance Measures της 5/10/2015) εκτός Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) που απορρέουν από τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας.

Ιδιαίτερη αναφορά γίνεται στα «Κέρδη προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA)», τα οποία ορίζονται και υπολογίζονται βάσει της Εγκυκλίου αρ. 34 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς ως εξής: Αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA) = Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρων +/- Χρηματοοικονομικά και επενδυτικά αποτελέσματα (Σύνολο χρηματοοικονομικών εξόδων + Σύνολο χρηματοοικονομικών εσόδων + Συμμετοχή στις ζημίες συγγενών εταιρειών) + Συνολικές αποσβέσεις (ενσωμάτων και άυλων περιουσιακών στοιχείων). Η κερδοφορία EBITDA χρησιμοποιείται ευρέως από τους χρηματοοικονομικούς αναλυτές και τις τράπεζες προκειμένου να εκτιμηθεί η δυνατότητα εξυπηρέτησης του δανεισμού των επιχειρήσεων από την παραγόμενη ταμειακή ροή.

Ο δεύτερος εναλλακτικός δείκτης μέτρησης της δομής κεφαλαίων της εταιρίας που χρησιμοποιείται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο είναι ο Δείκτης Οικονομικής Μόχλευσης που είναι ο λόγος του συνόλου του Ενεργητικού προς το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων.

Ο τρίτος εναλλακτικός δείκτης μέτρησης της απόδοσης της Εταιρείας που χρησιμοποιείται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο είναι ο λόγος των Ιδίων Κεφαλαίων προς τα Ξένα Κεφάλαια, προκειμένου να εκτιμηθεί η επάρκεια των Ιδίων Κεφαλαίων έναντι των Απασχολούμενων Ξένων Κεφαλαίων. Ο δείκτης αυτός υπολογίζεται ως ο λόγος του συνόλου των Ιδίων Κεφαλαίων Τέλους Χρήσης /Περίοδου προς το σύνολο των Υποχρεώσεων Τέλους Χρήσης /Περίοδου.

Το Κεφάλαιο Κίνησης ορίζεται σαν τη διαφορά ανάμεσα στο Κυκλοφορούν Ενεργητικό (συμπεριλαμβάνοντας τα Διαθέσιμα) και τις Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις (Δανειακές και Μη). Αύξηση του Κεφαλαίου Κίνησης επιτυγχάνεται όταν αυξάνεται οποιοδήποτε στοιχείο του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού ή μειώνονται οι Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις (Δανειακές ή Μη).

Επίσης παρακάτω χρησιμοποιείται ο δείκτης περιθωρίου Μικτού Κέρδους που ορίζεται σαν το πηλίκο Μικτό Κέρδος Χρήσεως/Περίοδου δια τις Πωλήσεις της Χρήσεως/Περίοδου.

Οι Εναλλακτικοί Δείκτες Μέτρησης της Απόδοσης δεν θα πρέπει να θεωρηθεί ότι υποκαθιστούν άλλα μεγέθη που έχουν υπολογισθεί σύμφωνα με τα οριζόμενα στα Δ.Π.Χ.Α., καθώς και άλλους ιστορικούς χρηματοοικονομικούς δείκτες.

Συνολικά Έσοδα για τις χρήσεις 2017, 2018

Ο κύκλος εργασιών των συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων της Εταιρείας ανήλθε σε €7.983 χιλιάδες το 2018 σημειώνοντας αύξηση 48% έναντι €5.381 χιλιάδων στο προηγούμενο έτος . Η αύξηση αυτή των πωλήσεων προήλθε κυρίως από την Ελληνική αγορά όπου οι πωλήσεις αυξήθηκαν κατά 38% περίπου και οφειλόταν σε ανάκαμψη των επενδύσεων σε έργα ύδροδότησης σε συνδυασμό με την αύξηση των εξαγωγών κατά 123%, κυρίως προς την Βουλγαρία Το κόστος πωλήσεων του συνόλου των δραστηριοτήτων της Εταιρείας προσδιορίστηκε σε €4.935 χιλιάδες έναντι €3.198 χιλιάδων, σημειώνοντας αύξηση κατά 54% σε σχέση με το 2017. Το κόστος πωληθέντων διαμορφώνεται σε υψηλότερα επίπεδα λόγω της αύξησης του κύκλου εργασιών αλλά το περιθώριο του Μικτού Κέρδους μεταβάλλεται από 40,6% στη χρήση 2017 σε 38,1% στη χρήση 2018.

Τα μικτά αποτελέσματα της Εταιρίας διαμορφώθηκαν το 2018 σε κέρδος €3.047 χιλ. έναντι κέρδους €2.183 χιλ. τη συγκριτική περίοδο αναφοράς. Η διαφορά οφείλεται στην αύξηση των πωλήσεων παρά την μείωση του περιθωρίου.

Τα αποτελέσματα εκμετάλλευσης έχουν βελτιωθεί κατά τη χρήση 2018 σε 228.910,13 από (192.737,71) κατά την προηγούμενη χρήση, παρά την αύξηση και των δαπανών πώλησης και διάθεσης κατά €370 χιλιάδες λόγω της μεγαλύτερης αύξησης των πωλήσεων. Πράγματι κατά την χρήση 2017 το σύνολο των λειτουργικών δαπανών (Πώλησης και Διοίκησης) ανερχόταν σε €2.890 χιλιάδες ενώ κατά την χρήση 2017 περιοριζόταν σε €2.520 χιλιάδες.

Τα αποτελέσματα προ φόρων συνεχιζόμενων δραστηριοτήτων διαμορφώθηκαν το 2018 σε ζημίες €204 χιλ. έναντι ζημιών €430 χιλ. τη συγκριτική περίοδο, παρουσιάζοντας μια βελτίωση των αποτελεσμάτων κατά 49% το 2018 σε σχέση με το 2017. Ο φόρος εισοδήματος το 2017 διαμορφώθηκε σε έσοδο €171 χιλιάδων λόγω αναβαλλόμενων φόρων έναντι εξόδου €123 χιλιάδων το 2018.

Οι διακοπτόμενες δραστηριότητες αφορούν την θυγατρική εταιρία ΘΕΑΞ Α.Ε. που δραστηριοποιείται στον κλάδο εμπορίας ειδών θέρμανσης κλιματισμού. Η πώληση αυτής της θυγατρικής αποφασίσθηκε από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας στις 30.12.2016 η οποία δεν έχει ολοκληρωθεί κατά την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου. Οι πωλήσεις αυτής της κατηγορίας ανήλθαν σε €43 χιλιάδες το 2018 έναντι €49 χιλιάδων στη προηγούμενη χρήση.

Ανάλυση των κερδών προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA) των χρήσεων 2017-2018

υμφωνία των συνολικών καθαρών κερδών (ζημιών) χρήσης προ φόρων με τα κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA):

(ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €)	2018	2017
Κέρδη/ (Ζημίες) Προ Φόρων	(270)	(571)
Αποσβέσεις- Απομειώσεις	349	269
Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	429	378
Κέρδη/(Ζημίες)προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων & αποσβέσεων (EBITDA)	508	76

Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις. Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Συμφωνία των καθαρών κερδών (ζημιών) χρήσης προ φόρων με τα κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA) από συνεχιζόμενες δραστηριότητες:

(ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €)	2018	2017
Κέρδη/ (Ζημίες) Προ Φόρων	(204)	(430)
Αποσβέσεις- Απομειώσεις	337	259
Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	429	370
Κέρδη/(Ζημίες)προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων & αποσβέσεων (EBITDA)	562	199

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Επιλεγμένα Στοιχεία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης

Τα βασικά στοιχεία της οικονομικής θέσης για τις χρήσεις 2017 και 2018 παρατίθενται στον ακόλουθο πίνακα:

Επιλεγμένα Στοιχεία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης		
(ποσά εκφρασμένα σε €)	31.12.2018	31.12.2017
Μη Κυκλοφορούν Ενεργητικό	13.967.659,27	14.096.843,00
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	6.016.828,88	4.940.997,93
Στοιχεία Ενεργητικού Κατεχόμενα προς Πώληση	292.357,11	373.706,96
Σύνολο Ενεργητικού	20.276.845,26	19.411.547,89
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	8.282.206,97	8.657.157,87
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	4.170.553,19	3.586.953,60
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	7.824.085,10	7.167.436,42
Σύνολο Μακροπρόθεσμων και Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων	11.994.638,29	10.754.390,02
Σύνολο Παθητικού	20.276.845,26	19.411.547,89

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Το Μη κυκλοφορούν Ενεργητικό περιλαμβάνει Ενσώματα Πάγια και Επενδύσεις σε Ακίνητα, Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία, Αναβαλλόμενες Φορολογικές Απαιτήσεις, και Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις. Τα Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία περιλαμβάνουν Αποθέματα, Πελάτες, Λοιπές Απαιτήσεις, Διαθέσιμα προς Πώληση Χρηματοοικονομικά Περιουσιακά Στοιχεία και Ταμειακά Διαθέσιμα. Τα Ίδια Κεφάλαια περιλαμβάνουν το Μετοχικό Κεφάλαιο, τα Ποσά που Προορίζονται για Αύξηση του Κεφαλαίου, Ίδιες Μετοχές, Αποθεματικό Υπερ το Άρτιο, Τα Αποθεματικά, Ζημίες εις Νέον και τα Δικαιώματα Μειψηφίας. Οι Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις περιλαμβάνουν Δάνεια Τραπεζών, Ομολογιακά δάνεια, Προβλέψεις για Παροχές στους Εργαζόμενους μετά την Έξοδο από την Υπηρεσία, Επιχορηγήσεις Πάγιου Ενεργητικού, Αναβαλλόμενο Έσοδο από leaseback Ακινήτων, Αναβαλλόμενες Φορολογικές Υποχρεώσεις και Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις. Οι Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις περιλαμβάνουν Προμηθευτές και Λοιπές Υποχρεώσεις, Βραχυπρόθεσμα Δάνεια, Μακροπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις Πληρωτέες στην Επόμενη Χρήση, Υποχρεώσεις Άμεσα Σχετιζόμενες με τα Στοιχεία του Ενεργητικού προς Πώληση και Φόρος Εισοδήματος Περιόδου και Προηγούμενων Χρήσεων.

Η καθαρή θέση της εταιρίας την 31.12.2018 μειώθηκε κατά € 375 χιλιάδες σε σχέση με την 31.12.2017. Η εξέλιξη αυτή είναι επακόλουθο της ζημιογόνου πορείας της χρήσης 2018. Οι υποχρεώσεις της εταιρίας αυξήθηκαν κατά €1.240 χιλιάδες με αποτέλεσμα η σχέση Ιδίων προς Ξένα να επιδεινωθεί. Συγκεκριμένα η σχέση κατά την 31.12.2017 είχε την τιμή 80,5% ενώ κατά την 31.12.2018 υπολογιζόταν σε 69,0%.

Ο τραπεζικός δανεισμός της εταιρίας συμπεριλαμβάνοντας οφειλές από λήζινγκ ανερχόταν σε €6.948 χιλιάδες την 31.12.2018 σε σχέση με €6.063 χιλιάδες την 31.12.2017.

Επιλεγμένα Στοιχεία της Κατάστασης Ταμειακών Ροών

Στον πίνακα που ακολουθεί παρατίθενται επιλεγμένα στοιχεία της κατάστασης ταμειακών ροών για την περίοδο 2017-2018:

Στοιχεία Κατάστασης Ταμειακών Ροών		
Εισροές (Εκροές) από:	2018	2017
Λειτουργικές δραστηριότητες	(947.149,06)	410.555,09
Επενδυτικές δραστηριότητες	(222.476,31)	(1.522.884,42)
Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες	1.117.205,33	1.254.973,58
Αύξηση Ταμειακών Διαθεσίμων Περιόδου	(43.951,71)	(226.222,64)
Ταμειακά Διαθέσιμα Έναρξης περιόδου	105.046,05	321.380,99
Ταμειακά Διαθέσιμα Λήξης Περιόδου	61.094,35	105.046,05

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Οι ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες στη χρήση 2018 διαμορφώθηκαν σε εκκροές €947 χιλ., έναντι εισροών €410 χιλ. στη χρήση 2017, κυρίως από αύξηση των απαιτήσεων.

Οι ταμειακές εκροές από επενδυτικές δραστηριότητες στη χρήση 2018 διαμορφώθηκαν σε €222 χιλ., έναντι €1.522 χιλ. στη χρήση 2017. Η διαφορά οφείλεται κυρίως στην αγορά παγίων περιουσιακών στοιχείων κατά την χρήση 2017 που δεν επαναλήφθηκε στην χρήση 2018.

Οι ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες στη χρήση 2018 διαμορφώθηκαν σε εισροές €1.117 χιλ. έναντι εισροών ύψους €1.254 χιλ. στη χρήση 2017.

3.4 ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΚΔΟΤΡΙΑ

3.4.1 Ιστορικό και Ανάπτυξη της Εκδότριας

Η Εταιρία προέκυψε από τη μετατροπή της βιομηχανικής εταιρείας «Βιοσώλ ΑΒΕ» σε όμιλο συμμετοχών η οποία και μετονομάστηκε κατά την διάρκεια του 2008 σε «Unibios Συμμετοχών ΑΕ».

Η Εταιρία συστάθηκε με την 16882/16.02.1940 άδεια του Υπουργού Εθνικής Οικονομίας που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 41/20.02.1940 και διέπεται από το νόμο περί Ανωνύμων Εταιρειών. Η διάρκεια της εταιρίας ορίσθηκε σε 99 έτη από της συστάσεως της. Η αρχική επωνυμία της Εταιρίας ήταν «ΒΙΟΣΩΛ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας Σωλήνων Διάδοχος του Αναγνώστου» και αρχική έδρα της Εταιρίας ο Δήμος Καλλιθέας. Ακολούθως υπήρξαν πολλές τροποποιήσεις του καταστατικού πριν καταλήξει στην σημερινή του μορφή.

Η ονομασία της εταιρίας είναι: «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» με το διακριτικό τίτλο «UNIBIOS». Για τις διεθνείς σχέσεις και συναλλαγές της Εταιρίας, η ως άνω επωνυμία και διακριτικός τίτλος της Εταιρίας δύναται να χρησιμοποιούνται σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία. Η τελευταία τροποποίηση του ονόματος της εταιρίας εγκρίθηκε με την Κ2-9411/28.07.2008 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 8569/31.07.2008.

Έδρα της Εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Φυλής Αττικής, 1^η και 18^η οδός ΒΙΟ.ΠΑ Άνω Λιοσίων, ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΤΚ 13341, τηλ. 210-6037030 και είναι εγγεγραμμένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με Αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 000232101000 (ενώ προηγουμένως η εταιρία είχε εγγραφεί στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών με ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6031/06/Β/86/101). Αρμόδια υπηρεσία για την εταιρία είναι η Διεύθυνση Εταιριών και ΓΕΜΗ της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου και Προστασίας Καταναλωτή. Η τελευταία τροποποίηση της έδρας της εταιρίας εγκρίθηκε με την Κ2-6732/28.07.2008 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 8894/02.08.2008. Ο Αριθμός Φορολογικού Μητρώου της εταιρίας είναι 094002320.

Από τις 30.08.1972 οι μετοχές της Εταιρείας είναι αντικείμενο διαπραγμάτευσης στο Χ.Α. (ΒΙΟΣΚ και ISIN GRS84003011). Τα σύμβολα για τις μετοχές της εταιρίας στους ιστοτόπους των Reuters και της Bloomberg είναι: VILr.AT και BIOSK:GA αντίστοιχα. Οι μετοχές της εταιρίας αναφέρονται σαν Secondary Offering στον πολυμερή μηχανισμό διαπραγμάτευσης Open Market του χρηματιστηρίου του Βερολίνου (σύμβολο BEXQ).

Σημαντικά γεγονότα στην εξέλιξη των δραστηριοτήτων της Εκδότριας.

Δεκαετία 1940

Η Εταιρία αποκτά τη σημερινή της νομική μορφή. Αρχίζει άμεσα την ανοικοδόμηση του εργοστασίου της Εταιρείας στην οδό Πειραιώς. Προς τα τέλη της δεκαετίας, η Εταιρεία εγκαθίσταται στο βιομηχανοστάσιο της στον Ταύρο Αττικής και εισέρχεται σε περίοδο ανάπτυξης.

Δεκαετία 1950

Γίνονται σημαντικές επενδύσεις στο κλάδο της σωληνουργίας. Συμμετοχή της ΒΙΟΣΩΛ σε κοινές θυγατρικές εταιρίες με την εταιρεία ΙΖΟΛΑ.

Δεκαετία 1960

Η Εταιρία εισάγει στην Ελλάδα τις μεταλλικές σκαλωσιές και αρχίζει να δραστηριοποιείται στη θέρμανση κατασκευάζοντας σωληνωτά σώματα καλοριφέρ με την άδεια της Ελβετικής εταιρίας RUNTAL ενώ παράλληλα εμπορεύεται λέβητες, καυστήρες και κυκλοφορητές κεντρικής θέρμανσης.

Δεκαετία 1970

Εισαγωγή της «ΒΙΟΣΩΛ ΑΒΕ» στο Χ.Α. Δημιουργία νέου εργοστασίου στη βιομηχανική περιοχή ΕΤΒΑ Βόλου και έναρξη δραστηριοποίησης στον κεντρικό κλιματισμό.

Δεκαετία 1980

Εξαγορά της εταιρείας κατασκευής κεντρικών κλιματιστικών μονάδων «Neovent ΑΕ» που κατασκεύαζε κεντρικές κλιματιστικές μονάδες.

Δεκαετία 1990

Απορρόφηση της «Neovent ΑΕ» καθώς και της «ΕΛΙΝΟΞ ΑΕ», εταιρείας κατασκευής λεβήτων και ανοξείδωτων νεροχυτών. Πώληση υπολοίπων θυγατρικών εταιριών.

1999 Οι μετοχές της «ΒΙΟΣΩΛ ΑΒΕ» εντάχθηκαν στην κατηγορία διαπραγμάτευσης του ΧΑ «εταιρειών υπό επιτήρηση» στην οποία διαπραγματεύονταν μέχρι το 2008.

2003 Η «ΒΙΟΣΩΛ ΑΒΕ» υπογράφει σύμβαση αποκλειστικής διάθεσης και κατασκευής των προϊόντων OEM (Κεντρικές Κλιματιστικές Μονάδες) με την εταιρεία American Standard Europe για λογαριασμό της θυγατρικής της TRANE που είναι από τις

μεγαλύτερες παγκόσμια εταιρείες προϊόντων κλιματισμού. Η σύμβαση αυτή διατηρήθηκε σε ισχύ για πέντε χρόνια και δεν ανανεώθηκε.

2005 Η «ΒΙΟΣΩΛ ΑΒΕ» προωθεί την ανάπτυξη δικτύου συνεργαζομένων καταστημάτων ειδών θέρμανσης και κλιματισμού με σκοπό την ενδυνάμωση της εταιρικής ταυτότητας καθώς και την δημιουργία πιο σταθερών συνεργασιών. Την εποχή εκείνη εκτιμήθηκε ότι οι προοπτικές ανάπτυξης της παραδοσιακής δραστηριότητας στον κλάδο της Θέρμανσης και του Κλιματισμού είχαν πλέον στενέψει επικίνδυνα και κατά συνέπεια επιδιώχθηκε η ανάπτυξη σε νέα αντικείμενα. Εντοπίστηκε το περιθώριο συνεργασίας που υπήρχε ανάμεσα στη Διοίκηση της Εκδότριας και τους μετόχους της «Κάλλιγκαν Ελλάς» και τέθηκαν σε κίνηση οι διαδικασίες που οδήγησαν στην δημιουργία του Ομίλου Unibios Συμμετοχών.

2008 Αλλαγή ονομασίας της Εκδότριας από «Βιοσώλ ΑΒΕ» σε «Unibios ΑΕ Συμμετοχών». Η μετονομασία έγινε επειδή η βιομηχανική εταιρία «Βιοσώλ ΑΒΕ» μετετράπη σε όμιλο συμμετοχών μετά από διαδικασία εξαγορών, αυξήσεων κεφαλαίου και εταιρικών μετασχηματισμών. Η αλλαγή αυτή σηματοδότησε την ολοκλήρωση της μετατροπής της εταιρείας σε ένα νέο όμιλο που ασχολείται με τεχνολογίες και προϊόντα για την υπεύθυνη χρήση του νερού και της ενέργειας. Για την υλοποίηση αυτής της στρατηγικής η «Unibios ΑΕ Συμμετοχών», μετά από δύο διαδοχικές Αυξήσεις του Μετοχικού Κεφαλαίου της που ολοκληρώθηκαν μέσα στο 2008 εξαγόρασε τις εταιρίες «Κάλλιγκαν Ελλάς ΑΕ», «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» και «Ακουατρόνικς ΑΕ». Επίσης, μέσα στο 2008 έγινε το πρώτο βήμα στην επέκταση του Ομίλου σε ορισμένες χώρες της Ανατολικής Ευρώπης ως εξής:

Η εταιρία «Κάλλιγκαν Ελλάς» εξαγόρασε το 100% των μετοχών της ανωνύμου εταιρείας «Water Investments.» η οποία εδρεύει στο Λουξεμβούργο. Η εταιρία «Water Investments.» μέσα στο 2008 προέβη στην ίδρυση θυγατρικών της εταιρειών στην Σλοβακία και την Τσεχία αντιστοίχως, στις οποίες συμμετέχει κατά ποσοστό 100% και μέσω αυτών αντιπροσώπευε την Culligan International στον τομέα της επεξεργασίας και διαχείρισης νερού στις χώρες αυτές.

Τέλος, μέσα στο ίδιο έτος, μετά από σχετικές αποφάσεις των Μετόχων της Unibios, αποφασίσθηκε η απόσχιση, σύμφωνα με τις διατάξεις του ΝΔ 1297/72, του κλάδου «Εμπορικού – Βιομηχανικού – Παροχής Υπηρεσιών για συντήρηση και εγκατάσταση προϊόντων Θέρμανσης και Κλιματισμού» της Εκδότριας και την εισφορά αυτού για σύσταση νέας ανώνυμης εταιρίας. Η επωνυμία της νέας εταιρίας ήταν «ΒΙΟΣΩΛ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ και ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο ΒΙΟΣΩΛ, με μοναδικό μέτοχο τη UNIBIOS Α.Ε., και εγκρίθηκε με την υπ.αριθ. 7270/06.08.2008 του Νομάρχη Ανατολικής Αττικής. Η εταιρία αυτή για το διάστημα 2008-2017 αναφέρεται στο παρόν ενημερωτικό δελτίο ως Βιοσώλ ΑΒΕ νυν ΘΕΑΞ ΑΕ και ακολουθώντας ως «ΘΕΑΞ ΑΕ».

2010 Συνεχίζεται η επέκταση του Ομίλου στις δραστηριότητες του τομέα του νερού με την ίδρυση δυο νέων θυγατρικών:

(α) της «Κάλλιγκαν Βουλγαρίας» με στόχο την προώθηση των πωλήσεων προϊόντων επεξεργασίας νερού στην Βουλγαρία.

(β) της «Unibios Water Technologies» στο Λουξεμβούργο που προορίζεται για να συγκεντρώσει σταδιακά σαν μητρική εταιρία όλες τις δραστηριότητες του Ομίλου στον κλάδο του νερού.

Ταυτόχρονα, περιορίσθηκε σημαντικά το βιομηχανικό αντικείμενο της θυγατρικής Βιοσώλ ΑΒΕ νυν ΘΕΑΞ ΑΕ διότι το ύψος των παραγγελιών συρρικνώθηκε λόγω της κρίσης με αποτέλεσμα να μην υπάρχει ο κρίσιμος όγκος δραστηριότητας που απαιτείται για την κερδοφόρα βιομηχανική λειτουργία. Επίσης διαπιστώθηκε ότι το κόστος των παραγόμενων προϊόντων δεν ήταν ανταγωνιστικό και η εταιρεία υποχρεώθηκε σταδιακά να υποκαταστήσει την παραγωγή της από εισαγόμενα προϊόντα και προϊόντα υποκατασκευαστών.

2011 Οριστική διακοπή της παραγωγικής λειτουργίας της μονάδας της θυγατρικής Βιοσώλ ΑΒΕ νυν ΘΕΑΞ ΑΕ. Στα επόμενα χρόνια λόγω της συνέχισης της οικονομικής κρίσης αποφασίσθηκε ότι δεν υπήρχε βάσιμη ελπίδα για την επαναλειτουργία της μονάδος παραγωγής και αποφασίσθηκε η εκποίηση των μηχανημάτων ενώ λόγω της κρίσης στην οικοδομή η εμπορική δραστηριότητα της εταιρίας συρρικνώθηκε.

2013 Η εταιρία «Unibios Water Technologies» μετονομάζεται σε «Watera International» και αρχίζει να υλοποιείται το σχέδιο συγκέντρωσης όλων των δραστηριοτήτων του ομίλου στο χώρο της επεξεργασίας νερού με μητρική εταιρία την «Watera International». Η διαδικασία αυτή ολοκληρώθηκε στις αρχές του 2015 και χρειάσθηκαν διαδοχικές Αυξήσεις Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρίας «Watera International» ώστε το κεφάλαιο της να ανέρχεται σήμερα σε 10.500.000 ευρώ.

2014 Ο Όμιλος «Watera International» επιδιώκει την διεθνή ανάπτυξη του ιδιόκτητου εμπορικού σήματος Watera που έχει ήδη κατοχυρωθεί στην Ευρωπαϊκή Ένωση και σε πολλές άλλες χώρες. Οι παραπάνω εξελίξεις σε συνδυασμό με την σημαντική δραστηριοποίηση του Ομίλου «Watera International» στην διεθνή αγορά έθεσαν εκ των πραγμάτων την «Watera International» σε ανταγωνιστική θέση έναντι του Διεθνούς Ομίλου Κάλλιγκαν. Σε συνέχεια αυτών των εξελίξεων, τα δύο μέρη επιδίωξαν αμοιβαία την διευθέτηση και τακτοποίηση του πλαισίου των συμβάσεων και σχέσεων μεταξύ των θυγατρικών εταιριών του Ομίλου «Watera International» που σχετίζονταν με την Διεθνή Κάλλιγκαν και της Διεθνούς Κάλλιγκαν. Τελικά τα δυο μέρη επέλεξαν την εξωδικαστική συμβιβαστική επίλυση των σχέσεων τους, παραιτήθηκαν ή αναγνώρισαν ότι δεν διατηρούν πλέον απαιτήσεις κατά αλλήλων και συμφώνησαν αμοιβαία να μην χρησιμοποιούν πλέον τα εμπορικά σήματα του άλλου μέρους.

2016 Ξεκινά η διαδικασία συγχώνευσης των εταιριών «Κάλλιγκαν Ελλάς» και «ΑΚΟΥΑΤΡΟΝΙΚΣ ΑΕΤΕ» με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη. Η διαδικασία ολοκληρώθηκε με την καταχώρηση στις 6/12/2016 με αριθμό καταχώρησης 848316

της με αρ.πρωτ. 9246/02-12-2016 Απόφασης της Αντιπεριφερειάρχου Π.Ε. Δυτικής Αττικής με την οποία εγκρίθηκε η συγχώνευση των δυο εταιριών. Στην συνέχεια η εταιρία που θα προκύψει θα χρησιμοποιεί την εμπορική επωνυμία «Watera Hellas». Αποφασίζεται να τεθεί σε εκκαθάριση η θυγατρική στη Σλοβακία και οι δραστηριότητες εκεί να παρακολουθούνται από την θυγατρική της Τσεχίας. Επίσης αποφασίζεται λόγω της μεγάλης συρρίκνωσης της δραστηριότητας της Βιοσώλ ΑΒΕ νυν ΘΕΑΞ ΑΕ να επιδιωχθεί η πώληση της εταιρίας,

- 2017** Το 2017 αποφασίζεται η αλλαγή ονόματος της εταιρίας «Βιοσώλ ΑΒΕ νυν ΘΕΑΞ ΑΕ» σε «Θέρμανση Αξιώσεων ΑΕΕ» με διακριτικό τίτλο «ΘΕΑΞ ΑΕ» Επίσης κατά το 2017 η θυγατρική μας «Watera Hellas» αναλαμβάνει με βάση πενταετή σύμβαση την λειτουργία των συστημάτων επεξεργασίας νερού στο Δήμο Πάτμου.
- 2018** Το 2018 η θυγατρική «Watera Hellas» αναλαμβάνει την επισκευή, επέκταση και λειτουργία με βάση πενταετή σύμβαση των συστημάτων αφαλάτωσης θαλασσινού νερού στο Δήμο Καστελόριζου.
- 2019** Κατά την χρήση του 2019 η «Watera Hellas» έχει αναλάβει την κατασκευή του εξοπλισμού επεξεργασίας νερού για σταθμό αφαλάτωσης δυναμικότητας 2.000 κυβικών μέτρων ποσίου νερού ημερησίως στη νήσο Χίο.

3.4.2 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Ο Όμιλος πραγματοποίησε τις παρακάτω επενδύσεις σε περιουσιακά στοιχεία στην περίοδο που καλύπτουν οι ιστορικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες μέχρι την ημερομηνία του παρόντος ενημερωτικού δελτίου.

Ποσά σε χιλ €	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΟΜΙΛΟΥ		
	2018		2017
Κτίρια & κτιριακές εγκαταστάσεις	0		2
Μηχανήματα & Εγκαταστάσεις	214		242
Μεταφορικά μέσα	0		7
Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	9		17
Πάγια υπό Εκτέλεση	0		848

Σύνολο (α)	223	1.116
Λογισμικά προγράμματα	0	8
Σύνολο (β)	0	8
Σύνολο επενδύσεων (α)+(β)	223	1.124

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Το επενδυτικό πλάνο του Ομίλου που έχει ήδη εκκινήσει και θα ολοκληρωθεί εντός του παρόντος έτους, περιλαμβάνει τις ακόλουθες κινήσεις:

α. Την αγορά εκ μέρους της «WATERA ΕΛΛΑΣ», του οικοπέδου επί του οποίου έχει εγκατασταθεί η Εταιρία όσο και η «WATERA ΕΛΛΑΣ» που εδρεύουν στον Δήμο Φυλής, στα Άνω Λιόσια. Το οικόπεδο ανήκει στον διευθύνοντα σύμβουλο της «WATERA ΕΛΛΑΣ» και αντιπρόεδρο του Δ.Σ. της Εταιρίας, κ. Ορφέα Μαυρίκιο, στον οποίο πληρώνεται μίσθωμα από την «WATERA ΕΛΛΑΣ». Το συνολικό ποσό εξαγοράς ανέρχεται στο ποσό των €975.000. Από αυτά τα €775.000 έχουν ήδη καταβληθεί τμηματικά (για τις λεπτομέρειες βλ. και ενότητα 4.1.4 του παρόντος), ενώ τα υπόλοιπα €200.000 θα αποπληρωθούν από τα ίδια Διαθέσιμα της «WATERA ΕΛΛΑΣ». Τα οριστικά συμβόλαια εκτιμάται ότι θα γίνουν εντός ενός έτους. Η «WATERA ΕΛΛΑΣ» πληρώνει ενοίκιο

β. Σήμερα η Εταιρία κατέχει το 63,26% της «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» αξίας €673.718,00. Προγραμματίζεται να εξαγοράσει το υπόλοιπο 36,74%, αξίας €390.000. Το ποσό αυτό έχει ήδη καταβληθεί ως προκαταβολή. Εκτιμάται ότι η συναλλαγή θα ολοκληρωθεί εντός του β' εξαμήνου του 2019 (για περισσότερες λεπτομέρειες βλ. και ενότητα 4.1.4 του παρόντος).

Οι επενδύσεις που αναφέρονται στον παραπάνω πίνακα έχουν γίνει στην ημεδαπή.

Τα πάγια υπό εκτέλεση που αναφέρονται στην χρήση 2017 αφορούν την καταβολή προκαταβολής για την εξαγορά του παραπάνω οικοπέδου κατά ποσό €775.000. Από το υπόλοιπο ποσό το μέγιστο μέρος των μηχανημάτων αφορά στην κατασκευή υποδομών και μηχανημάτων για την λειτουργία των συστημάτων επεξεργασίας νερού της Πάτμου.

Το μέγιστο μέρος των επενδύσεων σε μηχανήματα και εγκαταστάσεις του Ομίλου κατά την διάρκεια του 2018 αφορά την κατασκευή των συστημάτων αφαλάτωσης στο Δήμο Καστελόριζου.

Την 15.04.2019 ανακοινώθηκε από την Διεύθυνση Αναπτυξιακού Προγραμματισμού της Περιφέρειας Στερεάς Ελλάδας η υπαγωγή στο καθεστώς των Νέων Ανεξάρτητων ΜΜΕ του Αναπτυξιακού Νόμου 4399/2016, για το επενδυτικό πρόγραμμα της «Watera Hellas» συνολικού κόστους επένδυσης €566.965,52 και με επιχορήγηση €178.594,14 (ποσοστό 31,5%). Το επενδυτικό πρόγραμμα αφορά κυρίως την αναβάθμιση των υποδομών ενός κτιρίου στο ακίνητο της Α' ΒΙΠΕ ΒΟΛΟΥ που υπεμισθώνεται από την Εκδότρια στην «Watera Hellas».

Σύμφωνα με δήλωση της Διοίκησης, η Εταιρία δεν βρίσκεται στο στάδιο υλοποίησης άλλων σημαντικών επενδύσεων εκτός από αυτές που αναφέρονται στην παρούσα ενότητα και δεν έχει αναλάβει καμία ισχυρή δέσμευση για την υλοποίηση άλλων μελλοντικών επενδύσεων.

3.5 ΑΝΑΣΚΟΠΗΣΗ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ

3.5.1 Κυριότερες Δραστηριότητες

Η Εταιρία είναι εταιρία συμμετοχών. Οι μεγαλύτερες από τις θυγατρικές της εταιρίες ασχολούνται με την σχεδίαση, κατασκευή, θέση σε λειτουργία και λειτουργία συστημάτων επεξεργασίας του νερού (Στατιστικός Κωδικός (ΣΤΑΚΟΔ) 2829 και 3600). Η δραστηριότητα αυτή καλύπτει πλέον του 95% της δραστηριότητας του Ομίλου. Μια θυγατρική, η «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» ασχολείται και με την τοποθέτηση ικριωμάτων και γενικότερα την εκμετάλλευση δομικών εργαλείων(ΣΤΑΚΟΔ 4399 και 7732). Μια άλλη θυγατρική, η «ΘΕΑΞ ΑΕ» καλύπτει ορισμένες από τις δραστηριότητες που ασκούσε παλαιότερα η Εκδότρια στο χώρο της θέρμανσης(ΣΤΑΚΟΔ 4674), αλλά ήδη οι μέτοχοι κατά την ΕΓΣ της 30.12.2016 έχουν αποφασίσει την διακοπή αυτής της δραστηριότητας με την πώληση της θυγατρικής. Ο Όμιλος δραστηριοποιείται στον κλάδο του νερού και μέσω των θυγατρικών, «Watera Czech», «Watera Bulgaria» και «Watera Italia»σε άλλες χώρες της Ευρωπαϊκής Ένωσης (Τσεχία, Βουλγαρία και Ιταλία).

Η παραγωγική δραστηριότητα του Ομίλου σήμερα περιορίζεται στην κατασκευή συστημάτων επεξεργασίας νερού στο τεχνικό κέντρο της «Watera Hellas» στα Άνω Λιόσια. Η παραγωγική διαδικασία αφορά στην σχεδίαση και συναρμολόγηση συστημάτων επεξεργασίας νερού. Η σχεδίαση χρησιμοποιεί τεχνογνωσία της εταιρίας για την επιλογή των καταλλήλων διατάξεων και μηχανημάτων ώστε να επιτευχθεί η μετατροπή του νερού, που είναι διαθέσιμο στο τόπο του έργου, στο επιθυμητό σύμφωνα με τις προδιαγραφές του έργου. Τα μεγαλύτερα από τα συστήματα σχεδιάζονται επί παραγγελία για κάθε συγκεκριμένη εφαρμογή. Επίσης η σχεδίαση περιλαμβάνει τον καθορισμό της ακριβούς διάταξης των μηχανημάτων ώστε να επιτυγχάνεται η επιθυμητή εργονομία της εγκατάστασης, αυτό είναι σημαντικό επειδή πολλές μονάδες τοποθετούνται μέσα σε διαμορφωμένα εμπορευματοκιβώτια και συνήθως υπάρχουν σημαντικοί περιορισμοί στο διαθέσιμο χώρο. Ο Όμιλος θεωρεί ότι είναι συμφέρον να κατασκευάζει όσο το δυνατόν μεγαλύτερο μέρος από το τελικό προϊόν γιατί έτσι εξασφαλίζει καλύτερο έλεγχο της ποιότητας και του χρόνου παράδοσης. Για το λόγο αυτόν η παραγωγική διαδικασία στο εργοστάσιο της «Watera Hellas» περιλαμβάνει την διαμόρφωση εμπορευματοκιβωτίων σε βιομηχανικούς οικίσκους (δίκτυα, μονώσεις, κλιματισμός, πόρτες κλπ), την κατασκευή ηλεκτρικών πινάκων για την λειτουργία των συστημάτων και τον προγραμματισμό των συστημάτων PLC (Προγραμματιζόμενοι Λογικοί Ελεγκτές, ώστε το σύστημα να λειτουργεί με τον βέλτιστο τρόπο όπως προκύπτει από την εμπειρία της εταιρίας). Επίσης εργασίες κατασκευής των σκελετών των μονάδων και εργασίες διαμόρφωσης σωληνώσεων

περιλαμβάνοντας και τις σωληνώσεις υψηλής πίεσης. Τέλος ακολουθεί η φάση της συναρμολόγησης όπου προσαρμόζονται στον μεταλλικό σκελετό της μονάδας αφενός τα παραπάνω τμήματα που έχουν κατασκευασθεί στο εργοστάσιο και τα υπόλοιπα στοιχεία της εγκατάστασης που περιλαμβάνουν φίλτρα, αντλίες, συστήματα ανάκτησης ενέργειας, μεμβρανοδοχεία, μεμβράνες, συστήματα ηλεκτροαπιονισμού κλπ.

Τα συστήματα επεξεργασίας νερού που κατασκευάζονται στο εργοστάσιο των Άνω Λιοσίων χρησιμοποιούν τις τεχνολογίες της Φίλτρασης, της Αντίστροφης Ώσμωσης, της Υπερδιήθησης και του Ηλεκτροαπιονισμού για την παραγωγή νερού συγκεκριμένων κατά περίπτωση προδιαγραφών.

Διήθηση ή Φίλτραση ονομάζεται η τεχνική με την οποία αφαιρούνται στερεά σωματίδια που περιέχονται σε ένα υγρό μείγμα. Το μείγμα υποχρεώνεται να περάσει μέσα από ένα υλικό που έχει μικρές οπές ή από στρώματα χαλικιών και άμμου. Έτσι κατακρατούνται τα εμπεριεχόμενα σωματίδια. Η **Υπερδιήθηση** είναι η αντίστοιχη διαδικασία αφαίρεσης των στερεών σωματιδίων ενός μείγματος με την χρήση πορώδους μεμβράνης.

Ώσμωση ονομάζεται το φαινόμενο της διέλευσης μορίων διαλύτη ενός αραιότερου διαλύματος μέσω ημιπερατής μεμβράνης, προς ένα διάλυμα πυκνότερο. Ημιπερατή είναι η μεμβράνη που επιτρέπει να περνούν μέσα από τους πόρους της τα μόρια του διαλύτη, αλλά δεν επιτρέπει να περνούν τα μόρια της διαλυμένης ουσίας. Όταν στο διάλυμα ασκηθεί *εξωτερική πίεση μεγαλύτερη από την ωσμωτική πίεση του διαλύματος* τότε το φαινόμενο αντιστρέφεται και μόρια διαλύτη κινούνται από το πυκνότερο προς το αραιότερο διάλυμα. Το φαινόμενο αυτό λέγεται **αντίστροφη ώσμωση**. Με αυτή την διαδικασία το πυκνό διάλυμα γίνεται ακόμα πυκνότερο και το αραιό διάλυμα γίνεται ακόμα αραιότερο.

