

ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΘΗΝΩΝ ΥΓΕΙΑ Α.Ε.

ΑΡ.Μ.ΑΕ. 13165/06/Β/86/14

δ.τ. ΥΓΕΙΑ Α.Ε.

Έδρα: Λ. Κηφισίας και Ερυθρού Σταυρού 4 ΤΚ 15123 Μαρούσι

**Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση του Μετατρέψιμου
Ομολογιακού Δανείου**

Για την περίοδο 10.01.2008 έως 30.06.2008

Γνωστοποιείται σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αθηνών 33/24.11.2005, ότι από την έκδοση του μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου (εφεξής «ΜΟΔ») διάρκειας πέντε έτη, με καταβολή μετρητών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, με αναλογία 1,0384735202 ομολογίες ανά 1 παλαιά κοινή ονομαστική μετοχή, σε τιμή διάθεσης και ονομαστική αξία ομολογίας ευρώ 4,50 ευρώ και τιμή μετατροπής 4,50 ευρώ που έλαβε χώρα σύμφωνα με την από 18/7/2006 μετ' αναβολής Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας, σε συνδυασμό με την από 7/2/2007 Α' Επαναληπτική Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας μας και σύμφωνα με τις 453/2.11.2007 και 457/29.11.2007 αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με τις οποίες εγκρίθηκαν τα περιεχόμενα του Ενημερωτικού Δελτίου καθώς και του συμπληρώματος του Ενημερωτικού Δελτίου, αντλήθηκαν καθαρά κεφάλαια 299.767 χιλ ευρώ (300.015 χιλ ευρώ μείον έξοδα έκδοσης 245 χιλ ευρώ).

Από την έκδοση του Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου εκδόθηκαν 66.670.000 ονομαστικές ομολογίες μετατρέψιμες σε κοινές ονομαστικές μετοχές οι οποίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών στις 21/1/2008. Η πιστοποίηση της κάλυψης του ΜΟΔ έγινε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στις 10/1/2008.

Σε σχέση με το δημοσιευμένο Ενημερωτικό Δελτίο δεν υπήρξε μεταβολή στα έσοδα από την έκδοση του ΜΟΔ.

Τα αντληθέντα κεφάλαια, σύμφωνα με το Ενημερωτικό Δελτίο θα χρησιμοποιηθούν για την στρατηγική ανάπτυξη του Ομίλου της Εκδότριας μέσα στα πλαίσια της γενικότερης επενδυτικής πολιτικής που η Εκδότρια εταιρεία προτίθεται να ακολουθήσει, προκειμένου να δραστηριοποιηθεί στον κλάδο της ιδιωτικής υγείας.

Τα αντληθέντα κεφάλαια, σε σχέση με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, διατέθηκαν μέχρι την 30/06/2008, ως ακολούθως:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ						
(Ποσά σε χιλ. ευρώ)						
Τρόπος Διαθέσεως αντληθέντων κεφαλαίων / Ενημερωτικό Δελτίο (ποσά σε χιλ. €)	Τρόπος διαθέσεως αντληθέντων κεφαλαίων		Συνολικό Διατεθέν Κεφάλαιο έως και 30/06/2008	Αδιάθετο Υπόλοιπο 30/06/2008		
	Εξαγορασθείσες Εταιρίες/Επενδύσεις	Ποσό που Καταβλήθηκε				
Επενδύσεις σε επιχειρήσεις του χώρου της Υγείας και λοιπών υποστηρικτικών δραστηριοτήτων καθώς και ενδεχόμενη αποπληρωμή δανείων που χρησιμοποιήθηκαν ή δύναται να χρησιμοποιηθούν για τις ανωτέρω επενδύσεις	245.015	A) Επενδύσεις σε επιχειρήσεις του χώρου της υγείας		56.424	188.591	
		HYGEIA Hospital Tirana Sh.A.	6.659			
		Μαιευτική Γυν/κή Κλινική Ευαγγελισμός Λτδ	2.563			
		Lokmanhekim Saglik Hizmetleri VE Tila	4.527			
		B) Επενδύσεις σε λοιπές υποστηρικτικές δραστηριότητες	576			
		Γ) Αποπληρωμή δανείων	42.100			
Επενδύσεις οργανικής ανάπτυξης του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. σε:		Επενδύσεις οργανικής ανάπτυξης του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. σε:				
- επενδύσεις αναδιαμόρφωσης και αναβάθμισης υφισταμένων εγκαταστάσεων και χώρων νοσηλείας	8.500	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	- επενδύσεις αναδιαμόρφωσης και αναβάθμισης υφισταμένων εγκαταστάσεων και χώρων νοσηλείας.	226	4.067	50.933
- επενδύσεις νέων εγκαταστάσεων και ιατρικού εξοπλισμού	16.300		- επενδύσεις νέων εγκαταστάσεων και ιατρικού εξοπλισμού.	173		
- επενδύσεις αναβάθμισης και αντικατάσταση ηλεκτρονικού εξοπλισμού, εξοικονόμηση ενέργειας - αναβάθμιση ασθενοφόρων	5.200		- επενδύσεις αναβάθμισης και αντικατάσταση ηλεκτρονικού εξοπλισμού, εξοικονόμηση ενέργειας - αναβάθμιση ασθενοφόρων.	755		
- προμήθεια και αγορά βιοϊατρικού και λοιπού εξοπλισμού	25.000		- προμήθεια και αγορά βιοϊατρικού και λοιπού εξοπλισμού	2.913		
Δαπάνες έκδοσης ΜΟΔ			Δαπάνες έκδοσης ΜΟΔ	245		
Συνολικά αντληθέντα κεφάλαια	300.015	Σύνολο	60.736	60.736	239.769	

