

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ

ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

“ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ”

Στο Χαλάνδρι Αττικής, σήμερα την 5^η Οκτωβρίου 2020 και ώρα 13:30 μ.μ., η μοναδική μέτοχος της εδρεύουσας στο Χαλάνδρι Αττικής, ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΕ» (εφεξής καλούμενης η "Εταιρεία"), συνήλθε στα επί της Λεωφόρου Πεντέλης αρ. 95^Α στο Χαλάνδρι γραφεία της έδρας της και σύμφωνα με τον από 10.9.2020 επικυρωμένο Πίνακα των δικαιωμάτων ψήφου των Μετόχων, που δικαιούνται να συμμετάσχουν στην Τακτική Γενική Συνέλευση, για να συζητηθούν και να ληφθούν οι σχετικές αποφάσεις επί των παρακάτω θεμάτων της ημερήσιας διάταξης:

1. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της ενδέκατης εταιρικής χρήσης από 1.1.2019 έως 31.12.2019 και της εκθέσεως του ορκωτού-ελεγκτή
2. Έγκριση συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 108 του ΝΟΜΟΥ 4548/2018 όπως ΙΣΧΥΕΙ ΚΑΙ ΑΠΑΛΛΑΓΗ ΤΩΝ Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 2019
3. Εκλογή τακτικών και αναπληρωματικών ορκωτών ελεγκτών λογιστών για τη χρήση 2020 και καθορισμός της αμοιβής αυτών
4. Έγκριση ορισμένων συμβάσεων κατά τις διατάξεις του άρ. 99,100,101 του Ν. 4548/2018 και επικύρωση αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.
5. Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις.

Η πρόσκληση για την Γενική Συνέλευση δεν δημοσιεύθηκε στις απαιτούμενες από τον Νόμο εφημερίδες, καθόσον σύμφωνα με το νόμο, δεν απαιτείται πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

Αφού άρχισε η συνεδρίαση, καθήκοντα προσωρινού Προέδρου της Γενικής Συνέλευσης ανέλαβε ο κ. Ιωάννης Μίχαλος, καθήκοντα δε προσωρινού Γραμματέα, που ορίσθηκε από τον Πρόεδρο, ο κ. Αλέξανδρος Καγιόγλου.

Κατ' εντολή του προσωρινού Προέδρου της Γενικής Συνέλευσης, ο προσωρινός Γραμματέας ανέγνωσε τα δικαιώματα ψήφου, που έχουν οι μέτοχοι της Εταιρείας στην παρούσα Γενική Συνέλευση, ήτοι:

ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΜΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ ΣΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 10/09/2020

A/A	ΜΕΤΟΧΟΙ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΨΗΦΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ
1	ΕΝΟΛΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε. Λεωφόρος Πεντέλης 95Α, 15234, Χαλάνδρι, Ελλάδα Εκπροσωπούμενη από τον κ. Ιωάννη Μίχαλο, Πρόεδρο Δ.Σ.	300.000	300.000	100%
	ΣΥΝΟΛΟ	300.000	300.000	100

Άρα στην παρούσα Γενική Συνέλευση των μετόχων αντιπροσωπεύεται από τους παρισταμένους το 100% του καταβεβλημένου

μετοχικού κεφαλαίου το οποίο δικαιούται ψήφου.

Στη συνέχεια η Γενική Συνέλευση εκλέγει ομόφωνα Πρόεδρο αυτής τον κ. Ιωάννη Μίχαλο, Γραμματέα δε τον κ. Αλέξανδρο Καγιόγλου, ο οποίος θα εκτελέσει και χρέη ψηφοσυλλέκτη.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, η Γενική Συνέλευση μπορεί κατά το Νόμο και το Καταστατικό της Εταιρίας, να λάβει νόμιμα αποφάσεις επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης, δεδομένου επίσης ότι δεν προβλήθηκε καμία αντίρρηση ή ένσταση κατά του κύρους της παρούσας Γενικής Συνέλευσης.

Κατόπιν Η Γενική Συνέλευση εισήλθε στην εξέταση των θεμάτων της Ημερησίας Διάταξης.

ΘΕΜΑ 1^ο. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της ενδέκατης εταιρικής χρήσεως 1.1.2019 31.12.2019 και της εκθέσεως του ορκωτού-ελεγκτή.

