

**V. ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΟΙΝΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ 120 ΕΚ.**

**ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ**

**ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 153001000 (πρώην ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6044/06/Β/86/142)**

**Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου για την περίοδο 04.04.2018 έως 31.12.2020**

Κατά τη συνεδρίαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς της 21.03.2018, ενεκρίθη το Ενημερωτικό Δελτίο της 21.03.2018 της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (εφεξής «Εταιρεία») για τη δημόσια προσφορά με καταβολή μετρητών και την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών έως 120.000 κοινών ανωνύμων ομολογιών της, συνολικού ποσού 120.000.000 ευρώ. Μετά την ολοκλήρωση της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων, η ως άνω έκδοση κοινού ομολογιακού δανείου (εφεξής «ΚΟΔ») καλύφθηκε πλήρως.

Η τιμή διάθεσης των Ομολογιών ορίστηκε σε 1.000 ευρώ εκάστη, ήτοι 100% της ονομαστικής αξίας της. Τα χαρακτηριστικά του εν λόγω δανείου είναι τα εξής: (α) Η απόδοση των ομολογιών είναι 3,95% και είναι σταθερή για όλη τη διάρκεια του δανείου. (β) Ο εκτοκισμός είναι εξαμηνιαίος. (γ) Η διάρκεια του δανείου είναι επτά (7) έτη και η αποπληρωμή του, θα υλοποιηθεί στο τέλος της περιόδου των επτά (7) ετών. Με την ολοκλήρωση της Δημόσιας Προσφοράς την 29.03.2018, και σύμφωνα με τα συγκεντρωτικά στοιχεία κατανομής που παρήχθησαν με τη χρήση του Ηλεκτρονικού Βιβλίου Προσφορών (Η.ΒΙ.Π.) του Χρηματιστηρίου Αθηνών, διατέθηκαν συνολικά 120.000 κοινές ανώνυμες ομολογίες της Εταιρείας με ονομαστική αξία 1.000 ευρώ εκάστη και αντλήθηκαν κεφάλαια ύψους 120.000.000 ευρώ.

Η κατανομή των εκδοθεισών ομολογιών είναι η εξής: 78.000 Ομολογίες (65%) επί του συνόλου των εκδοθεισών Ομολογιών κατανεμήθηκαν σε ιδιώτες Επενδυτές και 42.000 Ομολογίες (35%) επί του συνόλου των εκδοθεισών Ομολογιών κατανεμήθηκαν σε Ειδικούς Επενδυτές.

Οι εκδοθείσες εκατόν είκοσι χιλιάδες (120 χιλ.) κοινές ανώνυμες ομολογίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στις 05.04.2018 στην οργανωμένη αγορά τίτλων σταθερού εισοδήματος του Χρηματιστηρίου Αθηνών με την από 22.03.2018 έγκριση εισαγωγής της Διοικούσας Επιτροπής Χρηματιστηριακών Αγορών του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Κατόπιν των ανωτέρω, γνωστοποιείται ότι ποσό **117.097,4 χιλ. ευρώ**, ήτοι ποσό 120.000 χιλ. ευρώ, που αντλήθηκε τοις μετρητοίς από την κάλυψη του ΚΟΔ από κατόχους δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής, μείον 2.902,6 χιλ. ευρώ που αφορά σε έξοδα έκδοσης όπως έχουν ενσωματωθεί χωρίς παρέκκλιση και στην ενότητα 4.1.3 «Δαπάνες Έκδοσης του ΚΟΔ» του Ενημερωτικού Δελτίου της 21<sup>ης</sup> Μαρτίου 2018 της Εταιρείας, διατέθηκε μέχρι την 31.12.2020 ως ακολούθως:

**ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ**

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

Πίνακας Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση του Κοινού Ομολογιακού Δανείου € 120.000.000 (Ποσά σε € χιλ.)							
Τρόπος Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Σκοπών Ενημερωτικού Δελτίου (ενότητα 4.1.2 "Λόγοι Έκδοσης του ΚΟΔ και Προορισμός Κεφαλαίων" του Ενημερωτικού Δελτίου	Κατανομή Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Ενημερωτικού Δελτίου	Διατεθέν κεφάλαιο κατά την περίοδο 04.04.2018 έως και 31.12.2018	Διατεθέν κεφάλαιο κατά την περίοδο 01.01.2019 έως και 31.12.2019	Διατεθέν κεφάλαιο κατά την περίοδο 01.01.2020 έως και 31.12.2020	Συνολικό Διατεθέν κεφάλαιο έως την 31.12.2020	Αδιάθετο Υπόλοιπο κατά την 31.12.2020 (4)	Σημ.
<b>(α) Ποσό €64.642.734 θα διατεθεί εντός 2 μηνών από την είσπραξη του ΚΟΔ ως ακολούθως:</b> Άμεση διάθεση για τη μερική αποπληρωμή του από 01.12.2017 τραπεζικού ομολογιακού δανείου ύψους €193.947.597.	64.643	64.643			64.643	0	1
<b>Σύνολο (α)</b>	<b>64.643</b>	<b>64.643</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64.643</b>	<b>0</b>	
<b>(β) Ποσό €52.454.666 θα χρησιμοποιηθεί εντός τριετίας (2018-2020) ως ακολούθως:</b>							
(i) κατά το ήμισυ από την Εκδότρια, ή μέσω ενδοομιλικού δανεισμού ή ΑΜΚ από τις θυγατρικές της για τη χρηματοδότηση νέων ή υφισταμένων επενδύσεων	26.227	967	10.665	14.595	26.227	0	2
- έως 70% για την άμεση ή έμμεση (μέσω ΑΜΚ ή/και δανεισμού, ο οποίος κατά τη λήξη του θα μετατραπεί σε ΑΜΚ) συμμετοχή σε έργα που πραγματοποιούνται μέσω συμβάσεων ΣΔΙΤ ή συμβάσεων παραχώρησης	Έως 18.359	345	4.850	4.000	9.195		2 (α)
- έως 20% για τη συμμετοχή σε ΑΜΚ της ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ ΑΕ	Έως 5.245	-	5.245	0	5.245		2(β)
- το υπολειπόμενο για τη χρηματοδότηση (μέσω ΑΜΚ ή/και δανεισμού, ο οποίος κατά τη λήξη θα μετατραπεί σε ΑΜΚ) επενδύσεων στους λοιπούς τομείς δραστηριοποίησης του των εταιρειών και των νομικών οντοτήτων στις οποίες συμμετέχει η Εκδότρια	Υπολειπόμενο	622	570	10.595	11.787		2(γ)
(ii) κατά το έτερο ήμισυ για την κάλυψη αναγκών της Εταιρείας σε κεφάλαιο κίνησης, συμπεριλαμβανομένης και της μείωσης τραπεζικού δανεισμού	26.227	26.227	0	0	26.227	0	3
<b>Σύνολο (β) [(i)+(ii)]</b>	<b>52.454</b>	<b>27.194</b>	<b>10.665</b>	<b>14.595</b>	<b>52.454</b>	<b>0</b>	
<b>Σύνολο επενδύσεων [(α)+(β)]</b>	<b>117.097</b>	<b>91.837</b>	<b>10.665</b>	<b>14.595</b>	<b>117.097</b>	<b>0</b>	
Δαπάνες έκδοσης ΚΟΔ	2.903						
<b>Σύνολο αντληθέντων κεφαλαίων</b>	<b>120.000</b>						

