



## ΕΚΘΕΣΗ

**Του Διοικητικού Συμβουλίου της Unibios Ανώνυμος Εταιρία Συμμετοχών προς την Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας βάσει των Άρθρων 4.1.4.1.1 και 4.1.4.1.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και σύμφωνα με το Άρθρο 9 του Ν.3016/2002**

Ο όμιλος Unibios Συμμετοχών δημιουργήθηκε όταν οι μέτοχοι της εταιρίας Βιοσώλ ΑΒΕ αποφάσισαν να μετασχηματίσουν την εταιρία τους, που είχε παίξει σημαντικό ρόλο στην οικονομική ιστορία της Ελλάδος κατά τον 20ο αιώνα, σε ένα δυναμικό όμιλο στο χώρο των νέων τεχνολογιών της βιώσιμης ανάπτυξης ώστε να μπορέσει να συνεχίσει να συμμετέχει αποφασιστικά στην ανάπτυξη της χώρας και στον 21<sup>ο</sup> αιώνα.

Μέχρι σήμερα ο όμιλος Unibios Συμμετοχών έχει υλοποιήσει μέρος του σχεδίου και ειδικότερα (1) την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά 10.843.694 € με βάση τις αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της 24-9-2007 και 14-4-2008 (2) την εξαγορά της εταιρίας Κάλλιγκαν Ελλάς ΑΕ με σκοπό να αποτελέσει η συμμετοχή αυτή την απαρχή της δραστηριοποίησης στον κλάδο του νερού, (3) την αύξηση της συμμετοχής στην εταιρία Βιοσώλ Δομικά Εργαλεία ώστε να καταστεί θυγατρική του ομίλου, (4) την εξαγορά της Ακουατρονικς ΑΕ που συμπληρώνει δραστηριότητες στο χώρο του νερού (5) την εξαγορά μέσω της Κάλλιγκαν των εταιριών Κάλλιγκαν Τσεχίας και Σλοβακίας που ανήκουν πλέον κατά 100% στον όμιλο (6) την απόσχιση της παραδοσιακής δραστηριότητας της Βιοσώλ και την εισφορά της σε νέα θυγατρική εταιρία του ομίλου που διατηρεί το όνομα Βιοσώλ ΑΒΕ και (7) την μετονομασία του ομίλου σε Unibios Όμιλος Συμμετοχών.

Με τις ενέργειες αυτές ιδρύθηκε ο πρώτος Ελληνικός όμιλος εταιριών που δραστηριοποιούνται στο χώρο της βιώσιμης ανάπτυξης. Στόχος δε του ομίλου είναι να προωθήσει προϊόντα και τεχνολογίες για την υπεύθυνη χρήση του νερού και της ενέργειας. Τελικά δε ο όμιλος στοχεύει να διαιρέσει τις δραστηριότητες του σε τρεις πυλώνες από τους οποίους ο πρώτος θα υποστηρίξει την επεξεργασία του ύδατος καθώς η επάρκεια νερού ικανής ποιότητας είναι το πρώτο ζητούμενο της αειφορείας. Η δεύτερη ομάδα δραστηριοτήτων θα αφορά την υπεύθυνη χρήση της ενέργειας από τα κτίρια καθώς και την καταναμημένη παραγωγή ενέργειας στα κτίρια, ενώ η Τρίτη ομάδα θα καλύπτει την υπεύθυνη παραγωγή ενέργειας μέσω Ανανεώσιμων Πηγών.

Ήδη το Διοικητικό Συμβούλιο έλαβε μια στρατηγικής σημασίας απόφαση για το μέλλον του Ομίλου στην τελευταία του συνεδρίαση στις 19/10/2009.

Η απόφαση θα συμβάλλει καθοριστικά στην περαιτέρω ανάπτυξη του Ομίλου στο χώρο της επεξεργασίας του νερού στην Ευρώπη αλλά και διεθνώς καθώς και στην επέκταση των δραστηριοτήτων του στο χώρο των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφάσισε καταρχήν την ίδρυση θυγατρικής εταιρίας με έδρα το Λουξεμβούργο στην οποία θα συνεισφερθούν όλες οι εταιρίες του Ομίλου που σήμερα δραστηριοποιούνται στην επεξεργασία του νερού, δηλαδή η ΚΑΛΛΙΓΚΑΝ ΕΛΛΑΣ, με τις θυγατρικές της, Water Investments SA, CULLIGAN Τσεχίας και CULLIGAN Σλοβακίας καθώς και η ΑΚΟΥΑΤΡΟΝΙΚΣ ΑΕΤΕ.