Ο Πρόεδρος της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης ανέγνωσε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ήτοι ισολογισμό, κατάσταση αποτελεσμάτων και το προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων, όπως αυτά είναι καταγεγραμμένα στα βιβλία της εταιρείας

ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε			
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ			
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.			
Υπόδειγμα Β5 Παραρτήματος Ν.4308/14			
11η ΧΡΗΣΗ (01/01/2019 - 31/12/2019) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)			
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 008583601000			
	2019		2018
Περιουσιακά στοιχεία			
Πάγια		0,00	32.530,49
Μείον: Αποσβεσμένα	0,00		28.572,12
Απομειωμένα	0,00	0,00	0,00
Αποθέματα		74.049,30	44.061,30
Απαιτήσεις		792.877,65	881.526,25
Λοιπά		0,00	373.511,90
Σύνολο ενεργητικού		<u>866.926,95</u>	<u>1.303.057,82</u>
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις			
Κεφάλαια και αποθεματικά		(204.213,86)	(1.226.432,23)
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		0,00	69.200,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		1.714.920,44	2.460.290,05
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων		<u>1.510.706,58</u>	<u>1.303.057,82</u>

ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε		
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.		
Υπόδειγμα Β6 Παραρτήματος Ν.4308/14		
11η ΧΡΗΣΗ (01/01/2019- 31/12/2019) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)		
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 008583601000		
	2019	2018
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	0,00	196.116,29
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	2.190,00
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)	29.988,00	(10.314,92)
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών	0,00	(13.358,77)
Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άυλων στοιχείων	0,00	(1.634,00)
Λοιπά έξοδα και ζημιές	0,00	(313.063,18)
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	63.727,43
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)	(550,60)	104.124,19
Αποτέλεσμα προ φόρων	29.437,40	27.787,04
Φόροι	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	<u>29.437,40</u>	<u>27.787,04</u>

ΧΑΛΑΝΔΡΙ 30/6 /2020		
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΜΙΧΑΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΔΤ Χ625895	ΚΑΠΟΓΛΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΑΔΤ ΑΝ560422	ΜΑΡΚΟΓΙΑΝΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΜ 601934 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ ΟΕ: 687 Α' ΤΑΞΕΩΣ ΙΑΣ ΑΕ - ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 533

ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε.

ΑΡ.ΓΕΜΗ008583601000

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (πολύ μικρών επιχειρήσεων)

Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

11η χρήση της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019 (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2019 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	Ανώνυμη Εταιρεία
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	01.01.2019-31.12.2019
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΛΕΩΦ. ΠΕΝΤΕΛΗΣ 95Α - ΧΑΛΑΝΔΡΙ
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	Γ.Ε.ΜΗ. 008583601000
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η Διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων λαμβάνοντας υπόψη τα εκτιθέμενα 1 και 2 στην σημείωση κατωτέρω " Άλλες Σημειώσεις με σκοπό την καλύτερη κατανόηση
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η εταιρεία δεν είναι υπό εκκαθάριση.
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Η εταιρεία εντάσσεται στις πολύ μικρές οντότητες σύμφωνα με το άρθρο 2 του παρόντος νόμου με διπλογραφικά βιβλία
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι Χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν 4308/2014
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16	Στην παρούσα περίοδο δεν προέκυψε ανάγκη τέτοιων παρεκκλίσεων
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις	α)Χρηματοοικονομικές Δεσμεύσεις :Η Εταιρεία δεν έχει συνάψει συμβάσεις λειτουργικών μισθώσεων β)Εγγυήσεις : Η Εταιρεία δεν έχει χορηγήσει εγγυήσεις υπέρ τρίτων
Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον Ισολογισμό (Παρ. 6 άρθρου 29)	γ)Ενδεχόμενες υποχρεώσεις :Η εταιρεία έχει περαιώσει την χρήση 2009.Για τις Διαχειριστικές χρήσεις 2012-2015 έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών σύμφωνα με το Ν.4174/2013(άρθρο 65α) όπως ισχύει και όπως όριζε το άρθρο 82 του Ν
Τα ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών,διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων, με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν,διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης, καθώς και τις δεσμεύ	Δεν έχουν δοθεί προκαταβολές,πιστώσεις σε μέλη διοίκησης και δεν υπάρχουν δεσμεύσεις ή αναληφθέντες εγγυήσεις για λογαριασμό τους
Καταρτίσατε Συνοπτικό Ισολογισμό του υποδείγματος Β.5 και συνοπτική Κατάσταση αποτελεσμάτων του υποδείγματος Β.6 (Παρ. 34 άρθρου 29 & παρ.7 άρθρου 16)	Η Εταιρεία ανήκει στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων και επέλεξε να καταρτίσει συνοπτικό ισολογισμό και συνοπτική κατάσταση αποτελεσμάτων.
Άλλες Σημειώσεις με σκοπό την καλύτερη κατανόηση των Οικονομικών Καταστάσεων	Οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν με βάση την αρχή συνέχισης της δραστηριότητας της επιχείρησης δεδομένου ότι, εκκρεμεί η συζήτηση και έκδοση απόφασης επί της 31/7/2019 αιτήσεως αναίρεσης ενώπιον Αρείου Πάγου κατά της υπ'αρ.2274/2019 απόφασης 2.Τα (δία κεφάλαια της εταιρείας έχουν καταστεί αρνητικά με συνέπεια να συντρέχουν οι διατάξεις του άρθρου 165 του Ν.4548/2018 3.Η εταιρεία δεν έχει αποκτήσει δικές της μετοχές είτε η ίδια είτε με πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της.
ΧΑΛΑΝΔΡΙ 30/6 /2020	
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.
ΜΙΧΑΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΔΤ Χ625895	ΚΑΓΙΟΓΛΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΑΔΤ ΑΝ560422
	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
	ΜΑΡΚΟΓΙΑΝΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΜ 601934 ΑΡΑΔΕΑΣ ΟΕ 687 Α' ΤΑΞΕΩΣ Ι.Σ.Α.Ε. - ΑΡ.ΑΔΕΑΣ 533

Στην συνέχεια διάβασε την έκθεση του ορκωτού ελεγκτή – λογιστή, οι οποίες έχει ως εξής

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της εταιρείας «ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΑΡ.ΓΕΜΗ 008583601000

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη με επιφύλαξη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2019, την κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στις παραγράφους της έκθεσής μας “Βάση για γνώμη με επιφύλαξη” και “Ουσιώδης αβεβαιότητα που σχετίζεται με τη συνέχιση της δραστηριότητας” οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας «ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2019 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει.

Βάση για γνώμη με επιφύλαξη

Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι:

Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2016 έως και 2019. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν να καταλογισθούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματισθεί σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία, καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για γνώμη με επιφύλαξη.

Ουσιώδης αβεβαιότητα που σχετίζεται με τη συνέχιση της δραστηριότητας

Εφιστούμε την προσοχή σας στην παραγρ. «Άλλες Σημειώσεις με σκοπό την καλύτερη κατανόηση των Οικονομικών Καταστάσεων» επί των οικονομικών καταστάσεων, όπου επισημαίνεται ότι, εκκρεμεί η έκδοση απόφασης ενώπιον Αρείου Πάγου, επί αιτήσεως αναίρεσης κατά απόφασης του Τριμελούς Εφετείου Αθηνών, επί εφέσεως της εταιρείας κατά της υπ’ αρ.67/2016 απόφασης του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Αθηνών, επί αιτήματος για υπαγωγή στο άρθρο 106β του Πτωχευτικού Κώδικα. Οι συνθήκες αυτές μαζί με το γεγονός ύπαρξης αρνητικής καθαρής θέσης και αρνητικού κεφαλαίου κίνησης υποδηλώνουν την ύπαρξη ουσιώδους αβεβαιότητας η οποία ενδεχομένως θα εγείρει σημαντική αμφιβολία σχετικά με τη δυνατότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Οι οικονομικές καταστάσεις δεν γνωστοποιούν επαρκώς το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης επί των οικονομικών καταστάσεων

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 όπως ισχύει, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τη δραστηριότητά της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προβεί σ' αυτές τις ενέργειες.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση.
- Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από τη διοίκηση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Έκθεση επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

Δεν καταρτίστηκε Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου ,κατά εφαρμογή των απαλλακτικών διατάξεων του άρθρου 1, παρ.4 του Ν.4403/2016.

