



Επεξηγήσεις επί των θεμάτων 1-3 της Ημερήσιας Διάταξης της Πρόσκλησης
για την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της ΔΕΗ ΑΕ
στις 27.6.2024

ΘΕΜΑ 1: Έγκριση των Εταιρικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της 22ης εταιρικής χρήσης (1.1.2023 έως 31.12.2023) της ΔΕΗ Α.Ε., καθώς και των Λογιστικά Διαχωρισμένων Οικονομικών Καταστάσεων, όπως προβλέπεται από το άρθρο 141 του Ν. 4001/2011 και σύμφωνα με το ισχύον άρθρο 30 του Καταστατικού της Εταιρείας.

Η εικοστή δεύτερη (22^η) εταιρική χρήση της ΔΕΗ ΑΕ, εκτείνεται από την 1^η Ιανουαρίου 2023 έως την 31^η Δεκεμβρίου 2023. Οι ετήσιες Εταιρικές και Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις και οι Λογιστικά Διαχωρισμένες Οικονομικές Καταστάσεις, συντάσσονται σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου και του Καταστατικού και δημοσιοποιούνται από το Δ.Σ. πριν τη διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων. Οι Οικονομικές Καταστάσεις περιλαμβάνουν την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως, την Κατάσταση Συνολικού Εισοδήματος, την Κατάσταση Ταμειακών Ροών, την Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων και τις επ' αυτών Σημειώσεις. Οι Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις αφορούν στις θυγατρικές της ΔΕΗ ΑΕ οι οποίες υφίσταντο κατά την εικοστή δεύτερη (22^η) εταιρική χρήση.

Οι θυγατρικές αυτές είναι οι εξής :

«ΔΕΗ Ανανεώσιμες ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «ΔΕΔΔΗΕ Α.Ε.», «Αρκαδικός Ήλιος ΕΝΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «Αρκαδικός Ήλιος ΔΥΟ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «ΗΛΙΑΚΟ ΒΕΛΟΣ ΕΝΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «ΑΜΑΛΘΕΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «SOLARLAB ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «Ηλιακά Πάρκα Δυτικής Μακεδονίας ΕΝΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «Ηλιακά Πάρκα Δυτικής Μακεδονίας ΔΥΟ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «ΑΙΟΛΙΚΟ ΠΑΡΚΟ Κ-Ρ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «ΑΙΟΛΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΛΥΚΟΒΟΥΝΙ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «ΑΙΑΙΟΛΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΔΟΥΚΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «ΑΙΟΛΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΚΟΥΚΟΥΛΙ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «ΗΛΙΟΦΑΝΕΙΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «KARTZ Α.Ε.», «ΗΛΕΚΤΡΟΠΑΡΑΓΩΓΗ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥΠΟΛΗΣ Α.Ε.», «ΔΕΗ ΟΠΤΙΚΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «PPC FINANCE PLC», «PPC Bulgaria JSC», «PPC Elektrik Tedarik Ve Ticaret A.S.», «ΦΟΙΒΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.», «PPC ALBANIA Sh. a.», «ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΟΣ ΣΤΟΧΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «PPC ROMANIA S.A.», «PPC BELGIUM S.A.», «PPC ENERGY SERVICES Co.», «RETELE ELECTRICE MUNTENIA S.A.», «PPC ENERGIE MUNTENIA S.A.», «RETELE ELECTRICE DOBROGEA S.A.», «RETELE ELECTRICE BANAT S.A.», «PPC ENERGIE S.A.», «PPC RENEWABLES ROMANIA SRL», «PPC ADVANCED ENERGY SERVICES ROMANIA S.R.L.», «PPC BLUE ROMANIA S.R.L.», «PPC TRADING S.R.L.», «PPC SERVICII COMUNE S.A.», «WIND ENERGY GREEN PARK S.R.L.», «SOUTH WIND ENERGY S.R.L.», «DARA SOLAR INVESTEMENT S.R.L.», «ENERGO SONNE S.R.L.», «SOLAS ELECTRICITY S.R.L.», «TOPWIND ENERGY S.R.L.», «PROWIND WINDFARM VIISOARA S.R.L.», «PROWIND WINDFARM BOGDANESTI S.R.L.», «TOPLET POWER PARK S.R.L.», «GV ENERGIE RIGENERABILI ITAL-RO S.R.L.», «ELCOMEX SOLAR ENERGY S.R.L.», «DE ROCK INT'L S.R.L.», «ZEPHIR 3 CONSTANTIA S.R.L.», «ORAVITA POWER PARK S.R.L.», «POTOC POWER PARK S.R.L.», «PROWIND WINDFARM IVESTI S.R.L.», «PROWIND WINDFARM DELENI S.R.L.», «SUN CHALLENGE S.R.L.», «WINDARROW ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «KPM ENERGY SINGLE MEMBER S.A.», «ΑΙΟΛΙΚΗ BELECHERI SINGLE MEMBER S.A.», «EDS AD Skopje», «EDS DOO Belgrade», «EDS International SK SRO.», και «EDS International KS LLC.», «SPARK WIND PARK S.R.L.», «SPARTAKOS ENERGY ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», «ΘΡΑΚΙΚΗ ΑΙΟΛΙΚΗ 1 Α.Ε.».

Σύμφωνα με τις Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2023, ακολουθούν τα βασικά οικονομικά μεγέθη του Ομίλου και της Μητρικής εταιρείας ΔΕΗ.

Σύμφωνα με τις Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2023, τα συνολικά έσοδα του Ομίλου ανήλθαν σε € 7.686,8 εκατ., μειωμένα κατά € 3.566,3 εκατ., σε σύγκριση με το 2022. Τα κέρδη προ τόκων, φόρων και αποσβέσεων (EBITDA) διαμορφώθηκαν σε € 1.255



εκατ. αυξημένα κατά 92,7% σε σύγκριση με το 2022. Το περιθώριο EBITDA ανήλθε σε 16,3% σε σύγκριση με 5,8% το 2022.

Τα κέρδη προ φόρων ανήλθαν σε € 622,2 εκατ. έναντι ζημιών € 26 εκατ. Ευρώ το 2022.

Τα κέρδη μετά από φόρους ανήλθαν σε € 485 εκατ. έναντι ζημιών € 8,9 εκατ. το 2022.

Τα κέρδη μετά από φόρους της Μητρικής Εταιρείας ανήλθαν σε € 178,5 εκατ. έναντι κερδών € 770,1 εκατ. το 2022.

Οι Εταιρικές Οικονομικές Καταστάσεις, οι ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις, οι Λογιστικά Διαχωρισμένες Οικονομικές Καταστάσεις, καθώς και η Έκθεση Διαχείρισης του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένης της Μη Χρηματοοικονομικής Έκθεσης και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης, όπως έχουν εγκριθεί από το Δ.Σ. στην από 09.04.2024 συνεδρίασή του, υποβάλλονται προς έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση.

ΘΕΜΑ 2: Έγκριση, σύμφωνα με το άρθρο 117 του ν. 4548/2018, της συνολικής διαχείρισης που έλαβε χώρα κατά την 22^η εταιρική χρήση (1.1.2023 έως 31.12.2023) της ΔΕΗ Α.Ε., και απαλλαγή των ελεγκτών από κάθε ευθύνη προς αποζημίωση για την ίδια εταιρική χρήση.

Κατόπιν της έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση καλείται να εγκρίνει, με φανερή ψηφοφορία, την συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την 22^η εταιρική χρήση (1.1.2023 έως 31.12.2023) της ΔΕΗ Α.Ε., καθώς και την απαλλαγή των ελεγκτών, κατ' εφαρμογή του άρθρου 27 του Καταστατικού της Εταιρείας και των άρθρων 108 και 117, παρ. 1 περ. γ) του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

ΘΕΜΑ 3: Εκλογή ελεγκτών για την εταιρική χρήση 2024 σύμφωνα με το ισχύον άρθρο 29 του Καταστατικού της Εταιρείας.

Σύμφωνα με το ισχύον άρθρο 29 του Καταστατικού της Εταιρείας, η Τακτική Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο τους Ορκωτούς Ελεγκτές-Λογιστές της Εταιρείας, οι οποίοι είναι εγνωσμένοι διεθνούς κύρους και έχουν τις προϋποθέσεις πραγματοποίησης ελέγχου με βάση τις διεθνείς αρχές ελεγκτικής και το νόμο.

Πέραν του υποχρεωτικού ελέγχου των ενδιάμεσων και ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της Μητρικής Εταιρείας και του Ομίλου, καθώς και των Λογιστικά Διαχωρισμένων Οικονομικών Καταστάσεων που προβλέπονται στο Ν. 4001/2011, οι ορκωτοί ελεγκτές εκδίδουν ετήσιο φορολογικό πιστοποιητικό (προαιρετικά κατά το νόμο), μετά από φορολογικό έλεγχο που διενεργούν εφόσον ζητηθεί από την Εταιρεία.

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της 29.6.2023 οι μέτοχοι εξέλεξαν τον Ελεγκτικό οίκο Ernst & Young για τις εταιρικές χρήσεις 2023 και 2024. Για την εναρμόνιση με την περυσινή απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο, κατόπιν εισηγήσεως της Επιτροπής Ελέγχου, προτείνει την εκ νέου εκλογή από τη Γενική Συνέλευση του ελεγκτικού οίκου Ernst & Young, ως ορκωτού ελεγκτή της ΔΕΗ Α.Ε. για την εταιρική χρήση 2024, καθώς και την έγκριση της αμοιβής ποσού ευρώ 786.306, για τη χρήση 2024, η οποία περιλαμβάνει την αμοιβή του τακτικού ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων και την έκδοση του φορολογικού πιστοποιητικού.

Η Γενική Συνέλευση καλείται να επιλέξει τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές της χρήσης 1.1.2024 – 31.12.2024.