

ΚΕΡΑΝΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 7706/06/Β/86/125
ΔΙΑΘΕΣΗ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ
ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΜΕΤΡΗΤΑ

Γνωστοποιείται σύμφωνα με την απόφαση 58/28.12.2000 του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών, ότι στη χρήση 1/7-31/12/1999 έγινε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας με καταβολή μετρητών κατά ΕΥΡΩ 25.681.244,61, από την οποία προέκυψε αποθεματικό από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο ποσού ΕΥΡΩ 15.723.259,28. Για την αύξηση αυτή του μετοχικού κεφαλαίου, το Δ.Σ. του Χ.Α.Α. ενέκρινε με την από 7.10.1999 απόφασή του το Ενημερωτικό Δελτίο της εταιρίας με βάση το οποίο αντλήθηκαν κεφάλαια με καταβολή μετρητών από το επενδυτικό κοινό συνόλου ΕΥΡΩ 41.404.503,89 των οποίων τον προορισμό προέβλεπε η παραγρ. 6.2 του Ενημερωτικού Δελτίου.

Επιπρόσθετα γνωστοποιούνται τα εξής:

- α) Η πιστοποίηση της τελευταίας αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με μετρητά από το Δ.Σ. έγινε με την αριθ.55/29.11.1999 απόφαση του (ΦΕΚ 0481/29.12.1999).
β) Τα κεφάλαια που αντλήθηκαν ανέρχονται στο ποσό των ΕΥΡΩ 41.404.503,89.
γ) Τα έξοδα της συγκεκριμένης έκδοσης του Ενημερωτικού Δελτίου ανέρχονται στο ποσό των ΕΥΡΩ 140.983,80 και καταβλήθηκαν υπέρ της ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΗΣ. Επιπλέον μέχρι σήμερα καταβλήθηκαν, ως εκ της πράξης της αύξησης του κεφαλαίου τα εξής: Φόρος συγκέντρωσης κεφαλαίου υπέρ του Ελληνικού Δημοσίου ΕΥΡΩ 741.026,29, Δικαιώματα υπέρ του ΚΕΝΤΡΙΚΟΥ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟΥ ΑΞΙΩΝ ΕΥΡΩ 52.985,02, επ' άπαξ ποσό δικαιώματος εισαγωγής νέων μετοχών υπέρ του ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΞΙΩΝ ΑΘΗΝΩΝ ΕΥΡΩ 41.404,50, καθώς και για δικαιώματα υπέρ της ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ ΕΥΡΩ 9.531,55. Τα ανωτέρω έξοδα ανέρχονται συνολικά στο ποσό των ΕΥΡΩ 985.931,16 και μελώνουν τα αντληθέντα κεφάλαια καθώςον έγιναν αποκλειστικά για τους σκοπούς της αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου.
δ) Η περίοδος άσκησης του δικαιώματος είχε ορισθεί από 19.10.1999 έως και 19.11.1999.
ε) Για τη συγκεκριμένη αύξηση εκδόθηκαν 8.929.501 νέες κοινές μετοχές και 3.571.762 νέες προνομιούχες ανώνυμες μετοχές.
στ) Η ημερομηνία εισαγωγής στο Χρηματιστήριο των ανωτέρω νέων μετοχών είναι η 3^η Ιανουαρίου 2000.

Επισημαίνεται ότι η 1^η Επαυλητική Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 22ας Φεβρουαρίου 2000 αποφάσισε την μερική τροποποίηση του τρόπου διάθεσης αυτών από εκείνον που προέβλεπε το εγκριθέν από το Χ.Α.Α. Ενημερωτικό Δελτίο για την εν λόγω αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου. Μερική επίσης τροποποίηση του τρόπου διάθεσης των αντληθέντων κεφαλαίων αποφάσισε και η από 6.12.2000 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων περί αυτών βλ. παρακάτω πίνακα και Σημειώσεις με αριθ.2.