Η ίδρυση θυγατρικής εταιρίας αποσκοπεί στην υλοποίηση του στρατηγικού σχεδιασμού του Ομίλου, ο οποίος προβλέπεται να ολοκληρωθεί σε τρεις φάσεις. Η πρώτη επιτυγχάνεται με την ίδρυση της θυγατρικής εταιρίας, τη συνεισφορά σε αυτήν όλων των δραστηριοτήτων στην επεξεργασία του νερού και την ενίσχυση του μετοχικού κεφαλαίου της με 4-5.000.000€. Η δεύτερη φάση προβλέπει την περαιτέρω αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της νέας θυγατρικής εταιρίας με κεφάλαια που θα δύνανται να προέλθουν και από επιλεγμένους επενδυτές, ιδιώτες και θεσμικούς, από το διεθνές περιβάλλον με ιδιωτική τοποθέτηση. Τα κεφάλαια θα διατεθούν για την εξαγορά εταιριών ή για συμμετοχή σε εταιρίες που δραστηριοποιούνται στο χώρο της επεξεργασίας του νερού ή σε παρεμφερείς κλάδους και την περαιτέρω ανάπτυξη και επέκταση των δραστηριοτήτων της έτσι ώστε αυτή να καταστεί ένας σημαντικός φορέας στην ταχύτατα αναπτυσσόμενη διεθνή αγορά επεξεργασίας νερού. Ο στρατηγικός σχεδιασμός θα ολοκληρωθεί στην τρίτη φάση με την εξαγορά μιας μεγάλης εταιρίας που δραστηριοποιείται στον ίδιο χώρο στην ευρωπαϊκή, στην αμερικανική και στην αγορά της άπω ανατολής με κεφάλαια που θα προέλθουν από την είσοδο της θυγατρικής εταιρίας στο χρηματιστήριο, με δημόσια τοποθέτηση, σε ευρωπαϊκή ή αμερικανική αγορά.

Επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο του Ομίλου στην ίδια συνεδρίαση αποφάσισε την είσοδό του στο χώρο των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας μέσω εξαγοράς εταιρίας, η οποία σε πρώτη φάση θα υλοποιήσει φωτοβολταϊκό πάρκο στο χώρο του εργοστασίου της Βιοσώλ στο Βόλο ισχύος 1,5 MW και για το οποίο υπεγράφη ήδη σχετική θετική γνωμοδότηση της Ρυθμιστικής Αρχής Ενέργειας για την έκδοση άδειας παραγωγής. Ακολούθως η εταιρία θα αξιοποιήσει την τεχνογνωσία και την εμπειρία που θα αποκτήσει από την κατασκευή και λειτουργία αυτού του έργου για να αναπτύξει ευρύτερη δραστηριότητα στο χώρο των Αιολικών και Φωτοβολταϊκών Ενεργειακών έργων.

Για την υλοποίηση των παραπάνω σχεδιασμών το Διοικητικό Συμβούλιο αποφάσισε να συγκαλέσει Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων για την 26 Νοεμβρίου 2009 με βασικό θέμα την αύξηση του μετοχικού Κεφαλαίου του Ομίλου. Το ακριβές ύψος του κεφαλαίου που αναμένεται να διαμορφωθεί σε 6-8 εκατομμύρια ευρώ περίπου και οι λοιποί παράμετροι της αυξήσεως θα καθοριστούν από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση.

Το Διοικητικό Συμβούλιο θα ζητήσει από την Γενική Συνέλευση να το εξουσιοδοτήσει κατά το άρθρο 13§6 του ΚΝ 2190/1920 ώστε να ορισθεί η τιμή της Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου εντός διαστήματος ενός έτους και η οποία να μπορεί να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής κατά τον χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης.