Ο **Ηλεκτροαπιονισμός** (*electrodeionization*) είναι μια ηλεκτροχημική διεργασία απομάκρυνσης ιόντων ή ιοντογενών ουσιών από το νερό ή άλλα υγρά που χρησιμοποιεί ηλεκτρικά ενεργά μέσα (ιοντοανταλλακτικές μεμβράνες και ρητίνες) και ένα ηλεκτρικό δυναμικό για να προκαλέσει μεταφορά ιόντων. Σ' αντίθεση με τον χωρητικό απιονισμό (*capacitive deionization*) ο ηλεκτροαπιονισμός είναι μια συνεχής διεργασία που δεν απαιτεί εναλλασσόμενα στάδια φόρτισης – εκφόρτισης – έκπλυσης των ηλεκτροδίων.

Η Εκδότηρια δεν έχει προαναγγείλει την ανάπτυξη νέων προϊόντων.

Η Εταιρία συμμορφώνεται με την ισχύουσα περιβαλλοντική νομοθεσία και ακολουθεί τους εκάστοτε κανόνες περιβαλλοντικής διαχείρισης.

3.5.2 Κυριότερες Αγορές

Ο Όμιλος δραστηριοποιείται κυρίως στην κατασκευή, εμπορία, τοποθέτηση, συντήρηση και λειτουργία μηχανημάτων επεξεργασίας νερού. Οι κλάδοι της εμπορίας προϊόντων θέρμανσης και της ενοίκιασης ικριωμάτων αφορούν λιγότερο από το 5% της δραστηριότητας του Ομίλου.

Η δραστηριότητα της επεξεργασίας νερού ασκείται τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό είτε μέσω εγκατεστημένων θυγατρικών εταιριών είτε με εξαγωγές από την Ελλάδα ή τις άλλες θυγατρικές της Εκδότριας. Αναλυτικά η κατανομή των πωλήσεων ανά Γεωγραφική περιοχή φαίνεται στους παρακάτω πίνακες.

ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΟΜΙΛΟΥ

01.01.2017 – 31.12.2017

ΠΩΛΗΣΕΙΣ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	ΣΥΝΟΛΟ
ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	3.794.174,00	389.543,11	4.183.717,11
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.007.018,67	239.161,82	1.246.180,49
ΣΥΝΟΛΟ	4.801.192,67	628.704,93	5.429.897,60

01.01.2018 – 31.12.2018

ΠΩΛΗΣΕΙΣ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	ΣΥΝΟΛΟ
ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	5.457.070,33	1.362.875,17	6.819.945,50
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.169.062,40	36.638,76	1.205.701,16
ΣΥΝΟΛΟ	6.626.132,73	1.399.513,93	8.025.646,66

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Οι κύριοι πελάτες του Ομίλου είναι:

- Δήμοι και Κοινότητες με αντικείμενο την παραγωγή καλής ποιότητας πόσιμου νερού από προβληματικό γλυκό, υφάλμυρο ή θαλασσινό νερό.
- Ξενοδοχεία για την παροχή ποσίμου νερού από υφάλμυρο ή θαλασσινό νερό.
- Νοσοκομεία κυρίως για την λειτουργία συστημάτων τεχνητού νεφρού.
- Βιομηχανία για την παραγωγή της ποιότητας του νερού που απαιτείται στην παραγωγική τους διαδικασία ή στα έτοιμα προϊόντα.
- Ιδιώτες για ύδρευση και άρδευση απομακρυσμένων κτημάτων σε περιοχές που δεν υπάρχει κατάλληλο νερό.

Παραθέτουμε την ανάλυση των πωλήσεων κατά κλάδο δραστηριότητας (1) νερού (εσωτερικό-εξωτερικό), (2) δομικών εργαλίων και (3) θέρμανσης – κλιματισμού (αφορά τη διακοπήσια προς πώληση δραστηριότητα). Ο κλάδος θέρμανσης – κλιματισμού αφορά τη «ΘΕΑΞ» (διακοπτόμενη εκμετάλλευση)

ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΚΑΤΑ ΚΛΑΔΟ 2017				
Χιλιάδες €	Επεξεργασία Νερού	Δομικά Εργαλεία	Θέρμανση Κλιματισμός	Σύνολο
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	4.605	147	49	4.801
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	629	0	0	629
ΣΥΝΟΛΟ	5.234	147	49	5.430

ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΚΑΤΑ ΚΛΑΔΟ 2018				
Χιλιάδες €	Επεξεργασία Νερού	Δομικά Εργαλεία	Θέρμανση Κλιματισμός	Σύνολο
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	6.276	307	43	6.626
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	1.400	0	0	1.400
ΣΥΝΟΛΟ	7.676	307	43	8.026

Πηγή: Εξαμηνιαία Οικονομική Έκθεση του πρώτου εξαμήνου της χρήσης 2018 (τα στοιχεία της χρήσης 2017, προκύπτουν από τα δημοσιευόμενα συγκριτικά στοιχεία). Η έκθεση έχει επισκοπηθεί από ορκωτό ελεγκτή λογιστή.

3.5.3 Αναφορά σε έκτακτους παράγοντες που επηρεάζουν τις παραπάνω πληροφορίες

Οι πληροφορίες που αναφέρονται σε σχέση με τις κυριότερες δραστηριότητες και αγορές δεν έχουν επηρεαστεί από έκτακτους παράγοντες κατά τις δυο πλέον πρόσφατες ελεγμένες χρήσεις ούτε και έχουν προκύψει σημαντικές αλλαγές που επηρεάζουν τις αγορές αυτές από την ημερομηνία των δύο πλέον πρόσφατων δημοσιευμένων ελεγμένων οικονομικών καταστάσεων.

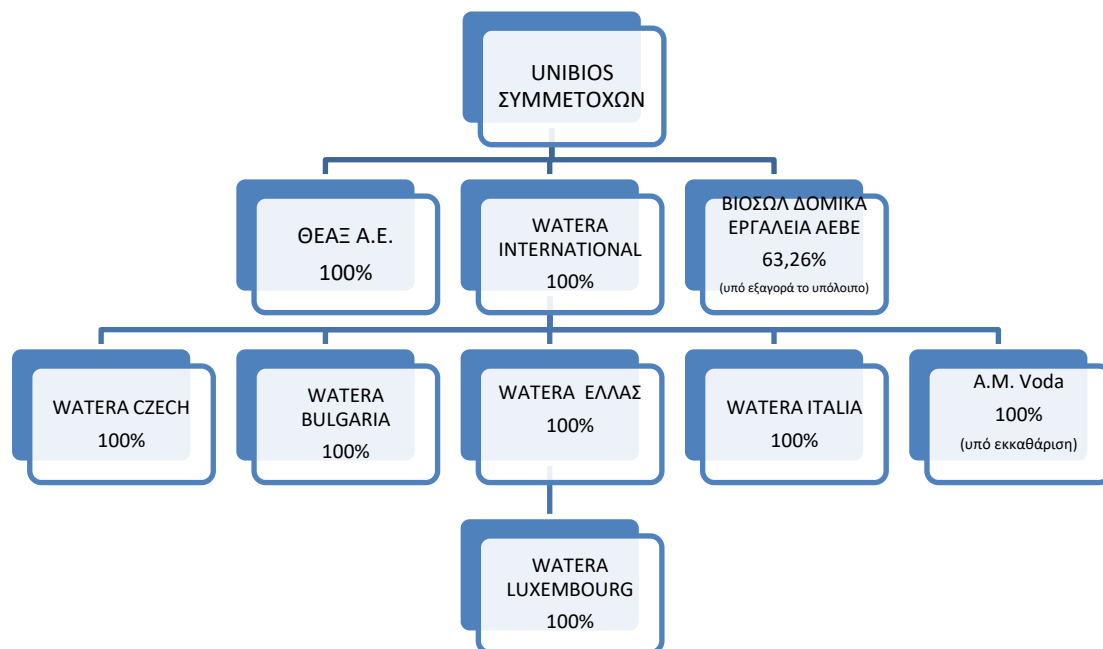
3.5.4 Αναφορά στο βαθμό εξάρτησης από άδειες, διπλώματα ευρεσιτεχνίας ή συμβάσεις

Ο Όμιλος δεν εξαρτά την δραστηριότητα του από διπλώματα ευρεσιτεχνίας ή άδειες εκμετάλλευσης, από βιομηχανικές, εμπορικές ή χρηματοοικονομικές συμβάσεις ή από νέες μεθόδους μεταποίησης.

3.6 ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ

Ο Όμιλος και οι Συμμετοχές του

Η Εκδότρια είναι η μητρική εταιρία του Ομίλου Unibios Συμμετοχών. Η οργανωτική διάρθρωση του Ομίλου κατά την ημερομηνία σύνταξης του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου καθώς και τα ποσοστά συμμετοχής ανά εταιρεία φαίνονται στο διάγραμμα του Ομίλου που ακολουθεί:



Σημειώνεται ότι η εταιρία «Α.Μ. Voda» (πρώην «Watera Slovakia») είναι ήδη σε διαδικασία εκκαθάρισης.

Η Εκδότρια είναι η μητρική εταιρία του Ομίλου UNIBIOS Συμμετοχών και δεν ελέγχεται από κάποια άλλη οντότητα ούτε ενοποιείται στις οικονομικές καταστάσεις κάποιας άλλης οντότητας.

Η Εκδότρια συμμετέχει στις ακόλουθες εταιρίες, οι οποίες συμπεριλαμβάνονται στους ενωπιημένους λογαριασμούς της:

- (1) Watera International S.A.
Διεύθυνση Έδρας: 15 Boulevard Roosevelt, 2450 Luxembourg.
Τομέας Δραστηριότητας: Εταιρία Συμμετοχών
Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου 100%
- (2) Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία Α.Ε.Β.Ε.
Διεύθυνση Έδρας: 1^η και 18^η Οδός, ΒιοΠΑ Άνω Λιοσίων Φυλή 13341
Τομέας Δραστηριότητας: Ενοικίαση και τοποθέτηση ικριωμάτων
Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου: 63,25%
- (3) Θέρμανση Αξιώσεων Α.Ε.Ε.
Διεύθυνση Έδρας: Λεωφόρος Παναγή Τσαλδάρη 6, Αθήνα 10431.
Τομέας Δραστηριότητας: Θέρμανση
Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου: 100%
- (4) Ήφαιστος Α.Β.Ε.Ε. Μετάλλων
Διεύθυνση Έδρας: 1^η και 18^η Οδός, ΒιοΠΑ Άνω Λιοσίων Φυλή 13341
Τομέας Δραστηριότητας: Σε αδράνια
Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου: 24,9%

Θυγατρικές Εταιρίες της Watera International:

- (1) Watera Italia S.R.L.
Διεύθυνση Έδρας: Via Visconti di Modrone Umberto 11, CAP 20122, Milano, Italia
Τομέας Δραστηριότητας: Συστήματα Επεξεργασίας Νερού
Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου: 100%
- (2) Watera Bulgaria EOOD (УОТЕРА БЪЛГАРИЯ)
Διεύθυνση Έδρας: "Akademik Stefan Mladenov" 76Б, 1700 Studentski Kompleks, Sofia, Bulgaria.
Τομέας Δραστηριότητας: Συστήματα Επεξεργασίας Νερού
Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου: 100%
- (3) Watera Czech spol s.r.o.
Διεύθυνση Έδρας: K. Sancim 50, PSC 16300, Praha 6, Czech Republic
Τομέας Δραστηριότητας: Συστήματα Επεξεργασίας Νερού
Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου: 100%
- (4) Watera Hellas A.B.E. E. Συστημάτων Επεξεργασίας Νερού
Διεύθυνση Έδρας: 1^η και 18^η Οδός, ΒιοΠΑ Άνω Λιοσίων Φυλή 13341
Τομέας Δραστηριότητας: Συστήματα Επεξεργασίας Νερού
Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου: 100%
- (5) A M Voda s. r . o. v likvidácii
Διεύθυνση Έδρας: Tallerova 4, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 02, Slovakia.
Τομέας Δραστηριότητας: Εταιρία υπό Εκκαθάριση
Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου: 100%

Θυγατρική Εταιρία της Watera Hellas ABEE Συστημάτων Επεξεργασίας Νερού

Watera Luxembourg SA

Διεύθυνση Έδρας: 1 rue Pletzer , 8080 Bertrange, Luxembourg.

Τομέας Δραστηριότητας: Συστήματα Επεξεργασίας Νερού

Ποσοστό Συμμετοχής στο Κεφάλαιο και Δικαιώματα Ψήφου: 100%

Η Εκδότρια πέραν των ανωτέρω συμμετοχών δεν κατέχει άλλη συμμετοχή η οποία ενδέχεται να έχει σημαντική επίπτωση στην εκτίμηση των περιουσιακών της στοιχείων και των υποχρεώσεων, της χρηματοοικονομικής της θέσης και των αποτελεσμάτων της.

3.7 ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ

Ο Όμιλος διαθέτει δύο ακίνητα:

Στη Πρώτη Βιομηχανική Περιοχή Βόλου εργοστάσιο με κτίσματα 15.762,84 τμ σε οικόπεδο περίπου 63,83 στρεμμάτων. Εκεί ασκείτο παλαιότερα η βιομηχανική δραστηριότητα της θυγατρικής «Βιοσώλ ΑΒΕνυθ ΘΕΑΞ ΑΕ». Το ακίνητο αυτό έχει πωληθεί σε εταιρία χρηματοδοτικών μισθώσεων και έχει ενοικιασθεί από την Εταιρία (Sale and Lease Back).

Στο ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων σε οικόπεδο τρίτου έκτασης 1.685,02 τμ ο Όμιλος έχει οικοδομήσει εργοστάσιο με αποθήκες και χώρο γραφείων με συνολική έκταση 2.946,51 τμ. Το κτίσμα διαθέτει υπόγειο και δυο ορόφους υπεράνω του ισογείου. Εκεί στεγάζεται και η έδρα της Εκδότριας.

Το μεγαλύτερο μέρος του μηχανολογικού εξοπλισμού του Ομίλου που αφορά στην κατασκευή, συντήρηση και έλεγχο συστημάτων επεξεργασίας νερού είναι εγκατεστημένο στο ακίνητο του ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων.

Η εταιρία δεν γνωρίζει την ύπαρξη περιβαλλοντικών πτυχών που θα μπορούσαν να επηρεάσουν την χρήση των ενσώματων ακινητοποιήσεων εκ μέρους της Εταιρείας. Σημειώνεται μάλιστα ότι η βιομηχανική δραστηριότητα της λαμβάνει χώρα σε πλήρως αδειοδοτημένα επιχειρηματικά πάρκα (Νόμος 3982/2011, «Απλοποίηση της αδειοδότησης τεχνικών επαγγελματικών και μεταποιητικών δραστηριοτήτων και επιχειρηματικών πάρκων και άλλες διατάξεις»).

3.8 ΕΞΕΤΑΣΗ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

3.8.1 ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

3.8.1.1 Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες Κατάστασης Συνολικών Εσόδων του Ομίλου Χρήσεων 2017-2018

	ΟΜΙΛΟΣ			01/01/2017-31/12/2017		
	01/01/2018-31/12/2018			01/01/2017-31/12/2017		
	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπτόμενες δραστηριότητες	Σύνολο	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπτόμενες δραστηριότητες	Σύνολο
Πωλήσεις	7.982.869,24	42.777,42	8.025.646,66	5.381.253,23	48.644,37	5.429.897,60
Κόστος πωληθέντων	(4.935.436,94)	(43.044,81)	(4.978.481,75)	(3.197.891,51)	(51.147,27)	(3.249.038,78)
Μικτό κέρδος	3.047.432,30	(267,39)	3.047.167,92	2.183.361,72	(2.502,90)	2.180.858,82
Άλλα έσοδα	230.286,47	1.050,79	231.337,26	474.960,44	272.563,25	747.523,69
Έξοδα πωλήσεων	(1.236.379,22)	(37.918,99)	(1.274.298,21)	(998.169,44)	(26.228,87)	(1.024.398,31)
Έξοδα διοίκησης	(1.653.654,68)	(26.765,15)	(1.680.419,83)	(1.521.944,33)	(33.502,46)	(1.555.446,79)
Έξοδα μετεγκατάστασης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Άλλα έξοδα	(92.122,30)	(2.751,71)	(94.874,01)	(198.544,79)	(342.730,34)	(541.275,13)
Κέρδη/(Ζημίες) εκμετάλλευσης	295.562,57	(66.652,45)	228.910,13	(60.336,39)	(132.401,32)	(192.737,71)
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	(429.238,13)	(91,45)	(429.329,58)	(369.537,09)	(8.436,29)	(377.973,38)
Κέρδη/(Ζημίες) από απομείωση	(70.016,81)	0,00	(70.016,81)	0,00	0,00	0,00

θυγατρικής

Καθαρά κέρδη (ζημίες) προ φόρων	(203.692,37)	(66.743,90)	(270.436,27)	(429.873,48)	(140.837,61)	(570.711,09)
Φόρος εισοδήματος	(122.565,36)	0,00	(122.565,36)	171.312,46	(0,00)	171.312,46
Καθαρά κέρδη (ζημίες) περιόδου μετά από φόρους (α)	(326.257,73)	(66.743,90)	(393.001,63)	(258.561,02)	(140.837,61)	(399.398,63)
Καθαρά κέρδη (ζημίες) κατανέμονται						
- Ιδιοκτήτες μητρικής	(330.605,97)	(66.743,90)	(397.349,87)	(236.840,56)	(140.837,61)	(377.678,17)
- Δικαιώματα μειοψηφίας	4.348,24	0,00	4.348,24	(21.720,46)	0,00	(21.720,46)
Σύνολο	(326.257,73)	(66.743,90)	(393.001,63)	(258.561,02)	(140.837,61)	(399.398,63)
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (β)						
Ποσά που ενδέχεται να μεταφερθούν στα κέρδη ή ζημίες σε μεταγενέστερη περίοδο						
-Συναλλαγματικές διαφορές ενοποίησης θυγατρικών εξωτερικού	(3.920,33)	0,00	(3.920,33)	15.151,31	0,00	15.151,31
Ποσά που δεν ενδέχεται να μεταφερθούν στα κέρδη ή ζημίες σε μεταγενέστερη περίοδο						
-Έξοδα Αύξησης Κεφαλαίου Μειωμένα με το Φόρο	(26.628,94)		(26.628,94)			
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (α)+(β)	(356.807,00)	(66.743,90)	(429.292,90)	(243.409,71)	(140.837,61)	(384.247,32)
- Ιδιοκτήτες μητρικής	(361.155,24)	(66.743,90)	(427.899,14)	(221.689,25)	(140.837,61)	(362.526,86)
- Δικαιώματα μειοψηφίας	4.348,24	0,00	4.348,24	(21.720,46)	0,00	(21.720,46)
Σύνολο	(356.807,00)	(66.743,90)	(423.550,90)	(243.409,71)	(140.837,61)	(384.247,32)
Καθαρά κέρδη (ζημίες) περιόδου μετά από φόρους ανά μετοχή-Βασικά (σε Ευρώ)	(0,1142)	(0,0214)	(0,1355)	(0,0709)	(0,0451)	(0,1160)
Προσαρμοσμένα καθαρά κέρδη (ζημίες) περιόδου μετά από φόρους ανά μετοχή (σε €)	(0,1142)	(0,0214)	(0,1355)	(0,0709)	(0,0451)	(0,1160)
ΕΒΙΔΤΑ=ΚΕΡΔΗ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ, ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ & ΧΡΗΜΑΤ/ΚΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ	562.303,18	(54.201,46)	508.101,73	198.616,90	(122.513,62)	76.103,28

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

3.8.1.2 Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες Κατάστασης Οικονομικής Θέσης Χρήσεων 2017-2018

Στον ακόλουθο πίνακα παρατίθενται τα στοιχεία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης του Ομίλου για τις χρήσεις 2017-2018:

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗΣ

(ενοποιημένα στοιχεία)

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια	4.711.464,92	4.690.426,58
Επενδύσεις σε ακίνητα	2.645.359,18	2.693.516,56
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	6.589.324,49	6.672.402,98
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις		19.819,89
Επενδύσεις σε θυγατρικές & συγγενείς επιχειρήσεις	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	21.510,68	20.677,00
	<u>13.967.659,27</u>	<u>14.096.843,00</u>
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα	2.047.175,87	1.689.178,96
Πελάτες	2.480.251,90	1.727.234,08
Λοιπές απαιτήσεις	1.424.243,67	1.416.238,93
Διαθέσιμα προς πώληση χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	5.223,00	5.223,00
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	59.934,43	103.122,95
	<u>6.016.828,88</u>	<u>4.940.997,93</u>
Στοιχεία Ενεργητικού κατεχόμενα προς πώληση	<u>292.357,11</u>	<u>373.706,96</u>
Σύνολο Ενεργητικού	<u>20.276.845,26</u>	<u>19.411.547,89</u>
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ		
Μετοχικό κεφάλαιο	937.638,90	937.638,90
Ποσά προοριζόμενα για αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	48.600,00	
Ίδιες Μετοχές	(14.500,55)	(14.500,55)
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	1.374.209,55	1.400.838,50
Αποθεματικά	18.819.078,46	18.441.181,12
Ζημίες εις νέον	(13.049.681,59)	(12.270.514,06)
Σύνολο Καθαρής Θέσης μετόχων εταιρείας (α)	<u>8.115.344,76</u>	<u>8.494.643,91</u>
<i>Δικαιώματα μειοψηφίας (β)</i>	166.862,21	162.513,97
Σύνολο Καθαρής (γ)= (α)+(β)	<u>8.282.206,97</u>	<u>8.657.157,88</u>
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια Τραπεζών	491.183,89	
Ομολογιακά Δάνεια	150.000,00	0,00

Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.109.505,61	3.142.678,87
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	1.742,41	0,00
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους μετά την έξοδο από την υπηρεσία	116.085,49	107.526,49
Αναβαλλόμενο έσοδο από lease back ακινήτων	53.831,65	64.421,65
Επιχορηγήσεις πάγιου ενεργητικού	248.204,14	272.326,59
	4.170.553,19	3.586.953,60
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	3.972.810,04	3.860.351,63
Φόρος εισοδήματος περιόδου και προηγούμεν. χρήσεων	100.039,17	8.060,57
Δάνεια	3.347.736,87	2.920.490,56
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση		
Υποχρεώσεις άμεσα σχετιζόμενες με τα στοιχεία του ενεργητικού προς πώληση.	403.499,02	378.533,66
	7.824.085,10	7.167.436,42
Σύνολο Καθαρής θέσης και Υποχρεώσεων	20.276.845,26	19.411.547,88

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία που δημοσιεύονται με τα στοιχεία της χρήσης 2018.

3.8.1.3 Χρηματοοικονομικές Πληροφορίες Κατάστασης Ταμειακών Ροών χρήσεων 2017-2018

Ακολουθεί ο πίνακας των ταμειακών ροών του Ομίλου για τις χρήσεις 2017-2018:

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

	Όμιλος	
	01/1/2018 - 31/12/2018	01/1/2017 - 31/12/2017
Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		
<i>(Ζημίες)/Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)</i>	(203.692,37)	(429.873,48)
<i>(Ζημίες)/Κέρδη προ φόρων (διακοπτόμενες δραστηριότητες)</i>	(66.743,90)	(140.837,61)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	433.022,05	372.784,83
(Κέρδη)/Ζημία από συγγενείς		
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	(3.783,92)	(3.247,74)
Αναλογία εσόδων αποθεματικού Sale and Lease Back	(10.590,00)	(10.590,00)
Αποσβέσεις κρατικών επιχορηγήσεων επενδύσεων	(24.122,45)	(29.787,48)
Συναλλαγματικές διαφορές	(3.920,33)	15.151,31
Έξοδα απομείωσης (Συμμετοχών, Πελατών, Παγίων)	105.898,43	463.707,65
Ζημία/(Κέρδη) από πώληση παγίων	(3.265,49)	-13.160,79
Πρόβλεψη εξόδων		
Δαγραφή Απαιτήσεων/Υποχρεώσεων	(106.375,01)	(324.750,05)
Αποσβέσεις ενσωμάτων και ασωμάτων ακινητοποιήσεων	266.740,61	259.546,06
	653.603,90	729.653,79

Εισπραχθείσες/(Πληρωθείσες) μακροπρόθεσμες εγγυήσεις (Αύξηση)/ Μείωση αποθεμάτων	(833,68) (357.996,91)	(2.637,42) (169.464,37)
Αγορές ενοικιαζόμενων παγίων (σκαλωσιά)		(22.473,00)
Πωλήσεις ενοικιαζόμενων παγίων (σκαλωσιά)	4.000,00	13.060,80
(Αύξηση)/Μείωση απαιτήσεων	(702.665,64)	(240.096,21)
Αύξηση/(Μείωση) υποχρεώσεων	126.893,32	923.034,40
Αύξηση/(Μείωση) πρόβλεψης παροχών προσωπικού	8.559,00	18.687,13
ΜΕΙΟΝ:		
Τόκοι πληρωθέντες	451.474,71	342.032,04
Φόροι εισοδήματος (προηγ. χρήσεων, διαφορές φορολ/κου ελέγχου)	23.541,96	67.304,51
Ταμιακές ροές από συνεχιζόμενες λειτουργικές δραστηριότητες	(947.149,06)	410.555,09
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	91,45	8.436,29
Αποσβέσεις κρατικών επιχορηγήσεων επενδύσεων	0,00	0,00
Έξοδα απομείωσης (Συμμετοχών, Πελατών, Παγίων,)	0,00	0,00
Διαγραφή υποχρεωσης	0,00	(272.135,48)
Αποσβέσεις ενσωμάτων και ασωμάτων ακινητοποιήσεων	12.450,99	9.887,70
Αύξηση/(Μείωση) πρόβλεψης παροχών προσωπικού	95,03	90,74
Εισπραχθείσες/(Πληρωθείσες) μακροπρόθεσμες εγγυήσεις (Αύξηση)/ Μείωση αποθεμάτων	2.804,00 36.639,84	45.570,01
(Αύξηση)/Μείωση απαιτήσεων	28.691,81	(608,69)
Αύξηση/(Μείωση) υποχρεώσεων	(5.469,44)	(945,84)
Τόκοι πληρωθέντες	(91,45)	(8.436,29)
Ταμιακές ροές από διακοπτόμενες λειτουργικές δραστηριότητες	8.468,33	(358.979,17)
Σύνολο εισροών/ (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(938.680,73)	51.575,91
Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορές άυλων περιουσιακών στοιχείων	0,00	(7.567,50)
Αγορές ενσωμάτων παγίων	(227.203,25)	(1.094.063,67)
Πωλήσεις ενσωμάτων παγίων	943,00	499,01
Ποσά προοριζόμενα για Αύξηση κεφαλ. Θυγατρικής		
Προκαταβολές για αγορές μετοχών από τη μειοψηφία θυγατρικής	0,00	(425.000,00)
Εισροές από μερίσματα	0,02	
Τόκοι εισπραχθέντες	3.783,92	3.247,74
Ταμιακές εκροές από συνεχιζόμενες επενδυτικές δραστηριότητες	(222.476,31)	(1.522.884,42)
Ταμιακές εκροές από διακοπτόμενες επενδυτικές δραστηριότητες	0,00	0,00
Σύνολο εισροών/ (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(222.476,31)	(1.522.884,42)
Ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις έναντι Αύξησης Κεφαλαίου	48.600,00	
Καταθέσεις /(Αναλήψεις) από κύριους μετόχους	0,00	(134.999,49)
Εισπράξεις έναντι προς έκδοση Ομολογιακού δανείου (ΜΟΔ)	50.000,00	1.634.573,51
Εισπράξεις από εκδοθέντα Ομολογιακά δάνεια	49.000,00	
Εισπράξεις/(πληρωμές) από βραχυπρόθεσμα δάνεια	407.399,77	87.534,52
Εισπράξεις/(πληρωμές) από μακροπρόθεσμα δάνεια	616.320,53	(150.000,00)
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις	(54.114,97)	(55.247,05)
Χρηματοδοτικές ροές από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	1.117.205,34	1.381.861,49
Εισπράξεις/πληρωμές από βραχυπρόθεσμα δάνεια	0,00	-126.887,91
Χρηματοδοτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	0,00	-126.887,91
Σύνολο εισροών/ (εκροών) από Χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	1.117.205,34	1.254.973,58
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	(43.951,71)	(216.334,93)

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	105.046,06	321.380,99
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης της περιόδου	61.094,35	105.046,06
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα διακοπείσας δραστηριότητας στη λήξη της περιόδου	1.159,90	1.923,11
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα από συνεχιζόμενες δραστηριότητες λήξης της περιόδου	59.934,45	103.122,95
ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	59.934,43	103.122,95

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία που δημοσιεύονται με τα στοιχεία της χρήσης 2018.

3.8.1.4 Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Χρήσεων 2017-2018

Οι καταστάσεις Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων για τον Όμιλο παρουσιάζονται στις επόμενες σελίδες ως εξής:

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Ίδιες μετοχές	Κεφάλαιο υπέρ το άρτιο	Καταθέσεις μετόχων	Τακτικό αποθεματικό	Αφορολόγητο Αποθεματικό Ν.3299/04	Αποθεματικά φορολογικών νόμων	Λοιπά αποθεματικά	Συναλ/κές διαφορές	Δικαιώματα προαιρέσεως αγοράς μετοχών	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων σε μετόχους	Δικαιώματα μειοψηφίας
Υπόλοιπο την 1/01/2017	937.638,90	(14.500,55)	1.400.838,50	0,00	269.313,14	84.624,95	1.430.881,81	16.606.894,80	(34.384,22)	68.699,33	(11.841.311,52)	8.908.695,13	184.234,43
Διανομή κερδών χρήσης 2016, απόφαση Γ.Σ μετόχων «Watera Hellas» της 2/9/2017					2.350,00	18.750,00					(21.100,00)		
Συναλλαγματικές διαφορές									15.151,31			15.151,31	
Ζημία περιόδου											(377.678,17)	(377.678,17)	(21.720,46)
Υπόλοιπο την 31/12/2017	937.638,90	(14.500,55)	1.400.838,50	0,00	271.663,14	103.374,95	1.430.881,81	16.606.894,80	(19.232,91)	68.699,33	(12.240.089,70)	8.546.168,27	162.513,97
	Μετοχικό Κεφάλαιο	Ίδιες μετοχές	Κεφάλαιο υπέρ το άρτιο	Καταθέσεις μετόχων	Τακτικό αποθεματικό	Αφορολόγητο Αποθεματικό Ν.3299/04	Αποθεματικ ά φορολογικ ν νόμων	Λοιπά αποθεματικά	Συναλ/κές διαφορές	Δικαιώματα προαιρέσεως αγοράς μετοχών	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων σε μετόχους	Δικαιώματα μειοψηφίας
Υπόλοιπο την 1/01/2018	937.638,90	(14.500,55)	1.400.838,50	0,00	271.663,14	103.374,95	1.430.881,81	16.606.894,80	(19.232,91)	68.699,33	(12.240.089,70)	8.546.168,27	162.513,97
Τακτ/ση λογ./μων Διανομή κερδών χρήσης 2017, απόφαση Γ.Σ μετόχων της					5.175,99		37.487,45				(42.663,44)	0,00	
					1.425,00	18.750,00					(20.175,00)	0,00	0,00

4/4/2018

Σχηματισμός Εκτάτου
Αποθεματικού ως Ίδια
συμμετοχή Ν
4399/2016

Αύξηση Κεφαλαίου
αποφ. Γ.Σ. 19/10/2018

Μείον: Οφειλόμενο
Έξοδα Αύξησης
Κεφαλαίου Μειωμένα
με Φόρο
Συναλλαγματικές
διαφορές
Δικαιώματα
προαίρεσης μετοχών
λόγω λήξης τους
29/8/2018

Ζημία περιόδου
Υπόλοιπο την
31/12/2018

						390.000,00		(390.000,00)		0,00			
	3.750.555,6									3.750.555,60			
	0												
	(3.750.555,60)		48.600,00					0,00		(3.701.955,60)			
		(26.628,94)						0,00		(26.628,94)			
						(3.920,33)		0,00		(3.920,33)			
							(68.699,33)	68.699,33		0,00			
								(397.349,87)		(397.349,87)	4.348,24		
	937.638,90	(14.500,55)	1.374.209,56	48.600,00	278.264,13	122.124,95	1.468.369,26	0	(23.153,24)	0,00	(13.021.578,67)	8.166.869,13	166.862,21

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία που δημοσιεύονται με τα στοιχεία της χρήσης 2018.

3.9 ΠΗΓΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

3.9.1 Αναφορές στις Πηγές Προέλευσης Κεφαλαίων και του Ποσού των Ταμειακών Ροών

Η Εταιρία δεν έχει προβεί σε άλλη αύξηση κεφαλαίου κατά την εξεταζόμενη περίοδο 2017-2018 και μέχρι την ημερομηνία έκδοσης του παρόντος Ενημερωτικού δελτίου και η χρηματοδότηση της λειτουργίας και των κεφαλαιουχικών δαπανών της (capital expenses) βασίζεται στην άντληση βραχυπρόθεσμου και μακροπροθέσμου δανεισμού καθώς και στη χρησιμοποίηση του Κεφαλαίου Κίνησης της Εταιρίας. Την 30.12.2016 και την 8.01.2018 η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφάσισε την έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου, και στις δυο όμως περιπτώσεις τελικά το Διοικητικό Συμβούλιο πιστοποίησε την μη καταβολή κεφαλαίων και την μη διάθεση του δανείου και η σχετική απόφαση καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ στις 09.02.2018 με ΚΑΔ 1326672. Το Μετατρέψιμο Ομολογιακό Δάνειο που αποφασίσθηκε στην ΕΓΣ της 30.12.2016 δεν ολοκληρώθηκε διότι δεν κατέστη δυνατό να ολοκληρωθεί η διαδικασία έγκρισης του προβλεπομένου πληροφοριακού σημειώματος στον χρόνο των τεσσάρων μηνών ώστε να εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στην Εναλλακτική Αγορά οι ομολογίες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον νόμο 2190/1920. Οπότε αποφασίσθηκε εκ νέου η έκδοση Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου στην ΕΓΣ της 08.01.2018 όμως η διαδικασία αυτή δεν ολοκληρώθηκε διότι εν τω μεταξύ αποφασίσθηκε η έκδοση νέων μετοχών με Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου. Η Εταιρία είναι εταιρία συμμετοχών και οι γραμμές χρηματοδότησης προέρχονται σχεδόν αποκλειστικά από την θυγατρική «Watera Hellas». Τα συνολικά δάνεια της «Watera Hellas» ανέρχονται στο ποσό των €2,7 εκατ. ενώ οι αρχικά όρια των δανειακών συμβάσεων ανέρχονται στα €4,5 εκατ. (βλ. σχετικά σελ. 123 του παρόντος).

Οι θυγατρικές του Ομίλου στο εξωτερικό λαμβάνουν ανάλογα με τις συμβάσεις που έχουν κατά περιόδους χρηματοδότηση από τοπικές τράπεζες με την μέθοδο του της χρηματοδότησης συμβάσεων.

Ο Δείκτης Οικονομικής Μόχλευσης ανερχόταν την 31.12.2018 σε 2,45 και την 31.12.2017 σε 2,24.

Η συνολική συμμετοχή των Ξένων Κεφαλαίων στο σύνολο των Κεφαλαίων της εταιρίας κατά την εξεταζόμενη περίοδο αυξήθηκε σε 59% στις 31.12.2018 έναντι 55% την 31.12.2017.

Τα Ίδια Κεφάλαια του ομίλου ανέρχονταν σε €8.282 χιλιάδες την 31.12.2018 έναντι €8.657 χιλιάδες την 31.12.2017.

ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑ

Στον πίνακα που ακολουθεί παρατίθενται επιλεγμένα στοιχεία της κατάστασης ταμειακών ροών της Εταιρείας για την περίοδο 2017-2018:

Στοιχεία Κατάστασης Ταμειακών Ροών		
Εισροές (Εκροές) από:	2018	2017
Λειτουργικές δραστηριότητες	(947.149,06)	410.555,09
Επενδυτικές δραστηριότητες	(222.476,31)	(1.522.884,42)
Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες	1.117.205,33	1.254.973,58
Αύξηση Ταμειακών Διαθεσίμων Περιόδου	(43.951,71)	(226.222,64)
Ταμειακά Διαθέσιμα Έναρξης περιόδου	105.046,05	321.380,99
Ταμειακά Διαθέσιμα Λήξης Περιόδου	61.094,35	105.046,05

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Οι ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες στη χρήση 2018 διαμορφώθηκαν σε εκκροές €947 χιλ., έναντι εισροών €410 χιλ. στη χρήση 2017, διαφοροποίηση η οποία προήλθε κυρίως από αύξηση των απαιτήσεων.

Οι ταμειακές εκροές από επενδυτικές δραστηριότητες στη χρήση 2018 διαμορφώθηκαν σε €222 χιλ., έναντι €1.522 χιλ. στη χρήση 2017 η διαφορά οφείλεται κυρίως στην καταβολή χρημάτων για αγορά παγίων περιουσιακών στοιχείων κατά την χρήση 2017 που δεν επαναλήφθηκε το 2018.

Οι ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες στη χρήση 2018 διαμορφώθηκαν σε εισροές €1.117 χιλ. έναντι εισροών ύψους €1.254 χιλ. στη χρήση 2017.

Τα συνολικά επενδυμένα κεφάλαια της Εταιρίας (δηλαδή το άθροισμα Ίδια και Δανειακά κεφάλαια) παρουσίασαν αύξηση από την 31.12.2017 μέχρι την 31.12.2018 κυρίως λόγω της αύξησης της δανειακής χρηματοδότησης της εταιρίας.

Έτσι, τα συνολικά επενδυμένα κεφάλαια ήταν €15.380 χιλιάδες στο τέλος του 2018 έναντι €14.720 χιλιάδες στο τέλος του 2017, Περαιτέρω αύξηση αναμένεται να παρουσιάσουν τα επενδυμένα κεφάλαια με την παρούσα αύξηση κεφαλαίου ύψους €3.751 χιλιάδων εφόσον υπάρξει πλήρης κάλυψη.

ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΠΕΝΔΕΔΥΜΕΝΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Ποσά σε Χιλιάδες Ευρώ

Ποσά σε € χιλιάδες	31.12.2018	31.12.2017
Ίδια Κεφάλαια	8.282	8.657
Βραχυπρόθεσμος Τραπεζικός Δανεισμός	3.347	2.920
Μακροπρόθεσμος Δανεισμός (πληρωτέος πέραν του επομένου έτους)	3.751	3.143
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΕΔΥΜΕΝΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	15.380	14.720

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

3.9.2 Περιορισμοί στη Χρήση των Πηγών Κεφαλαίου

Σύμφωνα με δήλωση της Διοίκησης της Εταιρίας, δεν υπάρχουν περιορισμοί στη χρήση κεφαλαίων οι οποίοι επηρέασαν ή ενδέχεται να επηρεάσουν σημαντικά, κατά άμεσο ή έμμεσο τρόπο τις δραστηριότητες της Εταιρίας.

3.10 ΕΡΕΥΝΑ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗ, ΔΙΠΛΩΜΑΤΑ ΕΥΡΕΣΙΤΕΧΝΙΑΣ ΚΑΙ ΑΔΕΙΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ

Ο Όμιλος δεν παρακολουθεί ξεχωριστά το κόστος των δραστηριοτήτων έρευνας και ανάπτυξης που εντάσσεται απευθείας στο λειτουργικό της κόστος καθώς οι δραστηριότητες αυτές δεν διαχωρίζονται από την σχεδιαστική διαδικασία της παραγωγής και την συνεχή προσπάθεια βελτίωσης των προϊόντων. Σημειώνεται ότι η εταιρία «Watera Hellas» έχει βραβευθεί για ερευνητικές δραστηριότητες στις οποίες είχε συμμετάξει και εντάχθηκαν στο πρόγραμμα LIFE της Ε.Ε. Συγκεκριμένα ο Όμιλος βραβεύθηκε από την ΕΕ για την συμμετοχή του στο πρόγραμμα SOL BRINE που ψηφίσθηκε σαν το καλύτερο πρόγραμμα που χρηματοδοτήθηκε από το πρόγραμμα LIFE στο τομέα περιβάλλοντος κατά την τελευταία 25ετία.

