



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

**ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΟΥ
& ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΗ**

**ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΑΓΟΡΑΣ
Δ/ΝΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ**

ΤΜΗΜΑ ΕΠΟΠΤΕΙΑΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ Α.Ε.
& ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ Α.Ε.

Ταχ. Δ/ση : Πλ. Κάνιγγος
Ταχ. Κώδικας : 106 77
Πληροφορίες : Τριαντάφυλλος Σουρίλας
Τηλέφωνο : 2103893347
FAX : 2103838981
e-mail : trsourilas@gge.gr
TELEFAX : 210 38 38 981

Αθήνα, 02 - 06 - 2020

Αριθμ. Πρωτ. : 56001

Σχετ. : 51349/2020

Α Ν Α Κ Ο Ι Ν Ω Σ Η

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΗΧΟΥ ΚΑΙ ΕΙΚΟΝΟΣ Ανώνυμη Εταιρεία»**.

Την 02 - 06 - 2020 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2144498, το από 21-05-2020 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΗΧΟΥ ΚΑΙ ΕΙΚΟΝΟΣ Ανώνυμη Εταιρεία»** με αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 353601000**, σύμφωνα με το οποίο το Διοικητικό Συμβούλιο της ανωτέρω εταιρείας, αφού έλαβε υπ' όψιν την από 20.05.2020 «Ειδική Έκθεση Αξιολόγησης» που προσαρτάται στην παρούσα ανακοίνωση, του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Γεωργίου Μπουρνή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 25151), της ελεγκτικής εταιρείας «Deloitte-Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών», και μετά από διαλογική συζήτηση και νόμιμη ψηφοφορία, με ομόφωνη απόφαση των μελών του που μετέχουν νομίμως στη συζήτηση, αποφάσισε τη χορήγηση ειδικής άδειας με ισχύ έξι (6) μηνών, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 99 - 101 του ν. 4548/2018, για την κατάρτιση των κάτωθι συναλλαγών:

(α) σύμβαση στερητικής αναδοχής χρέους, στην οποία θα συμβάλλονται (i) η Εταιρεία υπό την ιδιότητα του αρχικού οφειλέτη, (ii) η κυπριακή εταιρεία με την επωνυμία «DOSON INVESTMENTS COMPANY LIMITED» υπό την ιδιότητα του νέου οφειλέτη και (iii) η ανώνυμη τραπεζική εταιρεία με την επωνυμία «ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.» υπό την ιδιότητα του δανειστή, για μακροπρόθεσμα δάνεια της Εταιρείας ύψους 14.870.137,00 € και

(β) σύμβαση στερητικής αναδοχής χρέους, στην οποία θα συμβάλλονται (i) η Εταιρεία υπό την ιδιότητα του αρχικού οφειλέτη, (ii) η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία

«DOSON ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» υπό την ιδιότητα του νέου οφειλέτη και (iii) η ανώνυμη τραπεζική εταιρεία με την επωνυμία «ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.» υπό την ιδιότητα του δανειστή, για ομολογιακά δάνεια εκδόσεως της Εταιρείας ύψους 8.010.706,00 €, εν όψει του ότι, συνεπεία των συναλλαγών αυτών, θα επιτευχθεί σημαντική μείωση των δανειακών υποχρεώσεων της Εταιρείας συνολικού ύψους 22.880.843,00 € και, ως εκ τούτου, κρίνονται δίκαιες και εύλογες τόσο για την Εταιρεία όσο και για τους μετόχους που δεν αποτελούν συνδεδεμένο μέρος, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας της Εταιρείας.

Ο Προϊστάμενος της Διεύθυνσης

Ιωάννης Αρεταίος

:

Ειδική Έκθεση Αξιολόγησης Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο

Της εταιρείας «**ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΗΧΟΥ ΚΑΙ ΕΙΚΟΝΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**»

Σύμφωνα με την από 4 Μαΐου 2020 πρόσκληση των μετόχων της εταιρείας «ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΗΧΟΥ ΚΑΙ ΕΙΚΟΝΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής «Εταιρεία») σε Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 27.05.2020, η Εταιρεία ζητά παροχή άδειας σύμφωνα με τα άρθρα 99, 100 και 101 του ν. 4548/2018 για τη σύναψη συμβάσεων μεταξύ της Εταιρείας και συνδεδεμένων εταιρειών, με σκοπό την μείωση των δανειακών υποχρεώσεων της Εταιρείας και ανάληψη αυτών από τις συνδεδεμένες εταιρείες.

Οι συνδεδεμένες εταιρείες επιθυμούν να αναλάβουν εξ ολοκλήρου την δανειακή υποχρέωση που έχει η Εταιρεία ονομαστικής αξίας €22.880.843,00 και τρέχουσας αξίας € 15.778.196,84 σε πιστωτικό ίδρυμα στην Ελλάδα και να διαγραφεί η υποχρέωση σε όφελος των αποτελεσμάτων χρήσεως από τα βιβλία της Εταιρείας. Η συναλλαγή αυτή τελεί υπό την παροχή σχετικής άδειας από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και, εν συνεχεία, από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων που θα πραγματοποιηθεί την 27.5.2020.

