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/νση : Πλ. Κάνιγγος
Ταχ. Κώδικας : 106 77, Αθήνα
Πληροφορίες : Ιωάννης-Μηνάς Κετεντζιάν
Τηλέφωνο : 210 3893519
Email : ketentzian@gge.gr

Αθήνα, 30.07.2021

Αρ. Πρωτ.: 78142

Α Ν Α Κ Ο Ι Ν Ω Σ Η

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΑΒΑΞ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ -ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ - ΕΜΠΟΡΙΚΗ – ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ».**

Ανακοινώνεται ότι την 30.07.2021 καταχωρίσθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2594493**, το από 16.07.2021 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία **«ΑΒΑΞ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ -ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ - ΕΜΠΟΡΙΚΗ – ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 913601000**, σύμφωνα με το οποίο το Διοικητικό Συμβούλιο, αφού έλαβε υπόψη του την από 14.07.2021 «Έκθεση αξιολόγησης του άρθρου 99 παρ. 3 στ' του Ν. 4548/2018» του ορκωτού ελεγκτή λογιστή κ. Γεωργίου Νίκου της ελεγκτικής εταιρείας «KSi Greece Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών & Συμβούλων Επιχειρήσεων» και η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης, αποφάσισε την παροχή ειδικής άδειας, σύμφωνα με τα άρθρα 99 έως 101 του ν. 4548/2018 για τη σύναψη κοινού μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου, μη εμπραγμάτως εξασφαλισμένου, ποσού ευρώ διακοσίων εννιά χιλιάδων διακοσίων είκοσι (209.220,00 €) διαιρούμενου σε εκατόν ενενήντα χιλιάδες διακόσιες (190.200) κοινές, ονομαστικές, κατ' αύξοντα αριθμό αριθμούμενες, Ομολογίες μετατρέψιμες σε μετοχές, Α' και τυχόν Β' σειράς, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ και 10 λεπτών (1,10) εκάστη, εκδόσεως της Εκδότριας, σύμφωνα με το άρθρο 71 του Ν. 4548/2018, διάρκειας δύο (2) ετών από την ημερομηνία έκδοσης των Ομολογιών, με αποπληρωμή του δανείου κατά την λήξη του (με δικαίωμα προπληρωμής χωρίς επιβάρυνση), με επιτόκιο το εκάστοτε δικαιοπρακτικό και τόκους καταβλητέους κατά τη λήξη εκάστης περιόδου εκτοκισμού, και με τιμή μετατροπής μία Ομολογία ενός ευρώ και δέκα λεπτών (€1,10) ανά μία (1) κοινή μετά ψήφου μετοχή του Εκδότη, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ και δέκα λεπτών (€1,10) και το οποίο Δάνειο θα διατεθεί με ιδιωτική τοποθέτηση, υπό τους όρους που περιέχονται στη σχετική Σύμβαση Κάλυψης και στο Πρόγραμμα του Ομολογιακού Δανείου, (περαιτέρω**,** το **«Πρόγραμμα Έκδοσης Κοινού Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου μετά Συμβάσεων Κάλυψης και Διάθεσης Ομολογιών»**) για τις ανάγκες της Εταιρείας με την επωνυμία με την επωνυμία **«POLISPARK ΑΣΤΙΚΗ ΣΤΑΘΜΕΥΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** ως κατωτέρω:

• η σύμβαση για την έκδοση κοινού, μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου μετά των συμβάσεων κάλυψης και διάθεσης ομολογιών (περαιτέρω, το «Πρόγραμμα Έκδοσης Κοινού Μετατρέψιμου Ομολογιακού Δανείου Μετά Συμβάσεων Κάλυψης και Διάθεσης Ομολογιών»), θα συναφθεί εντός έξι (6) μηνών από την ημερομηνία κατά την

οποία το Διοικητικό Συμβούλιο έλαβε αυτή την απόφασή του περί της παροχής ειδικής άδειας για την σύναψη συμβάσεων (άρθρο 100§1 του ν.4548/2019), λαμβανομένης υπόψη και της έκθεσης του άρθρ. 101§1,

• η Εταιρεία έχει όφελος από την πρόοδο των εργασιών της Εκδότριας στην οποία είναι μέτοχος με ποσοστό 28,76%, και η σύναψη σύμβασης για την έκδοση κοινού, μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου μετά των συμβάσεων κάλυψης και διάθεσης ομολογιών, υπηρετεί το εταιρικό συμφέρον και η εν λόγω συναλλαγή είναι δίκαιη και εύλογη για την Εταιρεία και τους μετόχους αυτής.

