Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2021.07.26 14:01:09 EEST
Reason: Automated Registration Process by Greek General Business Registry
Location: Athens

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
Τηλέφωνο: ΑΕ:2103382302-244/ΕΠΕ:2103382140/ΟΕ&ΕΕ:2103382122,-441/ΙΚΕ:2103382413,-475/ΑΛΛΟΔΑΠΕΣ:2103382443/ΛΟΙΠΕΣ:2103382241,-107
E-mail: info@acci.gr

Αθήνα,26/07/2021
Αριθ. Πρωτ.:2411491

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **LITHOS AIOLOS ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **LITHOS AIOLOS ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΕ** και αριθμό ΓΕΜΗ **6878001000**.

Την **26/07/2021** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρισης **2590588**, η από 24/05/2021 Έκθεση Εκτίμησης με σκοπό: « Συγχώνευση με απορρόφηση ».

Η έκθεση εκτίμησης είναι συν/νη στην παρούσα ανακοίνωση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity
Η παρούσα ανακοίνωση αποτελει προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 102 του ν.4635/2019 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

Έκθεση πιστοποίησης λογιστικής αξίας στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της υπό απορρόφησης Εταιρείας **«LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»** κατά την 31 Δεκεμβρίου 2020

24/05/ 2021

Προς την εταιρεία

LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ

Γαριβάλδη 13
117 42
Αθήνα

Αθήνα, 24 Μαΐου 2021

Αξιότιμοι κύριοι,

Με την παρούσα επιστολή σας κοινοποιούμε την Έκθεση για την πιστοποίηση της λογιστικής αξίας του ενεργητικού και παθητικού της εταιρείας «LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» (εφεξής η «Εταιρεία») κατά την 31 Δεκεμβρίου 2020. Η Έκθεση πιστοποίησης συντάχθηκε ύστερα από σχετικό αίτημα σας, προκειμένου να πραγματοποιηθεί η απορρόφηση της Εταιρείας από την εταιρεία «LITHOS AIOLOS ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993, τις διατάξεις των άρθρ. 6 παρ. 2, 7-21 του Ν. 4601/2019, ορίζοντας ως Ισολογισμό Μετασχηματισμού τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2020.

Είμαστε στη διάθεσή σας για κάθε διευκρίνιση ή επεξήγηση.

Με εκτίμηση,
Για την Grant Thornton A.E.

Γαρμπής Νίκος
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Πίνακας περιεχομένων

ΣΚΟΠΟΣ ΤΗΣ ΈΚΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗΣ.....3

ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ-ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ 5

ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ.....6

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» 7

ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ 9

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1 – ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020..... 21

Σκοπός της Έκθεσης και περιορισμός χρήσης

Η εργασία μας ανατέθηκε μετά από σχετική αίτηση της Διοίκησης της Εταιρείας προς την Grant Thornton A.E. (εφεξής «Ορκωτοί Ελεγκτές»), στο πλαίσιο της από 1 Μαρτίου 2021 σχετικής προσφοράς μας. Η Εταιρεία με το πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου την 2 Μαρτίου 2021, όρισε την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton να προβεί στη σύνταξη έκθεσης πιστοποίησης της λογιστικής αξίας των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2020 ώστε να πραγματοποιηθεί η απορρόφηση της Εταιρείας από την εταιρεία «LITHOS AIOLOS ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993 και τις διατάξεις των άρθρ. 6 παρ. 2, 7-21 του Ν. 4601/2019.

Όπως ορίζεται από τις παραπάνω διατάξεις το αντικείμενο αυτής της έκθεσης, είναι να πιστοποιήσει τη λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικού) και των υποχρεώσεων (παθητικού) της απορροφούμενης εταιρείας «LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» προκειμένου αυτή να συγχωνευθεί με απορρόφηση από την «LITHOS AIOLOS ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».

Συγκεκριμένα, σύμφωνα και με τις διευκρινήσεις της εγκυκλίου Ε.2048-2019, αντικείμενο της έκθεσης είναι να πιστοποιήσει ότι τα κονδύλια του ισολογισμού της απορροφούμενης εταιρείας της 31/12/2020, προκύπτουν από τα λογιστικά της βιβλία και απεικονίζουν τις λογιστικές αξίες των αντίστοιχων περιουσιακών στοιχείων, όπως αυτές απεικονίστηκαν στην απογραφή που διενεργήθηκε στις 31/12/2020.