**Σημειώσεις:**

- 1) Την 01.12.2017, η Εταιρεία υπέγραψε Πρόγραμμα Κοινού εμπραγμάτως εξασφαλισμένου Ομολογιακού Δανείου, ύψους 193,95 εκατ. ευρώ, με Ελληνικά Πιστωτικά Ιδρύματα με σκοπό την αναχρηματοδότηση υφισταμένου τραπεζικού δανεισμού, που έληγε συμβατικά εντός του 2018, και ο οποίος αφορά σε δανεισμό: (α) της μητρικής ύψους 101 εκατ. ευρώ, (β) της θυγατρικής ΤΕΡΝΑ ΑΕ ύψους 81,7 εκατ. ευρώ και (γ) λοιπών θυγατρικών εταιρειών του Ομίλου ύψους 11,2 εκατ. ευρώ. Την 30.01.2018 πραγματοποιήθηκε η κάλυψη στο σύνολο, του ως άνω αναφερθέντος από 01.12.2017 υπογεγραμμένου Κοινού εμπραγμάτως εξασφαλισμένου Ομολογιακού Δανείου, ύψους 193,95 εκατ. ευρώ (δύο σειρές Ομολογιών Α & Β), από Ελληνικά Πιστωτικά Ιδρύματα και υλοποιήθηκε ο σκοπός για τον οποίο έγινε η αναχρηματοδότηση του υφισταμένου δανεισμού της μητρικής και εταιρειών του Ομίλου. Κατά την 10.04.2018 πραγματοποιήθηκε η μερική εξόφληση του ανωτέρω Ομολογιακού Δανείου κατά ποσό 64,6 εκατ. ευρώ από το προϊόν της έκδοσης του νέου Κοινού Ομολογιακού Δανείου της Εταιρείας ποσού 120 εκατ. ευρώ, σύμφωνα με την ενότητα 4.1.2 «Λόγοι Έκδοσης του ΚΟΔ και Προορισμός Κεφαλαίων» του Ενημερωτικού Δελτίου της 21.03.2018 της Εταιρείας.
- 2) Από το ποσό των 26.227 που θα χρησιμοποιηθεί εντός τριετίας (2018-2020) από την Εκδότρια, ή μέσω ενδοομιλικού δανεισμού ή ΑΜΚ από τις θυγατρικές της για τη χρηματοδότηση νέων ή υφισταμένων επενδύσεων, έχει διατεθεί από 04.04.2018 έως 31.12.2020, το ποσό των 26.227, η ανάλυση του οποίου παρατίθεται:
  - α) Για την συμμετοχή σε έργα που πραγματοποιούνται μέσω συμβάσεων ΣΔΙΤ ή συμβάσεων παραχώρησης έχει διατεθεί το ποσό των 9.195, η ανάλυση του οποίου παρατίθεται:
    - i. Η Εταιρεία έχει διαθέσει προς την εταιρεία ΠΛΑΤΕΙΑ ΠΛΑΤΑΝΟΥ PARKING Α.Ε. (100% θυγατρική της) το ποσό των 695 που αφορά την συμμετοχή της Εταιρείας στην ΑΜΚ της θυγατρικής εταιρείας βάσει των από 25.06.2018 και 25.06.2019 Γενικών Συνελεύσεων αντίστοιχα. Συγκεκριμένα στις 21.05.2018 και 21.11.2018 η Εταιρεία προέβη στην καταβολή των ποσών 100 και 245 αντίστοιχα. Κατά την 21.10.2019 η Εταιρεία προέβη στην καταβολή 350. Βάσει της από 04.12.2020 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της θυγατρικής εταιρείας, η Εταιρεία συμμετείχε σε ΑΜΚ συνολικού ποσού της θυγατρικής εταιρείας κατά το ποσό των 1.400 με καταβολή μετρητών και έκδοση 400 χιλ. νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 3,5 ευρώ έκαστης μετοχής και τιμή διάθεσης 10,00 ευρώ, η δε διαφορά μεταξύ ονομαστικής αξίας και τιμής διάθεσης ποσού 2.600 άχθηκε σε ειδικό αποθεματικό από έκδοση μετοχών Υπερ το άρτιο. Κατά την 18.12.2020 και 23.12.2020 η Εταιρεία προέβη σε καταβολή ποσών 1.400 και 2.600 αντίστοιχα.
    - ii. Η Εταιρεία έχει διαθέσει προς την 100% θυγατρική της εταιρεία ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (εκδότρια) το ποσό των 4.500 με σκοπό την συμμετοχή της Εταιρείας στην έκδοση ομολογιακού δανείου της θυγατρικής εταιρείας. Κατά την 15.02.2019 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 4.500 από την Εταιρεία προς την εκδότρια. Το ποσό της διάθεσης έχει ως σκοπό χρήση από την ΤΕΡΝΑ τη συμμετοχή κατά το ποσοστό της στο κεφάλαιο της εταιρείας παραχώρησης ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε. Η ΤΕΡΝΑ κατέβαλε το ποσό της συμμετοχής της την 08.02.2019.

## ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

β) Για την συμμετοχή σε ΑΜΚ της ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ ΑΕ έχει διατεθεί το ποσό των 5.245: Συγκεκριμένα η Εταιρεία έχει διαθέσει προς την θυγατρική εταιρεία ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ Α.Ε. το ποσό των 5.245 που αφορά την συμμετοχή της Εταιρείας στην ΑΜΚ της θυγατρικής εταιρείας βάσει της από 09.12.2019 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης. Κατά τις 19.12.2019, η Εταιρεία προέβη στην καταβολή του ποσού 5.245 στο πλαίσιο της ΑΜΚ της θυγατρικής εταιρείας.

γ) Για την χρηματοδότηση επενδύσεων στους λοιπούς τομείς δραστηριοποίησης η Εταιρεία έχει διαθέσει το ποσό των 11.787, η ανάλυση του οποίου παρατίθεται:

- i. Η Εταιρεία έχει διαθέσει προς την θυγατρική εταιρεία ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΗ - ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΕ το συνολικό ποσό των 1.192, το οποίο αναλύεται ακολούθως:
  - Την 24.10.2018, η ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΗ - ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΕ (εκδότρια) προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ποσού 550 στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 540 που αντιστοιχούν σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 06.11.2018 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 540 από την Εταιρεία προς την εκδότρια.
  - Την 30.03.2018, η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της θυγατρικής εταιρείας ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΗ - ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΕ αποφάσισε την ΑΜΚ της κατά 300 (171.428 νέες μετοχές), στην οποία συμμετείχε η Εταιρεία καλύπτοντας πλήρως το ποσό της αύξησης. Την 24.08.2018 η Εταιρεία κατάβαλλε το ποσό των 82 που αντιστοιχεί στις 47 χιλ. νέες μετοχές.
  - Την 24.06.2019, η Γενική Συνέλευση της θυγατρικής εταιρείας ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΗ - ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΕ αποφάσισε την ΑΜΚ της κατά 570 (1.425.000 νέες μετοχές), στην οποία συμμετείχε η Εταιρεία καλύπτοντας πλήρως το ποσό της αύξησης. Την 27.09.2019 και 21.10.2019 η Εταιρεία κατάβαλλε το ποσό των 418 και 152 αντίστοιχα που αντιστοιχεί στις 1.425 χιλ. νέες μετοχές.
  - Την 24.07.2020 η Γενική Συνέλευση της θυγατρικής εταιρείας ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ ΨΥΧΑΓΩΓΙΚΗ - ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΕ αποφάσισε την ΑΜΚ της κατά ποσό 900 με έκδοση 2.250 χιλ. νέων ονομαστικών μετοχών. Την 18.09.2020 και 11.11.2020 η Εταιρεία κατέβαλλε τα ποσά των 704 και 196 αντίστοιχα.
- ii. Με βάση την από 25.11.2020 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας αποφασίστηκε η συμμετοχή της Εταιρείας έως του ποσού των 4.000 σε ΑΜΚ λοιπών επενδύσεων και συμμετοχών συνολικού ποσού 80,1 εκατ. ευρώ. Την 18.12.2020, στο πλαίσιο της ανωτέρω ΑΜΚ η Εταιρεία διέθεσε ποσό 995.
- iii. Η Εταιρεία έχει διαθέσει κατά την χρήση 2020 το ποσό των 8.700 που αφορά στο συνολικό τίμημα εξαγοράς των εταιρειών ΚΑΣΣΙΟΡΗ ΒΥ, ΑΥΛΑΚΗ Ι ΒΥ, ΑΥΛΑΚΗ ΙΙ ΒΥ, ΑΥΛΑΚΗ ΙΙΙ ΒΥ και ΑΥΛΑΚΗ ΙV ΒΥ. Η εν λόγω εξαγορά πραγματοποιήθηκε από την Εταιρεία τον Δεκέμβριο του 2019.

3) Το ποσό των 26.227 που δύναται να χρησιμοποιηθεί εντός τριετίας (2018-2020) από την Εκδότρια για την κάλυψη αναγκών της Εταιρείας σε κεφάλαιο κίνησης, συμπεριλαμβανομένης και της

## ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

μείωσης τραπεζικού δανεισμού, διατέθηκε μέχρι και την 31.12.2018, και χρησιμοποιήθηκε για την κάλυψη λοιπών αναγκών και για κεφάλαιο κίνησης της Εταιρείας.

- 4) Την 31.12.2020, η εκδότρια έχει κάνει διάθεση το σύνολο των αντληθέντων κεφαλαίων του ΚΟΔ μετά τις δαπάνες έκδοσης, ήτοι 117.097, από το οποίο ένα ποσό ύψους 540 αποτελεί προσωρινή διάθεση και θα καταστεί οριστική με την μετατροπή του δανείου σε κεφάλαιο της εταιρείας.

29η Σεπτεμβρίου 2022

Ο Πρόεδρος του ΔΣ & Διευθύνων  
Σύμβουλος

Η Εντεταλμένη Σύμβουλος

Γεώργιος Περιστερής

Πηνελόπη Λαζαρίδου

Ο Οικονομικός Διευθυντής

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου

Χρήστος Ζαρίμπας

Νικόλαος Βαλμάς

(Η παρούσα σελίδα αφέθηκε σκοπίμως κενή)

## ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022  
(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

### VI. ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΟΙΝΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ 500 ΕΚ.

#### ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 153001000 (πρώην ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6044/06/Β/86/142)

#### Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου για την περίοδο 06.07.2020 έως 30.06.2022

Κατά τη συνεδρίαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς της 22.06.2020, ενεκρίθη το Ενημερωτικό Δελτίο της 22.06.2020 της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (εφεξής «Εταιρεία», «Εκδότρια») για τη δημόσια προσφορά με καταβολή μετρητών και την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών έως 500.000 κοινών ανωνύμων ομολογιών της, συνολικού ποσού 500.000.000 ευρώ. Μετά την ολοκλήρωση της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων, η ως άνω έκδοση κοινού ομολογιακού δανείου (εφεξής «ΚΟΔ») καλύφθηκε πλήρως.

Η τιμή διάθεσης των Ομολογιών ορίστηκε σε 1.000 ευρώ εκάστη, ήτοι 100% της ονομαστικής αξίας της. Τα χαρακτηριστικά του εν λόγω δανείου είναι τα εξής: (α) Η απόδοση των ομολογιών είναι 2,75% και είναι σταθερή για όλη τη διάρκεια του δανείου. (β) Ο εκτοκισμός είναι εξαμηνιαίος. (γ) Η διάρκεια του δανείου είναι επτά (7) έτη και η αποπληρωμή του, θα υλοποιηθεί στο τέλος της περιόδου των επτά (7) ετών. Με την ολοκλήρωση της Δημόσιας Προσφοράς την 05.07.2020, και σύμφωνα με τα συγκεντρωτικά στοιχεία κατανομής που παρήχθησαν με τη χρήση του Ηλεκτρονικού Βιβλίου Προσφορών (Η.ΒΙ.Π.) του Χρηματιστηρίου Αθηνών, διατέθηκαν συνολικά 500.000 κοινές ανώνυμες ομολογίες της Εταιρείας με ονομαστική αξία 1.000 ευρώ εκάστη και αντλήθηκαν κεφάλαια ύψους 500.000.000 ευρώ.

Οι εκδοθείσες πεντακόσιες χιλιάδες (500 χιλ.) κοινές ανώνυμες ομολογίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στην οργανωμένη αγορά τίτλων σταθερού εισοδήματος του Χρηματιστηρίου Αθηνών την 06.07.2020.

Κατόπιν των ανωτέρω, γνωστοποιείται ότι ποσό **489.398 χιλ. ευρώ**, ήτοι ποσό 500.000 χιλ. ευρώ, που αντλήθηκε τοις μετρητοίς από την κάλυψη του ΚΟΔ από κατόχους δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής, μείον 10.602 χιλ. ευρώ που αφορά σε έξοδα έκδοσης όπως έχουν ενσωματωθεί χωρίς παρέκκλιση και στην ενότητα 4.1.3 «Δαπάνες Έκδοσης του ΚΟΔ» του Ενημερωτικού Δελτίου της 22.06.2020 της Εταιρείας, διατέθηκε μέχρι την 30.06.2022 ως ακολούθως:

**ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ**

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

Πίνακας Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση του Κοινού Ομολογιακού Δανείου € 500.000.000 (Ποσά σε € χιλ.)							
Τρόπος Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Σκοπών Ενημερωτικού Δελτίου (ενότητα 4.1.2 "Λόγοι Έκδοσης του ΚΟΔ και Προορισμός Κεφαλαίων" του Ενημερωτικού Δελτίου	Κατανομή Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Ενημερωτικού Δελτίου	Διατεθέν κεφάλαιο κατά την περίοδο 06.07.2020 έως και 31.12.2020	Διατεθέν κεφάλαιο κατά την περίοδο 01.01.2021 έως και 31.12.2021	Διατεθέν κεφάλαιο κατά την περίοδο 01.01.2022 έως και 30.06.2022	Συνολικό Διατεθέν κεφάλαιο έως την 30.06.2022	Αδιάθετο Υπόλοιπο κατά την 30.06.2022 (6)	Σημ.
<b>A. Εντός 4 μηνών από την είσπραξη των αντληθέντων κεφαλαίων</b>							
<i>Ολική αποπληρωμή (α) του από 23.12.2019 κοινού ομολογιακού δανείου αρχικού ύψους έως €35.612.500 της θυγατρικής εταιρείας ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ και για το οποίο έχουν παράσχει εγγύηση η Εκδότρια και η ΤΕΡΝΑ και (β) βραχυπρόθεσμου δανεισμού της θυγατρικής εταιρείας ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ ύψους €5.000.000 με εγγύηση της Εκδότριας και της ΤΕΡΝΑ</i>	40.113	40.113	0	0	40.113	0	(1)
<i>2.Ολική αποπληρωμή του από 31.01.2017 κοινού ομολογιακού δανείου αρχικού ύψους €20.000.000 το οποίο έχει εκδώσει η Εκδότρια</i>	18.500	18.500	0	0	18.500	0	(2)
<i>3.Ολική αποπληρωμή του βραχυπρόθεσμου δανεισμού της θυγατρικής εταιρείας ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ύψους έως €17.387.500 για το οποίο έχει παράσχει εγγύηση η Εκδότρια</i>	Έως ανώτατο 17.388	17.379	0	0	17.379	0	(3)
<b>Περίοδος 2020-2027</b>							
<i>4. για την χρηματοδότηση (μέσω αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου ή/και δανεισμού) επενδύσεων στις δράσεις παραχωρήσεων, υποδομών και ενέργειας σύμφωνα με την κρίση της Διοίκησης της Εταιρείας</i>	400.000	0	211.242	159.200	370.442	29.558	(5),(7)
<i>5. το υπολειπόμενο ποσό από τα συνολικά αντληθέντα κεφάλαια θα χρησιμοποιηθεί για την κάλυψη αναγκών κεφαλαίου κίνησης της Εκδότριας</i>	Υπολειπόμενο	13.406	0	0	13.406	0	(4)
<b>Σύνολο</b>	<b>489.398</b>	<b>89.398</b>	<b>211.242</b>	<b>159.200</b>	<b>459.840</b>	<b>29.558</b>	
Δαπάνες έκδοσης ΚΟΔ	10.602	10.602					
<b>Σύνολο αντληθέντων κεφαλαίων</b>	<b>500.000</b>						

## ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

### Σημειώσεις:

1. Για την περίοδο 06.07.2020 έως 30.06.2022, η Εταιρεία έχει προβεί στην διάθεση του ποσού των 40.113, μέσω της άμεσης και έμμεσης συμμετοχής της στην ΑΜΚ της θυγατρικής εταιρείας ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ. Συγκεκριμένα, στις 10.07.2020, στο πλαίσιο της συμμετοχής της Εταιρείας στην ΑΜΚ της θυγατρικής εταιρείας ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ πραγματοποιήθηκε ταμειακή συναλλαγή συνολικού ποσού 20.465 προς την εν λόγω θυγατρική εταιρεία. Την ίδια ημερομηνία, μέσω ενδοομιλικού δανεισμού διατέθηκε στην θυγατρική εταιρεία ΤΕΡΝΑ ΑΕ το ποσό των 19.647 με σκοπό τη συμμετοχή της ΤΕΡΝΑ κατά το ποσοστό της στην ΑΜΚ της θυγατρικής εταιρείας ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ. Η θυγατρική εταιρεία ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ με τις ανωτέρω ταμειακές εισροές συνολικού ποσού 40.113 προέβη σε ολική αποπληρωμή: (α) του από 23.12.2019 κοινού ομολογιακού δανείου αρχικού ύψους έως 35.612.500 ευρώ για το οποίο έχουν παράσχει εγγύηση η Εταιρεία και η θυγατρική εταιρεία ΤΕΡΝΑ ΑΕ και (β) βραχυπρόθεσμου δανεισμού της θυγατρικής εταιρείας ΤΕΡΝΑ ΛΕΥΚΟΛΙΘΟΙ ύψους 5.000.000 ευρώ με εγγύηση της Εταιρείας και της θυγατρικής εταιρείας ΤΕΡΝΑ ΑΕ.
2. Για την περίοδο 06.07.2020 έως 30.06.2022, η Εταιρεία έχει διαθέσει το ποσό των 18.500 προς ολική αποπληρωμή του από 31.01.2017 κοινού ομολογιακού δανείου αρχικού ύψους 20.000.000 ευρώ το οποίο είχε εκδώσει η Εταιρεία. Κατά την 10.07.2020 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 18.500 από την Εταιρεία προς την Τράπεζα.
3. Για την περίοδο 06.07.2020 έως 30.06.2022, η Εταιρεία έχει διαθέσει το ποσό των 17.379 μέσω ενδοομιλικού δανεισμού προς την θυγατρική εταιρεία ΤΕΡΝΑ ΑΕ για την ολική αποπληρωμή του βραχυπρόθεσμου δανεισμού της θυγατρικής εταιρείας ΤΕΡΝΑ ΑΕ ύψους έως 17.387.500 ευρώ, για το οποίο έχει παράσχει εγγύηση η Εταιρεία. Κατά την 10.07.2020 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 17.379 από την θυγατρική εταιρεία ΤΕΡΝΑ ΑΕ προς την Τράπεζα.
4. Από το υπολειπόμενο ποσό των 13.406 που έπρεπε να χρησιμοποιηθεί εντός επταετίας (2020-2027) από την Εταιρεία για την κάλυψη των αναγκών της σε κεφάλαιο κίνησης, έχει διατεθεί μέχρι και την 30.06.2022, το σύνολο του ποσού, ήτοι 13.407. Το εν λόγω ποσό χρησιμοποιήθηκε για την κάλυψη αναγκών κεφαλαίου κίνησης της Εταιρείας συμπεριλαμβανομένων τόκων δανείων συνολικού ποσού 7.840.
5. Για τη χρηματοδότηση (μέσω αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου ή/και δανεισμού) επενδύσεων στις δράσεις παραχωρήσεων, υποδομών και ενέργειας, κατά την περίοδο 01.01.2021 έως 30.06.2022, η Εταιρεία έχει διαθέσει το ποσό των 370.442 το οποίο και αναλύεται ως εξής:
  - α) Κατά την 11.06.2021, η Εταιρεία διέθεσε μέσω Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου το ποσό των 350 προς τη θυγατρική εταιρεία ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΦΘΙΩΤΙΔΑΣ ΜΑΕ σύμφωνα με την απόφαση της από 23.03.2021 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης.
  - β) Κατά την 31.03.2022, η Εταιρεία διέθεσε μέσω Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου το ποσό των 15.000 προς τη θυγατρική εταιρεία ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΩΝ ΜΑΕ ως μερική καταβολή του συνολικού ποσού των 35.000 που αποφάσισε η από 23.03.2022 Έκτακτη Γενική Συνέλευση της θυγατρικής εταιρείας. Το δε υπόλοιπο ποσό των 20.000 καταβλήθηκε από την Εταιρεία εντός του Ιουλίου 2022.

## ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

- γ) Κατά την 09.06.2022, η Εταιρεία διέθεσε μέσω Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου το ποσό των 5.250 προς την εταιρεία ΕΚΑΖ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ Α.Ε. ως καταβολή του ποσοστού συμμετοχής της στο συνολικό ποσό των 15.000 της ΑΜΚ που αποφάσισε η από 10.06.2022 Έκτακτη Γενική Συνέλευση της ΕΚΑΖ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ Α.Ε..
- δ) Κατά την τις 09.06.2022, η Εταιρεία διέθεσε μέσω Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου τα ποσά των 7.650 και 2.100 προς τις θυγατρικές εταιρείες MGE HELLINIKON BV και MGGR LLC. Τα εν λόγω ποσά καταβλήθηκαν στην ΕΚΑΖ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ από τις MGE HELLINIKON BV και MGGR LLC Α.Ε. στο πλαίσιο της συμμετοχής τους στην Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου της ΕΚΑΖ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ Α.Ε. βάσει του ποσοστού συμμετοχής τους σε αυτήν .
- ε) Η Εταιρεία έχει διαθέσει στη θυγατρική εταιρεία ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ, μέσω της χορήγησης ομολογιακού δανείου, το ποσό των 36.372. Συγκεκριμένα, την 05.10.2021, η ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ποσού 36.372 με ημερομηνία λήξης την 30.03.2022 με δυνατότητα παράτασης για επιπλέον έξι (6) μήνες, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 36.372 που αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 26.10.2021 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 36.372 από την Εταιρεία προς την ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ.
- στ) Η Εταιρεία έχει διαθέσει στη θυγατρική εταιρεία ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ, μέσω της χορήγησης ομολογιακού δανείου, το ποσό των 15.000. Συγκεκριμένα, την 24.02.2022, η ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ποσού 15.000 με ημερομηνία λήξης την 30.09.2022, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 15.000 που αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 23.02.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 15.000 από την Εταιρεία προς την ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ.
- ζ) Η Εταιρεία έχει διαθέσει στη θυγατρική εταιρεία ΗΡΩΝ ΙΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ ΑΕ, μέσω της χορήγησης ομολογιακού δανείου με ημερομηνία λήξης την 31.12.2027, το ποσό των 34.520. Συγκεκριμένα, την 08.10.2021, η ΗΡΩΝ ΙΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ ΑΕ προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ποσού 34.520, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 34.520, το οποίο αντιστοιχεί σε τέσσερις (4) ομολογίες των 7.000 εκάστη και μία (1) ομολογία των 6.520. Κατά την 08.10.2021 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 34.520 από την Εταιρεία προς την ΗΡΩΝ ΙΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ ΑΕ.
- η) Η Εταιρεία έχει διαθέσει στην συνδεδεμένη εταιρεία ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ, ήτοι θυγατρική εταιρεία της ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ (θυγατρική εταιρεία της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ), μέσω χορήγησης ομολογιακών δανείων, το συνολικό ποσό των 175.000. Συγκεκριμένα:
- ι. την 28.09.2021, η ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ύψους 20.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.03.2022, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 20.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 08.10.2021 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 20.000 από την Εταιρεία προς την ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ.

## ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

- ii. την 17.11.2021, η ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση δύο (2) ομολογιακών δανείων ύψους 20.000 και 10.000 αντίστοιχα με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στα οποία η Εταιρεία συμμετείχε με το συνολικό ποσό των 30.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 18.11.2021 πραγματοποιήθηκαν οι ταμειακές συναλλαγές των ποσών 20.000 και 10.000 από την Εταιρεία προς την ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ.
- iii. την 17.12.2021, η ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση δύο (2) ομολογιακών δανείων ύψους 20.000 έκαστο με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στα οποία η Εταιρεία συμμετείχε με το συνολικό ποσό των 40.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 17.12.2021 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 40.000 από την Εταιρεία προς την ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ.
- iv. την 08.02.2022, η ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ενός (1) ομολογιακού δανείου ύψους 12.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 12.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 08.02.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 12.000 από την Εταιρεία προς την ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ.
- v. την 16.02.2022, η ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ενός (1) ομολογιακού δανείου ύψους 20.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 20.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 23.02.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 20.000 από την Εταιρεία προς την ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ.
- vi. την 23.02.2022, η ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ενός (1) ομολογιακού δανείου ύψους 10.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 10.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 23.02.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 10.000 από την Εταιρεία προς την ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ.
- vii. την 30.03.2022, η ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ενός (1) ομολογιακού δανείου ύψους 20.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 20.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 07.04.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 20.000 από την Εταιρεία προς την ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ.
- viii. την 06.04.2022, η ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ενός (1) ομολογιακού δανείου ύψους 20.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 20.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 20.04.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή

## ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

συναλλαγή του ποσού των 20.000 από την Εταιρεία προς την ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ.

- ix. την 18.04.2022, η ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ενός (1) ομολογιακού δανείου ύψους 3.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 3.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 07.04.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 2.500 και κατά την 20.04.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού 500 αντίστοιχα από την Εταιρεία προς την ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΟΜΑΛΙΕΣ ΜΑΕ.
- θ) Η Εταιρεία έχει διαθέσει στην συνδεδεμένη εταιρεία ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ ΑΕ, ήτοι θυγατρική εταιρεία της ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ (θυγατρική εταιρεία της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ), μέσω χορήγησης ομολογιακών δανείων, το συνολικό ποσό των 79.200. Συγκεκριμένα:
- i. την 29.09.2021, η ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ Α.Ε. προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ύψους 20.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 20.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 08.10.2021 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 20.000 από την Εταιρεία προς την ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ ΑΕ.
- ii. την 17.11.2021, η ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ ΑΕ προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ύψους 10.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 10.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 18.11.2021 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 10.000 από την Εταιρεία προς την ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ ΑΕ.
- iii. την 23.12.2021, η ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ Α.Ε. προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ύψους 20.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 20.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 23.12.2021 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 20.000 από την Εταιρεία προς την ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ ΑΕ.
- iv. την 08.02.2022, η ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ Α.Ε. προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ύψους 18.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 18.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 08.02.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 5.000 και κατά την 23.02.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 13.000 αντίστοιχα από την Εταιρεία προς την ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ ΑΕ.
- v. την 06.04.2022, η ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ Α.Ε. προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ύψους 8.200 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 8.200, το οποίο και αντιστοιχεί σε

## ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

ισόποσες ομολογίες. Κατά την 07.04.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 7.200 και κατά την 20.04.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 1.000 αντίστοιχα από την Εταιρεία προς την ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ ΑΕ.

- vi. την 22.06.2022, η ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ Α.Ε. προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ύψους 10.000 με ημερομηνία λήξης στις 30.07.2023, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 10.000, το οποίο και αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 24.06.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 3.000 από την Εταιρεία προς την ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΑΦΗΡΕΩΣ ΕΥΒΟΙΑΣ ΑΕ. Το δε υπόλοιπο ποσό των 7.000 καταβλήθηκε από την Εταιρεία τον Αύγουστο του 2022.
6. Την 30.06.2022, η Εταιρεία έχει διαθέσει το ποσό των 459.840 από το σύνολο των αντληθέντων κεφαλαίων του ΚΟΔ μετά τις δαπάνες έκδοσης, από το οποίο ποσό ύψους 340.092 αποτελεί προσωρινή διάθεση. Ειδικότερα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 4.1.2 του Ενημερωτικού Δελτίου της Εταιρείας, στις περιπτώσεις που η χρηματοδότηση των επενδύσεων πραγματοποιείται μέσω δανεισμού και τα αντίστοιχα κεφάλαια επιστραφούν στην Εταιρεία πριν την Ημερομηνία Λήξης του Ομολογιακού Δανείου (ήτοι την 06.07.2027), τότε τα εν λόγω κεφάλαια δύναται να επαναχρησιμοποιηθούν σύμφωνα με τα οριζόμενα της παρ. 4.1.2 του Ενημερωτικού Δελτίου της 22ης Ιουνίου 2020 της Εταιρείας.
7. Τα αδιάθετα κεφάλαια του ΚΟΔ ποσού 29.558 συμπεριλαμβάνονται στο κονδύλι «Χρηματικά Διαθέσιμα» της εταιρικής Κατάστασης Οικονομικής Θέσης της 30.06.2022 και είναι κατατεθειμένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς της Εταιρείας.

