

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΙΑΣ  
“ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ”  
ΑΡ.ΓΕΜΗ : 008583601000

Στο Χαλάνδρι Αττικής, σήμερα την 3η Οκτωβρίου 2024 και ώρα 11:00 π.μ., οι μέτοχοι 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. 95Α στο Χαλάνδρι γραφεία της έδρας της και σύμφωνα με τον από 03.10.2024 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 δέκατης πέμπτης εταιρικής χρήσης από 1.1.2023 έως 31.12.2023 και της εκθέσεως του ορκωτού-ελεγκτή .
2. Έγκριση συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 108 του ΝΟΜΟΥ 4548/2018 όπως ισχύει και απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 2023.
3. Εκλογή τακτικών και αναπληρωματικών ορκωτών ελεγκτών λογιστών για τη χρήση 2024 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 03.10.2024**

A/A	ΜΕΤΟΧΟΙ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΨΗΦΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ
1	ΕΝΟΛΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε. Εκπροσωπούμενη από τον κο Καγιόγλου	435.500	435.500	62,57%
3	SAKILIA ENTERPRISES COMPANY LIMITED Εκπροσωπούμενη από τον κο Μητρόπουλο	260.500	260.500	37,43%
	<b>Σύνολο</b>	<b>696.000</b>	<b>696.000</b>	<b>100%</b>

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 Ημερήσιας Διάταξης.

**ΘΕΜΑ 1<sup>ο</sup>. Υποβολή και έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της δέκατης πέμπτης εταιρικής χρήσης 1.1.2023 - 31.12.2023 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			
15η ΧΡΗΣΗ (01/01/2023 - 31/12/2023) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)			
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 008583601000			
	2023		2022
<b>Περιουσιακά στοιχεία</b>			
Πάγια		43.857,57	49.804,44
Μείον: Αποσβεσμένα	37.456,74		43.414,50
Απομειωμένα	0,00	6.400,83	0,00
Αποθέματα		39.904,45	6.389,94
Απαιτήσεις		556.690,87	41.794,45
Λοιπά		238.223,08	664.421,35
<i>Σύνολο ενεργητικού</i>		<u>841.219,23</u>	<u>856.707,79</u>
<b>Καθαρή θέση και υποχρεώσεις</b>			
Κεφάλαια και αποθεματικά		331.902,99	(33.687,23)
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		1.118,57	8.397,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		508.197,67	881.998,02
<i>Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων</i>		<u>841.219,23</u>	<u>856.707,79</u>

ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε			
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.			
Υπόδειγμα Β6 Παραρτήματος Ν.4308/14			
15η ΧΡΗΣΗ (01/01/2023- 31/12/2023) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)			
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 008583601000			
	2023		2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		177.574,20	437.079,22
Λοιπά συνήθη έσοδα		9.596,00	9.849,72
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		(1.890,00)	(2.254,85)
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		(43.230,36)	(219.540,96)
Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άυλων στοιχείων		(2.749,24)	(2.518,51)
Λοιπά έξοδα και ζημιές		(256.235,41)	(393.353,87)
Λοιπά έσοδα και κέρδη		89.080,83	218.769,08
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)		7.444,20	8.062,89
Αποτέλεσμα προ φόρων		(20.409,78)	56.092,72
Φόροι		0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		<u>(20.409,78)</u>	<u>56.092,72</u>

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	ΧΑΛΑΝΔΡΙ 01/04/2024	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΜΙΧΑΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΔΤ Χ625895	ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. ΚΑΓΙΟΓΛΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΑΔΤ ΑΝ560422	ΓΚΟΥΤΣΟΥΛΑΣ ΠΕΤΡΟΣ ΑΡΑΔΕΙΑΣ ΟΕ: 58723 Α΄ΤΑΞΕΩΣ ΙΑΣ ΑΕ - ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 533

ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε.	
ΑΡ.ΓΕΜΗ 008583601000	
ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ	
Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (πολύ μικρών επιχειρήσεων)	
Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων	
15η χρήση της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2023- 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)	
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)	01.01.2023-31.12.2023
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 κατάσταση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων λαμβάνοντας υπόψη τα εκτιθέμενα 1 και 2 στην σημείωση κατωτέρω " Άλλες Σημειώσεις με σκοπό την καλύτερη κατανόηση των Οικονομικών Καταστάσεων"
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 τέτοιας παρεκκλίσεως
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.2238/1994 και οι σχετικές εκθέσεις φορολογικής συμμόρφωσης χορηγήθηκαν με συμπέρασμα χωρίς επιφύλαξη. Σύμφωνα με την ελληνική φορολογική νομοθεσία και τις αντίστοιχες Υπουργικές Αποφάσεις, οι εταιρίες για τις οποίες εκδίδεται φορολογικό πιστοποιητικό χωρίς επισημάνσεις για παραβάσεις της φορολογικής νομοθεσίας δεν εξαιρούνται από την επιβολή επιπρόσθετων φόρων και προστίμων από τις ελληνικές φορολογικές αρχές μετά την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου στο πλαίσιο των νομοθετικών περιορισμών (ως γενική αρχή, 5 χρόνια από τη λήξη της χρήσης στην οποία η φορολογική δήλωση θα πρέπει να έχει υποβληθεί).Την 31.12.2023 παραγράφηκαν οι χρήσεις έως την 31.12.2017 σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρ. 36 του Ν. 4174/2013, με τις εξαιρέσεις που προβλέπονται από την κείμενη νομοθεσία για παρατάση του δικαιώματος της Φορολογικής Διοίκησης για έκδοση πράξης διοικητικού, εκτιμώμενου ή διορθωτικού προσδιορισμού φόρου σε συγκεκριμένες περιπτώσεις. Οι διαχειριστικές χρήσεις 2018 - 2023 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές.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.
Τα ποσά προκαταβολών και πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων, με μεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης, καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους, με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αβροστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών. (Παρ. 25 άρθρου 29)	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	1.Στη παρούσα χρήση δημοσιεύθηκε η υπ' αρ. 1672/2023 βάσει της οποίας ο Άρειος Πάγος απέρριψε την αίτηση της εταιρίας για υπαγωγή της στο άρθρο 106β του ΠτΚ. Ωστόσο οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν με βάση την αρχή συνέχισης της δραστηριότητας της επιχείρησης δεδομένου ότι : α. πραγματοποιήθηκε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου β. οι απαιτήσεις της εταιρίας έχουν ρυθμιστεί και ρευστοποιούνται ομαλά γ.η σχέση Κυκλοφορούντος Ενεργητικού προς Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις έχει βελτιωθεί και δ.είναι σε στάδιο διακανονισμού υποχρεώσεων της προς προμηθευτές και είναι συνεπής έναντι δημόσιου και ασφαλιστικών οργανισμών . Υπό το πρίσμα των ανωτέρω γεγονότων, και δεδομένου ότι οι στόχοι της, εκτιμώνται ως διαχειρίσιμοι και εφικτοί για την επόμενη χρήση, και επιπρόσθετα δεν έχει λάβει ένδειξη ότι οι δράσεις που έχει σχεδιάσει δεν θα ολοκληρωθούν επιτυχώς, η Διοίκηση εκτιμά ότι δεν θα αντιμετωπίσει θέματα ρευστότητας εντός των επόμενων 12 μηνών. Κατά συνέπεια οι παρούσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί στη βάση της δυνατότητας ομαλής συνέχισης των δραστηριοτήτων της Εταιρείας. 2.Η εταιρεία δεν έχει αποκτήσει δικές της μετοχές είτε η ίδια είτε με πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της.
ΧΑΛΑΝΔΡΙ 01/04/2024	
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.
ΜΧΑΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΔΤ Χ625895	ΚΑΠΟΓΛΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΑΔΤ ΑΝ560422
	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
	ΓΚΟΥΤΣΟΥΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΡΑΔΕΑΣ ΟΕ 58723 Α' ΤΑΞΕΩΣ ΙΑΣ ΑΕ - ΑΡΑΔΕΑΣ 533

Στην συνέχεια διάβασε την έκθεση του ορκωτού ελεγκτή – λογιστή

### **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 2023, την κατάσταση αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο της έκθεσής μας “Βάση για γνώμη με επιφύλαξη”, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας «ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 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 2018 έως και 2023. 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.

##### **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, 1 Οκτωβρίου 2024

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΜΠΙΛΛΙΝΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ

A.M. ΣΟΕΛ 14011

HBP ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε  
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 2023.**

Ο Πρόεδρος κάλεσε τη τακτική γενική συνέλευση να εγκρίνει τη συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την εταιρική χρήση 2023, 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 2023 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 2024 και καθορισμός της αμοιβής αυτών**

Η Γενική Συνέλευση μετά από συζήτηση, αποφασίζει ομόφωνα και παμψηφεί να εκλέξει τον ελεγκτικό φορέα: ΗΒΡ 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 1.1.2024-31.12.2024, 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 4ο. 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 5ο. Διάφορες ανακοινώσεις.**

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης ενημερώνει τους Μετόχους ότι δεν υπάρχουν άλλα θέματα και ανακοινώσεις.

Μετά από αυτά, λύεται η συνεδρίαση.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ**

**Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ**

*Ιωάννης Μίχαλος*  
ΑΔΤ Χ625895

*Αλέξανδρος Καγιόγλου*  
ΑΔΤ ΑΝ 560422

**ΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ**

**ΕΝΟΛΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΕ  
LIMITED**

**SAKILIA ENTERPRISES COMPANY**

**ΕΝΟΛΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.**  
ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ  
Λ. ΠΕΝΤΕΛΗΣ 95Α - ΧΑΛΑΝΔΡΙ 152 34  
ΑΦΜ: 998381700 - ΕΣΥ ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΤΗΛ.: 210 6720060 - FAX: 210 6829719  
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ: 8686101000

**Αλέξανδρος Καγιόγλου**



**Κωνσταντίνο Μητρόπουλο**