Οι νέες μετοχές θα διατεθούν με δικαίωμα προτίμησης στους υφιστάμενους μετόχους της εταιρίας. Η τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, η αναλογία διάθεσης των μετοχών καθώς και το ακριβές ποσό της αύξησης θα καθορισθούν σε συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου πριν από την Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση κατά την

οποίαν η κάλυψη του μετοχικού κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το μετοχικό κεφάλαιο θα αυξάνεται μέχρι το ποσό της κάλυψης σύμφωνα με το άρθρο 13<sup>α</sup> του ΚΝ 2190/1920.

#### **ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΣΚΗΣΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΟΣ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ.**

Το σύνολο των νέων ονομαστικών μετοχών θα διατεθεί με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων που θα είναι εγγεγραμμένοι στο Μητρώο Μετόχων κατά τη λήξη της συνεδρίασης του Χ.Α. την προηγούμενη ημέρα από την ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης, η οποία θα αποφασιστεί από το Δ.Σ. της εταιρίας μετά την λήψη των σχετικών εγκρίσεων από το Υπουργείο Ανάπτυξης, το Δ.Σ. της Επιτροπής κεφαλαιαγοράς και το Δ.Σ. του Χ.Α., οι μέτοχοι θα εγγράφονται με την αναλογία που θα καθορισθεί.

Η ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης θα ορισθεί από το Δ.Σ. της εταιρίας εντός του προβλεπόμενου από τον Νόμο χρονικού διαστήματος και θα ανακοινωθεί έγκαιρα στον Τύπο καθώς και στο τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της εφημερίδας της Κυβερνήσεως.

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει η τιμή έκδοσης να μπορεί να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής κατά τον χρόνο αποκοπής του δικαιώματος και θέτει το θέμα ενώπιον της Γενικής Συνέλευσης της 26 Νοεμβρίου 2009 που θα αποφασίσει για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Η έναρξη και λήξη της περιόδου ενάσκησης του δικαιώματος προτίμησης θα ορισθεί από το Δ.Σ. της εταιρίας. Το δικαίωμα προτίμησης θα ασκείται καθ' όλην την διάρκεια της περιόδου άσκησης δικαιώματος προτίμησης.

Σχετική ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ – ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ θα δημοσιευθεί στον ημερήσιο Τύπο.

Η εταιρία κατά τα προβλεπόμενα από τον κανονισμό θα αιτηθεί την έναρξη της διαπραγματεύσεως και άσκησης των δικαιωμάτων εντός 10 εργάσιμων ημερών από την ημερομηνία αποκοπής.

Τα δικαιώματα προτίμησης των παλαιών μετόχων είναι μεταβιβάσιμα και θα διαπραγματεύονται στο Χ.Α. καθ' όλην τη διάρκεια της περιόδου εγγραφών, μετά δε τη λήξη των εγγραφών παραγράφονται, διευκρινίζεται ότι η διαπραγμάτευση του δικαιώματος δεν θα είναι δυνατή τις τελευταίες τέσσερις (4) εργάσιμες ημέρες πριν τη λήξη της άσκησής τους.

Το δικαίωμα εγγραφής θα ασκηθεί σε επιλεγμένα καταστήματα της Τραπέζης που θα επιλεγεί από το Δ.Σ. της εταιρίας.

Οι μέτοχοι θα ασκούν τα δικαιώματά τους προσκομίζοντας σχετική βεβαίωση της Ε.Χ.Α.Ε. Για την παραλαβή της βεβαίωσης αυτής θα πρέπει να απευθυνθούν:

- Στο χειριστή του λογαριασμού χρεογράφων τους (Χρηματιστηριακή εταιρία ή Θεματοφύλακας), αν οι μετοχές τους δεν βρίσκονται σε ειδικό λογαριασμό στο Σ.Α.Τ. και
- Στο Ε.Χ.Α.Ε. αν οι μετοχές τους βρίσκονται σε ειδικό λογαριασμό στο Σ.Α.Τ.