29η Σεπτεμβρίου 2022

Ο Πρόεδρος του ΔΣ & Διευθύνων  
Σύμβουλος

Η Εντεταλμένη Σύμβουλος

Γεώργιος Περιστέρης

Πηνελόπη Λαζαρίδου

Ο Οικονομικός Διευθυντής

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου

Χρήστος Ζαρίμπας

Νικόλαος Βαλμάς

[Η παρούσα σελίδα έχει αφεθεί σκοπίμως κενή

## Έκθεση Ευρημάτων από τη Διενέργεια Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί της «Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων Κοινού Ομολογιακού Δανείου 500 εκ. Ευρώ»

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (εφεξής «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 Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, σχετικά με την «Έκθεση Διάθεσης των Αντληθέντων Κεφαλαίων Κοινού Ομολογιακού Δανείου 500 εκ. Ευρώ» (εφεξής η «Έκθεση») της Εταιρείας, που αφορά στην έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ύψους 500.000.000 Ευρώ. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για τη σύνταξη της προαναφερόμενης Έκθεσης σύμφωνα με τους ισχύοντες κανονισμούς του Χρηματιστηρίου Αθηνών και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από το Ενημερωτικό Δελτίο της 22ης Ιουνίου 2020. Διενεργήσαμε αυτή 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

Συγκεκριμένα οι διαδικασίες που διενεργήσαμε συνοψίζονται ως εξής:

1. Εξέταση της συνέπειας του περιεχομένου του Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, που εκδόθηκε από την Εταιρεία την 22ης Ιουνίου 2020. Ειδικότερα, εξετάστηκε η συνέπεια των αναφερόμενων στις στήλες «Τρόπος Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Σκοπών Ενημερωτικού Δελτίου» και «Κατανομή Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Ενημερωτικού Δελτίου» του Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης, με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο της 22ης Ιουνίου 2020.
2. Σύγκριση των ανά κατηγορία χρήσης ποσών που αναφέρονται ως διατεθέντα κεφάλαια στον Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης, με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα βασικά λογιστικά αρχεία της Εταιρείας έως και την 30η Ιουνίου 2022.
3. Εξέταση ότι τα διατεθέντα κεφάλαια από το Κοινό Ομολογιακό Δάνειο έως και την 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2022 είναι σύμφωνα με τις προβλεπόμενες χρήσεις αντληθέντων κεφαλαίων με βάση τα οριζόμενα της ενότητας 4.1.2 του Ενημερωτικού Δελτίου της 22ης Ιουνίου 2020, εξετάζοντας σε δειγματοληπτική βάση τα δικαιολογητικά που υποστηρίζουν τις σχετικές λογιστικές εγγραφές.

### Ευρήματα

Από τη διενέργεια των προαναφερόμενων διαδικασιών:

- i. Αναφορικά με τη διαδικασία (1) ανωτέρω, διαπιστώθηκε η συνέπεια του περιεχομένου του Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, που εκδόθηκε από την Εταιρεία την 22ης Ιουνίου 2020. Ειδικότερα, διαπιστώσαμε τη συνέπεια των αναφερόμενων στις στήλες «Τρόπος Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Σκοπών

Ενημερωτικού Δελτίου» και «Κατανομή Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Ενημερωτικού Δελτίου» του Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης, με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο της 22ης Ιουνίου 2020.

- ii. Αναφορικά με τη διαδικασία (2) ανωτέρω, διαπιστώθηκε ότι τα ανά κατηγορία χρήσης ποσά που αναφέρονται ως διατεθέντα κεφάλαια στον Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης, προκύπτουν από τα βασικά λογιστικά αρχεία της Εταιρείας έως και την 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2022.
- iii. Αναφορικά με τη διαδικασία (3) ανωτέρω, διαπιστώθηκε ότι τα διατεθέντα κεφάλαια από το Κοινό Ομολογιακό Δάνειο έως και την 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2022 είναι σύμφωνα με τις προβλεπόμενες χρήσεις αντληθέντων κεφαλαίων με βάση τα οριζόμενα της ενότητας 4.1.2 του Ενημερωτικού Δελτίου της 22ης Ιουνίου 2020, εξετάζοντας σε δειγματοληπτική βάση τα δικαιολογητικά που υποστηρίζουν τις σχετικές λογιστικές εγγραφές.

Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα εργασία δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη επιβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω. Εάν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή εάν είχαμε διενεργήσει έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας άλλα θέματα, τα οποία θα σας γνωστοποιούσαμε.

#### Περιορισμός Χρήσης

Η παρούσα έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, στο πλαίσιο της τήρησης των υποχρεώσεων της προς το ισχύον Κανονιστικό Πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Ως εκ τούτου, η έκθεση αυτή δεν προορίζεται και δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για οποιονδήποτε άλλο σκοπό, αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται παραπάνω και δεν επεκτείνεται στις συνοπτικές ενδιάμεσες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2022, για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή Έκθεση Επισκόπησης με ημερομηνία 29η Σεπτεμβρίου 2022.

Αθήνα, 29 Σεπτεμβρίου 2022

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Γεώργιος Παναγόπουλος

ΑΜ ΣΟΕΛ 36471

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτης Νούλας

ΑΜ ΣΟΕΛ 40711

## ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

### VII. ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΟΙΝΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ 300 ΕΚ.

#### ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 153001000 (πρώην ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6044/06/Β/86/142)

#### Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου για την περίοδο 15.12.2021 έως 30.06.2022

Κατά τη συνεδρίαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς της 02.12.2021, ενεκρίθη το Ενημερωτικό Δελτίο της 02.12.2021 της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (εφεξής «Εταιρεία») για τη δημόσια προσφορά με καταβολή μετρητών και την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών έως 300.000 κοινών ανωνύμων ομολογιών της, συνολικού ποσού 300.000.000 ευρώ. Μετά την ολοκλήρωση της περιόδου άσκησης των δικαιωμάτων, η ως άνω έκδοση κοινού ομολογιακού δανείου (εφεξής «ΚΟΔ») καλύφθηκε πλήρως.

