

«ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ»

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟ ΔΕΛΤΙΟ

ΤΟ ΠΑΡΟΝ ΔΕΛΤΙΟ (ΕΦΕΞΗΣ ΤΟ «ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟ ΔΕΛΤΙΟ») ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 58 ΤΟΥ Ν. 4706/2020 ΠΑΡΑΓΡΑΦΟ 2, ΟΠΩΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΘΗΚΕ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 3 ΤΟΥ Ν. 5193/2025 ΚΑΙ ΙΣΧΥΕΙ ΚΑΙ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 2 ΤΗΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 2/1076/22.12.2025 ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ, ΟΠΩΣ ΙΣΧΥΕΙ ΚΑΙ ΚΑΤΑΡΤΙΣΤΗΚΕ ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΣΤΗΝ ΕΛΛΑΔΑ ΣΕ ΕΠΕΝΔΥΤΕΣ ΠΟΥ ΠΛΗΡΟΥΝ ΤΟ ΚΡΙΤΗΡΙΟ ΤΗΣ ΣΤΟΧΕΥΜΕΝΗΣ ΕΝΤΟΠΙΟΤΗΤΑΣ, ΗΤΟΙ ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΜΕ ΜΟΝΙΜΗ ΚΑΤΟΙΚΙΑ ΣΤΟΥΣ ΝΟΜΟΥΣ ΚΟΖΑΝΗΣ ΚΑΙ ΦΛΩΡΙΝΑΣ ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΤΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ (ΕΦΕΞΗΣ Η «ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑ») ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ» (ΕΦΕΞΗΣ «ΕΚΔΟΤΡΙΑ» ή «ΕΤΑΙΡΕΙΑ») ΜΕ ΕΚΔΟΣΗ ΚΟΙΝΟΥ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟΥ ΔΑΝΕΙΟΥ (ΕΦΕΞΗΣ ΤΟ «ΚΟΔ») ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ ΠΕΝΤΕ (5) ΕΤΩΝ.

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟ 27.11.2025 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ, ΠΡΟΒΛΕΠΕΤΑΙ Η ΕΚΔΟΣΗ ΕΩΣ ΠΕΝΗΝΤΑ ΧΙΛΙΑΔΩΝ (50.000) ΚΟΙΝΩΝ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΩΝ ΑΥΛΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ, ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΚΑΤΟ ΕΥΡΩ (€100) (ΕΦΕΞΗΣ ΟΙ «ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ») ΕΚΑΣΤΗΣ ΚΑΙ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΠΟΣΟΥ ΕΩΣ ΕΥΡΩ ΠΕΝΤΕ ΕΚΑΤΟΜΜΥΡΙΩΝ (€5.000.000) (ΕΦΕΞΗΣ Η «ΕΚΔΟΣΗ»).

ΟΙ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΔΕΝ ΕΙΝΑΙ ΕΞΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΕΣ ΜΕ ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΕΣ ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ Ή ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ. ΓΙΑ ΤΙΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΤΟΥΣ ΕΚ ΤΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ, ΟΙ ΟΜΟΛΟΓΙΟΥΧΟΙ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΕΓΧΕΙΡΟΓΡΑΦΟΥΣ, ΜΗ ΕΞΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΟΥΣ ΠΙΣΤΩΤΕΣ, ΟΙ ΟΠΟΙΟΙ ΚΑΤΑΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΤΗΝ ΙΔΙΑ ΤΑΞΗ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΡΑ ΜΕΤΑ ΤΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΤΩΝ ΛΟΙΠΩΝ ΕΓΧΕΙΡΟΓΡΑΦΩΝ, ΜΗ ΕΞΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΩΝ ΠΙΣΤΩΤΩΝ ΤΗΣ ΕΚΔΟΤΡΙΑΣ, ΜΕ ΤΗΝ ΕΞΑΙΡΕΣΗ ΤΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΕΚΕΙΝΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΛΑΜΒΑΝΟΥΝ ΙΔΙΑΙΤΕΡΗΣ ΤΑΞΗΣ ΙΚΑΝΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΙΣΧΥΟΥΣΑ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ.

Σύμφωνα με το άρθρο 59 του Ν. 4706/2020 παράγραφο 2, το Πληροφοριακό Δελτίο υποβάλλεται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς. Δεν συνιστά ενημερωτικό δελτίο κατά την έννοια του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 και δεν υποβάλλεται σε έλεγχο και έγκριση από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, σύμφωνα με την προαναφερθείσα διάταξη του Ν. 4706/2020. Η επένδυση σε εταιρικές ομολογίες ενέχει κινδύνους. Οι δυνητικοί επενδυτές θα πρέπει να διατρέξουν ολόκληρο το Πληροφοριακό Δελτίο συμπεριλαμβανομένων και των «Παραγόντων Κινδύνου».

Η ισχύς του Πληροφοριακού Δελτίου έχει διάρκεια ενός έτους από την ημερομηνία δημοσίευσής του. Σε περίπτωση που ανακύπτουν σημαντικά νέα στοιχεία, ουσιώδη σφάλματα ή ουσιώδεις ανακρίβειες, κατά την περίοδο που μεσολαβεί από την δημοσίευση του Πληροφοριακού Δελτίου έως τη λήξη της Δημόσιας Προσφοράς, η Εκδότρια υποχρεούται σε δημοσίευση Συμπληρώματος του Πληροφοριακού Δελτίου, σύμφωνα με το άρθρο 2 της απόφασης 2/1076/22.12.2025 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει.

Το Πληροφοριακό Δελτίο απευθύνεται μόνο σε επενδυτές (Έλληνες και αλλοδαπούς) εντός της Ελληνικής Επικράτειας. Οι Ομολογίες δεν έχουν καταχωρηθεί και δεν θα καταχωρηθούν, σύμφωνα με τη σχετική νομοθεσία κινητών αξιών σε οποιοδήποτε κράτος πλην της Ελλάδας.

Το Πληροφοριακό Δελτίο θα είναι διαθέσιμο στο επενδυτικό κοινό, σύμφωνα με το άρθρο 2 της απόφασης 2/1076/22.12.2025 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει, σε ηλεκτρονική μορφή στις ακόλουθες ιστοσελίδες: της Εταιρείας: <https://www.ppcr.gr/el/etaireia/etairika-omologa>, του Συμβούλου Έκδοσης και Συντονιστή Τοποθέτησης: <https://www.piraeusgroup.gr/ppcrbond>.

