

## **Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων**

**ΥΓΕΙΑ Δ.Θ.Κ.Α. Α.Ε.**

**Αριθμός μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών : 13165/06/Β/86/14**

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

**Ομολογιακού Δανείου**

**Για την περίοδο 10.01.2008 έως 31.12.2008**

Γνωστοποιείται σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αθηνών 33/24.11.2005, όπως αυτή τροποποιήθηκε από την 25/17.07.2008 του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αθηνών, 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 χρησιμοποιούνται για την στρατηγική ανάπτυξη του Ομίλου της Εκδότριας μέσα στα πλαίσια της γενικότερης επενδυτικής πολιτικής που η Εκδότρια εταιρεία προτίθετο να ακολουθήσει, προκειμένου να δραστηριοποιηθεί στον κλάδο της ιδιωτικής παροχής υπηρεσιών υγείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο του «ΔΘΚΑ ΥΓΕΙΑ ΑΕ» στη συνεδρίαση του στις 02.12.2008, λαμβάνοντας υπόψη τις επικρατούσες συνθήκες στις αγορές της Ν.Α. Ευρώπης ομόφωνα αποφάσισε η Εκδότρια να προχωρήσει στην πρόωρη ολική εξόφληση του κεφαλαίου του ΜΟΔ στην πρώτη ετήσια επέτειο της έκδοσής του (10.01.2009) στο 102% επί της Τιμής Έκδοσης, βάσει των όρων του Ενημερωτικού Δελτίου της έκδοσης του ΜΟΔ. Στις 13.01.2009 η Εκδότρια κατέβαλε το συνολικό ποσό κεφαλαίου των Τριακοσίων Έξι Εκατομμυρίων Δεκαπέντε Χιλιάδων Τριακοσίων Ευρώ (€ 306.015.300), το οποίο αντιστοιχεί στην πρόωρη ολική αποπληρωμή του ΜΟΔ υπολογιζόμενο σύμφωνα με τους όρους του ΜΟΔ σε 102% επί της τιμής έκδοσης έκαστης ομολογίας.

Τα αντληθέντα κεφάλαια, σε σχέση με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, διατέθηκαν μέχρι την 31/12/2008, ως ακολούθως:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ									
(Ποσά σε χιλ. ευρώ)			(Ποσά σε χιλ. ευρώ)						
Τρόπος Διαθέσεως αντιληθέντων κεφαλαίων / Ενημερωτικό Δελτίο (ποσά σε χιλ. €)	Τρόπος διαθέσεως αντιληθέντων κεφαλαίων		Συνολικό Διατεθέν Κεφάλαιο έως και 30/06/2008	Αδιάθετο Υπόλοιπο 30/06/2008	Ποσό που καταβλήθηκε	Συνολικό Διατεθέν Κεφάλαιο 01/07/2008 έως και 31/12/2008	Αδιάθετο Υπόλοιπο 31/12/2008		
	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	55.932	132.658		
		HYGEIA Hospital Tirana Sh.A.	6.659						7.654
		Μαιευτική Γυν/κή Κλινική Ευαγγελισμός Λτδ	2.563						5.010
		VALLONE Co Ltd	-						3.542
		Genesis Holding A.Ş.	4.527						19.726
		B) Επενδύσεις σε λοιπές υποστηρικτικές δραστηριότητες	576						-
		Γ) Αποπληρωμή δανείων	42.100						20.000
<b>Επενδύσεις οργανικής ανάπτυξης του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. σε:</b>	55.000	<b>ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</b>		4.312	50.688	5.532	45.156		
<b>Επενδύσεις οργανικής ανάπτυξης του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. σε:</b>									
- επενδύσεις αναδιאμόρφωσης και αναβάθμισης υφιστάμενων εγκαταστάσεων και χώρων νοσηλείας.		8.500	226						1.777
- επενδύσεις νέων εγκαταστάσεων και ιατρικού εξοπλισμού.		16.300	173						221
- επενδύσεις αναβάθμισης και αντικατάσταση ηλεκτρονικού εξοπλισμού, εξοικονόμηση ενέργειας - αναβάθμιση ασθενοφόρων.		5.200	755						1.431
- προμήθεια και αγορά βιοϊατρικού και λοιπού εξοπλισμού		25.000	2.913						2.101
Δαπάνες έκδοσης ΜΟΔ		245	2						
<b>Σύνολο</b>	<b>300.015</b>	<b>Σύνολο</b>	<b>60.736</b>	<b>60.736</b>	<b>239.279</b>	<b>61.464</b>	<b>177.815</b>		

Το αδιάθετο υπόλοιπο κατά την 31.12.2008 ποσό €177.815 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

ΘΕΜΙΣΤΟΚΛΗΣ  
ΧΑΡΑΜΗΣ  
ΑΔΤ ΑΒ340781

ΠΑΝΤΕΛΗΣ  
ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΣ  
ΑΔΤ ΑΒ606210

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΕΛΕΟΝΩΡΑ ΚΕΛΕΠΟΥΡΗ  
ΑΔΤ Σ028050

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΝΟΜΙΚΟΣ  
ΑΔΤ Σ014543

## **Z. Έκθεση Ευρημάτων 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.

Ευρήματα:

1. 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.
2. Το περιεχόμενο της Έκθεσης περιλαμβάνει τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που προβλέπονται για το σκοπό αυτό από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς και είναι συνεπές με τα αναφερόμενα στο οικείο Ενημερωτικό Δελτίο και τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμόδιων οργάνων 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 τη χρήση 2008 για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή Έκθεση Ελέγχου, με ημερομηνία 30.3.2009.

Αθήνα, 30 Μαρτίου 2009

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Βασίλης Καζός  
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