Η τιμή διάθεσης των Ομολογιών ορίστηκε σε 1.000 ευρώ εκάστη, ήτοι 100% της ονομαστικής αξίας της. Τα χαρακτηριστικά του εν λόγω δανείου είναι τα εξής: (α) Η απόδοση των ομολογιών είναι 2,30% και είναι σταθερή για όλη τη διάρκεια του δανείου. (β) Ο εκτοκισμός είναι εξαμηνιαίος. (γ) Η διάρκεια του δανείου είναι επτά (7) έτη και η αποπληρωμή του, θα υλοποιηθεί στο τέλος της περιόδου των επτά (7) ετών. Με την ολοκλήρωση της Δημόσιας Προσφοράς την 10.12.2021, και σύμφωνα με τα συγκεντρωτικά στοιχεία κατανομής που παρήχθησαν με τη χρήση του Ηλεκτρονικού Βιβλίου Προσφορών (Η.ΒΙ.Π.) του Χρηματιστηρίου Αθηνών, διατέθηκαν συνολικά 300.000 κοινές ανώνυμες ομολογίες της Εταιρείας με ονομαστική αξία 1.000 ευρώ εκάστη και αντλήθηκαν κεφάλαια ύψους 300.000.000 ευρώ.

Οι εκδοθείσες τριακόσιες χιλιάδες (300 χιλ.) κοινές ανώνυμες ομολογίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στην οργανωμένη αγορά τίτλων σταθερού εισοδήματος του Χρηματιστηρίου Αθηνών στις 15.12.2021.

Κατόπιν των ανωτέρω, γνωστοποιείται ότι ποσό **292.736** χιλ. ευρώ, ήτοι ποσό 300.000 χιλ. ευρώ, που αντλήθηκε τοις μετρητοίς από την κάλυψη του ΚΟΔ από κατόχους δικαιωμάτων προτίμησης και προεγγραφής, μείον 7.264 χιλ. ευρώ που αφορά σε έξοδα έκδοσης, όπως έχουν ενσωματωθεί στην ενότητα 4.1.3 «Δαπάνες Έκδοσης του ΚΟΔ» του Ενημερωτικού Δελτίου της 02.12.2022 της Εταιρείας, διατέθηκε μέχρι την 30.06.2022 ως ακολούθως:

**ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ**

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

(Ποσά σε € χιλ.)					
Τρόπος Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Σκοπών Ενημερωτικού Δελτίου (ενότητα 4.1.2 "Λόγοι Έκδοσης του ΚΟΔ και Προορισμός Κεφαλαίων" του Ενημερωτικού Δελτίου	Κατανομή Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Ενημερωτικού Δελτίου (χιλ.)	Διατεθέν κεφάλαιο κατά την περίοδο 01.01.2022 έως και 30.06.2022	Συνολικό Διατεθέν κεφάλαιο έως την 30.06.2022	Αδιάθετο Υπόλοιπο κατά την 30.06.2022	Σημ
1. Ποσό έως €225 εκατ. για τη χρηματοδότηση της επιχειρηματικής δραστηριότητας της Εκδότριας μέσω αύξησης κεφαλαίου ή/και μέσω δανεισμού ή/και μέσω εξυπηρέτησης υφιστάμενων ενδοομιλικών υποχρεώσεων για: (1α) υφιστάμενα ή/και νέα έργα υποδομής ή/και ενέργειας, (1β) την απόκτηση συμμετοχών σε εταιρείες, καθώς και εξαγορών και συγχωνεύσεων εταιρειών.	Έως ανώτατο 225.000	74.200	74.200	150.800	(1)
2. Ποσό έως €46,7 εκατ. για την κάλυψη αναγκών κεφαλαίου κίνησης της Εκδότριας ή και θυγατρικών. Κεφάλαια τα οποία δεν χρησιμοποιούνται σύμφωνα με την υπό (2) χρήση, θα δύναται να χρησιμοποιηθούν κατά την κρίση της Διοίκησης της Εκδότριας - σε οποιαδήποτε χρονική στιγμή μέχρι και την Ημερομηνία Λήξης του Ομολογιακού Δανείου- σύμφωνα με την υπό (1) και (3) χρήση.	Έως ανώτατο 46.700	12.838	12.838	33.862	(2)
3. Ποσό έως €20 εκατ., κατά το χρονικό διάστημα 01.01.2022-31.12.2028 για την εξόφληση υφιστάμενου ή μελλοντικού δανεισμού της Εκδότριας ή/και θυγατρικών. Κεφάλαια τα οποία δεν χρησιμοποιούνται σύμφωνα με την υπό (3) χρήση, θα δύναται να χρησιμοποιηθούν κατά την κρίση της Διοίκησης της Εκδότριας- σε οποιαδήποτε χρονική στιγμή μέχρι την Ημερομηνία Λήξης του Ομολογιακού Δανείου- σύμφωνα με την υπό (1) και (2) χρήση.	Έως ανώτατο 20.000	0,00	0	20.000	
<b>Σύνολο</b>	<b>300.000,00</b>	<b>87.038</b>	<b>87.038</b>	<b>205.698</b>	
Δαπάνες έκδοσης ΚΟΔ	(7.264)				
<b>Σύνολο αντληθέντων κεφαλαίων</b>	<b>292.736</b>				

**Σημειώσεις:**

1. Για τη χρηματοδότηση της επιχειρηματικής δραστηριότητάς της μέσω αύξησης κεφαλαίου ή/και μέσω δανεισμού ή/και μέσω εξυπηρέτησης υφιστάμενων ενδοομιλικών υποχρεώσεων για υφιστάμενα ή/και νέα έργα υποδομής ή/και ενέργειας, καθώς και για την απόκτηση συμμετοχών σε εταιρείες, καθώς και εξαγορών και συγχωνεύσεων εταιρειών, κατά την περίοδο 01.01.2021 έως 30.06.2022, η Εταιρεία έχει διαθέσει το ποσό των 74.200, το οποίο και αναλύεται ως εξής:
  - α) Κατά την 03.02.2022, η Εταιρεία διέθεσε μέσω Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου το ποσό των 1.700 προς τη συνδεδεμένη εταιρεία ΟΛΥΜΠΙΑ ΟΔΟΣ Α.Ε. σύμφωνα με την απόφαση της από 13.01.2022 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης.
  - β) Κατά την 20.04.2022, η Εταιρεία διέθεσε μέσω Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου το ποσό των 500 προς τη θυγατρική εταιρεία ΒΙΠΑ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Α.Ε σύμφωνα με την απόφαση της από 28.02.2022 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης.
  - γ) Κατά την 23.03.2022, η Εταιρεία διέθεσε το ποσό των 27.000 προς τη θυγατρική εταιρεία ΑΡΓΟΛΙΚΗ ΡΙΒΙΕΡΑ Μ.Α.Ε μέσω καταβολής του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά την σύστασή της σύμφωνα με το από 14.01.2022 καταστατικό της.
  - δ) Η Εταιρεία έχει διαθέσει στη θυγατρική εταιρεία ΗΡΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΜΑΕ, μέσω της χορήγησης ομολογιακού δανείου, το ποσό των 45.000. Συγκεκριμένα, την 14.02.2022, η ΗΡΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΜΑΕ προέβη στην έκδοση ομολογιακού δανείου ποσού 60.000 με ημερομηνία λήξης την 31.12.2024, στο οποίο η Εταιρεία συμμετείχε με το ποσό των 45.000 που αντιστοιχεί σε ισόποσες ομολογίες. Κατά την 14.02.2022 πραγματοποιήθηκε η ταμειακή συναλλαγή του ποσού των 45.000 από την Εταιρεία προς την ΗΡΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΜΑΕ.
2. Από το ποσό των 46.700 που μπορεί να χρησιμοποιηθεί εντός επταετίας (2022-2028) από την Εταιρεία για την κάλυψη των αναγκών της ή των θυγατρικών της σε κεφάλαιο κίνησης, έχει διατεθεί μέχρι και την 30.06.2022, το ποσό των 12.838. Το εν λόγω ποσό χρησιμοποιήθηκε για την κάλυψη αναγκών κεφαλαίου κίνησης της Εταιρείας και αφορά σε καταβολές για τόκους δανείων.
3. Την 30.06.2022, η Εταιρεία έχει διαθέσει το ποσό των 87.038 από το σύνολο των αντληθέντων κεφαλαίων του ΚΟΔ μετά τις δαπάνες έκδοσης, από το οποίο ποσό ύψους 45.000 αποτελεί προσωρινή διάθεση. Ειδικότερα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 4.1.2 του Ενημερωτικού Δελτίου της Εταιρείας, στις περιπτώσεις που η χρηματοδότηση των επενδύσεων πραγματοποιείται μέσω δανεισμού και τα αντίστοιχα κεφάλαια επιστραφούν στην Εταιρεία πριν την Ημερομηνία Λήξης του Ομολογιακού Δανείου (ήτοι την 15.12.2028), τότε τα εν λόγω κεφάλαια δύναται να επαναχρησιμοποιηθούν σύμφωνα με τα οριζόμενα της παρ. 4.1.2 του Ενημερωτικού Δελτίου της 2ης Δεκεμβρίου 2022 της Εταιρείας.

**ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ**

Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2022 έως 30 Ιουνίου 2022

(Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά)

---

4. Τα αδιάθετα κεφάλαια του ΚΟΔ ποσού 205.698 συμπεριλαμβάνονται στο κονδύλι «Χρηματικά Διαθέσιμα» της εταιρικής Κατάστασης Οικονομικής Θέσης της 30.06.2022 και είναι κατατεθειμένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς της Εταιρείας.

29η Σεπτεμβρίου 2022

Ο Πρόεδρος του ΔΣ  
& Διευθύνων Σύμβουλος

Η Εντεταλμένη Σύμβουλος

Γεώργιος Περιστέρης

Πηνελόπη Λαζαρίδου

Ο Οικονομικός Διευθυντής

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου

Χρήστος Ζαρίμπας

Νικόλαος Βαλμάς

## Έκθεση Ευρημάτων από τη Διενέργεια Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί της «Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων Κοινού Ομολογιακού Δανείου 300 εκ. Ευρώ»

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (εφεξής «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 Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, σχετικά με την «Έκθεση Διάθεσης των Αντληθέντων Κεφαλαίων Κοινού Ομολογιακού Δανείου 300 εκ. Ευρώ» (εφεξής η «Έκθεση») της Εταιρείας, που αφορά στην έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ύψους 300.000.000 Ευρώ. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για τη σύνταξη της προαναφερόμενης Έκθεσης σύμφωνα με τους ισχύοντες κανονισμούς του Χρηματιστηρίου Αθηνών και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από το Ενημερωτικό Δελτίο της 2ης Δεκεμβρίου 2021. Διενεργήσαμε αυτή 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

Συγκεκριμένα οι διαδικασίες που διενεργήσαμε συνοψίζονται ως εξής:

1. Εξέταση της συνέπειας του περιεχομένου του Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, που εκδόθηκε από την Εταιρεία την 2ης Δεκεμβρίου 2021. Ειδικότερα, εξετάστηκε η συνέπεια των αναφερόμενων στις στήλες «Τρόπος Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Σκοπών Ενημερωτικού Δελτίου» και «Κατανομή Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Ενημερωτικού Δελτίου» του Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης, με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο της 2ης Δεκεμβρίου 2021.
2. Σύγκριση των ανά κατηγορία χρήσης ποσών που αναφέρονται ως διατεθέντα κεφάλαια στον Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης, με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα βασικά λογιστικά αρχεία της Εταιρείας έως και την 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2022.
3. Εξέταση ότι τα διατεθέντα κεφάλαια από το Κοινό Ομολογιακό Δάνειο έως και την 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2022 είναι σύμφωνα με τις προβλεπόμενες χρήσεις αντληθέντων κεφαλαίων με βάση τα οριζόμενα της ενότητας 4.1.2 του Ενημερωτικού Δελτίου της 2ης Δεκεμβρίου 2021, εξετάζοντας σε δειγματοληπτική βάση τα δικαιολογητικά που υποστηρίζουν τις σχετικές λογιστικές εγγραφές.

### Ευρήματα

Από τη διενέργεια των προαναφερόμενων διαδικασιών:

- i. Αναφορικά με τη διαδικασία (1) ανωτέρω, διαπιστώθηκε η συνέπεια του περιεχομένου του Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, που

εκδόθηκε από την Εταιρεία την 2ης Δεκεμβρίου 2021. Ειδικότερα, διαπιστώσαμε τη συνέπεια των αναφερόμενων στις στήλες «Τρόπος Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Σκοπών Ενημερωτικού Δελτίου» και «Κατανομή Διαθέσεως Αντληθέντων Κεφαλαίων Βάσει Ενημερωτικού Δελτίου» του Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης, με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο της 22ης Ιουνίου 2020.

- ii. Αναφορικά με τη διαδικασία (2) ανωτέρω, διαπιστώθηκε ότι τα ανά κατηγορία χρήσης ποσά που αναφέρονται ως διατεθέντα κεφάλαια στον Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της Έκθεσης, προκύπτουν από τα βασικά λογιστικά αρχεία της Εταιρείας έως και την 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2022.
- iii. Αναφορικά με τη διαδικασία (3) ανωτέρω, διαπιστώθηκε ότι τα διατεθέντα κεφάλαια από το Κοινό Ομολογιακό Δάνειο έως και την 30η Ιουνίου 2022 είναι σύμφωνα με τις προβλεπόμενες χρήσεις αντληθέντων κεφαλαίων με βάση τα οριζόμενα της ενότητα 4.1.2 του Ενημερωτικού Δελτίου της 2ης Δεκεμβρίου 2021, εξετάζοντας σε δειγματοληπτική βάση τα δικαιολογητικά που υποστηρίζουν τις σχετικές λογιστικές εγγραφές.

Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα εργασία δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη επιβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω. Εάν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή εάν είχαμε διενεργήσει έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας άλλα θέματα, τα οποία θα σας γνωστοποιούσαμε.

#### Περιορισμός Χρήσης

Η παρούσα έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, στο πλαίσιο της τήρησης των υποχρεώσεων της προς το ισχύον Κανονιστικό Πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Ως εκ τούτου, η έκθεση αυτή δεν προορίζεται και δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για οποιονδήποτε άλλο σκοπό, αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται παραπάνω και δεν επεκτείνεται στις συνοπτικές ενδιάμεσες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2022, για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή Έκθεση Επισκόπησης με ημερομηνία 29η Σεπτεμβρίου 2022.

Αθήνα, 29 Σεπτεμβρίου 2022

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Γεώργιος Παναγόπουλος

Παναγιώτης Νούλας

ΑΜ ΣΟΕΛ 36471

ΑΜ ΣΟΕΛ 40711



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων  
Λ. Κατεχάκη 58, 115 25 Αθήνα  
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127