Συνιστάται στους επενδυτές να συμβουλευονται όλες τις οικονομικές πληροφορίες και τις ανακοινώσεις που δημοσιεύει η Εκδότρια, οι οποίες είναι διαθέσιμες στον εταιρικό της ιστότοπο (www.ppcr.gr).

ΣΥΝΤΟΝΙΣΤΗΣ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΗΣ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ

/// Piraeus

ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΕΚΔΟΣΗΣ

/// Piraeus

Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου είναι η 12^η Μαρτίου 2026

Ενότητα Α – Εισαγωγή

Ο επενδυτής πρέπει να βασίσει οποιαδήποτε επενδυτική απόφασή του για κινητές αξίες στην εξέταση του Πληροφοριακού Δελτίου ως συνόλου. Κατά περίπτωση, ο επενδυτής θα μπορούσε να χάσει το σύνολο ή μέρος του επενδυμένου κεφαλαίου. Σε περίπτωση που η ευθύνη του επενδυτή δεν περιορίζεται στο ποσό της επένδυσης, ο επενδυτής θα μπορούσε να χάσει ποσό μεγαλύτερο του επενδυμένου κεφαλαίου και την έκταση της δυνητικής αυτής ζημίας. Αστική ευθύνη αποδίδεται μόνο στα πρόσωπα εκείνα που υπέβαλαν το Πληροφοριακό Δελτίο, αλλά μόνο εάν το Πληροφοριακό Δελτίο είναι παραπλανητικό, ανακριβές ή δεν παρέχει, βασικές πληροφορίες ως βοήθεια στους επενδυτές που εξετάζουν το ενδεχόμενο να επενδύσουν σε αυτές τις κινητές αξίες.

Οι Ομολογίες δεν θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στην Κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος της Ρυθμιζόμενης Αγοράς του Χρηματιστηρίου Αθηνών (εφεξής το «**Χ.Α.**»).

Η Εκδότρια είναι η ελληνική ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας» και διακριτικό τίτλο «ΔΕΗ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.», αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 003105201000, Α.Φ.Μ. 094537153 του ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ. Ο κωδικός LEI (Legal Entity Identifier) είναι 213800UBOO1UXZFLL982. Ο κωδικός ISIN (International Security Identification Number) των Ομολογιών είναι GRC5581262B6.

Σύμφωνα με το άρθρο 59 του Ν. 4706/2020 παράγραφο 2, το Πληροφοριακό Δελτίο υποβάλλεται στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς. Δεν συνιστά ενημερωτικό δελτίο κατά την έννοια του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 14ης Ιουνίου 2017, και δεν υποβάλλεται σε έλεγχο και έγκριση από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, σύμφωνα με την προαναφερθείσα διάταξη του Ν. 4706/2020. Η κατάρτιση και η διάθεση του Πληροφοριακού Δελτίου έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 της απόφασης 2/1076/22.12.2025 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Ο επενδυτής δύναται να απευθύνεται στην Εκδότρια για περισσότερες πληροφορίες. Η ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου είναι η 12.03.2026.

Τα φυσικά πρόσωπα που επιμελήθηκαν την σύνταξη του Πληροφοριακού Δελτίου και είναι υπεύθυνα για το Πληροφοριακό Δελτίο, είναι τα εξής: Κωνσταντίνος Μαύρος, Αντιπρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος και Γεώργιος Καραβάς, Οικονομικός Διευθυντής ΔΟΛ ΑΠΕ. Σύμβουλος Έκδοσης και Συντονιστής Τοποθέτησης έχει οριστεί το πιστωτικό ίδρυμα με την επωνυμία «Τράπεζα Πειραιώς Ανώνυμος Εταιρεία» και διακριτικό τίτλο «Τράπεζα Πειραιώς», το οποίο εδρεύει στην Αθήνα (Αμερικής 4, Αθήνα, Τ.Κ. 105 64, τηλ.: 210 3288000, ιστοσελίδα: www.piraeusgroup.gr) και έχει καταχωρηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. με αριθμό 157660660000 (εφεξής ο «**Σύμβουλος Έκδοσης**» ή/και ο «**Συντονιστής Τοποθέτησης**»). Η Εταιρεία, τα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου, τα φυσικά πρόσωπα από την πλευρά της Εταιρείας που επιμελήθηκαν τη σύνταξη του Πληροφοριακού Δελτίου, καθώς και ο Συντονιστής Τοποθέτησης και Σύμβουλος Έκδοσης, είναι υπεύθυνοι για το περιεχόμενο του Πληροφοριακού Δελτίου με βάση το άρθρο 2 της απόφασης 2/1076/22.12.2025 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Τα ανωτέρω φυσικά και νομικά πρόσωπα δηλώνουν ότι έχουν λάβει γνώση και συμφωνούν με το περιεχόμενο του Πληροφοριακού Δελτίου και βεβαιώνουν υπεύθυνα ότι, αφού έλαβαν κάθε εύλογο μέτρο για το σκοπό αυτό, οι πληροφορίες που περιέχονται στο Πληροφοριακό Δελτίο είναι, καθόσον γνωρίζουν, αληθείς και δεν υπάρχουν παραλείψεις που να αλλοιώνουν το περιεχόμενό του, καθώς και ότι έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 της απόφασης 2/1076/22.12.2025 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει.

Ενότητα Β – Βασικές πληροφορίες για την Εκδότρια

B.1 – «Ποιος είναι ο εκδότης των κινητών αξιών;»

Σύμφωνα με το καταστατικό της, η ελληνική ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας» και διακριτικό τίτλο «ΔΕΗ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.» (εφεξής η «**Εκδότρια**» ή «**Εταιρεία**»), διέπεται από τις διατάξεις του Ν.4548/2018, όπως ισχύει και έχει συσταθεί σύμφωνα με τους νόμους της Ελληνικής Δημοκρατίας. Η Εκδότρια ιδρύθηκε στην Ελλάδα τον Οκτώβριο 1998 (ΦΕΚ / ΔΑΕ142/26.3.68) και είναι 100% θυγατρική εταιρεία του Ομίλου ΔΕΗ, και έχει έδρα Αγία Παρασκευή Αττικής (Καποδιστρίου 3, Αγία Παρασκευή 153 43), τηλ.: 211 211 8000 και ιστοσελίδα: www.ppcr.gr. Στην αγγλική γλώσσα, η επωνυμία είναι «PPCR S.M.S.A.». Ως Όμιλος νοείται η Εκδότρια από κοινού με τις θυγατρικές αυτής. Ο κωδικός LEI (Legal Entity Identifier) είναι 213800UBOO1UXZFLL982.