Για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης οι παλαιοί μέτοχοι θα προσκομίζουν στα καταστήματα της Τράπεζας τη σχετική βεβαίωση της Ε.Χ.Α.Ε., τον αριθμό φορολογικού τους μητρώου, την αστυνομική τους ταυτότητα όπως επίσης και τους αριθμούς μερίδας επενδυτή και λογαριασμού αξιών τους στο Σ.Α.Τ. και θα ορίζουν υποχρεωτικά τον χειριστή του λογαριασμού τους που θα έχουν αποδεδειγμένα εξουσιοδοτήσει να χειρίζεται αυτόν. Ταυτόχρονα, θα καταβάλουν σε ειδικό τραπεζικό λογαριασμό, που θα ανοιχθεί για την παρούσα αύξηση, το αντίτιμο των μετοχών για τις οποίες έχουν δικαίωμα να εγγραφούν χωρίς τη μεσολάβηση της εταιρίας.

Κλάσματα μετοχών δε θα εκδοθούν. Προς τούτο συνιστάται στους κ.κ. Μετόχους όπως συγκεντρώσουν αριθμό δικαιωμάτων που κατά την εξάσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης να παράγουν ακέραιο αριθμό νέων μετοχών.

Οι εγγραφόμενοι θα λαμβάνουν αποδεικτικό είσπραξης, το οποίο θα αποτελεί αποδεικτικό του δικαιώματός τους, δεν θα είναι όμως διαπραγματεύσιμο μέχρι της οριστικής καταχώρησης των Άυλων Τίτλων των νέων μετοχών στα αρχεία του Ε.Χ.Α.Ε.

Η ημερομηνία διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών στο Χ.Α. θα ανακοινωθεί από την εταιρία μέσω του Τύπου.

Το Δ.Σ. με έγκαιρη απόφασή του θα αποφασίσει για την τακτοποίηση τυχόν κλασματικών δικαιωμάτων (στρογγυλοποίηση) με αγορά ή πώληση κατά περίπτωση.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας μετά τη λήξη της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών μετόχων, και εφόσον υπάρχει αδιάθετο υπόλοιπο των νέων μετοχών θα προβεί στην διάθεση των ελεύθερα κατά την κρίση του.

Εάν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το Μετοχικό Κεφάλαιο θα αυξηθεί μέχρι το ποσό της κάλυψης.

Ως σύμβουλο έκδοσης καθορίζουμε την «Πεντεδέκας» ΑΧΕΠΕΥ η οποία πληροί τα κριτήρια του κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και τα προβλεπόμενα από την χρηματιστηριακή νομοθεσία βάσει και της MiFid, η οποία εκτός από τον συμβουλευτικό της ρόλο και τον συντονισμό της διαδικασίας της αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου και άσκησης του δικαιώματος προτίμησης θα αναλάβει τη σύνταξη και την επιμέλεια του Ενημερωτικού Δελτίου και την προετοιμασία του φακέλου προς υποβολή στις αρχές του Χ.Α. και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Δεν περιλαμβάνεται στις υποχρεώσεις της Πεντεδέκας ΑΧΕΠΕΥ η υποχρέωση εγγύησης κάλυψης του ποσού της αύξησης μετοχικού κεφαλαίου.

Το Δ.Σ. της εταιρίας θα επιλέξει Τράπεζα για την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης από τους μετόχους.

Οι αμοιβές της ΕΠΕΥ για τις παρεχόμενες υπηρεσίες συμβούλου έκδοσης και της Τράπεζας που θα επιλεγεί για την άσκηση των δικαιωμάτων προτίμησης θα συμπεριλαμβάνονται στα έξοδα και δαπάνες έκδοσης τα οποία θα βαρύνουν την εταιρία.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α.

### ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΑΥΞΗΣΗΣ.

Κατά την προηγούμενη αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της Εταιρίας με καταβολή μετρητών, που πραγματοποιήθηκε με τις από 14/4/2008 αποφάσεις των Β' Επαναληπτικών Έκτακτων Γενικών Συνελεύσεων των Κοινών και Προνομιούχων Μετόχων της Εταιρίας, αντλήθηκαν κεφάλαια ύψους 2.499.900 €, σύμφωνα με την πιστοποίηση του Διοικητικού Συμβουλίου της 23-4-2008.

Από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου εκδόθηκαν 7.953.000 νέες κοινές και 380.000 προνομιούχες ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 0,30€ έκαστη, οι οποίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στην κατηγορία «Υπό Επιτήρηση» του Χ.Α. την 28.5.2008.