3.11 ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΙΣ ΤΑΣΕΙΣ

Οι σημαντικότερες πληροφορίες για τις τάσεις από τη λήξη της τελευταίας χρήσης ως την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου έχουν ως εξής:

Παρά την σχετική βελτίωση του καθεστώτος ελέγχου στην κίνηση κεφαλαίων, η οικονομία παραμένει υποτονική. Οι πληρωμές του Δημοσίου προς τους προμηθευτές του συνεχίζουν να παρουσιάζουν σημαντικές καθυστερήσεις και σε συνδυασμό με την αβεβαιότητα στις οικονομικές εξελίξεις έχει οδηγήσει σε σημαντικές καθυστερήσεις στην έναρξη και υλοποίηση των έργων και του ιδιωτικού τομέα, ενώ στα έργα του Δημοσίου και την απορρόφηση κονδυλίων από το ΕΣΠΑ επίσης παρατηρούνται καθυστερήσεις.

Παρόλα αυτά όμως παρατηρείται πλέον αυξημένη δραστηριότητα στον κλάδο της επεξεργασίας νερού με έμφαση τους πελάτες του τουριστικού τομέα από το 2018, ενώ και στον Δημόσιο τομέα έχουν αρχίσει να υλοποιούνται συμφωνίες για την προμήθεια νερού σε νησιωτικούς δήμους από ιδιώτες και επίσης προωθούνται και σημαντικά έργα νέων υποδομών.

Η αύξηση της δραστηριότητας στον τομέα της φιλοξενίας (τουρισμός) είχε σαν αποτέλεσμα κατά την διάρκεια του 2018 να γίνουν περισσότερες επενδύσεις σε αυτό τον τομέα. Αν συνεχισθεί αυτή η τάση θα οδηγούσε σε συνεχιζόμενη ζήτηση για προϊόντα του Ομίλου και για υπηρεσίες μετά την πώληση (after sales). Ήδη όμως από το ξεκίνημα της χρήσης 2019 υπάρχουν σημαντικές αβεβαιότητες για την περαιτέρω αύξηση της τουριστικής κίνησης στα Ελληνικά νησιά όπου κυρίως δραστηριοποιείται ο Όμιλος.

Η Διοίκηση της Εκδότριας εκτιμά ότι εφόσον υπάρξει οικονομική σταθερότητα η οποία με την σειρά της θα αποκαταστήσει το κλίμα εμπιστοσύνης θα δημιουργηθεί κατάλληλο έδαφος ώστε να υπάρξουν επενδύσεις στο χώρο του νερού τόσο στον ιδιωτικό όσο και στον δημόσιο τομέα. Σε κάθε περίπτωση όμως η διοίκηση της εταιρίας θα προσπαθεί να αναπληρώσει εργασίες που η υλοποίηση τους καθυστερεί στην Ελλάδα με την ανάπτυξη των θυγατρικών του εξωτερικού.

Η εταιρία έχει εξασφαλίσει ένα σημαντικό έργο στο Δημόσιο τομέα που αφορά στην προμήθεια και εγκατάσταση μηχανημάτων για εργοστάσιο αφαλάτωσης στη νήσο Χίο δυναμικότητας 2.000 κυβικών μέτρων ποσίου νερού ημερησίως. Επίσης έχει αναλάβει και ένα σημαντικό έργο σε βιομηχανικό πελάτη στην Βουλγαρία. Και τα δυο έργα αναμένεται να ολοκληρωθούν εντός της τρέχουσας χρήσης.

Η κύρια δραστηριότητα της εταιρίας αφορά στην πώληση κεφαλαιουχικού εξοπλισμού για την επεξεργασία νερού. Η Ελληνική οικονομία συνεχίζει να βρίσκεται σε ύφεση και σε κάθε περίπτωση οι νέες επενδύσεις που γίνονται είναι περιορισμένες, αυτό ισχύει επίσης και για τις επενδύσεις στον τομέα επεξεργασίας του νερού. Οι περιορισμοί που υφίστανται στο τραπεζικό σύστημα, η επιβολή περιορισμών στην κίνηση κεφαλαίων, η μείωση του διαθέσιμου εισοδήματος, ο περιορισμός των επενδύσεων και η υψηλή ανεργία, είναι οι κυριότεροι αρνητικοί παράγοντες που διαμορφώνουν το περιβάλλον της Ελληνικής Οικονομίας και τίποτα δεν προδικάζει για μια ταχεία ανάκαμψη που θα αύξανε τις

επενδύσεις και την ζήτηση για τα προϊόντα του Ομίλου μέχρι το τέλος της τρέχουσας χρήσης.

Η αβεβαιότητα για την πορεία της Ελληνικής οικονομίας χωρίς το προστατευτικό πλαίσιο των μνημονίων μπορεί να προκαλέσει γενικότερη αναταραχή που βεβαίως θα επηρεάσει και την εταιρία με τρόπο απρόβλεπτο.

Δεν υπάρχουν πληροφορίες για άλλες γνωστές τάσεις, αιτήματα, δεσμεύσεις ή γεγονότα που αναμένεται να επηρεάσουν σημαντικά τις προοπτικές της Εκδότριας στην τρέχουσα χρήση.

3.12 Διοικητικά, Διαχειριστικά και Εποπτικά Όργανα και Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη

Σύμφωνα με το άρθρο 20 του καταστατικού της Εταιρίας και το Ν.4548/2018, ανώτατο όργανο της Εταιρίας είναι η Γενική Συνέλευση των μετόχων της, η οποία διορίζει επίσης τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της, και σύμφωνα με το άρθρο 11 του καταστατικού της Εταιρίας και το νόμο 4548/2018, όργανο Διοίκησης της είναι το Διοικητικό Συμβούλιο. Σημειώνεται ότι η Εταιρεία προτίθεται όπως προσαρμόσει το καταστατικό της με τις νέες διατάξεις του ν.4548/2018, ιδίως σε ό,τι αφορά τα θέματα εταιρικής διακυβέρνησης, καθώς και τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας μέχρι την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας και πάντως όχι πέραν του Σεπτεμβρίου 2019. Σύμφωνα με δήλωση της Εταιρίας, τα διοικητικά, διαχειριστικά και εποπτικά όργανα της Εταιρίας καθώς και τα ανώτερα διοικητικά στελέχη είναι τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Ελέγχου.

Η διεύθυνση των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων της Εταιρίας είναι η έδρα της Εταιρίας στον Δήμο Φυλής, 1^η και 18^η Οδός ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων, ΤΚ 13341.

3.12.1 Διοικητικό Συμβούλιο, Ανώτερα Διοικητικά και Διευθυντικά Στελέχη

Σύμφωνα με το άρθρο 11 του ισχύοντος καταστατικού της Εταιρίας, η Εταιρία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο αποτελείται από τρία (3) έως δεκατρία (13) μέλη, φυσικά ή νομικά πρόσωπα. Σε περίπτωση που μέλος είναι νομικό πρόσωπο, υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από εκτελεστικά και μη μέλη, σύμφωνα με το Ν.3016/2002 περί εταιρικής διακυβέρνησης, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει. Ο αριθμός των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν πρέπει να είναι μικρότερος του 1/3 του συνολικού αριθμού των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και αν προκύψει κλάσμα στρογγυλοποιείται στον επόμενο ακέραιο αριθμό. Δύο τουλάχιστον από τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανεξάρτητα, δηλαδή, δεν έχουν καμία σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία ή με συνδεδεμένα με αυτήν

πρόσωπα, κατά την έννοια του άρθρου 4 του ν.3016/2002 περί εταιρικής διακυβέρνησης, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, για πενταετή θητεία. Κατ' εξαίρεση η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, ουδέποτε όμως δύναται να υπερβεί τα 6 έτη.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίσταται ή αντιπροσωπεύεται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των μελών του, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων μελών του μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Απόντα μέλη δικαιούνται να εκπροσωπηθούν από άλλο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Σημειώνεται ότι κάθε μέλος δικαιούται να εκπροσωπεί ένα μόνον απών μέλος.

Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας που εξελέγη από τη Γενική Συνέλευση της 3.07.2017 και συγκροτήθηκε σε σώμα αυθημερόν. Ακολούθως την 07.05.2018 μετά την παραίτηση του Γεωργίου Μπέκου και την αντικατάστασή του από τον κύριο Κυριάκο Παπαθανασίου ανασυγκροτήθηκε σε σώμα την 07.05.2018 και έχει διαμορφωθεί ως εξής:

ΟΝΟΜΑ	ΘΕΣΗ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ
Αντώνιος Σβορώνος του Παναγιώτη	Πρόεδρος	Εκτελεστικό Μέλος
Ορφέας Μαυρίκιος του Νικολάου	Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος	Εκτελεστικό Μέλος
Κυριάκος Παπαθανασίου του Νικολάου	Μέλος	Εκτελεστικό Μέλος
Ιωάννης Μεθόδιος του Θωμά	Μέλος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
Γεώργιος Παπαθανασίου Του Ευθυμίου	Μέλος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
Ιωάννης Παναγιωτακόπουλος Του Παναγιώτη	Μέλος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
Αλέξανδρος Καλογήρου Του Νικολάου	Μέλος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος

Πηγή: Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρεία μη ελεγμένα από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή

Ο κύριος Γεώργιος Μπέκος ήταν εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και Οικονομικός Διευθυντής του ομίλου μέχρι την 07.05.2018 οπότε και παραιτήθηκε από την εταιρία αντικαθιστάμενος από τον κύριο Κυριάκο Παπαθανασίου.

Κατόπιν των ανωτέρω, το υφιστάμενο Δ.Σ. της Εταιρείας αποτελείται από επτά (7) μέλη από τα οποία τα τέσσερα (4) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά. Η θητεία του

Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής και θα διαρκέσει μέχρι την εσπέρα της 2ης Ιουλίου 2022, παρατεινόμενη μέχρι της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης του έτους 2022.

Η επαγγελματική διεύθυνση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι η έδρα της Εταιρείας, στον Δήμο Φυλής, 1^η και 18^η Οδός ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων, ΤΚ 13341.

Σύμφωνα με το άρθρο 16 του καταστατικού, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και εκπροσώπηση της Εταιρείας. Αποφασίζει για όλα τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία, μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης. Οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου ρυθμίζονται από το Καταστατικό της Εταιρείας και τον Νόμο 4548/2018.

Παρακάτω παρατίθενται σύντομα στοιχεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Ελέγχου.

Αντώνιος Παναγιώτη Σβορώνος: Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος. Πτυχιούχος των πανεπιστημίων Harvard College Bachelor of Arts (1982), Columbia University Graduate School of Business, MBA, (1984), Columbia University School of Engineering Master of Science in Engineering (1984), Columbia University Graduate School of Arts and Sciences, PhD Management Science (1986). Στην Εταιρεία εργάζεται από το 1996. Έχει εργαστεί και σε άλλες εταιρίες του χώρου από το 1986. Στον Όμιλο, είναι υπεύθυνος, του τμήματος μετόχων, Πρόεδρος της Εκδότριας, Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος των «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» και «ΘΕΑΞ ΑΕ».

Ορφέας Νικολάου Μαυρίκιος: Αντιπρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος. Πτυχιούχος Οικονομικών από το Hamilton College στο Clinton της Νέας Υόρκης και Μεταπτυχιακό στη Διοίκηση Επιχειρήσεων με εξειδίκευση στα Χρηματοοικονομικά, το Μάρκετινγκ και την Επιχειρησιακή Διοίκηση από το J.L.Kellogg Graduate School of Management του Πανεπιστημίου Northwestern στο Evanston του Illinois. Μετά από μακρά πορεία σε νευραλγικές θέσεις εταιρειών όπως η Ernst & Young και η TOYOTA Ελλάς Α.Ε., τον Ιανουάριο του 2004 ο κ. Μαυρίκιος ανέλαβε την Διοίκηση της Κάλλιγκαν Ελλάς την οποία σύντομα ανέδειξε σε κορυφαία εταιρεία στον κλάδο της επεξεργασίας του νερού. Από τον Απρίλιο του 2008 και σε συνέχεια της εξαγοράς της Κάλλιγκαν Ελλάς από την Εκδότρια ανέλαβε τη θέση του Διευθύνοντος Συμβούλου της Unibios παραμένοντας στο Δ.Σ. της «Κάλλιγκαν Ελλάς» (νυν «Watera Hellas»).

Κυριάκος Νικολάου Παπαθανασίου: Εκτελεστικό Μέλος . Πτυχιούχος της Οικονομικής Σχολής του Εθνικού και Καποδιστριακού Πανεπιστημίου Αθηνών (1985) με μεταπτυχιακή διπλωματική διατριβή στην Οικονομετρία και μεταπτυχιακό στη Διοίκηση Επιχειρήσεων από το New York University (NYU) Stern School of Business με εξειδίκευση στα Χρηματοοικονομικά (1991). Έχει εργαστεί στην ναυτιλιακή εταιρεία International Operations του Ομίλου Νιάρχου ως Treasurer (1986-1989), στην Procter & Gamble ως Διευθυντής Οικονομικής Ανάλυσης (1990-1993), στην Friesland Campina Foods ως Αν. Οικονομικός Διευθυντής και μέλος Δ.Σ. (1994-1995), στην Toyota Hellas ως Οικονομικός Διευθυντής (1995-1999), στον Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών ως Διευθυντής Επιχειρηματικής Ανάπτυξης, Σχεδιασμού και Ελέγχου (1999-2002), Διευθυντής Προμηθειών και Συμβάσεων (2002-2012) και μέλος του Συμβουλίου των εκτελεστικών διευθυντών (Board of Executives & Directors, 2009-2012), στην Pappas Restaurants Inc. και Luby's Inc. ως Σύμβουλος Διοίκησης (2013-2017). Τον Μάιο του 2018

ανέλαβε καθήκοντα Γενικού Οικονομικού και Διοικητικού Διευθυντή του Ομίλου Unibios και ταυτοχρόνως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εκδότριας.

Ιωάννης Θωμά Μεθόδιος: Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος. Πτυχιούχος του Μαθηματικού τμήματος του Πανεπιστημίου Αθηνών, με MBA στη πληροφορική και Ph.D στη δημόσια διοίκηση από τις ΗΠΑ. Έχει διατελέσει Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος της Accenture Ελλάδος (1991-2004), του Ελληνικού τμήματος μιας από τις μεγαλύτερες διεθνώς εταιρίες συμβούλων οργάνωσης, διοίκησης και πληροφορικής. Ήταν ο Γενικός Διευθυντής του τμήματος Συμβούλων Επιχειρήσεων στην Ernst & Young στην Ελλάδα (1982- 1991), και επίσης διευθυντικό στέλεχος (Associate) στην εταιρία συμβούλων επιχειρήσεων Booz Allen & Hamilton (1976-1982) στις ΗΠΑ. Στις 04.03.2013 ανεδείχθη μέλος του Συμβουλίου του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών. Ο κύριος Μεθόδιος συνδυάζει μια ευρύτατη γνώση της αγοράς που απέκτησε ως σύμβουλος πολλών Ελληνικών και Διεθνών επιχειρήσεων με ευρύτατες γνώσεις λογιστικής και οικονομικών.

Γεώργιος Ευθυμίου Παπαθανασίου: Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος. Ο κύριος Παπαθανασίου είχε μια μακρά σταδιοδρομία στον τραπεζικό κλάδο. Έχει διατελέσει υψηλόβαθμο στέλεχος της Εθνικής Τραπέζης της Ελλάδος και Υποδιοικητής της Ελληνικής Τραπέζης Βιομηχανικής Ανάπτυξης (ΕΤΒΑ). Ιδρυτικό στέλεχος και Γενικός Διευθυντής της Πανελληνίας Τράπεζας και Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος σε Εταιρίες Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου, Αμοιβαίων Κεφαλαίων, Χρηματοπιστωτικών Υπηρεσιών, της Ναυτιλιακής Περιοχής Πλατυγιαλίου Αστακού (ΝΑΒΙΠΕ) και παράλληλα Μέλος Διοικητικών Συμβουλίων μεγάλων Ελληνικών Εταιριών (ΑΣΤΗΡ Ασφαλιστική, ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΝ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ, ΕΘΝΟΝΤΑΤΑ, κ.α.) και Ευρωπαϊκών Εταιριών και Οργανισμών (EUROPAY INTERNATIONAL SA και EUROPEAN CLUB OF DEVELOPMENT BANKS). Μετά από μια μακρά σταδιοδρομία στον πιστωτικό τομέα ο κύριος Παπαθανασίου έχει συνεργασθεί και αξιολογήσει επιχειρήσεις σε μεγάλο εύρος τομέων δραστηριότητας και έχει σημαντική γνώση της αγοράς και της λογιστικής. Έχει ασχοληθεί με την επαγγελματική εκπαίδευση και συγγραφή πονημάτων σε θέματα Τραπεζικής Τεχνικής και Διοίκησης και στα πλαίσια της δραστηριότητας αυτής διητέλεσε Εισηγητής, Οργανωτής και Συντονιστής σε πολυάριθμα σεμινάρια, ημερίδες και συνέδρια εντός και εκτός Ελλάδος (στην Εθνική Τράπεζα, στην Έλληνική Ένωση Τραπεζών, σε Πανεπιστήμια και σε Οργανισμούς). Σημαντικό συμβουλευτικό έργο έχει επίσης να επιδείξει κατά την ενασχόλησή του με διάφορα θέματα (οικονομοτεχνικές μελέτες, οργανωτικές επεμβάσεις κ.α.), που κατά καιρούς ανέλαβε σε Υπουργεία (Οικονομικών, Προεδρίας, Υγείας, Δικαιοσύνης), Οργανισμούς (Πανεπιστήμια, ΟΑΕΔ, ΙΚΑ κ.α.) και Τράπεζες (Μακεδονίας – Θράκης, Συνεταιριστικές). Ο κύριος Παπαθανασίου έχει Πτυχίο Πολιτικών Επιστημών από Πάντειο Πανεπιστήμιο και Πτυχίο Κοινωνικών Επιστημών από Πάντειο Πανεπιστήμιο καθώς και Πτυχίο Διοίκησης Επιχειρήσεων του Ινστιτούτου ΟΠΑ (πρώην ΑΣΟΕΕ).

Αλέξανδρος Νικολάου Καλογήρου: Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος. Πτυχιούχος του Μαθηματικού τμήματος του Εθνικού Καποδιστριακού Πανεπιστημίου, με MBA στο Frank Zarb Business School στο Hofstra University στη Νέα Υόρκη. Στέλεχος εταιρείας του Χρηματοπιστωτικού χώρου με σημαντική διδακτική εμπειρία στο χώρο των Οικονομικών και των Μαθηματικών.

Ιωάννης Παναγιώτη Παναγιωτακόπουλος: Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Πτυχιούχος του Τμήματος Λογιστικής & Χρηματοοικονομικής του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών (πρώην ΑΣΟΕΕ). Εταίρος-Διαχειρίστης στο λογιστικό και συμβουλευτικό γραφείο SYNERGIA MANAGEMENT CONSULTING I.K.E. που παρέχει πλήρη οικονομοτεχνική υποστήριξη τόσο σε φυσικά όσο και νομικά πρόσωπα κάθε κατηγορίας.

Γεώργιος Μιχαήλ Μπέκος: Εκτελεστικό μέλος. Πτυχιούχος του Πανεπιστημίου Πειραιά του Τμήματος Οργάνωσης και Διοίκησης Επιχειρήσεων, με πολυετή εμπειρία στο χώρο των Λογιστικών και Οικονομικών υπηρεσιών. Τον Νοέμβριο του 2008 ανέλαβε καθήκοντα Γενικού Οικονομικού Διευθυντή του Ομίλου Unibios και από το καλοκαίρι του 2011 ήταν μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου του Ομίλου. Τελικά ο κύριος Μπέκος αποχώρησε από το Διοικητικό Συμβούλιο και τον όμιλο Unibios τον Μάιο του 2018.

3.12.2 Εκπροσώπηση

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί εκάστοτε με απόφασή του να εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρο ή άλλο μέλος αυτού ή υπάλληλους της εταιρείας ή και τρίτους προς εκπροσώπηση και παράσταση της Εταιρίας ενώπιον των Δικαστηρίων γενικά και κάθε άλλης Αρχής ή Νομικών Προσώπων ιδιωτικού δικαίου ή φυσικών προσώπων. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφαση του να αναθέτει σε ένα ή περισσότερα μέλη αυτού ή σε άλλα πρόσωπα την εκπροσώπηση της Εταιρίας γενικά ή για ορισμένο μόνο είδος πράξης.

Επίσης το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφασή του να αναθέτει κάθε φορά την άσκηση των δικαιωμάτων και αρμοδιοτήτων του εν όλω ή εν μέρει ή για ορισμένες ειδικές πράξεις, πλην όσων απαιτούν συλλογική ενέργεια, σε ένα ή περισσότερα εκ των μελών αυτού ή και σε ένα και περισσότερα τρίτα πρόσωπα ενεργούντα από κοινού ή χωριστά κατά τα ειδικότερα καθοριζόμενα με την εν λόγω απόφασή του.

Κατά τα ειδικότερα αναφερόμενα στο πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της 07.05.2018 το Διοικητικό Συμβούλιο, χορήγησε δικαιώματα εκπροσώπησης και δέσμευσης της εταιρείας ως εξής:

1. Για την έγκυρη ανάληψη υποχρεώσεων μέχρι του ποσού των €250.000 απαιτείται η υπογραφή δύο εκ των Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εκ των οποίων η μία θα πρέπει να είναι πάντα του Προέδρου, κυρίου Αντωνίου Σβορώνου ή του Αντιπροέδρου & Διευθύνοντος Συμβούλου, κυρίου Ορφέα Μαυρίκιου.

2. Για την έγκυρη ανάληψη υποχρεώσεων άνω του ποσού των €250.000 απαιτείται η υπογραφή δύο εκ των κάτωθι Εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου: Σβορώνου Παν. Αντώνιου, Μαυρίκιου Νικ. Ορφέα, Κυριάκου Νικ. Παπαθανασίου, εκ των οποίων η μία θα πρέπει να είναι πάντα του Προέδρου κ. Σβορώνου Παν. Αντώνιου ή του Αντιπροέδρου & Διευθύνοντος Συμβούλου κ. Ορφέα Μαυρίκιου. Της ανάθεσης αυτής εξαιρούνται : i) η αγορά και πώληση ακινήτων, ii) η πώληση επιχειρήσεων οιασδήποτε εταιρικής μορφής καθώς και η συμμετοχή ή πώληση μεριδίου συμμετοχής σε τέτοιες, Επιπρόσθετα το Διοικητικό Συμβούλιο παρήσχε τις παρακάτω ειδικές εντολές και πληρεξουσιότητες:

1. Για την διεκπεραίωση των υποθέσεων ενώπιον πάντων των Δικαστικών Αρχών καθώς και για οποιαδήποτε ανάθεση εντολής εκπροσώπησης ενώπιον των Δικαστηρίων και την εν γένει διεξαγωγή δικαστικών υποθέσεων εξουσιοδοτείται ο Αντιπρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας, κύριος Μαυρίκιος Ορφέας δια μόνης της υπογραφής του,

κωλυομένου δε ή απουσιάζοντος αυτού αναπληρώνεται νομίμως από τον Πρόεδρο της εταιρείας, κύριο Αντώνιο Σβορώνο.

2. Για την εποπτεία και διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων στην αλλοδαπή και για τις εν γένει δραστηριότητες και ενέργειες των συνδεδεμένων εταιριών του εξωτερικού εξουσιοδοτείται ο Αντιπρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας, κύριος Μαυρίκιος Ορφέας δια μόνης της υπογραφής του.

3. Για την εξυπηρέτηση των μετόχων, που προβλέπεται στο άρθρο 5 της υπ' αρ. 5/204/14.11.2000 Απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει εκάστοτε, εξουσιοδοτείται να ενεργεί ο Πρόεδρος της εταιρείας, κύριος Αντώνιος Σβορώνος, και να δεσμεύει την εταιρεία δια μόνης της υπογραφής του.

4. Για τις εταιρικές ανακοινώσεις και για θέματα που σχετίζονται με αυτές, όπως περιγράφονται στο άρθρο 6 της υπ' αρ. 5/204/14.11.2000 Απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και όπως ισχύει σήμερα με τις εκάστοτε τροποποιήσεις του, ορίζεται αρμόδιος ο κύριος Κυριάκος Παπαθανασίου, ο οποίος εξουσιοδοτείται δια μόνης της υπογραφής του να δεσμεύει την εταιρεία και να ενεργεί για λογαριασμό της αναφορικά με τα θέματα αυτά. Κωλυομένου του κυρίου Παπαθανασίου μπορεί εν προκειμένω να τον αναπληρώνει και ο Πρόεδρος κύριος Αντώνιος Σβορώνος δια μόνης της υπογραφής του.

3.12.3 Δηλώσεις Μελών Διοικητικών, Διαχειριστικών και Εποπτικών Οργάνων καθώς και Ανωτέρων Διοικητικών Στελεχών

Τα μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας και τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου δήλωσαν τα εξής:

1) Εκτός από τις δραστηριότητες που συνδέονται με την ιδιότητά τους και τη θέση τους στην Εταιρεία δεν ασκούν άλλες επαγγελματικές δραστηριότητες σημαντικές για την Εταιρεία.

2) Δεν υφίστανται οικογενειακοί δεσμοί μεταξύ των μελών των διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων της Εταιρείας και Ανώτερων Διοικητικών Στελεχών.

3) Δεν συμμετέχουν σε διοικητικά, διαχειριστικά ή εποπτικά όργανα ούτε είναι εταίροι σε άλλη Εταιρεία ή νομικό πρόσωπο κατά την σύνταξη του παρόντος ενημερωτικού δελτίου ή σε οποιαδήποτε στιγμή των πέντε τελευταίων ετών, με τις εξής εξαιρέσεις:

Συμμετοχή μελών των Διαχειριστικών, Διοικητικών και Ελεγκτικών Οργάνων της Εκδότριας σε άλλες εταιρείες κατά την ημερομηνία δημοσίευσης του παρόντος ενημερωτικού δελτίου:

Αντώνιος Σβορώνος	
ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ	Πρόεδρος Δ.Σ.
ΕΝΩΣΙΣ ΑΕ	Πρόεδρος Δ.Σ.

NEOVENT AE	Πρόεδρος Δ.Σ.
KITA AE	Μέλος Δ.Σ.
ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΣΒΟΡΩΝΟΣ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΜΙΚΕ	ΕΤΑΙΡΟΣ και ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ Α΄ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΧΗΣ ΒΟΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Μέλος Δ.Σ.
Ορφέας Μαυρίκιος	
ΟΡΦΕΑΣ ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΜΙΚΕ(πρώην ΟΡΦΕΑΣ ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΜΕΠΕ)	Εταίρος
Κυριάκος Παπαθανασίου	
ANINUM CONSULTING IKE	Μέτοχος και Διαχειριστής
Γεώργιος Παπαθανασίου	
ΠΑΜΑΚ ΑΕ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ, ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ, ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΑΕ ΣΥΚΕΑΣ ΔΩΡΙΔΟΣ	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
Ιωάννης Μεθόδιος	
SOLID INVESTEMENT AE	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
SOLID PROPERTIES AE	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
ΠΑΛΕΛΛ ΑΕ	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
ΕΛΕΥΣΙΝΙΑΚΗ ΑΕ	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
Αλέξανδρος Καλογήρου	
LYNX CAPITAL A.E.E.Δ.	Εκκαθαριστής
Ιωάννης Παναγιωτακόπουλος	
SYNERGIA MANAGEMENT CONSULTING I.K.E.	Εταίρος Διαχειριστής

Πηγή: Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρεία, μη ελεγμένα από ορκωτό λογιστή.

Συμμετοχή μελών των Διαχειριστικών, Διοικητικών και Ελεγκτικών Οργάνων της Εκδότριας σε άλλες εταιρείες κατά την τελευταία πενταετία:

Ορφέας Μαυρίκιος
Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες ΜΕΠΕ Διαχειριστής
Αντώνιος Σβορώνος
ΔΑΣΚΟ Α.Ε. Αντιπρόεδρος
Γεώργιος Παπαθανασίου
Αστική Εταιρία Μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα ΙΑΝΝΟΥΣ Πρόεδρος

Πηγή: Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρεία, μη ελεγμένα από ορκωτό λογιστή.

- 4) Δεν έχει υπάρξει οποιαδήποτε καταδικαστική απόφαση εναντίον τους για την τέλεση δόλιας πράξης κατά τα τελευταία πέντε (5) έτη.
- 5) Δεν έχουν συμμετάσχει σε οποιαδήποτε διαδικασία πτώχευσης, αναγκαστικής διαχείρισης ή εκκαθάρισης κατά τη διάρκεια των τελευταίων πέντε (5) ετών, ενεργώντας υπό την ιδιότητα του μέλους διοικητικού, διαχειριστικού ή εποπτικού οργάνου ή εταιρίου ή ιδρυτή ή γενικού διευθυντή εκτός από την παρακάτω περίπτωση: Η θυγατρική εταιρία «AM Voda» στη Σλοβακία έχει τεθεί σε οικειοθελή εκκαθάριση και πτώχευση, και αναμένεται η διαγραφή της από το εμπορικό μητρώο. Εκκαθαριστής της εταιρίας είχε αναλάβει ο κύριος Ορφέας Μαυρίκιος.
- 6) Δεν έχουν γίνει αποδέκτες οποιασδήποτε δημόσιας επίσημης κριτικής ή/και κύρωσης εκ μέρους των καταστατικών ή ρυθμιστικών αρχών (συμπεριλαμβανομένων τυχόν επαγγελματικών οργανώσεων στις οποίες μετέχουν), ούτε έχουν παρεμποδιστεί από δικαστήριο να ενεργούν με την ιδιότητα του μέλους διοικητικού, διαχειριστικού ή εποπτικού οργάνου ενός εκδότη ή να παρέμβουν στην διαχείριση ή στο χειρισμό των υποθέσεων ενός εκδότη κατά τη διάρκεια των τελευταίων πέντε (5) ετών.
- 7) Οι υποχρεώσεις που απορρέουν από την ιδιότητα/θέση τους δεν δημιουργούν στο πρόσωπό τους οποιαδήποτε υφιστάμενη ή δυνητική σύγκρουση με ιδιωτικά τους συμφέροντα ή άλλες υποχρεώσεις τους.
- 8) Η τοποθέτηση στην θέση τους δεν είναι αποτέλεσμα οποιασδήποτε ρύθμισης ή συμφωνίας με τους κυριότερους μετόχους της Εταιρίας ή συμφωνίας μεταξύ της Εταιρίας και πελατών της, προμηθευτών της ή άλλων προσώπων.
- 9) Πλην των περιορισμών που προκύπτουν από την κείμενη νομοθεσία, δεν υφίσταται στο πρόσωπό τους οποιοσδήποτε περιορισμός ο οποίος αφορά τη διάθεση, εντός ορισμένης χρονικής περιόδου, των κινητών αξιών της Εταιρείας που κατέχουν.

3.12.4 Συγκρούσεις Συμφερόντων στο Επίπεδο των Διοικητικών Διαχειριστικών Οργάνων και Ανώτερων Στελεχών

Η Εταιρία δηλώνει ότι δεν υφίσταται σύγκρουση συμφερόντων αυτής και των μελών των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων της, τόσο στην ευρύτερη λειτουργία της όσο και ειδικότερα για την εν θέματι εταιρική πράξη, ήτοι την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας που αποφασίσθηκε από την ΕΓΣ της 19.10.2018.

3.13 ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΟΦΕΛΗ

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2018 από την Εταιρία και τις θυγατρικές της κατεβλήθησαν οι ακόλουθες αμοιβές, συμπεριλαμβανομένης οποιασδήποτε υπό όρους ή ετεροχρονισμένης αμοιβής, καθώς και οφέλη στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων καθώς και ανώτερων διοικητικών στελεχών, οι οποίες αφορούν αμοιβές και παροχές προς τα φυσικά πρόσωπα αυτά είτε λόγω της ιδιότητάς τους ως μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είτε δυνάμει ειδικής συμβάσεως (εργασίας, έργου ή παροχής υπηρεσιών) της Εταιρείας με αυτά ή με συνδεδεμένα με αυτά νομικά πρόσωπα:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ (ποσά σε Ευρω)	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ	ΚΙΝΗΤΟ	ΟΧΗΜΑ	ΕΝΟΙΚΙΑ
		ΜΕΙΚΤΕΣ	ΤΗΛΕΦΩΝΟ		
		ΑΠΟΔΟΧΕΣ			
ΣΒΟΡΩΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ	ΠΡΟΕΔΡΟΣ	72.000	1.807	3.291	0
ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ ΟΡΦΕΑΣ	ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟ Σ	205.565	1.216	0	46.800
ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ ΚΥΡΙΑΚΟΣ	ΜΕΛΟΣ	44.000	380	2.503	0
ΜΠΕΚΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΜΕΛΟΣ	20.000	412	1.638	
ΜΕΘΟΔΙΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΜΕΛΟΣ	2.000	0	0	0
ΚΑΛΟΓΗΡΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	ΜΕΛΟΣ	2.000	0	0	0
ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΟΠΟΥΛΟ Σ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΜΕΛΟΣ	2.000	0	0	0
ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΜΕΛΟΣ	2.000	0	0	0
ΣΥΝΟΛΑ		349.565	3.444	7.432	46.800

Πηγή: Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρεία. Μη Ελεγμένα από Ορκωτό Ελεγκτή. Τα ποσά του πίνακα είναι σε ευρώ.

Σύμφωνα με τη δήλωση της Διοίκησης της Εταιρίας, δεν υφίστανται άλλες αμοιβές και οφέλη των μελών των εποπτικών, διοικητικών και διαχειριστικών οργάνων της Εταιρείας, για τη χρήση 2018 πέραν αυτών που παρατίθενται στον ανωτέρω πίνακα.

Οι συνολικές μεικτές αποδοχές οι οποίες αναγράφονται στους ανωτέρω πίνακες συμπεριλαμβάνουν τις εργοδοτικές εισφορές των ασφαλισμένων σε φορείς κοινωνικής

ασφάλισης. Οι αποδοχές των αμειβόμενων με δελτίο παροχής υπηρεσιών δεν περιλαμβάνουν εργοδοτικές εισφορές.

Η διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι κατά την διάρκεια της χρήσης 2018 δεν οφείλονταν και δεν καταβλήθηκαν αμοιβές στα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου στα πλαίσια άσκησης των καθηκόντων τους ως μέλη αυτής.

Η διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι δεν υπάρχουν συμβάσεις παροχής υπηρεσιών με μέλη των διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων καθώς και ανωτέρων διοικητικών στελεχών οι οποίες να προβλέπουν την παροχή οφελών κατά τη λήξη της σχέσης τους με την εταιρία ή/και τις θυγατρικές αυτής..

Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι δεν υφίστανται ποσά για συντάξεις, αποζημιώσεις ή παρεμφερή οφέλη για τα μέλη των διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων καθώς και των ανώτερων διοικητικών στελεχών.

Η Εταιρία δεν λαμβάνει υπηρεσίες άνευ χρηματικής αμοιβής από τρίτα μέρη που είναι νομικά πρόσωπα.

3.14 ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΕΠΟΠΤΙΚΑ ΟΡΓΑΝΑ

Το Δ.Σ. της Εταιρίας δηλώνει ότι η Εταιρία έχει υιοθετήσει και συμμορφώνεται πλήρως με το υφιστάμενο νομοθετικό πλαίσιο και τις αρχές της εταιρικής διακυβέρνησης και περιλαμβάνει στην έκθεση διαχείρισης που συντάσσει, δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, που περιέχει πληροφορίες αναφορικά με τις διατάξεις του νόμου 4548/2018, του νόμου 3556/2007, του άρθρου 44 του νόμου 4449/2017, του νόμου 3016/2002, του νομου 4443/2016 και της επιστολής με πρωτόκολλο 1302/28.4.2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, και της απόφασης 5/204/14.11.2000 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, καθώς και του νόμου 2778/1999 και του νόμου 4209/2013, όπως ισχύουν. Η Εταιρεία έχει καταρτίσει και εφαρμόζει δικό της Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, ο οποίος αποσκοπεί στην καταγραφή των πρακτικών βέλτιστης εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία, τόσο αυτοβούλως όσο και κατ'επιταγή της κείμενης νομοθεσίας. Κατά την κατάρτιση του λήφθηκαν υπόψη οι Αρχές Εταιρικής Διακυβέρνησης του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ), και ο Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης, όπως αυτός καταρτίστηκε από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης με πρωτοβουλία της Ε.Χ.Α.Ε. και του Συνδέσμου Επιχειρήσεων και Βιομηχανιών (ΣΕΒ) τον Οκτώβριο 2013, καθώς και οι γενικώς αποδεχτές αρχές εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζονται εντός των κρατών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης. Ε. Ο Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης, που έχει καταρτίσει και εφαρμόζει η Εταιρία τέθηκε σε ισχύ από το 2011. Ο κώδικας αυτός βρίσκεται στην ιστοσελίδα της εταιρίας στην ιστοθέση <http://www.unibios.gr/images/products/1301068831-Kwdikas%20Etairikis%20Diakivernisis.pdf>

Επίσης η δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρίας είναι σύμφωνη με τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρίας και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει. Ο Εσωτερικός Κανονισμός Λειτουργίας της Εταιρίας υιοθετήθηκε με την από 10.10.2001 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και τροποποιήθηκε και τελικά επανακωδικοποιήθηκε με την από 10.07.2019 απόφαση του Δ.Σ. της Εκδότριας και εναρμονίζεται δε, μεταξύ άλλων, με τις διατάξεις του άρθρου 44 του νόμου 4449/2017 αναφορικά με τις αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου, τον Κανονισμό ΕΕ 596/2014 περί προστασίας της Κεφαλαιοαγοράς από πράξεις προσώπων που κατέχουν προνομιακές πληροφορίες και πράξεις χειραγώγησης της αγοράς και το νόμο 4443/2016 για την κατάχρηση της αγοράς. Ο Εσωτερικός Κανονισμός Λειτουργίας της Εταιρίας διαθέτει το ελάχιστο περιεχόμενο που αναφέρεται στο άρθρο 6 του νόμου 3016/2002 και της απόφασης 5/204.14.11.2000 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιοαγοράς, όπως ισχύουν και είναι σύμφωνος με την Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρίας και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρία

Σύμφωνα με δήλωση της Εταιρίας, οι πρακτικές της Εταιρίας, όπως εφαρμόζονται σύμφωνα με το Καταστατικό και τον εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της δεν αποκλίνουν από τις γενικές ή ειδικές αρχές που προβλέπονται στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει αυτοβούλως υιοθετήσει η Εταιρία.

Επιπρόθετα, η Εταιρία διαθέτει Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου, ο οποίος αναθεωρήθηκε την 10.07.2019. Ο Κανονισμός Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου καταρτίστηκε σε συμμόρφωση με την με αριθ. πρωτ. 1302/28.04.2017 επιστολή της Επιτροπής Κεφαλαιοαγοράς και καλύπτει, μεταξύ άλλων, τη σύνθεση, το ρόλο, τις αρμοδιότητες και τον τρόπο αξιολόγησης της αποτελεσματικότητας της, όπως ορίζονται από την εν λόγω επιστολή, το άρθρο 44 του νόμου 4449/2017 και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει θεσπίσει και εφαρμόζει η Εταιρία.

Η Εταιρία διαθέτει Υπηρεσία Εξυπηρέτησης Μετόχων, υπεύθυνος της οποίας είναι ο κ. Αντώνιος Σβορώνος, καθώς και Υπηρεσία Εταιρικών ανακοινώσεων υπεύθυνος της οποίας είναι ο κ. Κυριάκος Παπαθανασίου.