Η ΔΕΗ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε. δραστηριοποιείται στον τομέα της παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας. Η Εταιρεία δραστηριοποιείται επίσης στη μελέτη, σχεδιασμό, κατασκευή, επίβλεψη, εγκατάσταση, οργάνωση, λειτουργία, συντήρηση, επέκταση, διαχείριση και εκμετάλλευση έργων και σταθμών παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας οποιασδήποτε πηγής. Η συνολική εγκατεστημένη ισχύς του ομίλου ΔΕΗ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ ανέρχονταν σε 1.040MW (956 MW Ελλάδα και 84MW Ρουμανία) στις 31.12.2024 και σε 1.777 MW (1.693 MW Ελλάδα και 84MW Ρουμανία) στις 30.06.2025. Κατά την 31.12.2025 διέθετε εγκατεστημένο χαρτοφυλάκιο ανανεώσιμων πηγών ενέργειας (εφεξής «**ΑΠΕ**»), ισχύος 2,3 GW, όλα στην Ελλάδα, διαφόρων τεχνολογιών (όπως φωτοβολταϊκοί σταθμοί, αιολικά πάρκα, υδροηλεκτρικοί σταθμοί, 1 υβριδικό σταθμό παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας και

1 σταθμό αποθήκευσης), σε ολόκληρη τη χώρα (ηπειρωτική και νησιωτική). Κατά την 30.06.2025, κύκλος εργασιών ποσού €47.241 χιλ. προερχόταν από την Ελλάδα ενώ €14.842 χιλ. από τη Ρουμανία. Σημειώνεται ότι την 09.12.2025 η Γενική Συνέλευση της Εκδότριας αποφάσισε την πώληση της 100% θυγατρικής της SPARK Wind Park SRL, μοναδικής μετόχου της LandPower SRL, στην εταιρεία PPC Renewables Romania SRL, 100% θυγατρικής της ΔΕΗ Α.Ε., με ημερομηνία ισχύος την 31.12.2025.

Το καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας, κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, ανέρχεται στο ποσό των €695.402,521 χιλ., διαιρούμενο σε 695.402.521 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας €1,00 εκάστη. Η Εταιρεία ελέγχεται άμεσα από τη ΔΕΗ Α.Ε., η οποία κατέχει το 100% του μετοχικού κεφαλαίου. Κάθε κοινή μετοχή της Εταιρείας παρέχει το δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Οι κύριοι μέτοχοι της Εταιρείας δεν κατέχουν διαφορετικά δικαιώματα ψήφου. Κατά την Ημερομηνία του Πληροφοριακού Δελτίου, η Εταιρεία δεν κατέχει ίδιες μετοχές. Στο βαθμό που η Εταιρεία γνωρίζει, η φύση του ελέγχου που ασκείται από τον βασικό της μέτοχο, δεν ασκείται με τρόπο καταχρηστικό, προς διασφάλιση δε αυτού η Εταιρεία τηρεί όλους τους προβλεπόμενους από την κείμενη νομοθεσία περί ανωνύμων εταιρειών και περί εταιρικής διακυβέρνησης μηχανισμούς. Η Εταιρεία δηλώνει ότι δεν έχει λάβει γνώση οποιασδήποτε συμφωνίας της οποίας η εφαρμογή θα μπορούσε, σε μεταγενέστερη ημερομηνία, να επιφέρει αλλαγές όσον αφορά τον έλεγχο της Εταιρείας.

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει με την από 27.11.2025 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου νέο Κανονισμό Λειτουργίας, ο οποίος καταρτίστηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 14 παρ.1 του Ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης ανωνύμων εταιρειών, σύμφωνα με τον οποίο οι Εταιρείες εντός του πεδίου εφαρμογής του μεριμνούν για την κατάρτιση Κανονισμού Λειτουργίας των σημαντικών θυγατρικών τους.

Το Δ.Σ. εξελέγη με την από 31.07.2025 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, συγκροτήθηκε σε σώμα κατά τη συνεδρίασή του στις 31.07.2025 με τριετή θητεία από την ημερομηνία εκλογής τους, ήτοι μέχρι 31.07.2028, απαρτιζόμενο από επτά (7) μέλη. Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει ως εξής:

Όνοματεπώνυμο	Θέση στο Δ.Σ.	Διεύθυνση
Γεώργιος Στάσης	Πρόεδρος	Καποδιστρίου 3, Αγία Παρασκευή
Κωνσταντίνος Μαύρος	Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος	Καποδιστρίου 3, Αγία Παρασκευή
Ανάργυρος Οικονόμου	Μέλος	Χαλκοκονδύλη 30, Αθήνα
Αλέξανδρος Πατεράκης	Μέλος	Καποδιστρίου 3, Αγία Παρασκευή
Κωνσταντίνος Αλεξανδρίδης	Μέλος	Χαλκοκονδύλη 30, Αθήνα
Κωνσταντίνος Νάζος	Μέλος	Χαλκοκονδύλη 30, Αθήνα
Γεωργία Χριστοδουλοπούλου	Μέλος	Χαλκοκονδύλη 30, Αθήνα

Πηγή: Εταιρεία.

Οι Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31.12.2024 (εφεξής οι «**Ετήσιες Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις**») έχουν ελεγχθεί από την ελεγκτική εταιρεία ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΕ (Α.Μ. ΣΟΕΛ 107), Χειμάρρας 8β, 15125, Μαρούσι, Αττική, και ειδικότερα από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές κ. Βασίλη Καπλάνη (Α.Μ. ΣΟΕΛ 19321) και κ. Νίκο Ντιπτή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 27341). Η έκθεση ελέγχου της ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ επί των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων βρίσκεται διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας: https://www.ppcr.gr/images/Economics/PPCR_FS_2024.pdf. Οι Ενδιάμεσες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της περιόδου που έληξε την 30.06.2025 (εφεξής οι «**Ενδιάμεσες Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις**») έχουν επισκοπηθεί από την ελεγκτική εταιρεία ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ (Α.Μ. ΣΟΕΛ 107), Χειμάρρας 8β, 15125, Μαρούσι, Αττική, και ειδικότερα από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή κ. Νίκο Ντιπτή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 27341). Οι εν λόγω χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν εγκριθεί από το Δ.Σ. της 27.11.2025. Η έκθεση επισκόπησης της περιόδου που έληξε την 30.06.2025, η οποία πρέπει να διαβάζεται σε συνάρτηση με τις Ενδιάμεσες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της 30.06.2025 και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτών, παρατίθεται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας και συγκεκριμένα στο σύνδεσμο: <https://www.ppcr.gr/el/etaireia/etairika-omologa>.

