ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

**Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.**
**ΤΜΗΜΑ: Α΄**
Πληροφορίες: ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ
Τηλέφωνο: 2103382213
E-mail: aargyropoulos@acci.gr

Αθήνα, 20/06/2025
Αρ. Πρωτ.: 3650391

**ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ**

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., της **μερικής διάσπασης κλάδου με απορρόφησή του από την εταιρεία** με την επωνυμία **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»,** με διακριτικό τίτλο «**ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**» και αρ. **ΓΕΜΗ «6011201000».**

Την **20/06/2025** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5408555,** η με **αριθμό 6257 – 20/06/2025 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: 6ΗΦΕ469ΗΕΘ-ΚΦΠ)**, με την οποία εγκρίθηκαν:

**1.** Η **μερική διάσπαση του κλάδου «δραστηριότητας της ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του αιολικού σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας στη θέση λόφος Χαρισιάδη της δημοτικής ενότητας Πολυκάστρου του δήμου Παιονίας Κιλκίς»** της εταιρείας με την επωνυμία **«ΝΙΑΤΑ ΑΙΟLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»** με διακριτικό τίτλο «**ΝΙΑΤΑ ΑΙΟLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**» και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ.: 6563301000,** με **απορρόφηση** του από την εταιρεία με επωνυμία **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»,** με διακριτικό τίτλο «**ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**» και αρ. **ΓΕΜΗ «6011201000»**, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 2 και 4, 58-70 και 83-87 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και ιδίως το άρθρο 17 αυτού και τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του ν.5162/2024, τις αποφάσεις των από 28/03/2025 Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων των εταιρειών που μετέχουν στην διάσπαση και την με αριθμό 20.088 – 30/05/2025 πράξη της Συμβολαιογράφου ΕΥΦΡΟΣΥΝΗΣ συζύγου ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ το γένος ΓΕΡΑΣΙΜΟΥ ΣΙΜΟΠΟΥΛΟΥ, μέλος της Εταιρείας Συμβολαιογράφων με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΥΦΡΟΣΥΝΗΣ ΣΙΜΟΠΟΥΛΟΥ-ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ ΚΑΙ ΜΑΡΘΑΣ-ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗΣ ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ»

**2. Εγκρίνεται η τροποποίηση του άρθρου** του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», με διακριτικό τίτλο «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» και αρ. **ΓΕΜΗ «6011201000»**

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του καθώς και η συμβολαιογραφική πράξη και τα οποία αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

**ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» (ΑΡ. ΓΕΜΗ 6011201000), ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 28-03-2025**

## Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Α'

### Σύσταση, Επωνυμία, Έδρα, Διάρκεια και Σκοπός της Εταιρείας

### ΑΡΘΡΟ 1ο

**1.Σύσταση και επωνυμία**: Συνιστάται με το Καταστατικό αυτό μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «**ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ**» και τον διακριτικό τίτλο «**ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.».**

Για τις σχέσεις της Εταιρείας με την αλλοδαπή η επωνυμία και ο διακριτικός της τίτλος θα είναι «AIOLIKI KILKIS SINGLE MEMBER S.A.».

**2. Έδρα και Υποκαταστήματα**: Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων Αττικής. Μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ιδρύονται υποκαταστήματα, πρακτορεία ή παραρτήματα της Εταιρείας σε οποιαδήποτε πόλη του εσωτερικού ή του εξωτερικού ή και να καταργούνται τυχόν υπάρχοντα. Τους όρους λειτουργίας καθώς και την έκταση και τη φύση των εργασιών των υποκαταστημάτων, πρακτορείων και παραρτημάτων της Εταιρείας καθορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο με την απόφασή του για την ίδρυση τους ή με μεταγενέστερες αποφάσεις του.

**3. Διάρκεια**: Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται σε ενενήντα εννέα (99) έτη και αρχίζει από την 30η Απριλίου 2018.

### ΑΡΘΡΟ 2ο

**1. Σκοπός της Εταιρείας** είναι:

1) Η μελέτη, κατασκευή, χρηματοδότηση, ανάπτυξη, λειτουργία και εμπορική εκμετάλλευση μονάδων παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας μέσω της χρήσης ανανεώσιμων πηγών ενέργειας (αιολική, ηλιακή, γεωθερμική και υδραυλική

ενέργεια, ενέργεια κυμάτων παλιρροϊκή ενέργεια, βιομάζα, βιοαέρια) καθώς και κάθε συναφή με τον σκοπό αυτό δραστηριότητα.

2) Η ίδρυση ή και η συμμετοχή στο εταιρικό ή μετοχικό κεφάλαιο, ημεδαπών ή αλλοδαπών, νομικών προσώπων, οποιασδήποτε νομικής μορφής ή κοινοπραξιών, των οποίων ο σκοπός σχετίζεται, άμεσα ή έμμεσα, με την, με οιονδήποτε τρόπο, παραγωγή, μεταφορά, προμήθεια και εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας στην Ελληνική Επικράτεια ή και σε οιαδήποτε χώρα του Εξωτερικού.

3) Η προς τον σκοπό εξυπηρέτησης των αναγκών των θυγατρικών ή συνδεδεμένων με την εταιρία νομικών προσώπων ή κοινοπραξιών ή τρίτων νομικών προσώπων μη σχετιζόμενων με την Εταιρεία, εκπόνηση μελετών, η παροχή υπηρεσιών επίβλεψης ή και εκτέλεσης έργων, σχετικών με την παραγωγή, μεταφορά, προμήθεια και εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας στην Ελληνική Επικράτεια.

4) Η παροχή στις θυγατρικές της εταιρείες ή στα συνδεδεμένα με την εταιρεία νομικά πρόσωπα ή κοινοπραξίες, ή και σε τρίτα νομικά πρόσωπα μη σχετιζόμενα με την Εταιρεία, πάσης φύσεως λογιστικών υπηρεσιών, συμβουλευτικών υπηρεσιών σε θέματα οργάνωσης, διοίκησης, οικονομικών, φορολογικών, λογιστικών, εργατικών υποθέσεων, χρηματοοικονομικής διαχείρισης, συμβουλευτικών υπηρεσιών σε θέματα μηχανοργάνωσης, μηχανογράφησης, επιλογής προγραμμάτων Η/Υ και γενικότερα η παροχή υπηρεσιών σε όλο το φάσμα των εργασιών λειτουργίας, ανάπτυξης και επέκτασης των νομικών αυτών προσώπων ή κοινοπραξιών.

5) Για την επίτευξη των παραπάνω σκοπών και με την επιφύλαξη τήρησης των διατυπώσεων και λοιπών προϋποθέσεων του Ν. 4548/2018 καθώς και κάθε άλλου ισχύοντος νόμου, η Εταιρεία δύναται:

6.α) Να δανείζει, δανείζεται και να εξευρίσκει κεφάλαια, συμπεριλαμβανομένων και της έκδοσης ομολογιών, υποσχετικών και άλλων τίτλων ή εγγράφων που ενσωματώνουν οφειλή χρέους (χρεόγραφα) καθώς επίσης και να συνάπτει συμβάσεις σε σχέση με τα προαναφερόμενα.

6.β) Να παρέχει εγγυήσεις, να ζητεί την έκδοση εγγυητικών επιστολών ή/και ενέγγυων πιστώσεων σε οποιοδήποτε νόμισμα υπέρ της ιδίας ή υπέρ των θυγατρικών ή συνδεδεμένων εταιρειών της και να συνάπτει τις σχετικές

συμβάσεις, να δεσμεύει, να υποθηκεύει ή ενεχυριάζει τα περιουσιακά στοιχεία της, για την κάλυψη υποχρεώσεων των θυγατρικών ή συνδεδεμένων με την εταιρεία νομικών προσώπων ή κοινοπραξιών.

6.γ) Να αναπτύσσει και εμπορεύεται ευρεσιτεχνίες, βιομηχανικά και εμπορικά σήματα, άδειες, μεθόδους παραγωγής, εξόρυξης και επεξεργασίας τεχνογνωσία (know-how) και γενικά άλλα δικαιώματα πνευματικής, εμπορικής και βιομηχανικής ιδιοκτησίας.

6.δ) Να συμμετέχει σε κάθε είδους διαγωνισμούς συναφείς με τους σκοπούς της Εταιρείας και να ενεργεί παν νόμιμο για την εκπλήρωση των υποχρεώσεών της στα πλαίσια της εν λόγω συμμετοχής.

**2.** Για την εκπλήρωση των σκοπών της η Εταιρεία μπορεί να ενεργεί αυτοτελώς ή σε συνεργασία με άλλα φυσικά και νομικά πρόσωπα στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, καθώς και να συμμετέχει σε εταιρείες και κοινοπραξίες στην Ελλάδα και στο εξωτερικό και να συνάπτει σχετικές συμβάσεις. Επίσης η εταιρεία δύναται να αναλαμβάνει την διεξαγωγή κάθε συναφούς εργασίας ή δραστηριότητας με τους παραπάνω σκοπούς, παρεμπίπτουσας ή αποφασιστικής για την επίτευξη των ανωτέρω σκοπών, συμπεριλαμβανομένων ενδεικτικά και όχι περιοριστικά (i) της απόκτησης ή/και συμμετοχής σε οποιαδήποτε άλλη επιχείρηση που επιδιώκει τους ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς, ανεξάρτητα της νομικής της μορφής, της ίδρυσης θυγατρικών εταιρειών ή/και κοινοπραξιών, την εισφορά κλάδου αυτής σε υφιστάμενη ή υπό σύσταση Εταιρεία, (ii) την συνεργασία με οποιαδήποτε άλλα φυσικά ή/και νομικά πρόσωπα, (iii) την αντιπροσώπευση οποιασδήποτε ημεδαπής ή αλλοδαπής εταιρείας ή επιχείρησης που έχει τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό, iv) την αγορά ή ενοικίαση οικοπέδων ή ακινήτων για την εξυπηρέτηση των σκοπών της.

**3.** Με απόφαση της Συνέλευσης των Εταίρων, είναι δυνατόν ο σκοπός της Εταιρείας να διευρυνθεί και σε άλλες εμπορικές δραστηριότητες.

## **Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Β'**

## **Μετοχικό Κεφάλαιο, Μετοχές και Μέτοχοι**

### **ΑΡΘΡΟ 3ο**

**1.Μετοχικό Κεφάλαιο:** (α) Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο διακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εκατόν ογδόντα οκτώ ευρώ (€ 1.243.188,00) ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο διακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εκατόν ογδόντα οκτώ (1.243.188) κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€1,00) η κάθε μία.

(β) Το Μετοχικό Κεφάλαιο δημιουργήθηκε ως εξής :

(i) Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανερχόταν σε τετρακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες ευρώ (€ 465.000,00), διαιρούμενο σε τετρακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€ 1) εκάστης και είχε εξ ολοκλήρου καταβληθεί από τις ιδρύτριες εταιρείες κατά τα αναλυτικώς οριζόμενα στο άρθρο 27 του καταστατικού σύστασης της Εταιρείας (υπ' αριθμ. 12.444/22-03-2018 συμβόλαιο μετατροπής της ετερόρρυθμης εταιρείας «EDF EN HELLAS Α.Ε. & ΣΙΑ – ΚΙΛΚΙΣ 1 Ε.Ε.» σε ανώνυμη εταιρεία).

(ii) Με την από 28.11.2018 Έκτακτη Αυτόκλητη Καθολική Γενική Συνέλευση, αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά πενήντα έξι χιλιάδες ευρώ (56.000 €), με την έκδοση πενήντα έξι χιλιάδων (56.000) νέων ονομαστικών μετοχών της Εταιρείας ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1€) εκάστης. Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανερχόταν πλέον σε πεντακόσιες είκοσι μία χιλιάδες ευρώ (€ 521.000).

(iii) Με την από 25.11.2020 Έκτακτη Αυτόκλητη Καθολική Γενική Συνέλευση, αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά διακόσιες δεκαεννέα χιλιάδες ευρώ (219.000 €), με την έκδοση διακοσίων δεκαεννέα χιλιάδων (219.000) νέων ονομαστικών μετοχών της Εταιρείας ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1€) εκάστης. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανερχόταν πλέον σε επτακόσιες σαράντα χιλιάδες ευρώ (€ 740.000).

iv) Με την από 27.11.2023 Έκτακτη Αυτόκλητη Καθολική Γενική Συνέλευση, αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά τρεις χιλιάδες ευρώ (3.000 €), με την έκδοση τριών χιλιάδων (3.000) νέων ονομαστικών μετοχών της Εταιρείας ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1€) εκάστης και υπέρ το άρτιο αξία σαράντα εννέα ευρώ (49€), ήτοι σε συνολική τιμή διάθεσης πενήντα ευρώ (50€) ανά μετοχή, με καταβολή συνολικού ποσού εκατόν πενήντα χιλιάδων ευρώ (150.000€) στο οποίο περιλαμβάνεται και η υπέρ το άρτιο αξία των νέων

μετοχών. Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανερχόταν πλέον σε επτακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες ευρώ (743.000€), ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρούμενο σε επτακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες (743.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1€) εκάστης.

ν) Με την από 28.03.2025 Έκτακτη Αυτόκλητη Καθολική Γενική Συνέλευση, αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα οκτώ Ευρώ (€ 500.188,00) (α) εν μέρει και κατά το ποσό των ευρώ πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα επτά Ευρώ και τεσσάρων λεπτών (€ 500.187,04) λόγω εισφοράς σε είδος που αντιστοιχεί στην εισφερόμενη εύλογη αξία του αυτοτελούς κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του Αιολικού Σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, με άδεια παραγωγής ισχύος 14,4MW και με τελική εγκατεστημένη ισχύ 10,8MW, που βρίσκεται στη Δ.Ε Πολυκάστρου, Δήμου Παιονίας, περιφερειακή Ενότητα Κιλκίς, Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας και στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» κατόπιν διάσπασης εν λειτουργία της εταιρείας με την επωνυμία «ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» («Διασπώμενη») και σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 56, των άρθρων 58 - 73 και των άρθρων 83 - 87 του Ν. 4601/2019, και των άρθρων 47 έως και 59 του ν. 5162/2024, και το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό πλαίσιο, όπως ο κλάδος αυτός εκτιμήθηκε από την εταιρεία «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων», και συγκεκριμένα από τους ορκωτούς Ελεγκτές Δημήτρη Δουβρή (ΑΜ ΣΟΕΛ 33921) και Στέργιο Ντέτσικα (ΑΜ ΣΟΕΛ 41961) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και την από 20.12.2024 Έκθεση Εκτίμησης αυτών και

β) εν μέρει και κατά το ποσό ενενήντα έξι λεπτών του Ευρώ (€0,96) σε μετρητά για σκοπούς στρογγυλοποίησης. Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται πλέον σε ένα εκατομμύριο διακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εκατόν ογδόντα οκτώ ευρώ (€ 1.243.188,00) διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο διακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εκατόν ογδόντα οκτώ (1.243.188) κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€1,00) εκάστης.

**2. Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου**: Μέσα σε μια πενταετία από σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφαση του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, i) να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου. ii) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές, για ποσό που ομοίως δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η σχετική εξουσία. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται οι διατάξεις των παρ. 2,3 και 4 του άρθρου 71 του Ν. 4548/2018 όπως εκάστοτε ισχύει. iii) Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Δ.Σ. και με απόφαση της Γ.Σ. Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Όλες οι ανωτέρω αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

## ΑΡΘΡΟ 4ο

**1. Αδιαίρετο Μετοχών**: Οι μετοχές και τα δικαιώματα από αυτές είναι αδιαίρετα έναντι της Εταιρείας και κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας. Σε περίπτωση που περισσότερα από ένα πρόσωπα έχουν συγκυριότητα ή ψιλή κυριότητα και επικαρπία μιας μόνο μετοχής, οι περισσότεροι δικαιούχοι οφείλουν να εκλέξουν ένα κοινό εκπρόσωπο τους για να ασκεί τα δικαιώματα που έχουν από την μετοχή αυτή, διαφορετικά το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να αναστείλει την άσκηση αυτών των δικαιωμάτων.

**2. Είδος Μετοχών**: Οι μετοχές της Εταιρείας είναι κοινές ονομαστικές. Οι τίτλοι των μετοχών είναι αριθμημένοι, έχουν χρονολογία έκδοσης, είναι σφραγισμένοι με την σφραγίδα της Εταιρείας, υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού

Συμβουλίου ή τον Αντιπρόεδρο και από ένα σύμβουλο, που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και το ακριβές περιεχόμενό τους καθορίζεται κάθε φορά με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου με την επιφύλαξη τήρησης των διατυπώσεων του νόμου.

**3.** Βιβλίο Μετόχων: Το Βιβλίο Μετόχων τηρείται στην έδρα της Εταιρείας, έχει δε ξεχωριστά κεφάλαια για τον κάθε μέτοχο, στα οποία καταχωρούνται τα κάτωθι στοιχεία:

α) Ονοματεπώνυμο ή εταιρική επωνυμία,

β) Διεύθυνση ή έδρα,

γ) Αριθμός μετοχών των οποίων είναι κύριος ο κάθε μέτοχος,

δ) Αύξων αριθμός των ως άνω μετοχών,

ε) Τρόπος απόκτησης ή τυχόν μεταβίβαση, καθώς και η αντίστοιχη ημερομηνία,

στ) Τυχόν άλλα στοιχεία που θα αποφασίσει η Εταιρεία.

Οι μέτοχοι υποχρεούνται όπως κοινοποιούν εγγράφως στην Εταιρεία οιαδήποτε μεταβολή των ως άνω στοιχείων. Σε περίπτωση αλλαγής διεύθυνσης μετόχου και παράλειψης σχετικής κοινοποίησης προς την Εταιρεία, τυχόν ειδοποιήσεις που θα αποστέλλονται από την Εταιρεία στην δηλωθείσα στο Βιβλίο διεύθυνση θα θεωρούνται έγκυρες.

Το Βιβλίο Μετόχων είναι δυνατό να τηρείται και ηλεκτρονικά.

## ΑΡΘΡΟ 5ο

**1. Συνέπειες κυριότητας μετοχικού τίτλου:** Η κυριότητα της μετοχής ή προσωρινού τίτλου αυτοδίκαια συνεπάγεται την αποδοχή του Καταστατικού της Εταιρείας και των νόμιμων αποφάσεων των οργάνων της, από κάθε μέτοχο

**2. Δικαίωμα των μετόχων:** Οι μέτοχοι έχουν δικαίωμα κυριότητος επί της περιουσίας της Εταιρείας σε περίπτωση εκκαθάρισης και συμμετοχής στα καθαρά κέρδη της ανάλογα με τις μετοχές που κατέχουν και ασκούν τα δικαιώματα αυτά όπως ορίζουν ο Νόμος, το Καταστατικό αυτό και οι νόμιμες αποφάσεις των οργάνων της Εταιρείας.

## Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Γ'

## Διοίκηση της Εταιρείας

### ΑΡΘΡΟ 6ο

**1. Όργανα Διοίκησης:** Η Εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο ή μονομελές διοικητικό όργανο (σύμβουλο – διαχειριστή) που εκλέγονται κάθε φορά από την Γενική Συνέλευση κατά την διακριτική της ευχέρεια, εφόσον πληρούνται και οι προϋποθέσεις του Νόμου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τρία (3) έως επτά (7) μέλη. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλους του Διοικητικού Συμβουλιου. Ο ορισμός αυτός υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Το φυσικό πρόσωπο είναι εις ολόκληρο συνυπεύθυνο με το νομικό πρόσωπο για την εταιρική διαχείριση. Παράλειψη του νομικού προσώπου να προβεί στον ορισμό φυσικού προσώπου για την άσκηση των αντίστοιχων εξουσιών εντός δεκαπέντε (15) ημερών από τον διορισμό του νομικού προσώπου ως μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου λογίζεται ως παραίτηση του νομικού προσώπου από την θέση του μέλους. Με την ίδια απόφαση η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέγει και αναπληρωματικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

**2. Εκπροσώπηση της Εταιρείας**: Η Εταιρεία εκπροσωπείται ενώπιον τρίτων, καθώς και ενώπιον οιασδήποτε Δημόσιας, Δικαστικής ή άλλης Αρχής, από το Διοικητικό Συμβούλιο ή το μονομελές διοικητικό όργανό της.

### ΑΡΘΡΟ 7ο

**1. Εκλογή Διοικητικού Συμβουλίου:** Το Διοικητικό Συμβούλιο ή το μονομελές διοικητικό όργανο εκλέγεται με μυστική ψηφοφορία από τη Γενική Συνέλευση με πενταετή θητεία που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους. Σε κάθε περίπτωση η θητεία δεν μπορεί να υπερβεί τα έξι (6) έτη.

Είναι δυνατόν να προταθούν προς εκλογή στο διοικητικό συμβούλιο υποψήφιοι βάσει καταλόγων και να εκλεγούν από αυτούς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την αναλογία των ψήφων που λαμβάνει ο κάθε κατάλογος.

Τυχόν κλάσματα λογίζονται υπέρ του καταλόγου που συγκεντρώνει τις περισσότερες ψήφους. Από τον κάθε κατάλογο εκλέγονται τα πρόσωπα που έλαβαν τις περισσότερες ψήφους.

**2. Επανεκλέξιμο Συμβούλων:** Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή το μονομελές διοικητικό όργανο μπορούν να είναι μέτοχοι ή μη μέτοχοι και είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά.

**3. Αδικαιολόγητη απουσία Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου:** Μέλος το οποίο αδικαιολογήτως απουσιάζει από τις συνελεύσεις του Διοικητικού Συμβουλίου συνεχόμενα για διάστημα περισσότερο των έξι (6) μηνών θεωρείται ότι παραιτείται κατόπιν σχετικής απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Ως χρόνος παραίτησης θεωρείται ο χρόνος λήψης της σχετικής απόφασης από το Διοικητικό Συμβούλιο.

**4. Αντικατάσταση Συμβούλων εξ αιτίας θανάτου, παραιτήσεως κ.λπ.:** Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει τα μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών που παραιτήθηκαν, απεβίωσαν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η εκλογή αυτή είναι δυνατή με την προϋπόθεση ότι η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν τυχόν εκλεγεί από την Γενική Συνέλευση. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας του μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση, τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

Σε κάθε περίπτωση, τα απομείναντα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.
Οι πράξεις του συμβούλου που θα εκλεγεί με τον παραπάνω τρόπο θεωρούνται έγκυρες, έστω και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

**ΑΡΘΡΟ 8ο**

**Συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου:** 1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το παρόν καταστατικό ή οι ανάγκες της Εταιρείας το απαιτούν.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει σε άλλο τόπο εκτός της έδρας της εταιρείας είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.
3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, εφόσον στην πρόσκληση καθορίζονται με ακρίβεια οι ειδικότερες τεχνικές και διαδικαστικές λεπτομέρειες και περιέχονται σαφείς οδηγίες προς τα μέλη, σε απόλυτη συμμόρφωση με σχετικές τυχόν νομικές διατάξεις.
4. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή το αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δια μηνύματος ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) στην ηλεκτρονική διεύθυνση εκάστου μέλους (όπως αυτή έχει γνωστοποιηθεί από κάθε μέλος στην Εταιρεία) δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της Εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.
5. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την

υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

**ΑΡΘΡΟ 9ο**

**1. Απαρτία Διοικητικού Συμβουλίου:** Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα εφόσον είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται σ'αυτό το ήμισυ πλέον ενός του συνόλου των συμβούλων του, σε καμιά περίπτωση όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευομένων συμβούλων δεν μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για να βρεθεί ο αριθμός απαρτίας παραλείπεται το κλάσμα που είναι δυνατόν να προκύψει.

**2. Λήψη απόφασης:** Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει έγκυρα με πλειοψηφία του ημίσεως πλέον ενός του συνόλου των παρόντων ή αντιπροσωπευομένων μελών του εκτός από τις περιπτώσεις για τις οποίες προβλέπεται στο Καταστατικό αυξημένη πλειοψηφία. Σε περίπτωση ισοψηφίας και εφόσον η ψηφοφορία είναι φανερή επαναλαμβάνεται, ενώ αν είναι μυστική, η λήψη απόφασης αναβάλλεται. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου. Σε περίπτωση προσωπικών ζητημάτων το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει με μυστική ψηφοφορία που γίνεται με ψηφοδέλτιο. Κάθε σύμβουλος διαθέτει μία ψήφο, ενώ όταν αντιπροσωπεύει και απόντα σύμβουλο διαθέτει δύο (2) ψήφους.

Εξαιρετικά, για τις κατωτέρω απαριθμημένες ενέργειες, οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, απαιτούν ομόφωνη έγκριση από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που παρευρίσκονται ή που σε κάθε περίπτωση θα πρέπει να αντιπροσωπεύονται νομίμως. Συγκεκριμένα αυτές οι ενέργειες έχουν ως ακολούθως:

(α) Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 19 του Νόμου4548/2018 και κάθε άλλης κάθε φορά ισχύουσας διάταξης, απόκτηση μέσω αγοράς ή άλλου οποιουδήποτε εμπράγματου δικαιώματος σε ακίνητη περιουσία καθώς και πώληση, ανταλλαγή, υποθήκευση ή άλλη διάθεση ακίνητων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας,

(β) Με την επιφύλαξη των ισχυουσών διατάξεων του άρθρου 99 του Νόμου 4548/2018 και κάθε άλλης κάθε φορά ισχύουσας διάταξης, η χορήγηση πιστώσεων από την Εταιρεία περάν των εμπορικών πιστώσεων που δημιουργούνται στα πλαίσια της συνήθους επιχειρηματικής δραστηριότητας.

**3. Αντιπροσώπευση Συμβούλων:** Σύμβουλος που απουσιάζει για οποιοδήποτε λόγο από συνεδρίαση, δικαιούται να αντιπροσωπεύεται από άλλο σύμβουλο, που τον διορίζει ο απών με επιστολή του ή μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) απευθυνόμενο στο Διοικητικό Συμβούλιο. Σε καμιά όμως περίπτωση δεν μπορεί ένα μέλος του Συμβουλίου να αντιπροσωπεύει περισσότερους από ένα Συμβούλους.