Το αδιάθετο υπόλοιπο κατά την 30.06.2008 239.769 χιλ. ευρώ, είναι κατατεθειμένο σε τραπεζικούς λογαριασμούς εσωτερικού της εταιρείας.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ
Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΟΜΙΛΟΥ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΣΤΑΥΡΟΥ
ΑΔΤ Α049114

ΘΕΜ. ΧΑΡΑΜΗΣ
ΑΔΤ ΑΒ340781

ΔΑΥΙΔ ΑΡΑΡ
ΑΔΤ Σ264433

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΕΛΕΟΝΩΡΑ
ΚΕΛΕΠΟΥΡΗ
ΑΔΤ Σ028050

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΝΟΜΙΚΟΣ
ΑΔΤ Σ014543

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

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΘΗΝΩΝ - "ΥΓΕΙΑ" ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΘΗΝΩΝ - "ΥΓΕΙΑ" ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (η Εταιρεία), 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 έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου με καταβολή μετρητών υπέρ των παλαιών μετόχων που διενεργήθηκε την περίοδο 16/11/2007 με 14/12/2007. 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 Έκδοση Ομολογιακού Δανείου», με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
2. Εξετάσαμε την πληρότητα της Έκθεσης και την συνέπεια του περιεχομένου της με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, που εκδόθηκε από την Εταιρεία για το σκοπό αυτό, καθώς και με τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμόδιων οργάνων της Εταιρείας.
3. Διαπίστωση ότι τα «Αδιάθετα κεφάλαια την 30/06/2008» ήταν τοποθετημένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς της εταιρείας.

Ευρήματα:

- A) Τα ποσά που εμφανίζονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Έκδοση Ομολογιακού Δανείου», προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας, στη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- B) Το περιεχόμενο της Έκθεσης περιλαμβάνει τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που προβλέπονται για το σκοπό αυτό από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς και είναι συνεπές με τα αναφερόμενα στο οικείο Ενημερωτικό Δελτίο και τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμοδίων οργάνων της Εταιρείας.
- Γ) Διαπιστώσαμε ότι τα «Αδιάθετα κεφάλαια την 30/06/2008» ήταν τοποθετημένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς της εταιρείας.

Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, δεν 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 υποχρεώσεων της προς το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς. Ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται παραπάνω και δεν επεκτείνεται στις οικονομικές καταστάσεις που συνέταξε η εταιρεία για την περίοδο 1/1/2008-30/6/2008 για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή Έκθεση Επισκόπησης, με ημερομηνία 5/8/2008.

Αθήνα, 05/08/2008

Ο Ορκωτός Ελεγκτής
Λογιστής

Ο Ορκωτός Ελεγκτής
Λογιστής

Βασίλης Καζάς
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13281

Μανόλης Μιχαλιός
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 25131



Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Βασ. Κωνσταντίνου 44, 116 35, Αθήνα
Α.Μ.ΣΟΕΛ 127