Η αναδοχή του χρέους από τις συνδεδεμένες εταιρείες κρίνεται ως απαραίτητη και επιβεβλημένη για την Εταιρεία, δεδομένων των τρεχουσών συνθηκών της οικονομίας και θα βοηθήσει ουσιαστικά την παρούσα χρηματοοικονομική της κατάσταση, για να μπορεί να προωθήσει το επενδυτικό της πλάνο και να πραγματοποιήσει αξιόλογες επενδύσεις.

Ευθύνη της διοίκησης της Εταιρείας

Η διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για την τήρηση των υποχρεώσεών της, που απορρέουν από τις διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018 σχετικά με την δημοσιότητα των συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη.

Ευθύνη του ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στην έκδοση της παρούσας Έκθεσης, που βασίζεται στην εκτελεσθείσα εργασία μας, για να κρίνουμε κατά πόσο η συναλλαγή αυτή είναι δίκαιη και εύλογη για την Εταιρεία και τους μετόχους που δεν αποτελούν συνδεδεμένο μέρος, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας της Εταιρείας, όπως προβλέπεται από την παράγραφο 1 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018.

Εύρος διενεργηθείσας εργασίας

Με βάση την εντολή που λάβαμε από τη διοίκηση της Εταιρείας, διενεργήσαμε διαδικασίες, προκειμένου να κρίνουμε κατά πόσο η συναλλαγή είναι δίκαιη και εύλογη για την Εταιρεία και τους μετόχους που δεν αποτελούν συνδεδεμένο μέρος, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας του Εκδότη, όπως προβλέπεται από την παράγραφο 1 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018.

Οι διαδικασίες που εκτελέσαμε συνοψίζονται ως ακολούθως:

Εξετάσαμε το σχέδιο της σύμβασης αναδοχής χρέους μεταξύ των συνδεδεμένων εταιρειών, της Εταιρείας και του τραπεζικού ιδρύματος και κατανοήσαμε την φύση της συναλλαγής, και τυχόν ύπαρξη όρων που ενδεχομένως να δεικνύουν την μη επαρκή προστασία των συμφερόντων που αναφέρονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018.

Ειδικότερα για την αξιολόγηση του δίκαιου και εύλογου της συναλλαγής εξετάσθηκε η δανειακή σύμβαση της Εταιρείας με την πιστώτρια τράπεζα καθώς και τα σχόλια του Δ.Σ. σχετικά με την αναγκαιότητα της συναλλαγής. Από τα ανωτέρω προκύπτει πως η Εταιρεία θα μειώσει τις υποχρεώσεις της σε δάνεια κατά ποσό €22.880.843,00 (τρέχουσας αξίας € 15.778.196,84) και ταυτόχρονα θα αυξήσει τα ίδια Κεφάλαια της, ενώ παράλληλα η ανάληψη του δανειακού χρέους από τις συνδεδεμένες εταιρείες θα αυξήσει σημαντικά την αξία των συμμετοχών τους στην Εταιρεία.

Συμπέρασμα

Με βάση τη διενεργηθείσα εργασία μας, όπως περιγράφεται στην παρούσα Έκθεση, δεν περιήλθε στην αντίληψή μας, οτιδήποτε που θα μας κάνει να πιστεύουμε ότι η συναλλαγή αυτή δεν είναι δίκαιη και εύλογη για την Εταιρεία και τους μετόχους που δεν αποτελούν συνδεδεμένο μέρος, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας της Εταιρείας, όπως προβλέπεται από την παράγραφο 1 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018.

Περιορισμός χρήσης

Η εργασία μας δεν αποτελεί οποιονδήποτε έλεγχο ή επισκόπηση, αλλά περιορίζεται στη διενέργεια των ανωτέρω διαδικασιών και ως εκ τούτου, με την παρούσα Έκθεση δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε διασφάλιση. Η παρούσα Έκθεση καταρτίζεται αποκλειστικά στο πλαίσιο των υποχρεώσεων της Εταιρείας, σύμφωνα με όσα προβλέπονται στο άρθρο 101 παράγραφος 1 του Ν. 4548/2018, και ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν πρέπει να χρησιμοποιηθεί για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

Αναφορά επί λοιπών νομικών απαιτήσεων

Για τον υπογράφοντα Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή όπως και για την ελεγκτική εταιρεία Deloitte A.E., δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγρ. 1 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018.

Αθήνα, 20 Μαΐου 2020


ΓΕΩΡΓΙΟΣ Χ. ΜΠΟΥΡΝΗΣ

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

A.M. ΣΟΕΛ 25151

Deloitte.

Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών

Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού,

151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: Ε 120