



ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ

ΑΜΑΕ: 318/06/Β/86/28

Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων
από την Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών
για την περίοδο 8/11/07 - 31/12/07

Γνωστοποιείται ότι σύμφωνα με την απόφαση 33/24.11.2005 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 καθαρά 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 Ανωλύμων Εταιρειών την 9/11/07 με την υπ αρ. πρωτ. 36439 ανακοίνωση.

Τα αντληθέντα κεφάλαια διατέθηκαν σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από το Ενημερωτικό Δελτίο μέχρι 31/12/2007, ως ακολούθως:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ							
ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ	Τρόπος διάθεσης αντληθέντων κεφαλαίων					Συνολικό διατεθέν κεφάλαιο 08/11/07 έως 31/12/07	Αδιάθετα κεφάλαια 31/12/07 που θα διατεθούν στις επόμενες χρήσεις
	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	4.084	146.803
Σύνολο επενδύσ. σε υδροηλ/κούς σταθμούς	2.741	12.323	11.886	27.096	54.046	2.661	51.385
Φωτοβολταϊκοί σταθμοί	0	5.000	7.000	7.000	19.000	0	19.000
Ηλεκτροπαραγωγή από βιομάζα	0	5.563	4.188	5.000	14.751	0	14.751
Αιολικά πάρκα στο εξωτερικό	0	0	20.200	27.780	47.980	0	47.980
Σύνολο επενδύσεων από αντληθέντα κεφάλαια	23.329	34.817	104.394	124.124	286.664	6.745	279.919
Δαπάνες έκδοσης	13.908	0	0	0	13.908	13.380	528
Σύνολο	37.237	34.817	104.394	124.124	300.572	20.125	280.447

* Ήδη η Εταιρεία στο υπό κρίση χρονικό διάστημα Νοεμβρίου – Δεκεμβρίου 2007 έχει προχωρήσει στην υλοποίηση του Επενδυτικού της Προγράμματος σε «Αιολικά Πάρκα», με την εξασφάλιση της αγοράς ανεμογεννητριών αξίας περίπου € 162.000.000, επιτυγχάνοντας επί πλέον όπως η εκταμίευση του αντιτίμου πραγματοποιηθεί εντός των χρήσεων 2008 και 2009.

Όπως δε εμφανίζεται και στον παραπάνω πίνακα, μέχρι 31/12/07 είχε καλυφθεί το σύνολο σχεδόν των δαπανών έκδοσης όσο και των επενδυτικών δαπανών των υδροηλεκτρικών σταθμών.

Το εναπομένον ποσό δαπανών έκδοσης (€ 528 χιλ.) ήδη κατεβλήθη στον Φεβρουάριο 2008. Συνολικά η Εταιρεία κατά την περίοδο 8/11/07 έως 31/12/07 διέθεσε από τα αντληθέντα κεφάλαια (€ 300.572 χιλ.) το ποσό των € 20.125 χιλ. Το υπόλοιπο ποσό ανερχόμενο σε € 280.447 χιλ. έχει τοποθετηθεί σε βραχυπρόθεσμες προθεσμιακές καταθέσεις οι οποίες στις οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνονται στο κονδύλι «Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα».

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

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. Ξ 101797

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ»

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το διοικητικό συμβούλιο της «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ» (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.

Α) 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.

Β) 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.

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 οικονομικές καταστάσεις που συνέταξε η εταιρεία για την χρήση 01/01/2007 έως 31/12/2007 για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή έκθεση Ελέγχου με ημερομηνία 27 Μαρτίου 2008.

Αθήνα, 27 Μαρτίου 2008
Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Γιώργος Δεληγιάννης
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 15791

Ιωάννης Λέος
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 24881



Βασιλέως Κωνσταντίνου 44
116 35 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127