Δεν εκδόθηκε ενημερωτικό δελτίο για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας, που αποφασίσθηκε με τις από 14/4/2008 αποφάσεις των Β' Επαναληπτικών Έκτακτων Γενικών Συνελεύσεων των Κοινών και Προνομιούχων Μετόχων της Εταιρίας, καθώς οι μέτοχοι παραιτήθηκαν από το δικαίωμα προτίμησης υπέρ συγκεκριμένων επενδυτών που ήταν μέτοχοι και στελέχη της εξαγορασθείσας εταιρίας Κάλλιγκαν Ελλάς. Προέβλεπε όμως η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης τη διάθεση των κεφαλαίων ως εξής:

Τα κεφάλαια που συγκεντρώθηκαν από την παρούσα Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου μετά την αφαίρεση των δαπανών έκδοσης ύψους 230.000,00€ θα διατεθούν ως εξής: α) 1.619.900,00€ σε αύξηση των Κεφαλαίων Κίνησης της Εταιρίας και αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου θυγατρικών επιχειρήσεων για την χρηματοδότηση των αναγκών τους και β) 650.000€ για την εξαγορά της εταιρίας AQUATRONICS ΑΕ, εταιρία η οποία δραστηριοποιείται στην επεξεργασία ύδατος, ώστε να περιληφθεί η δραστηριότητα αυτής στις ενοποιημένες καταστάσεις της ΒΙΟΣΩΛ:

Αναλυτικότερα, τα Κεφάλαια της Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου έχουν ως κάτωθι:

Είδος Δαπάνης	Ποσό (€)
Δαπάνες Έκδοσης	230.000,00
Αύξηση Κεφαλαίων Κίνησης της Εταιρίας και αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου θυγατρικών επιχειρήσεων για την χρηματοδότηση των αναγκών τους	1.619.900,00
Εξαγορές Άλλων Επιχειρήσεων	650.000,00

Σύνολο	2.499.900,00
--------	--------------

Το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης του Επενδυτικού Σχεδίου προβλέπεται να ολοκληρωθεί εντός του δευτέρου εξαμήνου του 2008.

Προς υλοποίηση του ανωτέρω επενδυτικού σχεδίου, έχουν πραγματοποιηθεί τα κάτωθι:

Ποσό 650,000 € κατεβλήθη για την εξαγορά της εταιρίας Ακουατρόνικς ΑΕ. Αναμένεται ότι η συναλλαγή αυτή θα ολοκληρωθεί πριν από την Γενική Συνέλευση της 30-6-2008.

Ποσό 230.000 € διετέθη για την κάλυψη δαπανών της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου και αναμένεται ότι μέχρι την ημέρα της γενικής Συνέλευσης θα έχουν ολοκληρωθεί όλες οι καταβολές.

Τέλος ποσό 1.619.900 € έχει ήδη διατεθεί για την κάλυψη αναγκών κεφαλαίου κίνησης της εταιρίας, αύξηση των αποθεμάτων, πληρωμή των προμηθευτών και άλλων υποχρεώσεων, μείωση των δανείων κεφαλαίου κίνησης και γενικότερα ώστε η εταιρία να αντιμετωπίζει τις πληρωμές της όταν καθίστανται απαιτητές. Έτσι ολοκληρώθηκε η διάθεση των κεφαλαίων της παρούσας Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου σύμφωνα με το χρονοδιάγραμμα. Ακολούθως δε συνετάγη η παρακάτω «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων» και δημοσιεύθηκε όπου δει. Επίσης ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής Αθανάσιος Φραγκισκάκης συνέταξε την προβλεπόμενη «Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών» η οποία επίσης συμπεριλαμβάνεται αυτούσια στην παρούσα έκθεση.

Προς πλήρη ενημέρωση σημειώνεται ότι η αποφασισθείσα αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας ποσού 6.882.820,8€ κατά τις Επαναληπτικές Γενικές Συνελεύσεις των προνομιούχων και κοινών μετόχων της 11/7/2008, δεν πραγματοποιήθηκε λόγω της γνωστής οικονομικής κρίσης. Οι ανωτέρω σχετικές αποφάσεις αύξησης ανακλήθηκαν με την από 7/07/2009 απόφαση της Επαναληπτικής Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας.