B.2 – «Ποιες είναι οι βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες σχετικά με τον εκδότη;»

Στον παρακάτω πίνακα παρατίθενται επιλεγμένες ιστορικές βασικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες σχετικά με τον Όμιλο:

(Ποσά σε χιλ. €)	01.01- 31.12.2023	01.01- 31.12.2024	01.01. - 30.06.2024	01.01. - 30.06.2025
Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Συνολικών Αποτελεσμάτων				
Πωλήσεις	64.829	120.152	56.556	62.142
Κέρδη προ φόρων, χρηματοοικονομικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων, αποσβέσεων και απομειώσεων (ή «EBITDA»)	36.090	76.318	34.802	38.233
Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Οικονομικής Θέσης	31.12.2023	31.12.2024	30.06.2024	30.06.2025

Σύνολο Ενεργητικού	1.428.442	2.059.284	2.059.284	2.265.593
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	766.359	1.105.482	1.105.482	1.153.354
Καθαρό Χρέος (μακροπρόθεσμο χρέος συν βραχυπρόθεσμο χρέος μείον χρηματικά διαθέσιμα) ⁽¹⁾	37.913	256.079	140.275	549.479
Επιλεγμένοι Χρηματοοικονομικοί Δείκτες	31.12.2023	31.12.2024	30.06.2024	30.06.2025
Δείκτης Γενικής Ρευστότητας	3,1	1,6	1,6	1,5
Ξένα / Ίδια Κεφάλαια	0,6	0,5	0,5	0,7
Επιλεγμένα Στοιχεία Κατάστασης Ταμειακών Ροών	01.01- 31.12.2023	01.01- 31.12.2024	01.01. - 30.06.2024	01.01. - 30.06.2025
Καθαρές Ταμειακές ροές λειτουργικών δραστηριοτήτων	(65.720)	134.030	44.256	(2.860)
Καθαρές Ταμειακές ροές επενδυτικών δραστηριοτήτων	(226.854)	(476.031)	(264.661)	(215.265)
Καθαρές Ταμειακές ροές χρηματοδοτικών δραστηριοτήτων	392.441	212.695	172.305	137.556

Πηγή: Ετήσιες Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις και Ενδιάμεσες Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις.

(1) Καθαρό Χρέος = Μακροπρόθεσμο Χρέος + Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανειακών υποχρεώσεων + Βραχυπρόθεσμο Δάνεια - Χρηματικά διαθέσιμα και ισοδύναμα - δεσμευμένες καταθέσεις.

B.3 – «Ποιοι είναι οι βασικοί κίνδυνοι που αφορούν ειδικά την Εκδότηρα;»

Η επένδυση στις Ομολογίες της Εταιρείας υπόκειται σε μια σειρά κινδύνων. Προτού λάβουν οποιαδήποτε επενδυτική απόφαση σχετικά με τις Ομολογίες της Εταιρείας, οι δυνητικοί επενδυτές θα πρέπει να εξετάσουν προσεκτικά τους παράγοντες κινδύνου που περιγράφονται κατωτέρω μαζί με τις λοιπές πληροφορίες που περιέχονται στο παρόν Πληροφοριακό Δελτίο, συμπεριλαμβανομένων των οικονομικών καταστάσεων και των σημειώσεων αυτών.

Κίνδυνοι που σχετίζονται με την Επιχειρηματική Δραστηριότητα και τη Χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου

- Η καταβολή των ποσών αποζημίωσης που απορρέουν από τις συμβάσεις πώλησης ηλεκτρικής ενέργειας σύμφωνα με το άρθρο 12 του ν. 3468/2006, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει σήμερα, (Α` 129) καθώς και από τις συμβάσεις λειτουργικής ενίσχυσης σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4414/2016 (Α` 149), διενεργείται, αναλόγως της περίπτωσης, για το σύνολο των πωλήσεων ηλεκτρικής ενέργειας του Ομίλου από μονάδες παραγωγής ΑΠΕ στην Ελλάδα, από τον Διαχειριστή ΑΠΕ & Εγγυήσεων Προέλευσης (εφεξής ο «ΔΑΠΕΕΠ») και από τον Διαχειριστή του Ελληνικού Δικτύου Διανομής Ηλεκτρικής Ενέργειας Α.Ε., υπό την ιδιότητα του ως Διαχειριστή των Μη Διασυνδεδεμένων Νησιών – ΜΔΝ (εφεξής ο «ΔΕΔΔΗΕ»). Τυχόν επιδείνωση της ρευστότητας του ΔΑΠΕΕΠ, ενδέχεται να δημιουργήσει πρόβλημα ρευστότητας στον Όμιλο και κατ' επέκταση να επηρεάσει ουσιαστικά δυσμενώς την επιχειρηματική δραστηριότητα, την χρηματοοικονομική κατάσταση, και τα αποτελέσματα του.
- Ο Όμιλος υπόκειται σε ένα ευρύ φάσμα νόμων και κανονισμών για την υγεία, την ασφάλεια και το περιβάλλον. Μελλοντικές δυσμενείς αλλαγές στη νομοθεσία ή σε κανονισμούς που αφορούν στη δραστηριότητα του Ομίλου ενδέχεται να έχουν σημαντική αρνητική επίδραση στην περαιτέρω ανάπτυξη του κλάδου και να επηρεάσουν αντιστοίχως τα έσοδα και τα λειτουργικά αποτελέσματα του Ομίλου.
- Τυχόν καθυστερήσεις ή μεταβολές στη διαδικασία έκδοσης ή ανανέωσης των απαιτούμενων αδειών και εγκρίσεων που αφορούν έργα των εταιρειών του Ομίλου, συμπεριλαμβανομένων περιβαλλοντικών εγκρίσεων και λοιπών διοικητικών αδειών, ή ενδεχόμενες αλλαγές στο ισχύον ρυθμιστικό και κανονιστικό πλαίσιο που διέπει τον κλάδο των ΑΠΕ, δύναται να επιδράσουν στο χρονοδιάγραμμα υλοποίησης ορισμένων επενδύσεων, και θα μπορούσαν να έχουν επιπτώσεις στο επενδυτικό πλάνο του Ομίλου, την επιχειρηματική δραστηριότητα, και κατ' επέκταση στην χρηματοοικονομική του θέση.
- Στο πλαίσιο υποχρεώσεων και στόχων του Ομίλου αναφορικά με την ενεργειακή μετάβαση και τη βιωσιμότητα, έχει υιοθετηθεί από τον Όμιλο ένα φιλόδοξο χρονοδιάγραμμα επίτευξης των εν λόγω στόχων, και κατ' επέκταση, ένα απαιτητικό επενδυτικό πλάνο με σημαντικές απαιτήσεις σε κατασκευαστικές και κεφαλαιουχικές δαπάνες. Ενδεχόμενη σημαντική αύξηση του κόστους ή καθυστερήσεις στην υλοποίηση του πλάνου επενδύσεων, πριν ή/και μετά τη δέσμευση επενδυτικών κεφαλαίων, ενδέχεται να έχουν αρνητική επίδραση στη δυνατότητα του Ομίλου και της Εταιρείας να επιτύχουν τους αναπτυξιακούς τους στόχους, στην επιχειρηματική τους δραστηριότητα, και κατ' επέκταση στη χρηματοοικονομική τους θέση.
- Η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από ΑΠΕ εξαρτάται σε σημαντικό βαθμό από τις επικρατούσες μετεωρολογικές και υδρολογικές συνθήκες, όπως ενδεικτικά η ένταση των ανέμων, η ηλιακή ακτινοβολία και η διαθεσιμότητα υδάτινων πόρων. Περίοδοι μειωμένης παραγωγής, οι οποίες μπορεί να οφείλονται σε φυσική μεταβλητότητα των καιρικών φαινομένων ή σε ευρύτερες κλιματικές μεταβολές, ενδέχεται να οδηγήσουν σε αποκλίσεις της παραγόμενης ενέργειας και των σχετικών εσόδων από τα προβλεπόμενα επίπεδα. Τυχόν τέτοιες αποκλίσεις δύναται, κατά περίπτωση, να επηρεάσουν τις λειτουργικές επιδόσεις, τις ταμειακές ροές και την κερδοφορία του Ομίλου και, σε ορισμένες συνθήκες, τη χρηματοοικονομική του θέση.
- Η συμμετοχή του Ομίλου σε κοινοπρακτικά σχήματα συνεπάγεται, σύμφωνα με το εφαρμοστέο συμβατικό πλαίσιο, αλληλέγγυα και εις ολόκληρον ευθύνη των κοινοπρακτούντων μελών έναντι τρίτων. Σε περίπτωση κατά την οποία ένα ή

περισσότερα μέλη της κοινοπραξίας δεν ανταποκριθούν στις υποχρεώσεις τους, ενδέχεται να προκύψει υποχρέωση κάλυψης μέρους ή του συνόλου των σχετικών υποχρεώσεων του Ομίλου. Τυχόν ανάληψη τέτοιων υποχρεώσεων δύναται, κατά περίπτωση, να οδηγήσει σε αναγνώριση έκτακτων δαπανών και να επηρεάσει αρνητικά την κερδοφορία και τις λειτουργικές ταμειακές ροές και, σε ορισμένες περιπτώσεις, τη χρηματοοικονομική του θέση.

- Οι υποχρεώσεις εξυπηρέτησης του συνολικού χρέους του Ομίλου από υφιστάμενες και μελλοντικές υποχρεώσεις προς τράπεζες και τρίτους, σε συνδυασμό με τις εξασφαλίσεις που έχουν παράσχει οι εταιρείες του Ομίλου για την εξασφάλιση των υφιστάμενων δανείων τους, θα μπορούσαν να περιορίσουν τη δυνατότητα του Ομίλου να εκπληρώνει τις υποχρεώσεις του προς τους προμηθευτές και λοιπούς ανέγγυους πιστωτές ή/και να περιορίσει την ευελιξία του στρατηγικού σχεδιασμού του Ομίλου ή και την ικανότητα του Ομίλου να χρηματοδοτήσει επενδύσεις και λοιπές πληρωμές, ή/και να περιοριστεί η δυνατότητα των εταιρειών του Ομίλου να προβαίνουν ελεύθερα σε συναλλαγές μεταξύ τους, γεγονός που δύναται να επηρεάσει ουσιαστικά δυσμενώς την οικονομική του κατάσταση στην περίπτωση που ο Όμιλος δεν διαθέτει επαρκή κεφάλαια ή άλλους πόρους για να ανταποκριθεί στις υποχρεώσεις του.

Κίνδυνοι που σχετίζονται με το μακροοικονομικό περιβάλλον

- Η δραστηριότητα του Ομίλου εξαρτάται από τις μακροοικονομικές εξελίξεις στην Ελλάδα και τις διεθνείς αγορές (στο βαθμό που οι τελευταίες επηρεάζουν τις επικρατούσες συνθήκες στην Ελλάδα ή/και σε χώρα που δραστηριοποιείται η Εταιρεία), οι οποίες έχουν τη δυνατότητα με τη σειρά τους να επηρεάσουν τον εγχώριο τραπεζικό κλάδο, καθώς και τις επικρατούσες τάσεις και συνθήκες στον κλάδο ΑΠΕ. Τυχόν ακραίες αρνητικές μεταβολές των μακροοικονομικών συνθηκών ως συνέπεια υγειονομικών, γεωπολιτικών ή άλλων εξελίξεων, ενδέχεται να επηρεάσουν δυσμενώς τις τιμές στην αγορά ενέργειας, το ύψος των επιτοκίων και, ως εκ τούτου, να επιφέρουν αρνητικό αντίκτυπο στην επιχειρηματική δραστηριότητα, τις λειτουργικές ταμειακές ροές και τη χρηματοοικονομική θέση του Ομίλου.