Τα αντληθέντα κεφάλαια (συνολικά ΕΥΡΩ 41.404.503,89 μείον έξοδα έκδοσης ΕΥΡΩ 985.931,16 = καθαρό ποσό ΕΥΡΩ 40.418.572,72) σε σχέση με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο αλλά και τις μετέπειτα αποφάσεις των Εκτάκτων Γενικών Συνελεύσεων που το τροποποίησαν, διατέθηκαν μέχρι 31.3.2002 ως ακολούθως:

Τρόπος διαθέσεως αντληθέντων Κεφαλαίων	Πρόγραμμα Ενημερωτικού Δελτίου (στρογγυλοποιημένα ποσά)			Τρόπος διαθέσεως αντληθέντων Κεφαλαίων μετά την τροποποίηση από την από 22/2/2000 Έκτακτη Γ.Σ.	Τρόπος διαθέσεως αντληθέντων κεφαλαίων μετά την τροποποίηση από την από 6/12/2000 Έκτακτη Γ.Σ.	Διατεθέντα κεφάλαια		Συνολικό ποσό κεφαλαίων που δεν έχουν διατεθεί ακόμη
	Σύνολο Έτους 1999	Σύνολο Έτους 2000	Σύνολο Κεφαλαίων			Κατά την Περίοδο 1/1-31.3.2002	Συνολικά μέχρι την 31/3/2002	
1.Μετεγκατάσταση της παραγωγικής διαδικασίας της θυγατρικής εταιρείας «Καπνοβιομηχανία ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ» α) Αγορά Οικοπέδου β) Ανέγερση κτιρίου γ) Κόστος μεταφοράς μηχανημάτων δ) Αγορά νέων μηχανημάτων ε) Απρόβλεπτα έξοδα	2.934.702,86	- 5.869.405,72 2.054.292,00 2.347.762,29 1.467.351,43	2.934.702,86 5.869.405,72 2.054.292,00 2.347.762,29 1.467.351,43	- - - - -	- - - - -	73.893,94 - - - -	7.575.155,95 - 1.384.167,70 780.368,08	1.228.883,09 2.054.292,00 963.594,59 686.983,35
2. Εξαγορά καπνοβιομηχανίας στα Σκόπια και ανανέωση του υφιστάμενου μηχανολογικού της εξοπλισμού καθώς και ενίσχυση των κεφαλαίων κίνησης αυτής.	13.206.162,88	4.402.054,29	17.608.217,17	Η αριθμ.2 ανακαταστάθηκε με τις αριθμ. 5 & 6 (Βλ.κατωτέρω)				
3. Αποπληρωμή βραχυπρόθεσμων τραπεζικών υποχρεώσεων της εταιρίας «Καπνοβιομηχανία ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ» και ενίσχυση κεφαλαίων κίνησης αυτής	2.934.702,86	2.934.702,86	5.869.405,72				5.869.405,72	-
4. Κατασκευή μικρής παραγωγικής μονάδας στην Αλβανία και ενίσχυση κεφαλαίων κίνησης αυτής	-	3.228.173,15	3.228.173,15	-	Η αριθμ.4 ανακαταστάθηκε με την αριθμ.7 (Βλ. κατωτέρω)			
5. Χρηματοοικονομική ενδυνάμωση της εταιρίας «Καπνοβιομηχανία ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ»	-			8.804.108,58		-	8.804.108,58	-
6. Πραγματοποίηση νέων επενδύσεων: α.) Εξαγορά ποσοστού 99,18% του κεφαλαίου της νεοιδρυθείσας εταιρίας “PUROS TABACOS A.E.” β) Συμμετοχή στη νεοιδρυθείσα εταιρία “PAOLO SARDINI A.E. (50.1%) γ) Αγορά ακινήτου στη Θεσσαλονίκη δ) -Αξία αγοράς ιδίων μετοχών. -Ζημία από υποτίμηση λοιπών μετοχών 31.12.01 -Ζημία από πώληση λοιπών μετοχών 2001 ε) Δαπάνες έκδοσης πλέον φόρων Δημοσίου και εισφορών σε Επιχειρήσεις του Δημοσίου (Χ.Α.Α., Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών, Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς). στ) Λοιπές επενδύσεις				8.804.108,58			785.963,65 441.130,50 295.196,50 830.471,90 1.012.889,10 259.393,04 985.931,16	4.193.202,27
7. Διάθεση από τη θυγατρική εταιρία «Καπνοβιομηχανία ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ» ιδίως, για επενδύσεις στο χώρο των ακινήτων συμπεριλαμβανομένης και της αξιοποίησης του ακινήτου ιδιοκτησίας της στην οδό Αθηνών 39 στο Πειραιά.					3.228.173,15	-	-	3.228.173,15
ΣΥΝΟΛΟ			41.379.310,35				29.024.181,89	12.355.128,46