**4. Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου:** Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 93 του Ν. 4548/2018 και κάθε άλλη κάθε φορά ισχύουσα διάταξη.

Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποι τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφαση σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

**ΑΡΘΡΟ 10ο**

**Αρμοδιότητα Διοικητικού Συμβουλίου**: Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά τη διοίκηση της Εταιρείας, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της.

**ΑΡΘΡΟ 11ο**

**Ανάθεση αρμοδιοτήτων Διοικητικού Συμβουλίου ή μονομελούς διοικητικού οργάνου σε τρίτους:** Το Διοικητικό Συμβούλιο ή το μονομελές διοικητικό όργανο μπορεί να αναθέτει την άσκηση όλων ή μερικών από τα δικαιώματα του και τις εξουσίες του, που σχετίζονται με την διοίκηση, διαχείριση και εκπροσώπηση της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα ανεξάρτητα για το Διοικητικό Συμβούλιο αν τα πρόσωπα αυτά είναι ή δεν είναι μέλη του. Στην περίπτωση που το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει κατά τα ανωτέρω τέτοια εξουσιοδοτούμενα πρόσωπα, μπορούν επίσης τα πρόσωπα αυτά, εφόσον προβλέπεται από τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλιου, να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέρη ή τρίτους. Ο τίτλος και η αρμοδιότητα καθενός από τα πρόσωπα αυτά καθορίζεται πάντοτε με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου για τον διορισμό τους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ή το μονομελές διοικητικό όργανο μπορεί, επίσης, να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα (μη μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου). Τέλος, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να συγκροτείται εκτελεστική επιτροπή και να ανατίθενται σε αυτήν ορισμένες εξουσίες ή καθήκοντα του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην περίπτωση αυτή, η σύνθεση, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα και ο τρόπος λήψης των αποφάσεων της εκτελεστικής επιτροπής, καθώς και κάθε θέμα που αφορά τη λειτουργία της ρυθμίζονται με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με τη συγκρότησή της.

**ΑΡΘΡΟ 12ο**

Απαγορεύται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της Εταιρείας με πρόσωπα της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018 και τον τυχόν Εκτελεστικό ή Γενικό Διευθυντή αυτής, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή του μονομελούς διοικητικού οργάνου ή, με τους όρους του άρθρου 100 του ίδιου νόμου, της γενικής συνέλευσης των μετόχων, κατά τα αναλυτικώς οριζόμενα στα άρθρα 99, 100 και 101 του Ν. 4548/2018 ή κάθε άλλης ισχύουσας κάθε φορά διάταξης.

Από την εφαρμογή της παραπάνω παραγράφου εξαιρούνται συναλλαγές, ως προς τις οποίες το ελληνικό δίκαιο προϋποθέτει έγκριση από τη Γενική Συνέλευση, εφόσον οι σχετικές νομοθετικές διατάξεις αντιμετωπίζουν ειδικώς και προστατεύουν επαρκώς τη δίκαιη μεταχείριση όλων των μετόχων, των συμφερόντων της Εταιρείας, καθώς και των μετόχων που δεν αποτελούν συνδεδεμένα μέρη, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.

## Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Δ'

## Γενική Συνέλευση

**ΑΡΘΡΟ 13ο**

**Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης**: Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της Εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει γενικά για κάθε εταιρική υπόθεση, αποκλειστικά δε για τα θέματα του άρθρου 117 του Νόμου 4548/2018 και κάθε άλλης ισχύουσας κάθε φοράς διάταξης. Οι νόμιμες αποφάσεις της υποχρεώνουν και τους απόντες και τους διαφωνούντες μετόχους.

**ΑΡΘΡΟ 14ο**

**Συμμετοχή στην Γενική Συνέλευση**:

1. Κάθε μέτοχος μπορεί να μετάσχει στην Γενική Συνέλευση, είτε αυτοπροσώπως είτε διά πληρεξουσίου, εφόσον είναι κύριος μιας τουλάχιστον μετοχής. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και

υποβάλλονται στην Εταιρεία το αργότερο πριν από τη Γενική Συνέλευση. Η κοινοποίηση του διορισμού και της ανάκλησης ή της αντικατάστασης αντιπροσώπου με ηλεκτρονικά μέσα θα πραγματοποιείται μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email). Ανήλικοι, πρόσωπα υπό δικαστική απαγόρευση ή αντίληψη και νομικά πρόσωπα, αντιπροσωπεύονται από τους νόμιμους αντιπροσώπους τους. Τα έγγραφα αντιπροσώπευσης μπορούν να είναι ιδιωτικά, αρκεί να έχουν χρονολογία και να έχουν υπογραφεί από τον εκδότη τους.

2. Είναι δυνατή η διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της, κατόπιν σχετικής απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου με την οποία θα καθορίζονται οι ειδικότερες τεχνικές και διαδικαστικές λεπτομέρειες, σε απόλυτη συμμόρφωση με τις προϋποθέσεις που θέτει η παράγραφος 1 του άρθρου 125 του Ν. 4548/2018 και κάθε άλλη ισχύουσα κάθε φορά διάταξη. Με ηλεκτρονικά μέσα, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να συμμετέχουν στην Γενική Συνέλευση και τα πρόσωπα των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 127 του Ν.4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.
Επίσης επιτρέπεται, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων, η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην ψηφοφορία δια αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της Εταιρείας.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με τη διαδικασία και τους όρους του άρθρου 135 του νόμου 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει. Η δυνατότητα αυτή ισχύει για τις αποφάσεις επί όλων των θεμάτων αρμοδιότητας της Γενικής Συνέλευσης πλην των αποφάσεων επί θεμάτων της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

## **ΑΡΘΡΟ 15ο**

1. **Συνήθης απαρτία Γενικής Συνέλευσης:** Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, εκτός

εκείνων των θεμάτων που κατονομάζονται ρητά στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018, εφόσον παρίστανται αυτοπροσώπως ή με αντιπρόσωπο μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

**2. Λήψη απόφασης Γενικής Συνέλευσης**: Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ' αυτήν.

Στα θέματα της παραγράφου 3 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018, η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των εκπροσωπουμένων & αυτήν ψήφων.

**ΑΡΘΡΟ 16ο**

**1. Πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης:** Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 134 του Ν. 4548/2018 και κάθε άλλη κάθε φορά ισχύουσα διάταξη. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποι τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφαση σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

## Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο Ε'

## Γενικές Διατάξεις

**ΑΡΘΡΟ 17ο**

**Εταιρική Χρήση:** Η εταιρική χρήση αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου οπότε και διενεργείται η απογραφή των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας.

**ΑΡΘΡΟ 18ο**

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό, έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 περί Αναμόρφωσης του Δικαίου των Ανωνύμων Εταιρειών, όπως εκάστοτε ισχύει.

Κάθε τροποποίηση, αντικατάσταση ή συμπλήρωση αναγκαστικών διατάξεων του Ν. 4548/2018 ή άρθρων του εν λόγω Νόμου στα οποία παραπέμπουν άρθρα του παρόντος καταστατικού ή άλλων εφαρμοστέων νόμων θα τυγχάνουν εφαρμογής χωρίς να απαιτείται αντίστοιχη τροποποίηση του παρόντος.

Το παρόν κωδικοποιήθηκε με την
από 28-03-2025 Έκτακτη Καθολική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας
Ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
Νικόλαος Κουκουράκης

**ΑΡΙΘΜΟΣ 20.088**

**ΣΥΜΒΑΣΗ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ**

**ΚΛΑΔΟΥ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ της ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ**

**ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΤΟΥ ΑΙΟΛΙΚΟΥ ΣΤΑΘΜΟΥ**

**ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΕΙΑΣ ΣΤΗ ΘΕΣΗ ΛΟΦΟΣ**

**ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ**

**ΠΟΛΥΚΑΣΤΡΟΥ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΠΑΙΟΝΙΑΣ ΚΙΛΚΙΣ ΤΗΣ**

**ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

**«ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**

**ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»**

**(δ.τ. «ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»)**

**Αρ. ΓΕΜΗ 006563301000**

**ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΑΥΤΟΥ ΑΠΟ ΤΗΝ**

**ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ**

**ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ**

**ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»**

**(δ.τ. «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»)**

**Αρ. ΓΕΜΗ 6011201000**

(κατ' εφαρμογή των Ν.4601/2019 και Ν.4548/2018 και των ειδικότερων διατάξεων των άρθρων 47 έως και 59 του Ν.5162/2024)

**ΕΙΣΦΕΡΟΜΕΝΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΥΡΩ :**

**500.187,04**

**********

Στην Αθήνα σήμερα στις τριάντα (30) του μηνός Μαΐου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι πέντε (2025) ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή, στο γραφείο μου, που βρίσκεται επί της οδού Ακαδημίας αριθμός 34, εμφανίστηκαν σε εμένα την Συμβολαιογράφο και κάτοικο Αθηνών **ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΣΥΖΥΓΟ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ ΤΟ ΓΕΝΟΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΥ ΣΙΜΟΠΟΥΛΟΥ** με έδρα την Αθήνα, με ΑΦΜ 039726140, του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής (πρώην Δ΄ Αθηνών), μέλος της Εταιρείας Συμβολαιογράφων με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΥΦΡΟΣΥΝΗΣ ΣΙΜΟΠΟΥΛΟΥ-ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ ΚΑΙ ΜΑΡΘΑΣ-ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗΣ ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ», με γραφεία στην Αθήνα στην οδό Ακαδημίας αριθμός 34 και με ΑΦΜ 996433421 - ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, οι μη εξαιρούμενοι από το Νόμο

**1/ Αντώνιος Ξενιός του Νικολάου και της Αρετής,** ηλεκτρολόγος μηχανικός, που γεννήθηκε στο Χολαργό Αττικής, κάτοικος Άνοιξης Αττικής, οδός Κυκλαμίνων αριθμός 43Β, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΗ 065459/18.09.2008 του Τ.Α. Αγίου Στεφάνου, με ΑΦΜ 102918920 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής (πρώην Δ Ο Υ Κηφισιάς), ο οποίος ενεργεί στο παρόν

ως Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και νόμιμος εκπρόσωπος της εταιρείας με την επωνυμία **«ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»** με διακριτικό τίτλο **«ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»,** με έδρα τη Δημοτική Ενότητα Αθήνας, του Δήμου Αθηναίων, της Περιφερειακής Ενότητας Κεντρικού Τομέα Αθηνών, της Περιφέρειας Αττικής και επί της Λεωφόρου Βασ. Σοφίας αριθμός 120, με ΑΦΜ 999645590 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, με αριθμό ΓΕΜΗ 006563301000, ειδικώς εξουσιοδοτηθείς για την υπογραφή της παρούσας με το από 28.03.2025 πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Το καταστατικό της ως άνω εταιρείας, μετά από διαδοχικές τροποποιήσεις, ισχύει όπως τροποποιήθηκε τελικά και κωδικοποιήθηκε από την με ημερομηνία 28/03/2025 απόφαση της έκτακτης καθολικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της άνω εταιρείας, το οποίο προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Την 17.07.2018 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με κωδικό αριθμό καταχώρησης 1426329, η με αρ.πρωτ. 10681/17-07-2018 Απόφαση της Αντιπεριφερειάρχου Π.Ε. Κεντρικού Τομέα Αθηνών (ΑΔΑ ΨΩΨΥ7Λ7-4Β0), όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτ. 1197060/18.07.2018

ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου/Υπηρεσίας ΓΕΜΗ, της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου, με την οποία εγκρίθηκε:

**Α.** Η συγχώνευση των Ανωνύμων Εταιρειών:

1. ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ, με διακριτικό τίτλο: ΝΙΑΤΑ AIOLOS Α.Ε., με αρ. ΓΕΜΗ 006563301000, με έδρα το Δήμο Αθηναίων,

2. MALIAZA AIOLOS ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, με διακριτικό τίτλο: MALIAZA AIOLOS ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε., με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 6878901000, με έδρα το Δήμο Αθηναίων,

3. ΝΗΣΙΩΤΙΚΟΣ ΑΝΕΜΟΣ ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, με διακριτικό τίτλο: ΝΗΣΙΩΤΙΚΟΣ ΑΝΕΜΟΣ Α.Ε., με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 8739601000, με έδρα το Δήμο Αθηναίων,

4. ARGOUDA AIOLOS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ & ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ, με διακριτικό τίτλο: ARGOLIDA AIOLOS Α.Ε., με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 6564101000, με έδρα το Δήμο Αθηναίων,

5. TARNARA AIOLOS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ & ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ, με διακριτικό τίτλο: TARNARA AIOLOS Α.Ε., με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 6563801000, με έδρα το Δήμο Αθηναίων,

6. TRIZINIA AIOLOS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ & ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ με διακριτικό τίτλο: TRIZINIA AIOLOS ΑΕ, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 6564201000, με έδρα το Δήμο Αθηναίων,

7. DRAMBALA AIOLOS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ & ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ, με διακριτικό τίτλο: DRAMBALA AIOLOS Α.Ε., με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 6563401000, με έδρα το Δήμο Αθηναίων, με απορρόφηση της δεύτερης, τρίτης, τέταρτης, πέμπτης, έκτης και έβδομης από την πρώτη σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68 παρ. 2, 69-77α του κ.ν. 2190/20 και των διατάξεων των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993, το από 13/03 2018 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, τις από 09/02/2018 Εκθέσεις του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή Νικολάου Κασουρίδη (Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α. 22511) για την διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων των απορροφούμενων εταιρειών βάσει των Ισολογισμών Μετασχηματισμού της 31/12/2017, την υπ' αριθμ. 12.488/13-06-2018 Σύμβαση Συγχώνευσης της Συμβολαιογράφου

Αθηνών Ζαφείρας συζύγου Γερασίμου Σιμόπουλου το γένος Δημητρίου Ανδρέου και τις σχετικές αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των συγχωνευμένων εταιρειών της 12/06/2018.

**Β.** Η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της απορροφώσας εταιρείας με την επωνυμία «ΝΙΑΤΑ ΑΙΟLOS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», το διακριτικό τίτλο «ΝΙΑΤΑ ΑΙΟLOS ΑΕ» και αριθμό ΓΕΜΗ 006563301000, (η οποία είχε Αρ. ΜΑΕ: 59461/01/Β/05/482), που εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων, σύμφωνα με σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 12/06/2018, όπως τα στοιχεία αυτά προκύπτουν από την με αριθμό πρωτ. 1197060/18.07.2018 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου/Υπηρεσίας ΓΕΜΗ, της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του.

Με την από 28.11.2018 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της άνω εταιρείας αποφασίσθηκε η τροποποίηση του άρθρου 3 του καταστατικού της (μετοχικό

κεφάλαιο), η οποία καταχωρήθηκε την 06.12.2018 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με αριθμό καταχώρισης 1590662, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτ. 1468232/10.12.2018 ανακοίνωση της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Με την από 25.10.2019 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της άνω εταιρείας αποφασίσθηκε η τροποποίηση των άρθρων 1 (επωνυμία) και 2 (σκοπός) του καταστατικού της και εναρμόνιση με τις διατάξεις του ν. 4548/2018, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό 6430/15.11.2019 (ΑΔΑ:Ω7517Λ7-ΩΘΗ) απόφαση της Περιφέρειας Αττικής, ΠΕ Αθηνών, Κεντρικός Τομέας, η οποία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) την 15.11.2019 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 1975515, όπως τα στοιχεία αυτά προκύπτουν από την με αριθμό πρωτ. 1837992/18.11.2019 ανακοίνωση της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.Με την από 05.12.2023 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της άνω εταιρείας αποφασίσθηκε η τροποποίηση του

άρθρων 3 (εταιρικό κεφάλαιο)του καταστατικού της, η οποία εγκρίθηκε με την με αριθμό 14238/20.12.2023 (ΑΔΑ:0ΡΗΚ469ΗΕΘ-7ΥΨ) απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ, η οποία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) την 20.12.2023 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 3946520, όπως τα στοιχεία αυτά προκύπτουν από την με αριθμό πρωτ. 3177291 ανακοίνωση της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της άνω εταιρείας εξελέγη από τη με ημερομηνία 13.09.2021 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας και συγκροτήθηκε σε σώμα κατά τη συνεδρίασή του Διοικητικού Συμβουλίου της 13.09.2021 με θητεία μέχρι τις 12.09.2026, τα πρακτικά δε της από 13.09.2021 Γενικής Συνέλευσης και της από 13.09.2021 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου, καταχωρήθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στις 16.09.2021 α/ με κωδικό αριθμό καταχώρισης 2619294 η από 13.09.2021 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της και β/ με κωδικό αριθμό καταχώρισης 2619295 το από 13.09.2021 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, όπως προκύπτει από τη

με αριθμό πρωτ. 2434846/16.09.2021 ανακοίνωση του τμήματος Α΄Α.Ε., της Δ/νσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Με την ως άνω απόφαση έγινε εκχώρηση αρμοδιοτήτων και καθορίστηκε η εκπροσώπηση της εταιρείας.

Με το από 22.03.2024 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της άνω εταιρείας έγινε εκ νέου εκχώρηση αρμοδιοτήτων και καθορίστηκε η εκπροσώπηση της εταιρείας, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) την 27.03.2024 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 4097316, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτ. 3249378/27.03.2024 ανακοίνωση του τμήματος Α΄ Α.Ε., της Δ/νσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Με το με ημερομηνία 28 Μαρτίου του έτους 2025 πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της άνω εταιρείας, , το οποίο προσαρτάται στο παρόν, ο άνω εμφανισθείς έλαβε την ειδική εντολή και εξουσιοδότηση από την Γενική Συνέλευση της εταιρείας για την υπογραφή του παρόντος για λογαριασμό της παραπάνω ανώνυμης εταιρείας.

Ο ως άνω εμφανισθείς εκπρόσωπος της ανωτέρω ανώνυμης εταιρείας δηλώνει υπεύθυνα ότι δεν έχουν επέλθει άλλες τροποποιήσεις του καταστατικού της απ' αυτόν εκπροσωπούμενης εταιρείας, πλην των ανωτέρω αναφερομένων, ούτε της αποφάσεως του αρμοδίου οργάνου της, η οποία να επιδρά στη νόμιμη εκπροσώπησή της από αυτόν, ότι έχει την αρμοδιότητα εκ του νόμου και του αρμοδίου οργάνου της εταιρείας προς συνομολόγηση και υπογραφή του παρόντος συμβολαίου, ότι δεν έχει ανακληθεί ούτε έχει παύσει να ισχύει για οποιονδήποτε λόγο και αιτία η ανωτέρω εξουσία τους μέχρι σήμερα, ότι η απ' αυτόν εκπροσωπούμενη εταιρεία δεν έχει πτωχεύσει, ούτε έχει παύσει τις πληρωμές της, δεν έχει τεθεί σε αναγκαστική διαχείριση ή σε διαιτησία και διαχείριση των πιστωτών της, ούτε εξ άλλου λόγου στερείται της εξουσίας διαθέσεως των περιουσιακών της στοιχείων και δεν έχει τεθεί υπό ειδική εκκαθάριση.

**2/ Νικόλαος Κουκουράκης του Παναγιώτη και της Αντιγόνης,** οικονομολόγος, που γεννήθηκε στα Χανιά Κρήτης, κάτοικος Χανίων Κρήτης, οδός Παρθενίου Κελαϊδή, αρ. 65, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΚ 538952/15-06-2012, του Β' Τ.Α. Περιστερίου, με ΑΦΜ 135200584 ΔΟΥ

Χανίων, ο οποίος ενεργεί στο παρόν ως Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και νόμιμος εκπρόσωπος της εταιρείας με την επωνυμία **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»** με διακριτικό τίτλο **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»,** με έδρα τη Δημοτική Ενότητα Αθήνας, του Δήμου Αθηναίων, της Περιφερειακής Ενότητας Κεντρικού Τομέα Αθηνών, της Περιφέρειας Αττικής και επί της Λεωφόρου Βασ. Σοφίας αριθμός 120, με ΑΦΜ 999335586 του ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, με αριθμό ΓΕΜΗ 6011201000, ειδικώς εξουσιοδοτηθείς για την υπογραφή της παρούσας με το από 28.03.2025 πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Το καταστατικό της ως άνω εταιρείας, μετά από διαδοχικές τροποποιήσεις, ισχύει όπως τροποποιήθηκε τελικά και κωδικοποιήθηκε από την με ημερομηνία 28/03/2025 απόφαση της έκτακτης καθολικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της άνω εταιρείας, το οποίο προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Η άνω εταιρεία συστάθηκε νόμιμα με την αρχική επωνυμία «EDF Energies Nouvelles SA ΚΑΙ ΣΙΑ – ΚΙΛΚΙΣ 1 Ε.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «EDF EN SA & ΣΙΑ – ΚΙΛΚΙΣ 1 Ε.Ε.» με το με ημερομηνία 22 Νοεμβρίου 2004 ιδιωτικό

συμφωνητικό σύστασης ετερόρρυθμης εταιρείας, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με αύξοντα αριθμό δημοσίευσης 17578/2004 και σε επικυρωμένο αντίγραφο προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου, όπως στη συνέχεια τροποποιήθηκε:

α/ με το με ημερομηνία 5 Δεκεμβρίου 2008 ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως του καταστατικού της ετερόρρυθμης εταιρείας, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα ανωτέρω βιβλία εταιρειών με αύξοντα αριθμό γενικό 20063 και ειδικό 5747, με το οποίο τροποποιήθηκαν τα άρθρα 1, 3, 4, 7 και 8.

β/ με το με ημερομηνία 15 Ιουλίου 2010 ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως του καταστατικού της ετερόρρυθμης εταιρείας, που καταχωρήθηκε νόμιμα στα ανωτέρω βιβλία εταιρειών με αύξοντα αριθμό γενικό 12107 και ειδικό 3703, με το οποίο τροποποιήθηκε το άρθρο 2 του καταστατικού.

γ/ με το με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2012 ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως του καταστατικού της ετερόρρυθμης εταιρείας, που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών στις 01.03.2013 με κωδικό αριθμό

καταχώρισης 59983, όπως προκύπτει από τη με αριθμό πρωτ. 18787/12.06.2013 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου/Υπηρεσίας ΓΕΜΗ, της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου, με το οποίο τροποποιήθηκαν τα άρθρα 1, 3, 7 και 8 του καταστατικού της άνω εταιρείας.

δ/ με το με ημερομηνία 13 Ιανουαρίου 2014 ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως του καταστατικού της ετερόρρυθμης εταιρείας, που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών στις 27/2/2014 με κωδικό αριθμό καταχώρησης 163247, όπως προκύπτει από τη με αριθμό πρωτ. 20366/17.02.2014 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου/Υπηρεσίας ΓΕΜΗ, της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου, με το οποίο τροποποιήθηκαν τα άρθρα 1, 3, 7 και 8 του καταστατικού της άνω εταιρείας και καθορίστηκε ότι η επωνυμία της άνω εταιρείας θα είναι EDF ENERGIES NOUVELLES HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ – ΚΙΛΚΙΣ 1 Ε.Ε.» και ο

διακριτικός της τίτλος «EDF EN HELLAS A.E. & ΣΙΑ – ΚΙΛΚΙΣ 1 Ε.Ε.».

ε/ με το με ημερομηνία 8 Φεβρουαρίου 2017 ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποιήσεως του καταστατικού της ετερόρρυθμης εταιρείας, που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών στις 14/02/2017 με κωδικό αριθμό καταχώρησης 932127. Με το άνω συμφωνητικό τροποποιήθηκαν τα άρθρα 1, 6, 7 και 8 του καταστατικού της άνω εταιρείας και αναριθμήθηκε το καταστατικό της άνω εταιρείας, αντίγραφο δε της ανακοίνωσης καταχώρισης στο ΓΕΜΗ με αριθμό πρωτ. 774751/17.2.2017 προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου, την ίδια δε ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο ΓΕΜΗ ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού με τις τροποποιήσεις του που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της άνω ανακοίνωσης που προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Την 30/4/2018 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1377178 η υπ᾽αριθμόν 6062/30-4-2018 Απόφαση του Αντιπεριφερειάρχη ΠΕ Κεντρικού Τομέα Αθηνών, με την οποία

α) Παρασχέθηκε άδεια σύστασης της Α.Ε. με την επωνυμία: ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ

ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ και δ.τ.:ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ Α.Ε. η οποία προέρχεται από μετατροπή της ετερόρρυθμης εταιρείαα με την επωνυμία: EDF ENERGIES NOUVELLES HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ - ΚΙΛΚΙΣ 1 Ε.Ε. και δ.τ. : EDF EN HELLAS A.E. & ΣΙΑ -ΚΙΛΚΙΣ 1 Ε.Ε., σύμφωνα με την από 9-2-2018 έκθεση του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή Νικολάου Κασουρίδη για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων με βάση τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31-12-2017. τις διατάξεις του Ν.2166/93 και του Κ.Ν. 2190/20,

β)Εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας όπως αυτό καταρτίστηκε με την με αριθμό 12.444/22-3-2018 συμβολαιογραφική πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Ζαφείρα Σιμοπούλου-Ανδρέου, όπως τα στοιχεία αυτά προκύπτουν από την με αριθμό πρωτ. 6076/02.05.2018 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου/Υπηρεσίας ΓΕΜΗ, της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Με το από 08.05.2018 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της άνω εταιρείας, αποφασίσθηκε ο ορισμός της διεύθυνσης των γραφείων της εταιρείας στο Δήμο Αθηναίων επί της οδού

Λεωφόρου Βασιλίσσης Σοφίας αριθμός 120, το οποίο καταχωρήθηκε στις 23.05.2018 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με κωδικό αριθμό καταχώρισης 1391806, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτ. 1177497/24.05.2018 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου/Υπηρεσίας ΓΕΜΗ, της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Με την από 28.11.2018 απόφαση της έκτακτης καθολικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της άνω εταιρείας αποφασίσθηκε η τροποποίηση του άρθρου 3 και η κατάργηση του άρθρου 30 του καταστατικού της, η οποία καταχωρίσθηκε την 11.12.2018 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με κωδικό αριθμό καταχώρισης 1592401, όπως τα στοιχεία αυτά προκύπτουν από την με αριθμό πρωτ. 1468504/11.12.2018 ανακοίνωση της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Την 04/03/2019 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ 1690797, το από 18/02/2019 Πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας με την επωνυμία

ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ, το διακριτικό τίτλο ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΑΕ και αριθμό ΓΕΜΗ 6011201000, από το οποίο προκύπτει ότι αποφασίστηκε η προσθήκη της ένδειξης «ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» στην εταιρική επωνυμία και «ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» στον εταιρικό διακριτικό τίτλο, καθώς και της ένδειξης «SINGLE MEMBER S.A.» στον εταιρικό αλλοδαπό διακριτικό τίτλο σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. 3 του ν. 4548/2018 και άρα το άρθρο 1 παρ. 1 του καταστατικού της εταιρείας, όπως τα στοιχεία αυτά προκύπτουν από την με αριθμό πρωτ. 1515190/07.03.2019 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου/Υπηρεσίας ΓΕΜΗ, της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Με την από 04.11.2019 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της άνω εταιρείας, αποφασίσθηκε η τροποποίηση του άρθρου 2 καθώς και η εναρμόνιση του καταστατικού σύμφωνα με το Ν. 4548/2018, εγκρίθηκε δε με την με αριθμό 6501/15.11.2019 απόφαση της Περιφέρειας Αττικής, ΠΕ Αθηνών Κεντρικός Τομέας, η οποία καταχωρήθηκε την 15.11.2019 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με

κωδικό αριθμό καταχώρισης 1974763, όπως τα στοιχεία αυτά προκύπτουν από την με αριθμό πρωτ. 1843253/15.11.2019 ανακοίνωση της Δ/νσης Μητρώων και Ανάπτυξης Πληροφοριακών Συστημάτων του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου. Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποίησης του.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της άνω εταιρείας εξελέγη από τη με ημερομηνία 13.09.2021 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας και συγκροτήθηκε σε σώμα κατά τη συνεδρίασή του Διοικητικού Συμβουλίου της 13.09.2021 με θητεία μέχρι τις 12.09.2026, τα πρακτικά δε της από 13.09.2021 Γενικής Συνέλευσης και της από 13.09.2021 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου, καταχωρήθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στις 16.09.2021 α/ με κωδικό αριθμό καταχώρισης 2619518 η από 13.09.2021 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της και β/ με κωδικό αριθμό καταχώρισης 2619519 το από 13.09.2021 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, όπως προκύπτει από τη με αριθμό πρωτ. 2435547/16.09.2021 ανακοίνωση του τμήματος Α΄Α.Ε., της Δ/νσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ του

Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Με την ως άνω απόφαση έγινε εκχώρηση αρμοδιοτήτων και καθορίστηκε η εκπροσώπηση της εταιρείας.

