



ΟΜΙΛΟΣ ΥΓΕΙΑ

Δ.Θ.Κ.Α.Υγεία

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

περιόδου

10.01.2009 έως 30.06.2009

Μαρούσι 7 Αυγούστου 2009



Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση Ομολογιακού Δανείου

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

Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση του Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου

Για την περίοδο 01.01.2009 έως 30.06.2009

Γνωστοποιείται σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αθηνών 33/24.11.2005, όπως αυτή τροποποιήθηκε από την 25/17.07.2008 απόφαση 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.

Για τις υπ' αριθμό 1 και 2 σημειώσεις που αποτελούν τροποποίηση του δημοσιευμένου Ενημερωτικού Δελτίου το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας γνωστοποίησε στο επενδυτικό κοινό και στις αρμόδιες αρχές με την από 03.12.2008 ανακοίνωση του.

Δεν υφίστανται «αδιάθετα κεφάλαια» τοποθετημένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς της εταιρίας κατά της 30/06/09.

Τα αντληθέντα κεφάλαια, σε σχέση με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και την από 3.12.2008 ανακοίνωση της εταιρίας διατέθηκαν μέχρι την 30/06/2009, ως ακολούθως:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΔΕΙΞΗΣ ΑΝΤΑΦΑΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ															
		(Ποσό σε χιλ. ευρώ)			(Ποσό σε χιλ. ευρώ)			(Ποσό σε χιλ. ευρώ)							
Τρόπος Διαθέσεως Αντιθέτων Κεφαλαίων / Ενμνηματικό Δελτίο (ποσό σε χιλ. €)		Τρόπος Διαθέσεως Αντιθέτων 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	Ποσό που καταβλήθηκε	Συνολικό Διατεθέν Κεφάλαιο 01/01/2009 έως και 10/01/2009	Αδιάθετο Υπόλοιπο 10/01/2009	Πρόσρη αποπληρωμή ομολογιακού δανείου την 10.01.2009	Υπόλοιπο Ομολογιακού Δανείου την 10.01.2009		
		Εξαγορασθείσες Εταιρίες/Επενδύσεις	Ποσό που Καταβλήθηκε											Ποσό που καταβλήθηκε	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	Α) Επενδύσεις σε επιχειρήσεις του χώρου της υγείας:													
		HYGIEIA Hospital Transa Sh. A.	6,659			7,654									
		Metastasis (Εν/ση) Κλινική Εισαγωγικός Ανδ	2,563			5,000									
		YALONE Co Ltd				3,542									
		Γενετική Νοσήρια Α.Ε.	4,527		56,424	188,591	55,932	132,658							
		ΠΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ σε Λοιπές υποστηρικτικές δραστηριότητες	576												
		Γ) Αποπληρωμή δανείων		42,100											
		20,000													
		Επενδύσεις οργανικής ανάπτυξης του ΥΓΕΙΑ Α.Ε. σε:													
		Επενδύσεις αναδιαμόρφωσης και αναβάθμισης υφιστάμενων εγκαταστάσεων και χώρων νοσηλείας	8,500.00		224		1,777								
Επενδύσεις νέων εγκαταστάσεων και ιατρικού εξοπλισμού	16,300.00		173	4,312	50,688	221	5,532	45,157							
Επενδύσεις αναβάθμισης και αντικατάσταση ηλεκτρονικού εξοπλισμού, εξοικονόμηση ενέργειας - αναβάθμιση αυθόρμητων	5,200.00		755		1,431										
Προμήθεια και αγορά βιοιατρικού και λοιπού εξοπλισμού	25,000.00		2,913		2,103										
Δαπάνες έκδοσης ΜΟΔ			245		2										
Σύνολο	300,015	Σύνολο	60,736	60,736	239,279	61,464	61,464	177,815	0	0	177,815	-177,815	0		



Έκθεση Ευρημάτων επί της Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων

Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί της «Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου»

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της 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 ευρήματα 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 συμπεριλαμβανομένου και αυτών που αναφέρονται στην πρόωρη αποπληρωμή του Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου.
3. Διαπίστωση της πρόωρης αποπληρωμής του Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου στις 13/01/2009 και ότι δεν υφίστανται «Αδιάθετα κεφάλαια» της Εταιρείας κατά της 30/06/2009.

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 συμπεριλαμβανομένου και αυτών που αναφέρονται στην πρόωρη αποπληρωμή του Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου.
3. Διαπιστώσαμε την πρόωρη αποπληρωμή του Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου στις 13/01/2009 και ότι δεν υφίστανται «Αδιάθετα κεφάλαια» Εταιρείας κατά της 30/06/2009.



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 1/1/2009-30/6/2009 για τις οποίες χορηγήσαμε ξεχωριστή Έκθεση Επισκόπησης, με ημερομηνία 6/8/2009.

Αθήνα, 6 Αυγούστου 2009

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Μανόλης Μιχαλιός

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 25131

Νίκος Ιωάννου

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 29301



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων

Βασ. Κωνσταντίνου 44, 116 35, Αθήνα

Α.Μ.ΣΟΕΛ 127