Ο Προϊστάμενος της Διεύθυνσης

(κ.α.α.)

Μαριέττα Κανά

Έκθεση αξιολόγησης του άρθρου 99 παρ. 3 περ. στ' του Ν. 4548/2018

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «**ΑΒΑΞ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

Με την παρούσα Έκθεση θέτουμε υπόψη σας τα αποτελέσματα της εργασίας που διενεργήσαμε με βάση την από 02 Ιουλίου 2021 εντολή ανάθεσης και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 99 παρ. 3 περ. στ' του Ν. 4548/2018, προκειμένου να αξιολογήσουμε κατά πόσο η συμμετοχή της ΑΒΑΞ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με Αριθμό ΓΕΜΗ: 000913601000 (εφεξής «η Εταιρεία») στην κάλυψη του Κοινού Ομολογιακού Δανείου ύψους € 209.220 που θα εκδώσει η εταιρεία "POLISPARK ΑΣΤΙΚΗ ΣΤΑΘΜΕΥΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ" και αριθμό ΓΕΜΗ: 5378101000 (εφεξής η «συνδεδεμένη εταιρεία») με βάση το ποσοστό συμμετοχής της στο μετοχικό κεφάλαιο της συνδεδεμένης εταιρείας (και με τους ίδιους όρους και προϋποθέσεις για τους μετόχους της συνδεδεμένης εταιρείας που θα συμμετάσχουν), είναι προς το συμφέρον της Εταιρείας και υπάρχει επαρκής προστασία των συμφερόντων των μετόχων μειοψηφίας.

Ευθύνη της Διοίκησης

Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για την τήρηση των υποχρεώσεών της, που απορρέουν από το άρθρο 99 παρ. 3 περ. στ' του Ν. 4548/2018 σχετικά με την αξιολόγηση του γεγονότος ότι η χρηματοδότηση της συνδεδεμένης εταιρείας μέσω της συμμετοχής της Εταιρείας στην κάλυψη του Κοινού Ομολογιακού Δανείου 2ετούς διάρκειας με μετατρέψιμες σε μετοχές ομολογίες που θα εκδώσει η συνδεδεμένη εταιρεία, υπηρετεί το συμφέρον της Εταιρείας δεδομένου ότι συμβάλλει στην κάλυψη της χρηματοδότησής της συνδεδεμένης εταιρείας παρέχοντας τους απαραίτητους πόρους για τον ανασχεδιασμό της οργανωτικής και επιχειρηματικής της δομής, τον εκσυγχρονισμό της λειτουργίας της, την ανάπτυξη νέων επιχειρηματικών δράσεων και την υλοποίηση του επενδυτικού της σχεδίου. Στα πλαίσια αυτά η συμμετοχή στην κάλυψη του Κοινού Ομολογιακού Δανείου, υπηρετεί το συμφέρον της Εταιρείας, καθώς και των μετόχων της Εταιρείας και υπάρχει επαρκής προστασία των συμφερόντων των μετόχων μειοψηφίας.

Ευθύνη Ελεγκτή – Εύρος διενεργηθείσας εργασίας

Η δική μας ευθύνη, ως πρόσωπα της παρ. 1 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018, περιορίζεται στην έκδοση της παρούσας Έκθεσης, που βασίζεται στη διενεργηθείσα εργασία μας, για την αξιολόγηση κατά πόσο υπάρχει επαρκής προστασία των συμφερόντων της Εταιρείας και των συμφερόντων των μετόχων μειοψηφίας, με βάση τις διατάξεις του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018. Η εργασία μας καλύπτει περιοριστικά τα αντικείμενα που σχετίζονται με τη συγκεκριμένη εντολή.