Με το από 22.03.2024 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της άνω εταιρείας έγινε εκ νέου εκχώρηση αρμοδιοτήτων και καθορίστηκε η εκπροσώπηση της εταιρείας, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) την 26.03.2024 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 4097253, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτ. 3249512/27.03.2024 ανακοίνωση του τμήματος Α΄ Α.Ε., της Δ/νσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Με το με ημερομηνία 28 Μαρτίου του έτους 2025 πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της άνω εταιρείας, το οποίο προσαρτάται στο παρόν, ο άνω εμφανισθείς έλαβε την ειδική εντολή και εξουσιοδότηση από την Γενική Συνέλευση της εταιρείας για την υπογραφή του παρόντος για λογαριασμό της παραπάνω ανώνυμης εταιρείας.

Ο ως άνω εμφανισθείς εκπρόσωπος της ανωτέρω ανώνυμης εταιρείας δηλώνει υπεύθυνα ότι δεν έχουν επέλθει άλλες τροποποιήσεις του καταστατικού της απ' αυτόν

εκπροσωπούμενης εταιρείας, πλην των ανωτέρω αναφερομένων, ούτε της αποφάσεως του αρμοδίου οργάνου της, η οποία να επιδρά στη νόμιμη εκπροσώπησή της από αυτόν, ότι έχει την αρμοδιότητα εκ του νόμου και του αρμοδίου οργάνου της εταιρείας προς συνομολόγηση και υπογραφή του παρόντος συμβολαίου, ότι δεν έχει ανακληθεί ούτε έχει παύσει να ισχύει για οποιονδήποτε λόγο και αιτία η ανωτέρω εξουσία τους μέχρι σήμερα, ότι η απ' αυτόν εκπροσωπούμενη εταιρεία δεν έχει πτωχεύσει, ούτε έχει παύσει τις πληρωμές της, δεν έχει τεθεί σε αναγκαστική διαχείριση ή σε διαιτησία και διαχείριση των πιστωτών της, ούτε εξ άλλου λόγου στερείται της εξουσίας διαθέσεως των περιουσιακών της στοιχείων και δεν έχει τεθεί υπό ειδική εκκαθάριση.

Οι ως άνω εμφανισθέντες, με την ιδιότητα με την οποία ενεργεί ο καθένας στο παρόν, ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος συμβολαίου με το οποίο δήλωσαν και έκαναν αμοιβαία αποδεκτά τα εξής:

**Ι. ΙΣΤΟΡΙΚΟ**

**Ι.1. Απόφαση Διοικητικών Συμβουλίων περί μερικής διάσπασης της πρώτης εκ των συμβαλλομένων εταιρείας με εισφορά προς απορρόφηση του**

**διασπώμενου κλάδου δραστηριότητας στην δεύτερη εκ των συμβαλλομένων εταιρεία**

Με την από 10 Δεκεμβρίου του έτους 2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της πρώτης ως άνω εκ των συμβαλλομένων εταιρειών με την επωνυμία «ΝΙΑΤΑ ΑΙΟLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» με διακριτικό τίτλο «ΝΙΑΤΑ ΑΙΟLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» (εφεξής η «Διασπώμενη») και με την από 10 Δεκεμβρίου του έτους 2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της δεύτερης ως άνω εκ των συμβαλλομένων εταιρειών με την επωνυμία «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» με διακριτικό τίτλο «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» (εφεξής η «Επωφελούμενη»), οι οποίες προσαρτώνται στο παρόν σε επικυρωμένο αντίγραφο πρακτικών, αποφάσισαν την έναρξη διαδικασίας της μερικής διάσπασης της εν λειτουργία Διασπώμενης εταιρείας με απόσχιση του αυτοτελούς κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του Αιολικού Σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, με άδεια παραγωγής ισχύος 14,4MW και με τελική εγκατεστημένη ισχύ 10,8MW, που βρίσκεται στη Δημοτική Ενότητα Πολυκάστρου,

Δήμου Παιονίας, της Περιφερειακής Ενότητας Κιλκίς, της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας και στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» (**ο «Αιολικός Σταθμός»**) και την εισφορά προς απορρόφηση του διασπώμενου κλάδου από την ανώνυμη εταιρεία του Ομίλου με την επωνυμία **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΤΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»** (εφεξής **«Επωφελούμενη»**), σύμφωνα με τα άρθρα 56 παρ. 2 και 4, 58-70 και 83-87 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και ιδίως το άρθρο 17 αυτού, τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του ν.5162/2024, οι οποίες αντικατέστησαν το άρθρο 54 του Ν. 4172/2013 και το άρθρο 61 του Ν. 4438/2016, ως αυτά εκάστοτε ισχύουν, και το εκάστοτε νομοθετικό πλαίσιο, με βάση το σύνολο των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου Δραστηριότητας, ώστε η Διασπώμενη να μεταβιβάσει χωρίς να λυθεί, το σύνολο των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του αυτοτελούς κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του Αιολικού Σταθμού ως ορίζεται ανωτέρω, με αντάλλαγμα την κατ' αναλογία (pro rata) έκδοση ή μεταβίβαση μετοχών της Επωφελούμενης στη μοναδική μέτοχο της Διασπώμενης.

Περαιτέρω, με τις ίδιες ως άνω αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων αποφασίσθηκε, μεταξύ άλλων:

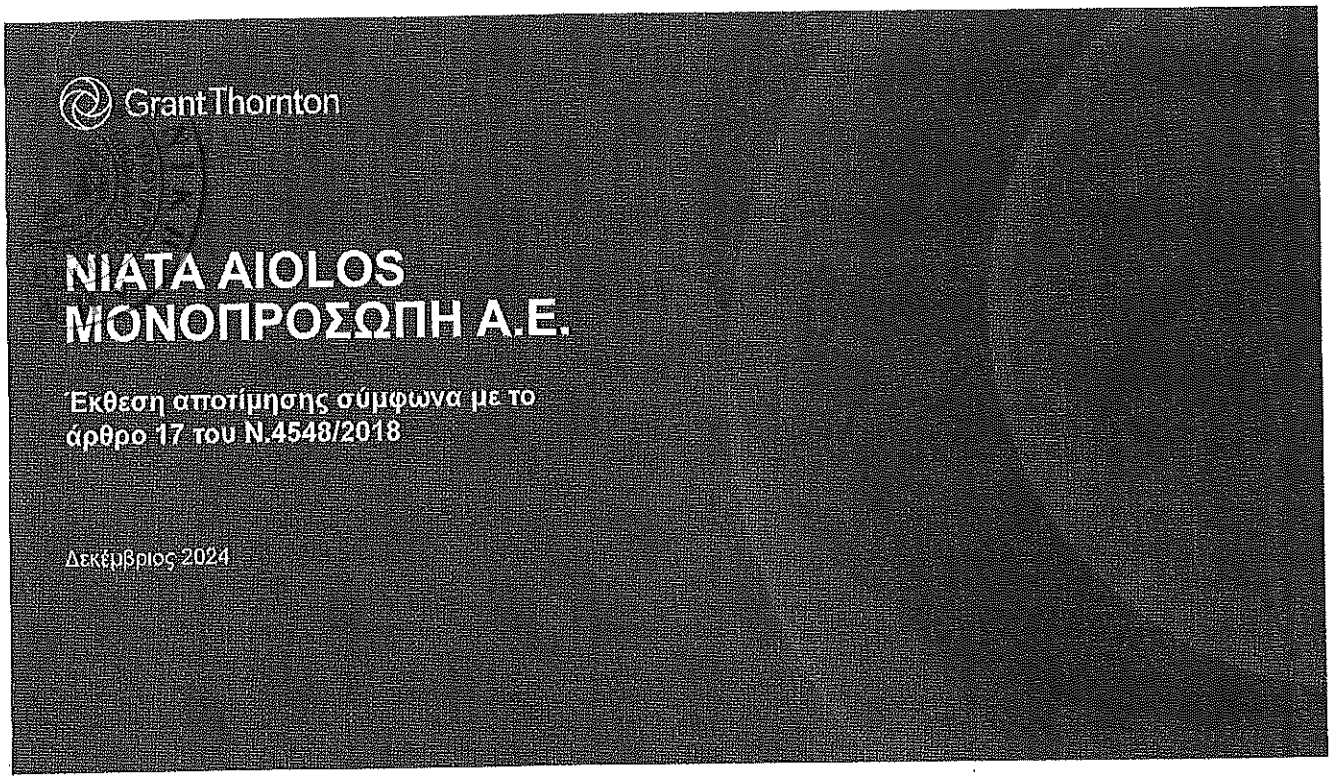
(α) να καθοριστεί η 30.06.2024 ως η ημερομηνία κατάρτισης της λογιστικής κατάστασης που θα αποτυπώνει την αξία του αποσχιζόμενου και εισφερόμενου κλάδου, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

(β) να διοριστεί η ελεγκτική εταιρεία «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων», και συγκεκριμένα οι ορκωτοί Ελεγκτές Δημήτρης Δουβρής (ΑΜ ΣΟΕΛ 33921) και Στέργιος Ντέτσικας (ΑΜ ΣΟΕΛ 41961) για να ελέγξουν την κατά περίπτωση προβλεπόμενη από το Ν. 4601/2019 λογιστική κατάσταση και να συντάξουν την Έκθεση Αποτίμησης της εισφερόμενης δραστηριότητας σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 και τις εφαρμοστέες διατάξεις του ν. 4601/2019,

(γ) να καταρτιστεί σχέδιο σύμβασης διάσπασης (άρθρο 59 Ν. 4601/2019) σε συνέχεια και επί τη βάσει της συνταχθησομένης λογιστικής κατάστασης, στο οποίο θα εξειδικεύονται οι επιμέρους όροι της μερικής διάσπασης.

## Ι.2. Έκθεση Εκτίμησης του άρθρου 17 του Ν.4548/2018

Η αποτίμηση του Εισφερόμενου Κλάδου διενεργήθηκε, σύμφωνα με τα ανωτέρω από τους Ορκωτούς Ελεγκτές κ.κ. Δημήτρη Δουβρή με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 33921 και Στέργιο Ντέτσικα με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 41961 της ελεγκτικής εταιρείας «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων» με Αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) 121548701000 και ΑΦΜ 094399329, η οποία εδρεύει στην Αθήνα (Λ. Κατεχάκη αριθμός 58), οι οποίοι και συνέταξαν την από 20.12.2024 Έκθεση Αποτίμησης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, το περιεχόμενο της οποίας έχει ως ακολούθως:


Grant Thornton
ΝΙΑΤΑ ΑΙΟLOS
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.
Έκθεση αποτίμησης σύμφωνα με το
άρθρο 17 του Ν.4548/2018
Δεκέμβριος 2024

Grant Thornton

Προς τα Διοικητικά Συμβούλια των εταιρειών

ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.
ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ
Λ. Βασιλίσσης Σοφίας 120
115 26, Αθήνα, Αττική

ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.
Λ. Βασιλίσσης Σοφίας 120
115 26, Αθήνα, Αττική

Deals Services, Advisory
Grant Thornton Greece

Λ. Κατεχάκη 58
115 25, Αθήνα, Αττική
T +30 (210) 7280 000
F +30 (210) 7212 222
www.grant-thornton.gr

20 Δεκεμβρίου 2024

Αξιότιμοι Κύριοι,

Έκθεση αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν.4548/2018

Σε συνέχεια της εντολής που λάβαμε από τα Διοικητικά Συμβούλια των εταιρειών ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ και ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (εφεξής από κοινού ο «Εντολέας» ή η «Διοίκηση»), εσωκλείουμε ένα αντίγραφο της έκθεσής μας και προτιθέμεθα να παρέχουμε επιπλέον αντίγραφα κατόπιν αιτήσεώς σας.

Σκοπός της παρούσας έκθεσης είναι ο προσδιορισμός της εύλογης αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του αυτοτελή κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης αιολικού σταθμού στην θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» (ο «Κλάδος») της εταιρείας ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ (η «Εταιρεία» ή η «Διασπώμενη») στο πλαίσιο απόσχισης και εισφοράς του κλάδου σε υφιστάμενη εταιρεία με την επωνυμία ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (η «Επωφελούμενη»).

Η παρούσα διάσπαση και εισφορά του Κλάδου θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τα άρθρα 58 του Ν.4601/2019 και των οικείων διατάξεων του Ν.4601/2019, των άρθρων 47 έως και 59 του Ν.5162/2024 καθώς και τις διατάξεις του Ν.4548/2018, όπως ισχύουν (η «Διάσπαση»).

Τα συμπεράσματα της εργασίας μας, αλλά και οι προτάσεις της Διοίκησης, παρουσιάζονται στο κεφάλαιο «Σύνοψη» αλλά τονίζουμε ότι, για την πλήρη κατανόησή του, το εν λόγω κεφάλαιο θα πρέπει να μελετηθεί σε συνδυασμό με τη συνολική έκθεση.

Εφιστούμε την προσοχή σας στις «Σημαντικές Παρατηρήσεις» του Παραρτήματος Β. Η παρούσα έκθεση είναι εμπιστευτική και απευθύνεται αποκλειστικά στη διοίκηση της ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ και της ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. με κοινοποίηση στις αρμόδιες αρχές, σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο Ν.4601/2019, το Ν.5162/2024 και το Ν.4548/2018.

Παράλ μπορεί να υπάρχουν και άλλα μέρη εκτός από εσάς που να ενδιαφέρονται να λάβουν αντίγραφο της έκθεσής μας, τονίζουμε ότι, στο μέγιστο βαθμό που επιτρέπεται από το νόμο, δεν αναλαμβάνουμε καμία ευθύνη σε σχέση με οποιαδήποτε απόφαση που μπορεί να πάρουν τα μέρη αυτά για την ως άνω διάσπαση, βασιζόμενα στην εργασία μας.

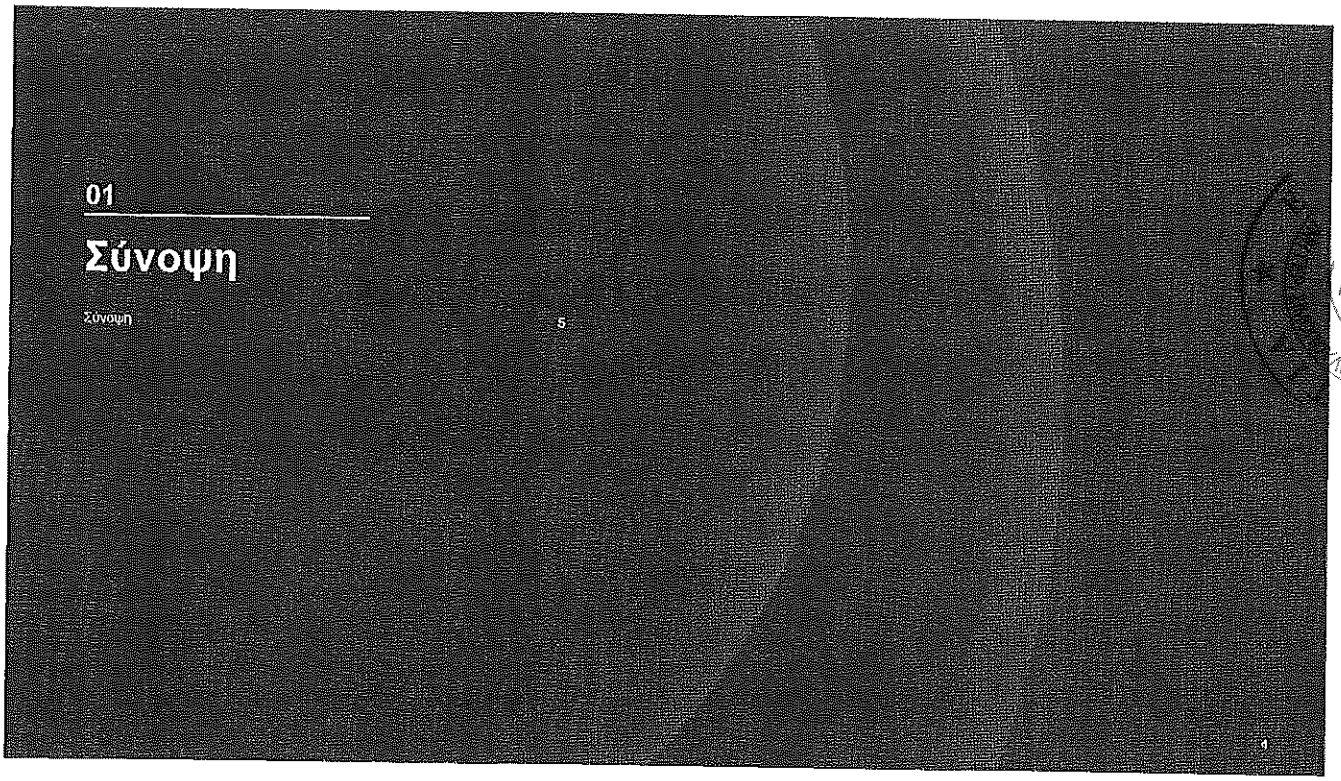
Με εκτίμηση,

Δημήτριος Δαυβρής
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 33921

Στέργιος Ντέτσικας
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 41961

# Περιεχόμενα


| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 01 | Σύνοψη | 4 | Παραρτήματα | |
| 02 | Παρουσίαση Εταιρείας | 7 | I. Ευρετήριο όρων | 29 |
| 03 | Ανάλυση αγοράς | 10 | II. Σημαντικές παρατηρήσεις | 30 |
| 04 | Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων | 23 | III. Προεξοφλημένες Ελεύθερες Ταμειακές Ροές | 32 |


01
Σύνοψη
Σύνοψη
5
1

# Σύνοψη

| | |
|---|---|
| **Σκοπός και πλαίσιο εργασίας** | • Σκοπός της παρούσας έκθεσης είναι ο προσδιορισμός της εύλογης αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του αυτοτελή κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του αιολικού σταθμού στην θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» (ο «Κλάδος») της εταιρείας NIATA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ (η **«Εταιρεία»** ή η **«Διασπώμενη»**), κατόπιν εντολής που λάβαμε από τα Διοικητικά Συμβούλια των εταιρειών NIATA AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ και ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (εφεξής από κοινού ο **«Εντολέας»** ή η **«Διοίκηση»**).<br>• Η αποτίμηση πραγματοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, στο πλαίσιο διάσπασης εν λειτουργία και εισφοράς του διασπώμενου Κλάδου σε υφιστάμενη εταιρεία με την επωνυμία ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (η **«Επωφελούμενη»**).<br>• Η παρούσα απόσχιση και εισφορά του Κλάδου θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με το άρθρο 56 του Ν.4601/2019, των άρθρων 47 έως και 59 του Ν.5162/2024 καθώς και τις διατάξεις του Ν.4548/2018, όπως ισχύουν (η **«Διάσπαση»**).<br>• Ως ημερομηνία σύνταξης του ισολογισμού μετασχηματισμού (ο **«Ισολογισμός Μετασχηματισμού»**) ορίστηκε η 30/06/2024 (η **«Ημερομηνία Αποτίμησης»**). |
| **Μεθοδολογία αποτίμησης** | • Για την εκτίμηση της εύλογης αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου ακολουθήθηκε η προσέγγιση της Αναπροσαρμοσμένης Καθαρής Θέσης (ΑΚΘ). Συγκεκριμένα, πραγματοποιήθηκε επισκόπηση και αναπροσαρμογή επί της λογιστικής αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου, όπου αυτό κρίθηκε απαραίτητο, σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (ΕΛΠ).<br>• Με βάση τα ανωτέρω, η αξία των υπό εκτίμηση στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου αναπροσαρμόζεται, κατόπιν αποτιμήσεως τους σύμφωνα με διεθνώς αποδεκτές μεθόδους, αν υπάρχουν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτών δεν ανταποκρίνεται στην τρέχουσα εμπορική τους αξία κατά την ημερομηνία αποτίμησης.<br>• Για τον προσδιορισμό των αναγκαίων αναπροσαρμογών της λογιστικής αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων διενεργήθηκαν τα εξής:<br>– Επισκόπηση των λογιστικών αξιών, βάσει των σχετικών λογιστικών αρχών.<br>– Αποτίμηση με βάση διεθνώς αποδεκτές μεθόδους, για τα περιουσιακά στοιχεία των οποίων η λογιστική επιμέτρηση βάσει ΕΛΠ δεν πραγματοποιείται στην τρέχουσα εμπορική αξία τους.<br>• Ειδικότερα, τα άυλα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου που αφορούν έξοδα αδειοδότησης (τα «Άυλα») που έχουν πραγματοποιηθεί στο πλαίσιο ανάπτυξης του Αιολικού Σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, ισχύος 10,8 MW, στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» στο Δήμο Παιονίας, περιφερειακή Ενότητα Κιλκίς, Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας (ο **«Αιολικός Σταθμός»**), αποτιμήθηκαν με την μέθοδο των Προεξοφλημένων Ταμειακών Ροών (Discounted Cash Flows – DCF). Η μεθοδολογία αποτίμησης που εφαρμόστηκε και τα αποτελέσματα της αποτίμησης παρουσιάζονται αναλυτικά στο Παράρτημα III.<br>• Σημειώνεται πως η επισκόπηση και αναπροσαρμογή των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων βασίστηκε στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού του Κλάδου κατά την 30/06/2024. |

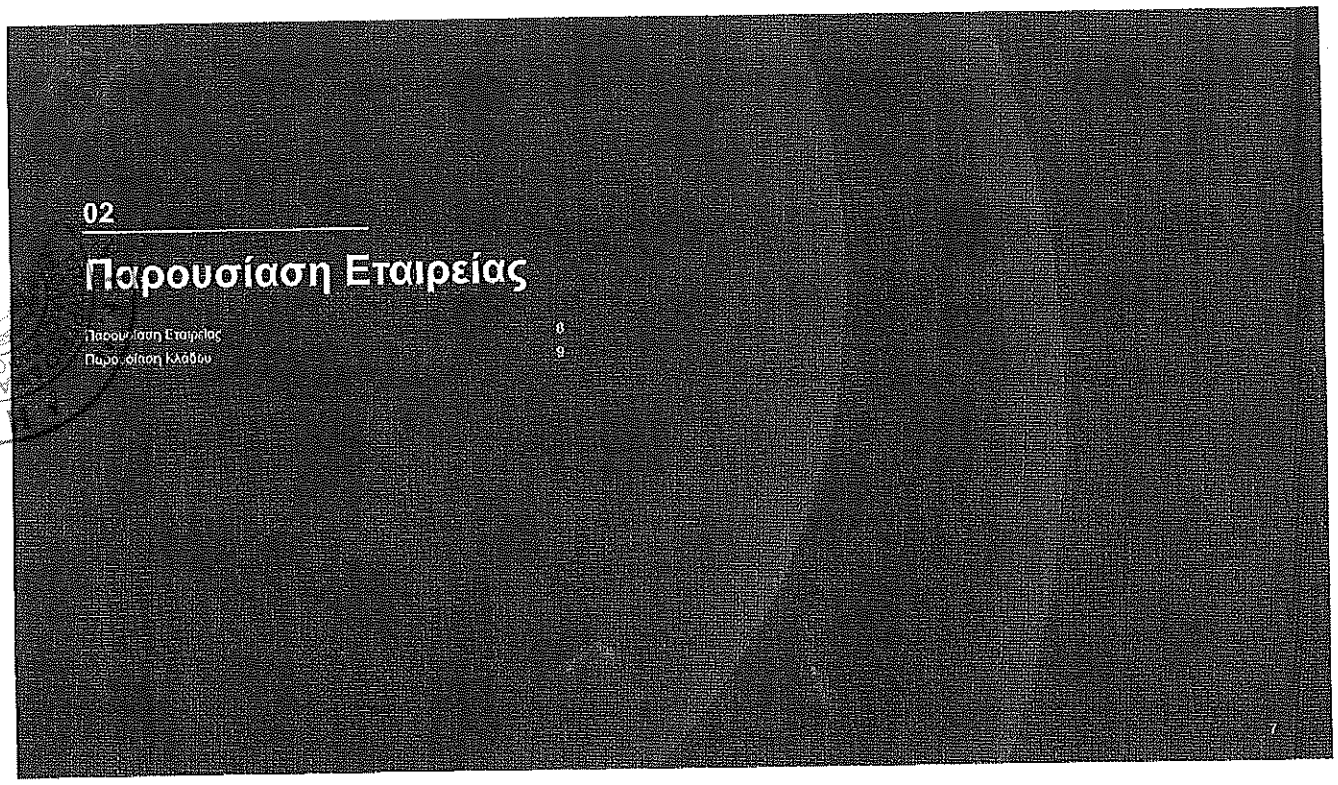
# Σύνοψη

**Αποτελέσματα αποτίμησης**

- Τα αποτελέσματα εκτίμησης της εύλογης αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου συνοψίζονται ακολούθως:

| ποσά σε € | Αναπρ. Λογιστική αξία |
|---|---|
| Εύλογη αξία στοιχείων ενεργητικού | 500.230,35 |
| (-) Εύλογη αξία στοιχείων υποχρεώσεων | (43,31) |
| Αναπρ. Ίδια κεφάλαια Κλάδου | 500.187,04 |
| Ανάλυση Ιδίων Κεφαλαίων Κλάδου | |
| Καθαρή Θέση Κλάδου | 500.187,04 |
| Κατανομή μετοχών προς στρογγυλοποίηση | |
| Καθαρή Θέση Κλάδου | 500.187,04 |
| Εισφορά μετοχών | 0,96 |
| Καθαρή θέση Κλάδου συμπ. εισφοράς μετοχών | 500.188,00 |

- Σύμφωνα με τα ανωτέρω, η καθαρή θέση του Κλάδου ανέρχεται σε € 500.187,04,
- Η Επωφελούμενη θα προβεί σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου η οποία θα καλυφθεί εν μέρει με εισφορά σε είδος της εύλογης αξίας του Κλάδου (€ 500.187,04) και εν μέρει (για σκοπούς στρογγυλοποίησης) με καταβολή μετρητών (€ 0,96). Συνεπώς, το εταιρικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης αναμένεται να αυξηθεί κατά το ποσό των € 500.188,00 (Αξία Καθαρής Θέσης Κλάδου και κατάθεση μετρητών).
- Με βάση τα ανωτέρω, η Επωφελούμενη αναμένεται να εκδώσει 500.188 νέες, κοινές ονομαστικές μετοχές αξίας € 1,00 εκάστης.
- Το συνολικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης (αφιστάμενο και νέο μετά την αύξηση) θα ανέρχεται σε € 1.243.188,00.
- Σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης («ΣΣΔ») μετά την ολοκλήρωση της Διάσπασης, το σύνολο των νέων εκδοθέντων μετοχών της Επωφελούμενης θα λάβει ο μέτοχος της Διασπώμενης.
- Θεωρούμε ότι οι ανωτέρω τιμές αντικατοπτρίζουν την εύλογη αξία του Κλάδου, με βάση τις προβλέψεις και παραδοχές που τέθηκαν υπόψη μας από τον Εντολέα, καθώς και τις παρατηρήσεις που περιλαμβάνονται στο Παράρτημα II της παρούσας έκθεσης.