Ενότητα Γ – Βασικές πληροφορίες για κινητές αξίες

Γ.1 – «Ποια είναι τα κύρια χαρακτηριστικά των κινητών αξιών;»

Οι Ομολογίες του ΚΟΔ είναι κοινές, ονομαστικές, άυλες, έντοκες Ομολογίες και είναι εκπεφρασμένες σε ευρώ και ο κωδικός ISIN τους είναι GRC5581262B6. Το ΚΟΔ διέπεται από τις διατάξεις των άρθρων 59 – 74 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, και όσες διατάξεις του Ν. 3156/2003 παραμένουν σε ισχύ μετά την έναρξη ισχύος του Ν. 4548/2018, καθώς και τους όρους του Προγράμματος ΚΟΔ. Το ΚΟΔ θα ανέλθει σε ποσό έως €5 εκατ. διάρκειας πέντε (5) ετών, διαιρούμενου σε έως πενήντα χιλιάδες (50.000) άυλες, κοινές, ονομαστικές ομολογίες με ονομαστική αξία εκατό ευρώ (€100) εκάστη και θα είναι εκπεφρασμένες σε ευρώ. Ημερομηνία Έκδοσης Ομολογιακού Δανείου σημαίνει την ημερομηνία μετά τη λήξη της Δημόσιας Προσφοράς κατά την οποία θα έχουν λάβουν χώρα σωρευτικά τα ακόλουθα: η Εκδότρια θα εκδώσει, εφάπαξ, το σύνολο των Ομολογιών, και κάθε Ενδιαφερόμενος Επενδυτής ως Ομολογιούχος θα καλύψει πλήρως τις Ομολογίες που δικαιούται να λάβει, σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος αναφορικά με την κατανομή των προς διάθεση Ομολογιών. Ημερομηνία Λήξης του Ομολογιακού Δανείου αποτελεί η αντίστοιχη, μετά την πάροδο πέντε (5) ετών από την Ημερομηνία Έκδοσης, ημερομηνία του έτους 2031, κατά την οποία η Εκδότρια υποχρεούται να αποπληρώσει ολοσχερώς, το κεφάλαιο του Ομολογιακού Δανείου, μετά των δεδουλευμένων τόκων, πλέον λοιπών καταβλητέων υπό τις Ομολογίες και το Πρόγραμμα ΚΟΔ τυχόν εξόδων και φόρων και κάθε άλλου ποσού χρέους, κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο Πρόγραμμα ΚΟΔ. Το επιτόκιο καθ' όλη τη διάρκεια του Ομολογιακού Δανείου θα είναι σταθερό ετήσιο ποσοστό επί τοις εκατό (%), ανερχόμενο σε οκτώ εκατοστιαίες μονάδες (8%) σε ετήσια βάση.

Οι Ομολογίες αποτελούν αξιόγραφα που ενσωματώνουν υπόσχεση χρηματικής παροχής της Εκδότριας προς τον Ομολογιούχο. Η υποχρέωση αυτή συνίσταται στην πληρωμή του κεφαλαίου κατά τη λήξη του ΚΟΔ και του τόκου στις περιόδους που ορίζονται στους όρους του Προγράμματος ΚΟΔ. Οι Ομολογίες παρέχουν τα δικαιώματα που αναφέρονται στο Πρόγραμμα ΚΟΔ, ως εκάστοτε ισχύουν.

Οι Ομολογίες δεν είναι εξασφαλισμένες με ασφάλειες, εμπράγματα ή προσωπικές, ούτε έχουν γενικό προνόμιο σύμφωνα με τις διατάξεις του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας και, ως εκ τούτου, για τις απαιτήσεις τους εκ των Ομολογιών, οι Ομολογιούχοι αποτελούν εγχειρόγραφους, ήτοι μη εμπραγμάτως εξασφαλισμένους πιστωτές της Εταιρείας, οι οποίοι, σύμφωνα με τον Νόμο, κατατάσσονται στην ίδια τάξη και σύμμετρα (pari passu) (δηλαδή, κατά το λόγο των απαιτήσεων εκάστου), μετά των απαιτήσεων των λοιπών εγχειρόγραφων, μη εξασφαλισμένων, πιστωτών της Εκδότριας, εξαιρέσει των απαιτήσεων εκείνων που απολαμβάνουν προνομίου εκ του νόμου. Σε περίπτωση αναγκαστικής εκτέλεσης σε βάρος της Εκδότριας και της περιουσίας της ή σε περίπτωση ατομικής ή συλλογικής διαδικασίας αφερεγγυότητας αυτής (όπως, ενδεικτικά, σε περίπτωση πτώχευσης ή ανάλογης διαδικασίας του Πτωχευτικού Κώδικα), οι Ομολογιούχοι θα ικανοποιούνται για τις απαιτήσεις τους από το Ομολογιακό Δάνειο και τις Ομολογίες σύμμετρως (pari passu) με όλους τους λοιπούς εγχειρόγραφους, μη εξασφαλισμένους δανειστές της Εκδότριας, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις περί κατάταξης των πιστωτών του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας και του Πτωχευτικού Κώδικα όπως εκάστοτε ισχύουν, αντίστοιχα.

Δικαίωμα Πρόωρης Αποπληρωμής (Put Option)

Μετά την πάροδο δώδεκα (12) μηνών από την ημερομηνία έκδοσης του Ομολογιακού Δανείου κάθε Ομολογιούχος έχει το δικαίωμα να απαιτήσει από την Εκδότρια, με ανέκκλητη δήλωση πρόθεσης προς το Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Α.Ε. (εφεξής η «**ΕΛ.Κ.Α.Τ.**»), την αποπληρωμή του συνόλου ή μέρους των Ομολογιών του από την Εκδότρια, στην ονομαστική τους αξία, μετά των δεδουλευμένων τόκων και λοιπών καταβλητέων υπό τους όρους του Δανείου ποσών και λοιπών Εξόδων και Φόρων υπολογιζόμενων μέχρι την ημερομηνία πρόωρης αποπληρωμής (αλλά εξαιρουμένης αυτής). Ο Ομολογιούχος πρέπει να κοινοποιήσει στην ΕΛ.Κ.Α.Τ. την ανέκκλητη δήλωση, μέσω του Συμμετέχοντα στον οποίο διατηρεί τον Λογαριασμό Αξιογράφων που είναι πιστωμένες οι Ομολογίες, το αργότερο δεκαπέντε (15) Εργάσιμες Ημέρες πριν από την αμέσως επόμενη Ημερομηνία Καταβολής Τόκων, κατά την οποία επιθυμεί να λάβει χώρα η πρόωρη αποπληρωμή. Ο Συμμετέχων, καταχωρεί σχετική εντολή συμμετοχής σε εταιρική πράξη στο Σύστημα Άυλων Τίτλων (εφεξής το «**Σ.Α.Τ.**»), σύμφωνα με την προβλεπόμενη διαδικασία από τον Κανονισμό Λειτουργίας ΕΛ.Κ.Α.Τ.. Η ως άνω δήλωση δεσμεύει τον Ομολογιούχο και ανακαλείται μόνο κατόπιν έγγραφης συναίνεσης της Εκδότριας. Σε περίπτωση εκπρόθεσμης κοινοποίησης, η αποπληρωμή θα λαμβάνει χώρα κατά την επόμενη Ημερομηνία Καταβολής Τόκων, τηρουμένης της ως άνω διαδικασίας.

