



S&B Βιομηχανικά Ορυκτά Α.Ε.

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 110/06/Β/86/11

Ανδρέα Μεταξά 15 - 145 64 Κηφισιά

ΔΙΑΘΕΣΗ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΚΑΙ ΜΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ ΥΠΕΡ ΤΩΝ ΠΑΛΑΙΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟ 16.06.2009 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΤΗΣ ΑΠΟ 05.08.2009 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ.

Το Χρηματιστήριο Αθηνών (Χ.Α.), με την από 23.09.2009 απόφαση του, ενέκρινε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας με δικαίωμα προτίμησης και την έκδοση 10.356.440 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών με καταβολή μετρητών. Το συνολικό ποσό των αντληθέντων κεφαλαίων ανήλθε σε € 41.425.760,00. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, με την από 22.09.2009 συνεδρίαση του, πιστοποίησε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου. Η διαπραγμάτευση των νέων μετοχών στο Χ.Α. ξεκίνησε στις 25.09.2009.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΥΞΗΣΗΣ ΜΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ

Διάθεση κεφαλαίων (ποσά σε €)	Σύνολο ποσών προς διάθεση	Σύνολο διατιθέμενων ποσών	Υπόλοιπο ποσών προς διάθεση την 31.12.2009
		Χρήση 2009	
1. Αποπληρωμή υφιστάμενων δανείων	38.000.000,00	23.000.000,00	15.000.000,00
2. Ενίσχυση κεφαλαίου κίνησης	2.846.221,57	2.846.221,57	0
3. Έξοδα αύξησης κεφαλαίου	579.538,43	579.538,43	0
Σύνολο	41.425.760,00	26.425.760,00	15.000.000,00

Σημείωση:

Τα ποσά της αύξησης κεφαλαίου της Εταιρίας διατέθηκαν αποκλειστικά για τους σκοπούς της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου όπως αυτοί δηλώθηκαν στο Ενημερωτικό Δελτίο (παρ. 4.4) το οποίο εγκρίθηκε από την Ελληνική Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς στις 24.08.2009

Κηφισιά, 10 Μαρτίου 2010

Ο Πρόεδρος
του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Διευθύνων
Σύμβουλος

Ο Οικονομικός Διευθυντής του
Ομίλου

Ο Controller
Ελλάδος

Οδυσσέας Π. Κυριακόπουλος
Α.Δ.Τ. Ξ164488

Ευθύμιος Ορ. Βιδάλης
Α.Δ.Τ. Σ237368

Κρίτων Στ. Αναβλαβής
Α.Δ.Τ. Π062025

Νικόλαος Χ. Ιωακείμ
Αρ. Αδ. 0002714 ΟΕΕ Α'τάξεως

Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί της Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας S&B Βιομηχανικά Ορυκτά Α.Ε.

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της S&B Βιομηχανικά Ορυκτά Α.Ε. (η Εταιρία), 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 Εταιρίας, που αφορά την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών που διενεργήθηκε την 23 Σεπτεμβρίου 2009. Η Διοίκηση της Εταιρίας 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 Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών», με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα βιβλία και στοιχεία της Εταιρίας, 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 Εταιρία για το σκοπό αυτό, καθώς και με τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμόδιων οργάνων της Εταιρίας.

Ευρήματα:

1. Τα ποσά που εμφανίζονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών», προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρίας, 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 αρμοδίων οργάνων της Εταιρίας.

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 Εταιρίας, στα πλαίσια της τήρησης των υποχρεώσεών 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 Εταιρία για την χρήση 31 Δεκεμβρίου 2009 για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή έκθεση Ελέγχου, με ημερομηνία 10 Μαρτίου 2010.

Αθήνα, 10 Μαρτίου 2010

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΚΑΜΙΝΑΡΗΣ

Α.Μ. ΣΟΕΛ 20411

ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ)

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.

11^ο ΧΛΜ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΔΟΥ ΑΘΗΝΩΝ ΛΑΜΙΑΣ

144 51 Μεταμόρφωση

Α.Μ. ΣΟΕΛ 107