02
Παρουσίαση Εταιρείας
Παρουσίαση Κλάδου
8
9
7

# Παρουσίαση Εταιρείας

## Γενικές πληροφορίες

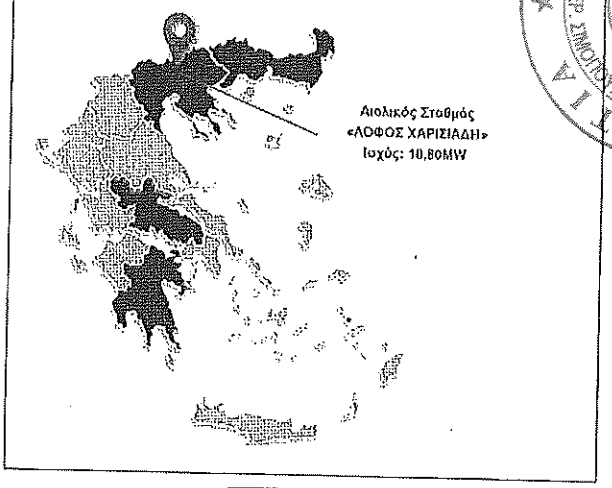
- Η εταιρεία με την επωνυμία ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (η «Εταιρεία» ή η «Διασπώμενη») και ΑΦΜ 999545560 ιδρύθηκε στις 27/02/2014 και εδρεύει επί της Λ. Βασιλίσσης Σοφίας 120, Αθήνα, Αττική.
- Αντικείμενο της Εταιρείας είναι, μεταξύ άλλων και σύμφωνα με το καταστατικό της, η παραγωγή, μεταφορά, διανομή και προμήθεια ηλεκτρικής ενέργειας στην Ελληνική Επικράτεια, καθώς και η μελέτη, επίβλεψη, κατασκευή, εκτέλεση έργων ή τμημάτων έργων, χρηματοδότηση, ανάπτυξη, λειτουργία και εμπορική εκμετάλλευση μονάδων παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας μέσω της χρήσης ανανεώσιμων πηγών ενέργειας.
- Η Εταιρεία έχει υπό ανάπτυξη 23 αιολικούς σταθμούς παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με συνολική ονομαστική ισχύς 950MW.

## Διοικητικό Συμβούλιο

| Ονοματεπώνυμο | Ρόλος |
|---|---|
| ΞΕΝΙΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ | Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος |
| ΚΟΥΚΟΥΡΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ | Αντιπρόεδρος |
| ΚΑΡΡΑΣ ΧΡΙΣΤΟΦΟΡΟΣ | Μέλος |

*Σημείωση: Η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται από 13/09/2021 έως 12/09/2026*

**Τοποθεσία υπό ανάπτυξη αιολικών σταθμών**

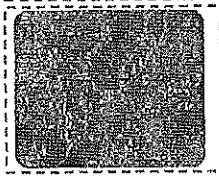
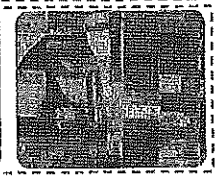



*Πηγή: Διοίκηση, ΓΕΙΑΗ*

# Παρουσίαση Κλάδου

### Ιστορικό Διάσπασης

- Τα Διοικητικά Συμβούλια των εταιρειών ΝΙΑΤΑ ΑΙΟΛΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ και ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. αποφάσισαν, στη από 10/12/2024 συνεδρίασή τους, την έναρξη της διαδικασίας, τον προσδιορισμό του ισολογισμού μετασχηματισμού και τον ορισμό των ελεγκτών για τη σύνταξη έκθεσης αποτίμησης, αναφορικά με την διάσπαση του αυτοτελή κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του αιολικού σταθμού στην θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» (ο «Κλάδος»), με απόσχιση του Κλάδου και απορρόφησή του από την υφιστάμενη εταιρεία με την επωνυμία ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (η «Επωφελούμενη») σύμφωνα με το άρθρο 58 του Ν.4601/2019 και των οικείων διατάξεων του Ν.4601/2019, των άρθρων 47 έως και 59 του Ν.5162/2024 καθώς και τις διατάξεις του Ν.4548/2018, όπως ισχύουν, με μεταβίβαση προς την Επωφελούμενη, του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου της Διασπώμενης με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, όπως εμφανίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30ης Ιουνίου 2024 και όπως θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της Διάσπασης.
- Στο πλαίσιο της Διάσπασης απαιτείται να διενεργηθεί εκτίμηση της αξίας των ασφερόμενων περιουσιακών στοιχείων από δύο (2) ορκωτούς ελεγκτές βάσει του άρθρου 17 του Ν.4548/2018 και του Ν.4601/2019, όπως ισχύει σήμερα. Στο πλαίσιο αυτά αναλάβαμε την διενέργεια εκτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου, η οποία παρουσιάζεται αναλυτικά στην παρούσα έκθεσή μας.

| Οντότητα | ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ |
|---|---|
| Βασικά χαρακτηριστικά | Τεχνολογία: Αιολικά<br>Ισχύς: 10,80MW<br>Στάδιο: Παραγωγής |
| Συντομη περιγραφή | • Ο αιολικός σταθμός παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, ισχύος 10,8 MW, στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» στο Δήμο Παιονίας, περιφερειακή Ενότητα Κιλκίς, Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας (ο «Αιολικός Σταθμός») απoτελεί έργο υποκατηγορίας Α2 της 10ης ομάδας έργων και δραστηριοτήτων – Ανανεώσιμες πηγές ενέργειας. |
| Απεικόνιση |   |

*Πηγή: Διοίκηση*

03

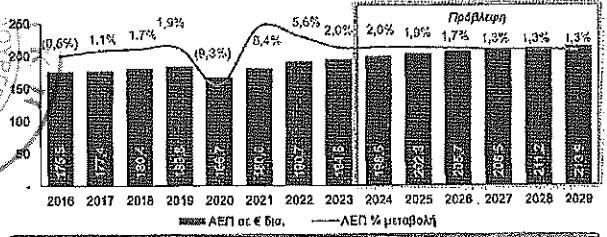
# Ανάλυση αγοράς


Ελληνική οικονομία 11
Ενεργειακή μετάβαση – Οι στόχοι της ΕΕ 13
Η Ευρωπαϊκή Πράσινη Συμφωνία (EU Green Deal) 14
Παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας στην Ευρώπη 15
Εθνικό Σχέδιο για την Ενέργεια και το Κλίμα (ΕΣΕΚ) 16
Επισκόπηση αγοράς ενέργειας | Ελλάδα 17
Η εξέλιξη των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας | Ελλάδα 18
Η εξέλιξη της αιολικής ενέργειας | Ελλάδα 21
Η εξέλιξη της ηλιακής ενέργειας | Ελλάδα 22

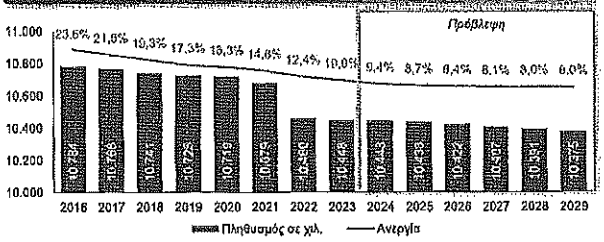
# Ελληνική οικονομία

Η επίδραση του Covid-19 ανάκοψε τη θετική πορεία της οικονομίας το 2020. Από το 2021, η οικονομία παρουσιάζει μια ισχυρή τάση ανάκαμψης η οποία συνοδεύεται όμως από πληθωριστικές πιέσεις.

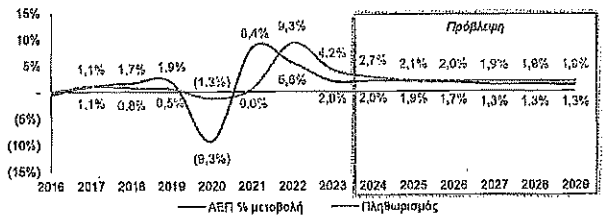
**Πραγματικό ΑΕΠ**




**Πληθυσμός και ανεργία**




**Πληθωρισμός**




### Μακροοικονομικές Εξελίξεις

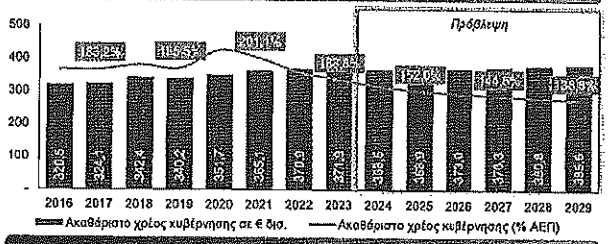
- Η πανδημία Covid-19 ανάκοψε τη θετική πορεία της οικονομίας οδηγώντας σε ύφεση το 2020. Από το 2021 η οικονομία παρουσιάζει ισχυρή τάση ανάκαμψης.
- Η ανεργία μειώθηκε σημαντικά το 2023 (10,9%), έναντι του 2022 (12,4%), ενώ αναμένεται να συνεχίσει την πτωτική πορεία τα επόμενα χρόνια, φτάνοντας στο 8,0% μέχρι το 2028.
- Ο πληθωρισμός βρισκόταν σε πολύ χαμηλά επίπεδα στην περίοδο 2017-2020, ενώ λόγω των επιπτώσεων της πανδημίας, δημιουργήθηκαν περαιτέρω αποπληθωριστικές πιέσεις στην οικονομία. Ωστόσο, μετά το 2021, η επανεκκίνηση της οικονομίας σε συνδυασμό με τη διαταραχή στις αλυσίδες εφοδιασμού και τις ιμές ενέργειας που προκάλεσε η πανδημία και οι γεωπολιτικές εντάσεις, οδήγησαν σε σημαντική αύξηση των πληθωριστικών πιέσεων παγκοσμίως.

*Πηγή: Διεθνές Νομισματικό Ταμείο, World Economic Outlook Database, Απρίλιος 2024*

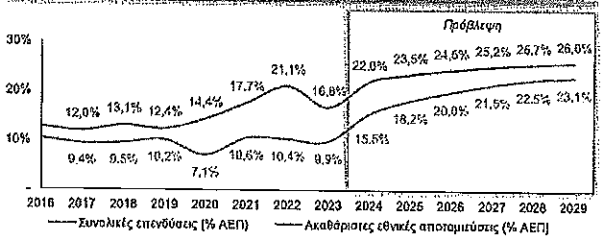
# Ελληνική οικονομία

Το δημόσιο χρέος αναμένεται να καταγράψει σημαντική μείωση κατά την επόμενη πενταετία – Καταλυτικός ο ρόλος των κεφαλαίων του Ταμείου Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας στην αύξηση των επενδύσεων.

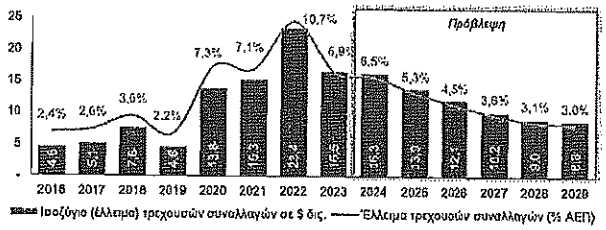
**Δημόσιο χρέος**




**Επενδύσεις και αποταμίευση**




**Ισοζύγιο τρεχουσών συναλλαγών**




*Πηγή: Διεθνές Νομισματικό Ταμείο, World Economic Outlook Database, Απρίλιος 2024*

### Μακροοικονομικές Εξελίξεις

- Κατά την διάρκεια της πανδημίας, η ελληνική κυβέρνηση έθεσε σε εφαρμογή εκτεταμένα μέτρα στήριξης της οικονομίας, με το ακαθάριστο χρέος να κορυφώνεται το 2021 στο 201,1% του ΑΕΠ. Το 2024, τα χρέος αναμένεται να διαμορφωθεί στο 168,8%, με την πτωτική πορεία να συνεχίζεται έως το 2029, όταν προβλέπεται να διαμορφωθεί σε 138,8% ως ποσοστό του ΑΕΠ. Σημειώνεται πως εντός του 2023, η Ελλάδα ανέκτησε την επενδυτική βαθμίδα από τις S&P, DBRS και Scope Ratings.
- Οι συνολικές επενδύσεις στην Ελλάδα καταγράφουν σημαντική αύξηση κατά την τελευταία τριετία, ενισχυόμενες άμεσα από τα κεφάλαια του Ταμείου Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας της Ευρωπαϊκής Ένωσης.
- Για το 2023, η Ελλάδα αποτέλεσε μια από τις τρεις χώρες παγκοσμίως με τη μεγαλύτερη βελτίωση στο επενδυτικό κλίμα, σύμφωνα με έρευνα του Economist. Παρόλα αυτά, το ύψος των επενδύσεων υπολείπεται του ποσού που απαιτείται για τη διατήρηση υψηλών ρυθμών ανάπτυξης μακροπρόθεσμα.

# Ενεργειακή μετάβαση – Οι στόχοι της ΕΕ

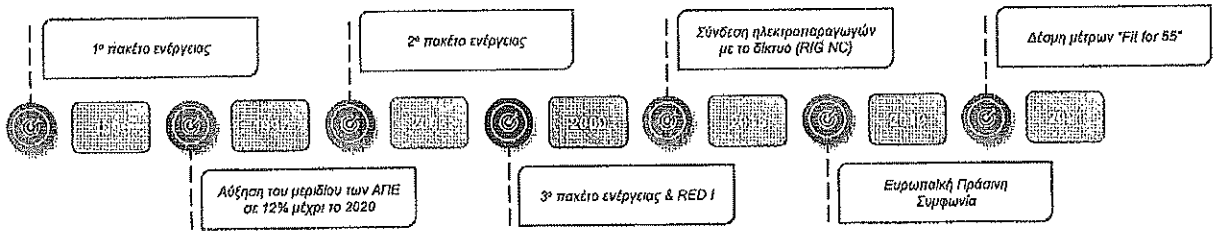
Νέος στόχος της ΕΕ η μείωση των καθαρών εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου κατά τουλάχιστον 55% έως το 2030, αντί 45%.

### Ενεργειακή μετάβαση Ευρωπαϊκής Ένωσης

- Η Ευρωπαϊκή Ένωση, στο πλαίσιο της Συνθήκης του Παρισιού, δεσμεύεται να επιτύχει κλιματική ουδετερότητα έως το 2050, φιλοδοξώντας να γίνει η πρώτη κλιματικά ουδέτερη ήπειρος. Στο πλαίσιο αυτό, κάθε κράτος-μέλος υποχρεούται να καταθέσει στην Ευρωπαϊκή Επιτροπή τα Εθνικό Σχέδιο για την Ενέργεια και το Κλίμα (ΕΣΕΚ) για την επίτευξη των στόχων αυτών.
- Τον Δεκέμβριο του 2019, η Επιτροπή παρουσίασε την Ευρωπαϊκή Πράσινη Συμφωνία, η οποία αποτελεί στρατηγική για την επίτευξη κλιματικής ουδετερότητας στην ΕΕ έως το 2050. Στον Ιούλιο του 2021, εγκρίθηκε η δέσμη μέτρων «Fit for 55», η οποία περιλαμβάνει 13 προτάσεις, με στόχο τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου κατά τουλάχιστον 55% έως το 2030, σε σύγκριση με τα επίπεδα του 1990.
- Το πακέτο «Fit for 55» ενσωματώνει συγκεκριμένα μέτρα για τη μείωση της χρήσης ορυκτών καυσίμων, την αύξηση της ενεργειακής απόδοσης, και την προώθηση των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας, συμβάλλοντας ουσιαστικά στην επίτευξη του στόχου της κλιματικής ουδετερότητας.

### Μηχανισμός Δίκαιης Μετάβασης (JTM)

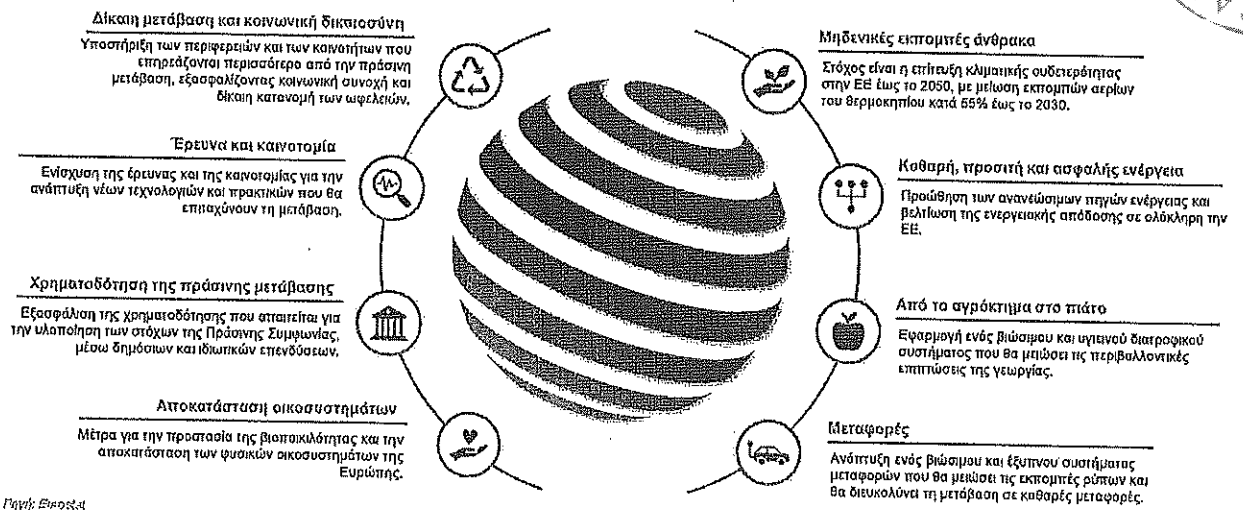
- Η Ευρωπαϊκή Ένωση προωθεί τη μείωση των εκπομπών $CO_2$ και τη δημιουργία μιας οικονομίας χαμηλών εκπομπών μέσω της απολιγνιτοποίησης και της αύξησης των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας (ΑΠΕ). Στόχος είναι η μείωση της παραγωγής ενέργειας από ορυκτά καύσιμα κατά τουλάχιστον 25% έως το 2030. Παράλληλα, η ΕΕ επιδιώκει να αυξήσει το μερίδιο των ΑΠΕ στο ενεργειακό της μείγμα στο 42,5% έως το 2030.
- Η μετάβαση των κρατών-μελών υποστηρίζεται από τον Μηχανισμό Δίκαιης Μετάβασης (JTM), ο οποίος περιλαμβάνει το Ταμείο Δίκαιης Μετάβασης (JTF). Το JTF, ένας από τους κύριους πυλώνες του JTM, στοχεύει στην εξισορρόπηση των κοινωνικών και περιβαλλοντικών επιπτώσεων στις περιοχές που εξαρτώνται από τον λιγνίτη.
- Μέσω του JTM, αναμένεται καταναμή € 65 – € 75δις., από τα οποία € 17,5δις. θα προέλθουν από το Ταμείο Δίκαιης Μετάβασης. Αυτά τα κεφάλαια θα υποστηρίξουν την οικονομική και κοινωνική προσαρμογή των περιφερειών που εξαρτώνται από τη λιγνιτική παραγωγή, ενισχύοντας την απασχόληση και επενδύσεις σε καθαρές τεχνολογίες.




Πηγή: Eurostat

# Η Ευρωπαϊκή Πράσινη Συμφωνία (EU Green Deal)

Στόχος της Ευρωπαϊκής Πράσινης Συμφωνίας (EU Green Deal) είναι η επίτευξη κλιματικής ουδετερότητας και η προστασία του περιβάλλοντος

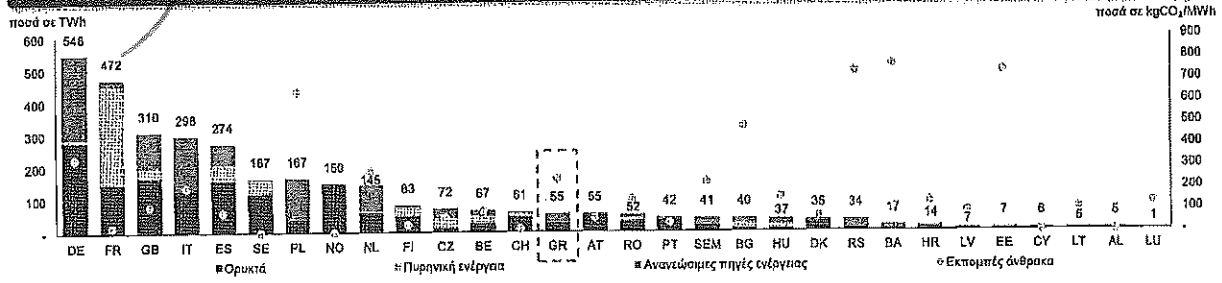



*Πηγή: Eurostat*

# Παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας στην Ευρώπη

Η ενεργειακή μετάβαση της ΕΕ βρίσκεται ακόμα σε πρώιμα στάδια, με τις ΑΠΕ να καλύπτουν μόλις το 32% της ηλεκτροπαραγωγής.

## Επισκόπηση παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας στην Ευρώπη




- Το 2023, η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας στην Ευρώπη στηρίχθηκε κυρίως σε ορυκτά καύσιμα, που κάλυψαν το 51% της συνολικής παραγωγής, και σε ανανεώσιμες πηγές ενέργειας, που αντιπροσώπευαν το 32%. Παρά την αυξημένη χρήση ανανεώσιμων πηγών, η εξάρτηση από τα ορυκτά καύσιμα παραμένει υψηλή, γεγονός που καθυστερεί την επίτευξη των στόχων της Ευρωπαϊκής Πράσινης Συμφωνίας.
- Οι κύριοι παραγωγοί ενέργειας στην ΕΕ το 2023 ήταν η Γερμανία και η Γαλλία. Η Γερμανία βασίζεται κυρίως σε ορυκτά καύσιμα και ανανεώσιμες πηγές, ενώ η Γαλλία εξακολουθεί να στηρίζεται κυρίως στην πυρηνική ενέργεια, με τις ανανεώσιμες να καλύπτουν μόλις το 3,6% της παραγωγής της.
- Η μέση εκπομπή $CO_2$ στην Ευρώπη υπολογίζεται περίπου στα 203 $kgCO_2/MWh$. Στην Ελλάδα, η παραγωγή ενέργειας έφτασε τις 55 TWh το 2023, ενώ οι εκπομπές ανήλθαν σε 245 $kgCO_2/MWh$, οι οποίες είναι υψηλότερες από τον μέσο ευρωπαϊκό όρο, αλλά χαμηλότερες σε σύγκριση με άλλες βαλκανικές χώρες.