ΒΙΟΣΩΛ  
ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ  
ΑΡ.ΜΑΕ 6031/06/Β/86/101  
ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΙΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ  
ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ  
(ποσά σε €)

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Βιοσώλ Α.Β.Ε., σύμφωνα με τον κανονισμό και την απόφαση 33/24.11.2005 του Χρηματιστηρίου Αθηνών Α.Ε., γνωστοποιεί ότι η Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου ύψους 2.499.900€ με καταβολή μετρητών και με κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών μετόχων, η οποία αποφασίσθηκε με τις από 14.04.2008 αποφάσεις των Β' Επαναληπτικών Εκτάκτων Γενικών Συνελεύσεων των κοινών και προνομιούχων μετόχων της Εταιρίας, εγκρίθηκε δε με την υπ αριθμ. Κ.4863/18.04.08 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης, ολοκληρώθηκε την 22.04.2008 και καλύφθηκε πλήρως.

Για την εν λόγω αύξηση δεν δημοσιεύθηκε Ενημερωτικό Δελτίο (βάσει των άρθρων 3 § 2 και άρθρο 4 § 2 του Ν3401/05).

Το Υπουργείο Ανάπτυξης με την υπ αριθμ. Κ.4862/18.04.2008 απόφαση του ενέκρινε την κατάργηση του Δικαιώματος Προτίμησης των παλαιών μετόχων.

Η αύξηση πιστοποιήθηκε με την υπ αριθμ. 349/23.04.2008 απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρίας.

Από το συνολικό ποσό των αντιληθέντων κεφαλαίων ύψους 2.499.900€ αφαιρέθηκαν οι δαπάνες αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου ύψους 224.714€, το δε υπόλοιπο ποσό ύψους 2.275.186€ διατέθηκε ολοσχερώς μέσα στο Α' εξάμηνο του 2008.

Είδος Δαπάνης	Προβλεπόμενη χρήση Ε.Γ.Σ. 14/4/2008	Χρονολογία πραγματοποίησης Β' Εξαρ. 2008	Διατεθέντα Κεφάλαια έως 30/6/2008	Αδιάθετα Κεφάλαια 30/6/08
Δαπάνες Έκδοσης	230.000	230.000	224.714	-5286
Αύξηση Κεφαλαίων Κίνησης της Εταιρίας και αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου θυγατρικών επιχειρήσεων για την χρηματοδότηση των αναγκών τους	1.619.900	1.619.900	1.625.186	5286
Εξαγορές Άλλων Επιχειρήσεων	650.000	650.000	650.000	0
Γενικό Σύνολο	2.499.900	2.499.900	2.499.900	0

Σπίτα, 17/07/2008

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Η Οικονομικός Διευθυντής

Αναστάσιος Γ. Τσαβέλλας  
Α.Δ.Τ. Ε 108149

Ορφέας Ν. Μαυρίσιος  
Α.Δ.Τ. ΑΕ 009248

Παναγιώτα Χ. Κόλλια  
Α.Δ.Τ. Φ 016059  
Α.Α. Ο.Ε.Ε. 0000889/Α' τάξης

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

**Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας «ΒΙΟΣΩΛ Α.Β.Ε.»**

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΒΙΟΣΩΛ Α.Β.Ε.», διενεργήσαμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες στο πλαίσιο όσων προβλέπονται από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς, σχετικά με την Έκθεση Διάθεσης των Αντληθέντων Κεφαλαίων της Εταιρείας, που αφορά την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών που διενεργήθηκε από 14/4/2008 έως 22/4/2008. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για τη σύνταξη της προαναφερόμενης Έκθεσης. Αναλάβαμε αυτή την εργασία σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση». Ευθύνη μας είναι να εκτελέσουμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας.

**Διαδικασίες:**

- 1) Συγκρίναμε τα ποσά που αναφέρονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών», με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- 2) Εξετάσαμε την πληρότητα της Έκθεσης και την συνέπεια του περιεχομένου της με τα αναφερόμενα στην από 14/4/2008 απόφαση της Β' Επαναληπτικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, που ελήφθη για το σκοπό αυτό, καθώς και με τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμόδιων οργάνων της Εταιρείας.

**Ευρήματα:**

- α) Τα ανά κατηγορία χρήση/επένδυσης ποσά που εμφανίζονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών», προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας, στη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.