Για το σκοπό αυτό η εταιρεία έθεσε υπόψη μας τα τηρούμενα βιβλία και μας παρείχε τις αναγκαίες για την εργασία μας πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Ο όρος «λογιστική αξία», προφανώς έχει τεθεί σε αντιδιαστολή προς τον όρο «πραγματική αξία» και κατά συνέπεια, δεν τίθεται θέμα υπεραξίας των εισφερόμενων στοιχείων και κατ' επέκταση, ούτε θέμα υποτίμησης στοιχείων του ενεργητικού ή υπερτιμήματος του παθητικού.

Η παρούσα εργασία μας, όπως αυτή έχει συμφωνηθεί μαζί σας, διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400 «Ανάθεση Έργων Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Αναφορικά με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση».

Θα πρέπει ωστόσο να επισημάνουμε ότι η παρούσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, και ως εκ τούτου δεν θα εκφράσουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων

αναφέρουμε ανωτέρω. Οι διαδικασίες εκτελέστηκαν με αποκλειστικό σκοπό την πιστοποίηση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων (Ενεργητικού και Υποχρεώσεων) της Εταιρείας, καθώς και της Καθαρής Θέσης της κατά την 31 Δεκεμβρίου 2020.

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς την Εταιρεία, προκειμένου να απορροφηθεί από την εταιρεία «LITHOS AIOLOS ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993 και τις διατάξεις των άρθρ. 6 παρ. 2, 7-21 του Ν. 4601/2019 και δεν επιτρέπεται η χρησιμοποίησή της για άλλους σκοπούς.

Η Grant Thornton Α.Ε., αναλαμβάνει την ευθύνη μόνο προς τους αποδέκτες της Έκθεσης βάσει της σχετικής σύμβασης και δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη προς άλλα μέρη, σε περίπτωση που τους κοινοποιηθεί το περιεχόμενο αυτής.

Εφόσον οποιοδήποτε άλλο μέρος επιλέξει να βασισθεί στο περιεχόμενο της Έκθεσης, αυτό γίνεται αποκλειστικά με δική του ευθύνη. Σε επόμενο κεφάλαιο της παρούσας έκθεσης, παραθέτουμε την αποτίμηση της λογιστικής αξίας των επιμέρους στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Εταιρείας την 31 Δεκεμβρίου 2020.

Μεθοδολογία-Διαδικασίες

Προκειμένου να διαπιστώσουμε και πιστοποιήσουμε τη λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων του Ενεργητικού και των Υποχρεώσεων της απορροφούμενης εταιρείας «LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» κατά την 31/12/2020 προβήκαμε στις ακόλουθες διαδικασίες:

➢Πραγματοποιήθηκε αντιπαραβολή των ποσών τα οποία είναι καταχωρημένα στον ισολογισμό μετασχηματισμού, με τα αντίστοιχα ποσά του ισοζυγίου όπως αυτά είναι καταγεγραμμένα στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμού.

➢Πραγματοποιήθηκε αριθμητική συμφωνία όλων των υπολοίπων όπως αυτά εμφανίζονται στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμού.

Δηλώσεις Διοίκησης

Η Διοίκηση της Εταιρείας, έχει την ευθύνη για την εμπρόθεσμη ενημέρωση και τήρηση των λογιστικών της βιβλίων, για τη κατάρτιση του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31 Δεκεμβρίου 2020 και την παρουσίαση των Περιουσιακών Στοιχείων του Ενεργητικού και των Υποχρεώσεων της Εταιρείας.

Δική μας ευθύνη είναι να εκτελέσουμε τις προσυμφωνημένες διαδικασίες που περιγράφονται στη σχετική παράγραφο και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας. Οι διαδικασίες διενεργήθηκαν αποκλειστικά για να αποτιμήσουμε την λογιστική αξία των στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

Πληροφοριακά στοιχεία της εταιρείας «LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»

- **Σύντομο ιστορικό (επωνυμία, ίδρυση, έδρα, διάρκεια, σκοπός, βιβλία)**

Η Εταιρεία **εδρεύει** στην Αθήνα, στην οδό Γαριβάλδη 13, (Τ.Κ. 117 42) , στον Νομό Αττικής.