## Ενεργειακό μείγμα ΕΕ (2023)

*Πηγή: Ember Climate*

# Εθνικό Σχέδιο για την Ενέργεια και το Κλίμα (ΕΣΕΚ)

Το αναθεωρημένο ΕΣΕΚ της Ελλάδας προωθεί φιλόδοξους στόχους για τη μείωση των εκπομπών και την αύξηση της χρήσης ΑΠΕ.

## Βασικοί στόχοι του ΕΣΕΚ | 2024

- Η Ελλάδα αναθεώρησε το Εθνικό Σχέδιο για την Ενέργεια και το Κλίμα (ΕΣΕΚ) το 2024, στοχεύοντας σε πιο φιλόδοξους κλιματικούς στόχους και αυξημένη αξιοποίηση των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας. Το αναθεωρημένο σχέδιο επιδιώκει:

1. **Μείωση εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου κατά 58,6%** έως το 2030 σε σχέση με τα επίπεδα του 1990, ξεπερνώντας τον ευρωπαϊκό στόχο του 55%.
2. **Αύξηση της χρήσης των ΑΠΕ** ώστε να καλύπτουν το 77% της ηλεκτροπαραγωγής έως το 2030.
3. **6 GW δυναμικότητας αποθήκευσης ενέργειας**, εκ των οποίων τα 4,32 GW θα προέρχονται από συστήματα μπαταριών και τα 1,74 GW από υδροηλεκτρικά συστήματα αντλησιοταμίευσης.
4. **Ενεργειακή αποδοτικότητα** μέσω της αναβάθμισης 409.000 κατοικιών και την επέκταση των υποδομών φόρτισης για την υποστήριξη ηλεκτρικών οχημάτων.

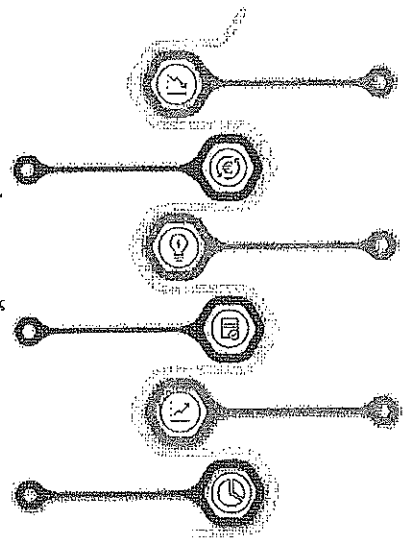
Πηγή: Υ.Π.Ε

## Εθνικό Σχέδιο για την Ενέργεια και το Κλίμα | 2024

- Το αναθεωρημένο Εθνικό Σχέδιο για την Ενέργεια και το Κλίμα (ΕΣΕΚ) 2024 της Ελλάδας προωθεί φιλόδοξους στόχους για τη μετάβαση προς μια καθαρότερη και πιο βιώσιμη ενεργειακή υποδομή, θέτοντας την ενεργειακή ανεξαρτησία και τη μείωση των εκπομπών στο επίκεντρο της στρατηγικής της χώρας.
- Έως το 2030, η Ελλάδα στοχεύει να καλύπτει το 77% των αναγκών της σε ηλεκτροπαραγωγή από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας. Για την επίτευξη αυτού του στόχου, το σχέδιο προβλέπει την εγκατάσταση 13,9 GW φωτοβολταϊκών συστημάτων, 8,9 GW χερσαίων αιολικών πάρκων και 1,9 GW θαλάσσιων αιολικών.
- Κεντρικό στοιχείο του σχεδίου αποτελεί η μείωση των εκπομπών $CO_2$ κατά 58,6% έως το 2030 σε σύγκριση με το 1990, έναν στόχο που υπερβαίνει τις ευρωπαϊκές δεσμεύσεις. Με σκοπό τη σταδιακή εξάλειψη του λιγνίτη, η Ελλάδα προβλέπει να απομακρύνει όλες τις λιγνιτικές μονάδες έως το 2026. Παράλληλα, προβλέπεται σύνδεση των νησιών με το ηπειρωτικό ηλεκτρικό δίκτυο, μειώνοντας την ανάγκη για πετρελαϊκές μονάδες.
- Η αποθήκευση ενέργειας είναι επίσης βασικό μέρος του σχεδίου, με στόχο την ανάπτυξη 6 GW δυναμικότητας αποθήκευσης έως το 2030. Εξ αυτών, 4,32 GW θα προέρχονται από μπαταρίες, ενώ το υπόλοιπο θα αφορά υδροηλεκτρικά συστήματα αντλησιοταμίευσης.
- Παράλληλα με τις υποδομές ηλεκτρικής ενέργειας, το σχέδιο δίνει έμφαση στην ηλεκτροκίνηση. Συγκεκριμένα, στόχος είναι το 80% των νέων οχημάτων να είναι ηλεκτρικά έως το 2030. Το σχέδιο περιλαμβάνει την ανάπτυξη εκτεταμένου δικτύου φόρτισης και κινήτρα για την απόκτηση ηλεκτρικών οχημάτων. Επίσης, προγραμματίζεται η ενεργειακή αναβάθμιση 409.000 κατοικιών, ενισχύοντας την ενεργειακή αποδοτικότητα και μειώνοντας τη συνολική κατανάλωση.
- Για την επίτευξη των παραπάνω στόχων, το ΕΣΕΚ 2024 εστιάζει σε ώριμες και δοκιμασμένες τεχνολογίες, με στόχο τη μείωση του κόστους μετάβασης στα € 94δισ. για την περίοδο μέχρι το 2030. Μέρος αυτής της στρατηγικής είναι να μειωθεί το κόστος για τους καταναλωτές και να ενισχυθεί η οικονομική βιωσιμότητα της μετάβασης.

# Επισκόπηση αγοράς ενέργειας | Ελλάδα

Ορόσημο αποτέλεσε η διετία 2022-2023 στην ενεργειακή μεταβίβαση της Ελλάδας.



Για πρώτη φορά στην ιστορία του ελληνικού ηλεκτρικού συστήματος, η ζήτηση στις 7 Οκτωβρίου 2022 επί τέντε ώρες καλύφθηκε κατά 100% από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας.

Στόχος της Ελλάδας αποτελεί η ο εκσυγχρονισμός της αδειοδοτικής διαδικασίας μειώνοντας αισθητά τον χρόνο αδειοδότησης για τα έργα ΑΠΕ και αυξάνοντας την χωρητικότητα του ηλεκτρικού δικτύου.

Το 2022, η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από ΑΠΕ στην Ελλάδα έφτασε στο 43% της συνολικής ηλεκτροπαραγωγής, ξεπερνώντας τον ευρωπαϊκό μέσο όρο του 41%

Η διαδικασία της απολιγνιτοποίησης προχωράει με γρήγορο ρυθμό με το ποσοστό συμμετοχής του λιγνίτη το 2022 να έχει μειωθεί κάτω από 12%.

Το 2023 εγκαταστάθηκαν επιπλέον αιολικά πάρκα ισχύος 0,5 GW και φωτοβολταϊκά πάρκα ισχύος 1,6 GW, αυξάνοντας τη συνολική εγκατεστημένη ισχύς καθαρής ενέργειας στα 15,8 GW.

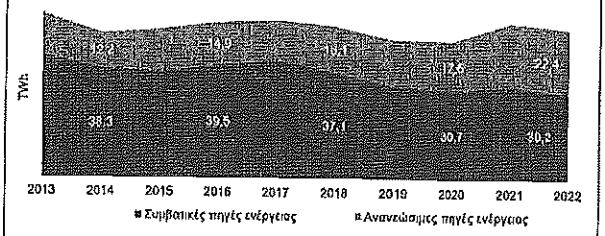
Το 2023 η εγκατεστημένη ισχύς των ΑΠΕ αυξήθηκε κατά 16% σε σχέση με τα επίπεδα του 2022, αντιπροσωπεύοντας το 51% της συνολικής εγκατεστημένης ισχύς.

*Πηγή: Υ.Π.Ε.*

# Η εξέλιξη των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας | Ελλάδα

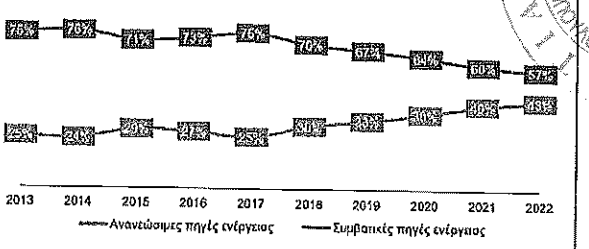
Ιστορικό υψηλό κατέγραψε η παραγωγή καθαρής ηλεκτρικής ενέργειας το 2022, ξεπερνώντας τις 22 TWh.

## Παραγωγή ενέργειας στην Ελλάδα




- Το 2022 η παραγωγή καθαρής ηλεκτρικής ενέργειας σημείωσε ιστορικό υψηλό ξεπερνώντας τις 22 TWh, καταγράφοντας αύξηση κατά 80% σε σχέση με την ετήσια ηλεκτροπαραγωγή από ΑΠΕ το 2014 (12,2 TWh).
- Στον αντίποδα, σταθερά καθοδική είναι η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από συμβατικές πηγές, με την ηλεκτροπαραγωγή από λιγνίτη να παρουσιάζει εντυπωσιακή μείωση από τις 26 TWh το 2014 σε μόλις 6 TWh το 2022.
- Νικητής του ενεργειακού μείγματος για το 2022 αναδείχθηκε το φυσικό αέριο, με την συνολική παραγωγή να ανέρχεται σε 19 TWh, αντιπροσωπεύοντας περισσότερο από το 35% της συνολικής ηλεκτροπαραγωγής της Ελλάδας.

## Εξέλιξη παραγωγής ενέργειας στην Ελλάδα



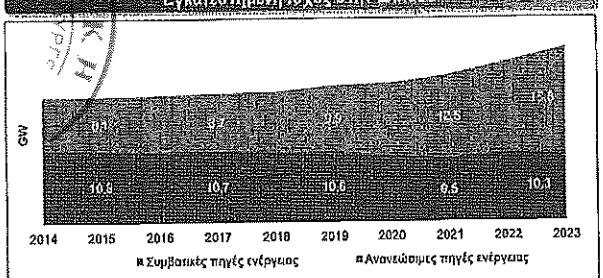

- Η Ελλάδα την τελευταία δεκαετία έχει σημειώσει σημαντική πρόοδο στον τομέα της παραγωγής ενέργειας μέσω ΑΠΕ. Το 2022, η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από ΑΠΕ στην Ελλάδα έφτασε στο 43%, ξεπερνώντας τον ευρωπαϊκό μέσο όρο του 41%, αποτυπώνοντας τη σαφή δέσμευση της χώρας για ενίσχυση της καθαρής ενέργειας σύμφωνα με το Εθνικό Σχέδιο για την Ενέργεια και το Κλίμα (ΕΣΕΚ). Έως το 2030, η Ελλάδα στοχεύει να καλύπτει το 77% των αναγκών της σε ηλεκτροπαραγωγή από ΑΠΕ.

*Πηγή: IRENA*

# Η εξέλιξη των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας | Ελλάδα

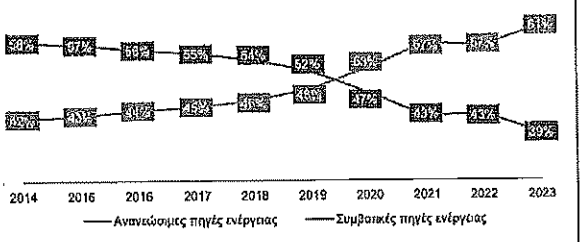
Η εγκατεστημένη ισχύς ανανεώσιμων πηγών ενέργειας στην Ελλάδα σημείωσε αύξηση κατά 3,3 GW το 2023.

## Εγκατεστημένη ισχύς στην Ελλάδα




- Στην Ελλάδα, η εγκατεστημένη ισχύς από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας υπερέβη αυτή των συμβατικών το 2019. Αυτή η τάση αναμένεται να συνεχιστεί, καθώς η χώρα προχωρά σε νέες νομοθετικές πρωτοβουλίες για την υποστήριξη των ΑΠΕ. Στόχος είναι ο εκσυγχρονισμός της αδειοδοτικής διαδικασίας για τα έργα ΑΠΕ, η αύξηση της χωρητικότητας του ηλεκτρικού δικτύου, η μείωση του μέσου χρόνου αδειοδότησης νέων έργων ΑΠΕ σε 14 μήνες από τα πέντε χρόνια και η ανάπτυξη έργων αποθήκευσης ενέργειας με συνολική ισχύ τουλάχιστον 3,5 GW έως το 2030.

## Εξέλιξη εγκατεστημένης ισχύος στην Ελλάδα



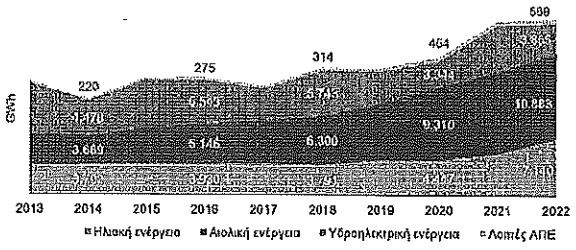

- Κατά την τελευταία τετραετία, έχουν εγκατασταθεί μονάδες παραγωγής καθαρής ηλεκτρικής ενέργειας συνολικής ισχύος 6 GW, με το ενεργειακό μείγμα της χώρας να αλλάζει ριζικά. Συγκεκριμένα, οι ΑΠΕ αντιπροσωπεύουν το 2023 το 61% της συνολικής εγκατεστημένης ισχύς. Αντίστοιχα, κατά το 2019, οι ΑΠΕ αντιστοιχούσαν μόλις στο 48%.
- Τα κεφάλαια του Ταμείου Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας αποτέλεσαν καταλύτη για την ανάπτυξη νέων έργων ΑΠΕ, ανοίγοντας τον δρόμο για έναν νέο κύκλο επενδύσεων στην καθαρή ενέργεια.

*Πηγή: IRENA*

# Η εξέλιξη των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας | Ελλάδα

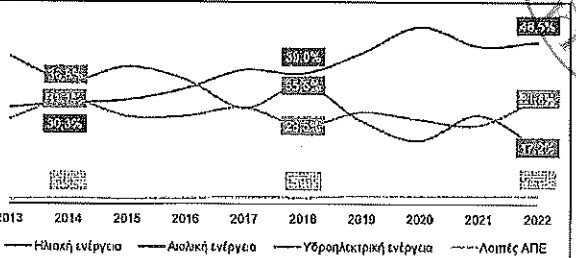
Η αιολική και ηλιακή ενέργεια αντιπροσωπεύουν το 80% της συνολικής παραγωγής καθαρής ενέργειας στην Ελλάδα.

## Παραγωγή ενέργειας από ΑΠΕ στην Ελλάδα




- Η αιολική και η ηλιακή ενέργεια αποτελούν την κύρια διαθέσιμη πηγή καθαρής ηλεκτρικής ενέργειας στην Ελλάδα, αντιπροσωπεύοντας το 2022 περίπου το 80% της συνολικής καθαρής ηλεκτροπαραγωγής.
- Κατά τη διάρκεια του 2022, η Ελλάδα πέτυχε σημαντικά ορόσημα, όπως η πλήρης κάλυψη των αναγκών της σε ηλεκτρική ενέργεια αποκλειστικά από ΑΠΕ για λίγες ώρες, ενώ κατέχει ηγετική θέση στην Ευρώπη στη χρήση ηλιακής ενέργειας.

## Εξέλιξη του ενεργειακού μείγματος ΑΠΕ στην Ελλάδα



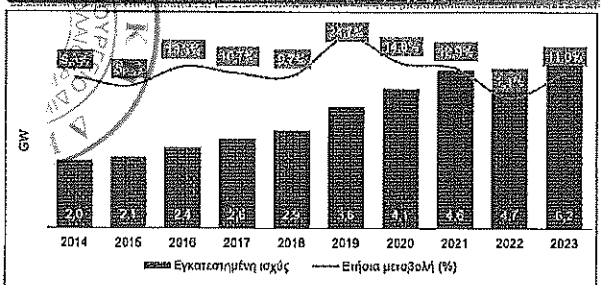

- Η εξέλιξη του ενεργειακού μείγματος ΑΠΕ στην Ελλάδα από το 2013 έως το 2022 αναδεικνύει την ανάγκη για ένα δίκτυο καθαρής ενέργειας όπου οι πηγές αλληλοσυμπληρώνονται και εξασφαλίζουν τη συνεχή και σταθερή παροχή ενέργειας, δημιουργώντας ένα ευέλικτο και ανθεκτικό σύστημα που μπορεί να ανταποκρίνεται στις ενεργειακές απαιτήσεις με αξιοπιστία και αποδοτικότητα.
- Για την ενίσχυση της αιολικής ενέργειας και την κάλυψη των αυξημένων ενεργειακών απαιτήσεων κατά την καλοκαιρινή περίοδο, έχουν πραγματοποιηθεί σημαντικές επενδύσεις στον τομέα της ηλιακής ενέργειας κατά την τελευταία πενταετία.

Πηγή: IRENA

# Η εξέλιξη της αιολικής ενέργειας | Ελλάδα

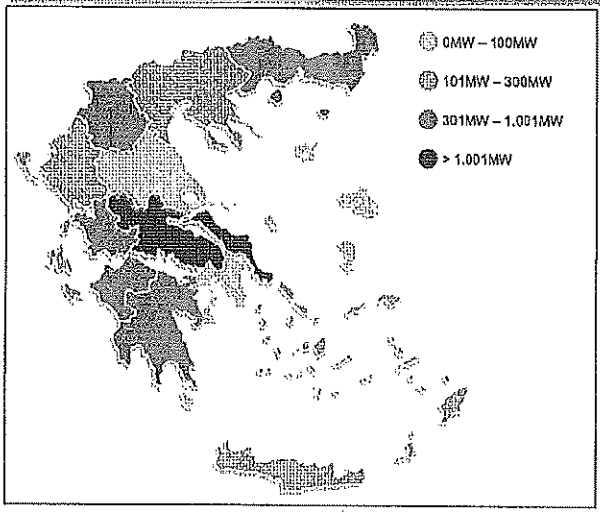
Η εγκατεστημένη ισχύς αιολικής ενέργειας ξεπέρασε τα 5,0 GW το 2023.

**Αιολική ενέργεια | Εγκατεστημένη ισχύς (GW)**




- Το 2023 αποτέλεσε έτος ορόσημο για την Ελλάδα, καθώς για πρώτη φορά η συνολική εγκατεστημένη αιολική ισχύς ξεπέρασε τα 5,0 GW. Επιπλέον, μέχρι το τέλος του έτους, βρίσκονταν σε κατασκευή ή είχαν ήδη συμβολαιοποιηθεί πάνω από 850 MW νέων αιολικών πάρκων, εκ των οποίων περισσότερα από 300 MW αναμένεται να συνδεθούν στο δίκτυο κατά τη διάρκεια του 2024. Οι προβλέψεις δείχνουν ότι η συνολική αιολική ισχύς θα προσεγγίσει τα 6,5 GW μέσα στα επόμενα τρία χρόνια.

**Εγκατεστημένη ισχύς ανά γεωγραφική περιφέρεια**

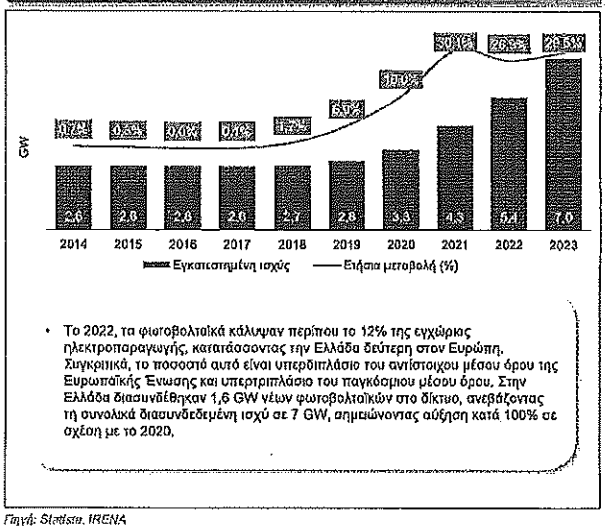



*Πηγή: ΕΛΕΤΑΕΝ, IRENA*

# Η εξέλιξη της ηλιακής ενέργειας | Ελλάδα

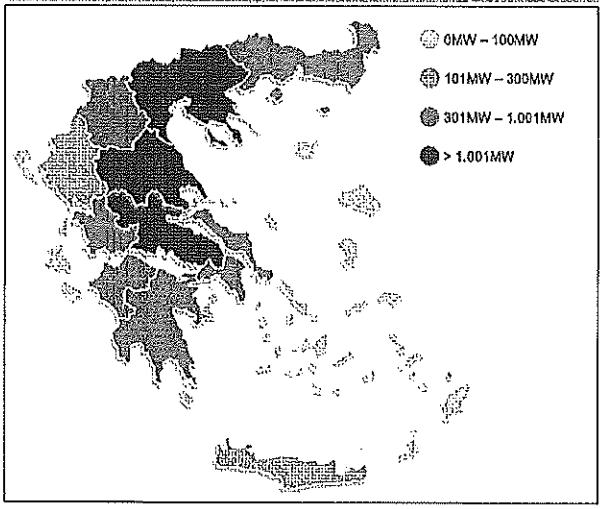
Η συνολική εγκατεστημένη ισχύς ηλιακής ενέργειας σημείωσε αύξηση 100% κατά την τελευταία τριετία.

**Ηλιακή ενέργεια | Εγκατεστημένη ισχύς (GW)**




- Το 2022, τα φωτοβολταϊκά κάλυψαν περίπου το 12% της εγχώριας ηλεκτροπαραγωγής, κατατάσσοντας την Ελλάδα δεύτερη στον Ευρώπη. Συγκριτικά, το ποσοστό αυτό είναι υπερδιπλάσιο του αντίστοιχου μέσου όρου της Ευρωπαϊκής Ένωσης και υπερτριπλάσιο του παγκόσμιου μέσου όρου. Στην Ελλάδα διασυνδέθηκαν 1,6 GW νέων φωτοβολταϊκών στο δίκτυο, ανεβάζοντας τη συνολικά διασυνδεδεμένη ισχύ σε 7 GW, σημειώνοντας αύξηση κατά 100% σε σχέση με το 2020.

**Εγκατεστημένη ισχύς ανά γεωγραφική περιφέρεια**




*Πηγή: Statista, IRENA*

04

# Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων

Μεθοδολογία αποτίμησης στοιχείων Ενεργητικού & Υποχρεώσεων 24
Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων 25
Συμπεράσματα 27

# Μεθοδολογία αποτίμησης στοιχείων Ενεργητικού & Υποχρεώσεων

## Αποτίμηση των στοιχείων Ενεργητικού & Υποχρεώσεων

- Με βάση τη Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού που μας παρασχέθηκε από την Διοίκηση, η αξία καθενός από τα υπό εκτίμηση στοιχεία ενεργητικού και υποχρεώσεων αναπροσαρμόστηκε εφόσον υπήρχαν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτού δεν ανταποκρίνεται στην εκτιμώμενη αξία κατά την ημερομηνία αναφοράς.
- Για τον προσδιορισμό των αναγκαίων αναπροσαρμογών της λογιστικής αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων διενεργήθηκαν τα εξής:
  - Επισκόπηση των λογιστικών αξιών, βάσει των σχετικών λογιστικών αρχών.
  - Αποτίμηση με βάση διεθνώς αποδεκτές μεθόδους, για τα περιουσιακά στοιχεία των οποίων η λογιστική επιμέτρηση βάσει ΕΛΠ δεν πραγματοποιείται στην τρέχουσα εμπορική αξία τους (π.χ. άυλα περιουσιακά στοιχεία).
  - Επισκόπηση των οικονομικών μεγεθών του Κλάδου κατά την Ημερομηνία Αποτίμησης, με σκοπό να αξιολογηθεί εάν τα στοιχεία εισφοράς αποτυπώνονται σε εύλογες αξίες. Ειδικότερα, η αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου έγινε σε εύλογες αξίες αναπροσαρμόζοντας την Καθαρή Θέση. Η μέθοδος αυτή απαιτεί επισκόπηση των περιουσιακών στοιχείων και των υπαχρεώσεων του Κλάδου και αναπροσαρμογή της λογιστικής αξίας τους στην εύλογη αξία τους αν υπάρχουν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτών δεν αντιποκρίνεται στις εύλογες αξίες.
  - Ειδικότερα, τα άυλα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου που έχουν πραγματοποιηθεί στο πλαίσιο ανάπτυξης του Αιολικού Σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, ισχύος 10,8 MW, στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» στο Δήμο Παιονίας, περιφερειακή Ενότητα Κιλκίς, Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας (ο «Αιολικός Σταθμός»), αποτιμήθηκαν με την μέθοδο των Προεξοφλημένων Ταμειακών Ροών (Discounted Cash Flows – DCF). Η μεθοδολογία αποτίμησης που εφαρμόστηκε και τα αποτελέσματα της αποτίμησης παρουσιάζονται αναλυτικά στο Παράρτημα III.

# Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων

Ισολογισμός Μετασχηματισμού (30/06/2024)

| ποσά σε € | Σημ. | Λογιστική αξία (30/06/2024) | Αναπροσαρμογή αξίας | Αναπρ. λογιστική αξία |
|---|---|---|---|---|
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | | |
| Άυλα περουσιακά στοιχεία | 1 | 43.204,61 | 466.025,04 | 509.229,65 |
| Σύνολο μη κυκλοφορούντων | | 43.204,61 | 466.025,04 | 509.229,65 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | | 0,70 | - | 0,70 |
| Σύνολο κυκλοφορούντων | | 0,70 | - | 0,70 |
| Σύνολο Ενεργητικού | | 43.205,31 | 466.025,04 | 509.230,35 |
| Ίδια Κεφάλαια | | | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | | 34.162,00 | 466.026,04 | 500.187,04 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων | | 34.162,69 | 466.025,04 | 500.187,04 |
| Υποχρεώσεις | | | | |
| Προβλέψεις | 2 | 9.043,31 | - | 9.043,31 |
| Σύνολο υποχρεώσων | | 9.043,31 | - | 9.043,31 |
| Σύνολο ΙΚ και Υποχρεώσων | | 43.205,31 | 466.025,04 | 509.230,35 |

**Παρατηρήσεις**

- Στον διπλανό πίνακα παρουσιάζεται ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού του Κλάδου κατά την Ημερομηνία Αποτίμησης (30/06/2024), συμπεριλαμβανομένων των αναπροσαρμογών της εύλογης αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου.

# Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων

### Άυλα περιουσιακά στοιχεία

- Το κονδύλι των άυλων περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου αποτιμήθηκε κατά την 30/06/2024 στο ποσό των € 509,2χιλ., με την λογιστική του αξία να ισούται με € 43,2χιλ. και την αναπροσαρμοσμένη αξία να υπολογίζεται σε € 466,0χιλ. Η εύλογη αξία του κονδυλίου αφορά τις άδειες ανάπτυξης του Αιολικού Σταθμού και η λογιστική αξία των € 43,2χιλ. αντιστοιχεί σε έξοδα αδειοδότησης και λοιπά κεφαλαιοποιημένα έξοδα που πραγματοποιήθηκαν για την ανάπτυξη του Αιολικού Σταθμού.

### Προβλέψεις

- Το κονδύλι προβλέψεις αφορά προϋπολογισμένα έξοδα για την ανάπτυξη του Αιολικού Σταθμού ύψους € 9,0χιλ. Η εύλογη αξία των προβλέψεων συμπίπτει με την λογιστική τους αξία.

# Συμπεράσματα

## Συμπεράσματα

- Τα αποτελέσματα εκτίμησης της εύλογης αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου συνοψίζονται ακολούθως:

| πρός σε € | Αναπρ. λογιστική αξία |
|---|---|
| Εύλογη αξία στοιχείων ενεργητικού | 609.230,35 |
| (-) Εύλογη αξία στοιχείων υποχρεώσεων | (9.043,31) |
| Αναπρ. Ίδιο κεφάλαιο Κλάδου | 500.187,04 |
| Αναλύση Ιδίων Κεφαλαίων Κλάδου | |
| Καθαρή Θέση Κλάδου | 500.187,04 |
| Κατοβολή μετρητών προς στρογγυλοποίηση | |
| Καθαρή Θέση Κλάδου | 500.187,04 |
| Εισφορά μετρητών | 0,96 |
| Καθαρή θέση Κλάδου συμπ. εισφορός μετρητών | 500.188,00 |

- Σύμφωνα με τα ανωτέρω, η καθαρή θέση του Κλάδου ανέρχεται σε € 500.187,04.
- Η Επωφελούμενη θα προβεί σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου η οποία θα καλυφθεί εν μέρει με εισφορά σε είδος της εύλογης αξίας του Κλάδου (€ 500.187,04) και εν μέρει (για σκοπούς στρογγυλοποίησης) με κατοβολή μετρητών (€ 0,96). Συνεπώς, το εταιρικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης αναμένεται να αυξηθεί κατά το ποσό των € 500.188,00 (Αξία Καθαρής Θέσης Κλάδου και κατάθεση μετρητών).
- Με βάση τα ανωτέρω, η Επωφελούμενη αναμένεται να εκδώσει 500.188 νέες, κοινές ονομαστικές μετοχές αξίας € 1,00 εκάστης.
- Το συνολικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης (υφιστάμενο και νέο μετά την αύξηση) θα ανέρχεται σε € 1.243.188,00.
- Σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης («ΣΣΔ») μετά την ολοκλήρωση της Διάσπασης, το σύνολο των νέων εκδοθέντων μετοχών της Επωφελούμενης θα λάβει ο μέτοχος της Διασπώμενης.
- Θεωρούμε ότι οι ανωτέρω τιμές αντικατοπτρίζουν την εύλογη αξία του Κλάδου, με βάση τις προβλέψεις και παραδοχές που τέθηκαν υπόψη μας από τον Εντολέα, καθώς και τις παρατηρήσεις που περιλαμβάνονται στο Παράρτημα Ι της παρούσας έκθεσης.

## Παραρτήματα

I. Ευρετήριο όρων 29
II. Σημαντικές παρατηρήσεις 30
III. Προεξοφλημένες Ελεύθερες Ταμειακές Ροές 32

# I. Ευρετήριο όρων

| Γενικοί όροι | |
|---|---|
| Α.Ε. | Ανώνυμη Εταιρεία |
| ΑΕΠ | Ακαθάριστο Εγχώριο Προϊόν |
| ΑΚΘ | Αναπροσαρμοσμένη Καθαρή Θέση |
| ΑΠΕ | Ανανεώσιμες Πηγές Ενέργειας |
| Αιολικός Σταθμός | Ο αιολικός σταθμός στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» |
| Άυλα | Τα άυλα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου |
| ΑΦΜ | Αριθμός Φορολογικού Μητρώου |
| Διάσταση | Η απόσχιση και εισφορά του Κλάδου |
| δισ. | δισεκατομμύρια |
| ΕΕ | Ευρωπαϊκή Ένωση |
| ΕΛΠ | Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα |
| Εντολέας / Διοίκηση | Η Διοίκηση της εταιρείας ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ |
| Επωφελούμενη | ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. |
| ΕΣΕΚ | Εθνικό Σχέδιο για την Ενέργεια και το Κλίμα |
| Εταιρεία / Διασπώμενη | ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ |
| Ημερομηνία Αποτίμησης | 30/6/2024 |
| Ισολογισμός Μετασχηματισμού | Ισολογισμός μετασχηματισμού του Κλάδου κατά την Ημερομηνία Αποτίμησης |
| Κλάδος | Ο κλάδος ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του αιολικού σταθμού στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» |
| Ν. | Νόμος |
| πχ. | Παραδείγματος χάριν |

| Γενικοί όροι | |
|---|---|
| ΡΑΕ | Ρυθμιστική Αρχή Ενέργειας |
| ΣΣΔ | Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης |
| χιλ. | χιλιάδες |
| CO2 | Carbon dioxide |
| DFCF | Προεξοφλημένες Ελεύθερες Ταμειακές Ροές |
| EU | European Union |
| FCFE | Ελεύθερες Ταμειακές Ροές προς το Μέτοχο |
| Fit | Feed in tariff |
| GW | Gigawatt |
| JTM | Μηχανισμός Δίκαιης Μετάβασης |
| JTF | Ταμείο Δίκαιης Μετάβασης |
| Ke | Κόστος Ιδίων Κεφαλαίων |
| kgCO2 | kilogram of carbon dioxide |
| MW | Megawatt |
| MWh | Megawatt-hour |
| RfG NC | Requirements for Generators Network Code |
| TWh | Terawatt-hour |
| WACC | Weighted Average Cost of Capital |
| - | Υποδιαστολή |
| ' | Διαχωριστικό χιλιάδων |

# ΙΙ. Σημαντικές παρατηρήσεις

Η ακόλουθη λίστα περιλαμβάνει τις πηγές πληροφόρησης σε σχέση με την αποτίμηση των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου:

- Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. για τις χρήσεις 2019, 2020, 2021 και 2022.
- Ισοζύγια και λογιστικά βιβλία του Κλάδου με ημερομηνία 30/08/2024.
- Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού με ημερομηνία 30/08/2024 που έχει συνταχθεί σύμφωνα με τα ΕΛΠ και μας παρασχέθηκε από την Διοίκηση.
- Επιχειρηματικό σχέδιο του Κλάδου που μας παρασχέθηκε από τη Διοίκηση, το οποίο καταρτίσθηκε από τη Διοίκηση και ενσωματώνει τις παραδοχές της.
- Αναλύσεις και επεξηγήσεις οι οποίες μας παρασχέθηκαν από τον Εντολέα.
- Δημοσιευμένα στοιχεία και εμπειρία της Grant Thornton, αναφορικά με τον κλάδο στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία.
- International Monetary Fund, World Economic Outlook Database, Απρίλιος 2024.
- Γενικό Εμπορικό Μητρώο
- Διεθνείς βάσεις δεδομένων

Αναφορικά με την εργασία που διενεργήθηκε εφιστούμε την προσοχή σας στις παρακάτω γενικές σημαντικές παρατηρήσεις:

- Η παρούσα μελέτη συντάχθηκε από την Grant Thornton και απευθύνεται στα Διοικητικά Συμβούλια των εταιρειών ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ και ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.
- Όλα τα έγγραφα, τα ιστορικά στοιχεία και οι πληροφορίες μας χορηγήθηκαν από τη Διοίκηση, όπως επίσης και οι εκτιμήσεις σχετικά με τη μελλοντική εξέλιξη των οικονομικών μεγεθών του Κλάδου. Οι πληροφορίες αυτές και τα στοιχεία (ιστορικά και μελλοντικά) δεν έχουν ελεγχθεί ανεξάρτητα από εμάς. Κατά συνέπεια, η Grant Thornton δεν μπορεί να εγγυηθεί σε κάποιον που θα διαβάσει την παρούσα για την ακρίβεια και την αξιοπιστία των εγγράφων και στοιχείων (ιστορικών και μελλοντικών) που μας έχουν παρασχεθεί από τη Διοίκηση.
- Η παρούσα έκθεση αποτίμησης, δεν συνιστά πλήρη έλεγχο ή/και επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή, Ελληνικά ή άλλα Λογιστικά και Ελεγκτικά Πρότυπα και δεν περιλαμβάνει αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας, για οποιαδήποτε χρονική περίοδο, καθώς επίσης δεν μπορεί να αποτελέσει τη βάση για την αποκάλυψη ουσιωδών αδυναμιών, λαθών, απαθαλιών της υπό εξέταση Εταιρείας, εφόσον υπάρχουν.
- Επιπρόσθετα, η Grant Thornton δε φέρει καμία ευθύνη ή υποχρέωση σε περίπτωση που προβλέψεις, γεγονότα ή στοιχεία που παρέχονται αποδειχτούν ανακριβή, ή αναληθή, ή παραπλανητικά, ή αναιρεθούν. Δεν φέρει καμία ευθύνη ή υποχρέωση ιδιαίτερα σε περίπτωση που αποδειχτεί ότι η Διοίκηση έχει αποκρύψει σημαντικά γεγονότα ή άλλα στοιχεία.
- Το μεγαλύτερο μέρος των πληροφοριών που χρησιμοποιήθηκαν για την εφαρμογή των μεθόδων αποτίμησης βασίσθηκε στα τελευταία και επίκαιρα στοιχεία. Ο καθορισμός της αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου βασίστηκε στην αντικειμενική αλλά και την ποιοτική αξιολόγηση των μεγεθών, τα οποία αξιολογήθηκαν με βάση την εμπειρία και τη γνώση μας.
- Η παρούσα έκθεση αποτίμησης δεν καλύπτει τυχόν νομικά, τεχνικά, ρυθμιστικά ή/και φορολογικά θέματα σχετιζόμενα με τη σκοπούμενη διάσπαση, αλλά περιορίζεται αποκλειστικά σε χρηματοοικονομικά θέματα εκτίμησης.
- Ο προσδιορισμός της εύλογης αξίας των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου βασίστηκε στα επιχειρηματικά σχέδια τα οποία μας παρασχέθηκαν από τη Διοίκηση και ενσωματώνουν τις παραδοχές της. Η εν λόγω αποτίμηση διενεργήθηκε και αξιολογήθηκε με βάση την εμπειρία της Grant Thornton και σύμφωνα με τις υποθέσεις και τους περιοριστικούς όρους που ενσωματώνονται.
- Η έκφραση γνώμης βασίζεται επίσης στις επιχειρηματικές, οικονομικές και άλλες συνθήκες της αγοράς που επικρατούν κατά την ημερομηνία της παρούσας έκθεσης, στις τρέχουσες συνθήκες της Ελληνικής Οικονομίας αλλά και σε μακροοικονομικά στοιχεία. Δεν έχουμε οποιαδήποτε υποχρέωση αναθεώρησης της γνώμης μας σε περίπτωση αλλαγής των συνθηκών σε μεταγενέστερο στάδιο, εκτός αν μας ζητηθεί γραπτώς να το κάνουμε από τον Εντολέα.

# II. Σημαντικές παρατηρήσεις

- Σημειώνεται ότι οι εκτιμήσεις για τη μελλοντική εξέλιξη διαφόρων μεγεθών που αποτύπωσε η Διοίκηση, ενδέχεται να μεταβληθούν στο μέλλον λόγω αλλαγών των οικονομικών, επιχειρηματικών και άλλων συνθηκών της αγοράς εν γένει, με συνέπεια τη μεταβολή των σχετικών αποτελεσμάτων της αποτίμησής μας, μεταβολή η οποία μπορεί να είναι σημαντική και ουσιώδης.
- Προτείνεται πως ο οποιοσδήποτε ενδιαφερόμενος για την παρούσα μελέτη θα πρέπει να εκτιμήσει, στηριζόμενος στην κρίση του, τα σχετικά οικονομικά στοιχεία και δεδομένα. Συνίσταται η περαιτέρω ανάλυση από ειδικούς, οικονομικούς, νομικούς ή χρηματοοικονομικούς αναλυτές έτσι ώστε η λήψη οποιασδήποτε επιχειρηματικής απόφασης να μη βασίζεται μόνο σε αυτή τη μελέτη.
- Η παρούσα έκθεση είναι εμπιστευτική και απευθύνεται αποκλειστικά στα Διοικητικά Συμβούλια των εταιρειών ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ και ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΑΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε., με κοινοποίηση στις αρμόδιες αρχές, σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο Ν.4601/2019, το Ν.5162/2024 καθώς και το Ν.4548/2018, όπως ισχύουν.

# III. Προεξοφλημένες Ελεύθερες Ταμειακές Ροές

Μεθοδολογία αποτίμησης Άυλων

### Μέθοδος DFCF

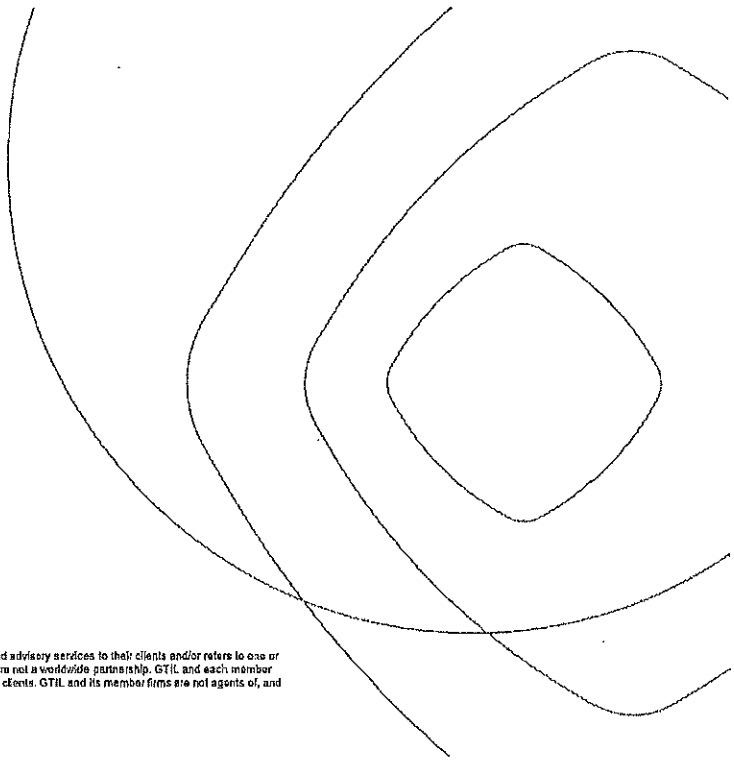
- Η μέθοδος DFCF αποτελεί την πιο διαδεδομένη μέθοδο εκτίμησης αξίας εταιρειών παγκοσμίως. Το μοντέλο εξετάζει την επιχείρηση «δυναμικά» και όχι «στατικά», αναλύοντας την απόδοση της κατά τη διάρκεια των χρόνων και εξετάζοντας τη δυνατότητά της να δημιουργεί «ταμειακά πλεονάσματα».
- Η ανάλυση των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών είναι μια μέθοδος που απομονώνει τις προβλεπόμενες ελεύθερες ταμειακές ροές που είναι διαθέσιμες για την αποπληρωμή του χρέους της εταιρείας και την εξασφάλιση απόδοσης ιδίων κεφαλαίων.
- Η καθαρή παρούσα αξία των ελεύθερων ταμειακών ροών αποτελείται από την παρούσα αξία που αντιστοιχεί σε μία χρονική περίοδο για την οποία είναι δυνατόν να σχηματιστούν προβλέψεις, και η οποία προσδιορίζεται από τον χρόνο που χρειάζεται για να επιτευχθεί το επιχειρηματικό σχέδιο της εταιρείας.
- Έτσι, αν θέλουμε να λάβουμε υπόψη τη διαχρονική αξία του χρήματος, η μέθοδος των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών θεωρείται η πιο κατάλληλη για την εκτίμηση της αξίας μιας εταιρείας.
- Η αξία της επιχείρησης είναι ίση με τις ανομενόμενες μελλοντικές ελεύθερες ταμειακές ροές, προεξοφλημένες με συντελεστές που αντανακλούν την επικινδυνότητα αυτών των ταμειακών ροών (πχ. WACC).

### Υπολογισμός μελλοντικών ταμειακών ροών προς το Μέτοχο (FCFE)

- Η μέθοδος των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών προς το Μέτοχο χρησιμοποιήθηκε για την εκτίμηση της αξίας των Άυλων και απαιτεί αρχικά τον υπολογισμό των μελλοντικών ελεύθερων ταμειακών ροών προς το μέτοχο για την περίοδο λειτουργίας του Αιολικού Σταθμού. Εν συνεχεία, οι μελλοντικές ελεύθερες ταμειακές ροές προεξοφλούνται με το Κόστος των Ιδίων Κεφαλαίων και υπολογίζεται η Καθαρή Παρούσα Αξία.
- Ειδικότερα, εφαρμόστηκε η εκδοχή των Προεξοφλημένων Ταμειακών Ροών προς το Μέτοχο (Free Cash Flows to the Equity, FCFE). Η εν λόγω προσέγγιση υπολογίζει τις ταμειακές ροές που παραμένουν διαθέσιμες στους μετόχους της εταιρείας, αφού εξυπηρετηθούν οι ανάγκες για κεφάλαιο κίνησης, πραγματοποιηθούν οι απαιτούμενες επενδύσεις και εξοφληθούν οι δανειακές υποχρεώσεις. Οι ταμειακές ροές του Αιολικού Σταθμού υπολογίστηκαν για περίοδο λειτουργίας 30 ετών.
- Οι τύποι που χρησιμοποιούνται για την εφαρμογή της μεθόδου είναι οι ακόλουθοι:
  - **Ελεύθερες Ταμειακές Ροές προς το Μέτοχο** = Αποτελέσματα χρήσης– Επενδύσεις σε πάγια στοιχεία – Μεταβολή στο Κεφάλαιο Κίνησης – Αποπληρωμές δανείων + Νέα ληφθέντα δάνεια
  - **Λειτουργική Αξία** = Παρούσα Αξία των Ελεύθερων Ταμειακών Ροών της προβλεπόμενης περιόδου

### Αποτελέσματα αποτίμησης

- Σύμφωνα με την μέθοδο των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών προς το Μέτοχο, η αξία των Άυλων εκτιμήθηκε σε € 509,2χιλ.
- Το Κόστος Ιδίων Κεφαλαίων (Ke) που χρησιμοποιήθηκε για την προεξόφληση των μελλοντικών ταμειακών ροών προς το Μέτοχο υπολογίστηκε σε 9,08%.



Grant Thornton

© 2024 Grant Thornton Greece. All rights reserved.

'Grant Thornton' refers to the brand under which the Grant Thornton member firms provide assurance, tax and advisory services to their clients and/or refers to one or more member firms, as the context requires. Grant Thornton International Ltd (GTIL) and the member firms are not a worldwide partnership. GTIL and each member firm is a separate legal entity. Services are delivered by the member firms. GTIL does not provide services to clients. GTIL and its member firms are not agents of, and do not obligate, one another and are not liable for one another's acts or omissions.

Αντίγραφο της άνω Εκθέσεως προσαρτάται στο παρόν νόμιμα υπογεγραμμένο, καθώς και η καταχώριση αυτής στο Γ.Ε.ΜΗ. για εκάστη των στην αρχή του παρόντος αναφερομένων εταιρειών, και συγκεκριμένα (α) για μεν την Επωφελούμενη εταιρεία με Κωδικούς Αριθμούς Καταχώρισης 5266996 και 5363660, όπως προκύπτει από τις προσαρτώμενες στο παρόν με αριθμ. πρωτ. 3546283/29-1-2025 και 3612882/30.04.2025 ανακοινώσεις του Γ.Ε.ΜΗ. αντίστοιχα, και (β) για την Διασπώμενη εταιρεία με Κωδικούς Αριθμούς Καταχώρισης 5267615 και 5363646, όπως προκύπτει από τις προσαρτώμενες στο παρόν με αριθμ. πρωτ. 3546296/29-1-2025 και 3612873/30.04.2025 ανακοινώσεις του ΓΕΜΗ αντίστοιχα.

Η Έκθεση Αποτίμησης είναι συνημμένη σε εκάστη των άνω ανακοινώσεων ΓΕΜΗ και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής.

**Ι.3. Έγκριση σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης**

Τα Διοικητικά Συμβούλια της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης κατά τις αντίστοιχες συνεδριάσεις τους στις 07-01-2025, αφού έλαβαν υπόψη την παραπάνω αναφερόμενη Έκθεση Αποτίμησης αφενός ενέκριναν ομόφωνα και κατ' εφαρμογή των άρθρων άρθρα 56 παρ. 2 και 4 και 58-60 του Ν. 4601/2019, καθώς και τις διατάξεις του ν. 5162/2024, το σχετικό Σύμβασης Μερικής Διάσπασης, αφετέρου δε

χορήγησαν επιπλέον την ειδική εντολή και εξουσιοδότηση προς τους εκπροσώπους των παραπάνω Ανωνύμων Εταιρειών, όπως υπογράψουν από κοινού το εν λόγω Σχέδιο Συμβάσεως Μερικής Διάσπασης στο όνομα και για λογαριασμό των εκπροσωπουμένων από αυτούς εταιρειών, το οποίο και υπεβλήθη στις προβλεπόμενες από το άρθρο 60 του Ν. 4601/2019 διατυπώσεις δημοσιότητας, καταχωρήθηκε στις 29.01.2025 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) για κάθε μία από τις Εταιρείες (Διασπώμενη και Απορροφώσα) και δημοσιεύθηκε μαζί με την Έκθεση Αποτίμησης του αποσχιζόμενου Κλάδου Δραστηριότητας στον διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών και συγκεκριμένα

(α) στη μερίδα της Διασπώμενης εταιρείας με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5267615, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτ. 3546296/29.01.2025 ανακοίνωση του τμήματος Α.Ε. Α΄της Δ/νσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου και

(β) στη μερίδα της Επωφελούμενης εταιρείας με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5266996, όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτ. 3546283/29.01.2025 ανακοίνωση του τμήματος

Α.Ε. Α΄της Δ/νσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, η οποία προσαρτάται στη παρούσα πράξη μου.

