

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 8/11/07 – 31/12/09

Γνωστοποιείται ότι σύμφωνα με το άρθρο 3 της απόφασης 7/448/11.10.2007 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και την απόφαση 25/17.7.2008 του Δ.Σ. του Χρηματιστηρίου Αθηνών, ότι από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ, με καταβολή μετρητών, που αποφασίσθηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 20.07.2007, αντλήθηκαν κεφάλαια καθαρού ποσού € 300.572 χιλ. (συμπεριλαμβανομένων των εξόδων έκδοσης € 13.908 χιλ.).

Η περίοδος της Δημόσιας Εγγραφής ήταν από 31/10/07-2/11/07. Από την αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου εκδόθηκαν 27.333.400 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές.

Όλες οι μετοχές της εταιρείας (109.333.400) εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών στις 14/11/2007 στην κατηγορία της μεγάλης κεφαλαιοποίησης.

Η πιστοποίηση της καταβολής της αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου από το Δ.Σ. της Εταιρείας έγινε στις 8/11/07 και καταχωρήθηκε στο Μητρώο των Ανωνύμων Εταιρειών την 9/11/07 με την υπ αρ. πρωτ. 36439 ανακοίνωση.

Με την τακτική Γενική Συνέλευση της 2/4/2009 αποφασίσθηκε η αναδιάρθρωση του χρονοδιαγράμματος και της χρήσης του αδιάθετου υπολοίπου, με την επιμήκυνση του χρόνου ολοκλήρωσης της διάθεσης κατά ένα έτος, ήτοι μέχρι 31/12/2011, λόγω παρατηρούμενων καθυστερήσεων των αδειοδοτικών διαδικασιών στο χώρο των ΑΠΕ. Επί πλέον, η έκτακτη Γενική Συνέλευση της 29/6/2009 διέυρυνε τη χρήση ενός κονδυλίου

Τα αντληθέντα κεφάλαια συνολικού ποσού € 300.572, επί τη βάσει του ως άνω τροποποιημένου χρονοδιαγράμματος παρουσίασαν μέχρι 31/12/2009 την ακόλουθη κίνηση:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ
(ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ 29.06.2009)

ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ	Τρόπος διάθεσης αντληθέντων κεφαλαίων						Συνολικό διατεθέν κεφάλαιο 08/11/07 έως 31/12/09	Αδιάθετα κεφάλαια 31/12/2009
	08/11/07- 31/12/07	01/01/08- 31/12/08	01/01/09- 31/12/09	01/01/10- 31/12/10	01/01/11- 31/12/11	Σύνολο		
σε χιλ. €								
Σύνολο επενδύσ. σε αιολικά πάρκα	4.084	10.494	48.200	99.472	15.200	177.450	53.530	123.920
Σύνολο επενδύσ. σε υδροηλ/κούς σταθμούς	2.661	2.853	1.300	6.700	6.700	20.214	7.713	12.501
Φωτοβολταϊκοί σταθμοί	0	0	1.500	4.000	6.000	11.500	0	11.500
Ηλεκτροπαραγωγή από βιομάζα	0	0	0	5.000	10.000	15.000	0	15.000
Αιολικά πάρκα στο εξωτερικό	0	2.500	5.000	15.000	20.000	42.500	8.100	34.400
Εξαγορές εταιρειών-αδειών ΑΠΕ απευθείας από την Εταιρεία ή/και μέσω θυγατρικών της - Αύξηση ΜΚ θυγατρικών της για εξαγορά εταιρειών- αδειών ΑΠΕ	0	0	6.000	7.000	7.000	20.000		20.000
Σύνολο επενδύσεων από αντληθέντα κεφάλαια	6.745	15.847	62.000	137.172	64.900	286.664	69.343	217.321
Δαπάνες έκδοσης	13.380	528				13.908	13.908	0
Σύνολο	20.125	16.375	62.000	137.172	64.900	300.572	83.251	217.321