Η Εκδότρια υποχρεούται να προβεί χωρίς υπαίτια βραδύτητα, το αργότερο δέκα (10) Εργάσιμες Ημέρες πριν από την αμέσως επόμενη Ημερομηνία Καταβολής Τόκων, σε ειδοποίηση του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων, προσδιορίζοντας τη διαδικασία για την άσκηση του δικαιώματος πρόωρης αποπληρωμής και τον αριθμό των Ομολογιών που πρόκειται να αποπληρωθούν πρόωρα και να ενημερώσει σχετικά τον Διαχειριστή Πληρωμών.

Η Εκδότρια οφείλει να αποπληρώσει το ποσό των Ομολογιών πλέον τόκων, λοιπών Εξόδων και Φόρων κατά την Ημερομηνία Καταβολής Τόκων, όπως ορίζεται παραπάνω, προβαίνοντας σε απευθείας καταβολή στον Χρηματικό Λογαριασμό της ΕΛ.Κ.Α.Τ. ή διαμέσου του Εκπροσώπου των Ομολογιούχων.

Εάν ασκήσουν το δικαίωμα πρόωρης αποπληρωμής, Ομολογιούχοι που εκπροσωπούν το ενενήντα τοις εκατό (90%) του συνολικού ανεξόφλητου υπολοίπου του κεφαλαίου του Ομολογιακού Δανείου, η Εκδότρια θα δύναται να προβεί στην πρόωρη αποπληρωμή του συνόλου των Ομολογιών των λοιπών Ομολογιούχων πριν την Ημερομηνία Λήξεως του Ομολογιακού Δανείου, μετά από έγγραφη ενημέρωση των Ομολογιούχων και του Εκπροσώπου, τουλάχιστον τριάντα (30) ημέρες πριν την προβλεπόμενη ημερομηνία πρόωρης αποπληρωμής, η οποία θα δεσμεύει ανέκκλητα την Εκδότρια να καταβάλει το ποσό του Χρέους κατά το χρόνο και υπό τους όρους που αναφέρονται στην εν λόγω ανακοίνωση.

Οι Ομολογίες είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες.

Το εισόδημα από τόκους των Ομολογιών που αποκτάται από φυσικά πρόσωπα τα οποία είναι φορολογικοί κάτοικοι Ελλάδος υπόκειται σε φόρο εισοδήματος με συντελεστή δεκαπέντε εκατοστιαίων μονάδων (15%). Ο φόρος αυτός εξαντλεί τη φορολογική υποχρέωση των φυσικών προσώπων για το εισόδημα από τους τόκους. Εάν η καταβολή πραγματοποιείται από φορέα πληρωμής που είναι φορολογικός κάτοικος Ελλάδος ή μέσω μόνιμης εγκατάστασης στην Ελλάδα φορέα πληρωμής, το ποσό του φόρου θα παρακρατηθεί από το φορέα πληρωμής.

Για περισσότερες πληροφορίες σχετικά με το Πρόγραμμα ΚΟΔ, βλέπε και τους όρους του ΚΟΔ στο αναρτημένο Πρόγραμμα ΚΟΔ στην ιστοσελίδα: <https://www.ppcr.gr/el/etaireia/etairika-omologa>.

Γ.2 – «Πού πραγματοποιείται η διαπραγμάτευση των κινητών αξιών;»

Δεν προβλέπεται αίτηση εισαγωγής και διαπραγμάτευσης των Ομολογιών στο Χ.Α. ή σε άλλες αγορές ή πολυμερείς μηχανισμούς διαπραγμάτευσης του εσωτερικού ή του εξωτερικού. Ο κωδικός ISIN των Ομολογιών είναι GRC5581262B6.

Γ.3 – «Έχει προσαρτηθεί εγγύηση στις κινητές αξίες;»

Δεν συντρέχει.

Γ.4 – «Ποιοι είναι οι βασικοί κίνδυνοι που αφορούν ειδικά τις κινητές αξίες;»

- Η επένδυση στις Ομολογίες συνεπάγεται την ανάληψη επενδυτικού κινδύνου. Οι επενδυτές εκτίθενται, μεταξύ άλλων, στον πιστωτικό κίνδυνο της Εκδότριας, συμπεριλαμβανομένης της περίπτωσης αφερεγγυότητας ή πτώχευσης αυτής, στον κίνδυνο μη έγκαιρης ή/και μη πλήρους αποπληρωμής των Ομολογιών, στον επιτοκιακό κίνδυνο, καθώς και στον κίνδυνο περιορισμένης ρευστότητας. Οι Ομολογίες δεν φέρουν καμία εμπράγματη ή άλλη εξασφάλιση υπέρ των Ομολογιούχων και, ως εκ τούτου, οι απαιτήσεις τους κατατάσσονται ως μη εξασφαλισμένες απαιτήσεις έναντι της Εταιρείας.
- Οι Ομολογίες δεν θα διαπραγματεύονται στη Ρυθμιζόμενη Αγορά του Χ.Α., και κατά συνέπεια η εμπορευσιμότητα των Ομολογιών θα είναι περιορισμένη. Ως εκ τούτου οι Ομολογιούχοι ενδέχεται να αντιμετωπίσουν δυσκολίες στη ρευστοποίηση των Ομολογιών, ειδικά στην περίπτωση που επιθυμούν να προχωρήσουν σε συναλλαγή σε μεγάλους όγκους.
- Σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος, οι προσφερόμενες Ομολογίες θα έχουν σταθερό επιτόκιο. Η αξία των Ομολογιών και η πραγματική απόδοση (yield) αυτών εξαρτάται από την εξέλιξη των επιτοκίων της αγοράς εν γένει.