Η Εταιρεία έχει λάβει το **Α.Φ.Μ.** 999645656 και είναι εγγεγραμμένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με αριθμό 006564501000.

Σύσταση της Εταιρείας :

Την 31/10/2005 καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και πήρε αριθμό Μητρώου 59465/01/Β/05/488 η Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «LIVADIA AIOLOS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΤΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και δ.τ. «LIVADIA AIOLOS Α.Ε.» καθώς επίσης και η με αριθμ. 34168/2005 απόφαση του Νομάρχη Αθηνών με την οποία δόθηκε άδεια σύστασης και εγκρίθηκε το Καταστατικό της ανωτέρω Εταιρείας όπως αυτό καταρτίσθηκε με την αριθμ. 13.073/2005 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών Μαρίας Παναγιώτη Τσαγγάρη καθώς και την υπ' αριθμ. 13.138/2005 διορθωτική πράξη της ιδίας.

Η **διάρκεια** της εταιρείας , με βάση το καταστατικό της έχει οριστεί σε ενενήντα εννιά (99) έτη από το έτος ίδρυσής της το 2005, και αρχίζει από την καταχώρηση στο Μητρώο Α.Ε. από την αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή της Διοικητικής απόφασης για την χορήγηση άδειας συστάσεως της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της, και λήγει στις 31 Οκτωβρίου 2104.

Σκοπός της Εταιρίας είναι της εταιρείας είναι η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από μετατροπή αιολικής ενέργειας από το πάρκο στην θέση «Φλάμπουρο» , συνολικής ισχύος 27,6MWp, του Δήμου Αρριανών, Περιφερειακής Ενότητας Ροδόπης. Η εταιρεία παράγει ηλεκτρική ενέργεια από τον Δεκέμβριο του 2018.

Μετοχικό Κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2020 ανέρχεται στο ποσό των € 91.113,00 και είναι πλήρως καταβεβλημένο. Η **εταιρική σύνθεση** της Εταιρείας την 31η Δεκεμβρίου 2020 αναλύεται στον παρακάτω πίνακα:

Μέτοχος	**Μετοχές**	**Ποσό Ευρώ**	**Ποσοστό**
EREN GREECE S.A.	91.113	91.113,00	100,00%
Σύνολο	**91.113**	**91.113,00**	**100,00%**

- **Διοίκηση - Εκπροσώπηση**

Η σύνθεση του εν ισχύ Διοικητικού Συμβουλίου είναι η εξής:

Επώνυμο	**Όνομα**	**Θέση**
Χαμπηλομάτης	Ευάγγελος	Διευθύνων Σύμβουλος
Giron	Vincent	Πρόεδρος
Φακίδης	Γεώργιος	Διευθύνων Σύμβουλος & Αντιπρόεδρος
Φέσσας	Κοσμάς	Μέλος
Shek	Jonathan	Μέλος

Την εταιρία εκπροσωπούν ο Διευθύνων Σύμβουλος κύριος Χαμπηλομάτης Ευάγγελος καθώς και ο Διευθύνων Σύμβουλος και Αντιπρόεδρος κύριος Φακίδης Γεώργιος .

Προσδιορισμός της λογιστικής αξίας

1. ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2020, όπως αυτή προέκυψε από τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της, (Παράρτημα 1), ανέρχεται στο ποσό των € **3.185.610,13** και προσδιορίζεται ως εξής:

	Σύνολο Περιουσιακών Στοιχείων (Ενεργητικό)	43.621.223,74
Μείον:	Σύνολο Υποχρεώσεων	40.435.613,61
	Σύνολο Καθαρής Θέσης (Λογιστική Καθαρή Θέση)	**3.185.610,13**

Η ανωτέρω καθαρή θέση, προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία της εταιρείας και όλοι οι λογαριασμοί των βιβλίων αυτών απεικονίζονται σωστά στον Ισολογισμό με ημερομηνία 31/12/2020.

Η απογραφή των περιουσιακών στοιχείων και οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2020, καθώς και ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31 Δεκεμβρίου 2020, έχουν συνταχθεί με βάση τις αρχές και τους κανόνες των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν 4308/2014 και έχουν καταχωρηθεί στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμού. .

