

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ

ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

“ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ”

Στο Χαλάνδρι Αττικής, σήμερα την 10^η Σεπτεμβρίου 2018 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 10.9.2018 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 οικονομικών καταστάσεων της ένατης εταιρικής χρήσης από 1.1.2017 έως και 31.12.2017 .
2. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την πιο πάνω χρήση.
3. Εκλογή ελεγκτών της χρήσεως 01.01.2018 έως και 31.12.2018 και καθορισμός της αμοιβής τους.
4. Έγκριση ορισμένων συμβάσεων μεταξύ της Εταιρίας , σύμφωνα με το άρθρο 23^α του ΚΝ 2190/20 και το Καταστατικό της Εταιρίας.
5. Άλλες ανακοινώσεις.

Η πρόσκληση για την Γενική Συνέλευση δεν δημοσιεύθηκε στις απαιτούμενες από τον Νόμο εφημερίδες, καθόσον σύμφωνα με το Άρθρο 26 παρ. 3 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως τροποποιημένος ισχύει, 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. Παναγιώτης Κουβαράς, καθήκοντα δε προσωρινού Γραμματέα, που ορίστηκε από τον Πρόεδρο, ο κ. Ιωάννης Μίχαλος.

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 10/09/2018

A/A	ΜΕΤΟΧΟΙ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΨΗΦΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ
1	ΕΝΟΛΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε. Λεωφόρος Πεντέλης 95Α, 15234, Χαλάνδρι, Ελλάδα Εκπροσωπούμενη από τον κ. Παναγιώτη Κουβαρά, 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.

Παρίσταται και η Συμβολαιογράφος Αθηνών κ. Άννα Ρήγα με έδρα επί της οδού Ακαδημίας αρ. 59, Αθήνα.

Στη συνέχεια η Γενική Συνέλευση εκλέγει ομόφωνα Πρόεδρο αυτής τον κ. Παναγιώτη Κουβαρά, Γραμματέα δε τον κ. Ιωάννη Μίχαλο, 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^ο. Υποβολή και έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως 01.01.2017-31.12.2017.

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης, παρέδωσε και ανέπτυξε λεπτομερώς στους κ.κ. Μετόχους τις Οικονομικές Καταστάσεις ήτοι, Ισολογισμό, Κατάσταση Αποτελεσμάτων και Προσάρτημα της εταιρικής χρήσης 2017 με την επ αυτών έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή.

Οι ως άνω υποβαλλόμενες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση του ορκωτού έχουν ως ακολούθως



ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε				
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ				
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.				
9η ΧΡΗΣΗ (01/01/2017 - 31/12/2017) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)				
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 008583601000				
		2017		2016
Περιουσιακά στοιχεία				
Πάγια		29.255,40		28.344,92
Μείον: Αποσβεσμένα	26.976,01		25.329,45	
Απομειωμένα	0,00	2.279,39	0,00	3.015,47
Αποθέματα		54.376,22		66.630,09
Απαιτήσεις		1.031.185,65		838.354,87
Λοιπά		402.441,85		401.414,26
Σύνολο ενεργητικού		1.490.283,11		1.309.414,69
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις				
Κεφάλαια και αποθεματικά		(1.254.219,27)		(1.503.023,40)
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		25.500,00		74.454,82
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		2.719.002,38		2.737.983,27
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων		1.490.283,11		1.309.414,69
ΕΝΟΛΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε				
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ				
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.				
9η ΧΡΗΣΗ (01/01/2017 - 31/12/2017) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)				
ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 008583601000				
		2017		2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)		239.244,98		92.296,26
Λοιπά συνήθη έσοδα		660,00		0,00
Μεταβολές αποθεμάτων (εμπορεύματα, προϊόντα, ημικατ/μένα)		(12.253,87)		(20.038,88)
Αγορές εμπορευμάτων και υλικών		(228,80)		(112,02)
Αποσβέσεις ενσωμάτων παγίων και άλλων στοιχείων		(2.738,33)		(4.653,67)
Λοιπά έξοδα και ζημιές		(284.815,45)		(259.233,68)
Λοιπά έσοδα και κέρδη		310.183,20		164.871,82
Τόκοι και συναφή κονδύλια (καθαρό ποσό)		(247,60)		(16.630,63)
Αποτέλεσμα προ φόρων		249.804,13		(43.500,80)
Φόροι		(1.000,00)		0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους		248.804,13		(43.500,80)
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	ΧΑΛΑΝΔΡΙ 23/07/2018			Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
	ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.			
ΚΟΥΒΑΡΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	ΜΙΧΑΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ			ΜΑΡΚΟΓΙΑΝΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
ΑΔΤ ΑΙ 064375	ΑΔΤ Χ625895			Α.Δ.Τ. ΑΜ 601934
				ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ ΟΕ: 687 Α'ΤΑΞΕΩΣ
				ΙΑΣ ΑΕ - ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 533



ΕΝΟΜΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε.	
ΑΡ.ΓΕΜΗ008583601000	
ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ	
Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (πολύ μικρών επιχειρήσεων)	
Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων	
9η χρήση της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)	
Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ΕΝΟΜΙΑ ΗΛΙΑΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	Ανώνυμη Εταιρεία
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	01.01.2017-31.12.2017
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	ΛΕΩΦ. ΠΕΝΤΕΛΗΣ 95Α - ΧΑΛΑΝΔΡΙ
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	Γ.Ε.ΜΗ. 008583601000
Συνεχόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η Διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών 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 διπλασιαστικά Β&Βα
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι Χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν 4308/2014
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 περνώσει την χρήση 2009. Για τις Διακριστικές χρήσεις 2012, 2015 έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Οριστών 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. Οι Διακριστικές χρήσεις 2010, 2011, 2016 και 2017 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 προσυζητήσεων 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, δίκαια, διακριστικών και εποπτικών συμβουλίων, με μέλη του επιτακίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν επιστράφηκαν λόγω αποποίησης, καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους, με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται εθελουσίως 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
Κατορτίστε 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. Οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν με βάση την αρχή συνέχισης της δραστηριότητας της επιχείρησης δεδομένου ότι, την 06.10.2014 κατατέθηκε αίτηση για υπαγωγή της εταιρείας στη διαδικασία εξγύλισης του άρθρου 1068 του Πρωτοδικού Κώδικα, το αποτέλεσμα της οποίας συζητήθηκε εκ νέου ενώπιον του Τριμελούς Εφετείου Αθηνών την 27.10.2016 όπου και, αναβλήθηκε η έκδοση οριστικής απόφασης και διατάχθηκε η επανάληψη συζήτησης της υπόθεσης με την επιμέλεια της εταιρείας. 2. Τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας έχουν καταστεί αρνητικά με συνέπεια να συντρέκουν οι διατάξεις των άρθρων 47 και 48 του Ν.2190/20.

ΧΑΛΑΝΔΡΙ 23/07/2018

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΚΟΥΒΑΡΑΣ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 064375

ΜΕΛΟΣ Δ.Σ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΜΙΚΑΛΟΣ
Α.Δ.Τ. 2625955

Ο ΛΟΓΙΤΗΣ
ΜΑΡΚΟΓΑΠΛΑΝΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ ΟΕ :687 - Α' ΤΑΞΕΩΣ
ΙΑΣ ΕΠΕ - ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ 533



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 2017, 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 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 2017 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 προέκυψαν τα εξής:

1. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2010, 2011, 2016, και 2017. 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.
2. Το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας έχει καταστεί αρνητικό οπότε συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής του άρθρου 48 του Κ.Ν. 2190/1920. Οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν με βάση την αρχή συνέχισης της δραστηριότητας της επιχείρησης δεδομένου ότι, την 07.10.2014 κατατέθηκε αίτηση για υπαγωγή της εταιρείας στη διαδικασία εξυγίανσης του άρθρου 106β του Πτωχευτικού Κώδικα, το οριστικό αποτέλεσμα της οποίας δεν έχει πραγματοποιηθεί έως την ημερομηνία υπογραφής της παρούσας έκθεσης. Εφόσον δεν εξασφαλισθεί η θετική έκβαση της αίτησης για υπαγωγή της εταιρείας στην πρόνοια του άρθρου 106β του Πτωχευτικού Κώδικα υπάρχουν ουσιώδεις ενδείξεις που θέτουν σε αμφισβήτηση την αρχή αυτή. Πιο συγκεκριμένα : α. αρνητικό κεφάλαιο κίνησης β. αρνητικό ύψος ιδίων κεφαλαίων και γ. η συρρίκνωση του κύκλου εργασιών της εταιρείας αποτελούν ισχυρές ενδείξεις αδυναμίας της επιχείρησης να εξασφαλίσει την βιωσιμότητά της και συνέχιση των δραστηριοτήτων της.

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 παράγραφο της έκθεσής μας "Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία 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 την 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 την 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, 31 Αυγούστου 2018

Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ

Α.Μ. ΣΟΕΛ 23291

ΗΒΡ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε

Ανεξάρτητο μέλος της MORISON KSI

ΙΦΙΓΕΝΕΙΑΣ 81 & ΒΕΛΙΚΟΠΟΥΛΟΥ, 14231 ΑΘΗΝΑ

Α.Μ. 152



Μετά την ανάγνωση των ανωτέρω η Γενική Συνέλευση ενέκρινε ομοφώνως τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας για τη χρήση 01.01.2017– 31.12.2017 χωρίς να επιφέρει καμία τροποποίηση.

ΘΕΜΑ 2^ο. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τη χρήση 01.01.17 – 31.12.17.

Μετά την έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων για τα πεπραγμένα της ένατης χρήσεως από 01.01.2017-31.12.2017, οι μέτοχοι με ειδική ψηφοφορία απάλλαξαν ομόφωνα το Δ.Σ. από κάθε ευθύνη αποζημίωσης σχετικά με πεπραγμένα της χρήσεως

ΘΕΜΑ 3ο: Εκλογή Ελεγκτών για την χρήση 01.01.2018 – 31.12.2018.

Η Γενική Συνέλευση ομόφωνα αποφασίζει όπως διορίσει τους πιστοποιημένους Ορκωτούς Ελεγκτές –Λογιστές της εταιρίας "ΗΒΡ Ορκωτοί Ελεγκτές Ε.Π.Ε." ως τον ελεγκτικό φορέα στον οποίο αναθέτει την ευθύνη να διενεργήσει τον έλεγχο διαχείρισης και οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας για την εταιρική χρήση 01.01.2018- 31.12.2018, 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 του αρ. 23^α του ΚΝ 2190/1920 και επικύρωση αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

ΘΕΜΑ 5^ο. Διάφορες ανακοινώσεις.

Δεν υπάρχουν άλλες ανακοινώσεις προς συζήτηση.

Μετά από αυτά, λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ



Π.Κουβαράς

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ



Ι. Μίχαλος

Η ΜΕΤΟΧΟΣ

Η ΠΑΡΙΣΤΑΜΕΝΗ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

ΕΝΟΛΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.
ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ
Λ. ΠΕΝΤΕΛΗΣ 95Α, 152 34 ΧΑΛΑΝΔΡΙ
ΑΦΜ: 998381704 ΔΟΥ: Φ.Α.Ε ΑΘΗΝΩΝ
ΤΗΛ: 210 6720000 FAX: 210 6829719
ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 66325/01ΑΤ/Β/08/063