Αθήνα, 20 Αυγούστου 2020

Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ

Α.Μ. ΣΟΕΛ 23291

HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε
Ανεξάρτητο μέλος της MORISON KSI
ΙΦΙΓΕΝΕΙΑΣ 81 & ΒΕΛΙΚΟΠΟΥΛΟΥ, 14231 ΑΘΗΝΑ
Α.Μ. 152



Οι μέτοχοι στην τακτική Γενική Συνέλευση, μετά από διεξοδική συζήτηση, ενέκριναν ομόφωνα όλες τις οικονομικές καταστάσεις, ήτοι, Ισολογισμό, κατάσταση αποτελεσμάτων , το προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων και την έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή –Λογιστή

ΘΕΜΑ 2ο : Έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 108 του Νόμου 4548/2018 όπως ισχύει και απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 2019.

Ο Πρόεδρος κάλεσε τη τακτική γενική συνέλευση να εγκρίνει τη συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την εταιρική χρήση 2019 ,σύμφωνα με το άρθρο 108 του ν.4548/2018 και να απαλλάξει τον ορκωτό ελεγκτή της εταιρείας από κάθε σχετική ευθύνη .

Η τακτική γενική συνέλευση αποφάσισε με απόλυτη πλειοψηφία παμψηφεί να εγκρίνει τη συνολική διαχείριση της εταιρείας της χρήσης 2019 και την απαλλαγή του ορκωτού ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τη χρήση αυτή .

ΘΕΜΑ 3ο : Εκλογή τακτικών και αναπληρωματικών ορκωτών ελεγκτών λογιστών για τη χρήση 2020 και καθορισμός της αμοιβής αυτών

Η Γενική Συνέλευση μετά από συζήτηση, αποφασίζει ομόφωνα και παμψηφεί να εκλέξει τον ελεγκτικό φορέα: HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. – ΑΜ ΣΟΕΛ 152, ως τον ελεγκτικό φορέα στον οποίο αναθέτει την ευθύνη να διενεργήσει τον έλεγχο διαχείρισης και οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας για την εταιρική χρήση 1.1.2020-31.12.2020, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 18 του Προεδρικού Διατάγματος 226/1992, όπως ισχύει καθώς και για την έκδοση έκθεσης φορολογικής συμμόρφωσης. Η αμοιβή της ανωτέρω εταιρείας θα ανέρχεται σε ευρώ 3.500 € πλέον εφαρμοστέου ΦΠΑ για τον ως άνω έλεγχο .

ΘΕΜΑ 4^ο. Έγκριση ορισμένων συμβάσεων κατά τις διατάξεις άρθρων 99,100,101 Ν. 4548/2018 και επικύρωση αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η Γενική Συνέλευση ομόφωνα εγκρίνει όλες τις συμβάσεις που σύνηψε η εταιρεία .

ΘΕΜΑ 5^ο. Διάφορες ανακοινώσεις.

Η μέτοχος, Ενόλια Ενεργειακή Α.Ε., ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση πως η εταιρία οφείλει από πάσα αιτία στην εταιρία με την επωνυμία Inolia Enterprises Company Limited (με έδρα στη Λευκωσία Κύπρου, Π. Κατελάρη αρ. 16, α.μ. ΗΕ 186824), κατά κεφάλαιο, το ποσόν των 429.227,30 ευρώ στις 31/12/2019 (573.791,65€ με ημερομηνία 10/9/2020). Η μέτοχος δηλώνει με επιφύλαξη πως προτίθεται εντός του έτους 2021 να προβεί σε μετατροπή της ως άνω οφειλής εν μέρει ή εν συνόλω, σε εισφορά μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας, αναλαμβάνοντας τις σχετικές μετοχές.

Δεν υπάρχουν άλλες ανακοινώσεις προς συζήτηση.

Μετά από αυτά, λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Ιωάννης Μίχαλος

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Αλέξανδρος Καγιόγλου

Ο ΜΕΤΟΧΟΣ

ΕΝΟΛΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε