

ΕΚΘΕΣΗ

(ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 4.1.4.1.2 ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΤΟΥ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ)

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ «ΑΤΤΙΚΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ
ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»
ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΤΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ
ΜΕΤΡΗΤΩΝ

Η παρούσα Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία θα υποβληθεί στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, αποστέλλεται στο Χρηματιστήριο Αθηνών για να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του ταυτόχρονα με την πρόσκληση για τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης και θα δημοσιευθεί και στην ιστοσελίδα της «Attica A.E. Συμμετοχών» (εφεξής η «Εταιρία»), σύμφωνα με τις παραγράφους 4.1.4.1.1 και 4.1.4.1.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

I. Προτεινόμενοι όροι αύξησης μετοχικού κεφαλαίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο της «Attica A.E. Συμμετοχών» συγκάλεσε Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της για την 29^η Νοεμβρίου 2010, για να αποφασίσει την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας με καταβολή μετρητών μέχρι ποσού Ευρώ 24.266.145,60 με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων. Θα εκδοθούν έως 29.236.320 νέες μετοχές, ονομαστικής αξίας € 0,83 σε αναλογία 9 νέες ανά 50 παλαιές μετοχές, με τιμή διάθεσης Ευρώ 0,83 ανά μετοχή, με σκοπό την άντληση κεφαλαίων ύψους Ευρώ 24.266.145,60.

Κλάσματα μετοχής δεν θα εκδοθούν.

Η χρονική περίοδος άσκησης των δικαιωμάτων προτίμησης θα διαρκέσει δέκα πέντε (15) ημέρες.

Σε περίπτωση που δεν καλυφθεί εξ ολοκλήρου το ποσό της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει ότι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα αυξηθεί κατά το ποσό της τελικής κάλυψης, σύμφωνα με το άρθρο 13 α του κ.ν. 2190/1920.

II. Απολογισμός χρήσης αντληθέντων κεφαλαίων από την προηγούμενη αύξηση κεφαλαίου

Τα κεφάλαια που αντλήθηκαν από την προηγούμενη αύξηση του κεφαλαίου της Εταιρίας, η οποία πραγματοποιήθηκε με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, της 25^{ης} Νοεμβρίου 2009, ύψους Ευρώ 41.620.600 χρησιμοποιήθηκαν πλήρως εντός του α' εξαμήνου του 2010 για τη χρηματοδότηση μέρους της κατασκευής των δύο επιβατηγών – οχηματαγωγών πλοίων και για την ενίσχυση του κεφαλαίου κίνησης ως ακολούθως:

Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων

από την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με μετρητά

Για την περίοδο 01.01.2010 - 30.06.2010

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 7/448/11.10.2007 (άρθρο 3) απόφαση του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (εφεξής η «Ε.Κ.») και την υπ' αριθμ. 25/17.7.2008

απόφαση του Δ.Σ. του Χρηματιστηρίου Αθηνών (εφεξής το «Χ.Α.») γνωστοποιείται ότι, από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με καταβολή μετρητών με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, με αναλογία 4 νέες προς 25 παλαιές μετοχές, σε τιμή διάθεσης Ευρώ 2,00 ανά μετοχή, που πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με την από 25.11.2009 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας και την από 17.12.2009 απόφαση έγκρισης του περιεχομένου του Ενημερωτικού Δελτίου (εφεξής «Ε.Δ.» από την Ε.Κ., αντλήθηκαν συνολικά καθαρά κεφάλαια Ευρώ 41.326.800 (Ευρώ 41.620.600 μείον έξοδα έκδοσης Ευρώ 293.800) ενώ το ποσοστό κάλυψης της Αύξησης ανήλθε σε 91,84%.

Εκδόθηκαν 20.810.300 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές οι οποίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α. στις 2/2/2010. Η πιστοποίηση της καταβολής του κεφαλαίου έγινε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας στις 18.1.2010.

Τα κεφάλαια που αντλήθηκαν από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου χρησιμοποιήθηκαν πλήρως εντός του α' εξαμήνου του 2010 σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ε.Δ. Υπενθυμίζεται ότι όπως αναφέρεται στο Ε.Δ. (σελ. 12) «Σε περίπτωση μερικής κάλυψης της Αύξησης η Εταιρία δηλώνει ότι θα δώσει προτεραιότητα στη χρηματοδότηση μέρους της κατασκευής των δύο επιβατηγών – οχηματαγωγών πλοίων και έπειτα στην ενίσχυση του κεφαλαίου κίνησης».

Στον Πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η διάθεση του συνόλου των αντληθέντων κεφαλαίων (ποσά σε €).

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ		
ΤΡΟΠΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΟΠΩΣ ΠΕΡΙΓΡΑΦΕΤΑΙ ΣΤΟ Ε.Δ.	ΧΡΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΒΑΣΕΙ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Ε.Δ. Α' ΕΞΑΜΗΝΟ 2010	ΔΙΑΤΕΘΕΝΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2010-30.06.2010
ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΤΩΝ 2 ΕΠΙΒΑΤΗΓΩΝ -ΟΧΗΜΑΤΑΓΩΓΩΝ ΠΛΟΙΩΝ ΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ 100% ΘΥΓΑΤΡΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ	26.000.000	26.131.244
ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΙΝΗΣΗΣ	15.326.800*	15.195.556
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΑΘΑΡΟ ΠΟΣΟ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	41.326.800	41.326.800

* Το ποσό αυτό διαμορφώθηκε μετά την κάλυψη της Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά 91,84%.

Αθήνα, 26/08/2010

Ο ΠΡΟΕΔΤΟΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ Σ. ΠΑΣΧΑΛΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ275083

ΠΕΤΡΟΣ Μ. ΒΕΤΤΑΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ024063

ΣΠΥΡΟΣ Χ. ΠΑΣΧΑΛΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ215327

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ι.ΤΑΠΙΡΗΣ
Α.Δ.Τ. Ν255869
Α.Μ. Ο.Ε.Ε. 32210 Α' ΤΑΞΗΣ

Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί της «Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με μετρητά»

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της ΑΤΤΙCΑ – ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΑΤΤΙCΑ – ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (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 Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, σχετικά με την Έκθεση Διάθεσης των Αντληθέντων Κεφαλαίων της Εταιρείας, που αφορά την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, που πραγματοποιήθηκε την 18 Ιανουαρίου 2010 σύμφωνα με την από 25.11.2009 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για τη σύνταξη της προαναφερόμενης Έκθεσης. Αναλάβαμε και εκτελέσαμε αυτή την εργασία σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε περιπτώσεις 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 διατεθέντα κεφάλαια στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με μετρητά», 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 δεν υφίστανται «Αδιάθετα κεφάλαια» τοποθετημένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς της Εταιρείας κατά την 30/06/2010.

Ευρήματα:

1. Τα ανά κατηγορία χρήσης/επένδυσης ποσά που εμφανίζονται ως διατεθέντα κεφάλαια στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με μετρητά», 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 Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και είναι συνεπές με τα αναφερόμενα στο οικείο Ενημερωτικό Δελτίο και τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμοδίων οργάνων της Εταιρείας.
3. Διαπιστώσαμε τη διάθεση των κεφαλαίων και το ότι δεν υφίστανται «Αδιάθετα κεφάλαια» τοποθετημένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς της Εταιρείας κατά την 30/06/2010.

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 Επιτροπής 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 1/1/2010 έως 30/6/2010 για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή Έκθεση Επισκόπησης, με ημερομηνία 27/08/2010.

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2010

Ο Ορκωτός Ελεγκτής

Λογιστής

Μανόλης Μιχαλίδης

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 25131



Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζεφύρου 56, 175 64, Παλαιό Φάληρο
Α.Μ.ΣΟΕΛ 127

III. Χρήση κεφαλαίων της αύξησης

Τα κεφάλαια που θα αντληθούν από την προτεινόμενη αύξηση θα διατεθούν εντός του α' εξαμήνου του 2011 ως ακολούθως:

- α) Ποσό ύψους Ευρώ 11,3 εκατ. θα επενδυθεί για την εξόφληση δόσεων δανείων πλοίων του Ομίλου.
- β) Το υπόλοιπο ποσό, αφαιρουμένων των εξόδων έκδοσης, θα χρησιμοποιηθεί ως κεφάλαιο κίνησης για την κάλυψη αναγκών.

IV. Ανακοινώσεις βασικών μετόχων

Ο βασικός μέτοχος της εταιρίας, Marfin Investment Group A.E. Συμμετοχών θα συμμετέχει στην προτεινόμενη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με το σύνολο του ποσοστού συμμετοχής του 88,8% (άμεσο και έμμεσο). Επίσης στην προτεινόμενη αύξηση μετοχικού κεφαλαίου θα συμμετέχει με το συνολικό ποσοστό συμμετοχής της 4,15% η SIVET HOLDING INC., εταιρία συμφερόντων του Διευθύνοντος Συμβούλου κ. Πέτρου Βέττα.

V. Τιμή διάθεσης

Η τιμή διάθεσης ορίστηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο σε Ευρώ 0,83 για κάθε μία νέα μετοχή.

Η τιμή διάθεσης ενδέχεται να είναι ανώτερη της χρηματιστηριακής τιμής κατά το χρόνο αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών μετόχων.

ΑΘΗΝΑ, 5 Νοεμβρίου 2010

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