Με βάση την εντολή που λάβαμε από τη διοίκηση της Εταιρείας, διενεργήσαμε τις διαδικασίες που προβλέπονται από το άρθρο 99 του Ν. 4548/2018 για να αξιολογήσουμε κατά πόσο υπάρχει επαρκής προστασία των συμφερόντων της Εταιρείας και των συμφερόντων των μετόχων μειοψηφίας.

Οι διαδικασίες διασφάλισης που διενεργήσαμε συνοψίζονται ως ακολούθως:

1) Επιβεβαιώσαμε ότι η συμμετοχή της Εταιρείας στην κάλυψη του Κοινού Ομολογιακού Δανείου που θα εκδώσει η συνδεδεμένη εταιρεία, είναι σύμφωνη με το ισχύον καταστατικό της Εταιρείας και τις αποφάσεις των οργάνων της.
2) Επιβεβαιώσαμε ότι το επιτόκιο του Κοινού Ομολογιακού Δανείου είναι υψηλότερο από το μεσοσταθμικό επιτόκιο δανεισμού της Εταιρείας.
3) Επιβεβαιώσαμε ότι η συμμετοχή της Εταιρείας στην κάλυψη του Κοινού Ομολογιακού Δανείου που θα εκδώσει η συνδεδεμένη εταιρεία θα γίνει με τους ίδιους όρους και προϋποθέσεις για όλους τους μετόχους της συνδεδεμένης που θα συμμετάσχουν, αναλογικά με βάση το ποσοστό συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο αυτής.

4) Αξιολογήσαμε την περιορισμένη δυνατότητα της συνδεδεμένης εταιρείας να λάβει δάνειο από Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα με αντίστοιχους όρους, λαμβάνοντας υπόψη τους χρηματοοικονομικούς δείκτες της και τις σωρευμένες ζημίες της.
5) Επιβεβαιώσαμε ότι η σύναψη σύμβασης Κοινού Ομολογιακού Δανείου με μετατρέψιμες σε μετοχές ομολογίες με τη συνδεδεμένη εταιρεία, υπηρετεί το συμφέρον της Εταιρείας και υπάρχει επαρκής προστασία των συμφερόντων των μετόχων μειοψηφίας και δεν επηρεάζει δυσμενώς την Εταιρεία.

Συμπέρασμα

Από τη διενεργηθείσα εργασία μας, όπως περιγράφεται στην παρούσα Έκθεση, δεν προκύπτει ότι η συμμετοχή της Εταιρείας στην κάλυψη του Κοινού Ομολογιακού Δανείου που θα εκδώσει η συνδεδεμένη εταιρεία, στην οποία η συμμετέχει η Εταιρεία με 28,76%, επηρεάζει δυσμενώς τα συμφέροντα της Εταιρείας ή δεν παρέχει επαρκή προστασία των συμφερόντων των μετόχων μειοψηφίας.

Περιορισμός χρήσης

Η εργασία μας δεν αποτελεί έλεγχο οικονομικών καταστάσεων, αλλά περιορίζεται στη διενέργεια των ανωτέρω διαδικασιών και ως εκ τούτου με την παρούσα έκθεση δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε διασφάλιση σχετικά με τους Χρηματοοικονομικές καταστάσεις τους Εταιρείας.
Η παρούσα Έκθεση χορηγείται αποκλειστικά για το σκοπό που αναφέρθηκε ανωτέρω, σύμφωνα με τους όρους των άρθρων 99 παρ. 3 περ. στ' και 101 παρ. 1 του Ν. 4548/2018 και δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

KSi Greece Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία
Ορκωτών Ελεγκτών & Συμβούλων Επιχειρήσεων

Λεωφ. Κηφισίας 62 & Πρεμετής
151 25 Μαρούσι

Ανδρέα Μάρμορα 2
49 132, Κέρκυρα

Φράγκων 6-8
546 26 Θεσσαλονίκη
ΑΜ ΣΟΕΛ 171

Αθήνα, 14 Ιουλίου 2021
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

GEORGIOS NIKOU
Digitally signed by GEORGIOS NIKOU
Date: 2021.07.14 16:54:47 +03'00'

Γεώργιος Ν. Νίκου
ΑΜ ΣΟΕΛ 21841