Σημειώσεις

- Σύμφωνα με την από με την 02/04/2009 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας εγκρίθηκε η από 24/3/2009 απόφαση του Δ.Σ. που πρότεινε την αναδιάρθρωση του χρονοδιαγράμματος και χρήσης του αδιάθετου υπολοίπου, το οποίο την 31/12/2008 ανερχόταν στο ποσό των 264.072 χιλ. €, επιμηκύνοντας τον χρόνο ολοκλήρωσης της διάθεσης κατά ένα έτος, ήτοι μέχρι 31/12/2011. Η απόκλιση στο χρονοδιάγραμμα υλοποίησης οφείλεται αποκλειστικά στις παρατηρούμενες καθυστερήσεις των αδειοδοτικών διαδικασιών στο χώρο ΑΠΕ.

Επίσης αποφασίστηκε η εσωτερική ανακατανομή των προς διάθεση κονδυλίων, τόσο μεταξύ των κατηγοριών επενδύσεων όσο και μεταξύ των ετών 2009 έως 2011, διότι είναι ευθέως προσαρμοσμένη με την σημερινή αδειοδοτική πορεία των επενδύσεων που πρόκειται να υλοποιηθούν. Συγκεκριμένα αυξάνεται η συνολική διάθεση αντληθέντων, για επενδύσεις σε Αιολικά Πάρκα λόγω συσσώρευσης πολλών έργων προς υλοποίηση, κατά 26,6 εκ. €, σε Βιομάζα κατά 0,2 εκ. €, ενώ προστίθεται η κατηγορία εξαγοράς εταιρειών ΑΠΕ, ποσού 20 εκ. €. Αντίστοιχα, μειώνεται σε συνολικό κονδύλι, μέχρι το 2011, η διάθεση για επενδύσεις ΜΥΗΕ, Φωτοβολταϊκών σταθμών και Αιολικών Πάρκων εξωτερικού.

Επιπλέον, σύμφωνα με την από με την 29/06/2009 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας εγκρίθηκε η από 25/6/2009 απόφαση του Δ.Σ. με την οποία διευρύνθηκε η χρήση του κονδυλίου των 20 εκ. € ούτως ώστε να είναι δυνατή η απόκτηση εταιρειών ΑΠΕ ή αδειών όχι μόνο απευθείας από την εταιρεία αλλά και μέσω θυγατρικών της.

Ο αρχικός πίνακας διάθεσης των αντληθέντων κεφαλαίων σύμφωνα με το από 19/10/2007 Ενημερωτικό Δελτίο είχε ως ακολούθως:

ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ	ΑΡΧΙΚΟ ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ (2007) ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ				
	08/11/07- 31/12/07	01/01/08- 31/12/08	01/01/09- 31/12/09	01/01/09- 31/12/10	Σύνολο
σε χιλ. €					
Σύνολο επενδύσ. σε αιολικά πάρκα	20.588	11.931	61.120	57.248	150.887
Σύνολο επενδύσ. σε υδροηλ/κούς σταθμούς	2.741	12.323	11.886	27.096	54.046
Φωτοβολταϊκοί σταθμοί	0	5.000	7.000	7.000	19.000
Ηλεκτροπαραγωγή από βιομάζα	0	5.563	4.188	5.000	14.751
Αιολικά πάρκα στο εξωτερικό	0	0	20.200	27.780	47.980
Σύνολο επενδύσεων από αντληθέντα κεφάλαια	23.329	34.817	104.394	124.124	286.664
Δαπάνες έκδοσης	13.908	0	0	0	13.908
Σύνολο	37.237	34.817	104.394	124.124	300.572