3.15 ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ

Ο Όμιλος απασχολεί εργαζομένους όπως φαίνεται στον παρακάτω πίνακα:

ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ		
ΙΔΙΟΤΗΤΑ	31.12.2008	31.12.2017
ΜΙΣΘΩΤΟΙ	69	65
ΗΜΕΡΟΜΙΣΘΙΟΙ	9	9
ΣΥΝΟΛΟ	78	74

Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018.

Γεωγραφικά ο Όμιλος απασχολούσε την 31.12.2018 13 άτομα εκτός Ελλάδος έναντι 12 την 31.12.2017.

Σύμφωνα με την διοίκηση της Εκδότριας δεν υφίσταται οποιαδήποτε συμφωνία για συμμετοχή των εργαζομένων στο μετοχικό της κεφάλαιο. Δεν υφίσταται πρόγραμμα δικαιωμάτων αγοράς μετοχών (Stock option).

Τα πρόσωπα που συμμετέχουν στα Διοικητικά, Διαχειριστικά και Εποπτικά Όργανα της Εκδότριας καθώς και τα Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη κατέχουν τις παρακάτω μετοχές σύμφωνα με το μετοχολόγιο κατά την ημερομηνία έγκρισης του παρόντος ενημερωτικού δελτίου:

ΣΤΕΛΕΧΟΣ	Άμεση Συμμετοχή Αρ. Μετοχών	Έμμεση Συμμετοχή μέσω ελεγχόμενων εταιριών Αρ. Μετοχών	ΣΥΝΟΛΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
Ορφέας Μαυρίκιος	278.603	400.000	678.603	21,7%
Αντώνιος Σβορώνος	263.892	178.227	442.119	14,1%

Στοιχεία Επεξεργασμένα από Εταιρία μη ελεγμένα από Ορκωτο λογιστή Ελεγκτή.

Σημειώνεται ότι τα δικαιώματα προαίρεσης επί μετοχών της εταιρίας που υπήρχαν παλαιότερα έχουν πλέον λήξει. Το πρόγραμμα δικαιωμάτων προαίρεσης που είχε αποφασισθεί μετά από εξουσιοδότηση της Γενικής Συνέλευσης την 09.07.2013, έληξε οριστικά την 29.07.2018 και όσα δικαιώματα δεν ασκήθηκαν, ακυρώθηκαν. Σημειώνεται ότι δεν έχουν παραχωρηθεί και δεν έχουν εξασκηθεί δικαιώματα από κάποιο πρόγραμμα παροχής κινήτρων ή δικαιωμάτων προαίρεσης προς το προσωπικό και την διοίκηση της εταιρείας για τις χρήσεις 2017 και 2018.

3.16 ΚΥΡΙΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ

Η μόνη μέτοχος που δεν είναι μέλος των Διοικητικών Διαχειριστικών και Εποπτικών Οργάνων της Εκδότριας και κατέχει ποσοστό μετοχών που πρέπει να κοινοποιείται με βάση την Εθνική Νομοθεσία είναι η κυρία Βασιλική Τεολόγλου που κατέχει άμεσα 188.666 μετοχές που αντιστοιχούν σε 6,04% του μετοχικού κεφαλαίου.

Κατά την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου τα πρόσωπα που κατέχουν άμεσα ή έμμεσα τουλάχιστον 5% του κεφαλαίου της Εκδότριας είναι τα παρακάτω:

Όνομα Μετόχου	Αριθμός Μετοχών	Ποσοστό αρ. μετοχών
Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες Μ.ΙΚΕ ¹	400.000	12,80%
Μαυρίκιος Ορφέας	278.603	8,91%
Σβορώνος Αντώνιος	263.892	8,44%
Τεολόγλου Βασιλική	188.666	6,04%
ΗΦΑΙΣΤΟΣ Α.Β.Ε.Ε.Μ. ²	176.227	5,64%
Λοιποί Μέτοχοι <5%	1.832.575	58,16%
	3.125.463	100,00%

Τα στοιχεία που περιέχονται στον παραπάνω πίνακα προέρχονται από το μετοχολόγιο της Εταιρίας κατά την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου. (1) Η εταιρία «Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες Συμβουλευτική Μονοπρόσωπη Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία» (στο εξής Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες) ελέγχεται, κατά την έννοια του νόμου 3556/2007, από τον κύριο Ορφέα Μαυρίκιο Διευθύνοντα Σύμβουλο της UNIBIOS και προέκυψε από μετατροπή Μονοπρόσωπης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης με την ίδια επωνυμία. (2) Η εταιρία ΗΦΑΙΣΤΟΣ Α.Β.Ε.Ε.Μ. ελέγχεται, κατά την έννοια του νόμου 3556/2007, από τον κύριο Αντώνιο Σβορώνο Πρόεδρο του Δ.Σ. της UNIBIOS.

Δ.Σ. Σύμφωνα με τις γνωστοποιήσεις βάσει του νόμου 3556/2007 που έχουν αποσταλεί στην Εταιρεία και δημοσιοποιηθεί στο ημερήσιο δελτίο τιμών του Χ.Α., τα δικαιώματα ψήφου στην Εταιρεία τα οποία έχουν ανακοινωθεί είναι τα εξής:

Ο κύριος Αντώνιος Σβορώνος εδήλωσε ότι την 30.01.2019 ήλεγχε ποσοστό 14,08% των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας. Το ανωτέρω ποσοστό κατέχεται 8,44% άμεσα και 5,64% ελέγχεται έμμεσα μέσω της εταιρίας «Ηφαιστος Ανώνυμος Βιομηχανική και Εμπορική Εταιρία Μετάλλων», η οποία ελέγχεται από την εταιρία «Αντώνιος Σβορώνος και Συνεργάτες ΜΙΚΕ Επενδυτικών και Διοικητικών Υπηρεσιών», η οποία ελέγχεται από τον κύριο Αντώνιο Σβορώνο.

Στις 27.11.2013 ανακοινώθηκε ότι ο κος Ορφέας Μαυρίκιος του Νικολάου, Διευθύνων Σύμβουλος του Ομίλου, πρόβη στη συνεδρίαση της 26-11-2013 σε πώληση 50.000 μετοχών με μέση τιμή 0,385 Ευρώ (που αντιστοιχούν σε 50.000 δικαιώματα ψήφου) συνολικής αξίας 19.250 Ευρώ και πλέον το ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει κατήλθε σε 20,43% των εισηγμένων μετοχών της εταιρίας μας (δηλαδή μειώθηκε κατά ποσοστό άνω του 3% σε σχέση με προηγούμενη ανακοίνωση). Σημειώνεται ότι στις 13.03.2017 ο κ. Ορφέας Μαυρίκιος, Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος ανακοίνωσε ότι μετά τις συναλλαγές εκείνης της ημέρας πλέον ελέγχει έμμεσα μέσω της «Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες Συμβουλευτική Μονοπρόσωπη Εταιρία Περιορισμένης Ευθύνης» 12,80% και κατέχει άμεσα ποσοστό 8,91% των συνολικών δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας. Συνολικά Ο κ. Μαυρίκιος ελέγχει άμεσα ποσοστό 8,91% δικαιωμάτων ψήφου και συνολικά (άμεσα και έμμεσα) ποσοστό 21,71% των συνολικών δικαιωμάτων ψήφου. Σημειώνεται ότι δεν επήλθε αλλαγή των ελεγχόμενων

συνολικά άμεσα και έμμεσα από τον κύριο Μαυρίκιο δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας μας σε σχέση με προηγούμενη ανακοίνωση αλλά διευκρινίσθηκε η έμμεση συμμετοχή.

Η κυρία Βασιλική Τεολόγλου δήλωσε ότι στις 28.03.2013 κατόπιν ολοκλήρωσης της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών με εισαγωγή των νέων μετοχών προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α. το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει μειώθηκε σε 6,45%.

Στις 27.01.2009 ανακοινώθηκε ότι το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει η εταιρία «Ηφαιστος ΑΒΕΕΜ» μετά την μετατροπή των 530.170 προνομιούχων μετοχών που κατείχε σε κοινές μετοχές ανέρχεται στο ποσοστό ψήφων 5,33%, ενώ πριν ήταν λιγότερο από 5%. Συγκεκριμένα το ποσοστό συμμετοχής της «Ηφαιστος ΑΒΕΕΜ» αυξήθηκε από 4,98% σε 5,33%.

Οι διαφορές ανάμεσα στο ποσοστό ψήφων όπως φαίνεται στις δηλώσεις που έγιναν με βάση τον νόμο 3556/2007 και των ποσοστών που αναφέρονται στο μετοχολόγιο της εταιρίας όπως ισχύει σήμερα οφείλονται σε μεταβολές που δεν ξεπερνούσαν τα όρια της παραγράφου 1 του άρθρου 9 του Ν. 3556/2007. Στο βαθμό που η Εταιρία γνωρίζει, η φύση του ελέγχου που ασκείται από τους μετόχους της, δεν ασκείται με τρόπο καταχρηστικό. Προς διασφάλιση μάλιστα αυτού η Εταιρία φροντίζει να τηρεί όλους τους προβλεπόμενους από την κείμενη νομοθεσία περί εισηγμένων εταιρειών και περί εταιρικής διακυβέρνησης μηχανισμούς.

Η Εταιρία δηλώνει ότι οι κύριοι μέτοχοί της δεν κατέχουν διαφορετικά δικαιώματα ψήφου, εξ αυτών που πηγάζουν από έκαστη κατεχόμενη κοινή ανώνυμη μετοχή.

Η Εταιρία δηλώνει ότι δεν έχει λάβει γνώση οποιασδήποτε συμφωνίας της οποίας η εφαρμογή θα μπορούσε, σε μεταγενέστερη ημερομηνία, να επιφέρει αλλαγές όσον αφορά στον έλεγχο της Εταιρίας.

Κατά την ημερομηνία του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου, η Εταιρία κατέχει 20.521 ίδιες μετοχές.

Στο βαθμό που η Εταιρία γνωρίζει, δεν υπάρχουν ενεχυριάσεις και εμπράγματα βάρη επί των μετοχών που κατέχουν οι μέτοχοι της Εταιρείας σε ποσοστό 5% επί των μετοχών και άνω κατά την ημερομηνία του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

Τέλος, δεν υφίστανται μετοχές της Εταιρίας που δεν αντιπροσωπεύουν κεφάλαιο.

3.17 ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΟΜΕΝΑ ΜΕΡΗ

Η Εκδότρια εφαρμόζει τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που εγκρίθηκαν σύμφωνα με τον κανονισμό(ΕΚ) αριθ. 1606/2002.

Η Εταιρεία δηλώνει ότι δεν υπάρχουν άλλες συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται από τον Κανονισμό 1606/2002 και ορίζονται εννοιολογικά στις διατάξεις του σχετικού Προτύπου (Δ.Λ.Π. 24), κατά την περίοδο μετά τη λήξη της τελευταίας οικονομικής χρήσης για την οποία δημοσιεύθηκαν ελεγμένες οικονομικές καταστάσεις

01.01-30.06.2018, εκτός αυτών που παρατίθενται ακολούθως, σύμφωνα με την Ενότητα 19 του Παραρτήματος XXV του Κανονισμού 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων, όπως ισχύει. Επίσης, δηλώνει ότι όλες οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη έχουν συναφθεί με όρους αγοράς.

Οι διεταιρικές συναλλαγές μεταξύ των εταιριών του Ομίλου και των συνδεδεμένων με αυτά μερών για την περίοδο 01.01.2019 – 31.05.2019 είχαν ως εξής:

Έσοδα και Έξοδα Ομίλου (Ποσά σε Ευρώ)

Πωλήσεις αγαθών προς συνδεδεμένες εταιρείες	549.272
Παροχή Υπηρεσιών προς Συνδεδεμένες εταιρείες	250.388
Σύνολο Εσόδων	799.660
Αγορές αγαθών από συνδεδεμένες εταιρείες	549.272
Ενοίκια πληρωτέα σε συνδεδεμένα μέρη	95.040
Σύνολο Εξόδων	644.312

Πηγή: Επεξεργασία στοιχείων από την εταιρεία, μη ελεγμένα στοιχεία από Ορκωτό Ελεγκτή για την περίοδο 01.01.2019-31.05.2019. Σημειώνεται ότι οι πωλήσεις προς τις συνδεδεμένες γίνονται σε κανονικές τιμές αγοράς.

Οι αμοιβές των διοικητικών στελεχών της Εταιρείας & Διευθυντικού προσωπικού (συμπεριλαμβανομένων των εργοδοτικών εισφορών & των λοιπών παροχών & εξόδων) για την περίοδο από την 01.01.2019 –31.05.2019 έχουν ως εξής:

Είδος Αμοιβών	Ποσά
Μισθοί Μελών Δ.Σ., Διευθυντικού Προσωπικού, και Συνδεδεμένων Μερών	266.426
Παροχές & έξοδα μελών Δ.Σ.	11.386
Παροχές & έξοδα Διευθυντικού Προσωπικού εκτός μελών Δ.Σ.	2.062
Απαιτήσεις & Υποχρεώσεις Εκδότριας με συνδεδεμένα μέρη στις 31.05.2019.	
Εμπορικές απαιτήσεις από συνδεδεμένες εταιρείες	88.458

Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες εταιρείες	1.239.311
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της Διοίκησης	234.098
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της Διοίκησης	1.000

Πηγή: Μη ελεγμένα στοιχεία από τη Διοίκηση για την περίοδο 01.01.2019-31.05.2019. Σημειώνεται ότι οι πωλήσεις προς τις συνδεδεμένες γίνονται σε κανονικές τιμές αγοράς.

Τα ανοιχτά υπόλοιπα τέλους περιόδου είναι χωρίς εξασφαλίσεις και η τακτοποίησή τους γίνεται είτε με μετρητά είτε με επιταγές. Δεν έχουν παρασχεθεί ή ληφθεί εγγυήσεις για τις παραπάνω απαιτήσεις. Για τις χρήσεις 2017 και 2018 η Εταιρία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη για επισφάλειες η οποία να σχετίζεται με ποσά που οφείλονται από συνδεδεμένες εταιρείες. Στις παραπάνω υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αποτελούν προκαταβολές έναντι της Αύξησης και περιγράφονται αναλυτικά στην ενότητα 4.1.4 παρακάτω.

Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι μετά την 31.05.2019 και έως την ημερομηνία του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου, δεν υπάρχουν σημαντικές συναλλαγές με τα συνδεδεμένα προς αυτήν μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο Δ.Λ.Π. 24.

3.18 ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ

Μέρισμα δικαιούται κάθε μέτοχος που αναγράφεται στο Μητρώο Κινητών Αξιών κατά την ημερομηνία αποκοπής του μερίσματος το οποίο έχει εγκριθεί από Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Το μέρισμα κάθε μετοχής πληρώνεται στον μέτοχο, μέσα σε δύο (2) μήνες από την ημερομηνία της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει από την ημέρα που ορίζεται κάθε φορά από τη Γενική Συνέλευση ή κατ' εξουσιοδότηση αυτής από το Διοικητικό Συμβούλιο, πάντως όμως μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων από την Γενική Συνέλευση και εντός δυο μηνών. Τα μερίσματα που δεν έχουν ζητηθεί για μια πενταετία αφότου κατέστησαν απαιτητά παραγράφονται υπέρ του Δημοσίου. Σε ό,τι αφορά τη διαδικασία πληρωμής του μερίσματος, εφαρμόζονται τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό λειτουργίας και Εκκαθάρισης του Συστήματος Άυλων Τίτλων της Ε.Χ.Α.Ε., όπως αυτός εκάστοτε ισχύει.

Σύμφωνα με την Ελληνική εταιρική νομοθεσία, οι εταιρίες υποχρεούνται κάθε χρήση να διανέμουν σε μετρητά, κάθε έτος στους μετόχους ποσοστό τουλάχιστον 35% επί των καθαρών κερδών, μετά την αφαίρεση του τακτικού αποθεματικού και ορισμένων κερδών από την εκποίηση μετοχών που περιγράφονται στην παρ. 1, του άρθρου 3, του Α.Ν. 148/1967. Οι άνω διατάξεις δεν εφαρμόζονται, αν η Γενική Συνέλευση των μετόχων με πλειοψηφία τουλάχιστον 65% αποφασίσει σχετικά. Στην περίπτωση αυτή, το μη διανεμόμενο μέρισμα μεταφέρεται στα βιβλία της ανώνυμης Εταιρίας σε ειδικό

λογαριασμό αποθεματικού προς κεφαλαιοποίηση. Το αποθεματικό αυτό υποχρεούται η ανώνυμη Εταιρία, εντός τετραετίας από το χρόνο σχηματισμού του να το κεφαλαιοποιήσει, με έκδοση νέων μετοχών που παραδίδει δωρεάν στους δικαιούχους (παρ. 2 άρθρου 3 Α.Ν. 148/1967). Οι άνω διατάξεις των παρ. 1 και 2 δεν εφαρμόζονται, εφόσον το αποφασίσει η Γενική Συνέλευση με πλειοψηφία 70% τουλάχιστον του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Η Ελληνική εταιρική νομοθεσία επίσης απαιτεί να πληρούνται συγκεκριμένες προϋποθέσεις για την διανομή μερίσματος, οι οποίες έχουν ως εξής:

1. Απαγορεύεται η διανομή μερίσματος στους μετόχους εάν η καθαρή θέση της Εταιρίας, όπως εμφανίζεται στην κατάσταση οικονομικής θέσης μετά από αυτή την διανομή είναι μικρότερη από το μετοχικό κεφάλαιο κεφάλαια πλέον των μη διανεμομένων αποθεματικών.

2. Απαγορεύεται η διανομή μερίσματος στους μετόχους εάν το αναπόσβεστο υπόλοιπο των εξόδων πρώτης εγκατάστασης είναι μεγαλύτερο από τα έκτακτα αποθεματικά συν το υπόλοιπο κερδών εις νέο.

Επίσης, μπορεί να καταβληθεί προσωρινό μέρισμα εφόσον δημοσιευτούν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τουλάχιστον 20 ημερών πριν τη διανομή του προσωρινού μερίσματος και υποβληθούν στο Υπουργείο Ανάπτυξης. Το ποσό που καταβάλλεται ως προσωρινό μέρισμα δεν μπορεί να υπερβαίνει το 50% των καθαρών κερδών που εμφανίζονται στις ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

Η Εταιρία την εξεταζόμενη διετία 2017 - 2018, δεν διένειμε μέρισμα λόγω της μη επίτευξης κερδών και συσσωρευμένων ζημιών παρελθόντων ετών. Η Εταιρία δε δύναται να διασφαλίσει τη διανομή κερδών σε κάθε οικονομική χρήση. Επιπλέον, η μερισματική πολιτική της Εταιρίας εξαρτάται από την στρατηγική της, τη χρηματοοικονομική της θέση και άλλους παράγοντες, όπως θεσμικοί, ανάγκες για ρευστότητα, φορολογικοί και άλλοι λόγοι.

3.19 Δικαστικές και Διαιτητικές Διαδικασίες

Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι, κατά τους δώδεκα μήνες που προηγούνται της ημερομηνίας του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου, η Εταιρία δεν εμπλέκεται σε διοικητική, δικαστική, ή διαιτητική διαδικασία (συμπεριλαμβανομένης κάθε τέτοιας διαδικασίας που εκκρεμεί ή ενδέχεται να κινηθεί εναντίον της Εταιρίας και έχει περιέλθει σε γνώση της), η οποία θα μπορούσε να έχει ή είχε προσφάτως σημαντικές επιπτώσεις στη χρηματοοικονομική θέση ή στην κερδοφορία της. Επιπροσθέτως ο Όμιλος εμπλέκεται σε διάφορες δικαστικές υποθέσεις στα πλαίσια της κανονικής λειτουργίας του. Η διευθέτηση των εν λόγω υποθέσεων δεν αναμένεται να έχει σημαντική επίδραση στη χρηματοοικονομική θέση ή στην κερδοφορία του Ομίλου.

3.20 Σημαντικές αλλαγές στη χρηματοοικονομική ή εμπορική θέση της Εκδότριας.

Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι από την ημερομηνία σύνταξης της οικονομικής κατάστασης της χρήσεως 2018 έως σήμερα, δεν υπήρξαν σημαντικές αλλαγές στη χρηματοοικονομική ή εμπορική θέση της Εταιρίας.

3.21 ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

3.21.1 Μετοχικό Κεφάλαιο

(α) Η εταιρία έχει 3.125.463 εγκεκριμένες κοινές ονομαστικές μετοχές μετά ψήφου που διατηρούνται σε άυλη μορφή.

(β) Όλες οι παραπάνω μετοχές έχουν εξοφληθεί ολοσχερώς.

(γ) Οι μετοχές έχουν ονομαστική αξία €0,30 (τριάντα λεπτά του Ευρώ).

(δ) Ο αριθμός των μετοχών σε κυκλοφορία κατά την 01.01.2018 ήταν ίσος με τον αριθμό σε κυκλοφορία την 31.12.2018 και παραμένει ίσος μέχρι σήμερα.

Με την από 30-12-2016 απόφαση της Α' Επαναληπτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 896997 παρεσχέθη εξουσιοδότηση στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας να προβαίνει σύμφωνα με τα άρθρα 3α και 13 παρ.1 του Κ.Ν. 2190/1920, εντός πενταετίας από την ημερομηνία της χορηγούμενης εξουσιοδότησης σε έκδοση ομολογιακού δανείου, με μετατρέψιμες ομολογίες και για ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας (ήτοι 937.638,90 ευρώ) κατά την ημερομηνία χορήγησης στο Διοικητικό Συμβούλιο της εν λόγω εξουσίας.

Με την από 09-06-2014 απόφαση της Β' Επαναληπτικής Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων Εταιρίας που καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 581879, παρεσχέθη εξουσιοδότηση στο διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας να προβαίνει, σύμφωνα με το άρθρο 13 παρ. 1 (β) του κ.ν. 2190/1920, εντός πενταετίας από την ημερομηνία της χορηγούμενης εξουσιοδότησης, σε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών για ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας κατά την ημερομηνία χορήγησης στο Διοικητικό Συμβούλιο της εν λόγω εξουσίας ήτοι για ποσό €4.688.194,50.

Κατά την περίοδο που καλύπτουν οι ιστορικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες δεν έχει υπάρξει μεταβολή του Μετοχικού Κεφαλαίου της Εκδότριας πέραν της παρούσης Αύξησης,

Δεν υφίστανται μετοχές που δεν αντιπροσωπεύουν Μετοχικό Κεφάλαιο της Εκδότριας.

Η Εκδότρια κατέχει άμεσα συνολικά 20.521 ίδιες μετοχές (ποσοστό 0,66%). Η ονομαστική αξία των Ιδίων μετοχών είναι €6.156,30, το κόστος κτήσεως μέχρι την ημερομηνία του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου είναι €14.500,55, ενώ η λογιστική τους αξία την 31.12.2018 ήταν €56.843.

Η συγγενής εταιρία ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ στην οποία η Εκδότρια κατέχει περίπου 24,9% των δικαιωμάτων ψήφου κατέχει 176.227 μετοχές (ποσοστό 5,64%) .

Δεν υπάρχουν μετατρέψιμες ή ανταλλάξιμες κινητές αξίες της Εταιρίας.

Δεν υφίσταται κάποιο δικαίωμα ή/και υποχρέωση απόκτησης σε σχέση με το εγκεκριμένο αλλά όχι εγγεγραμμένο κεφάλαιο, ή για δέσμευση αύξησης του κεφαλαίου.

Δεν υφίσταται δικαίωμα προαίρεσης ή συμφωνία υπό όρους ή άνευ όρων που προβλέπει ότι το κεφάλαιο κάποιου μέλους του Ομίλου της Εκδότριας θα αποτελέσει αντικείμενο δικαιώματος προαίρεσης από οιονδήποτε.

ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Κατά την 01.01.2016 το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εκδότριας (μετά από την 22-11-2013 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας όπου αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά €300.000 με την έκδοση 1.000.000 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας €0,30 εκάστη λόγω άσκησης 1.000.000 δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών) ανερχόταν στο ποσό των €4.688.194,50 (τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα οκτώ χιλιάδες εκατόν ενενήντα τέσσερα ευρώ και πενήντα λεπτών) και διαιρούνταν σε 15.627.315 (δέκα πέντε εκατομμύρια εξακόσιες είκοσι επτά χιλιάδες τριακόσιες δέκα πέντε) μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτά (€0,30) εκάστη, όλες κοινές ονομαστικές μετοχές μετά ψήφου.

Με την από 30.12.2016 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της εταιρίας αποφασίστηκε η σύμπτυξη του αριθμού των μετοχών σε σχέση μιας νέας μετοχής αντί πέντε παλαιών και με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά ένα ευρώ και είκοσι λεπτά (€1,20). Κατόπιν τούτου το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανήλθε στο ποσό των €4.688.194,50 (τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα οκτώ χιλιάδες εκατόν ενενήντα τέσσερα ευρώ και πενήντα λεπτών) διαιρούμενο σε 3.125.463 (τρία εκατομμύρια εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες τετρακόσιες εξήντα τρεις) μετοχές, ονομαστικής αξίας ένα ευρώ και πενήντα λεπτά (€1,50) εκάστη, όλες κοινές ονομαστικές μετοχές μετά ψήφου.

Στην συνέχεια στην ίδια Α' Επαναληπτική Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 30.12.2016 αποφασίστηκε η μείωση του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά € 3.750.555,60 μειώνοντας τις συσσωρευμένες ζημίες αρχής γενομένης από την παλαιότερη χρήση κατά το ποσό των €3.750.555,60. Η ανωτέρω μείωση θα επιτευχθεί με μείωση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής κατά €1,20 δηλαδή από €1,50 σε €0,30. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανήλθε στο ποσό των €937.638,90 (εννιακόσιες τριάντα επτά χιλιάδες εξακόσιες τριάντα οκτώ ευρώ και ενενήντα λεπτών) και διαιρείται σε 3.125.463 (τρία εκατομμύρια εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες τετρακόσιες εξήντα τρεις) μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτά (€0,30) εκάστη, όλες κοινές ονομαστικές μετοχές μετά ψήφου.

Τέλος την Β' Επαναληπτική Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 19.10.2018 αποφασίστηκε η Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά το ποσό των €3.750.555,60 με την έκδοση 12.501.852 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτά (€0,30) εκάστη που θα

προσφερθούν με δικαίωμα προτίμησης στους μετόχους σε αναλογία 4 νέες μετοχές για κάθε κατεχόμενη μετοχή με τιμή διάθεσης €0,30. Κατόπιν τούτων το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας θα ανέλθει στο ποσό των €4.688.194,50 (τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα οκτώ χιλιάδες εκατόν ενενήντα τέσσερα ευρώ και πενήντα λεπτών) και διαιρείται σε 15.627.315 (δέκα πέντε εκατομμύρια εξακόσιες είκοσι επτά χιλιάδες τριακόσιες δέκα πέντε) μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτά (€0,30) εκάστη, όλες κοινές ονομαστικές μετοχές μετά ψήφου.

Ημερομηνία Γενικής Συνέλευσης	Περιγραφή Εταιρικής Πράξης	Ποσό Αύξησης (Μείωσης) Μετοχικού Κεφαλαίου €	Έκδοση (Μείωση) Αριθμού Μετοχών	Σύνολο Μετοχών (τεμάχια) μετά την εταιρική πράξη	Συνολικό Μετοχικό Κεφάλαιο μετά την εταιρική πράξη
	Κεφάλαιο όπως είχε διαμορφωθεί μετά την 22.11.2013			15.627.315	4.688.194,50
30.12.2016	Μείωση Αριθμού Μετοχών	0	(12.501.852)	3.125.463	4.688.194,50
30.12.2016	Μείωση Μετοχικού Κεφαλαίου	(3.750.555,60)	0	3.125.463	937.638,90
19.10.2018	Αύξηση Κεφαλαίου	3.750.555,60	12.501.852	15.627.315	4.688.194,50

Πηγή: Στοιχεία από το Καταστατικό της Εταιρίας επεξεργασμένα από την εταιρία που δεν έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

3.21.2 ΙΔΡΥΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

Η εταιρεία Unibios Συμμετοχών προέκυψε από τη μετατροπή της βιομηχανικής εταιρίας «Βιοσώλ ΑΒΕ» σε όμιλο συμμετοχών η οποία και μετονομάστηκε κατά την διάρκεια του 2008 σε «Unibios Συμμετοχών ΑΕ».

Η Εταιρία συστάθηκε με την 16882/16.02.1940 άδεια του Υπουργού Εθνικής Οικονομίας που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 41/20.02.1940 και διέπεται από το νόμο περί Ανωνύμων Εταιριών όπως ισχύει σήμερα Ν 4548/2018 «Αναμόρφωση του δικαίου των ανωνύμων εταιριών». Η διάρκεια της εταιρίας ορίσθηκε σε 99 έτη από της συστάσεως της (μέχρι το 2.039). Η αρχική επωνυμία της Εταιρίας ήταν «ΒΙΟΣΩΛ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας Σωλήνων Διάδοχος

του Αναγνώστου» και αρχική έδρα της Εταιρείας ο Δήμος Καλλιθέας. Ακολούθως υπήρξαν πολλές τροποποιήσεις του καταστατικού πριν καταλήξει στην σημερινή του μορφή.

Η ονομασία της εταιρείας είναι: «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» με το διακριτικό τίτλο «UNIBIOS». Για τις διεθνείς σχέσεις και συναλλαγές της Εταιρίας, η ως άνω επωνυμία και διακριτικός τίτλος της Εταιρίας δύνανται να χρησιμοποιούνται σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία. Η τελευταία τροποποίηση του ονόματος της εταιρίας εγκρίθηκε με την Κ2-9411/28.07.2008 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 8569/31.07.2008.

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Φυλής Αττικής, 1^η και 18^η οδός ΒΙΟ.ΠΑ Άνω Λιοσίων, ΑΝΩ ΛΙΟΣΙΑ ΤΚ 13341, τηλ. 210-6037030 και είναι εγγεγραμμένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με Αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 000232101000 (ενώ προηγουμένως η εταιρία είχε εγγραφεί στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών με ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6031/06/Β/86/101). Αρμόδια υπηρεσία για την εταιρία είναι η Διεύθυνση Εταιριών και ΓΕΜΗ της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου και Προστασίας Καταναλωτή. Η τελευταία τροποποίηση της έδρας της εταιρίας εγκρίθηκε με την Κ2-6732/28.07.2008 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 8894/02.08.2008. Ο Αριθμός Φορολογικού Μητρώου της εταιρίας είναι 094002320.

Σύμφωνα με το άρθρο 3 του Καταστατικού της, σκοπός της Εταιρίας είναι:

α/ Η κατασκευή σωλήνων και η βιομηχανοποίηση και εμπορία παντός προϊόντος εκ σιδήρου και άλλων μετάλλων.

β/ Η άσκηση πάσης εμπορικής και βιομηχανικής επιχειρήσεως άνευ περιορισμού.

γ/ Η συμμετοχή σε άλλες εταιρίες και επιχειρήσεις, ημεδαπές ή αλλοδαπές, ανεξαρτήτως του αντικειμένου των δραστηριοτήτων τους και του νομικού τους τύπου.

δ/ Η ανάληψη αντιπροσωπειών βιομηχανικών και εμπορικών οίκων, αλλοδαπών και ημεδαπών.

ε/ Η ανάληψη εργολαβιών και υπεργολαβιών τεχνικών έργων και η εν γένει δραστηριότητα εις πάσης φύσεως κατασκευαστικές εργασίες.

στ/ Η παροχή συμβουλών σε θέματα χρηματοοικονομικά, επιχειρηματικά, τεχνικά, εμπορικά, και ειδικά σε θέματα πληροφορικής και σε θέματα ανάπτυξης επιχειρήσεων, στρατηγικού σχεδιασμού και οργάνωσης επιχειρήσεων, όπως επίσης και η παροχή λογιστικών και διοικητικών υπηρεσιών.

ζ/ Η παροχή υπηρεσιών φύλαξης, αποθήκευσης, και διακίνησης εμπορευμάτων για λογαριασμό τρίτων (υπηρεσίες logistics).

η/ Η διαχείριση και εκμετάλλευση ακίνητης περιουσίας καθώς και η απόκτηση, οικοδόμηση και ανάπτυξη ακινήτων.

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του Καταστατικού της, η διάρκειά της λήγει την εικοστή Φεβρουαρίου του έτους δύο χιλιάδες τριάντα εννέα (2039).

Οι διατάξεις του Ν 4548/2018 κασιχούουν των διατάξεων του Καταστατικού της Εταιρίας, εφόσον είναι αντίθετες προς αυτές.

Στα άρθρα 11 έως και 19 του κωδικοποιημένου Καταστατικού της Εταιρίας, ρυθμίζονται τα σχετικά με το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, σε πλήρη συμμόρφωση με τις διατάξεις του νόμου, και ιδίως ρυθμίζεται ο αριθμός των μελών του, η εκλογή Προέδρου, δυνατότητα εκλογής αναπληρωματικών μελών, σύγκληση και απαρτία, τήρηση πρακτικών στις συνεδριάσεις, οι αρμοδιότητες και η εξουσιοδότηση προς τρίτα πρόσωπα, καθώς και η ευθύνη των μελών και οι απαγορεύσεις για την πραγματοποίηση συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη.

Στα άρθρα 20 έως και 29 του κωδικοποιημένου Καταστατικού της Εταιρίας, ρυθμίζονται τα σχετικά με την Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας, σε πλήρη συμμόρφωση με τις διατάξεις του νόμου για τις ανώνυμες εταιρίες, και ιδίως ρυθμίζεται η αποκλειστική αρμοδιότητα λήψης αποφάσεων επί ορισμένων θεμάτων, σύγκλησή της, η πρόσκληση για συμμετοχή σε Γενική Συνέλευση και τα περιεχόμενα αυτής που απαιτούνται εκ του Νόμου, συμμετοχή των μετόχων στη Γενική Συνέλευση, απαρτία, συνεδρίαση και καταχώριση στα πρακτικά και υπογραφή αυτών, ορισμός ποσοστών πλειοψηφίας για λήψη απόφασης Στο άρθρο 27 αναφέρονται και τα δικαιώματα μειοψηφίας, όπως καθορίζονται από το άρθρο 141 του νόμου 4548/2018.

Σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρίας, οι μετοχές είναι κοινές ονομαστικές με δικαίωμα ψήφου και δεν υφίσταται άλλη κατηγορία μετοχών που να έχει δικαιώματα, προνόμια και περιορισμούς σε σχέση με αυτές.

Δεν υφίστανται όροι σε σχέση με τις ενέργειες που απαιτούνται για τη μεταβολή των δικαιωμάτων μετόχων, οι οποίοι να είναι αυστηρότεροι από ό,τι απαιτεί η σχετική ισχύουσα νομοθεσία.

Σχετικά με τη σύγκληση των ετήσιων γενικών συνελεύσεων και των έκτακτων γενικών συνελεύσεων και περιγραφή των όρων συμμετοχής σε αυτές, το ισχύον κωδικοποιημένο Καταστατικό της Εταιρίας αναφέρει τα ακόλουθα:

ΑΡΘΡΟ 20

1. Η Γενική Συνέλευσις ούσα το ανώτατον όργανον της Εταιρίας δικαιούται να αποφασίσει περί πάσης εταιρικής υποθέσεως, καταρτισθείσα δε συμφώνως τω Καταστατικώ εκπροσωπεί τους μετόχους των νομίμων αποφάσεων αυτών υποχρεουσών και αυτούς έτι τους απόντας ή διαφωνούντας μετόχους.
2. Η Γενική Συνέλευσις αποφασίζει εγκύρως μόνο επί των ρητώς εν τη ημερησία διατάξει αναγραφομένων θεμάτων.

ΑΡΘΡΟ 21

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της Εταιρίας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση και δε εντός της πρώτης εξαμηνίας από της λήξεως της χρήσεως αυτής. Εφόσον οι μετοχές της Εταιρίας είναι εισηγμένες σε χρηματιστήριο, που εδρεύει στην Ελλάδα, η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και στην περιφέρεια του δήμου, όπου βρίσκεται η έδρα του χρηματιστηρίου.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται οσάκις κρίνει τούτο αναγκαίο να συγκαλέσει την Συνέλευσιν εις έκτακτον συνεδρίασιν.

3. Επίσης, αιτήσει μετόχων εκπροσωπούντων το εν εικοστόν (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτον Γενικήν Συνέλευσιν των μετόχων, ορίζον ημέρα συνεδρίασεως αυτής μη απέχουσαν περισσότερο των σαράντα πέντε (45) ημερών από της χρονολογίας της επιδόσεως της αιτήσεως προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η σχετική βεβαίωση από την Ανώνυμη Εταιρία Αποθετηρίων Τίτλων (ΕΧΑΕ), σύμφωνα με το άρθρο 51 του ν. 2396/1996 ή η βεβαίωση που αντιστοιχεί σε βεβαίωση της Ανώνυμης Εταιρίας Αποθετηρίων Τίτλων, δέον να κατατίθενται παρά τω ταμείω της Εταιρείας, ή παρά τω Ταμείω Παρακαταθηκών και Δανείων ή παρ' οιαδήποτε εν Ελλάδι Ανωνύμω Τραπεζική Εταιρεία από της χρονολογίας της επιδόσεως της αιτήσεως μέχρι της συνεδρίασεως της Γενικής Συνελεύσεως. Οι την σύγκλησιν προκαλούντες μέτοχοι οφείλουσι, στην προαναφερθείσα αίτησή τους προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου να περιλαμβάνουν τον σκοπόν δι' όν αιτούσι την σύγκλησιν και τα θέματα ημερήσιας διάταξης εφ' ων κληθήσεται η Συνέλευσις να αποφανθεί. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της Εταιρίας, με απόφαση του μονομελούς πρωτοδικείου της έδρας της Εταιρίας, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.

4. Ωσαύτως το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συγκαλέσει Γενικήν Συνέλευσιν αιτήσει των Ελεγκτών με την εν αυτή οριζομένην ημερησίαν διάταξιν εντός δέκα (10) ημερών από της επιδόσεως της αιτήσεως εις τον Πρόεδρο αυτού.

ΑΡΘΡΟ 22

1. Αι περί συγκλήσεως τακτικών ή εκτάκτων Γενικών Συνελεύσεων προσκλήσεις δημοσιεύονται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρας πλήρεις προ της ορισθείσης δια την Συνέλευσιν, αι δε περί επαναληπτικής συγκλήσεως μετ' επελθουσών αναγκαστικής αναβολήν, δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρας προ της δια την Συνέλευσιν ταύτην ορισθείσης. Αι προσκλήσεις δια τας τακτικές, εκτάκτους και επαναληπτικές συνεδριάσεις δημοσιεύονται όπως προβλέπει εκάστοτε ο νόμος.

2. Αι προσκλήσεις ωσαύτως δημοσιεύονται και δια του Τεύχους Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών περιορισμένης Ευθύνης & Γ.Ε.ΜΗ. της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως, δέκα (10) τουλάχιστον πλήρεις ημέρας προ της ορισθείσης δια την Συνέλευσιν δια τας τακτικές και εκτάκτους Συνελεύσεις και πέντε (5) πλήρεις ημέρας δια τας επαναληπτικές.

3. Οι προσκλήσεις αναφέρουν την ημέρα, την ώρα και το οίκημα με ακριβή διεύθυνση ένθα θέλει συνέλθει η Συνέλευσις, καθώς και τα θέματα της ημερησίας διατάξεως εν σαφηνεία, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου, τοιχοκολλώνται δε εν εμφανεί θέσει του γραφείου της Εταιρίας.

4. Εις τας προθεσμίας περί σύγκλησης της Γενικής Συνελεύσεως υπολογίζονται και οι εξαιρετές ημέρες αλλά δεν συνυπολογίζονται η ημέρα της δημοσίευσως της προσκλήσεως και η ημέρα συνεδριάσεως της Συνελεύσεως.