2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

2.1 ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

2.1.1 Ενσώματα Πάγια € 31.159.179,45

Το κονδύλι του λογαριασμού «Ενσώματα Πάγια» την 31 Δεκεμβρίου 2020 ανέρχεται σε ποσό € 31.159.179,45 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

Η ακίνητη περιουσία της εταιρείας, αφορά δύο αγροτεμάχια με αξία € 8.500,00.

Η εταιρεία διαθέτει τεχνικές εγκαταστάσεις των οποίων η συνολική αξία ανέρχεται σε ποσό € 8.698.218,30.Επίσης, διαθέτει μηχανολογικό εξοπλισμό των οποίων η συνολική αξία ανέρχεται σε ποσό € 22.440.752,37. Τα λοιπά πάγια που αφορούν σε έπιπλα καθώς και σε λοιπό εξοπλισμό, έχουν χρησιμοποιηθεί σε μεγάλο βαθμό και στην πλειοψηφία τους έχουν αποσβεσθεί σχεδόν ολοσχερώς.

Τα Ενσώματα Πάγια, όπως αυτά απεικονίζονται στο Μητρώο Παγίων, στο ισοζύγιο λογιστικής, καθώς και στην απογραφή που διενεργήθηκε από την Εταιρεία, αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή	**Αναπόσβεστη Λογιστική Αξία**
Ακίνητα	
Οικόπεδα	8.500,00
Λοιπός Εξοπλισμός	
Τεχνικές Εγκαταστάσεις	8.698.218,30
Μηχανολογικός εξοπλισμός	22.440.752,37
Λοιπός εξοπλισμός	11.708,78
Γενικό Σύνολο	**31.159.179,45**

2.1.2 Δάνεια και απαιτήσεις – Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις – Αναβαλλόμενοι φόροι ενεργητικού € 2.451.237,75

Το κονδύλι του λογαριασμού «Δάνεια και απαιτήσεις» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 2.329.488,73 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας. Πρόκειται, για ποσά που αφορούν στην απαιτούμενη αρχική χρηματοδότηση του Λογαριασμού Αποθεματικού Εξυπηρέτησης Δανειακών Υποχρεώσεων (DSRA) και του Λογαριασμού Αποθεματικού Εξυπηρέτησης Λειτουργικών Δαπανών (ORA), καθώς και στους λογαριασμού εξυπηρέτησης ΦΠΑ Δανείου (VAT & Surplus).

Οι «Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις», όπως αυτές απεικονίζονται στην απογραφή που διενεργήθηκε από την Εταιρεία και καταχωρήθηκαν στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής, αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή	**Λογιστική Αξία**
Ενοίκια Οικοπέδων	24.414,13
Εγγυήσεις ΔΕΗ	860,00
Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων	10.000,00
Σύνολο	**35.274,13**

Οι «Αναβαλλόμενοι φόροι ενεργητικού», όπως απεικονίζονται στην απογραφή που διενεργήθηκε από την Εταιρεία και καταχωρήθηκαν στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής, ανέρχονται σε € 86.474,89.

2.2 ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

2.2.1 Εμπορικές Απαιτήσεις – Δεδουλευμένα έσοδα περιόδου € 1.622.856,33

Το κονδύλι του ισολογισμού «Εμπορικές Απαιτήσεις» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 1.434.489,67 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

Τα Δεδουλευμένα έσοδα περιόδου ανέρχονται σε € 188.366,66 και αφορούν στη δεδουλευμένη και μη τιμολογημένη απαίτηση από τον ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ ΑΠΕ & ΕΓΓΥΗΣΕΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΗΣ Α.Ε (ΔΑΠΕΕΠ Α.Ε.) σχετιζόμενη με την ΠΑΕΣΑ (Προσαύξηση Ανάπτυξης Ετοιμότητας Συμμετοχής στην Αγορά), ενώ ποσό 179.939,96€ αφορά στη δεδουλευμένη και μη τιμολογούμενη απαίτηση από την VESTAS ως αποζημίωση λόγω μη επίτευξης του στόχου διαθεσιμότητας του πάρκου για τη τρέχουσα χρήση το οποίο απεικονίζεται στο κονδύλι λοιπά έσοδα και κέρδη.

2.2.2 Απαιτήσεις από συνδεδεμένες € 179.797,25

Το κονδύλι του ισολογισμού «Απαιτήσεις από συνδεδεμένες» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 179.797,25 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

2.2.3 Λοιπές Απαιτήσεις € 900.456,93

Το κονδύλι του ισολογισμού «Λοιπές Απαιτήσεις» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 900.456,93 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

Οι «Λοιπές Απαιτήσεις», όπως αυτές απεικονίζονται στην απογραφή που διενεργήθηκε από την Εταιρεία και καταχωρήθηκαν στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής, αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Συμψηφιστέος στην επόμενη χρήση ΦΠΑ	89.486,76
Προκαταβολή Φόρου εισοδήματος	744.494,92
Προκαταβολές προμηθευτών	66.450,08
Λοιπές απαιτήσεις	25,17
Συμψηφιστέος στην επόμενη χρήση ΦΠΑ	89.486,76
Σύνολο	**900.456,93**

2.2.4 Προπληρωμένα έξοδα € 6.640,86

Το κονδύλι του ισολογισμού «Προπληρωμένα Έξοδα» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 6.640,86 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

Τα «Προπληρωμένα έξοδα», όπως αυτά απεικονίζονται στην απογραφή που διενεργήθηκε από την Εταιρεία και καταχωρήθηκαν στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής, αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Ενοίκια οικοπέδων επόμενης χρήσης	1.379,46
Ασφάλιστρα πάρκων	2.587,92
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	2.584,61
Προμήθειες εγγυητικών επιστολών επόμενης χρήσης	88,87
Σύνολο	**6.640,86**

2.2.5 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα € 7.301.055,17

Το κονδύλι του ισολογισμού «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 7.301.055,17 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

Τα «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα», όπως αυτά απεικονίζονται στην απογραφή που διενεργήθηκε από την Εταιρεία και καταχωρήθηκαν στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής, αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Καταθέσεις όψεως	7.300.556,10
Ταμείο	499,07
Σύνολο	**7.301.055,17**

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ

3.1 Καθαρή Θέση

3.1.1 Καταβεβλημένα κεφάλαια € 1.615.650,00

Το κονδύλι του Ισολογισμού Μετασχηματισμού «Καταβεβλημένα Κεφάλαια» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 1.615.650,00 και αναλύεται ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Κεφάλαιο	91.113,00
Υπέρ το άρτιο	1.524.537,00
Σύνολο	**1.615.650,00**

Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2020 το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε 91.113 μετοχές ονομαστικής αξίας 1€ έκαστη. Η μέτοχος EREN GRECE SA κατέχει το 100% των μετοχών.

Το μετοχικό κεφάλαιο είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο.

3.1.2 Αποθεματικά και Αποτελέσματα εις νέο € 2.900.547,47

Το κονδύλι του Ισολογισμού Μετασχηματισμού «Αποθεματικά και Αποτελέσματα εις νέο» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 350.033,19 και αναλύεται ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Τακτικό Αποθεματικό	30.371,00
Αποτελέσματα εις νέο	2.870.176,47
Σύνολο	**2.900.547,47**

3.1.3 Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών € (1.330.587,34)

Το κονδύλι του ισολογισμού «Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € (1.330.587,34) και αφορά κατεχόμενα για αντιστάθμιση παράγωγα (σύμβαση ανταλλαγής επιτοκίων). Η κύρια σύμβαση αφορά σε οφειλόμενο δάνειο κυμαινόμενου επιτοκίου λήξης 30 Ιουνίου 2031. Με το παράγωγο αντισταθμίζεται ο κίνδυνος των ταμιακών ροών που προκύπτουν από τη μεταβολή του επιτοκίου.

3.1.4 Λοιπές Προβλέψεις € 51.845,63

Το κονδύλι του ισολογισμού «Λοιπές προβλέψεις» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 51.845,63 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

Το ποσό της πρόβλεψης αφορά την προεξόφληση του κόστους απεγκατάστασης και αποκατάστασης του περιβάλλοντος χώρου του πάρκου στην λήξη της συμβατικής του ζωής τον Σεπτέμβριο 2039.

3.2 ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

3.2.1 Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις € 35.094.971,95

Το κονδύλι του ισολογισμού «Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 35.094.971,95. Οι «Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις», όπως αυτές καταγράφηκαν κατά την απογραφή που διενήργησε η Εταιρεία και απεικονίζονται στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής, αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Μακροπρόθεσμα δάνεια	33.344.199,13
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	1.750.772,82
Σύνολο	**35.094.971,95**

3.2.1.1. Μακροπρόθεσμα δάνεια € 33.344.199,13

Το κονδύλι του ισολογισμού «Μακροπρόθεσμα Δάνεια» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 33.344.199,13 και αφορά σε τραπεζικά και ενδοομιλικά δάνεια τα οποία και αναλύονται κατωτέρω.

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Μακροπρόθεσμο Ενδοομιλικό Ομολογιακό Δάνειο	11.526.000,00

Μακροπρόθεσμο Τραπεζικό Ομολογιακό Δάνειο	22.584.225,00
Έξοδα Τραπεζικών Ομολογιακών Δανείων	-766.025,87
Σύνολο	**33.344.199,13**

Σημειώνεται ότι προς εξασφάλιση απαιτήσεων που απορρέουν από το από 28.09.2017 εμπραγμάτως εξασφαλισθέν κοινό ομολογιακό δάνειο, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, συνολικής ονομαστικής αξίας (κεφαλαίου) τριάντα ενός εκατομμυρίων εξακοσίων πενήντα χιλιάδων ευρώ (€ 31.650.000) πλέον συμβατικών τόκων, εξόδων και τυχόν άλλων απαιτήσεων σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο εν λόγω ομολογιακό δάνειο, η Απορροφούμενη έχει συστήσει τις παρακάτω εξασφαλίσεις υπέρ της τράπεζας EUROBANK A.E. δυνάμει των κάτωθι συμβάσεων:

(i) Σύμβαση Ενεχυρίασης Απαιτήσεων από τις Συμβάσεις Αγοράς και Πώλησης Ενέργειας,

(ii) Συμβάσεις Ενεχυρίασης Απαιτήσεων από Συμβάσεις και από Ασφαλιστήρια Συμβόλαια,

(iii) Σύμβαση Ενεχυρίασης Απαιτήσεων από Επιστροφές ΦΠΑ,

(iv) Σύμβαση Ενεχυρίασης Απαιτήσεων από Λογαριασμούς,

(v) Σύμβαση σύστασης Πλασματικού Ενεχύρου επί των πραγμάτων της Απορροφούμενης, όπως αυτά αναλυτικά περιγράφονται στην σχετική σύμβαση,

(vi) Σύμβαση Ενεχυρίασης Απαιτήσεων από Δευτερογενή Ομολογιακά Δάνεια,

(vii) Σύμβαση Ενεχυρίασης απαιτήσεων από τη Σύμβαση Αντιστάθμισης Επιτοκιακού Κινδύνου.

Περαιτέρω σημειώνεται ότι προς εξασφάλιση απαιτήσεων που απορρέουν από το από 20.11.2019 εμπραγμάτως εξασφαλισθέν κοινό ομολογιακό δάνειο της Απορροφώσας, συνολικής ονομαστικής αξίας (κεφαλαίου) δεκαοκτώ εκατομμυρίων τριακοσίων χιλιάδων ευρώ (€ 18.300.000) πλέον συμβατικών τόκων, εξόδων και τυχόν άλλων απαιτήσεων σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο εν λόγω ομολογιακό δάνειο, η Απορροφούμενη έχει συστήσει εξασφάλιση β' τάξης επί απαιτήσεων από λογαριασμούς δυνάμει σχετικής Σύμβασης Ενεχυρίασης Απαιτήσεων από Λογαριασμούς.

3.2.1.2. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία € 1.750.772,82

Το κονδύλι του ισολογισμού «Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 1.750.772,82 και αφορά στην εύλογη αξία των συμβάσεων ανταλλαγής επιτοκίων (Interest rate swap).

3.2.2 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις € 5.288.796,03

Το κονδύλι του ισολογισμού «Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 5.288.796,03. Οι «Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις», όπως αυτές καταγράφηκαν κατά την απογραφή που διενήργησε η Εταιρεία και απεικονίζονται στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής, αναλύονται ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	2.532.042,41
Εμπορικές υποχρεώσεις	685.609,14
Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες	202.157,74
Φόρος εισοδήματος	1.487.179,36
Λοιποί φόροι και τέλη	73.636,55
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	308.170,83
Σύνολο	**5.288.796,03**

3.2.2.1 Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων € 2.532.042,41

Το κονδύλι του «Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων» ανέρχεται σε ποσό € 2.532.042,41 και αφορά σε τραπεζικά και ενδοομιλικά δάνεια τα οποία αναλύονται κατωτέρω.

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Βραχυπρόθεσμο Τραπεζικό Ομολογιακό Δάνειο	2.150.120,00
Τοκομερίδια Ενδοομιλικού Ομολογιακού Δανείου	549.538,00
Έξοδα Τραπεζικών Ομολογιακών Δανείων	-167.615,59
Σύνολο	**2.532.042,41**

3.2.2.2 Εμπορικές Υποχρεώσεις € 685.609,14

Το κονδύλι του «Εμπορικές Υποχρεώσεις» ανέρχεται σε ποσό € 685.609,14 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

3.2.2.3 Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες € 202.157,74

Το κονδύλι του «Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες» ανέρχεται σε ποσό € 202.157,74 και έχει καταχωρηθεί συγκεντρωτικά στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας.

3.2.2.4 Φόρος Εισοδήματος € 1.487.179,36

Το κονδύλι του ισολογισμού «Φόρος Εισοδήματος» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 1.487.179,36 και αφορά υποχρέωση φόρου εισοδήματος.

3.2.2.5 Λοιποί Φόροι Τέλη € 73.636,55

Το κονδύλι του ισολογισμού «Υποχρεώσεις από Φόρους & Τέλη» ανέρχεται την 31η Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 73.636,55. Το κονδύλι «Υποχρεώσεις από Φόρους & Τέλη», όπως αυτό καταγράφεται στο ισοζύγιο γενικής λογιστικής της Εταιρείας, αναλύεται ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική Αξία
Φόρος τόκων ομολογιακών δανείων	73.270,85
Φόρος αμοιβών εργολάβων	365,70
Σύνολο	**73.636,55**

3.2.2.6 Έξοδα Χρήσης Δεδουλευμένα € 308.170,83

Το κονδύλι του ισολογισμού «Έξοδα Χρήσης Δεδουλευμένα» ανέρχεται την 31 Δεκεμβρίου 2020 σε ποσό € 308.170,83 και αφορά κυρίως σε δεδουλευμένα έξοδα συντήρησης του πάρκου από τον προμηθευτή "VESTAS HELLAS".

4. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»

Ανακεφαλαιώνοντας όσα προαναφέρθηκαν, για τους λογαριασμούς των Περιουσιακών Στοιχείων Ενεργητικού, των Υποχρεώσεων και της Καθαρής Θέσης προκύπτει η εξής συνοπτική εικόνα του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της εταιρείας «LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», βάσει του οποίου θα γίνει η συγχώνευσή της με την εταιρεία «LITHOS AIOLOS ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993 και τις διατάξεις των άρθρ. 6 παρ. 2, 7-21 του Ν. 4601/2019.

	Σύνολο Περιουσιακών Στοιχείων (Ενεργητικό)	43.621.223,74
Μείον:	Σύνολο Υποχρεώσεων	40.435.613,61
	Σύνολο Καθαρής Θέσης (Λογιστική Καθαρή Θέση)	**3.185.610,13**

Η Λογιστική Καθαρή Θέση εκφράζεται ως η διαφορά μεταξύ του συνόλου των Περιουσιακών Στοιχείων του Ενεργητικού και των Υποχρεώσεων της Εταιρείας και προσδιορίζεται από τα λογιστικά δεδομένα, τα οποία προκύπτουν από την απογραφή που διενήργησε η εταιρεία και καταχώρησε στα λογιστικά της βιβλία (ισοζύγιο γενικής λογιστικής).

Η ανάλυση της Λογιστικής Καθαρής θέσης είναι η εξής:

Περιγραφή	**31 Δεκεμβρίου 2020**
Κεφάλαιο	91.113,00
Υπέρ το άρτιο	1.524.537,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	-1.330.587,34
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	30.371,00
Αποτελέσματα εις νέο	2.870.176,47
Κεφάλαιο	91.113,00
Σύνολο	**3.185.610,13**

5. **Συμπέρασμα** Έχουμε εκτελέσει τις αναφερόμενες στην παρούσα έκθεση προσυμφωνημένες διαδικασίες όσον αφορά στην πιστοποίηση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, καθώς και την λογιστική καθαρή θέση της εταιρείας με την επωνυμία της «LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», που εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων και ανέρχεται κατά την 31/12/2020, σε τρία εκατομμύρια εκατό ογδόντα πέντε χιλιάδες εξακόσια δέκα ευρώ και δεκατρία λεπτά (€3.185.610,13).