2. Όπως φαίνεται από τον πίνακα διάθεσης αντληθέντων κεφαλαίων, από το κεφάλαιο των € 300.572 χιλ. που άντλησε η εταιρεία, έχει διατεθεί μέχρι 31/12/2009 το ποσό των € 83.251 χιλ. Από την είσοδο στο χρηματιστήριο και μέχρι 31/12/2009, εκτός από τις δαπάνες έκδοσης που ανήλθαν σε € 13.908 χιλ., ποσό € 69.343 χιλ. έχει δαπανηθεί για κάλυψη ίδιας συμμετοχής τόσο της ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ, όσο και - μέσω αυξήσεων Μετοχικού Κεφαλαίου - των θυγατρικών της εταιρειών, για έργα των οποίων η άδεια εγκατάστασης τους ανήκει.
3. Το υπόλοιπο αδιάθετο κεφάλαιο ανερχόμενο σε € 217.321 χιλ., έχει τοποθετηθεί σε βραχυπρόθεσμες προθεσμιακές καταθέσεις οι οποίες στις οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνονται στο κονδύλι «Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα».
4. Η μικρή απόκλιση στο χρονοδιάγραμμα υλοποίησης οφείλεται σε καθυστερήσεις των αδειοδοτικών διαδικασιών, οι οποίες προβλέπεται ότι θα βελτιωθούν κατά το 2010 οπότε και το επενδυτικό πρόγραμμα της εταιρείας θα υλοποιηθεί με ταχείς ρυθμούς.

Ο Πρόεδρος του ΔΣ

Ο Αντιπρόεδρος του ΔΣ
& Διευθύνων Σύμβουλος

Ο Οικονομικός Διευθυντής

Γεώργιος Περδικάρης
Α.Δ.Τ. Χ 516918

Εμμαν. Μαραγκουδάκης
Α.Δ.Τ. ΑΒ 986527

Κων/νος Δημόπουλος
Α.Δ.Τ. ΑΙ 028273

Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε»

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το διοικητικό συμβούλιο της «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε» (η «Εταιρεία»), διενεργήσαμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες στο πλαίσιο όσων προβλέπονται από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς, σχετικά με την Έκθεση Διάθεσης των αντληθέντων κεφαλαίων της Εταιρείας, που αφορά την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας με καταβολή μετρητών που διενεργήθηκε στις 8 Νοεμβρίου του 2007. Η διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη της προαναφερόμενης έκθεσης. Αναλάβαμε αυτήν την εργασία σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση». Ευθύνη μας είναι να εκτελέσουμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας.

Διαδικασίες :

1. Συγκρίναμε τα ποσά τα οποία αναφέρονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με την Καταβολή Μετρητών», με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας, κατά την χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
2. Εξετάσαμε την πληρότητα της έκθεσης και την συνέπεια του περιεχομένου της με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, που εκδόθηκε από την Εταιρεία για τον σκοπό αυτό, καθώς και με τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμόδιων οργάνων της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων και των αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων με τις οποίες τροποποιείται το χρονοδιάγραμμα και η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων.

Ευρήματα:

1. Τα ανά κατηγορία χρήσης ποσά που εμφανίζονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών», προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας, στην χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
2. Το περιεχόμενο της έκθεσης περιλαμβάνει τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που προβλέπονται για τον σκοπό αυτό από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς και είναι συνεπές με τα αναφερόμενα στο οικείο Ενημερωτικό Δελτίο και τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμοδίων οργάνων της εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων με τις οποίες τροποποιείται το χρονοδιάγραμμα και η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων.

Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα, εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη επιβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει έλεγχο ή επισκόπηση ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας και άλλα θέματα, πέραν των αναφερομένων στην προηγούμενη παράγραφο.

Η παρούσα έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, στα πλαίσια της τήρησης των υποχρεώσεών της προς το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς. Ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται παραπάνω και δεν επεκτείνεται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που συντάξε η εταιρεία για την χρήση που έληξε την 31/12/2009 για την οποία εκδώσαμε ξεχωριστή Έκθεση Ελέγχου με ημερομηνία 29 Μαρτίου 2010.

Αθήνα, 29 Μαρτίου 2010

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ιωάννης Γ. Λέος

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 24881



Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζεφύρου 56, 175 64, Παλαιό Φάληρο
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 127