5. Όπου στο παρόν καταστατικό προβλέπεται δημοσίευση σε άλλα έντυπα μέσα, εκτός από το ΦΕΚ/ΤΑΕ-ΕΠΕ και Γ.Ε.ΜΗ., αυτή μπορεί να αντικαθίσταται με ανάρτηση των δημοσιευτέων πράξεων και στοιχείων στην ιστοσελίδα της εταιρίας, εφόσον η διεύθυνση αυτής έχει καταχωρισθεί στην Μεριδα της εταιρίας στο Γενικό Μητρώο (ΓεΜΗ). Για την ανάρτηση των παραπάνω πράξεων και στοιχείων στην ιστοσελίδα της εταιρίας ενημερώνεται αμελλητί το οικείο Μητρώο. Προθεσμίες που συνδέονται με δημοσίευση σε άλλα έντυπα μέσα εκτός από το ΦΕΚ/ΤΑΕ-ΕΠΕ και Γ.Ε.ΜΗ. λογίζεται ότι εκκινούν ή λήγουν από την ημέρα που η εταιρία ανακοίνωσε στο οικείο μητρώο την ανάρτηση στην ιστοσελίδα.

6. Εφόσον οι μετοχές της εταιρίας είναι εισηγμένες σε χρηματιστήριο η πρόσκληση εκτός από όσα αναφέρονται στην παράγραφο 3

α) περιλαμβάνει πληροφορίες τουλάχιστον για: αα) τα δικαιώματα των μετόχων των παραγράφων 2, 2α, 4 και 5 του άρθρου 39 του ΚΝ 2190/1920, αναφέροντας το χρονικό διάστημα μέσα στο οποίο μπορεί να ασκηθεί κάθε δικαίωμα, στις αντίστοιχες προθεσμίες που ορίζονται στις παραγράφους του άρθρου 39, που προαναφέρονται ή εναλλακτικά, την καταληκτική ημερομηνία μέχρι την οποία μπορούν τα δικαιώματα αυτά να ασκηθούν, υπό τον όρο ότι λεπτομερέστερες πληροφορίες σχετικά με τα εν λόγω δικαιώματα και τους όρους άσκησής τους θα είναι διαθέσιμες με ρητή παραπομπή της πρόσκλησης στη διεύθυνση (domain name) της ιστοσελίδας της εταιρίας, ββ) τη διαδικασία για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου μέσω αντιπροσώπου και ιδίως τα έντυπα τα οποία χρησιμοποιεί για το σκοπό αυτόν η εταιρία, καθώς και τα μέσα και τις μεθόδους που προβλέπονται στο καταστατικό, κατά το άρθρο 28α παράγραφος 3, για να δέχεται η εταιρία ηλεκτρονικές κοινοποιήσεις διορισμού και ανάκλησης αντιπροσώπων, γγ) τις διαδικασίες για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου με αλληλογραφία ή με ηλεκτρονικά μέσα, εφόσον συντρέχει περίπτωση, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις παραγράφους 7 και 8 του άρθρου 28α του ΚΝ 2190/1920, β) καθορίζει την ημερομηνία καταγραφής, όπως αυτή προβλέπεται στο άρθρο 28α παράγραφος 4 του ΚΝ 2190/1920, επισημαίνοντας ότι μόνο τα πρόσωπα που είναι μέτοχοι κατά την ημερομηνία εκείνη έχουν δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη γενική συνέλευση, γ) γνωστοποιεί τον τόπο στον οποίο είναι διαθέσιμο το πλήρες κείμενο των εγγράφων και των σχεδίων αποφάσεων, που προβλέπονται στις περιπτώσεις γ' και δ' της παραγράφου 3 του άρθρου 27 του ΚΝ 2190/1920, καθώς και τον τρόπο με τον οποίο μπορεί να λαμβάνονται αυτά, δ) αναφέρει τη διεύθυνση της ιστοσελίδας της εταιρίας, όπου είναι διαθέσιμες οι πληροφορίες της παραγράφου 3 του άρθρου 27 του ΚΝ 2190/1920.

7. Εφόσον οι μετοχές της εταιρίας είναι εισηγμένες σε χρηματιστήριο μπορούν να δημοσιεύουν, , περίληψη της πρόσκλησης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, την ημέρα και την ώρα της συνεδρίασης, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ρητή αναφορά στη διεύθυνση της ιστοσελίδας, στην οποία διατίθενται το πλήρες κείμενο της πρόσκλησης και οι πληροφορίες που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 27. Όταν εφαρμόζεται το άρθρο 39 παράγραφος 2 του ΚΝ 2190/1920, η δημοσίευση στα

έντυπα μέσα κατά την παράγραφο 1 και 2 του παρόντος ή στον ιστοσελίδα της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου πρέπει να περιλαμβάνει τουλάχιστον ρητή υπόδειξη ότι στην ιστοσελίδα της εταιρείας και στα μέσα του αμέσως επόμενου εδαφίου δημοσιεύεται αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη. Εκτός από τη δημοσίευση στα έντυπα μέσα της παραγράφου 1 και 2 και στην ιστοσελίδα της εταιρείας που τα υποκαθιστά με βάση την παράγραφο 5, το πλήρες κείμενο της πρόσκλησης δημοσιοποιείται επιπλέον με τρόπο που διασφαλίζει την ταχεία και χωρίς διακρίσεις πρόσβαση σε αυτήν, με μέσα που κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου θεωρούνται ευλόγως αξιόπιστα, για την αποτελεσματική διάχυση των πληροφοριών στο επενδυτικό κοινό, όπως ιδίως με έντυπα και ηλεκτρονικά μέσα ενημέρωσης με εθνική και πανευρωπαϊκή εμβέλεια. Η εταιρεία δεν δύναται να επιβάλλει στους μετόχους ειδική χρέωση για τη δημοσιοποίηση της πρόσκλησης για σύγκληση της γενικής συνέλευσης με οποιονδήποτε από τους ανωτέρω τρόπους.

8. Πρόσκληση για σύγκληση γενικής συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της και στη λήψη αποφάσεων.

9. Εφόσον οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες σε χρηματιστήριο, από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για σύγκληση γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, αναρτώνται στην ιστοσελίδα της εταιρείας τουλάχιστον οι ακόλουθες πληροφορίες: α) η πρόσκληση για σύγκληση της γενικής συνέλευσης, β) ο συνολικός αριθμός των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που υφίστανται κατά την ημερομηνία της πρόσκλησης, συμπεριλαμβανομένων και χωριστών συνόλων ανά κατηγορία μετοχών, εφόσον το κεφάλαιο της εταιρείας είναι καταμεμημένο σε περισσότερες κατηγορίες μετοχών, γ) τα έγγραφα που πρόκειται να υποβληθούν στη γενική συνέλευση, δ) σχέδιο απόφασης για κάθε θέμα της ημερήσιας διάταξης που προτείνεται ή, εφόσον καμία απόφαση δεν έχει προταθεί προς έγκριση, σχόλιο του διοικητικού συμβουλίου για κάθε θέμα της εν λόγω ημερήσιας διάταξης και τυχόν σχέδια αποφάσεων που προτείνουν οι μέτοχοι, αμέσως μετά την παραλαβή τους από την εταιρεία, ε) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου μέσω αντιπροσώπου και, εφόσον τούτο προβλέπεται, για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου με αλληλογραφία, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο. Αν για τεχνικούς λόγους, δεν είναι δυνατή η πρόσβαση μέσω διαδικτύου στα ανωτέρω στοιχεία, η εταιρεία επισημαίνει στην ιστοσελίδα της τον τρόπο προμήθειας των σχετικών εντύπων σε έγχαρτη μορφή και τα αποστέλλει ταχυδρομικώς και χωρίς χρέωση σε κάθε μέτοχο που το ζητεί.

ΑΡΘΡΟ 23

1. Στη γενική συνέλευση εταιρείας εφόσον οι μετοχές της είναι εισηγμένες σε χρηματιστήριο δικαιούται να συμμετέχει και να ψηφίζει κάθε μέτοχος. Η άσκηση των εν λόγω δικαιωμάτων δεν προϋποθέτει τη δέσμευση των μετοχών του δικαιούχου ούτε την τήρηση άλλης ανάλογης διαδικασίας, η οποία περιορίζει τη δυνατότητα πώλησης και μεταβίβασης αυτών κατά το χρονικό διάστημα που μεσολαβεί ανάμεσα στην ημερομηνία καταγραφής, όπως αυτή ορίζεται στην παράγραφο 4, και στην οικεία γενική συνέλευση. Ο μέτοχος συμμετέχει στη γενική συνέλευση και ψηφίζει είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω αντιπροσώπων. Διατάξεις του καταστατικού, οι οποίες περιορίζουν είτε την δι' αντιπροσώπων ενάσκηση των δικαιωμάτων του μετόχου είτε την επιλεξιμότητα των προσώπων που μπορούν να ορίζονται ως αντιπρόσωποι, δεν έχουν ισχύ. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο. Νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση ορίζοντας ως εκπροσώπους τους μέχρι τρία (3) φυσικά πρόσωπα.

2. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία και μόνη γενική συνέλευση ή για όσες συνελεύσεις λάβουν χώρα εντός ορισμένου χρόνου. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, εφόσον υφίστανται, και υποχρεούται να αρχιοθετεί τις οδηγίες ψήφου για τουλάχιστον ένα (1) έτος, από την υποβολή του πρακτικού της γενικής συνέλευσης στην αρμόδια αρχή ή, εάν η απόφαση υποβάλλεται σε δημοσιότητα, από την καταχώρισή της στο Γ.Ε.ΜΗ. Η μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για τη λήψη τους.

3. Ο αντιπρόσωπος μετόχου υποχρεούται να γνωστοποιεί στην εταιρία, πριν από την έναρξη της συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης, κάθε συγκεκριμένο γεγονός, το οποίο μπορεί να είναι χρήσιμο στους μετόχους για την αξιολόγηση του κινδύνου να εξυπηρετήσει ο αντιπρόσωπος άλλα συμφέροντα πλην των συμφερόντων του μετόχου. Κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου μπορεί να προκύπτει σύγκρουση συμφερόντων ιδίως όταν ο αντιπρόσωπος: α) είναι μέτοχος που ασκεί τον έλεγχο της εταιρείας ή είναι άλλο νομικό πρόσωπο ή οντότητα η οποία ελέγχεται από το μέτοχο αυτόν, β) είναι μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή της εν γένει διοίκησης της εταιρείας ή μετόχου που ασκεί τον έλεγχο της εταιρείας ή άλλου νομικού προσώπου ή οντότητας που ελέγχεται από μέτοχο ο οποίος ασκεί τον έλεγχο της εταιρείας, γ) είναι υπάλληλος ή ορκωτός ελεγκτής της εταιρείας ή μετόχου που ασκεί τον έλεγχο της εταιρείας ή άλλου νομικού προσώπου ή οντότητας που ελέγχεται από μέτοχο, ο οποίος ασκεί τον έλεγχο της εταιρείας, δ) είναι σύζυγος ή συγγενής πρώτου βαθμού με ένα από τα φυσικά πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α' έως γ'. Ο διορισμός και η ανάκληση αντιπροσώπου του μετόχου γίνεται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και κοινοποιείται στην εταιρεία με τους ίδιους τύπους, τουλάχιστον τρεις (3) ημέρες πριν από την ορισθείσα ημερομηνία συνεδρίασης της συνέλευσης. Για την κοινοποίηση του διορισμού και της ανάκλησης αντιπροσώπου με ηλεκτρονικά μέσα απαιτείται καταστατική πρόβλεψη, η οποία πρέπει να μνημονεύει ρητά και μία τουλάχιστον αποτελεσματική μέθοδο κοινοποίησης, όπως το ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ή άλλη ισοδύναμη. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους. Ωστόσο, αν ο μέτοχος κατέχει μετοχές μιας εταιρείας, οι οποίες εμφανίζονται σε περισσότερους του ενός λογαριασμούς αξιών, ο περιορισμός αυτός δεν εμποδίζει το μέτοχο να ορίζει διαφορετικούς αντιπροσώπους για τις μετοχές που εμφανίζονται στον κάθε λογαριασμό αξιών σε σχέση με ορισμένη γενική συνέλευση. Με απόφαση του Υπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας μπορούν να ορίζονται ελάχιστες τεχνικές προδιαγραφές για τη διασφάλιση του ελέγχου της ταυτότητας του μετόχου ή του αντιπροσώπου που διορίζεται ή ανακαλείται με ηλεκτρονικά μέσα, καθώς και των αντίστοιχων κοινοποιήσεων προς την εταιρεία.

4. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει όποιος εμφανίζεται ως μέτοχος στα αρχεία του φορέα, στον οποίο τηρούνται οι κινητές αξίες της εταιρείας. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με την προσκόμιση σχετικής έγγραφης βεβαίωσης του ως άνω φορέα ή, εναλλακτικά, με απευθείας ηλεκτρονική σύνδεση της εταιρείας με τα αρχεία του τελευταίου. Η ιδιότητα του μετόχου πρέπει να υφίσταται κατά την έναρξη της πέμπτης ημέρας πριν από την ημέρα συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης (ημερομηνία καταγραφής) και η σχετική έγγραφη βεβαίωση ή η ηλεκτρονική πιστοποίηση σχετικά με τη μετοχική ιδιότητα πρέπει να περιέλθει στην εταιρεία το αργότερο την τρίτη ημέρα πριν από τη συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης. Στην επαναληπτική γενική συνέλευση μπορούν να μετάσχουν μέτοχοι υπό τις ίδιες παραπάνω τυπικές προϋποθέσεις. Η ιδιότητα του μετόχου πρέπει να υφίσταται κατά την έναρξη της τέταρτης ημέρας πριν από την ημέρα συνεδρίασης της επαναληπτικής γενικής συνέλευσης (ημερομηνία καταγραφής επαναληπτικών γενικών συνελεύσεων), η δε σχετική έγγραφη βεβαίωση ή η ηλεκτρονική

πιστοποίηση σχετικά με τη μετοχική ιδιότητα πρέπει να περιέλθει στην εταιρεία το αργότερο την τρίτη ημέρα πριν από τη συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταχωρήσει στον πίνακα των προσώπων που έχουν δικαίωμα ψήφου κατά τη γενική συνέλευση, όλους τους μετόχους που συμμορφώθηκαν προς τις διατάξεις του παρόντος άρθρου.

6. Έναντι της εταιρίας θεωρείται ότι έχει δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη γενική συνέλευση μόνον όποιος φέρει την ιδιότητα του μετόχου κατά την οικεία ημερομηνία καταγραφής. Αν δεν συμμορφώθηκε προς τις διατάξεις του παρόντος άρθρου, ο εν λόγω μέτοχος μετέχει στη γενική συνέλευση μόνο μετά από άδειά της.

7. Με βάση τις διατάξεις του Νόμου επιτρέπεται η συμμετοχή στη γενική συνέλευση με ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία των μετόχων στον τόπο διεξαγωγής της. Η συμμετοχή αυτή μπορεί να γίνει είτε με μετάδοση της συνέλευσης σε πραγματικό χρόνο είτε με αμφίδρομη επικοινωνία σε πραγματικό χρόνο, ώστε να μπορούν οι μέτοχοι να απευθύνονται στη συνέλευση εξ αποστάσεως.

8. Με βάση τις διατάξεις του Νόμου επιτρέπεται η εξ αποστάσεως συμμετοχή των μετόχων στην ψηφοφορία είτε με την άσκηση του δικαιώματος ψήφου με ηλεκτρονικά μέσα είτε με ψηφοφορία δι' αλληλογραφίας. Στις περιπτώσεις αυτές, η εταιρεία πρέπει αντίστοιχα να διαθέτει εκ των προτέρων σχετικά ψηφοδέλτια είτε σε ηλεκτρονική μορφή, μέσω της ιστοσελίδας της είτε σε έντυπη μορφή, στην έδρα της. Εφόσον προβλέπεται στο καταστατικό μία από τις δυνατότητες της προηγούμενης παραγράφου, η άσκηση του δικαιώματος ψήφου με ηλεκτρονικά μέσα μπορεί να γίνει πριν ή και κατά τη διάρκεια της γενικής συνέλευσης. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον τα σχετικά ψηφοδέλτια έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο μέχρι την έναρξη της συνεδρίασης. Με απόφαση του Υπουργού Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας μπορεί να ορίζονται ελάχιστες τεχνικές προδιαγραφές για τη διασφάλιση της ταυτότητας του ψηφίζοντος μετόχου, καθώς και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης.

ΑΡΘΡΟ 24

1. Πάσα μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου. Πάντα τα εκ της μετοχής δικαιώματα των μετόχων, επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 3 του ΚΝ 2190/1920 περί προνομιούχων μετοχών, είναι υποχρεωτικώς, ανάλογα προς το υπό της μετοχής αντιπροσωπευόμενων ποσοστόν του κεφαλαίου.

2. Η εταιρεία διασφαλίζει την ίση μεταχείριση όλων των μετόχων που βρίσκονται στην ίδια θέση.

ΑΡΘΡΟ 25

1. Τεσσαράκοντα οκτώ (48) ώρας προ πάσης Γενικής Συνελεύσεως δέον να τοιχοκολλάται εις εμφανή θέση του καταστήματος της Εταιρείας πίναξ των εχόντων δικαίωμα ψήφου κατά την Γενικήν Συνέλευσιν των μετόχων, μετ' ενδείξεως των τυχόν αντιπροσώπων αυτών, του αριθμού των μετοχών και ψήφων εκάστου και των διευθύνσεων των μετόχων και των αντιπροσώπων αυτών. Η ως άνω προθεσμία περιορίζεται στο μισό εφόσον οι μετοχές είναι εισηγημένες σε χρηματιστήριο. Οι μέτοχοι θα δύνανται να ψηφίζουν δι' αντιπροσώπων. Πάσα ένσταση κατά του καταλόγου τούτου προτείνεται επί ποινή απαραδέκτου, κατά την έναρξιν της συνεδρίασεως και πριν ή εισέλθει η Γενική Συνέλευσις εις την ημερησίαν διάταξιν. Δέκα ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει

από την εταιρία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών....»

Σύμφωνα με δήλωση της Διοίκησης της Εταιρίας, δεν υφίσταται καμία διάταξη της ιδρυτικής πράξης, του καταστατικού, της διοικητικής πράξης σύστασης ή του εσωτερικού κανονισμού του Εκδότη, της οποίας η εφαρμογή ενδέχεται να καθυστερήσει, να αναβάλει ή να παρεμποδίσει αλλαγή στον έλεγχο του Εκδότη.

Σύμφωνα με δήλωση της Εταιρίας, δεν υφίσταται καμία διάταξη της ιδρυτικής πράξης, του καταστατικού, της διοικητικής πράξης σύστασης ή του εσωτερικού κανονισμού του Εκδότη, η οποία καθορίζει το όριο ιδιοκτησίας πέραν του οποίου κάθε συμμετοχή πρέπει να γνωστοποιείται. Αναφορικά με την γνωστοποίηση των μεταβολών στις συμμετοχές των μετόχων, η Εταιρία εφαρμόζει την κείμενη νομοθεσία.

Σύμφωνα με δήλωση της Εταιρίας, δεν υφίσταται καμία διάταξη της ιδρυτικής πράξης, του καταστατικού, της διοικητικής πράξης σύστασης ή του εσωτερικού κανονισμού του Εκδότη, η οποία περιγράφει αυστηρότερους όρους, από ό,τι απαιτεί η σχετική ισχύουσα νομοθεσία, οι οποίοι διέπουν τις μεταβολές στο επίπεδο του κεφαλαίου.

3.22 ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ

Στο παρόν κεφάλαιο παρουσιάζονται οι σημαντικές συμβάσεις στις οποίες η Εταιρία αποτελεί συμβαλλόμενο μέρος, σύμφωνα με τον Κανονισμό 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων, όπως ισχύει.

Σύμφωνα με δήλωση της Εταιρείας, η Εταιρία δεν έχει εξάρτηση από βιομηχανικές, εμπορικές ή χρηματοοικονομικές συμβάσεις και διπλώματα ευρεσιτεχνίας, η ύπαρξη των οποίων θα επηρέαζε τις επιχειρηματικές δραστηριότητες ή την κερδοφορία της, υπό την έννοια της παραγράφου 6.4 του Παραρτήματος XXV του Κανονισμού 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων, όπως ισχύει.

ΔΑΝΕΙΑΚΕΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ

Οι σημαντικότερες συμβάσεις των εταιριών του Ομίλου, σύμφωνα με την παράγραφο 22 του παραρτήματος XXV του Κανονισμού (ΕΕ) 809/2004 της Επιτροπής όπως ισχύει, οι οποίες βρίσκονται σε ισχύ για τα δύο αμέσως προηγούμενα έτη από την ημερομηνία του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου παρατίθενται κατωτέρω:

Δανειακές Συμβάσεις της εταιρίας «Watera Hellas»						
Τράπεζα	Ημερομηνία Σύμβασης	Είδος Δανείου	Χρήση	Αρχική Αξία/Όριο	Υπόλοιπο 11.07.2019	Ημερομηνία Λήξης
Άλφα Τράπεζα	12.12.2018	Τριετές Δάνειο/ Innonfin	Κεφάλαιο Κίνησης	500.000	500.000	12.12.2021
Άλφα	28.03.2018	Τριετές	Κεφάλαιο	500.000	325.634	28.03.2021

Τράπεζα		Δάνειο/ Ipponfin	Κίνησης			
Άλφα Τράπεζα	31.03.2010	Με Ενέχυρο Επιταγές	Κεφάλαιο Κίνησης	1.000.000	340928	Αναχρηματοδοτ ούμενο (8 μήνες)
Άλφα Τράπεζα	31.03.2010	Αλληλόχρεος	Κεφάλαιο Κίνησης	300.000	300.000	Αναχρηματοδοτ ούμενο (8 μήνες)
Άλφα Τράπεζα	11.11.2016	Πενταετές Δάνειο Ευρωπαϊκής Τραπέζης Επενδύσεων	Κεφάλαιο Κίνησης	500.000	241.667	29.11.2021
Άλφα Τράπεζα	01.09.2004	Όρια Πιστωτικών Καρτών	Πιστωτικές κάρτες	19.000	6.790	Αορίστου Διάρκειας
Άλφα Τράπεζα	30.11.2007	Όριο Εγγυητικών Επιστολών	Έκδοση Εγγυητικών Επιστολών	500.000	214.889	30.11.2022
Eurobank Ergasias	20.10.2011	Με Ενέχυρο Επιταγές	Κεφάλαιο Κίνησης	450.000	195.052	Αορίστου Διάρκειας
Εθνική Τράπεζα	22.02.2019	Χρηματοδότη ση Σύμβασης	Κεφάλαιο Κίνησης	350.000	356.049	Με την αποπληρωμή της Σύμβασης
Εθνική Τράπεζα	18.01.2010	Με Ενέχυρο Επιταγές	Κεφάλαιο Κίνησης	207.000	91.230	Αορίστου Διάρκειας
Εθνική Τράπεζα	18.01.2010	Δάνειο Ενυπόθηκο	Κεφάλαιο Κίνησης	143.000	146.698	Αορίστου Διάρκειας
ΣΥΝΟΛΑ				4.469.000	2.718.937	

Πηγή: Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρεία, μη ελεγμένα από Ορκωτό Λογιστή Ελεγκτή. Ποσά σε Ευρώ.

Η εταιρία «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» έχει μια γραμμή χρηματοδότησης 25 χιλιάδων ευρώ από την Τράπεζα Άλφα για την έκδοση εγγυητικών επιστολών.

Η Εκδότρια χρηματοδοτείται από την Τράπεζα Άλφα και στα πλαίσια του προγράμματος Ipponfin. Η Τράπεζα Άλφα σε συνεργασία με το Ευρωπαϊκό Ταμείο Επενδύσεων, συμμετέχει στο Πρόγραμμα Εγγυοδοσίας IpponFin που στηρίζει τις επιχειρήσεις που καινοτομούν στην επιχειρηματική τους δραστηριότητα με προνομιακή χρηματοδότηση και μειωμένες εξασφαλίσεις.

Το Πρόγραμμα απευθύνεται σε καινοτόμες Μικρομεσαίες (ΜΜΕ) καθώς και σε Μικρού μεγέθους μεσαίες κεφαλαιοποιήσεως Επιχειρήσεις -Small MidCaps, ανεξαρτήτως κλάδου και νομικής μορφής, βάσει των κριτηρίων επιλεξιμότητας του Προγράμματος. Η εταιρία WATERA HELLAS έχει λάβει δυο τριετή δάνεια κεφαλαίου κίνησης 500.000 ευρώ. Το πρώτο δάνειο αποπληρώνεται τμηματικά ανά τρίμηνο, ενώ το δεύτερο έχει τριετή διάρκεια και η εταιρία έχει το δικαίωμα να το αποπληρώσει σε κάθε ετήσια επέτειο.

Οι θυγατρικές της Εταιρίας μας στο εξωτερικό λαμβάνουν ανάλογα με τις συμβάσεις που έχουν κατά περιόδους χρηματοδότηση από τοπικές τράπεζες με την μέθοδο της χρηματοδότησης των συμβάσεων.

ΑΛΛΕΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ

Η Εκδότρια έχει υπογράψει την 30/03/2010 σύμβαση πώλησης και επαναμίσθωσης του ακινήτου (οικοπέδου με των επ' αυτού κτισμάτων) στην ΒΙΠΕ Βόλου με την EFG Eurobank Ergasias Χρηματοδοτικές Μισθώσεις ΑΕ έναντι τιμήματος €5.000.000 (Συμβόλαιο 3189/2010 της Συμβολαιογράφου Αθηνών κας Κέζιου). Η διάρκεια της σύμβασης είναι μέχρι την 28.02.2029, το επιτόκιο ορίσθηκε σε euribor 3μήνου πλέον σταθερού περιθωρίου 4,5% και στη λήξη το τίμημα εξαγοράς ανέρχεται σε €50. Η εκδότρια βρίσκεται σε διαπραγματεύσεις με την εταιρία χρηματοδοτικών μισθώσεων EFG Eurobank Ergasias Χρηματοδοτικές Μισθώσεις ΑΕ και την Τράπεζα Eurobank Ergasias ώστε να αποπληρωθεί η σημερινή σύμβαση, να κατατμηθεί το ακίνητο σε δυο τμήματα που να περιέχουν το καθένα ένα από τα κύρια κτίρια του συγκροτήματος του Βόλου (Βιομηχανικό Κτίριο, Κτίριο Αποθηκών) και να μεταβιβασθεί το μέρος του ακινήτου που περιλαμβάνει το Κτίριο Αποθηκών στην «WATERA Hellas». Η αγορά του ακινήτου θα γίνει με μακροπρόθεσμη χρηματοδότηση από την Τράπεζα Eurobank Ergasias. Για το υπόλοιπο δε ακίνητο προβλέπεται νέα σύμβαση Sale and Lease Back με την EFG Eurobank Ergasias Χρηματοδοτικές Μισθώσεις ΑΕ. Με τον τρόπο αυτό θα αναχρηματοδοτηθούν σε μακροπρόθεσμη μεγαλύτερη διάρκεια όλες οι οφειλές του ομίλου από το Leasing.

Επίσης η θυγατρική «Watera Hellas» έχει συνάψει από 14.02.2013 σύμβαση εκχώρησης απαιτήσεων με αναγωγή (factoring) με την εταιρία «ABC Factors Πρακτορεία Επιχειρηματικών Απαιτήσεων ΑΕ» η οποία ανήκει στον όμιλο της Τραπέζης Άλφα. Η σύμβαση έχει αόριστη διάρκεια και δεν έχει συγκεκριμένο όριο καθώς οποιαδήποτε απαίτηση η οποία εγκρίνεται από την εταιρία Πρακτορείου Απαιτήσεων και την Τράπεζα Άλφα μπορεί να χρηματοδοτηθεί.

ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗ

Η οικοδομή του ακινήτου στο ΒΙΟ.ΠΑ Άνω Λιοσίων, ο εξοπλισμός και τα αποθέματα της εταιρίας Watera Ελλάς είναι ασφαλισμένα έναντι Πυρκαγιάς και Σεισμού. Τα ασφαλιστικά όρια είναι €1.465.000 για την αξία της οικοδομής, €115.000 για τον εξοπλισμό και €1.200.000 για τα αποθέματα. Επιπλέον η εταιρία Watera Ελλάς είναι ασφαλισμένη και για απώλεια κερδών σε περίπτωση επέλευσης των ασφαλιστικών κινδύνων με όριο €1.700.000. Η οικοδομή του ακινήτου στην Α ΒΕΠΕ Βόλου που έχει μεταβιβασθεί στην Eurobank Leasing με βάση σύμβαση πώλησης, εκμίσθωσης και επαναγοράς (sale and leaseback) είναι ασφαλισμένο με όριο €5.195.000 για κινδύνους Πυρκαγιάς και Σεισμού. Αυτό το ασφαλιστικό όριο είναι σημαντικά μεγαλύτερο από την αντικειμενική αξία του κτιρίου καθώς και από την αναγραφόμενη στα βιβλία της Εταιρίας κατά την 31.12.2018.

Άλλα ακίνητα που χρησιμοποιεί ο Όμιλος με βάση κοινές μισθώσεις δεν είναι ασφαλισμένα κυρίως γιατί είναι μικρής αξίας σε σχέση με τα παραπάνω. Επίσης ο Όμιλος δεν ασφαλίζει μηχανήματα τρίτων ή μηχανήματα και εγκαταστάσεις σε οικοπέδα τρίτων.

Τα περισσότερα μεταφορικά μέσα που χρησιμοποιεί ο όμιλος ανήκουν σε εταιρίες leasing και ασφαλιζονται από αυτές.

Στον παρακάτω πίνακα εμφανίζονται τα ασφαλιστήρια συμβόλαια του Ομίλου τα οποία βρίσκονται σε ισχύ κατά την ημερομηνία αναφοράς του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου:

Ασφαλιστικές Καλύψεις Ομίλου (Ποσά σε ευρώ)				
Είδος Ασφάλισης	Λήξη	Διάρκεια	Ασφαλιζόμενο Όριο σε €	Ασφαλιστική Εταιρία
Ιδιότητα Κτίρια	29.03.2020	Ετήσια	1.465.000	Ορίζων ΑΕΓΑ
Κτίρια Leasing	26.03.2020	Ετήσια	5.195.000	Ορίζων ΑΕΓΑ
Μηχανήματα	29.03.2020	Ετήσια	115.000	Ορίζων ΑΕΓΑ
Εμπορεύματα	29.03.2020	Ετήσια	1.200.000	Ορίζων ΑΕΓΑ
Απώλεια κερδών	29.03.2020	Ετήσια	1.700.000*	Ορίζων ΑΕΓΑ
Ασφάλιση Οχημάτων	07.05.2020 21.08.2019	Εξαμηνιαία	1.220.000 αστική ευθύνη	Ορίζων ΑΕΓΑ

Πηγή: Στοιχεία Επεξεργασμένα από την εταιρία που δεν έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή

*Η ασφάλεια της Απώλεια Κερδών καλύπτει σύμφωνα με τους όρους του συμβολαίου «την οικονομική απώλεια (μικτό κέρδος) συνεπεία κινδύνων που καλύπτονται από το ασφαλιστήριο» του κτιρίου στο ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων.

Η Εταιρία καλύπτεται ασφαλιστικά έναντι βασικών κινδύνων που απορρέουν από την επιχειρηματική της δραστηριότητα σε ασφαλιστική εταιρία. Η ασφαλιστική κάλυψη διέπεται από τους συνήθεις όρους των επιμέρους συμβολαίων. Οι βασικές ασφαλίσεις παρέχουν κάλυψη των παγίων στοιχείων του ενεργητικού από καταστροφικούς και λοιπούς κινδύνους, με έμφαση τα κτίρια.

Δεν υπάρχει κάποια αυτόματη πολιτική προσαρμογής είτε προς τα πάνω είτε προς τα κάτω των ασφαλιστικών καλύψεων.

3.23 ΕΓΓΡΑΦΑ ΜΕΣΩ ΠΑΡΑΠΟΜΠΗΣ

Τα ακόλουθα έγγραφα ενσωματώνονται στο παρόν Ενημερωτικό Δελτίο με τη μέθοδο της παραπομπής, σύμφωνα με το άρθρο 28 του Κανονισμού 809/2004 της Επιτροπής των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων, όπως ισχύει:

- Οι εγκεκριμένες από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας και δημοσιευμένες ελεγμένες ατομικές και ενοποιημένες εταιρικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε την 31.12.2017, οι οποίες συντάχθηκαν βάσει Δ.Π.Χ.Α., μαζί με την αντίστοιχη Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, είναι διαθέσιμες στην ηλεκτρονική διεύθυνση της Εταιρείας: (<http://www.unibios.gr/images/products/OikonomikesKatastaseis31122017.pdf>)

- Οι εγκεκριμένες από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας και δημοσιευμένες ελεγμένες ατομικές και ενοποιημένες εταιρικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις για τη χρήση που έληξε την 31.12.2018, οι οποίες συντάχθηκαν βάσει Δ.Π.Χ.Α., μαζί με την αντίστοιχη Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, είναι διαθέσιμες στην ηλεκτρονική διεύθυνση της Εταιρίας: (<http://www.unibios.gr/images/OikonomikesKatastaseis31122018.pdf>).

Επισημαίνεται ότι λοιπές πληροφορίες στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας, πλην των πληροφοριών που είναι διαθέσιμες στις παραπάνω αναφερόμενες διευθύνσεις, δεν αποτελούν μέρος του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

3.24 ΕΓΓΡΑΦΑ ΣΤΗΝ ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΟΥ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟΥ ΚΟΙΝΟΥ

Κατά τη διάρκεια ισχύος του Ενημερωτικού Δελτίου, ήτοι 12 μήνες από την δημοσίευσή του, δύναται να διενεργηθεί έλεγχος για τα ακόλουθα έγγραφα (ή αντίγραφα αυτών των εγγράφων), τα οποία βρίσκονται στη διάθεση του επενδυτικού κοινού στα γραφεία της Εταιρίας, διεύθυνση 1^η και 18^η Οδός ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων, Φυλή Αττικής ΤΚ 13341, τηλέφωνο 210-6037030.

1. Την ιδρυτική πράξη, το καταστατικό της Εταιρίας.
2. Τα πρακτικά των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της 24.09.2018, 05.10.2018 και 19.10.2018 που αποφάσισαν την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου.
3. Το πρακτικό του Δ.Σ. της συνεδρίασης 03.07.2019, όπου προσδιορίστηκε κατά το άρθρο 25 του νόμου 4548/2018 η τιμή διάθεσης των νέων μετοχών.
4. Την από 16.11.2018 «Έκθεση Ευρημάτων Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί Επιλεγμένων Οικονομικών Στοιχείων και Πληροφοριών» του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή - λογιστή σχετικά με τις καταθέσεις που έχουν γίνει για την παρούσα ΑΜΚ.
5. Την από 18.07.2019 «Έκθεση Ευρημάτων Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί Επιλεγμένων Οικονομικών Στοιχείων και Πληροφοριών» του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή - λογιστή σχετικά με την διάθεση των προκαταβολών για την ΑΜΚ.
6. Οικονομικές Καταστάσεις θυγατρικών εταιρειών για τις χρήσεις 2016, 2017 και 2018.

4 ΣΗΜΕΙΩΜΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΤΙΤΛΟΥ

4.1 ΟΥΣΙΩΔΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

4.1.1 ΔΗΛΩΣΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΑΡΚΕΙΑ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΙΝΗΣΗΣ

Αναφορικά με την επάρκεια κεφαλαίου κίνησης του Ομίλου, η Διοίκηση της Εταιρίας, δηλώνει ότι, κατά την άποψή της, το κεφάλαιο κίνησης, επαρκεί για την χρηματοδότηση των τρεχουσών δραστηριοτήτων του Ομίλου, για τους επόμενους δώδεκα (12) μήνες από την ημερομηνία έγκρισης του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

4.1.2 ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΗ ΔΙΑΘΡΩΣΗ ΚΑΙ ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΧΡΕΟΣ

Στους πίνακες που ακολουθούν, οι οποίοι έχουν συνταχθεί από την Εταιρία, παρουσιάζονται η κεφαλαιακή διάθρωση και το καθαρό χρηματοοικονομικό χρέος της Εταιρίας σύμφωνα με τα στοιχεία των τελευταίων δημοσιευμένων Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2018.

	Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ	31.12.2018
A	ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	7.421
	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις με Εγγυήσεις /Εξασφαλίσεις	3.348
	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις Χωρίς Εγγυήσεις /Εξασφαλίσεις	4.073
B	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	4.055
	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις με Εγγυήσεις/ Εξασφαλίσεις	3.601
	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις Χωρίς Εγγυήσεις/ Εξασφαλίσεις	454
Γ	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (A+B)	11.476
Δ	ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	8.282
	Μετοχικό Κεφάλαιο	938
	Ίδιες Μετοχές	(15)

	Υπερ το Άρτιο	1.374
	Αποθεματικά	18.888
	Ζημίες εις Νέον	(13.070)
	Δικαιώματα Τρίτων	167
Ε	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΚΑΙ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Γ+Δ)	19.758

*Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις. Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018. Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρεία.

Α) Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις με εγγυήσεις αξίας €3.348 χιλ. της 31.12.2018 αφορούν τραπεζικές υποχρεώσεις. Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις χωρίς εγγυήσεις κατά την 31.12.2018 ανέρχονταν σε 4.073 χιλιάδες ευρώ και αναλύονταν σε: (1) Υποχρεώσεις προς προμηθευτές 1.098 χιλιάδες ευρώ, (2) Επιταγές Πληρωτέες 453 χιλιάδες ευρώ, (3) Προκαταβολές Πελατών 78 χιλιάδες ευρώ (4) Υποχρεώσεις από Φόρους 352 χιλιάδες ευρώ (5) Δεδουλευμένα Έξοδα και Τόκοι 121 χιλιάδες ευρώ (6) Υποχρεώσεις από Καταβολές Έναντι Ομολογιακού Δανείου 1.717 (7) Υποχρεώσεις προς Ασφαλιστικά Ταμεία 77 χιλιάδες ευρώ και (8) Λοιπές Υποχρεώσεις 175 χιλιάδες ευρώ.

Β) Οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις με εγγυήσεις την 31.12.2018 αφορούν τραπεζικές μακροπρόθεσμες (διάρκειας πέραν των 12 μηνών) υποχρεώσεις και υποχρεώσεις από σύμβαση χρηματοδοτικής μίσθωσης αξίας €3.601 χιλ., ενώ οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις χωρίς εγγυήσεις ανέρχονται την 31.12.2018 στο σύνολό τους σε €454 χιλ. και περιλαμβάνουν κονδύλια (1) αναβαλλόμενων εσόδων από Lease Back €54 χιλ., (2) ομολογιακά δάνεια €150 χιλ καθώς και (3) επιχορηγήσεις παγίου ενεργητικού €248 χιλιάδων και (4) αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις €2 χιλιάδων. Στις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις δεν έχουν συμπεριληφθεί προβλέψεις €116 χιλ.

Όπως παρουσιάζεται ανωτέρω, τα συνολικά ίδια κεφάλαια και υποχρεώσεις της Εταιρίας ανέρχονταν την 31.12.2018 σε €19,7 εκ, από τα οποία ποσό ύψους €3,6 εκ. αφορά σε μακροπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις και υποχρεώσεις από χρηματοδοτική μίσθωση και ποσό ύψους €3,35 εκ αφορά σε βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις.

Η Εταιρεία τηρεί όλους τους οικονομικούς όρους των δανειακών συμβάσεων, όπως αυτοί έχουν συμφωνηθεί με τις Τράπεζες και ισχύουν σήμερα.