- β) Το περιεχόμενο της Έκθεσης περιλαμβάνει τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που προβλέπονται για το σκοπό αυτό από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς και είναι συνεπές με τα αναφερόμενα στην από 14/4/2008 απόφαση της Β' Επαναληπτικής Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας και τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμοδίων οργάνων της Εταιρείας.
- γ) Με βάση τις διατάξεις του άρθρου 3 παρ. 2 και άρθρου 4 παρ. 2 του Ν. 3401/2005, η Εταιρεία δεν είχε υποχρέωση έκδοσης Ενημερωτικού Δελτίου για την εν λόγω Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου.

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

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, στα πλαίσια της τήρησης των υποχρεώσεών της προς το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς. Ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται παραπάνω και δεν επεκτείνεται στις οικονομικές καταστάσεις που συνέταξε η εταιρεία για την περίοδο 30/6/2008 για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή έκθεση Επισκόπησης, με ημερομηνία 18/7/2008.



Φωκ. Νέγη 3, Αθήνα  
ΑΜ ΣΟΕΛ 125

Αθήνα, 18 Ιουλίου 2008

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΑΚΗΣ  
ΑΜ ΣΟΕΛ 15081

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β.**

### **ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ – ΧΡΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**

Δεδομένου ότι οι εξαγορές και οι επενδύσεις που προβλέπεται να διενεργηθούν από το προϊόν της παρούσας αύξησης δεν έχουν πλήρως προσδιορισθεί η εταιρία θα αποστείλει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγραφο β του άρθρου 4.1.4.1.2 του κανονισμού του χρηματιστηρίου σε μεταγενέστερο χρονικό διάστημα και πάντως πριν από τον χρόνο πραγματοποίησης των παραπάνω εξαγορών και επενδύσεων.

Πάντως οι γενικές κατευθύνσεις του επενδυτικού σχεδίου της εταιρίας έχουν ως εξής. Τα κεφάλαια που θα συγκεντρωθούν από την αύξηση, μετά την αφαίρεση των εξόδων έκδοσης, θα διατεθούν για την αύξηση του κεφαλαίου κίνησης της εταιρίας και του κεφαλαίου των θυγατρικών της εταιριών και για την εξαγορά εταιριών και συμμετοχών.

Το επενδυτικό σχέδιο περιλαμβάνει την ίδρυση θυγατρικής εταιρίας με έδρα το Λουξεμβούργο που θα συγκεντρώσει τις δραστηριότητες στο χώρο του νερού και την εξαγορά και ανάπτυξη δραστηριοτήτων στον κλάδο των Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ.**

### **ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΞΑΓΟΡΑΖΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ**

Επειδή οι προβλεπόμενες εξαγορές δεν έχουν πλήρως προσδιορισθεί, οι προβλεπόμενες από την παράγραφο γ του άρθρου 4.1.4.1.2 πληροφορίες θα αποσταλούν σε μεταγενέστερο χρονικό διάστημα και πάντως πριν από τον χρόνο πραγματοποίησης των παραπάνω εξαγορών.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ.**

### **ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ ΒΑΣΙΚΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

Οι βασικοί μέτοχοι της εταιρίας που κατέχουν άμεσα ή έμμεσα άνω του 5% και ταυτόχρονα συμμετέχουν στην Διοίκηση της εταιρίας είναι οι κύριοι Διονύσιος Σβορώνος, Ορφέας Μαυρίκιος, και Αντώνιος Σβορώνος. Οι παραπάνω θα ανακοινώσουν στη Γενική Συνέλευση τις προθέσεις τους σχετικά με την διατήρηση ή μη του ποσοστού που κατέχουν κατά την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης η οποία αποφασίζει την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με μετρητά, 1) έως την ολοκλήρωση της αύξησης και την εισαγωγή των νέων μετοχών, 2) για χρονικό διάστημα 6 μηνών μετά την έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών.

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε.**

### **ΤΙΜΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ**

Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει η τιμή έκδοσης να μπορεί να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής κατά τον χρόνο αποκοπής του δικαιώματος και θέτει το θέμα προς έγκριση από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 26<sup>ης</sup> Νοεμβρίου 2009.