Το περιεχόμενο του Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης έχει επί λέξει ως εξής:

***ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ***

***ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΚΛΑΔΟΥ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», ΚΑΤ' ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΩΝ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ 4548/2018, ΚΑΙ ΤΩΝ ΕΙΔΙΚΟΤΕΡΩΝ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 47 ΕΩΣ ΚΑΙ 59 ΤΟΥ Ν.5162/2024.***

***ΜΕΤΑΞΥ***

*Α.* ***Της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»*** *και το διακριτικό τίτλο* ***«ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»,*** *με* ***Αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.)*** *006563301000, που εδρεύει στον Δήμο Αθηναίων* ***(Λ. Βασ.Σοφίας αρ. 120),*** *και έχει Α.Φ.Μ.*

*999645590, όπως εκπροσωπείται νόμιμα στο παρόν από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτής Αντώνιο Ξενιό* ***(στο εξής η «Διασπώμενη»)*** *και*

***Β.*** *Της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία* ***«ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»*** *και το διακριτικό τίτλο* ***«ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»*** *με αρ. Γ.Ε.ΜΗ 006011201000, που εδρεύει στον Δήμο Αθηναίων (Λ. Βασ. Σοφίας αρ. 120), και έχει Α.Φ.Μ. 999335586 και εκπροσωπείται νόμιμα στο παρόν από τον Αντιπρόεδρο αυτής Νικόλαο Κουκουράκη* ***(στο εξής η «Επωφελούμενη»)***

*Οι συμβαλλόμενες, αφού έλαβαν υπόψη τους τις αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης με ημερομηνία 10.12.2024, με τις οποίες αποφασίστηκε η έναρξη της διαδικασίας για την διάσπαση εν λειτουργία της Διασπώμενης, ως περιγράφεται κατωτέρω, με εισφορά και απορρόφηση του αποσχιζόμενου Κλάδου Δραστηριότητας από την Επωφελούμενη, συντάσσουν στην Αθήνα σήμερα, 23.1.2025 το παρόν σχέδιο σύμβασης διάσπασης (εφεξής το «Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης») σύμφωνα με το άρθρο 59 του ν. 4601/2019, το οποίο θα υποβληθεί προς τελική έγκριση στη Γενική Συνέλευση της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης και του οποίου οι βασικοί όροι έχουν ως εξής:*

***<u>Μερικώς Διασπώμενη Εταιρεία</u>***

***Η Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και το διακριτικό τίτλο «ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», με Αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) 006563301000, που εδρεύει***

***στον Δήμο Αθηναίων (Λ. Βασ.Σοφίας αρ. 120), και έχει Α.Φ.Μ. 999645590 (εφεξής η «Διασπώμενη»).***

***<u>Επωφελούμενη Εταιρεία</u>:***

***Η Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» και το διακριτικό τίτλο «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» με αρ. Γ.Ε.ΜΗ 006011201000, που εδρεύει στον Δήμο Αθηναίων (Λ. Βασ. Σοφίας αρ. 120), και έχει Α.Φ.Μ. 999335586 (η «Επωφελούμενη»)***

*1. <u>**Διαδικασία Μερικής Διάσπασης (εφεξής η «Διάσπαση»)**</u>:*

*Η Διάσπαση θα πραγματοποιηθεί εν λειτουργία με την απόσχιση από την Διασπώμενη του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου Δραστηριότητας του Αιολικού Σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, με άδεια παραγωγής ισχύος 14,4MW και με τελική εγκατεστημένη ισχύ 10,8MW που βρίσκεται στη Δ.Ε Πολυκάστρου, στο Δήμου Παιονίας, περιφερειακή Ενότητα Κιλκίς, Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας και στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ», και εισφορά του στην Επωφελούμενη σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 56, των άρθρων 58 - 73 και των άρθρων 83 - 87 του Ν. 4601/2019, και των άρθρων 47 έως και 59 του ν. 5162/2024.*

*2. <u>**Εισφερόμενος κλάδος (εφεξής ο «Κλάδος»)**</u>:*

*Ο Κλάδος Δραστηριότητας του αυτοτελούς κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του Αιολικού Σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, με άδεια παραγωγής ισχύος 14,4MW και με τελική εγκατεστημένη ισχύ 10,8MW, που*

*βρίσκεται στη Δ.Ε Πολυκάστρου, στο Δήμο Παιονίας, περιφερειακή Ενότητα Κιλκίς, Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας και στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ». Το σύνολο των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου Δραστηριότητας αποτυπώνονται στη Λογιστική Κατάσταση της Διασπώμενης με ημερομηνία 30.06.2024 και στην από 20.12.2024 Έκθεση Αποτίμησης, οι οποίες αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα του παρόντος, σύμφωνα με τα κατωτέρω ειδικότερα οριζόμενα.*

*3. **Λογιστική Κατάσταση και Έκθεση Αποτίμησης:***

*Ημερομηνία της Λογιστικής Κατάστασης του Κλάδου Δραστηριότητας, βάσει των από 10.12.2024 αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης, ορίστηκε η 30.06.2024. Το ενεργητικό και το παθητικό του Κλάδου Δραστηριότητας βάσει του οποίου έχει καταρτιστεί η Λογιστική Κατάσταση, έχει αποτιμηθεί από την ελεγκτική εταιρία με την επωνυμία «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων» με Αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) 121548701000 και ΑΦΜ 094399329, η οποία εδρεύει στην Αθήνα (Λ. Κατεχάκη αριθμός 58) και ειδικότερα από τους ορκωτούς ελεγκτές Δημήτρη Δουβρή με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 33921 και Στέργιο Ντέτσικα με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 41961 και περιγράφεται αναλυτικά στην Έκθεση Αποτίμησης που έχει καταρτιστεί βάσει του άρθρου 17 του Ν.4548/2018.*

*4. **Οικονομικά στοιχεία-Μετοχικό κεφάλαιο-Σχέση Ανταλλαγής:***

*4.1. **Το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης σήμερα ανέρχεται στο ποσό των ευρώ πεντακοσίων δεκατριών χιλιάδων (513.000 €) διαιρούμενο σε πεντακόσιες δεκατρείς***

***χιλιάδες (513.000) κοινές ονομαστικές, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ η κάθε μία.***

*Μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία με την επωνυμία* ***«EDF RENEWABLES HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»****, με αρ. ΓΕΜΗ 006373601000, που εδρεύει στον δήμο Αθηναίων (Λ. Βασ. Σοφίας αρ. 120), με ΑΦΜ 999645078.*

***4.2.*** *Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης σήμερα ανέρχεται στο ποσό των ευρώ επτακοσίων σαράντα τριών χιλιάδων (743.000€) διαιρούμενο σε επτακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες (743.000) κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ η κάθε μία.*

*Μοναδική μέτοχος της Επωφελούμενης είναι ομοίως η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία με την επωνυμία* ***«EDF RENEWABLES HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»****, με αρ. ΓΕΜΗ 006373601000, που εδρεύει στον δήμο Αθηναίων (Λ. Βασ. Σοφίας αρ. 120), με ΑΦΜ 999645078.*

***4.3.*** *Σύμφωνα με την Έκθεση Αποτίμησης η εύλογη αξία των μεταβιβαζόμενων περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του εισφερόμενου Κλάδου στην Επωφελούμενη ισούται με την καθαρή θέση αυτού και ανέρχεται στο ποσό των ευρώ πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα επτά Ευρώ και τεσσάρων λεπτών (€ 500.187,04)*

***4.4.*** *Λόγω της εισφοράς του Κλάδου στην Επωφελούμενη και σύμφωνα με τα οικονομικά στοιχεία της Λογιστικής Κατάστασης και της Έκθεσης Αποτίμησης, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης θα αυξηθεί κατά το ποσό των πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα οκτώ Ευρώ (€ 500.188,00) εκ των οποίων ποσό ευρώ*

πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα επτά Ευρώ και τεσσάρων λεπτών (€ 500.187,04) αντιστοιχεί στην εισφερόμενη εύλογη αξία του Κλάδου, ενώ ποσό ενενήντα έξι λεπτών του Ευρώ (€0,96) θα καταβληθεί από τους μετόχους της Διασπώμενης σε μετρητά για σκοπούς στρογγυλοποίησης. Μετά την κατά τα άνω αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης αναμένεται να διαμορφωθεί στο ποσό του ενός εκατομμυρίου διακοσίων σαράντα τριών χιλιάδων εκατόν ογδόντα οκτώ ευρώ (€ 1.243.188,00) διαιρούμενο σε 1.243.188 κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€1,00) η κάθε μία. Για την εν λόγω αύξηση κεφαλαίου θα λάβει χώρα τροποποίηση του καταστατικού της Επωφελούμενης, η δε τελευταία θα υποχρεούται με την ολοκλήρωση της εισφοράς του Κλάδου να αποδώσει το σύνολο των 500.188 νέων εκδοθησομένων μετοχών στη μέτοχο της Διασπώμενης.

Τα ως άνω παρατίθενται αναλυτικά στη Λογιστική Κατάσταση της Διασπώμενης με ημερομηνία 30.06.2024 και στην από 20.12.2024 Έκθεση Αποτίμησης του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, οι οποίες αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα του παρόντος.

Δεδομένου ότι σε αντάλλαγμα για την εισφορά του Κλάδου ο Μέτοχος της Διασπώμενης θα λάβει το σύνολο των νέων μετοχών της Επωφελούμενης, ενώ είναι ήδη μέτοχος τόσο της Διασπώμενης όσο και της Επωφελούμενης σε ποσοστό 100%, η σχέση ανταλλαγής δεν έχει πρακτική σημασία και είναι άνευ αντικειμένου εν προκειμένω.

Μετά την ολοκλήρωση της Διάσπασης τα ίδια κεφάλαια της Διασπώμενης θα μειωθούν κατά το ποσό των τριάντα τεσσάρων χιλιάδων εκατόν εξήντα δύο Ευρώ (€34.162), ποσό κατά το οποίο θα απομειωθεί ισόποσα το μετοχικό της κεφάλαιο, ανερχόμενο εφεξής στο ποσό των τετρακοσίων εβδομήντα οκτώ χιλιάδων οκτακοσίων τριάντα οκτώ Ευρώ (€478.838), ενώ η καθαρή θέση της

*Διασπώμενης θα αποτυπώνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της εταιρικής νομοθεσίας που διέπουν τα στοιχεία της καθαρής θέσης όπως ορίζει η διάταξη της παραγράφου 5 του άρθρο 56 Ν. 4601/2019.*

***5. <u>Δημοσίευση του Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης</u>:***

*Το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης θα καταχωρηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. και θα δημοσιευθεί στον διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Νόμο και στην ιστοσελίδα των Εταιρειών (Διασπώμενης και Επωφελούμενης), ένα (1) τουλάχιστον μήνα πριν από την ημερομηνία συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης αντίστοιχα, κατά τις οποίες θα ληφθεί η απόφαση έγκρισης του Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης και απορρόφησης και οι σε εκτέλεση αυτής καταστατικές τροποποιήσεις, σύμφωνα με τη διάταξη της παραγράφου 1 του άρθρου 60 του Ν. 4601/2019.*

*6. <u>Διαθεσιμότητα εγγράφων για εξέταση από τους μετόχους</u>*

*Η μέτοχος των Εταιρειών που συμμετέχουν στη διάσπαση (Διασπώμενης και Επωφελούμενης) βάσει του άρθρου 63 του Ν. 4601/2019 θα έχει το δικαίωμα να λάβει γνώση στην έδρα εκάστης Εταιρείας του Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης και των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Δεν εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 61, 62, 63 (παρ. 1 περ. γ΄, δ΄ και ε΄) και 59 (περ. θ΄ της παρ. 2) του Ν. 4601/2019, διότι η μόνη μέτοχος των συμμετεχουσών στην Διάσπαση Εταιρειών έχει συμφωνήσει εγγράφως σχετικά.*

*7. <u>Διατυπώσεις παράδοσης στη μέτοχο της Διασπώμενης των νέων μετοχών που θα εκδώσει η Επωφελούμενη</u>*

*Εντός των προβλεπόμενων εκ του νόμου προθεσμιών και σε κάθε περίπτωση αμέσως μετά την καταχώριση της εγκριτικής απόφασης της Διάσπασης από τις αρμόδιες αρχές, η Επωφελούμενη θα προβεί στις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου η μέτοχος της Διασπώμενης να εγγραφεί στο βιβλίο μετόχων της Επωφελούμενης.*

8. ***Πράξεις της Διασπώμενης μετά την ημερομηνία της Λογιστικής Κατάστασης:***

*Από την 01.07.2024, ήτοι την επόμενη ημέρα της κατάρτισης της Λογιστικής Κατάστασης βάσει της οποίας γίνεται η Διάσπαση και μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Διάσπασης, όλες οι πράξεις και συναλλαγές που θα γίνουν από τη Διασπώμενη και θα αφορούν τον Κλάδο Δραστηριότητας που μεταβιβάζεται, θα θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται στο όνομα και για λογαριασμό της Επωφελούμενης, σε εφαρμογή της διατάξεως της περιπτώσεως ε' της παραγράφου 2 του άρθρου 59 του Ν. 4601/2019. Τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου Δραστηριότητας της Διασπώμενης, όπως αυτά εμφανίζονται στην Έκθεση Αποτίμησης και όπως θα διαμορφωθούν μέχρι την ολοκλήρωση της Διάσπασης, θα μεταφερθούν ως στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της Επωφελούμενης.*

9. ***Δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Επωφελούμενης***

*Η ημερομηνία από την οποία η μέτοχος της Διασπώμενης, η οποία θα καταστεί μέτοχος της Επωφελούμενης συνεπεία της Διάσπασης, θα έχει δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Επωφελούμενης για τις μετοχές που θα λάβει θα είναι η ημερομηνία ολοκλήρωσης της Διάσπασης.*

10. ***Έγκριση της Διάσπασης από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων – Διατυπώσεις Δημοσιότητας***

*Οι αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης που θα εγκρίνουν τη Διάσπαση και τις σχετικές καταστατικές τροποποιήσεις, σε εφαρμογή του άρθρου 66 του Ν. 4601/2019, καθώς και η Σύμβαση Διάσπασης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 68 του Ν. 4601/2019.*

*11.* ***Ολοκλήρωση της Διάσπασης:***

*Η Διάσπαση ολοκληρώνεται με την καταχώριση της συμβολαιογραφικής Πράξης Διάσπασης στο Γ.Ε.ΜΗ. μαζί με τις σχετικές εγκριτικές αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων, βάσει των διατάξεων 68-70 του Ν. 4601/2019, καθώς επίσης και των διατάξεων του Ν. 4635/2019 και των σχετικών ερμηνευτικών εγκυκλίων αναφορικά με την ημερομηνία ολοκλήρωσης.*

*12.* ***Αποτελέσματα Διάσπασης:***

*Από την ημερομηνία καταχώρισης στο Γ.Ε.ΜΗ σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, επέρχονται αυτοδίκαια σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρο 70 του Ν. 4601/2019, τόσο μεταξύ της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης όσο και έναντι τρίτων, τα εξής αποτελέσματα:*

*1) Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό) του Κλάδου Δραστηριότητας που της μεταβιβάζεται, όπως αυτός αποτυπώνεται στη Λογιστική Κατάσταση και όπως θα έχει διαμορφωθεί έως την ολοκλήρωση της Διάσπασης, δηλαδή το σύνολο των δικαιωμάτων, των υποχρεώσεων και γενικά των*

*έννομων σχέσεων της Διασπώμενης, περιλαμβανόμενων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της τελευταίας και αφορούν τον Κλάδο Δραστηριότητας που αναλυτικά περιγράφεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης,*

2) *Η μέτοχος της Διασπώμενης γίνεται μέτοχος της Επωφελούμενης λαμβάνοντας μετοχές αυτής κατά την αναλογία (pro rata) της συμμετοχής της στο κεφάλαιο της Διασπώμενης,*

3) *Η Διασπώμενη συνεχίζει κανονικά τη λειτουργία και την εν γένει δραστηριότητά της ως προς το σύνολο των δικαιωμάτων, υποχρεώσεων και γενικά έννομων σχέσεων της, περιλαμβανομένων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ αυτής, πλην αυτών που σχετίζονται με τον Κλάδο Δραστηριότητας που προβλέπεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη,*

4) *Οι εκκρεμείς δίκες που σχετίζονται με τον Κλάδο Δραστηριότητας που προβλέπεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη, συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση από την Επωφελούμενη, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών λόγω της Διάσπασης και χωρίς να απαιτείται οποιαδήποτε δήλωση ή διατύπωση για την επανάληψη ή την συνέχισή τους.*

## 13. ***Φορολογικό καθεστώς:***

*Η Διάσπαση θα διέπεται από τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του ν.5162/2024, οι οποίες αντικατέστησαν το άρθρο 54 του Ν. 4172/2013 και τις διατάξεις του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016. Με την επιφύλαξη της τήρησης των υποχρεώσεων που προβλέπονται στις διατάξεις των άρθρων του Ν. 5162/2024, δυνάμει των οποίων πραγματοποιείται η παρούσα Διάσπαση, απαλλάσσονται από κάθε φόρο ή τέλος υπέρ του Δημοσίου, και από κάθε εισφορά ή δικαίωμα*

*υπέρ οποιουδήποτε τρίτου, με την επιφύλαξη όσων ορίζονται στον Κώδικα Φόρου Προστιθέμενης Αξίας (Κώδικας Φ.Π.Α., ν. 5144/2024, Α΄ 162) οι συμβάσεις και πράξεις του μετασχηματισμού, το καταστατικό, η εισφορά και η μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων των εταιρειών ή επιχειρήσεων που μετασχηματίζονται, κάθε σχετική πράξη ή συμφωνία που αφορά στην εισφορά ή μεταβίβαση στοιχείων ενεργητικού ή παθητικού ή άλλων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων και κάθε εμπράγματου ή ενοχικού δικαιώματος, οι εταιρικές συμμετοχές που πρόκειται να εκδοθούν για την ολοκλήρωση του μετασχηματισμού, οι αποφάσεις των αρμόδιων οργάνων των μετασχηματιζόμενων επιχειρήσεων, η σχέση συμμετοχής στο κεφάλαιο της λήπτριας εταιρείας, οι πράξεις δημοσίευσης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, η μεταγραφή των πράξεων και κάθε άλλη συμφωνία ή πράξη που απαιτείται για τον μετασχηματισμό εταιρείας.*

14. ***Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα και δικαιώματα σύμφωνα με τις διατάξεις των περιπτώσεων στ' και ζ' της παραγράφου 2 του άρθρου 59 του Ν. 4601/2019:***

*Δεν παρέχονται.*

*Σε πίστωση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης, το οποίο υπογράφεται από τους εκπροσώπους της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης και θα δημοσιευθεί κατά τις κείμενες διατάξεις.*

***Αθήνα, 23 Ιανουαρίου 2025***

| | |
|---|---|
| ***Για την*** | ***Για την*** |
| ***ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ*** | ***ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ*** |
| _____ | _____ |
| ***Αντώνιος Ξενιός*** | ***Νικόλαος Κουκουράκης*** |

***ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1***

***ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ***
***ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΤΗΣ ΜΕΡΙΚΩΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ***
***«ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ***
***ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»***

***ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΑ Ε.Λ.Π. (Ν. 4308/2014)***

***ΜΕ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ 30.06.2024***

*ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 2*

*ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ*

Σημειώνεται ότι, από τις κατά τα παραπάνω δημοσιεύσεις και μέχρι σήμερα, καθ' υπεύθυνη δήλωση των εμφανισθέντων στο

παρόν εκπροσώπων των εδώ συμβαλλόμενων Εταιρειών, δεν εμφανίσθηκαν πιστωτές αυτών, των οποίων οι απαιτήσεις γεννήθηκαν πριν από τις δημοσιεύσεις αυτές και δεν είχαν καταστεί ληξιπρόθεσμες κατά το χρόνο της δημοσίευσης, για να ζητήσουν εγγυήσεις, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει.

Σημειώνεται περαιτέρω ότι δεν υφίστανται εργαζόμενοι των εδώ συμβαλλόμενων Εταιρειών ώστε να ενημερωθούν για το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης εγκαίρως και να προβάλουν αντιρρήσεις κατ' άρθρο 12 επ. του Ν. 4601/2019.

**Ι.4. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης**

**Ι.4.1. Απόφαση Γενικής Συνέλευσης της Διασπώμενης**

Στη συνέχεια συνεδρίασε την 28.03.2025 η καθολική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης Εταιρείας, η απόφαση της οποίας προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιό μου σε επικυρωμένο αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών και αποφάσισε ομόφωνα και ενέκρινε

(α) τη διάσπασή της εν λειτουργία με απόσχιση του αυτοτελούς κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του Αιολικού Σταθμού και εισφορά αυτού προς απορρόφηση στην Επωφελούμενη σύμφωνα με τα άρθρα 56 παρ. 2 και 4, 58-70 και 83-87 του Ν. 4601/2019, τον Ν. 4548/2018 και ιδίως το

άρθρο 17 αυτού, τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του ν.5162/2024, οι οποίες αντικατέστησαν το άρθρο 54 του Ν. 4172/2013 και το άρθρο 61 του Ν. 4438/2016, ως αυτά εκάστοτε ισχύουν και κατά τρόπο ώστε στην Διασπώμενη να παραμείνουν μόνο τα λοιπά έργα ανάπτυξης και λειτουργίας Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας με ημερομηνία 30.06.2024 μετά της Εκθέσεως των Ορκωτών με ημερομηνία 20.12.2024,

β) το σύνολο των όρων του από 23.01.2025 Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης (εν λειτουργία ) το οποίο έχει καταχωρηθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στη Μερίδα της Εταιρείας στις 29.01.2025 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 5267615, σύμφωνα με τη με αριθμό 3546296/29.01.2025 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. .

(γ) το σύνολο των ενεργειών και πράξεων που διενεργήθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης και των προσώπων που αυτό εξουσιοδότησε για το σκοπό ολοκλήρωσης της Διάσπασης,

(δ) τη, συνεπεία της διάσπασης, μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Διασπώμενης κατά το ποσό των τριάντα τεσσάρων χιλιάδων εκατόν εξήντα δύο Ευρώ (€34.162) με ακύρωση 34.162 μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1 €)

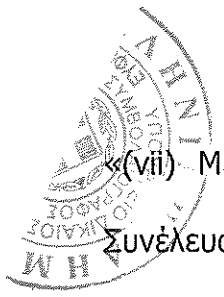
εκάστης λόγω εισφοράς στην Επωφελούμενη (i) ενεργητικών στοιχείων με λογιστική αξία σαράντα τριών χιλιάδων διακοσίων πέντε Ευρώ και τριάντα ενός λεπτών (€ 43.205,31) και (ii) παθητικών στοιχείων με λογιστική αξία ευρώ εννέα χιλιάδων σαράντα τριών Ευρώ και τριάντα ενός λεπτών (€ 9.043,31). Μετά την κατά τα άνω μείωση, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα διαμορφωθεί στο ποσό των τετρακοσίων εβδομήντα οκτώ χιλιάδων οκτακοσίων τριάντα οκτώ Ευρώ (€478.838).

(β) την τροποποίηση του άρθρου 3 του Καταστατικού και της παραγράφου 1 αυτού

(ι) με την τροποποίηση της υποπαραγράφου (α) ως εξής

«Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε τετρακόσιες εβδομήντα οκτώ χιλιάδες οκτακόσια τριάντα οκτώ Ευρώ (€478.838), ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρούμενο σε τετρακόσιες εβδομήντα οκτώ χιλιάδες οκτακόσιες τριάντα οκτώ (478.838) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1€) εκάστης».

(ii) με την προσθήκη στην υποπαράγραφο (β) ακροτελεύτιας παραγράφου υπό στοιχείο (vii) με το κάτωθι περιεχόμενο:



«(vii) Με την από 28.03.2025 Έκτακτη Καθολική Γενική Συνέλευση, αποφασίσθηκε η μερική διάσπαση εν λειτουργία της Εταιρείας με απόσχιση του αυτοτελούς κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του Αιολικού Σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, με άδεια παραγωγής ισχύος 14,4MW και με τελική εγκατεστημένη ισχύ 10,8MW, που βρίσκεται στη Δ.Ε Πολυκάστρου, Δήμου Παιονίας, περιφερειακή Ενότητα Κιλκίς, Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας και στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» και εισφοράς του προς απορρόφηση από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» με ΑΦΜ 999335586 και αρ. Γ.Ε.ΜΗ 006011201000, σύμφωνα με τα άρθρα 56 παρ. 2 και 4, 58-70 και 83-87 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και ιδίως το άρθρο 17 αυτού, τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του ν.5162/2024, ως αυτά εκάστοτε ισχύουν, με αντάλλαγμα την κατ` αναλογία (pro rata) έκδοση μετοχών επί της Επωφελούμενης στους Μετόχους της Εταιρείας, εγκρίθηκε το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης, και αποφασίσθηκε η μείωση του εταιρικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των τριάντα τεσσάρων χιλιάδων εκατόν εξήντα δύο Ευρώ (€34.162) με ακύρωση

34.162 μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1 €) εκάστης λόγω εισφοράς στην Επωφελούμενη α) ενεργητικών στοιχείων με λογιστική αξία σαράντα τριών χιλιάδων διακοσίων πέντε Ευρώ και τριάντα ενός λεπτών (€ 43.205,31) και β) παθητικών στοιχείων με λογιστική αξία ευρώ εννέα χιλιάδων σαράντα τριών Ευρώ και τριάντα ενός λεπτών (€ 9.043,31) Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται πλέον σε τετρακόσιες εβδομήντα οκτώ χιλιάδες οκτακόσια τριάντα οκτώ Ευρώ (€478.838)".

Περαιτέρω με την παραπάνω απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της Διασπώμενης εξουσιοδοτήθηκε ο εδώ παριστάμενο Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, κ. Αντώνιο Ξενιό του Νικολάου και της Αρετής, κάτοικο Άνοιξης, οδός Κυκλαμίνων, αρ. 43Β, με ΑΔΤ. ΑΗ 065459 και ΑΦΜ.: 102918920 ΔΟΥ ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, όπως για λογαριασμό της Εταιρείας, μεριμνήσει για την υλοποίηση της απόφασης και προβεί σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες για την ολοκλήρωση της Διάσπασης, συμπεριλαμβανομένης της υπογραφής της παρούσας πράξης.

**Ι.4.2. Απόφαση Γενικής Συνέλευσης της Επωφελούμενης**

Περαιτέρω την 28.03.2025 συνεδρίασε η καθολική Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Επωφελούμενης Εταιρείας, η απόφαση της οποίας προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιό μου σε επικυρωμένο αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών και αποφάσισε ομόφωνα και ενέκρινε

1/ την, κατόπιν της διάσπασης εν λειτουργία της Διασπώμενης και απόσχισης του αυτοτελούς κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του Αιολικού Σταθμού, εισφορά διασπώμενου κλάδου και απορρόφησή του από την Επωφελούμενη σύμφωνα με τα άρθρα 56 παρ. 2 και 4, 58-70 και 83-87 του Ν. 4601/2019, τον Ν. 4548/2018 και ιδίως το άρθρο 17 αυτού, τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του ν.5162/2024, ως αυτά εκάστοτε ισχύουν, με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Εταιρείας με ημερομηνία 30.06.2024 και την από 20.12.2024 Έκθεση Αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν.4548/2018, συνταχθείσας από την ελεγκτική εταιρία με την επωνυμία «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων», και συγκεκριμένα από τους ορκωτούς Ελεγκτές Δημήτρη Δουβρή (ΑΜ ΣΟΕΛ 33921) και Στέργιο Ντέτσικα (ΑΜ ΣΟΕΛ 41961)

β/ το σύνολο των όρων του από 23.01.2025 Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης (εν λειτουργία ) το οποίο έχει

καταχωρηθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στη Μερίδα της Εταιρείας στις 29.01.2025 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 5266996, σύμφωνα με τη με αριθμό 3546283/29.01.2025 ανακοίνωση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. .

γ/ το σύνολο των ενεργειών και πράξεων που διενεργήθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Επωφελούμενης και των προσώπων που αυτό εξουσιοδότησε για το σκοπό ολοκλήρωσης της Διάσπασης,

δ/ την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα οκτώ Ευρώ (€ 500.188,00) εκ των οποίων ποσό ευρώ πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα επτά Ευρώ και τεσσάρων λεπτών (€ 500.187,04) αντιστοιχεί στην εισφερόμενη σε είδος εύλογη αξία του Κλάδου σύμφωνα με την Έκθεση Αποτίμησης, ενώ ποσό ενενήντα έξι λεπτών του Ευρώ (€0,96) θα καταβληθεί σε μετρητά από τον μέτοχο της Διασπώμενης για σκοπούς στρογγυλοποίησης εντός δεκαπέντε ημερών από την ημερομηνία καταχώρισης της εν λόγω απόφασης στο Γ.Ε.ΜΗ. Έναντι της ανωτέρω αύξησης ο μέτοχος της Διασπώμενης θα λάβει 500.188 μετοχές, ονομαστικής αξίας και τιμής διάθεσης ίσης προς 1 ευρώ εκάστης. Μετά την κατά τα άνω αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα διαμορφωθεί στο ποσό

του ενός εκατομμυρίου διακοσίων σαράντα τριών χιλιάδων εκατόν ογδόντα οκτώ ευρώ (€ 1.243.188,00) διαιρούμενο σε 1.243.188 κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€1,00) η κάθε μία.