Στον πίνακα που ακολουθεί προσδιορίζονται οι καθαρές χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις του Ομίλου την 31.12.2018:

ΚΑΘΑΡΟ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΧΡΕΟΣ/ (ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ) ΟΜΙΛΟΥ	
Ποσά σε Χιλιάδες ευρώ	
	31.12.2018
A ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑ	(60)
Ταμειακά Διαθέσιμα	(4)
Ταμειακά Ισοδύναμα	(57)
Εμπορεύσιμα Χρεώγραφα	0
B Βραχυπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Απαιτήσεις	(5.957)
Γ Σύνολο Ρευστότητας	(6.017)
Δ Βραχυπρόθεσμο Χρηματοοικονομικό Χρέος	7.420
Βραχυπρόθεσμο Τραπεζικά Δάνεια	1.541
Βραχυπρόθεσμο Μέρος Μακροπροθέσμων Υποχρεώσεων	1.806
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Υποχρεώσεις	4.073
E <u>Καθαρό Βραχυπρόθεσμο Χρηματοοικονομικό Χρέος/(Διαθέσιμα) (Γ+Δ)</u>	1.403
ΣΤ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΧΡΕΟΣ	4.055

Μακροπρόθεσμα Δάνεια και Χρηματοδοτικές Μισθώσεις	3.601
Ομολογιακά Δάνεια	150
Λοιπες Μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Υποχρεώσεις (Εκτός Προβλέψεων)	304
Z ΚΑΘΑΡΟ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΧΡΕΟΣ/ (ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ)	5.458

*Τυχόν αποκλίσεις στα σύνολα από το άθροισμα των επιμέρους μεγεθών οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις. Πηγή: Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 οι οποίες συντάχθηκαν κατά ΔΠΧΑ από την Εταιρεία και έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Τα στοιχεία της χρήσης 2017 προκύπτουν από τα συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 2018. Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρεία.

Όπως παρουσιάζεται στον ανωτέρω πίνακα, την 31.12.2018 το καθαρό βραχυπρόθεσμο χρηματοοικονομικό χρέος του Ομίλου είναι θετικό, αφού το σύνολο ρευστότητας ύψους €6.017 χιλ. δεν καλύπτει το βραχυπρόθεσμο χρηματοοικονομικό χρέος αξίας €7.420 με συνέπεια να εμφανίζεται θετικό σε αξία €1.403.

Με το μακροπρόθεσμο χρέος ύψους €4.055 χιλ., το συνολικό καθαρό χρηματοοικονομικό χρέος του Ομίλου την 31.12.2018 ήταν θετικό και ανερχόταν σε € 5.458 χιλ.

Η ρευστότητα της εταιρίας αναλύεται σε (1) ταμειακά διαθέσιμα €4 χιλιάδων και (2) καταθέσεις όψεως και προθεσμίας €56 χιλιάδων.

Οι βραχυπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις αναλύονται σε (1) Αποθέματα € 2.047, (2) Απαιτήσεις από πελάτες €2.480 χιλιάδες και (3) Λοιπές Απαιτήσεις €1.424 χιλιάδες.

Το βραχυπρόθεσμο Χρηματοοικονομικό Χρέος διακρίνεται σε (1) Βραχυπρόθεσμα Τραπεζικά Δάνεια ποσού €1.541 χιλιάδες, (2) Μακροπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις Πληρωτέες στην Επόμενη Χρήση ποσού €1.806 χιλιάδες και (3) Λοιπές βραχυπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Υποχρεώσεις €4.073.

Τα Μακροπρόθεσμα Δάνεια και Χρηματοδοτικές Μισθώσεις διακρίνονται σε (1) € 491 χιλιάδες Τραπεζικών Δανείων που οφείλονται σε περίοδο πέραν των 12 μηνών και (2) Υποχρεώσεις από Χρηματοδοτικές Μισθώσεις €3.109 χιλιάδες.

Το κονδύλιο Ομολογιακά Δάνεια αναφέρεται σε πενταετές δάνειο εκδόσεως της εταιρίας που λήγει το 2024 ποσού €150 χιλιάδες.

Οι Λοιπές Μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Υποχρεώσεις (Εκτός Προβλέψεων) διακρίνονται σε (1) Αναβαλλόμενο Έσοδο από Lease Back ακινήτων €54 χιλιάδες, (2) Επιχορηγήσεις Παγίου Ενεργητικού €248 χιλιάδες και (3) Αναβαλλόμενες Φορολογικές Υποχρεώσεις €2 χιλιάδων.

Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι μετά την 31.12.2018 και μέχρι τη δημοσίευση του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου δεν έχει επέλθει ουσιαστική αλλαγή στην Κεφαλαιακή Διάρθρωση και στο Συνολικό Καθαρό Χρηματοοικονομικό Χρέος της, όπως αυτό απεικονίστηκε στους παραπάνω πίνακες.

ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Ο Όμιλος έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις σε σχέση με τράπεζες, λοιπές εγγυήσεις και άλλα θέματα που προκύπτουν στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας. Δεν αναμένεται να προκύψουν ουσιαστικές επιβαρύνσεις από τις ενδεχόμενες υποχρεώσεις. Στα πλαίσια των συνήθων δραστηριοτήτων των εταιρειών του Ομίλου, έχουν εκδοθεί υπέρ αυτών, από τις τράπεζες, εγγυητικές επιστολές συνολικού ύψους €216 χιλ. ευρώ περίπου, για την κάλυψη των υποχρεώσεων τους προς τρίτους. Δεν αναμένονται πρόσθετες πληρωμές, κατά την ημερομηνία σύνταξης αυτών των οικονομικών καταστάσεων.

Επίσης, δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρίας.

4.1.3 Συμφέροντα των φυσικών και νομικών προσώπων που συμμετέχουν στην έκδοση/προσφορά

Εξ όσων γνωρίζει η Εταιρία, δεν υφίστανται συμφέροντα των φυσικών και νομικών προσώπων που συμμετείχαν στην εν θέματι αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου ούτε σύγκρουση των συμφερόντων της Εταιρείας με αυτά των άνω προσώπων που να επηρεάζουν σημαντικά την έκδοση.

4.1.4 Λόγοι της προσφοράς και χρησιμοποίηση των αντληθέντων κεφαλαίων

Στην Έκθεση του Δ.Σ. που συντάχθηκε για την ΑΜΚ που αποφασίσθηκε κατά την ΕΓΣ της 19.10.2018 αναφέρεται αυτολεξεί ότι:

«Οι Γενικές Κατευθύνσεις του επενδυτικού σχεδίου της εταιρίας είναι να ενισχυθεί το κεφάλαιο κίνησης του ομίλου, να αυξηθεί το περιθώριο EBITDA με εξοικονόμηση δαπανών και δραστηριοποίηση στο τομέα παραγωγής και πώλησης νερού, και να γίνουν στοχευμένες εξαγορές που θα τονώσουν και θα αυξήσουν υφιστάμενες δραστηριότητες και θα εκκινήσουν και άλλες συμπληρωματικές δραστηριότητες. Ο Όμιλος συγκεντρώνει κεφάλαια κίνησης για να τα διαθέσει χρηματοδοτώντας την συμμετοχή του και σε αυτοχρηματοδοτούμενα έργα παραγωγής και πώλησης νερού όπως αυτά που έχουν ήδη χρηματοδοτηθεί και εκτελεσθεί και αυτά στα οποία ο όμιλος έχει ήδη επιλεγεί.

Επειδή οι ανάγκες του Ομίλου σε κεφάλαια κίνησης είναι σημαντικές αν καλυφθεί πλήρως η αύξηση θα χρησιμοποιηθεί σημαντικό μέρος των κεφαλαίων για να βελτιωθεί το κεφάλαιο κίνησης του Ομίλου (ακόμα και με αποπληρωμή βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων). Σημειώνεται ότι το ποσό που θα συγκεντρωθεί από την Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου δεν έχει προσδιορισθεί ακόμα λόγω της εφαρμογής της παραγράφου 6 του άρθρου 13 του ΚΝ 2190/1920.

Επειδή οι εξαγορές και οι επενδύσεις που θα πραγματοποιηθούν από το προϊόν της παρούσας χρηματοδότησης δεν έχουν πλήρως προσδιορισθεί ακόμα, ο εκδότης θα αποστείλει τις πληροφορίες των περιπτώσεων (β), (γ) και (δ) της § 4.1.3.13.2. (1) σε μεταγενέστερο χρονικό διάστημα και συγκεκριμένα κατά το χρόνο πραγματοποίησης των σχετικών εξαγορών και επενδύσεων, όπως προβλέπεται από την § 4.1.3.13.2. (2) του κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Μέχρι τότε το κεφάλαιο της παρούσας χρηματοδότησης θα χρησιμοποιηθεί για την κάλυψη αναγκών κεφαλαίου κίνησης των εταιριών του ομίλου 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 ή την βελτίωση της καθαρής θέσης ή την κάλυψη υποχρεώσεων του Ομίλου. Οι δράσεις θα ολοκληρωθούν μέχρι το τέλος της χρήσης 2019».

Με βάση τα παραπάνω το Διοικητικό Συμβούλιο εξειδίκευσε την χρήση των κεφαλαίων της ΑΜΚ ως εξής:

Σύμφωνα με την απόφαση της ΕΓΣ της 19.10.2018, το συνολικό ύψος της ΑΜΚ είναι έως €3.750 χιλιάδες, και αφαιρώντας τις δαπάνες έκδοσης που προυπολογίζονται σε €107 χιλιάδες περίπου το καθαρό ύψος της ΑΜΚ θα ανέλθει έως €3.643 χιλιάδες. Το Μετοχικό Κεφάλαιο θα αυξηθεί κατά €1.731 χιλιάδες από συμπληρωστικό των απαιτήσεων προκαταβολών και κατά έως €1.912 χιλιάδες με καταβολή μετρητών.

Λαμβάνοντας υπόψη τη δυσμενή οικονομική συγκυρία και την κρίση στην οποία περιέπεσε η ελληνική οικονομία, μέτοχοι καθώς και δυο φυσικά πρόσωπα και ένα νομικό πρόσωπο που δεν ήταν μέτοχοι της Εταιρίας κατέβαλαν ποσό συνολικού ύψους €1.717 για συμμετοχή σε έκδοση Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου που αποφασίσθηκε στην ΕΓΣ της 30.12.2016 αλλά δεν ολοκληρώθηκε και €14 χιλιάδες ως προκαταβολή για μελλοντική ΑΜΚ (Σύνολο καταβολών €1.731 χιλιάδες). Τα ποσά αυτά κατατέθηκαν σε Ειδικό Τραπεζικό Λογαριασμό από 1.12.2016 έως 19.10.2018.

Το ποσό αυτό των €1.731 χιλιάδων διατέθηκε ως εξής:

(α) €390.000,00 πρόκαταβλήθησαν για αγορά 47.250 μετοχών της θυγατρικής «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» κυριότητας του κ. Αντώνιου Σβορώνου (μέλος του Δ.Σ. της Εταιρίας). Αποδέκτης του ποσού ήταν ο κύριος Αντώνιος Σβορώνος (μέλος του Δ.Σ. της Εταιρίας). Οι πληρωμές από την Εταιρία προς τον κ. Αντώνιο Σβορώνο, έγιναν από 01.03.2017 μέχρι 10.03.2017 τμηματικά.

Η αγορά των μετοχών της θυγατρικής «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» εγκρίθηκε με βάση τις διατάξεις και την διαδικασία του Άρθρου 23^Α του νόμου 2190/1920 από την ΕΓΣ της 30.12.2016, όπου παρέστησαν μέτοχοι που κατείχαν το 50,59% των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας και απ' αυτούς ψήφισαν υπέρ της παροχής αδείας το 81,91% των παρόντων, κατά το 4,52% των παρόντων, και απείχαν το 13,56% των παρόντων. Η πρόταση του Δ.Σ. προς την ΕΓΣ της 30.12.2016 βασιζόταν στην Έκθεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Αποτίμησης της εταιρίας «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» με ημερομηνία 08.12.2016 που συνέταξε ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Ιωάννης Θ. Μακρής της ελεγκτικής εταιρίας PKF Ευρωελεγκτική. Ακολούθως μετά την έναρξη ισχύος του νόμου 4548/2018 επειδή καταργήθηκαν οι διατάξεις του νόμου 2190/1920 στις οποίες εδραζόταν η προηγούμενη απόφαση, η Εταιρία ενέκρινε εκ νέου την αγορά των μετοχών με βάση την διαδικασία που προβλέπεται από τα άρθρα 99-101 του νόμου 4548/2018. Η σχετική απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρίας που ελήφθη την 18.01.2019, βασίσθηκε σε νέα Έκθεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Αποτίμησης της εταιρίας «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» για την εύλογη και δίκαιη αξία των μετοχών με ημερομηνία 04.01.2019 που συνέταξε ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Ιωάννης Θ. Μακρής της ελεγκτικής εταιρίας PKF Ευρωελεγκτική, η οποία απόφαση καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1677196. Σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου χορηγήθηκε άδεια κατάρτισης συναλλαγής με συνδεδεμένα μέλη και συγκεκριμένα για την εξαγορά 47.250 μετοχών της θυγατρικής της Εταιρίας «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» έναντι €390.000 από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας. Η απόφαση ελήφθη ομόφωνα από τα μέλη του Συμβουλίου, χωρίς να συμμετέχει στην συζήτηση και την ψηφοφορία ο κ. Αντώνιος Σβορώνος.

Ακολούθως την 12.04.2019 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1723129 το από 08.03.2019 πρακτικό του Δ.Σ. της Εταιρίας σύμφωνα με το οποίο το Δ.Σ. διαπιστώνει, κατά το άρθρο 101 παρ.2 του νόμου 4548/2018, όπως ισχύει (θέμα 3ο της ημερήσιας διάταξης), την παρέλευση απράκτου της, κατ' άρθρο

100 παρ. 3 του προαναφερθέντος νόμου, παρεχόμενης δεκαήμερης προθεσμίας για την άσκηση, από μετόχους της Εταιρίας, του δικαιώματος σύγκλησης Γενικής Συνέλευσης, ώστε αυτή να αποφασίσει για την παροχή άδειας, επί της απόφασης του Δ.Σ, που αναφέρεται στο από 18.01.2018 πρακτικό, για την κατάρτιση συναλλαγής με συνδεδεμένα μέλη και συγκεκριμένα για την εξαγορά 47.250 μετοχών της θυγατρικής της εταιρείας «Βιοσωλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» έναντι €390.000, από τον πρόεδρο του Δ.Σ. της πρώτης εταιρείας κ. Αντώνιο Σβορώνο, με συνέπεια η χορηγηθείσα, από το Δ.Σ., άδεια, να θεωρείται, κατά νόμο, οριστικά έγκυρη.

(β) €1.341.386,76 διετέθησαν ως κεφάλαιο κίνησης της Εταιρίας.

Αναλυτικότερα, το ως άνω ποσό εξειδικεύεται ως εξής:

(β1) €775.000,00 πληρώθηκαν από την Εκδότρια στην θυγατρική «Watera Hellas», από 10.03.2017 μέχρι 17.03.2107, ως υπόλοιπο προμηθευτή και εν συνεχεία, το ποσό καταβλήθηκε από την «Watera Hellas» στον κ. Ορφέα Μαυρίκιο, Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εκδότριας, ως προκαταβολή για την αγορά του οικοπέδου όπου βρίσκεται η έδρα της Εταιρίας και της θυγατρικής. Το οικόπεδο αυτό θα αγοραστεί από την «Watera Hellas» με πωλητή τον κ. Ορφέα Μαυρίκιο.

Οι πληρωμές από την «WATERA HELLAS» έγιναν από 10.03.2017 μέχρι 20.03.2017 τμηματικά. Αποδέκτης της προκαταβολής ήταν ο κύριος Ορφέας Μαυρίκιος (μέλος του Δ.Σ. της Εταιρίας). Για την ολοκλήρωση αυτής της συναλλαγής οφείλονται από την «WATERA HELLAS» άλλες €200 χιλιάδες στον κ. Ορφέα Μαυρίκιο, που θα καταβληθούν από τα ίδια Διαθέσιμα της «Watera Hellas», εντός έτους από την ημερομηνία του Ενημερωτικού Δελτίου.

Η αγορά του οικοπέδου της Εταιρίας που εδρεύει στον Δήμο Φυλής, εγκρίθηκε με βάση τις διατάξεις και την διαδικασία του Άρθρου 23^Α του νόμου 2190/1920 από την ΕΓΣ της 30.12.2016, όπου παρέστησαν μέτοχοι που κατείχαν το 50,59% των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας και απ' αυτούς ψήφισαν υπέρ της παροχής αδειάς το 81,91% των παρόντων, κατά το 4,52% των παρόντων, και απείχαν το 13,56% των παρόντων. Η πρόταση του Δ.Σ. προς την ΕΓΣ της 30.12.2016 βασιζόταν στην Έκθεση Εκτίμησης με ημερομηνία 07.12.2016 που συνέταξε ο Πιστοποιημένος Εκτιμητής κ. Ιωάννης Αλεξόπουλος (Μητρώου Πιστοποιημένων Εκτιμητών ΑΜ. 001). Ακολούθως μετά την έναρξη ισχύος του νόμου 4548/2018 επειδή καταργήθηκαν οι διατάξεις του νόμου 2190/1920 στις οποίες εδραζόταν η προηγούμενη απόφαση, η Εταιρία ενέκρινε εκ νέου την αγορά με βάση την διαδικασία

που προβλέπεται από τα άρθρα 99-101 του Ν. 4548/2018. Η σχετική απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρίας που ελήφθη την 18.01.2019 βασίσθηκε σε νέα Έκθεση Εκτίμησης για την εύλογη και δίκαιη αξία του οικοπέδου με ημερομηνία 31.12.2018 που συνέταξε ο Πιστοποιημένος Εκτιμητής κ. Ιωάννης Αλεξόπουλος (Μητρώου Πιστοποιημένων Εκτιμητών ΑΜ. 001), η οποία απόφαση καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1677199. Σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας δόθηκε άδεια για την εξαγορά οικοπέδου από τη θυγατρική εταιρεία «Watera Hellas», στο οποίο βρίσκεται η έδρα της Εταιρίας, έναντι €975.000. Η απόφαση ελήφθη ομόφωνα από τα μέλη του Συμβουλίου, χωρίς να συμμετέχει στην συζήτηση και την ψηφοφορία ο κ. Ορφέας Μαυρίκιος.

Ακολούθως την 12.04.2019 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1723133 το από 08-03-2019 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου (Δ.Σ.) της Εταιρείας σύμφωνα με το οποίο το Δ.Σ. διαπιστώνει, κατά το άρθρο 101 παρ.2 του νόμου 4548/2018, όπως ισχύει (θέμα 2ο της ημερήσιας διάταξης), την παρέλευση απράκτου της, κατ' άρθρο 100 παρ. 3 του προαναφερθέντος νόμου, παρεχόμενης δεκαήμερης προθεσμίας για την άσκηση, από μετόχους της Εταιρείας, του δικαιώματος σύγκλησης Γενικής Συνέλευσης, ώστε αυτή να αποφασίσει για την παροχή άδειας, επί της απόφασης του Δ.Σ, που αναφέρεται στο από 18.01.2018 πρακτικό, για την κατάρτιση συναλλαγής με συνδεδεμένα μέλη και συγκεκριμένα για την εξαγορά οικοπέδου, του οποίου ιδιοκτήτης είναι ο Διευθύνων Σύμβουλος κ. Ορφέας Μαυρίκιος, από τη θυγατρική εταιρία «Watera Hellas», στο οποίο βρίσκεται η έδρα της Εταιρίας, έναντι €975.000, με συνέπεια η χορηγηθείσα, από το Δ.Σ., άδεια, να θεωρείται, κατά νόμο, οριστικά έγκυρη.

(β2) €566.368,76 χρησιμοποιήθηκαν ως κεφάλαιο κίνησης για την κάλυψη λοιπών τρεχουσών υποχρεώσεων της Εταιρίας. Οι πληρωμές από την Εταιρία έγιναν σταδιακά από 01.12.2016 μέχρι 31.12.2018. Ενα υπόλοιπο εκ €4,75 (ήτοι η διαφορά των €1.731.368,76 (στοιχεία α+β) και των συνολικών καταβολών των μετόχων ύψους 1.731.373,51, θα διατεθεί μέχρι το τέλος της χρήσης 2019, για την κάλυψη κεφαλαίου κίνησης της Εταιρίας. Από το σύνολο του ως άνω ποσού για κάλυψη τρεχουσών υποχρεώσεων της Εταιρίας, ποσό €223.409,31 αποδόθηκε στον κ. Αντώνιο Σβορώνο, της ελεγχόμενης εταιρείας Αντώνιος Σβορώνος και Συνεργάτες Μ.ΙΚΕ και πρόεδρο του Δ.Σ. της Εταιρίας, ως αμοιβή παροχής υπηρεσιών και ποσό €97.350,00 αποδόθηκε στον κ. Ορφέα Μαυρίκιο, της ελεγχόμενης εταιρείας Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες Μ.ΙΚΕ και μέλος Δ.Σ. της Εταιρίας, ως αμοιβή

παροχής υπηρεσιών. Τα ποσά αυτά δόθηκαν την χρονική περίοδο 1.12.2016 μέχρι 31.12.2018. Και τα δύο αυτά ποσά εγκρίθηκαν από αποφάσεις Γενικών Συνελεύσεων με ημερομηνίες 09.06.2014, 30.04.2015, 30.06.2016, 03.07.2017 και 29.06.2018.

Το υπόλοιπο ποσό της ΑΜΚ με καταβολή μετρητών που θα ανέλθει σε έως €1.912 χιλ. θα διατεθεί στο σύνολο του μέχρι το τέλος της χρήσης 2019, σύμφωνα με την απόφαση της ΕΓΣ 19.10.2018, για την κάλυψη κεφαλαίου κίνησης της Εταιρίας. Η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι το κεφάλαιο των έως €1.912 χιλ. που θα καταβληθεί με μετρητά από την Αύξηση δεν θα διατεθεί για την πληρωμή μερίσματος ή προμερίσματος.

Αναλυτικότερα, τμηματικά από 01.12.2016 μέχρι 10.10.2018 τα φυσικά πρόσωπα Σβορώνος Αντώνιος (Πρόεδρος Δ.Σ. και Μέτοχος με ποσοστό μεγαλύτερο του 5%), Λαζαρίδης Γρηγόριος (μέτοχος), Μπερδέκας Αθανάσιος (μη μέτοχος), Πανοτάκος Τάκος (μη μέτοχος), Μαυρίκιος Ορφέας (Διευθύνων Σύμβουλος και Μέτοχος με ποσοστό μεγαλύτερο του 5%) και Σβορώνου Αγγελική (μέτοχος με ποσοστό μικρότερο του 5%) καθώς και τα νομικά πρόσωπα ΣΒΟΡΩΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ Μ.ΙΚΕ και ΟΡΦΕΑΣ ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ Μ.ΙΚΕ (μέτοχος με ποσοστό μεγαλύτερο του 5%) κατέβαλλαν στην εταιρία τα παρακάτω ποσά:

ΜΕΤΟΧΟΣ	ΠΟΣΟ
ΣΒΟΡΩΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ	725.277,42 €
ΣΒΟΡΩΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ Μ.ΙΚΕ	126.596,09 €
ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ	18.600,00 €
ΜΠΕΡΔΕΚΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	10.200,00 €
ΤΑΚΟΣ ΠΑΝΟΤΑΚΟΣ	700,00 €
ΟΡΦΕΑΣ ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ	725.000,00 €
ΟΡΦΕΑΣ ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ Μ.ΙΚΕ	50.000,00 €
ΣΒΟΡΩΝΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ	75.000,00 €
Σύνολο	1.731.373,51 €

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, κατά την συνεδρίαση του της 19.11.2018, συζήτησε για τα ποσά που καταβλήθηκαν για συμμετοχή σε έκδοση Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου που αποφασίσθηκε στην ΕΓΣ της 30.12.2016 αλλά δεν ολοκληρώθηκε συνολικού ύψους €1.717 χιλιάδων. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας ενημερώθηκε ότι όσοι από τους παραπάνω καταθέτες είχαν συνεισφέρει χρήματα για το ΜΟΔ αιτήθηκαν τα κεφάλαια τους να χρησιμοποιηθούν ως προκαταβολές έναντι της ΑΜΚ. Ακολούθως το Διοικητικό Συμβούλιο αποφάσισε να αποδεχθεί τις προκαταβολές και να μεταφέρει λογιστικά όλα τα ποσά στον λογαριασμό προκαταβολών έναντι της ΑΜΚ. Εν συνεχεία ζητήθηκε από τους καταθέτες να αιτηθούν και εγγράφως την χρήση των κεφαλαίων αυτών ως προκαταβολές

έναντι της ΑΜΚ. Οι αιτήσεις αυτές έχουν παραληφθεί από την Εταιρία και αφορούν την άσκηση δικαιωμάτων (για τους υφισταμένους μετόχους μόνο), τα δικαιώματα προεγγραφής (για τους υφισταμένους μετόχους μόνο), και την συμμετοχή στη κατανομή αδιάθετων νέων μετοχών (για το σύνολο των προαναφερομένων μετόχων στον παραπάνω πίνακα).

Η τιμή διάθεσης των νέων μετοχών καθορίστηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας κατά την συνεδρίαση της 03.07.2019. Η τιμή καθορίστηκε με βασικό κριτήριο την τρέχουσα χρηματιστηριακή τιμή της εταιρίας με τρόπο ώστε η συμμετοχή στην Αύξηση να είναι συμφέρουσα για το μεγαλύτερο μέρος των μετόχων της εταιρίας επειδή το Διοικητικό Συμβούλιο έκρινε ότι είναι απαραίτητο να μειωθεί το βραχυπρόθεσμο χρηματοοικονομικό χρέος του Ομίλου και για αυτό το λόγο είναι επιθυμητή η συμμετοχή όσο το δυνατόν περισσότερων επενδυτών. Η τιμή των 0,30 ευρώ είναι ίση με την ονομαστική τιμή και εξελέγη ώστε να δίνεται το ισχυρότερο κίνητρο συμμετοχής. Η μέση τρέχουσα τιμή της μετοχής της εταιρίας για το εξάμηνο που προηγήθηκε της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου ήταν 0,327 Ευρώ.

Η Διοίκηση της Εταιρίας δεσμεύεται να ενημερώνει την Ε.Χ.Α.Ε καθώς και την Επιτροπή Κεφαλαιοαγοράς, σύμφωνα με τα άρθρα 4.1.2 και 4.1.3.9 του Κανονισμού του Χ.Α. καθώς και τις αποφάσεις 25/17.07.2008 του Δ.Σ. του Χ.Α. και 8/754/14.4.2016 του Δ.Σ. της Επιτροπής Καφαλαιογοράς, όπως ισχύουν, σχετικά με τη διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων. Η ενημέρωση του επενδυτικού κοινού για τη διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων γίνεται μέσω της ηλεκτρονικής σελίδας τη Ε.Χ.Α.Ε., της Εταιρίας και του Ημερησίου Δελτίου Τιμών του Χ.Α.

Επιπλέον, η Διοίκηση της Εταιρίας δεσμεύεται ότι, θα προβαίνει σε δημοσιοποίηση των προνομιακών πληροφοριών που σχετίζονται με τη διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων σύμφωνα με τον Κανονισμό (Ε/Ε) 596/2014, με τις διατάξεις του νόμου 4443/2016 και τις λοιπές εφαρμοστέες νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις.

Σε σχέση με τις καταβολές συνολικού ποσού €1.731 χιλιάδες συντάχθηκε Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Προσυμφωνημένων Διαδικασιών σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400 «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών Με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση». Τα συμπεράσματα και η πληροφόρηση που περιέχονται στην «Έκθεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Επί Επιλεγμένων Οικονομικών Στοιχείων και Πληροφοριών» περιλαμβάνονται στο Ενημερωτικό Δελτίο, με τη μορφή και στο πλαίσιο στο οποίο περιλαμβάνονται, κατόπιν σχετικής συναίνεσης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή και Αθανασίου Φραγκισκάκη της ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.

Η Εταιρία δηλώνει ότι τα ανωτέρω είναι σύμφωνα με τον νόμο 2190/1920 και τον νόμο 4548/2018.

Η Εταιρία δηλώνει ότι δεν υπάρχει σχέση εξάρτησης ανάμεσα στην εταιρία και την Ελεγκτική εταιρία ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε. ή τον κύριο Αθανάσιο Φραγκισκάκη και ότι δεν υπάρχουν συμφέροντα που να σχετίζονται με την ελεγκτική «ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Α.Ε.» (ή τον κύριο Αθανάσιο Φραγκισκάκη) που να μπορούν να επηρεάσουν την ανεξαρτησία της κατά την προετοιμασία των εκθέσεων της.

Η Ελεγκτική εταιρία ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε. και ο κύριος Αθανάσιος Φραγκισκάκης δηλώνουν ότι δεν συνδέονται και δεν διατηρούν οποιοδήποτε συμφέρον ή σχέση με την Εταιρία ή και με συνδεδεμένες με αυτήν εταιρίες υπό την έννοια του άρθρου 32 του νόμου 4308/2014 με εξαίρεση την αμοιβή για την διενέργεια της Έκθεσης Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Προσυμφωνημένων Διαδικασιών και των Οικονομικών και Φορολογικών Ελέγχων.

Επίσης η Εταιρία δηλώνει ότι έχει αναπαράγει πιστά εκ του πρωτοτύπου την κατωτέρω Έκθεση και δεν έχουν υπάρξει παραλείψεις:

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Προσυμφωνημένων Διαδικασιών

«Έκθεση Ευρημάτων Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί Επιλεγμένων Οικονομικών Στοιχείων και Πληροφοριών», σχετικά με καταβολή μετρητών που πραγματοποιήθηκαν, έναντι της έκδοσης Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου που αποφασίσθηκε κατά την ΕΓΣ της 30-12-2016 αλλά η οποία δεν υλοποιήθηκε και έναντι μελλοντικής αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου, που διενεργήθηκαν σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400 «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών Με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση»

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ».

Διενεργήσαμε τις κατωτέρω αναφερόμενες διαδικασίες που συμφωνήσαμε με βάση την από 9 Νοεμβρίου 2018 επιστολή σας, με σκοπό την επαλήθευση την καταβολή μετρητών που πραγματοποιήθηκαν, έναντι της έκδοσης Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου που αποφασίσθηκε κατά την ΕΓΣ της 30-12-2016 αλλά η οποία δεν υλοποιήθηκε και έναντι μελλοντικής αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου.

Η εργασία μας πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση». Οι διαδικασίες έχουν αναληφθεί με αποκλειστικό σκοπό την επιβεβαίωση των σχετικών καταβολών σε μετρητά.

Οι προσυμφωνημένες διαδικασίες έχουν ως εξής:

1. Επαλήθευση, των καταβολών συνολικού ποσού € 1.717.273,51 πραγματοποιήθηκαν μέχρι την 31/10/2018 από μέλη Δ.Σ και Μετόχους της «Εταιρείας», για την κάλυψη του προς έκδοση Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου από την «Εταιρεία» με καταβολή μετρητών με δημόσια προσφορά με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων,

σύμφωνα με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 30/12/2016, αλλά η οποία δεν υλοποιήθηκε.

2. Επαλήθευση, των καταβολών συνολικού ποσού € 14.100, ως προκαταβολή έναντι μελλοντικής αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου.

Διενεργήθηκαν οι ακόλουθες διαδικασίες:

Έγινε αντιπαραβολή των κινήσεων των τηρούμενων από την εταιρεία λογαριασμών με κωδ. 43 «Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου» και με κωδ. 53.08.01 «ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ Μ.Ο.Δ» ,με βάση τα αποδεικτικά καταθέσεων στο λογαριασμό Νο 9480002002001058, που έχει η «εταιρεία» στην ALPHA BANK,καθώς επίσης έγινε αντιπαραβολή με βάση τα αντίστοιχα *etrait* της εν λόγω τράπεζας.

Ευρήματα:

Από τη διενέργεια των προαναφερόμενων διαδικασιών επιβεβαιώνουμε τις ανωτέρω καταβολές συνολικού € 1.731.373,51 (1.717.273,51 + 14.100,00= 1.731.373,51) και η ανάλυση τους έχει ως εξής:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΚΑΤΑΘΕΤΩΝ	ΠΟΣΑ ΣΕ €
ΟΡΦΕΑΣ ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ	725.000,00
ΟΡΦΕΑΣ ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ Μ.ΙΚΕ	50.000,00
ΣΒΟΡΩΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ	725.277,42
ΣΒΟΡΩΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ Μ.ΙΚΕ	126.596,09
ΣΒΟΡΩΝΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ	75.000,00
ΜΠΕΡΔΕΚΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	10.200,00
ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΓΡΗΓΟΡΗΣ	18.600,00
ΤΑΚΟΣ ΠΑΝΟΤΑΚΟΣ	700,00
ΣΥΝΟΛΟ	1.731.373,51

Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα της Ελεγκτικής ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε παραπάνω.

Η παρούσα έκθεση απευθύνεται προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρεία «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», στα πλαίσια μελλοντικής Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου της «Εταιρείας» με καταβολή μετρητών. Ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται ανωτέρω και δεν επεκτείνεται στις Οικονομικές Καταστάσεις που συνέταξε η «Εταιρεία» για την περίοδο 01/01/2017 – 31/12/2017 και τις εξαμηνίες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 1/1/2018-30/6/2018, για τις οποίες εκδώσαμε

αντίστοιχες ξεχωριστές Εκθέσεις Ελέγχου, με ημερομηνία 11/04/2017 και 28/9/2018 αντίστοιχα.

ΑΘΗΝΑ, 16/11/2018

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΑΚΗΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 15081

ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 159

Μιχαλακοπούλου 4 - 11528 ΑΘΗΝΑ

Επισυνάπτεται συμπληρωματική Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Λογιστή Προσυμφωνημένων Διαδικασιών, με την οποία επαληθεύεται η διάθεση των κεφαλαίων ύψους €1.731.368,76, που έχουν προκαταβληθεί για την ΑΜΚ της Εταιρίας.

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Προσυμφωνημένων Διαδικασιών

«Έκθεση Ευρημάτων Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί Επιλεγμένων Οικονομικών Στοιχείων και Πληροφοριών που Περιλαμβάνονται, στο από της 21/1/2019 Πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου, περί Διάθεση των Κεφαλαίων που έχουν προκαταβληθεί έναντι της επικείμενης Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου (ΑΜΚ), που Διενεργήθηκαν Σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400 «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών Με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση»

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ».

Διενεργήσαμε τις κατωτέρω αναφερόμενες διαδικασίες που συμφωνήσαμε με βάση την από 16/7/2019 επιστολή σας, με σκοπό την επαλήθευση παρακάτω πληροφοριών που αναφέρονται στο σχετικό από της 21/1/2019 Πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου, περί Διάθεση των Κεφαλαίων που έχουν προκαταβληθεί έναντι της επικείμενης Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου (ΑΜΚ) της UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» (εφεξής «Εταιρεία»).

Η εργασία μας πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση». Οι διαδικασίες έχουν αναληφθεί με αποκλειστικό σκοπό την αξιολόγηση της εγκυρότητας και ορθότητας των αναφερομένων στο σχετικό από της 21/1/2019 Πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου.

Οι προσυμφωνημένες διαδικασίες έχουν ως εξής:

Επαλήθευση, των Διατεθέντων Κεφαλαίων συνολικού ύψους € 1.731.368,76 που έχουν προκαταβληθεί έναντι της επικείμενης Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου (ΑΜΚ) της «Εταιρείας» και τα οποία έχουν διατεθεί ως εξής:

(α) Συνολικό ποσό € 390.000,00, προκαταβλήθηκε για αγορά 47.250 μετοχών της θυγατρικής «Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ΑΕΒΕ» κυριότητας του κ. Αντώνιου Σβορώνου (μέλος του Δ.Σ. της Εταιρείας). Αποδέκτης του ποσού ήταν ο κύριος Αντώνιος Σβορώνος (μέλος του Δ.Σ. της «Εταιρείας»). Οι πληρωμές από την «Εταιρεία» προς τον κ. Αντώνιο Σβορόνο, έγιναν από 01.03.2017 μέχρι 10.03.2017 τμηματικά.

β) Συνολικό ποσό € 775.000,00 καταβλήθηκε από την «Εταιρεία», στην θυγατρική «Watera Hellas» και εν συνέχεια, το ποσό καταβλήθηκε από την «Watera Hellas» στον κ. Ορφέα Μαυρίκιο, Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εκδότριας, ως προκαταβολή για την αγορά του οικοπέδου όπου βρίσκεται η έδρα της «Εταιρείας». Το οικόπεδο αυτό θα αγοραστεί από την «Watera Hellas» με πωλητή τον κ. Ορφέα Μαυρίκιο.

Οι πληρωμές από την «WATERA HELLAS ABEE» έγιναν από 10.03.2017 μέχρι 20.03.2017 τμηματικά και αποδέκτης της προκαταβολής ήταν ο κύριος Ορφέας Μαυρίκιος (μέλος του Δ.Σ. της «Εταιρείας»).

γ) Συνολικό ποσό € 566.368,76, όπως προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία της εταιρείας στην περίοδο από 01.12.2016 μέχρι τις 31.12.2018, καλύφθηκαν οι παρακάτω υποχρεώσεις που προέκυψαν από συναλλαγές της «Εταιρείας» :

ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.

ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ	ΠΟΣΟ
00000112 - ANINUM CONSULTING I.K.E.	13.640,00
00000082 - ΣΒΟΡΩΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΜΙΚΕ	223.409,31
00000077 - ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ ΟΡΦΕΑΣ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΜΙΚΕ	97.350,00
00000067 - ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.	37.296,00
00000034 - ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΕ	10.496,76
00000031 - ΕΤΒΑ ΒΙΠΕ	21.346,20
00000019 - ΟΡΙΖΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ	15.779,68
00000019 - ΓΙΩΡΓΟΣ ΜΠΕΚΟΣ ΜΙΚΕ	99.969,06
00000012 - ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ	6.150,40
00000011 - SYNERGIA MANAGEMENT CONSULTING IKE	13.374,00
00000010 - EFG Eurobank Χρηματοδοτικές Μισθώσεις ΑΕ	10.012,41
00000009 - ΚΟΥΡΝΕΤΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	7.917,81
00000008 - ΚΟΥΤΡΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	9.627,13
ΣΥΝΟΛΟ	566.368,76

Διενεργήθηκαν οι ακόλουθες διαδικασίες:

Έγινε αντιπαραβολή όλων των κινήσεων των τηρούμενων από την εταιρεία, λογαριασμών τραπεζών και των αντίστοιχων λογαριασμών των συναλλασσόμενων, με βάση τα αποδεικτικά των τραπεζικών μέσων πληρωμής (επιταγές, καταθετήρια και εμβάσματα τραπεζών) που έχει η «εταιρεία» στα λογιστικά της αρχεία, καθώς επίσης έγινε αντιπαραβολή και με βάση τα αντίστοιχα etrait των τραπεζών.

Ευρήματα:

Από τη διενέργεια των προαναφερόμενων διαδικασιών επιβεβαιώνουμε τις ανωτέρω καταβολές συνολικού ποσού € € 1.731.368,76.

Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα της Ελεγκτικής ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε παραπάνω.

Η παρούσα έκθεση απευθύνεται προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρεία «UNIBIOS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», στα πλαίσια της επικείμενης έκδοσης Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου της «Εταιρείας» με καταβολή μετρητών με δημόσια προσφορά με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, σύμφωνα με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 30/12/2016 και την εισαγωγή των νέων ομολογιών στη Κατηγορία Διαπραγμάτευσης Σταθερού Εισοδήματος του Πολυμερούς Μηχανισμού Διαπραγμάτευσης ΕΝ.Α. Ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται ανωτέρω και δεν επεκτείνεται στις Οικονομικές Καταστάσεις που συντάξε η «Εταιρεία» για την περίοδο 01/01/2018 – 31/12/2018 για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή Έκθεση Ελέγχου, με ημερομηνία 24/04/2019.

ΑΘΗΝΑ, 18/07/2019

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΑΚΗΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 15081

ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 159

Μιχαλακοπούλου 4 - 11528 ΑΘΗΝΑ

4.2 ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΠΡΟΣΦΕΡΟΝΤΑΙ/ΕΙΣΑΓΟΝΤΑΙ ΠΡΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗ

Οι μετοχές της Εταιρίας είναι άυλες, κοινές, ονομαστικές και διαπραγματεύονται στην κύρια αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Η μετοχή της Εταιρίας διαπραγματεύεται στην Κύρια Αγορά του Χ.Α. (ticker ΒΙΟΣΚ) και ο κωδικός ISIN (International Security Identification Number) της μετοχής της Εταιρίας είναι GRS0840030114. Αρμόδιος φορέας για την τήρηση του σχετικού αρχείου των άυλων μετοχών είναι η «ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε.» (Λεωφόρος Αθηνών 110, 104 42 Αθήνα). Η μετοχή του Ομίλου Unibios επίσης αναφέρεται στην μη ρυθμιζόμενη_αγορά Berlin Open Market όπου το σύμβολο της είναι ΒΕΧΡ και ο κωδικός της Α1J2WY.

Το πρόσωπο το οποίο είναι επιφορτισμένο με την τήρηση των αρχείων των μετοχών της Εταιρείας είναι ο κος Αντώνιος Σβορώνος, Υπεύθυνος Μετόχων, 1^η και 18^η Οδός ΒΙΟΠΑ Άνω Λιοσίων, Φυλή Αττικής 13341, τηλ. 210-6037030.

Οι μετοχές εκδίδονται με βάση την απόφαση της Β' Επαναληπτικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της εταιρίας της 19.10.2018 κατ' εφαρμογή των προβλεπομένων από τον ΚΝ 2190/1920 και της χρηματιστηριακής νομοθεσίας. Οι ληφθείσες αποφάσεις είναι συμβατές και με τον νόμο 4548/2018. Οι αποφάσεις της παραπάνω Γενικής Συνέλευσης για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου και την τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού έχουν υποβληθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και έχουν εγκριθεί με την υπαριθμόν 115812/2.11.2018 απόφαση και καταχωρήθηκαν με ΚΑΚ 1552496 (ΑΔΑ 6ΘΗΚ465ΧΙ8-ΤΣ9).

Οι μετοχές της Εταιρίας διαπραγματεύονται σε ευρώ. Οι μετοχές της Εταιρίας διαπραγματεύονται με μονάδα διαπραγμάτευσης το ένα τεμάχιο (μετοχή). Δεν υπάρχουν περιορισμοί στην ελεύθερη μεταβίβαση των κινητών αξιών.

Σύμφωνα με δήλωση της Εταιρίας, δεν υφίστανται δικαιώματα αγοράς μετοχών από τους εργαζομένους της Εταιρίας.

Η Εταιρία δεν έχει συνάψει σύμβαση Ειδικής Διαπραγμάτευσης της μετοχής της και δεν υπάρχει σταθεροποίηση της τιμής της μετοχής. Δεν υπάρχουν ρήτρες εξαγοράς ή μετατροπής επί των μετοχών της εταιρίας.

Δεν υφίστανται δεσμευτικές προσφορές εξαγοράς των υφιστάμενων μετοχών ή των μετοχών που πρόκειται να εκδοθούν δυνάμει της Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου της Εταιρίας και δεν υφίστανται κατά την ημερομηνία του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου ούτε υπήρξαν κατά την εξεταζόμενη περίοδο δημόσιες προτάσεις τρίτων για την εξαγορά των κοινών μετοχών της Εταιρίας. Οι μετοχές αναμένεται να εκδοθούν και να τεθούν σε διαπραγμάτευση μετά την ολοκλήρωση της διαδικασίας για την καταβολή του κεφαλαίου.

4.3 ΟΡΟΙ ΚΑΙ ΠΡΟΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΑΜΚ

Η Β' Επαναληπτική Έκτακτη Γενική Συνέλευση των κατόχων κοινών μετοχών της Εταιρείας που συνεδρίασε στις 19.10.2018, αποφάσισε, μεταξύ άλλων, την αύξηση του κοινού μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας μέχρι του ποσού €3.750.555,60 με την καταβολή μετρητών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων της με αναλογία 4 νέες προς 1 παλαιά μετοχή. Ειδικότερα, αποφασίστηκε να εκδοθούν και διατεθούν μέσω της Δημόσιας Προσφοράς 12.501.852 νέες κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας €0,30 εκάστη (στο εξής οι «Νέες Μετοχές»).

Η απόφαση της ΕΓΣ αναφέρεται στα πρακτικά ως εξής:

«Ακολουθεί διαλογική συζήτηση μεταξύ των μετόχων οι οποίοι τελικά ομόφωνα αποδέχονται την πρόταση του Προέδρου ώστε να γίνει αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με όσα ειδικότερα αναφέρονται στην Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου. Ειδικότερα δε αποφασίζονται ομόφωνα:

- (1) Η Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά €3.750.555,60 με την έκδοση 12.501.852 νέων μετοχών άυλων ονομαστικών και μετά ψήφου που θα διατεθούν στους υφισταμένους κατά την ημερομηνία αποκοπής μετόχους με αναλογία 4 νέες μετοχές για κάθε μια παλαιά που κατέχουν και με την καταβολή της προβλεπόμενης τιμής διάθεσης ανά μετοχή.
- (2) Η Γενική Συνέλευση εξουσιοδοτεί το Διοικητικό Συμβούλιο ώστε να αποφασίσει αυτό για τιμή διάθεσης (έκδοσης) σε μεταγενέστερο στάδιο οπότε και θα αποσταλεί άμεσα η σχετική ενημέρωση στο Χρηματιστήριο Αθηνών. Η εξουσιοδότηση αυτή προς το Διοικητικό Συμβούλιο για να καθορίσει την τιμή της ΑΜΚ ισχύει για ένα έτος από σήμερα που αποφασίζεται η ΑΜΚ δηλαδή μέχρι την 19-10-2019. (σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 6 του άρθρου 13 του νόμου 2190/1920).
- (3) Επιτρέπεται η τιμή διάθεσης (έκδοσης) την οποία θα αποφασίσει το Διοικητικό Συμβούλιο να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής κατά το χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης.
- (4) Οι μέτοχοι που ασκούν πλήρως τα δικαιώματα συμμετοχής θα δικαιούνται να προεγγραφούν για να αναλάβουν αδιάθετες μετοχές με βάση τους όρους και την διαδικασία που θα ορίσει το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν παρά ταύτα και μετά την ικανοποίηση των προεγγραφών υπάρξουν ακόμα αδιάθετες μετοχές αυτές θα διατεθούν από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την κρίση του.
- (5) Η κάλυψη θα γίνει με την καταβολή μετρητών ή τον συμψηφισμό απαιτήσεων ή

προκαταβολών που έχουν ήδη καταβληθεί στον όμιλο ή που θα καταβληθούν μέχρι την ολοκλήρωση της διαδικασίας για την κάλυψη της Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου. Επιτρέπεται η μερική κάλυψη της παρούσης αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με βάση τα προβλεπόμενα στο άρθρο 13α του ΚΝ 2190/1920 (και στο άρθρο 28 του νόμου 4548/2018).

(6) Κατά τα λοιπά εξουσιοδοτείται το Διοικητικό Συμβούλιο να ρυθμίσει και να αποφασίσει για οποιοδήποτε θέμα που είναι σχετικό με την παρούσα ΑΜΚ καθώς και για την σύνταξη του ενημερωτικού δελτίου και την ολοκλήρωση όλων των διαδικασιών που απαιτούνται για την προσφορά των μετοχών και την εισαγωγή τους προς διαπραγμάτευση».

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας στην από 03.07.2019 συνεδρίασή του, όπως εξουσιοδοτήθηκε από την 19.10.2018 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των κατόχων κοινών μετοχών της Εταιρίας αποφάσισε τον καθορισμό της Τιμής Διάθεσης των Νέων Μετοχών σε €0,30 (στο εξής η «Τιμή Διάθεσης») για κάθε μία Νέα Μετοχή.

Η ΑΜΚ γίνεται στην ονομαστική τιμή της μετοχής, συνεπώς δεν θα υπάρξει διαφορά υπέρ το άρτιον και το σύνολο των κεφαλαίων που δύναται να αντληθούν από την Αύξηση θα ανέλθει έως το ποσό των €3.750.555,60.

Η χρονική περίοδος άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης των κοινών μετοχών θα διαρκέσει δεκαπέντε (15) ημέρες, σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό της Εταιρίας. Παράταση της περιόδου διαπραγμάτευσης και άσκησης των δικαιωμάτων επιτρέπεται εφόσον ο εκδότης έχει υποβάλει στο Χ.Α. σχετική απόφαση του αρμοδίου οργάνου του και έχει ενημερώσει σχετικά το επενδυτικό κοινό το αργότερο τέσσερις (4) εργάσιμες ημέρες πριν τη λήξη της περιόδου άσκησης [ΚΥΚΛΟΣ ΔΙΑΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ + 2]. Ανάκληση της προσφοράς μετά την έναρξη της περιόδου διαπραγμάτευσης δεν προβλέπεται.

Επιπλέον, η Τιμή Διάθεσης δύναται να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής των υφιστάμενων μετοχών της Εταιρίας κατά τον χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης. Σημειώνεται ότι με βάση την απόφαση της ίδιας Γενικής Συνέλευσης αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί μέχρι το ποσό της κάλυψης.

Αναλυτικότερα, ως προς τη διάθεση των Νέων Μετοχών, η ως από 19.10.2018 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των κατόχων κοινών μετόχων της Εταιρίας και το από 12.11.2018 Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας αποφάσισαν τα ακόλουθα:

Δικαίωμα προτίμησης στην ως άνω αποφασισθείσα Αύξηση θα έχουν:

1. όλοι οι μέτοχοι της Εταιρίας, οι οποίοι θα είναι εγγεγραμμένοι στο Σύστημα Άυλων Τίτλων της εταιρείας Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε., μία εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης (κατ' άρθρο 5.2. του

Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών), όπως αυτή θα καθοριστεί και ανακοινωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, κατ' άρθρο 5.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως σήμερα ισχύει, εφόσον διατηρούν τα δικαιώματα αυτά κατά το χρόνο άσκησής τους, και

2. όσοι αποκτήσουν δικαιώματα προτίμησης κατά την περίοδο διαπραγμάτευσης των εν λόγω δικαιωμάτων στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

Η διάρκεια της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης ορίζεται σε δεκαπέντε (15) ημέρες, σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό της Εταιρίας. Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, όπως και η ημερομηνία έναρξης και λήξης της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, θα καθοριστεί και θα ανακοινωθεί, ως ο νόμος ορίζει, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας σε μεταγενέστερο χρόνο.

Σημειώνεται ότι, μετά την πιστοποίηση της Αύξησης από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας και τη σχετική καταχώρηση των εγκριτικών αποφάσεων από τις αρμόδιες Αρχές, δεν είναι δυνατή η ανάκλησή της για οποιοδήποτε λόγο.

Στην περίπτωση που μετά την εμπρόθεσμη άσκηση ή απόσβεση των δικαιωμάτων προτίμησης υπάρχουν αδιάθετες νέες μετοχές, θα παρέχεται σε όσους έχουν σύμφωνα με τα ως άνω δικαίωμα προτίμησης δικαίωμα προεγγραφής για την απόκτηση αριθμού μετοχών εκ των αδιάθετων μετοχών με όριο προεγγραφής το συνολικό ποσό των δικαιωμάτων προτίμησης κάθε μετόχου. Οι προεγγραφές θα γίνουν ταυτόχρονα με την άσκηση δικαιώματος προτίμησης, αφού έχει προηγηθεί η πλήρης άσκηση του δικαιώματος προτίμησης. Εάν οι νέες μετοχές που παραμένουν αδιάθετες μετά την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν επαρκούν για την πλήρη ικανοποίηση των αιτημάτων από την άσκηση του δικαιώματος προεγγραφής, τα εν λόγω αιτήματα θα ικανοποιηθούν αναλογικά με βάση τον αριθμό των αδιάθετων νέων μετοχών που έχουν ζητηθεί σε σχέση με το σύνολο των προεγγραφών και μέχρι την πλήρη εξάντληση των αδιάθετων. Αν υπάρχουν μέτοχοι που επιθυμούν να αναλάβουν μετοχές στην περίπτωση που αυτές μείνουν αδιάθετες και μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προεγγραφής καλούνται να το δηλώσουν στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας ώστε να ικανοποιήσει και αυτές τις αιτήσεις αναλογικά. Η δήλωση αυτή γίνεται με επιστολή προς το Δ.Σ. που πρέπει να παραδοθεί πριν από την λήξη της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης. Το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 12.11.2018 απόφασή του, καθόρισε α) όλους τους τεχνικούς και διαδικαστικούς όρους του δικαιώματος προεγγραφής καθώς και τον τρόπο και την προθεσμία άσκησής του, β) τη διαδικασία για την επιστροφή των δεσμευμένων ποσών σε περίπτωση μερικής ή μη ικανοποίησης των ασκηθέντων δικαιωμάτων προεγγραφής, γ) κάθε άλλη λεπτομέρεια αναφορικά με το δικαίωμα προτίμησης και προεγγραφής και δ) εν γένει τυχόν άλλες λεπτομέρειες ή/και τεχνικά θέματα που σχετίζονται με την Αύξηση περιγράφεται παρακάτω υπό τον τίτλο: «Διαδικασία άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και δικαιωμάτων προεγγραφής».

Σε περίπτωση που μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης και των δικαιωμάτων προεγγραφής μείνουν αδιάθετες μετοχές, αυτές θα διατεθούν ελευθέρως από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας.

Προκειμένου το ήδη καταβλήθεν ποσό των €1.731 χιλιάδων (βλέπε ενότητα 4.1.4 ΛΟΓΟΙ ΤΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ ΚΑΙ ΧΡΗΣΙΜΟΠΟΙΗΣΗ ΤΩΝ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ) να χρησιμοποιηθεί σύμφωνα με τα οριζόμενα στον νόμο 4548/2018 για την κάλυψη της ΑΜΚ που γίνεται με δικαίωμα προτίμησης των υφισταμένων μετόχων και δικαίωμα προεγγραφής θα ακολουθηθεί η εξής διαδικασία:

- (1) Οι προκαταβολές που αφορούν υφιστάμενους μετόχους επενδυτές θα καλύψουν πρώτα τα δικαιώματα προτίμησης που τους αναλογούν.
- (2) Τυχόν επιπλέον προκαταβολές που έχουν καταβληθεί από μετόχους θα χρησιμοποιηθούν σαν δικαιώματα προεγγραφής μέχρι το όριο του ποσού της προεγγραφής.
- (3) Τέλος ποσά που έχουν καταβληθεί από επενδυτές που δεν είναι μέτοχοι και ποσά που έχουν καταβληθεί από μετόχους πέραν των δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής που τους αντιστοιχούν θα χρησιμοποιηθούν στα πλαίσια της τελικής κατανομής αδιάθετων μετοχών μετά την άσκηση δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής κατά την κρίση του Δ.Σ της Εταιρίας.

Συγκεκριμένα έχουν καταβληθεί προ της ΕΓΣ τα παρακάτω ποσά που κατανέμονται ως εξής:

ΜΕΤΟΧΟΣ	ΠΟΣΟ	ΑΣΚΗΣΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ	ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΕΓΓΡΑΦΗΣ	ΔΙΑΘΕΣΗ ΑΔΙΑΘΕΤΩΝ
ΣΒΟΡΩΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ	725.277,42	316.670,40	316.670,40	91.936,62
ΣΒΟΡΩΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΜΙΚΕ	126.596,09			126.596,09
ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ	18.600,00	4.804,80	4.804,80	9.990,40
ΜΠΕΡΔΕΚΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	10.200,00			10.200,00
ΤΑΚΟΣ ΠΑΝΟΤΑΚΟΣ	700,00			700,00
ΟΡΦΕΑΣ ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ	725.000,00	334.323,60	334.323,60	56.352,80
ΟΡΦΕΑΣ ΜΑΥΡΙΚΙΟΣ ΜΙΚΕ	50.000,00	50.000,00		
ΣΒΟΡΩΝΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ	75.000,00	41.433,60		
	1.731.373,51	747.232,40	655.798,80	295.775,91

Πηγή: Επεξεργασία στοιχείων από την Εταιρία που δεν έχει ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

Ποσά σε Ευρώ. Η παραπάνω κατανομή μπορεί να τροποποιηθεί με μεταβίβαση δικαιωμάτων κατά την περίοδο διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων.

Η ως άνω Έκτακτη Γενική Συνέλευση αποφάσισε επίσης ότι σε περίπτωση μερικής κάλυψης της Αύξησης, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα αυξηθεί μέχρι το ποσό κάλυψης σύμφωνα με το άρθρο 28 του Ν. 4548/2018 που αντιστοιχεί στο προϊσχύσαν άρθρο 13α του Κ.Ν. 2190/1920 για τις ανώνυμες εταιρίες.

Σε περίπτωση πλήρους κάλυψης από την άσκηση δικαιωμάτων των παλαιών μετόχων τότε οι προκαταβολές από τα φυσικά και νομικά πρόσωπα που έχουν καταθέσει χρήματα, θα επιστραφούν άμεσα ατόκως.

Στον κατωτέρω πίνακα παρουσιάζονται συνοπτικά στοιχεία για τον αριθμό των κοινών μετοχών, υπό την παραδοχή ότι η έκδοση μετοχών θα καλυφθεί εξ ολοκλήρου:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΩΝ ΚΟΙΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ	3.125.463
Έκδοση νέων κοινών μετοχών:	12.501.852
Ονομαστική αξία μετοχής	€ 0,30
Τιμή διάθεσης μετοχής	€ 0,30
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	15.627.315
ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΑΥΞΗΣΗΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	€3.750.555,60

Μετά την ως άνω αύξηση και υπό την προϋπόθεση της πλήρους κάλυψη αυτής, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται σε €4.688.194,50 και θα διαιρείται σε 15.627.315 κοινές, ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας €0,30 η κάθε μία.

Για την παρούσα Αύξηση δεν υπάρχει εγγύηση κάλυψης, επομένως εάν η κάλυψη της Αύξησης δεν είναι πλήρης, το μετοχικό κεφάλαιο θα αυξηθεί μέχρι το ποσό της κάλυψης.

Μετά την πιστοποίηση της καταβολής της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου από το Δ.Σ. της Εκδότριας και τη σχετική καταχώρηση στο Υπουργείο Ανάπτυξης και Ανταγωνιστικότητας, δεν είναι δυνατή η ανάκληση της Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου, για οποιοδήποτε λόγο.

Η Έγκριση τροποποίησης του Καταστατικού για την Αύξηση εγκρίθηκε με την υπ' αριθμόν 115812/2.11.2018 απόφαση της Δ/ΝΣΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΤΜΗΜΑ ΕΠΟΠΤΕΙΑΣ ΕΙΣΗΓΓΜΕΝΩΝ Α.Ε. & ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ Α.Ε. της ΓΕΝΙΚΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΑΓΟΡΑΣ της ΓΕΝΙΚΗΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑΣ ΕΜΠΟΡΙΟΥ & ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΗ του ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ και καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με ΚΑΚ 1552496 (ΑΔΑ 6ΘΗΚ465ΧΙ8-ΤΣ9).

Η Εταιρία δηλώνει ότι τα ανωτέρω είναι σύμφωνα με τον νόμο 2190/1920 και τον νόμο 4548/2018.

4.3.1 ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΤΩΝ ΒΑΣΙΚΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Κατά την Β' Επαναληπτική Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 19.10.2018 οι μέτοχοι Αντώνιος Σβορώνος και Ορφέας Μαυρίκιος που θεωρούνται βασικοί μέτοχοι με βάση τα προβλεπόμενα από το άρθρο 4.1.3.13.2 περίπτωση (ε) του κανονισμού του ΧΑ πρόβησαν στις προβλεπόμενες από το παραπάνω άρθρο του κανονισμού του ΧΑ δηλώσεις που καταχωρήθηκαν στο πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης ως εξής:

«Ακολούθως ο Πρόεδρος ανακοινώνει τις προβλεπόμενες δηλώσεις των Βασικών Μετόχων που μετέχουν της διοικήσεως της εταιρίας (Αντωνίου Σβορώνου και Ορφέα Μαυρίκιου), που δηλώνουν και οι δυο ότι προτίθενται να διακρατήσουν το ποσοστό τους μέχρι την ολοκλήρωση της αύξησης και την εισαγωγή των νέων μετοχών, και για χρονικό διάστημα έξι (6) μηνών μετά την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών».

Σημειώνεται ότι μέχρι την ημερομηνία της 19.10.2018 οι βασικοί μέτοχοι είχαν ήδη καταβάλλει ποσό €725.000,00 ο κύριος Ορφέας Μαυρίκιος και €725.277,42 ο κύριος Αντώνιος Σβορώνος. Τα ποσά αυτά υπερβαίνουν τα δικαιώματα που θα μπορούν να ασκήσουν από τις μετοχές που κατέχουν την ημερομηνία του παρόντος ενημερωτικού δελτίου κατά €390.676 για τον κύριο Ορφέα Μαυρίκιο και €408.607 για τον κύριο Αντώνιο Σβορώνο. Απ' αυτό το υπερβάλλον ποσό €316.670,40 για τον κ. Αντώνιο Σβορώνο και ποσό €334.323,60 για τον κ. Ορφέα Μαυρίκιο, θα χρησιμοποιηθούν σαν δικαιώματα προεγγραφής. Τέλος, ποσά €91.936,62 για τον κ. Αντώνιο Σβορώνο και €56.352,80 για τον κ. Ορφέα Μαυρίκιο, έχουν κατατεθεί για να καλύψουν τυχόν αδιάθετες μετοχές αφού ασκηθούν απ' όλους τους μετόχους τα δικαιώματα προτίμησης και προεγγραφής. Σε περίπτωση κάλυψης του κεφαλαίου σε βαθμό που δεν μπορούν να αναληφθούν όλες αυτές οι μετοχές τα ποσά αυτά θα τους επιστραφούν άτοκα.

4.4 4.4 ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

4.4.1 Γενικά

Η Εταιρία έχει εκδώσει μόνο κοινές ονομαστικές μετοχές. Κάθε μετοχή της Εταιρίας ενσωματώνει όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που καθορίζονται από το Νόμο και το Καταστατικό της Εταιρίας. Η κατοχή του τίτλου της μετοχής συνεπάγεται

αυτοδικαίως την αποδοχή από τον κύριο αυτής, των όρων του Καταστατικού της Εταιρίας και των νόμιμων αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων έστω και αν δεν έλαβαν μέρος σε αυτές οι μέτοχοι.

Η ευθύνη των μετόχων περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών που κατέχουν. Οι μέτοχοι συμμετέχουν στη διοίκηση και τα κέρδη της Εταιρίας σύμφωνα με το Νόμο και τις διατάξεις του Καταστατικού. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις που απορρέουν από κάθε μετοχή ακολουθούν αυτή σε οποιονδήποτε καθολικό ή ειδικό διάδοχο του μετόχου.

Το Καταστατικό της Εταιρίας δεν περιέχει ειδικά δικαιώματα υπέρ συγκεκριμένων μετόχων.

Οι μέτοχοι έχουν δικαίωμα προτίμησης σε κάθε μελλοντική Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας που δεν γίνεται με εισφορά εις είδος ή έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο όπως ορίζεται στο άρθρο 26 του νόμου 4548/2018 και το άρθρο 5 παρ.2 του Καταστατικού της Εταιρίας.

Τα δικαιώματα των μετόχων αναφέρονται στο άρθρο 27 του Καταστατικού της Εταιρίας.

Ταυτόχρονα, επισημαίνεται ότι σύμφωνα με το άρθρο 16 του Ν. 3401/2005 όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 129 παρ. 2 του Ν. 4099/2012, κάθε νέο σημαντικό στοιχείο, ουσιώδης ανακρίβεια ή ουσιώδες σφάλμα σχετικά με τις πληροφορίες που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο, που μπορεί να επηρεάσει την αξιολόγηση των κινητών αξιών και το οποίο ανακύπτει ή διαπιστώνεται κατά το χρόνο που μεσολαβεί από την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου έως την οριστική λήξη της δημόσιας προσφοράς ή, ανάλογα με την περίπτωση, την έναρξη διαπραγμάτευσης σε οργανωμένη αγορά, όποια από τις δύο περιπτώσεις είναι μεταγενέστερη, αναφέρεται σε συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου.

4.4.2 Δικαιώματα Μερισίματος

Σύμφωνα με το άρθρο 31 του ισχύοντος καταστατικού της Εταιρίας, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 159 του νόμου 4548/2018, η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρίας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.

β) Αφαιρείται η κατά τον παρόντα νόμο και το καταστατικό κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού.

γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης.

Το ελάχιστο μέρισμα υπολογίζεται επί των καθαρών κερδών, ύστερα από αφαίρεση της κράτησης για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού και των λοιπών πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν προέρχονται από πραγματοποιημένα κέρδη.

Το ελάχιστο μέρισμα ορίζεται σε ποσοστό τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της παραγράφου 1 και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του δέκα τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου.

Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία είναι δυνατόν τα κέρδη που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα να κεφαλαιοποιηθούν και να διανεμηθούν σε όλους τους μετόχους με μορφή μετοχών, υπολογιζόμενων στην ονομαστική τους αξία.

Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, είναι δυνατόν τα κέρδη, που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα, να χορηγηθούν με μορφή τίτλων ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιρειών, εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, ή ιδίων τίτλων τους οποίους έχει στην κυριότητά της η εταιρεία, εφόσον είναι και αυτοί εισηγμένοι, με την επιφύλαξη της τήρησης της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων και με την προϋπόθεση ότι οι ως άνω τίτλοι θα αποτελέσουν αντικείμενο αποτίμησης, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν 4548/2018. Διανομή άλλων περιουσιακών στοιχείων αντί μετρητών είναι επιτρεπτή με τις παραπάνω προϋποθέσεις μόνο ύστερα από ομόφωνη απόφαση όλων των μετόχων.

Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών, μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων από τη Γενική Συνέλευση.

Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή.

Τα μερίσματα που δεν έχουν ζητηθεί για μια πενταετία από τότε που κατέστησαν απαιτητά, παραγράφονται υπέρ του Δημοσίου.

Οι νέες μετοχές της Εταιρίας οι οποίες θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών ενσωματώνουν πλήρη δικαιώματα λήψης μερίσματος από τα οικονομικά αποτελέσματα της Εταιρίας, αρχής γενομένης από την ημερομηνία εισαγωγής τους στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

4.4.3 Δικαιώματα Ψήφου

Σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρίας, οι μετοχές της είναι ονομαστικές, εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών, άυλες κοινές και δεν υφίσταται άλλη κατηγορία μετοχών που

να έχει ειδικά προνόμια, δικαιώματα ή περιορισμούς σε σχέση με αυτές. Ως χρόνος έκδοσης των μετοχών ορίζεται ο χρόνος καταχώρισής τους στα αρχεία της Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε., όπως προβλέπεται στις σχετικές διατάξεις.

Μετά την τήρηση της διατυπώσεως του άρθρου 51 του Ν. 2396/1996, μέτοχος της Εταιρείας λογίζεται ο εγγεγραμμένος στα αρχεία της Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε. Η μεταβίβαση μετοχών που έχουν εκδοθεί σε άυλη μορφή γίνεται με σχετική καταχώριση στο μητρώο όπου τηρούνται οι κινητές αξίες, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις. Κάθε μετοχή ενσωματώνει όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που καθορίζονται από το Νόμο 4548/2018. Δεδομένου, ότι οι μετοχές της Εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χ.Α. ισχύει η σχετική περί χρηματιστηρίου νομοθεσία. Η κατοχή του τίτλου της μετοχής και η ιδιότητα του μετόχου συνεπάγεται την αυτοδίκαιη και χωρίς περιορισμό άσκηση των δικαιωμάτων και ανάληψη των υποχρεώσεων που πηγάζουν από το Νόμο, το καταστατικό της Εταιρείας και των αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου.

Το Καταστατικό της Εταιρείας δεν περιέχει ειδικά δικαιώματα ή προνόμια υπέρ συγκεκριμένων μετόχων, ούτε περιορισμούς κατά συγκεκριμένων μετόχων.

Σύμφωνα με το Νόμο, η ευθύνη των μετόχων περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών που κατέχουν και ουδείς ενέχεται πέραν της αξίας των μετοχών του. Οι μέτοχοι μετέχουν στη διοίκηση, στα κέρδη και στο προϊόν εκκαθάρισης της Εταιρείας ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο μετοχικό κεφάλαιο και σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου και του καταστατικού της Εταιρείας. Τα δικαιώματα που απορρέουν από κάθε μετοχή παρακολουθούν αυτή σε οποιοδήποτε καθολικό ή ειδικό διάδοχο του μετόχου.

Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους σε σχέση με τη Διοίκηση της Εταιρείας μόνο μέσω των Γενικών Συνελεύσεων. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας (1) ψήφου. Η εταιρία θέτει στην διάθεση των μετόχων (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών της Εταιρείας (άρθρο 123 παρ. 1 του νόμου 4548/2018).

Κάθε μέτοχος δικαιούται να μετέχει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω πληρεξουσίου. Είναι δυνατή η εξ αποστάσεως ψηφοφορία των μετόχων κατά τη Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 126 του νόμου 2190/1920 και το άρθρο 23 παρ. 8 του καταστατικού της εταιρείας.

Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει (αρχική συνεδρίαση και επαναληπτική) το πρόσωπο που έχει τη μετοχική ιδιότητα κατά την έναρξη της πέμπτης ημέρας πριν από την ημέρα της αρχικής συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης (ημερομηνία καταγραφής). Η ως άνω ημερομηνία καταγραφής ισχύει και στην περίπτωση εξ αναβολής ή επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι η εξ αναβολής ή η επαναληπτική συνεδρίαση δεν απέχει περισσότερες από τριάντα (30) ημέρες από την ημερομηνία καταγραφής. Αν αυτό δεν συμβαίνει ή αν για την περίπτωση της επαναληπτικής γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται νέα πρόσκληση, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 130, συμμετέχει

στη γενική συνέλευση το πρόσωπο που έχει τη μετοχική ιδιότητα κατά την έναρξη της τρίτης ημέρας πριν από την ημέρα της εξ αναβολής ή της επαναληπτικής γενικής συνέλευσης. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση. (Άρθρο 130 παράγραφος 6 του νόμου 4548/2018)

Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει και να ψηφίζει κάθε μέτοχος και η άσκηση των εν λόγω δικαιωμάτων δεν προϋποθέτει τη δέσμευση των μετοχών του δικαιούχου ούτε την τήρηση άλλης ανάλογης διαδικασίας που περιορίζει τη δυνατότητα πώλησης και μεταβίβασης αυτών κατά το χρονικό διάστημα που μεσολαβεί ανάμεσα στην ημερομηνία καταγραφής και την ημερομηνία τη Γενικής Συνέλευσης. Οι μέτοχοι, που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση, μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν εξουσιοδοτηθεί νόμιμα. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου γίνονται εγγράφως και υποβάλλονται στην εταιρεία σαράντα οκτώ (48) τουλάχιστον ώρες πριν από την ορισθείσα ημερομηνία συνεδρίασης της συνέλευσης. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους. Ωστόσο, αν ο μέτοχος κατέχει μετοχές εταιρείας, οι οποίες εμφανίζονται σε περισσότερους του ενός λογαριασμούς αξιών, ο περιορισμός αυτός δεν εμποδίζει το μέτοχο να ορίζει διαφορετικούς αντιπροσώπους για τις μετοχές που εμφανίζονται στον κάθε λογαριασμό αξιών σε σχέση με ορισμένη γενική συνέλευση. Η παροχή πληρεξουσιότητας είναι ελεύθερα ανακλητή (Παράγραφος 4 του Άρθρου 128 Ν.4548/2018)

Μέτοχοι, που δεν συμμορφώνονται με τις διαδικασίες που αναφέρονται στην προηγούμενες παραγράφους, μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

4.4.4 Δικαιώματα Προτίμησης

Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο (Άρθρο 26 παρ. 1 νόμου 4548/2018)

Το δικαίωμα προτιμήσεως ασκείται με δήλωση προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Η δήλωση αυτή πρέπει να γίνεται μέσα στην προθεσμία, και να πληροί τον τύπο και τους άλλους όρους που έχει καθορίσει το όργανο, το οποίο αποφάσισε την αύξηση, και πάντοτε σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του νόμου 4548/2018.

Μετά το τέλος της προθεσμίας, που όρισε το όργανο της Εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, υπό την επιφύλαξη τυχόν ειδικότερης πρόνοιας της

αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης που αποφάσισε την αύξηση, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.

Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της Εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης από τους παλαιούς μετόχους, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράτασή της, ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 20 του νόμου 4548/2018 χρονικά όρια. Στην περίπτωση που εξουσιοδοτήθηκε το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 25 του νόμου 4548/2018, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών ή του τυχόν επιτοκίου.

Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης του προηγούμενου άρθρου. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη γενική συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και η απόφαση της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα. (Άρθρο 27 παρ. 1 νόμου 4548/2018).

Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα με καταχώρηση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και δημοσίευση στο ΗΔΤ του ΧΑ.. Στο καταστατικό μπορεί να προβλέπεται ευρύτερη δημοσιότητα. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 25, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει».

4.4.5 Δικαιώματα στο Προϊόν της Εκκαθάρισης

Σύμφωνα με δήλωση της Εταιρίας, δεν έχουν εκδοθεί μετοχές από την Εταιρία που να παρέχουν στους κατόχους τους δικαίωμα προνομιακής ικανοποίησης από το προϊόν εκκαθάρισης έναντι όλων των άλλων μετόχων, σε περίπτωση που η Εταιρία τεθεί σε εκκαθάριση. Επομένως, όλα τα σχετικά ζητήματα αντιμετωπίζονται σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και το Καταστατικό της Εταιρίας.

Σε περίπτωση λύσεως της Εταιρίας, πλην πτωχεύσεως, η Γενική Συνέλευση ρυθμίζει τον τρόπο της εκκαθάρισεως και διορίζει δύο (2) ή τρεις (3) εκκαθαριστές, καθορίζοντας και την αμοιβή τους. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση των

εξουσιών του Δ.Σ. της Εταιρίας. Οι διατάξεις για το Δ.Σ. εφαρμόζονται αναλόγως και όσον αφορά τους εκκαθαριστές. Κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της. Οι εκκαθαριστές την συγκαλούν, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου και κάθε φορά που το κρίνουν αναγκαίο.

Μετά τη λήψη απόφασης για εκκαθάριση, οι εκκαθαριστές ενεργούν απογραφή όλων των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρίας, και περατώνουν δίχως καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της, εισπράττουν τις απαιτήσεις της και εκποιούν τα περιουσιακά στοιχεία της προκειμένου να εξοφλήσουν όλα τα χρέη της. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και τα συμφέροντα της υπό εκκαθάριση Εταιρίας. Ειδικότερα, διεξάγουν την εκκαθάριση σύμφωνα με τους κανόνες του νόμου, όπως ειδικότερα καθορίζεται στις διατάξεις των άρθρων 167 και 168 του Ν 4548/2018, όπως ισχύει.

Στο τέλος της εκκαθάρισης συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα με καταχώριση στο γενικό Εμπορικό Μητρώο. Η γενική συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών.

Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ' αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας.

4.4.6 Δικαιώματα Μειοψηφίας

Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 141, 142 και 144 του νόμου 4548/2018, όπως ισχύει, οι οποίες επαναλαμβάνονται και στο Καταστατικό της Εταιρίας, τα δικαιώματα μειοψηφίας είναι τα ακόλουθα:

Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρίας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.

Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με

ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του Ν 4548/2018 , επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Η αίτηση για την εγγραφή πρόσθετων θεμάτων στην ημερήσια διάταξη συνοδεύεται από αιτιολόγηση ή από σχέδιο απόφασης προς έγκριση στη γενική συνέλευση και η αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη δημοσιοποιείται κατά τον ίδιο τρόπο όπως η προηγούμενη ημερήσια διάταξη, δεκατρείς (13) ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης και ταυτόχρονα τίθεται στη διάθεση των μετόχων στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο απόφασης που έχει υποβληθεί από τους μετόχους κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 του νόμου 4548/2018 όπως ισχύει. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του Άρθρου 141 του νόμου 4548/2018 όπως ισχύει και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας.

Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να υποβάλλουν σχέδια αποφάσεων για θέματα που περιλαμβάνονται στην αρχική ή την τυχόν αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης. Η σχετική αίτηση πρέπει να περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, τα σχέδια δε αποφάσεων τίθενται στη διάθεση των μετόχων κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 123 του νόμου 4548/2018, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και με σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο ή τα χρηστά ήθη.

Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, ισχύουν οι διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 124 του νόμου 4548/2018 ως ισχύει.

Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό

(1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το Διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό συμβούλιο. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσιας διάταξης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.

Μέτοχοι της εταιρίας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το δικαστήριο, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας.

Μέτοχοι της εταιρίας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρίας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

Τα δικαιώματα μειοψηφίας του παρόντος νόμου μπορούν να ασκηθούν και από ενώσεις μετόχων, στο όνομά τους αλλά για λογαριασμό των μελών τους, αν τα μέλη τους έχουν τον εκάστοτε απαιτούμενο για την άσκηση των δικαιωμάτων αριθμό μετοχών. Ως δικαιώματα

μειοψηφίας κατά την έννοια του παρόντος άρθρου δεν θεωρούνται και τα δικαιώματα που μπορούν να ασκηθούν από κάθε μέτοχο.

4.4.7 ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ

Σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ.1 του νέου Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος (ΚΦΕ) (ν.4172/2013), το εισόδημα από μερίσματα (όπως αυτά ορίζονται στο άρθρ. 36 ΚΦΕ), φορολογείται σήμερα με συντελεστή 10%, σύμφωνα με το άρθρ. 65 ν. 4603/19 (με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 63 του ΚΦΕ περί απαλλαγής ορισμένων ενδοομιλικών πληρωμών).

Ο φόρος αυτός παρακρατείται κατά την καταβολή του μερίσματος σύμφωνα με το άρθρ. 64 ΚΦΕ. Με την παρακράτηση του φόρου εξαντλείται η φορολογική υποχρέωση μόνο όταν πρόκειται για φυσικά πρόσωπα (άρθρ. 64 παρ. 3 ΚΦΕ). Αντίθετα, όταν πρόκειται για νομικά πρόσωπα (σημ. τα ορίζει το άρθρο 45), τότε όλα τα έσοδα που αποκτούν τα νομικά πρόσωπα και οι νομικές οντότητες θεωρούνται έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα.

Συνεπώς, θεωρούνται έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα και τα έσοδα από μερίσματα. Κατά συνέπεια, ο παρακρατούμενος φόρος για τη φορολογία μερισμάτων εξαντλεί τη φορολογική υποχρέωση μόνο για τα ημεδαπά φυσικά πρόσωπα ή φυσικά ή νομικά πρόσωπα ή νομικές οντότητες που δεν έχουν τη φορολογική κατοικία τους και δεν διατηρούν μόνιμη εγκατάσταση στην Ελλάδα.

Σε περίπτωση που η παρακράτηση φόρου δεν εξαντλεί τη φορολογική υποχρέωση, ο παρακρατηθείς φόρος πιστώνεται έναντι του φόρου εισοδήματος που πρέπει να βεβαιωθεί από επιχειρηματική δραστηριότητα ή του φόρου εισοδήματος νομικών προσώπων και νομικών οντοτήτων κατά περίπτωση (άρθρ. 64 παρ. 4 ΚΦΕ). Η Εκδóτρια αναλαμβάνει την ευθύνη της παρακράτησης όπου απαιτείται.

4.4.8 ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΩΝ ΚΕΡΔΩΝ

Κεφαλαιακά κέρδη (υπεραξία), όπως αυτά ορίζονται στο άρθρ. 42 ΚΦΕ που πραγματοποιούνται από μεταβιβάσεις εισηγμένων μετοχών από φυσικά πρόσωπα που κατέχουν λιγότερο από 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου του εκδóτη δεν υπόκεινται σε φορολόγηση ως κεφαλαιακά κέρδη ανεξάρτητα από το αν τα εν λόγω φυσικά πρόσωπα είναι φορολογικοί κάτοικοι Ελλάδος. Το ίδιο ισχύει και για τα κεφαλαιακά κέρδη (υπεραξία) που πραγματοποιούνται από μεταβιβάσεις εισηγμένων μετοχών, οι οποίες αποκτήθηκαν πριν την 1η Ιανουαρίου 2009, από φυσικά πρόσωπα που είναι φορολογικοί κάτοικοι Ελλάδος ανεξάρτητα του ποσοστού συμμετοχής του μεταβιβάζοντος στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας.

Δυνάμει του Νέου Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος (νόμος 4172/13), τα κεφαλαιακά κέρδη (υπεραξία) που πραγματοποιούνται από μεταβιβάσεις εισηγμένων μετοχών οι

οποίες αποκτήθηκαν μετά την 1η Ιανουαρίου 2009 από φυσικά πρόσωπα που κατέχουν τουλάχιστον 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου του εκδότη και τα οποία είναι φορολογικοί κάτοικοι Ελλάδος θα υπόκεινται σε φόρο ποσοστού 15% (άρθ. 43 ΚΦΕ), μετά το συμψηφισμό των σχετικών ζημιών των προηγούμενων πέντε ετών από την πώληση εισηγμένων μετοχών ή άλλων κινητών αξιών, μη εισηγμένων μετοχών, μεριδίων σε προσωπικές εταιρείες, κρατικών ομολόγων και εντόκων γραμματίων ή εταιρικών ομολόγων και παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων. Ο εν λόγω φόρος εξαντλεί τη φορολογική υποχρέωση για το συγκεκριμένο εισόδημα. Γενικά, το εν λόγω φορολογητέο εισόδημα για μετοχές εισηγμένων εταιριών θα ισούται με τη διαφορά μεταξύ των τιμών απόκτησης και πώλησης των ίδιων μετοχών. Η τιμή απόκτησης και η τιμή πώλησης των μετοχών καθορίζονται από τα δικαιολογητικά έγγραφα συναλλαγών, που εκδίδονται από τις χρηματιστηριακές εταιρείες, τον οποιοδήποτε φορέα ή το αρμόδιο πιστωτικό ίδρυμα ή την εταιρεία παροχής επενδυτικών υπηρεσιών οι οποίες κατατίθενται στο Χ.Α. κατά την ημέρα διακανονισμού της συναλλαγής.

Σύμφωνα με το Νέο Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος, τα κεφαλαιακά κέρδη από πώληση μετοχών που εισπράχτηκαν από φυσικά πρόσωπα που κατέχουν τουλάχιστον 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου του εκδότη και που είναι φορολογικοί κάτοικοι σε άλλες χώρες με τις οποίες η Ελλάδα έχει σύμβαση αποφυγής διπλής φορολογίας απαλλάσσονται από τη φορολόγηση εισοδήματος στην Ελλάδα, υπό την προϋπόθεση ότι οι δικαιούχοι έχουν υποβάλλει στις φορολογικές αρχές της Ελλάδος τα έγγραφα που απαιτούνται από την εφαρμοστέα σύμβαση αποφυγής διπλής φορολογίας για να αποδείξουν τη φορολογική τους κατοικία.

Αν τα κεφαλαιακά κέρδη πραγματοποιούνται από μεταβιβάσεις εισηγμένων μετοχών από φυσικά πρόσωπα που κατέχουν τουλάχιστον 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου του εκδότη και τα οποία είναι φορολογικοί κάτοικοι Ελλάδος και δρουν εντός του πεδίου της επιχειρηματικής τους δραστηριότητας, τα κέρδη αυτά θα συνιστούν συνήθη επιχειρηματικά έσοδα και θα συναθροίζονται με τα λοιπά έσοδα από επιχείρηση αυτών των φυσικών προσώπων, ώστε το τελικό φορολογικό αποτέλεσμα να φορολογηθεί στο τέλος της χρήσης με συντελεστή 26% για τα πρώτα €50.000 και 33% από εκεί και έπειτα.

Όμως, ήδη δυνάμει του άρθ. 112 παρ. 5 νόμος 4387/16 τα κέρδη από επιχειρηματική δραστηριότητα που αποκτώνται από το φορολογικό έτος 2016, φορολογούνται με την κλίμακα του άρθ. 15 παρ. 1 ΚΦΕ η οποία θεσπίζει συντελεστή φόρου 22% για εισόδημα μέχρι €20.000, 29% για εισόδημα από €20.001 έως €30.000, 37% για εισόδημα από €30.001 έως €40.000 και 45% για εισόδημα από €40.001 και άνω. Η απόφαση 1105/11.04.2014 του Υπουργείου Οικονομικών διευκρινίζει τις συνθήκες υπό τις οποίες τεκμαίρεται ότι τα φυσικά πρόσωπα αποκτούν κέρδη από επιχειρηματική δραστηριότητα μέσω της μεταβίβασης των εισηγμένων μετοχών.

Κεφαλαιακά κέρδη από διάθεση μετοχών που πραγματοποιείται από νομικά πρόσωπα ή νομικές οντότητες με φορολογική κατοικία ή μόνιμη εγκατάσταση στην Ελλάδα, με την οποία εγκατάσταση συνδέονται τα σχετικά κέρδη, θα υπόκεινται στον εταιρικό

φόρο ποσοστού 29% (κατ' άρθ. 58 ΚΦΕ όπως διαμορφώθηκε με το άρθ. 1 παρ. 4 ν. 4334/15).

Κεφαλαιακά κέρδη από την πώληση μετοχών, που πραγματοποιούνται από νομικά πρόσωπα ή νομικές οντότητες που είναι φορολογικοί κάτοικοι χωρών με τις οποίες η Ελλάδα έχει εν ισχύ σύμβαση αποφυγής διπλής φορολογίας και δεν έχουν μόνιμη εγκατάσταση στην Ελλάδα, δεν υπόκεινται σε φορολόγηση στην Ελλάδα, υπό την προϋπόθεση ότι οι δικαιούχοι έχουν υποβάλλει στις φορολογικές αρχές της Ελλάδος τα έγγραφα που απαιτούνται από την εφαρμοστέα σύμβαση αποφυγής διπλής φορολογίας για να αποδείξουν τη φορολογική τους κατοικία και ότι η σχετική σύμβαση αποκλείει τη φορολόγηση των κερδών αυτών στην Ελλάδα.

Τα νομικά πρόσωπα και οι νομικές οντότητες, που δεν διατηρούν μόνιμη εγκατάσταση στην Ελλάδα και οι οποίες έχουν φορολογική κατοικία είτε σε χώρα με την οποία η Ελλάδα δεν έχει εν ισχύ σύμβαση αποφυγής διπλής φορολογίας είτε σε χώρα που έχει εν ισχύ σύμβαση αποφυγής διπλής φορολογίας με την Ελλάδα αλλά η σύμβαση αυτή δεν αποκλείει τη φορολόγηση των σχετικών κεφαλαιακών κερδών στην Ελλάδα, μπορεί είτε να μην υπόκεινται σε φορολόγηση κεφαλαιακών κερδών στην Ελλάδα είτε να έχουν όμοια φορολογική αντιμετώπιση με τα νομικά πρόσωπα και τις νομικές οντότητες που είναι φορολογικοί κάτοικοι Ελλάδος. Η νομοθεσία για τη φορολόγηση των κεφαλαιακών κερδών από την πώληση των μετοχών είναι σύνθετη και για το λόγο αυτό οι επενδυτές θα πρέπει να συμβουλευτούν τους δικούς τους συμβούλους για τη φορολόγηση της μεταβίβασης μετοχών σε κάθε συγκεκριμένη περίπτωση.

4.4.9 ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ

Επιβάλλεται φόρος με συντελεστή 2 τοις χιλίοις (2‰) στην πώληση μετοχών της Εταιρίας (αρ 9 του νόμου 2579/1998). Ο φόρος υπολογίζεται επί της αξίας πώλησης και βαρύνει τον πωλητή των μετοχών, επιβάλλεται δε και στις χρηματιστηριακές και στις έξω-χρηματιστηριακές πωλήσεις των εν λόγω μετοχών.

4.4.10 ΦΟΡΟΣ ΔΩΡΕΑΣ ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΑΣ

Σύμφωνα με το άρθρο 29 του νόμου 2961/2001, όπως ισχύει κατόπιν της τροποποίησής του από τον νόμου 3841/2010, η απόκτηση εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών αιτία θανάτου, δωρεάς ή γονικής παροχής υπόκειται σε φόρο κληρονομιάς ή δωρεάς, ο οποίος υπολογίζεται ανάλογα με τη συγγενική σχέση του δικαιούχου με τον δωρητή /κληρονομούμενο και με βάση ανά κατηγορία δικαιούχου κλίμακα με προσδευτικούς συντελεστές φορολογίας. Υποκείμενο του φόρου είναι ο δικαιούχος της κτήσης, ανάλογα με το ύψος της περιουσίας που αποκτά, και χρόνος γένεσης της φορολογικής υποχρέωσης λογίζεται ο χρόνος επαγωγής της κληρονομιάς, δηλαδή ο χρόνος θανάτου του κληρονομούμενου, ή ο χρόνος παράδοσης των μετοχών στην περίπτωση της δωρεάς.

Για τον προσδιορισμό της φορολογητέας αξίας εισηγμένων και διαπραγματεύσιμων μετοχών λαμβάνεται υπόψη ο μέσος όρος της τιμής πώλησής τους κατά το πριν από το θάνατο ή τη δωρεά εξάμηνο χρονικό διάστημα.

4.5 ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΣΚΗΣΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΕΓΓΡΑΦΗΣ

4.5.1 Αποκοπή Δικαιωμάτων Προτίμησης

Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος είναι η 24.07.2019.

4.5.2 ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΣΚΗΣΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ

Με την από 19.10.2018 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Εταιρίας και την από 12.11.2018 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και σύμφωνα με τις διατάξεις της Χρηματιστηριακής Νομοθεσίας και του Καταστατικού της Εταιρίας, για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης επί των κοινών μετοχών, ορίζεται προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών. Η περίοδος καταβολής των κεφαλαίων της αύξησης θα συμπίπτει με την προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, δυνάμενης να παραταθεί με νεώτερη απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρίας, σε κάθε περίπτωση εντός των προθεσμιών του Νόμου.

Σε κάθε περίπτωση, η προθεσμία για την καταβολή του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν θα υπερβαίνει τους τέσσερις (4) μήνες, αρχόμενη από την ημερομηνία καθορισμού της τιμής διάθεσης από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Το σύνολο των νέων κοινών μετοχών θα διατεθεί με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων. Δικαιούχοι των δικαιωμάτων προτίμησης είναι οι Μέτοχοι, οι οποίοι θα είναι εγγεγραμμένοι στο Σύστημα Άυλων Τίτλων της εταιρείας ΕΛ.Κ.Α.Τ. μία εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης (κατ'άρθρο 5.2. του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών), εφόσον διατηρούν τα α δικαιώματα αυτά κατά το χρόνο άσκησής τους και όσοι αποκτήσουν δικαιώματα προτίμησης κατά την περίοδο διαπραγμάτευσης των εν λόγω δικαιωμάτων στο Χρηματιστήριο Αθηνών. Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης θα καθοριστεί και θα ανακοινωθεί σε μεταγενέστερη ημερομηνία με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας.

Η ημερομηνία έναρξης και λήξης της περιόδου ενάσκησης του δικαιώματος προτίμησης θα ορισθεί από το Δ.Σ. της Εταιρίας σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην ισχύουσα ελληνική εταιρική και χρηματιστηριακή νομοθεσία. Το δικαίωμα προτίμησης θα ασκείται καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου της άσκησης δικαιώματος προτίμησης.

Σύμφωνα με την απόφαση της από 19.10.2018 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, κλασματικές μετοχές δεν θα εκδοθούν. Για το λόγο αυτό, συστήνεται στους κ.κ. Μετόχους όπως συγκεντρώσουν μέσω του Χ.Α. αριθμό μετοχών ή δικαιωμάτων προτίμησης που κατά την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης να παράγουν ακέραιο αριθμό Νέων Μετοχών.

Ο μέγιστος αριθμός Νέων Μετοχών για τις οποίες μπορεί να εγγραφεί ένας κάτοχος δικαιωμάτων προτίμησης είναι άμεση συνάρτηση του αριθμού των δικαιωμάτων

προτίμησης που κατέχει. Για παράδειγμα ο κάτοχος 100 δικαιωμάτων προτίμησης μπορεί να εγγραφεί για 400 νέες μετοχές. Το ανώτερο ή κατώτερο ποσό της αίτησης εγγραφής εξαρτάται μόνο από τον αριθμό δικαιωμάτων που κατέχει κάθε μέτοχος.

Η έναρξη άσκησης του δικαιώματος προτίμησης θα πραγματοποιηθεί κατά τα προβλεπόμενα από τον Κανονισμό του Χ.Α. μέσα σε οκτώ (8) εργάσιμες ημέρες από την ημερομηνία αποκοπής. Η ακριβής ημερομηνία έναρξης και λήξης της περιόδου άσκησης του δικαιώματος προτίμησης θα προσδιοριστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, θα δημοσιευτεί στο Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χ.Α., στις ιστοσελίδες του Χ.Α. και της Εταιρείας, στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως. Τα δικαιώματα προτίμησης είναι μεταβιβάσιμα και η διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων προτίμησης λήγει τρεις (3) εργάσιμες ημέρες [ΚΥΚΛΟΣ ΔΙΑΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ+1] πριν τη λήξη της περιόδου άσκησης σύμφωνα με το άρθρο 5.3.1.2 περίπτωση (5) του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Τα δικαιώματα προτίμησης θα ασκηθούν κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες, καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης, είτε μέσω των χειριστών των λογαριασμών αξιών των Μετόχων (Χρηματιστηριακή Εταιρεία ή Θεματοφυλακή Τραπέζης), είτε απευθείας στα καταστήματα της Τραπέζης Άλφα (για τους Μετόχους που δεν επιθυμούν να τα ασκήσουν μέσω των χειριστών τους).

Οι Μέτοχοι που επιθυμούν να ασκήσουν τα δικαιώματά τους μέσω των χειριστών τους θα αιτούνται την άσκηση των δικαιωμάτων τους από το χειριστή τους.

Για την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης μέσω των καταστημάτων της Τραπέζης Άλφα οι κάτοχοι δικαιωμάτων προτίμησης θα τα ασκούν με την προσκόμιση της σχετικής βεβαίωσης Δέσμευσης Δικαιωμάτων της ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε., η οποία θα φέρει πρωτότυπες υπογραφές του χειριστή ή της Ε.Χ.Α.Ε. και την ταυτόχρονη καταβολή σε μετρητά της συνολικής τιμής εκδόσεως των νέων μετοχών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης. Για την έκδοση της βεβαίωσης αυτής θα απευθύνονται: α) στο χειριστή του λογαριασμού αξιών τους στο Σ.Α.Τ. (χρηματιστηριακή εταιρία ή θεματοφύλακα τραπέζης) και β) στην Ε.Χ.Α.Ε. αν οι μετοχές τους βρίσκονται σε ειδικό λογαριασμό στο Σ.Α.Τ.

Ειδικότερα, για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης στα καταστήματα της Τραπέζης Άλφα οι κάτοχοί τους θα πρέπει να ακολουθήσουν την εξής διαδικασία:

α) Να προσκομίσουν την αστυνομική τους ταυτότητα, τον αριθμό του φορολογικού τους μητρώου, την εκτύπωση των στοιχείων Σ.Α.Τ. καθώς και τη σχετική Βεβαίωση Δέσμευσης Δικαιωμάτων για άσκηση δικαιώματος προτίμησης, την οποία θα πρέπει να αναζητήσουν από το χειριστή του λογαριασμού τους ή από την Ε.Κ.Α.Τ., αν οι μετοχές τους βρίσκονται στον Ειδικό Λογαριασμό της μερίδας τους Σ.Α.Τ.

β) Να δηλώσουν κατά την άσκηση των δικαιωμάτων τους τον αριθμό μερίδας επενδυτή Σ.Α.Τ., τον αριθμό λογαριασμού αξιών στο Σ.Α.Τ. και τον εξουσιοδοτημένο χειριστή του λογαριασμού αξιών τους στον οποίο επιθυμούν να καταχωρηθούν οι Νέες Μετοχές που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης.

γ) Να καταβάλουν, σε ειδικό τραπεζικό λογαριασμό που έχει ανοιχτεί για την Αύξηση, το συνολικό αντίτιμο των Νέων Μετοχών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησής τους.

Η καταβολή του ως άνω ποσού θα γίνεται, είτε με κατάθεση μετρητών στον ειδικό τραπεζικό λογαριασμό που έχει ανοιχτεί ειδικά για την Αύξηση αυτή είτε με χρέωση λογαριασμού καταθέσεων που τυχόν τηρεί ο Μέτοχος στην Τράπεζα Άλφα κατά ποσό ίσο με το συνολικό αντίτιμο των Νέων Μετοχών που αντιστοιχούν στο ασκούμενο δικαίωμα προτίμησης και εν συνεχεία ισόποση πίστωση του ανωτέρω ειδικού λογαριασμού της Αύξησης.

Μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησής τους, οι εγγραφόμενοι θα λαμβάνουν σχετική απόδειξη, η οποία δεν αποτελεί προσωρινό τίτλο και δεν είναι διαπραγματεύσιμη.

Τα δικαιώματα προτίμησης, τα οποία δεν θα ασκηθούν μέχρι τη λήξη της προθεσμίας των εγγραφών, αποσβένονται και παύουν να ισχύουν.

Οι επενδυτές που ασκούν δικαιώματα προτίμησης δεν επιβαρύνονται με κόστη εκκαθάρισης και πίστωσης των Νέων Μετοχών τους και με οποιοδήποτε άλλο κόστος στη Μερίδα Επενδυτή και τον Λογαριασμό Αξιών τους. Για την αγορά δικαιωμάτων προτίμησης ο αγοραστής επιβαρύνεται με τα προβλεπόμενα έξοδα που έχει συμφωνήσει με την Α.Χ.Ε.Π.Ε.Υ. ή Τράπεζα που συνεργάζεται για την ως άνω αγορά καθώς και με τις χρεώσεις (μεταβιβαστικά) που ισχύουν από την ΕΛ.Κ.Α.Τ.

Οι Νέες Μετοχές, θα αποδοθούν στους δικαιούχους σε άυλη μορφή με πίστωση στη Μερίδα και στο Λογαριασμό Αξιών στο Σ.Α.Τ., που έχει δηλωθεί από τους δικαιούχους.

Η κοινοποίηση στους εγγραφέντας του ποσού που τους αναλογεί στην κατανομή γίνεται με την πίστωση των μερίδων τους στο Σύστημα Άυλων Τίτλων. Οι πιστώσεις αυτές γίνονται συγχρόνως για όλους τους επενδυτές και από την επομένη εργάσιμη ημέρα αρχίζει η διαπραγμάτευση των νέων μετοχών.

Οι Μέτοχοι μπορούν να ασκήσουν δικαίωμα υπαναχώρησης μετά την κατάθεση της συμμετοχής τους στο κεφάλαιο αν προκύψουν σημαντικά γεγονότα που απαιτήσουν την έκδοση συμπληρώματος του παρόντος Ενημερωτικού Δελτίου.

4.5.3 Διαδικασία άσκησης δικαιώματος προεγγραφής

Δικαίωμα προεγγραφής έχουν οι δικαιούχοι μέτοχοι και τα πρόσωπα που θα αποκτήσουν δικαιώματα προτίμησης κατά τη διαπραγμάτευσή τους στο Χ.Α., εφόσον θα ασκήσουν πλήρως το δικαίωμα προτίμησής τους. Κάθε δικαιούχος προς άσκηση δικαιώματος προεγγραφής, δύναται να ασκήσει το δικαίωμα προεγγραφής για την απόκτηση επιπλέον αριθμού αδιάθετων Νέων Μετοχών στην Τιμή Διάθεσης και έως το 100 % των Νέων Μετοχών που του αναλογούν από την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησής του.

Το Δικαίωμα Προεγγραφής θα ασκείται ταυτοχρόνως με την άσκηση του Δικαιώματος Προτίμησης σε όλη τη διάρκεια της προθεσμίας άσκησης των Δικαιωμάτων Προτίμησης κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες αποκλειστικά στην Τράπεζα Άλφα, είτε μέσω των χειριστών των λογαριασμών χρεογράφων των κατόχων δικαιώματος προεγγραφής (Χρηματιστηριακή Εταιρεία ή Θεματοφυλακή Τραπέζης) είτε απευθείας στα καταστήματα της (για τους δικαιούχους να ασκήσουν το δικαίωμα προεγγραφής που δεν επιθυμούν να τα ασκήσουν μέσω των χειριστών τους).

Οι Μέτοχοι, μετά την πλήρη άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης, θα μπορούν να ασκήσουν το Δικαίωμα Προεγγραφής επί τυχόν αδιάθετων Νέων Μετοχών, με την υπογραφή έγγραφης δήλωσης στα καταστήματα της Τραπέζης Άλφα όπου θα αναφέρονται ο αριθμός και η αξία των Νέων Μετοχών που επιθυμούν να αποκτήσουν. Η άσκηση του δικαιώματος προεγγραφής θα πραγματοποιείται με δέσμευση λογαριασμού καταθέσεων που ο Μέτοχος τηρεί ή θα ανοίξει στην Alpha Bank, κατά ποσό ίσο με την αξία των Νέων Μετοχών για τις οποίες ασκεί το δικαίωμα προεγγραφής. Η Τράπεζα Άλφα κατά την ημέρα της ολικής ή μερικής ικανοποίησης του ασκηθέντος δικαιώματος προεγγραφής του μετόχου, θα προβεί στη χρέωση του λογαριασμού αυτού κατά ποσό ίσο με τη συνολική τιμή διαθέσεως των Νέων Μετοχών που θα διατεθούν τελικώς στον προεγγραφέντα και εν συνεχεία στην πίστωση του ειδικού λογαριασμού της αύξησης.

Οι Μέτοχοι που επιθυμούν να ασκήσουν το Δικαίωμα Προεγγραφής τους μέσω των χειριστών τους θα υποβάλουν τη σχετική αίτηση μέσω των χειριστών τους αποκλειστικά στην Τράπεζα Άλφα. Οι χειριστές θα πρέπει να εξουσιοδοτηθούν από τους δικαιούχους μετόχους και να προβούν σε αντίστοιχες με τις παραπάνω ενέργειες για την προσήκουσα άσκηση του Δικαιώματος Προεγγραφής των πελατών τους.

Σημειώνεται ότι, σύμφωνα με την απόφαση της από 19.10.2018 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, κλασματικές μετοχές δεν θα εκδοθούν.

Μετά την άσκηση των δικαιωμάτων προεγγραφής, οι ασκούντες τέτοια δικαιώματα θα λαμβάνουν σχετική απόδειξη, η οποία δεν αποτελεί προσωρινό τίτλο και δεν είναι διαπραγματεύσιμη.

Οι ασκήσαντες το δικαίωμα προεγγραφής θα ικανοποιηθούν μόνο εάν προκύψουν αδιάθετες Νέες Μετοχές. Εάν ο αριθμός των αδιάθετων Νέων Μετοχών είναι μεγαλύτερος από τον αριθμό των μετοχών που ζητήθηκαν μέσω των προεγγραφών, οι προεγγραφές θα ικανοποιηθούν στο σύνολό τους. Εάν ο αριθμός των αδιάθετων Νέων Μετοχών δεν επαρκεί για την πλήρη ικανοποίηση της ζήτησης των προεγγραφέντων επενδυτών, τότε αυτοί θα ικανοποιηθούν αναλογικά με βάση τον αριθμό των αδιάθετων Νέων Μετοχών που έχουν ζητήσει (Δικαίωμα Προεγγραφής) σε σχέση με το σύνολο των προεγγραφών και μέχρι την πλήρη εξάντληση των αδιάθετων Νέων Μετοχών.

Τα καταβληθέντα ποσά που δεν θα χρησιμοποιηθούν για την απόκτηση αδιάθετων Νέων Μετοχών θα αποδεσμεύονται άτοκα υπέρ αυτών που άσκησαν το Δικαίωμα Προεγγραφής.

Εάν διαπιστωθούν περισσότερες της μίας προεγγραφής των ιδίων φυσικών ή νομικών προσώπων με βάση τα στοιχεία Σ.Α.Τ., το σύνολο των εν λόγω προεγγραφών θα αντιμετωπίζεται ως ενιαία προεγγραφή.

Σε περίπτωση ύπαρξης αδιάθετων Νέων Μετοχών, παρά την άσκηση ως ανωτέρω των δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής, η από 19.10.2018 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας έχει εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο όπως διαθέσει αυτές κατ' ελεύθερη κρίση, άλλως το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα αυξηθεί μόνον κατά το ποσό της τελικής κάλυψης σύμφωνα με το άρθρο 28 του νόμου 4548/2018.

Η Εκδότρια οφείλει να αποστείλει στο Χ.Α., εντός τριών (3) εργάσιμων ημερών από τη λήξη της περιόδου άσκησης, ανακοίνωση προς δημοσίευση στο Η.Δ.Τ, για το ποσοστό κάλυψης της Αύξησης από την άσκηση των δικαιωμάτων και τον τρόπο διάθεσης τυχόν αδιάθετων μετοχών. Σε περίπτωση μη ολοκλήρωσης της διάθεσης μέχρι το χρόνο αυτό, η Εκδότρια οφείλει με νεώτερη ανακοίνωση, που δημοσιεύεται με τον παραπάνω τρόπο, να ενημερώσει το επενδυτικό κοινό για τη διάθεση τους.

4.5.4 Δυνατότητα Υπαναχώρησης

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με το άρθρο 16 του νόμου 3401/2005 κάθε νέο σημαντικό στοιχείο, ουσιώδης ανακρίβεια ή ουσιώδες σφάλμα σχετικά με τις πληροφορίες που περιέχονται στο Ενημερωτικό Δελτίο, που μπορεί να επηρεάσει την αξιολόγηση των κινητών αξιών και ανακύπτει ή διαπιστώνεται κατά το χρόνο που μεσολαβεί από την έγκριση του Ενημερωτικού Δελτίου έως την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών της Εταιρείας στο Χ.Α. αναφέρεται σε συμπλήρωμα του Ενημερωτικού Δελτίου. Επενδυτές οι οποίοι έχουν ήδη συμφωνήσει να αγοράσουν τις κινητές αξίες ή έχουν εγγραφεί για την αγορά κινητών αξιών πριν από τη δημοσίευση του συμπληρώματος, μπορούν να υπαναχωρήσουν από την αγορά ή την εγγραφή το αργότερο εντός δύο (2) εργάσιμων ημερών από τη δημοσίευση του συμπληρώματος. Σημειώνεται ότι μετά την πιστοποίηση της παρούσας Αύξησης από το Δ.Σ. της Εταιρείας και τη σχετική καταχώρηση των εγκριτικών αποφάσεων από τις αρμόδιες Αρχές δεν είναι δυνατή η ανάκλησή της για οποιαδήποτε λόγο.

4.5.5 Αναμενόμενο Χρονοδιάγραμμα

ΑΝΑΜΕΝΟΜΕΝΟ ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΤΗΣ ΑΜΚ	
ΓΕΓΟΝΟΣ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ
Έγκριση Ενημερωτικού Δελτίου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	19.07.2019
Έγκριση από την Διοικούσα Επιτροπή του Χ.Α. της εισαγωγής προς διαπραγμάτευση των δικαιωμάτων προτίμησης*	22.07.2019
Δημοσίευση στο Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χ.Α. της ανακοίνωσης για την ημερομηνία αποκοπής των δικαιωμάτων προτίμησης και την περίοδο άσκησης και διαπραγμάτευσης των δικαιωμάτων προτίμησης	22.07.2019
Δημοσίευση της ανακοίνωσης για τη διάθεση του Ενημερωτικού Δελτίου στο Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χ.Α., στην ιστοσελίδα της	22.07.2019

Εταιρείας και στον ημερήσιο τύπο	
Δημοσίευση Ενημερωτικού Δελτίου (ανάρτηση στην ιστοσελίδα της Εκδότριας, της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του Χ.Α.)	22.07.2019
Αποκοπή δικαιώματος προτίμησης – Προσαρμογή τιμής	24.07.2019
Ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων στην Αύξηση (record date)	25.07.2019
Πίστωση από την ΕΛ.Κ.Α.Τ. των δικαιωμάτων προτίμησης στους λογαριασμούς δικαιούχων στο Σ.Α.Τ.	26.07.2019
Έναρξη διαπραγμάτευσης και άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής	29.07.2019
Λήξη διαπραγμάτευσης δικαιωμάτων προτίμησης	07.08.2019
Λήξη περιόδου άσκησης δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής	12.08.2019
Δημοσίευση ανακοίνωσης για το ποσοστό κάλυψης της Αύξησης που προήλθε από την άσκηση των δικαιωμάτων και για την ύπαρξη τυχόν αδιάθετων μετοχών στο ΗΔΤ, στην ιστοσελίδα του Χ.Α. και στην ιστοσελίδα της Εταιρίας	13.08.2019
Δημοσίευση ανακοίνωσης για το τελικό ποσοστό κάλυψης της Αύξησης που προήλθε μετά την κάλυψη αδιάθετων μετοχών στο ΗΔΤ, στην ιστοσελίδα του Χ.Α. και στην ιστοσελίδα της Εταιρίας	03.09.2019
Έγκριση εισαγωγής των Νέων Μετοχών από τη Διοικούσα Επιτροπή του Χ.Α.*	10.09.2019
Δημοσίευση στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α. της ανακοίνωσης για την ημερομηνία έναρξης διαπραγμάτευσης των Νέων Μετοχών	10.09.2019
Έναρξη διαπραγμάτευσης των Νέων Μετοχών από την Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	12.09.2019

* Τελεί υπό την αίρεση της σύγκλησης του Δ.Σ. / της Διοικούσας Επιτροπής Χρηματιστηριακών Αγορών της Ε.Χ.Α.Ε. κατά τις ανωτέρω ημερομηνίες.

Για την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση των νέων μετοχών απαιτείται η προηγούμενη έγκριση της Ε.Χ.Α.Ε. η οποία παρέχεται μετά την υποβολή από την εταιρία και τον έλεγχο από τις αρμόδιες υπηρεσίες της Ε.Χ.Α.Ε. σειράς δικαιολογητικών.

Σημειώνεται ότι το παραπάνω χρονοδιάγραμμα εξαρτάται από πολλούς αστάθμητους παράγοντες και ενδέχεται να μεταβληθεί. Σε κάθε περίπτωση, θα υπάρξει ενημέρωση του επενδυτικού κοινού με σχετική ανακοίνωση, όπως προβλέπεται.

4.5.6 ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΗ ΚΑΙ ΑΝΑΔΟΧΗ

Δεν υπάρχουν συντονιστές της προσφοράς, ούτε διαμεσολαβητές, ούτε οντότητες που ανέλαβαν την τοποθέτηση της ή έχουν αναλάβει την αναδοχή της με ή χωρίς ανέκκλητη εντολή.

4.6 ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΣΕ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗ ΚΑΙ ΡΥΘΜΙΣΕΙΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ

Οι προσφερόμενες κινητές αξίες αποτελούν αντικείμενο αίτησης εισαγωγής προς διαπραγμάτευση, ενόψει της διανομής τους στη ρυθμιζόμενη αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Οι κινητές αξίες της Εκδότριας δεν διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές.

Δεν εγγράφονται ούτε διατίθενται με ιδιωτική τοποθέτηση κινητές αξίες της ίδιας κατηγορίας ούτε δημιουργούνται κινητές αξίες άλλων κατηγοριών για δημόσια ή ιδιωτική τοποθέτηση, ταυτόχρονα με την έκδοση στην οποία αναφέρεται το Ενημερωτικό Δελτίο.

Δεν υπάρχουν οντότητες που έχουν αναλάβει ανέκκλητη δέσμευση να μεσολαβήσουν στη διαπραγμάτευση σε δευτερογενείς αγορές, παρέχοντας ρευστότητα με την ανακοίνωση τιμών αγοράς και πώλησης.

4.7 ΣΥΜΦΩΝΙΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗΣ ΔΙΑΚΡΑΤΗΣΗΣ

Κατά την Β' Επαναληπτική Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 19.10.2018 οι μέτοχοι Αντωνιος Σβορώνος και Ορφέας Μαυρίκιος που θεωρούνται βασικοί μέτοχοι με βάση τα προβλεπόμενα από το άρθρο 4.1.3.13.2 περίπτωση (ε) του κανονισμού του Χ.Α. πρόεβησαν στις προβλεπόμενες από το παραπάνω άρθρο του κανονισμού του ΧΑ δηλώσεις που καταχωρήθηκαν στο πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης ως εξής:

«Ακολούθως ο Πρόεδρος ανακοινώνει τις προβλεπόμενες δηλώσεις των Βασικών Μετόχων που μετέχουν της διοικήσεως της εταιρίας (Αντωνίου Σβορώνου και Ορφέα Μαυρίκιου), που δηλώνουν και οι δυο ότι προτίθενται να διακρατήσουν το ποσοστό τους μέχρι την ολοκλήρωση της αύξησης και την εισαγωγή των νέων μετοχών, και για χρονικό διάστημα έξι (6) μηνών μετά την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών»

4.8 ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ

Οι συνολικές δαπάνες έκδοσης (φόρος συγκέντρωσης κεφαλαίου, δικαιώματα Ε.Χ.Α.Ε. και ΕΛ.Κ.Α.Τ., τέλος υπέρ Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, αμοιβές και δαπάνες δικτύου, ανακοινώσεις στον τύπο, κ.λ.π.) εκτιμώνται ως ακολούθως:

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΚΤΙΜΩΜΕΝΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(σε €)	
Πόρος υπέρ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	2.048
Τέλος Εξέτασης Ενημερωτικού Δελτίου	8.192
Φόρος Συγκέντρωσης Κεφαλαίου*	37.501
Εισφορά Επιτροπής Ανταγωνισμού	3.750
Δικαιώματα Ε.Χ.Α.Ε	1.875
Δικαιώματα ΕΛ.Κ.Α.Τ.	10.500
Αμοιβή Δικτύου	12.000

Καταχώρηση Τίτλων	900
Επεξεργασία Κειμένου	12.000
Διαφημίσεις, Εκτυπώσεις Δελτίων	8.000
Διάφορα και Απρόβλεπτα	10.000
Σύνολο	106.766

Πηγή: Επεξεργασία στοιχείων από την Εταιρία, μη ελεγμένα από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

*Ο φόρος συγκέντρωσης κεφαλαίου ανέρχεται σε 1% επί του ποσού της αυξήσεως του ονομαστικού μετοχικού κεφαλαίου.

** Ο φόρος υπέρ Επιτροπής Ανταγωνισμού ανέρχεται σε 1% επί του ποσού της αυξήσεως του ονομαστικού μετοχικού κεφαλαίου.

4.9 ΜΕΙΩΣΗ ΔΙΑΣΠΟΡΑΣ – ΑΡΑΙΩΣΗ (DILUTION)

Η Αύξηση πραγματοποιείται με έκδοση νέων μετοχών και, ως εκ τούτου, δύναται να προκαλέσει αραίωση (dilution) της συμμετοχής των μετόχων στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας. Επειδή η Αύξηση γίνεται με δικαιώματα προτίμησης υπέρ των υφισταμένων μετόχων δεν προκύπτει αποδυνάμωση των μετόχων εφόσον όλοι οι υφιστάμενοι μέτοχοι ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα συμμετοχής τους στην Αύξηση.

Στον επόμενο πίνακα παρουσιάζεται η μετοχική σύνθεση της εταιρίας σύμφωνα με το μετοχολόγιο της ημερομηνίας του Ενημερωτικού Δελτίου και μετά την ΑΜΚ με την παραδοχή ότι όλοι οι υφιστάμενοι μέτοχοι θα ασκήσουν πλήρως τα δικαιώματα προτίμησης τους στην Αύξηση (Σενάριο 1):

Σενάριο 1	Προ της ΑΜΚ		Μετά την ΑΜΚ	
	Μετοχολόγιο ημερομηνίας Ενημερωτικού Δελτίου			
Μέτοχοι	Αρ. Μετοχών	Ποσοστό επί του συνόλου των μετοχών	Αρ. Μετοχών	Ποσοστό επί του συνόλου των μετοχών
Ορφέας Μαυρίκιος	278.603	8,91%	1.393.015	8,91%
Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες Μ.ΙΚΕ	400.000	12,80%	2.000.000	12,80%
Αντώνιος Σβορώνος	263.892	8,44%	1.319.460	8,44%
ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ	176.227	5,64%	881.385	5,64%
Βασιλική Τεολόγλου	188.666	6,04%	943.330	6,04%

Λοιποί Μέτοχοι< 5%	1.818.075	58,17%	9.090.375	58,17%
ΣΥΝΟΛΟ	3.125.463	100,00%	15.627.315	100,00%

Πηγή: Στοιχεία επεξεργασμένα από την Εταιρία που δεν έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

Στον επόμενο πίνακα παρουσιάζεται η μετοχική σύνθεση της εταιρίας σύμφωνα με το μετοχολόγιο της ημερομηνίας του Ενημερωτικού Δελτίου και μετά την ΑΜΚ εφόσον οι μέτοχοι δεν εγγράψουν καθόλου την προσφορά και η συμμετοχή περιορισθεί στα ποσά που έχουν ήδη κατατεθεί ως προκαταβολές από τους μετόχους και τους νέους επενδυτές (βλ. και ενότητα 4.3). Τότε τα ποσοστά των μετόχων θα διαμορφωθούν ως εξής (Σενάριο 2):

Σενάριο 2	Προ της ΑΜΚ Μετοχολόγιο Ημερομηνίας Ενημερωτικού Δελτίου		Μετά την ΑΜΚ	
Ορφέας Μαυρίκιος	278.603	8,91%	2.695.270	30,30%
Ορφέας Μαυρίκιος και Συνεργάτες Μ.ΙΚΕ	400.000	12,80%	566.667	6,37%
Αντώνιος Σβωρώνος	263.892	8,44%	2.681.482	30,14%
ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ	176.227	5,64%	176.227	1,98%
Βασιλική Τεολόγλου	188.666	6,04%	188.666	2,12%
Λοιποί Μέτοχοι< 5%	1.818.075	58,16%	2.587.345	29,09%
ΣΥΝΟΛΟ	3.125.463	100%	8.895.657	100%

Πηγή: Στοιχεία Επεξεργασμένα από την Εταιρία που δεν έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

Στην περίπτωση αυτή, ο κ. Ορφέας Μαυρίκιος θα ελέγχει άμεσα και έμμεσα το 36,67% των δικαιωμάτων ψήφου και ο Αντώνιος Σβωρώνος θα ελέγχει άμεσα και έμμεσα το 36,86% των δικαιωμάτων ψήφου. Η συμμετοχή του κ. Αντωνίου Σβωρώνου αναλύεται ως εξής: α. Άμεση συμμετοχή 30,14%, β. Έμμεση συμμετοχή μέσω της ελεγχόμενης εταιρείας ΗΦΑΙΣΤΟΣ ΑΒΕΕΜ 1,98% και γ. Έμμεση συμμετοχή μέσω της ελεγχόμενης εταιρείας Αντώνιος Σβωρώνος και Συνεργάτες Μ.ΙΚΕ 4,75%.

Σημειώνεται ότι τα ανωτέρω σενάρια είναι υποθετικά και βασίζονται σε παραδοχές που ενδεχομένως να μην επαληθευτούν.