Σημειώσεις:

1. Όπως αναφέρεται παραπάνω, οι δαπάνες έκδοσης ανήλθαν στο συνολικό ποσό των 985.931,16 ΕΥΡΩ, ενώ στο Ενημερωτικό Δελτίο αναφερόταν μόνο το ποσό των 58.694,06 ΕΥΡΩ. Όσον αφορά το Ενημερωτικό Δελτίο, η σχετική αναφορά σ’ αυτό ότι «οι συνολικές δαπάνες έκδοσης..... θα καλυφθούν εξ’ ολοκλήρου από την Εκδότρια εταιρία», είχε ως σκοπό την αποσαφήνιση στους επενδυτές ότι οι σχετικές δαπάνες θα βαρύνουν την εταιρία και όχι το Σύμβουλο της αύξησης (ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCE Α.Ε.), ο οποίος, στο σχετικό κεφάλαιο του Ενημερωτικού Δελτίου («5. ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ»), αναφέρεται αμέσως πριν από τον προσδιορισμό των δαπανών. Όσον αφορά το συνολικό ύψος των δαπανών έκδοσης, στο Ενημερωτικό Δελτίο δεν αναφέρονται οι δαπάνες που προβλέπονται υποχρεωτικά από το νόμο (φόρος συγκέντρωσης κεφαλαίου, τέλη και δικαιώματα Κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών Α.Ε., Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και Χ.Α.Α.), οι οποίες ανήλθαν στο συνολικό ποσό των ΕΥΡΩ 844.947,36. Το υπολοιπόμενο ποσό των 140.983,8 ΕΥΡΩ. (985.931,16-844.947,36) καταβλήθηκε στην Εμπορική Τράπεζα, μέσω της οποίας πραγματοποιήθηκε η αύξηση, βάσει του από 18 Οκτωβρίου 1999 Ιδιωτικού Συμφωνητικού που υπεγράφη μεταξύ αυτής και της εταιρείας. Το ποσό αυτό, ανήλθε στο προαναφερόμενο ύψος λόγω του απρόβλεπτα μεγάλου αριθμού επενδυτών που συμμετείχαν.
2. Όσον αφορά το χρονοδιάγραμμα και τον προορισμό των Κεφαλαίων σύμφωνα με το Ενημερωτικό Δελτίο, στον ανωτέρω πίνακα εμφανίζονται επακριβώς, τόσο ο προορισμός (αρχικός και τροποποιημένος με τις από 22.2.2000 και 6.12.2000 έκτακτες Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της εταιρίας και τις σ’ αυτές ληφθείσες ομόφωνες αποφάσεις τους) των αντληθέντων κεφαλαίων, όσο και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης της διάθεσής τους.
- 2.1. Για τις αλλαγές προορισμού μέρους των αντληθέντων κεφαλαίων σύμφωνα με τις παραπάνω αποφάσεις οι λόγοι εκτίθενται στα οικεία πρακτικά των προαναφερόμενων Γενικών Συνελεύσεων, καθώς και στις σχετικές ανακοινώσεις της εταιρίας που δημοσιεύτηκαν στον τύπο. Επισημαίνεται ότι οι αλλαγές αυτές αφορούσαν:
- α) την εξαγορά καπνοβιομηχανίας στα Σκόπια και ανανέωση του υφιστάμενου μηχανολογικού της εξοπλισμού, καθώς και ενίσχυση των κεφαλαίων κίνησης αυτής (17.608.217,17 ΕΥΡΩ). Η ματαίωση της συγκεκριμένης επένδυσης προτάθηκε από το Δ.Σ. και αποφασίστηκε από τη Γ.Σ. της Εταιρίας της 22.2.2000 λόγω της προβολής εκ μέρους των Σκοπιανών αξιώσεων (διατήρηση όλων των θέσεων εργασίας, καταβολή ολοκλήρου του τιμήματος τοις μετρητοίς) οι οποίες κρίθηκαν ανεπιτρέπτες από οικονομικής και επιχειρηματικής πλευράς, σε συνδυασμό με την πολιτικοοικονομική αστάθεια των Σκοπίων.

Η ίδια Γ.Σ. αποφάσισε τη διάθεση αυτών των 17.608.217,17 ΕΥΡΩ αφενός για τη χρηματοοικονομική ενδυνάμωση της θυγατρικής Καπνοβιομηχανίας ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ (8.804.108,58 ΕΥΡΩ τα οποία ήδη διατέθηκαν προς το σκοπό αυτό βλ. ανωτέρω Πίνακα υπ' αρ.5) και αφετέρου για την πραγματοποίηση νέων επενδύσεων (8.804.108,58 ΕΥΡΩ, για τη διάθεση των οποίων βλ. ανωτέρω πίνακα, υπ'αρ.6).

Η κατά τα ανωτέρω αλλαγή προορισμού του ποσού 17.608.217,17 ΕΥΡΩ., είχε, όπως κατά τρόπο ανεπίδεκτο αμφισβήτησης προκύπτει από τις πρόσφατες εξελίξεις στα Σκόπια, ευεργετικές συνέπειες για την εταιρία, αφού, αντί των προβλεπόμενων από το Ενημερωτικό Δελτίο κερδών των 880.410,86 ΕΥΡΩ από την επένδυση αυτή, θα βρισκόταν σήμερα σε κίνδυνο το σύνολο της επένδυσης.

β) την κατασκευή μικρής παραγωγικής μονάδας στην Αλβανία και ενίσχυση κεφαλαίων κίνησης αυτής (3.228.173,15 ΕΥΡΩ) Η ματαίωση της συγκεκριμένης επένδυσης προτάθηκε από το Δ.Σ. και αποφασίστηκε από τη Γ.Σ. της εταιρίας της 6.12.2000 μετά από διαδοχικές επαφές και έρευνα της αγοράς (αφού προηγουμένως η εταιρία προχώρησε σε σύσταση θυγατρικής στην Αλβανία), εκ των οποίων διαπιστώθηκαν η ρευστότητα της πολιτικής, οικονομικής και κοινωνικής κατάστασης, η ασφάλεια της νομοθεσίας αλλά και τα ζημιογόνα αποτελέσματα άλλων καπνοβιομηχανιών που προέβησαν σε αντίστοιχες επενδύσεις. Μετά τις διαπιστώσεις αυτές, από τις οποίες προέκυψε ότι δεν θα ήταν εφικτός ο στόχος της εταιρίας για άμεση κερδοφορία, ενόψει και του επιχειρηματικού και οικονομικού κινδύνου της επένδυσης, αποφασίστηκε η ματαίωση της.

Η ίδια Γ.Σ. αποφάσισε τη διάθεση αυτού του ποσού 3.228.173,15 ΕΥΡΩ (όπως και του ποσού που τυχόν θα απομείνει, λόγω εξοικονόμησης πόρων, από το προβλεφθέν για τη μετεγκατάσταση του εργοστασίου της θυγατρικής καπνοβιομηχανίας το ποσό των 14.673.514,31 ΕΥΡΩ) από τη θυγατρική Καπνοβιομηχανία ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ, ιδίως σε νέες επενδύσεις στο χώρο των ακινήτων, μέσα στο πλαίσιο των οποίων θα είναι και η αξιοποίηση του ιδιοκτησίας της ακινήτου του Πειραιά (οδός Αθηνών 39).

Η κατά τα ανωτέρω αλλαγή του τρόπου διάθεσης του ποσού 3.228.173,15 ΕΥΡΩ θα έχει ιδιαίτερα θετικές συνέπειες δεδομένης της επιβεβαίωσης των παραπάνω διαπιστώσεων σχετικά με την κατάσταση στην Αλβανία, αλλά και την αλματώδη άνοδο της αγοράς των ακινήτων στην Ελλάδα και ιδιαίτερα της περιοχής της οδού Αθηνών (Πειραιώς), στην οποία βρίσκεται σε προνομακική θέση το ακίνητο της θυγατρικής Καπνοβιομηχανίας.

Υστερα από την παραπάνω ανάλυση προκύπτει ότι αυτή η αλλαγή διάθεσης Κεφαλαίων είχε της παρακάτω θετικές επιπτώσεις:

α) περιέσωσε το ποσό της επένδυσης από μία ιδιαίτερα επικίνδυνη περιοχή.

β) ενίσχυσε γενικά τη θυγατρική εταιρία ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ και δημιούργησε τις προϋποθέσεις για την αξιοποίηση των ακινήτων της.

2.2. Όσον αφορά τις αποκλίσεις από το χρονοδιάγραμμα (στο οποίο δεν αποφασίστηκε καμία αλλαγή ή μετατόπιση) σημειώνονται τα εξής:

α) Η ολοκλήρωση της μετεγκατάστασης της παραγωγικής διαδικασίας της θυγατρικής Καπνοβιομηχανίας, για την οποία απομένει προς διάθεση το ποσό των 4.941.549,94. ΕΥΡΩ., (βλ. ανωτέρω Πίνακα, υπ'αρ.1) καθορίστηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 20.12.2001 και θα ολοκληρωθεί σύμφωνα με αυτήν το αργότερο μέχρι 31.3.2003. Η αρχική καθυστέρηση που προκλήθηκε λόγω της διαδικασίας εξεύρεσης του κατάλληλου χώρου για την μετεγκατάσταση, όπως τούτο αναφέρθηκε και αναλύθηκε στους προηγούμενους πίνακες Αντληθέντων Κεφαλαίων επιμικνύθηκε λόγω του γεγονότος ότι εν τω μεταξύ πολλαπλασιάστηκαν σημαντικά οι υποχρεώσεις παραγωγής (όπως τούτο προκύπτει και από τα αποτελέσματα του τελευταίου ισολογισμού, της Καπνοβιομηχανίας Κεράνης Α.Β.Ε.Ε.), με αποτέλεσμα να μην είναι δυνατή η δημιουργία αποθεμάτων που είναι απαραίτητα για την αντιμετώπιση του χρόνου παύσης της παραγωγής λόγω μετεγκατάστασης.

Με την ολοκλήρωση της μετεγκατάστασης και τη λειτουργία της παραγωγικής μονάδας της Καπνοβιομηχανίας σε ένα επίπεδο, θα ικανοποιηθούν στο ακέραιο οι προβλέψεις του Ενημερωτικού Δελτίου.

β) Το ποσό των 4.193.202,27 ΕΥΡΩ που απομένει προς διάθεση για πραγματοποίηση νέων επενδύσεων (βλ. ανωτέρω Πίνακα, υπ'αρ.6) δεν έχει εισέτι διατεθεί, αφού, μετά την πτωτική στροφή της Κεφαλαιαγοράς, εξετάζεται σε βάθος κάθε επενδυτική δυνατότητα με σκοπό την εωφελέστερη και ασφαλέστερη δυνατή τοποθέτηση. Η διάθεση του ποσού αυτού θα πραγματοποιηθεί εντός του 2002 και για τις επιλογές της εταιρείας θα ληφθούν σοβαρά υπόψη οι επενδυτικές προοπτικές των θυγατρικών της, κυρίως της Paolo Sardini A.E. (ιδρύθηκε στις 24.3.2000) και της Puros Tabacos (ιδρύθηκε στις 10.6.1999) οι οποίες έχουν αντικείμενο εργασίας η μεν πρώτη την εισαγωγή εξαγωγή και εμπορία υποδημάτων, ενδυμάτων και δερματίνων ειδών, η δε δεύτερα την εισαγωγή και εμπορία ποτών και ειδών καπνιστού.

γ) Τέλος, το ποσό 3.228.173,15 ΕΥΡΩ που προορίζεται για χρήση από τη θυγατρική Καπνοβιομηχανία ιδίως σε νέες επενδύσεις στο χώρο των ακινήτων, μεταξύ των οποίων και η αξιοποίηση του ακινήτου ιδιοκτησίας της στον Πειραιά (βλ. ανωτέρω Πίνακα, υπ'αρ.7) δεν έχει εισέτι διατεθεί, δεδομένου ότι αφ' ενός μεν παρατηρείται επιβράδυνση της μετεγκατάστασης όπως αναφέρεται στην παράγραφο 2.2.α, αφετέρου η νέα Διοίκηση μελετά λεπτομερώς το θέμα των επενδύσεων στο Real Estate και δεν επιθυμεί να προβεί σε βεβιασμένες ενέργειες που ενδεχομένως να προβούν σε βάρος των επενδύσεων. Εντός του 2002 οπωσδήποτε θα διευκρινιστεί και θα αποφασισθεί η ως άνω επένδυση. Από το ποσό αυτό προς το παρόν έχει διατεθεί ως δάνειο στην Καπνοβιομηχανία Κεράνης ΑΒΕΕ το ποσό των ΕΥΡΩ 1.621.884,12.

2.3. Για τις επενδύσεις σε ίδιες μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α.Α. σας γνωστοποιούμε τα εξής:

Κατά την 31.12.2001 είχαν αγοραστεί ίδιες μετοχές ποσού ΕΥΡΩ 655.030,40, βάσει της από 28.6.2001 απόφασης της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρίας. Ήδη και στο διάστημα από 1.1.έως 31.3.2002 αγοράστηκαν επιπλέον ίδιες μετοχές ποσού € 175.441,50 με βάσει την ίδια απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

Αναλυτικά:

Αξία ιδίων μετοχών την 31^η Δεκεμβρίου 2001

Αγορά ιδίων μετοχών 1.1.-31.3.2002

Σύνολο ιδίων μετοχών κατά 31.3.2002

ΕΥΡΩ 655.030,40
ΕΥΡΩ 175.441,50
ΕΥΡΩ 830.471,90
=====

3. Τα αδιάθετα ποσά αντληθέντων κεφαλαίων συνολικού ποσού ΕΥΡΩ 12.355.128,46 (4.933.753,04+4.193.202,27+3.228.173,15) είναι τοποθετημένα είτε από τη μητρική είτε από τη θυγατρική της εταιρίας, «Καπνοβιομηχανία ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ» ως εξής:

Α) Μητρική εταιρία (ΚΕΡΑΝΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.):

α) Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις χαμηλού κινδύνου.

Λοιπά χρεόγραφα-Repas (δεσμευμένα) σε Τράπεζα Κύπρου

Καταθέσεις Ώρεως (μη δεσμευμένες)-Μετρητά σε διάφορες Τράπεζες και Ταμείο

Κατάθεση σε Χρηματιστηριακή Εταιρία για αγορά μετοχών

ΕΥΡΩ 2.128.611,80
« 90.751,84
« 22.803,56
« 2.242.167,20

β) Κεφάλαιο που διετέθη στη θυγατρική «Καπνοβιομηχανία ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ»

ως δάνειο για την κάλυψη τρεχουσών αναγκών, αγοράς, υλικών κ.λ.π

προκειμένου να αποφευχθεί νέος επί πλέον δανεισμός

γ) Κεφάλαιο που διετέθη στη θυγατρική Paolo Sardini A.E.

σαν δάνειο δίμηνης διάρκειας με ετήσιο επιτόκιο 8,25%

δ) Κεφάλαιο που διετέθη:

α) Στην θυγατρική εταιρία Γεώργιος Α. Κεράνης ΒΕΕ Α.Ε. και το οποίο αναλώθηκε από την ίδια

β) Ποσό που ελήφθη από τον τέως Πρόεδρο και Δ/νοντα Σύμβουλο Dr. Arthur Frey

Σύνολο (α), (β), (γ), (δ)

ΕΥΡΩ 1.621.884,12

ΕΥΡΩ 88.041,00

ΕΥΡΩ 809.238,30
ΕΥΡΩ 352.164,35
« 2.871.327,77
=====

Σχετικός με τα ανωτέρω υπό στοιχείο (Α) διευκρινίζονται τα εξής:

-Η μητρική εταιρία ΚΕΡΑΝΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. έχει χορηγήσει εγγύηση στην ΤΡΑΠΕΖΑ ΚΥΠΡΟΥ ύψους ΕΥΡΩ 2.128.611,80 υπέρ της θυγατρικής Καπνοβιομηχανίας Κεράνης ΑΒΕΕ, για εξασφάλιση ισόποσου χορηγηθέντος δανείου από την παραπάνω Τράπεζα με ενεχυρίαση-εκχώρηση απαιτήσης της Εταιρίας (λογαριασμός Λοιπά Χρεόγραφα -Repas) στην πιστώτρια τράπεζα.

-Για το χορηγηθέν δάνειο στην θυγατρική της εταιρία δεν συννομολογήθηκε σχετική σύμβαση με αναφορά σε κάποιο επιτόκιο, καθώς συμμετέχει σ' αυτή κατά 100%. Διευκρινίζεται ότι η επιλογή αυτή του τρόπου δανεισμού και στήριξης της κατά τα 100% θυγατρικής εταιρείας Καπνοβιομηχανία ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ, από την μητρική ΚΕΡΑΝΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε., επιλέχθηκε προκειμένου να εξοικονομηθούν δαπάνες από τόκους τραπεζικού δανεισμού με επιβαρύνσεις (υποθήκευση ακινήτων κ.λ.π.) που θα ήταν σημαντικές για την εταιρεία.

-Το σύνολο των ποσών δ(α)+δ(β) αποτελούν απαιτήσεις της εταιρίας Κεράνης Συμμετοχών Α.Ε. και παρουσιάζονται στον λογαριασμό «Λοιπές απαιτήσεις» στον ισολογισμό της 31.12.2001.

Β) Θυγατρική εταιρία (Καπνοβιομηχανία ΚΕΡΑΝΗΣ ΑΒΕΕ):

α) Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις χαμηλού κινδύνου

Λοιπά χρεόγραφα-Repas (δεσμευμένα) σε Τράπεζα Κύπρου

Καταθέσεις Ώρεως- Μετρητά σε διάφορες Τράπεζες και Ταμείο

ΕΥΡΩ 7.016.438,05
« 225.195,44
« 7.241.633,49
=====

Σχετικός με τα ανωτέρω υπό στοιχείο (Β) διευκρινίζονται τα εξής:

-Η ανωτέρω κατάθεση Ώρεως εξ ΕΥΡΩ 7.016.438,05 βρίσκεται σε δεσμευμένο λογαριασμό Λοιπών χρεογράφων (Repas) της θυγατρικής εταιρείας στην ΤΡΑΠΕΖΑ ΚΥΠΡΟΥ ως εγγύηση για δάνειο που έλαβε από την παραπάνω πιστώτρια τράπεζα ύψους ΕΥΡΩ 7.016.438,05.

Πειραιάς, 25 Μαΐου 2002

Η Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Το Μέλος του Δ.Σ.

Ο Οικονομικός Δ/ντής

Ο Δ/ντής του Λογιστηρίου

Κωνσταντίνα Σ. Παλιού
Α.Α.Τ. Ν° 705084

Απόστολος Ι. Κιούρης-Κυπαρίσσης
Α.Α.Τ. Ρ 866329

Δημήτριος Θ. Καρμαγέργος
Α.Α.Τ. Θ 556786

Ιωάννης Αλ. Καμάρας
Α.Α.Τ. Ξ 299354

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Ελέγξαμε τα ανωτέρω στοιχεία της Ανώνυμης Εταιρίας. «ΚΕΡΑΝΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.», εφαρμόζοντας τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών. Από τον έλεγχό μας αυτό διαπιστώσαμε ότι τα ανωτέρω στοιχεία προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρία, το εγκεκριμένο από το ΧΑΑ Ενημερωτικό Δελτίο καθώς τις αποφάσεις των εκτάκτων Γενικών Συνελεύσεων 22.2.2000 και 6.12.2000, εκτός από τις εξής περιπτώσεις: 1) Αγορά ιδίων μετοχών ποσού € 830.471,90 δεν αποτελεί επενδυτική πράξη. 2) Τα κεφάλαια που αναφέρονται στην παράγραφο 3Α β, γ και δ συνολικού ποσού € 2.871.327,77 έχουν διατεθεί πέραν των δεσμεύσεων που προβλέπονται από το ενημερωτικό δελτίο της 8.10.1999 και των αποφάσεων των έκτακτων Γενικών Συνελεύσεων της 22.2.2000 και 6.12.2000. 3) Στα προς διάθεση ποσά των αντληθέντων κεφαλαίων, συνολικού ύψους € 12.355.128,46 περιλαμβάνεται και ποσό € 9.145.049,85, το οποίο είναι δεσμευμένο σε τραπεζικούς λογαριασμούς για την διασφάλιση ληφθέντων τραπεζικών δανείων.

Πειραιάς, 29 Μαΐου 2002
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΓΓΕΛΟΣ ΑΘ. ΑΓΓΕΛΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 15341
ΣΟΛ ΑΕΟΕ