Δεδομένου 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 αν είχαμε διενεργήσει έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας και άλλα θέματα, τα οποία θα σας γνωστοποιούσαμε.

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς τη Διοίκηση της εταιρείας «LIVADIA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», στα πλαίσια των διατάξεων των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993 και τις διατάξεις των άρθρ. 6 παρ. 2, 7-21 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύουν σήμερα. Ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς, αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται ανωτέρω και δεν επιτρέπεται καμία άλλη χρήση. Η παρούσα Έκθεση περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται ανωτέρω και δεν επεκτείνεται στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, εξεταζόμενων στο σύνολό τους.

Με εκτίμηση,

Για την Grant Thornton A.E.,

Γαρμπής Νίκος

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 25011

Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζεφύρου 56, 17564 Παλαιό Φάληρο
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127

Παράρτημα 1 – Ισολογισμός Μετασχηματισμού 31 Δεκεμβρίου 2020

Ποσά σε Ευρώ

Ισολογισμός	**31.12.2020**	**31.12.2019**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	8.706.718,30	10.522.239,38
Μηχανολογικός εξοπλισμός	22.440.752,37	23.297.556,55
Λοιπός εξοπλισμός	11.708,78	14.276,91
Σύνολο	**31.159.179,45**	**33.834.072,84**
Δάνεια και απαιτήσεις	2.329.488,73	3.036.563,37
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	35.274,13	26.653,59
Σύνολο	**2.364.762,86**	**3.063.216,96**
Αναβαλλόμενοι φόροι ενεργητικού	86.474,89	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**33.610.417,20**	**36.897.289,90**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	1.434.489,67	3.100.914,57
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	188.366,66	1.117.821,54
Απαιτήσεις από συνδεδεμένες	179.797,25	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	900.456,93	111.436,46
Προπληρωμένα έξοδα	6.640,86	13.625,44
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	7.301.055,17	1.688.679,39
Σύνολο	**10.010.806,54**	**6.032.477,40**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**10.010.806,54**	**6.032.477,40**
Σύνολο ενεργητικού	**43.621.223,74**	**42.929.767,20**
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	91.113,00	91.113,00
Υπέρ το άρτιο	1.524.537,00	1.524.537,00
Σύνολο	**1.615.650,00**	**1.615.650,00**
Διαφορές εύλογης αξίας		
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	-1.330.587,34	-1.050.467,62
Σύνολο	**-1.330.587,34**	**-1.050.467,62**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	30.371,00	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	2.870.176,47	1.062.875,49
Σύνολο	**2.900.547,47**	**1.062.875,49**
Σύνολο καθαρής θέσης	**3.185.610,13**	**1.628.057,87**
Προβλέψεις		
Λοιπές προβλέψεις	51.845,63	43.619,66
Σύνολο	**51.845,63**	**43.619,66**
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμα δάνεια	33.344.199,13	36.023.672,29

Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	1.750.772,82	1.382.194,24
Αναβαλλόμενοι φόροι παθητικού	0,00	165.174,17
Σύνολο	**35.094.971,95**	**37.571.040,70**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	2.532.042,41	3.123.042,49
Εμπορικές υποχρεώσεις	685.609,14	3.891,58
Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες	202.157,74	153.003,00
Φόρος εισοδήματος	1.487.179,36	1.600,00
Λοιποί φόροι και τέλη	73.636,55	96.320,00
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	0,00	636,83
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	308.170,83	308.555,07
Σύνολο	**5.288.796,03**	**3.687.048,97**
Σύνολο υποχρεώσεων	**40.383.767,98**	**41.258.089,67**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**43.621.223,74**	**42.929.767,20**

Αθήνα, 21 Μαΐου 2021

Ο Πρόεδρος του ΔΣ

GIRON VINCENT LOUIS MICHEL
ΑΡ. ΔΙΑΒ. 12CT85540

Ο Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος

ΦΑΚΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ ΑΚ473604

Η Λογίστρια

Αρχόντω Ρέμμα
ΑΔΤ ΑΑ414643
Α.Μ.: 0119132 Α' ΤΑΞΗΣ

Η Οικονομική Διευθύντρια

Βασιλική Βανδώρου
ΑΔΤ ΑΒ098545