ε/ την τροποποίηση του άρθρου 3 του Καταστατικού παράγραφος 1 αυτού ως εξής

(i) τροποποίηση της υποπαραγράφου (α) ως εξής

«Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο διακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εκατόν ογδόντα οκτώ ευρώ (€ 1.243.188,00) ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο διακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εκατόν ογδόντα οκτώ (1.243.188) κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€1,00) η κάθε μία».

(ii) με την προσθήκη ακροτελεύτιας παραγράφου υπό στοιχείο (ν) στην υποπαράγραφο (β) με το κάτωθι περιεχόμενο:

«(ν) Με την από 28.03.2025 Έκτακτη Αυτόκλητη Καθολική Γενική Συνέλευση, αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα οκτώ Ευρώ (€ 500.188,00) (α) εν μέρει και κατά το ποσό των ευρώ πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα επτά

Ευρώ και τεσσάρων λεπτών (€ 500.187,04) λόγω εισφοράς σε είδος που αντιστοιχεί στην εισφερόμενη εύλογη αξία του αυτοτελούς κλάδου ανάπτυξης και εκμετάλλευσης του Αιολικού Σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, με άδεια παραγωγής ισχύος 14,4MW και με τελική εγκατεστημένη ισχύ 10,8MW, που βρίσκεται στη Δ.Ε Πολυκάστρου, Δήμου Παιονίας, περιφερειακή Ενότητα Κιλκίς, Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας και στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ» κατόπιν διάσπασης εν λειτουργία της εταιρείας με την επωνυμία «ΝΙΑΤΑ ΑΙΟLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» («Διασπώμενη») και σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 56, των άρθρων 58 - 73 και των άρθρων 83 - 87 του Ν. 4601/2019, και των άρθρων 47 έως και 59 του ν. 5162/2024, και το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό πλαίσιο, όπως ο κλάδος αυτός εκτιμήθηκε από την εταιρεία «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων», και συγκεκριμένα από τους ορκωτούς Ελεγκτές Δημήτρη Δουβρή (ΑΜ ΣΟΕΛ 33921) και Στέργιο Ντέτσικα (ΑΜ ΣΟΕΛ 41961) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και την από 20.12.2024 Έκθεση Εκτίμησης αυτών και

β) εν μέρει και κατά το ποσό ενενήντα έξι λεπτών του Ευρώ (€0,96) σε μετρητά για σκοπούς στρογγυλοποίησης. Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται πλέον σε ένα εκατομμύριο διακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εκατόν ογδόντα οκτώ ευρώ (€ 1.243.188,00) διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο διακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες εκατόν ογδόντα οκτώ (1.243.188) κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€1,00) εκάστης.»

Περαιτέρω με την ίδια απόφαση της Γενικής Συνέλευσης εξουσιοδοτήθηκε ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και εδώ εμφανισθείς Νικόλαος Κουκουράκης, όπως για λογαριασμό της Εταιρείας, μεριμνήσει για την υλοποίηση της απόφασης και προβεί σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες για την ολοκλήρωση της Διάσπασης, συμπεριλαμβανομένης της παρούσας πράξης.

**ΣΥΜΒΑΣΗ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗΣ**

Ήδη σήμερα με την παρούσα πράξη μου, οι συμβαλλόμενες στο παρόν Εταιρείες, όπως νόμιμα εκπροσωπούνται, σε εκτέλεση των ως άνω από 28.03.2025 αποφάσεων των Γενικών τους Συνελεύσεων, από κοινού και εκ συμφώνου, δηλώνουν ότι καταρτίζουν σύμφωνα με το εγκριθέν από τις ανωτέρω Γενικές Συνελεύσεις Σχέδιο Μερικής Διάσπασης την

παρούσα οριστική Σύμβαση Διάσπασης και Απορρόφησης, ήτοι οι ώδε εμφανισθέντες, ειδικά εξουσιοδοτημένοι κατά τα ανωτέρω για την κατάρτιση και υπογραφή της παρούσας πράξης μου, προβαίνουν στην μερική Διάσπαση εν λειτουργία της Διασπώμενης με την απόσχιση από την Διασπώμενη του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου Δραστηριότητας του Αιολικού Σταθμού παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με αριθμό μητρώου ΡΑΕ ΑΔ-04290, με άδεια παραγωγής ισχύος 14,4MW και με τελική εγκατεστημένη ισχύ 10,8MW που βρίσκεται στη Δ.Ε Πολυκάστρου, στο Δήμου Παιονίας, περιφερειακή Ενότητα Κιλκίς, Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας και στη θέση «ΛΟΦΟΣ ΧΑΡΙΣΙΑΔΗ», του οποίου το σύνολο των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού αποτυπώνονται στη Λογιστική Κατάσταση της Διασπώμενης με ημερομηνία 30.06.2024 και στην από 20.12.2024 Έκθεση Αποτίμησης, και εισφορά του στην Επωφελούμενη σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 56, των άρθρων 58 - 73 και των άρθρων 83 - 87 του Ν. 4601/2019, και των άρθρων 47 έως και 59 του ν. 5162/2024 σύμφωνα με τα κατωτέρω ειδικότερα οριζόμενα:

**Ι.5. <u>Οικονομικά στοιχεία-Μετοχικό κεφάλαιο-Σχέση Ανταλλαγής</u>:**

Το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης σήμερα ανέρχεται στο ποσό των ευρώ πεντακοσίων δεκατριών χιλιάδων (513.000,00 €) διαιρούμενο σε πεντακόσιες δεκατρείς χιλιάδες (513.000) κοινές ονομαστικές, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ η κάθε μία.

Μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία με την επωνυμία «EDF RENEWABLES HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», με αρ. ΓΕΜΗ 006373601000, που εδρεύει στον Δήμο Αθηναίων, επί της Λεωφόρου Βασιλίσσης Σοφίας αρ. 120, με ΑΦΜ 999645078.

Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης σήμερα ανέρχεται στο ποσό των ευρώ επτακοσίων σαράντα τριών χιλιάδων (743.000,00 €) διαιρούμενο σε επτακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες (743.000) κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ η κάθε μία.

Μοναδική μέτοχος της Επωφελούμενης είναι ομοίως η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία με την επωνυμία «EDF RENEWABLES HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ», με αρ. ΓΕΜΗ 006373601000, που εδρεύει στον Δήμο Αθηναίων, επί της Λεωφόρου Βασιλίσσης Σοφίας αρ. 120, με ΑΦΜ 999645078.

Σύμφωνα με την Έκθεση Αποτίμησης η εύλογη αξία των μεταβιβαζόμενων περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του εισφερόμενου Κλάδου στην Επωφελούμενη ισούται με την καθαρή θέση αυτού και ανέρχεται στο ποσό των ευρώ πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα επτά Ευρώ και τεσσάρων λεπτών (€ 500.187,04).

Λόγω της εισφοράς του Κλάδου στην Επωφελούμενη και σύμφωνα με τα οικονομικά στοιχεία της Λογιστικής Κατάστασης και της Έκθεσης Αποτίμησης, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης θα αυξηθεί κατά το ποσό των πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα οκτώ Ευρώ (€ 500.188,00), εκ των οποίων ποσό ευρώ πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα επτά Ευρώ και τεσσάρων λεπτών (€ 500.187,04) αντιστοιχεί στην εισφερόμενη εύλογη αξία του Κλάδου, ενώ ποσό ενενήντα έξι λεπτών του Ευρώ (€0,96) θα καταβληθεί από τους μετόχους της Διασπώμενης σε μετρητά για σκοπούς στρογγυλοποίησης.

Μετά την κατά τα άνω αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης αναμένεται να διαμορφωθεί στο ποσό του ενός εκατομμυρίου διακοσίων σαράντα τριών χιλιάδων εκατόν ογδόντα οκτώ ευρώ (€ 1.243.188,00) διαιρούμενο σε

1.243.188 κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€1,00) η κάθε μία.

Για την εν λόγω αύξηση κεφαλαίου θα λάβει χώρα τροποποίηση του καταστατικού της Επωφελούμενης, η δε τελευταία υποχρεούται με την ολοκλήρωση της εισφοράς του Κλάδου να αποδώσει το σύνολο των πεντακοσίων χιλιάδων εκατόν ογδόντα οκτώ (500.188) νέων εκδοθησομένων μετοχών στη μέτοχο της Διασπώμενης.

Δεδομένου ότι σε αντάλλαγμα για την εισφορά του Κλάδου ο Μέτοχος της Διασπώμενης θα λάβει το σύνολο των νέων μετοχών της Επωφελούμενης, ενώ είναι ήδη μέτοχος τόσο της Διασπώμενης όσο και της Επωφελούμενης σε ποσοστό 100%, η σχέση ανταλλαγής δεν έχει πρακτική σημασία και είναι άνευ αντικειμένου εν προκειμένω.

Μετά την ολοκλήρωση της Διάσπασης τα ίδια κεφάλαια της Διασπώμενης θα μειωθούν κατά το ποσό των τριάντα τεσσάρων χιλιάδων εκατόν εξήντα δύο Ευρώ (€34.162), ποσό κατά το οποίο θα απομειωθεί ισόποσα το μετοχικό της κεφάλαιο, ανερχόμενο εφεξής στο ποσό των τετρακοσίων εβδομήντα οκτώ χιλιάδων οκτακοσίων τριάντα οκτώ Ευρώ (€478.838), ενώ η καθαρή θέση της Διασπώμενης θα αποτυπώνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της εταιρικής

νομοθεσίας που διέπουν τα στοιχεία της καθαρής θέσης όπως ορίζει η διάταξη της παραγράφου 5 του άρθρο 56 Ν. 4601/2019.

**Ι.6. <u>Διαθεσιμότητα εγγράφων για εξέταση από τους μετόχους</u>:**

Τα προβλεπόμενα κατ' άρθρο 63 του νόμου 4601/2019 στοιχεία και έγγραφα έχουν τεθεί στη διάθεση της μετόχου της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης Εταιρείας στην έδρα της ήδη από τις 23.01.2025. Συνεπώς, στις 28.03.2025 (ημερομηνία των καθολικών Γενικών Συνέλευσεων της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης) είχε παρέλθει η προβλεπόμενη από τα άρθρα 63 και 84 του Ν. 4601/2019 προθεσμία ενός μηνός.

Δεν εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 61 και 62, 63 (παρ. 1 περ. γ', δ' και ε') και 59 (περ. θ' της παρ. 2) του Ν. 4601/2019, διότι η εταιρεία «EDF RENEWABLES HELLAS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» ως μόνη μέτοχος των συμμετεχουσών στην Διάσπαση Εταιρειών, έχει συμφωνήσει εγγράφως σχετικά. Οι σχετικές έγγραφες δηλώσεις της μοναδικής μετόχου της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης με ημερομηνία , επισυνάπτονται στο παρόν και συγκεκριμένα

1. Η, από 27.03.2025, επιστολή-δήλωση της μοναδικής μετόχου της Διασπώμενης, νομίμως εκπροσωπουμένης από τον Αντώνιο Ξενιό, το γνήσιο της υπογραφής του οποίου (με την άνω ιδιότητά του) βεβαιώνεται την αυτή ως άνω ημερομηνία (27.03.2025) από τη δικηγόρο Αθηνών Σοφία Μπράβου, ΑΜ ΔΣΑ: 26693 και

2. Η, από 27.03.2025 επιστολή-δήλωση της μοναδικής μετόχου της Επωφελούμενης, δια του εκπροσώπου της Αντωνίου Ξενιού, το γνήσιο της υπογραφής του οποίου (με την άνω ιδιότητά του) βεβαιώνεται την αυτή ως άνω ημερομηνία (27.03.2025) από την άνω δικηγόρο Αθηνών Σοφία Μπράβου.

**Ι.7. Διατυπώσεις παράδοσης στη Μέτοχο της Διασπώμενης Εταιρείας των νέων μετοχών που θα εκδώσει η Επωφελούμενη Εταιρεία**

Εντός των προβλεπόμενων εκ του νόμου προθεσμιών και σε κάθε περίπτωση αμέσως μετά την καταχώριση της εγκριτικής απόφασης της Διάσπασης από τις αρμόδιες αρχές, η Επωφελούμενη Εταιρεία θα προβεί στις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου η μέτοχος της Διασπώμενης Εταιρείας να εγγραφεί στο βιβλίο μετόχων της Επωφελούμενης Εταιρείας.

## Ι.8 Πράξεις της Διασπώμενης μετά την ημερομηνία της Λογιστικής Κατάστασης

Από την 01.07.2024, ήτοι την επόμενη ημέρα της κατάρτισης της Λογιστικής Κατάστασης βάσει της οποίας γίνεται η Διάσπαση και μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Διάσπασης, όλες οι πράξεις και συναλλαγές που θα γίνουν από τη Διασπώμενη και θα αφορούν τον Κλάδο Δραστηριότητας που μεταβιβάζεται, θα θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται στο όνομα και για λογαριασμό της Επωφελούμενης, σε εφαρμογή της διατάξεως της περιπτώσεως ε' της παραγράφου 2 του άρθρου 59 του Ν. 4601/2019. Τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου Δραστηριότητας της Διασπώμενης, όπως αυτά εμφανίζονται στην Έκθεση Αποτίμησης και όπως θα διαμορφωθούν μέχρι την ολοκλήρωση της Διάσπασης, θα μεταφερθούν ως στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της Επωφελούμενης.

## Ι.9. **Δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Επωφελούμενης**

Η ημερομηνία από την οποία η μέτοχος της Διασπώμενης, η οποία θα καταστεί μέτοχος της Επωφελούμενης συνεπεία της Διάσπασης, θα έχει δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της

Επωφελούμενης για τις μετοχές που θα λάβει θα είναι η ημερομηνία ολοκλήρωσης της Διάσπασης.

**Ι.10. Ολοκλήρωση της Διάσπασης**

Η Διάσπαση ολοκληρώνεται με την καταχώριση της παρούσας συμβολαιογραφικής Πράξης Διάσπασης στο Γ.Ε.ΜΗ. μαζί με τις σχετικές εγκριτικές αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων, βάσει των διατάξεων 68-70 του Ν. 4601/2019, καθώς επίσης και των διατάξεων του Ν. 4635/2019 και των σχετικών ερμηνευτικών εγκυκλίων αναφορικά με την ημερομηνία ολοκλήρωσης.

**Ι.11. Αποτελέσματα Διάσπασης**

Από την ημερομηνία καταχώρισης στο Γ.Ε.ΜΗ σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, επέρχονται αυτοδίκαια σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρο 70 του Ν. 4601/2019, τόσο μεταξύ της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης όσο και έναντι τρίτων, τα εξής αποτελέσματα:

1) Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό) του Κλάδου Δραστηριότητας που της μεταβιβάζεται, όπως αυτός αποτυπώνεται στη Λογιστική Κατάσταση και όπως θα έχει διαμορφωθεί έως την ολοκλήρωση της Διάσπασης, δηλαδή το

σύνολο των δικαιωμάτων, των υποχρεώσεων και γενικά των έννομων σχέσεων της Διασπώμενης, περιλαμβανόμενων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της τελευταίας και αφορούν τον Κλάδο Δραστηριότητας που αναλυτικά περιγράφεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης,

2) Η μέτοχος της Διασπώμενης γίνεται μέτοχος της Επωφελούμενης λαμβάνοντας μετοχές αυτής κατά την αναλογία (pro rata) της συμμετοχής της στο κεφάλαιο της Διασπώμενης,

3) Η Διασπώμενη συνεχίζει κανονικά τη λειτουργία και την εν γένει δραστηριότητά της ως προς το σύνολο των δικαιωμάτων, υποχρεώσεων και γενικά έννομων σχέσεων της, περιλαμβανομένων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ αυτής, πλην αυτών που σχετίζονται με τον Κλάδο Δραστηριότητας που προβλέπεται στην παρούσα Σύμβαση Διάσπασης και μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη,

4) Οι εκκρεμείς δίκες που σχετίζονται με τον Κλάδο Δραστηριότητας που προβλέπεται στην παρούσα Σύμβαση Διάσπασης και μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη, συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση από την Επωφελούμενη, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών

λόγω της Διάσπασης και χωρίς να απαιτείται οποιαδήποτε δήλωση ή διατύπωση για την επανάληψη ή την συνέχισή τους.

**Ι.12. Φορολογικό καθεστώς**

Η Διάσπαση διέπεται από τις διατάξεις των άρθρων 47 έως και 59 του ν.5162/2024, οι οποίες αντικατέστησαν το άρθρο 54 του Ν. 4172/2013 και τις διατάξεις του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016. Με την επιφύλαξη της τήρησης των υποχρεώσεων που προβλέπονται στις διατάξεις των άρθρων του Ν. 5162/2024, δυνάμει των οποίων πραγματοποιείται η παρούσα Διάσπαση, απαλλάσσονται από κάθε φόρο ή τέλος υπέρ του Δημοσίου, και από κάθε εισφορά ή δικαίωμα υπέρ οποιουδήποτε τρίτου, με την επιφύλαξη όσων ορίζονται στον Κώδικα Φόρου Προστιθέμενης Αξίας (Κώδικας Φ.Π.Α., ν. 5144/2024, Α` 162) οι συμβάσεις και πράξεις του μετασχηματισμού, το καταστατικό, η εισφορά και η μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων των εταιρειών ή επιχειρήσεων που μετασχηματίζονται, κάθε σχετική πράξη ή συμφωνία που αφορά στην εισφορά ή μεταβίβαση στοιχείων ενεργητικού ή παθητικού ή άλλων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων και κάθε εμπράγματου ή ενοχικού δικαιώματος, οι εταιρικές συμμετοχές που πρόκειται να εκδοθούν για την ολοκλήρωση του μετασχηματισμού, οι αποφάσεις των

αρμόδιων οργάνων των μετασχηματιζόμενων επιχειρήσεων, η σχέση συμμετοχής στο κεφάλαιο της λήπτριας εταιρείας, οι πράξεις δημοσίευσης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, η μεταγραφή των πράξεων και κάθε άλλη συμφωνία ή πράξη που απαιτείται για τον μετασχηματισμό εταιρείας.

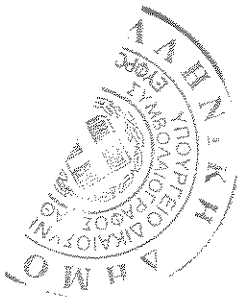
**Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα και δικαιώματα σύμφωνα με τις διατάξεις των περιπτώσεων στ' και ζ' της παραγράφου 2 του άρθρου 59 του Ν. 4601/2019**:

Δεν παρέχονται

Η Διασπώμενη, δηλώνει δια του εκπροσώπου της, υπόσχεται και εγγυάται ότι η αξία του εισφερόμενου Κλάδου (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 30-06-2024 είναι αυτή που αναφέρεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30-06-2024, στον οποίο αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Επωφελούμενη περιουσιακά στοιχεία και τα μεν εισφερόμενα περιουσιακά ενεργητικά στοιχεία.

Η δε Επωφελούμενη δηλώνει δια του εκπροσώπου της ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του εισφερόμενου Κλάδου, όπως αναφέρονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30-06-2024, καθώς και όπως θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της

συγχωνεύσεως και τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της.



**ΙΙΙ. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΚΑΙ ΔΗΛΩΣΕΙΣ**

Οι συμβαλλόμενες εταιρείες, όπως εκπροσωπούνται, δηλώνουν:

1/ Ότι παραιτούνται ρητά και χωρίς καμιά επιφύλαξη από κάθε είδους δικαίωμά τους για προσβολή, διάρρηξη ή ακύρωση του παρόντος συμβολαίου, για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και για οποιαδήποτε αιτία, ακόμα και για τους λόγους που αναφέρονται στα άρθρα 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα.

2/ Ότι οι έδρες τους καθώς και οι μόνιμες κατοικίες των εκπροσώπων τους είναι αυτές που αναφέρονται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου

3/ εν όψει του ότι πρόθεση των συμβαλλομένων εταιρειών είναι η μεταβίβαση του συνόλου του εισφερόμενου Κλάδου Δραστηριότητας, χωρίς να απαιτείται περιγραφή των ειδικότερων στοιχείων, η Διασπώμενη Εταιρεία εκχωρεί κάθε άυλο αγαθό, απαίτηση, αξίωση και οποιοδήποτε άλλο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα, ακόμη και αν δεν κατονομάζεται εδώ ρητά, ή αν δεν περιλαμβάνεται ή περιγράφεται ατελώς στο παρόν, είτε λόγω παράλειψης, εκ παραδρομής, είτε διότι η μεταβίβασή του απαιτεί ειδικό τύπο ο

οποίος δεν μπορεί την παρούσα χρονική στιγμή να τηρηθεί,. Για την περίπτωση δε που για τη μεταβίβαση περιουσιακού στοιχείου που δεν περιλαμβάνεται στο παρόν, αλλά μεταβιβάζεται προς την Επωφελούμενη, απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί ειδικός τύπος, η Διασπώμενη Εταιρεία, όπως παρίσταται και εκπροσωπείται στο παρόν, παρέχει από τώρα προς την Επωφελούμενη την ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα, να ενεργήσει μονομερώς με αυτοσύμβαση σύμφωνα με το άρθρο 235 Α.Κ., ενεργώντας για την ίδια αλλά και ως εντολοδόχος και εκπρόσωπος της Διασπώμενης, σύμφωνα με την εντολή και πληρεξουσιότητα που δίνεται με το συμβόλαιο αυτό να προβεί είτε στη συμπλήρωση της παρούσας πράξης προκειμένου να περιληφθεί και να περιγραφεί το κάθε περιουσιακό στοιχείο, κινητό ή ακίνητο με πρόσθετη πράξη, ώστε να εκπληρωθεί ο απαιτούμενος τύπος, είτε να προβεί σε οποιαδήποτε άλλη απαιτούμενη για τη μεταβίβαση του περιουσιακού στοιχείου ή δικαιώματος πράξη.

Τα μέρη, Διασπώμενη και Επωφελούμενη, μετά την ολοκλήρωση της Διάσπασης και Απορρόφησης, αναλαμβάνουν την υποχρέωση να προβούν αμελλητί σε κάθε ειδικότερη ενέργεια και πράξη, γνωστοποίηση, σύναψη σύμβασης,

τροποποίηση σύμβασης, καταχώριση, αίτηση, και εν γένει κάθε ιδιαίτερη διατύπωση ή ειδικό τύπο που τυχόν απαιτείται από την κείμενη νομοθεσία για τη μεταβίβαση περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, προκειμένου να έχουν ισχύ έναντι τρίτων.

Τέλος οι συμβαλλόμενοι με την παραπάνω ιδιότητά τους, δηλώνουν ότι δυνάμει της σχετικής εξουσιοδότησης που τους χορηγήθηκε από την Γενική Συνέλευση εκάστης εκ των συμβαλλόμενων εδώ Εταιρειών (Διασπώμενης και Επωφελούμενης) θα εκπροσωπήσουν οι ίδιοι ή τρίτοι που υποδείξουν τις παραπάνω εταιρείες ενώπιον οποιασδήποτε αρχής, Δ.Ο.Υ., δημόσιας υπηρεσίας Υπουργεία, κλπ., και θα ενεργήσουν οτιδήποτε απαιτείται για την τελείωση και μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων στην Επωφελούμενη υπογράφοντας και υποβάλλοντας οποιοδήποτε έγγραφο, καθώς και θα υποβάλουν αντίγραφο του συμβολαίου τούτου στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή και υπογράψουν κάθε συμβολαιογραφική πράξη τροποποίησης του παρόντος, που θα αφορά οποιοδήποτε όρο αυτού, που θα αναπληρώνει παραλείψεις ή θα διορθώνει παραδρομές, τροποποιεί ή κωδικοποιεί το παρόν, προκειμένου το συμβόλαιο αυτό να εγκριθεί από την αρμόδια εποπτεύουσα αρχή, δηλώνουν δε ότι

παραιτούνται από τώρα από κάθε αντίρρησή τους για την εγκυρότητα οποιασδήποτε από τις ανωτέρω πράξεις, συμπεριλαμβανομένης και της κατά τα ανωτέρω τροποποίησης της πράξης αυτής. Τέλος οι συμβαλλόμενοι θα δύνανται να διορίζουν πληρεξουσίους με τις ίδιες ή λιγότερες εντολές.

Εγώ η Συμβολαιογράφος υπενθύμισα στους εδώ συμβαλλόμενους τις διατάξεις των άρθρων του Ν. 5162/2024, τις υποχρεώσεις των εκ του Νόμου 4548/2018, προς καταχώρηση της Εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής, στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών και την δημοσίευση της Ανακοίνωσης της άνω καταχώρησης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο των Ανωνύμων Εταιρειών.

Σε βεβαίωση των παραπάνω συντάχθηκε η παρούσα πράξη σε σαράντα εννέα (49) φύλλα.

Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ 1.768,00.

Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 424,32.

Το συμβόλαιο αυτό διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα, για να το ακούσουν οι εδώ συμβαλλόμενοι, οι οποίοι βεβαίωσαν ολόκληρο το περιεχόμενό του και το υπέγραψαν, καθώς και εγώ η συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

**ΓΙΑ ΤΙΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ**

Αντώνιος Ξενιός ως Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και νόμιμος εκπρόσωπος της εταιρείας με την επωνυμία **«ΝΙΑΤΑ AIOLOS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»**

Νικόλαος Κουκουράκης ως Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και νόμιμος εκπρόσωπος της εταιρείας με την επωνυμία **«ΑΙΟΛΙΚΗ ΚΙΛΚΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»**

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΑΘΗΝΑ ΑΥΘΗΜΕΡΟΝ**

**(Τ.Σ.) ΕΥΦΡΟΣΥΝΗ ΣΙΜΟΠΟΥΛΟΥ - ΚΟΡΩΝΑΙΟΥ**

**Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**