- Οι Ομολογιούχοι έχουν δικαίωμα να απαιτήσουν την επαναγορά των Ομολογιών τους από την Εκδότρια (put option) μόνον σε περίπτωση παρέλευσης της προθεσμίας των δώδεκα μηνών και σε περίπτωση έγκαιρης υποβολής της σχετικής δήλωσης προς την ΕΛ.Κ.Α.Τ..

Ενότητα Δ – Βασικές πληροφορίες για τη δημόσια προσφορά κινητών αξιών και/ή την εισαγωγή τους σε διαπραγματεύση σε ρυθμιζόμενη αγορά

Δ.1 – «Υπό ποιες προϋποθέσεις και με ποιο χρονοδιάγραμμα μπορώ να επενδύσω στην εν λόγω κινητή αξία;»

Η Δημόσια Προσφορά θα ξεκινήσει την 13.03.2026 και ώρα Ελλάδος 08.00 και θα ολοκληρωθεί την 17.04.2026 και ώρα Ελλάδος 14:00. Σε περίπτωση κατά την οποία η συνολική ζήτηση εκ μέρους των Επενδυτών υπολείπεται του συνόλου των προς διάθεση Ομολογιών, οι Αιτήσεις Κάλυψης θα ικανοποιηθούν πλήρως, έως του ύψους για το οποίο εκδηλώθηκε πράγματι ζήτηση, οι δε Ομολογίες που αντιστοιχούν στις αδιάθετες θα καλυφθούν πλήρως από τη ΔΕΗ Α.Ε σύμφωνα με την από 20.01.2026 σύμβασης κάλυψης ομολογιών με την Εταιρεία.

Η διάθεση των προσφερόμενων προς κάλυψη Ομολογιών, ήτοι Ομολογιών συνολικής ονομαστικής αξίας έως €5 εκ., θα πραγματοποιηθεί με Δημόσια Προσφορά αυτών σε Επενδυτές στην Ελλάδα που πληρούν το Κριτήριο της Στοχευμένης Εντοπιότητας, ήτοι φυσικά πρόσωπα με μόνιμη κατοικία στους Νομούς Κοζάνης και Φλώρινας. Κάθε Επενδυτής μπορεί να εγγραφεται και να υποβάλλει Αίτηση Κάλυψης για πέντε (5) τουλάχιστον προσφερόμενες Ομολογίες ή για ακέραιο αριθμό Ομολογιών πλέον των πέντε. Ανώτατο όριο εγγραφής για κάθε επενδυτή είναι οι διακόσιες πενήντα (250) Ομολογίες. Ελάχιστο όριο συμμετοχής είναι πέντε (5) Ομολογίες, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (€100,00) έκαστη.

Συντονιστής Τοποθέτησης της διαδικασίας κάλυψης του Ομολογιακού Δανείου, βάσει της Απόφασης έχει ορισθεί η Τράπεζα Πειραιώς.

Για να συμμετάσχει ο ενδιαφερόμενος Επενδυτής στη Δημόσια Προσφορά των Ομολογιών, πρέπει να υποβάλει, κατά τη διάρκεια της Δημόσιας Προσφοράς, Αίτηση Κάλυψης για τις Ομολογίες, σε συμμόρφωση με τους όρους και προϋποθέσεις του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου, των ανακοινώσεων της Εταιρείας και του Προγράμματος ΚΟΔ. Πιο αναλυτικά, οι ενδιαφερόμενοι Επενδυτές που θα προσέρχονται απευθείας στα καταστήματα του Συντονιστή Τοποθέτησης στους Νομούς Κοζάνης και Φλώρινας για τη συμμετοχή τους στη Δημόσια Προσφορά θα υποβάλλουν τις Αιτήσεις Κάλυψης στον Συντονιστή Τοποθέτησης. Οι Αιτήσεις Κάλυψης των Επενδυτών θα υποβάλλονται μέσω των καταστημάτων του Συντονιστή Τοποθέτησης στους Νομούς Κοζάνης και Φλώρινας από την πρώτη μέχρι και την τελευταία ημέρα της Δημόσιας Προσφοράς.

Σε περίπτωση κατά την οποία η συνολική ζήτηση εκ μέρους των Επενδυτών υπολείπεται του συνόλου των προς διάθεση Ομολογιών, οι Αιτήσεις Κάλυψης θα ικανοποιηθούν πλήρως, έως του ύψους για το οποίο εκδηλώθηκε πράγματι ζήτηση, οι δε Ομολογίες που αντιστοιχούν στις αδιάθετες θα καλυφθούν πλήρως από τη ΔΕΗ Α.Ε. σύμφωνα με την από 20.01.2026 σύμβαση κάλυψης ομολογιών με την Εταιρεία.

Σε περίπτωση υπερβάλλουσας ζήτησης, θα πραγματοποιηθεί κατανομή ανά Επενδυτή αναλογικά (pro rata) με βάση το ύψος της ζήτησης. Η παράδοση των Ομολογιών συντελείται με την οριστική καταχώρισή τους στους Λογαριασμούς Αξιογράφων των δικαιούχων, η οποία θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με το αναμενόμενο χρονοδιάγραμμα και θα γνωστοποιηθεί με ανακοίνωση της Εταιρείας στην ιστοσελίδα της.

Η απόδοση και το επιτόκιο των Ομολογιών, καθορίστηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας της 27.11.2025 σε οκτώ εκατοστιαίες μονάδες (8%).

Επίσης, σύμφωνα με την προαναφερθείσα απόφαση η Τιμή Διάθεσης καθορίστηκε στο άρτιο, ήτοι εκατό ευρώ (€100) ανά Ομολογία.

Το Επιτόκιο και η Τιμή Διάθεσης είναι κοινά για όλους τους Επενδυτές, που θα συμμετάσχουν στη διάθεση Ομολογιών με Δημόσια Προσφορά.

Τα εκτιμώμενα συνολικά έξοδα της Έκδοσης ανέρχονται σε περίπου έως €0,61 εκατ. (συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α. όπου απαιτείται).

Ενδεικτικό χρονοδιάγραμμα: Κατωτέρω, παρατίθεται το αναμενόμενο χρονοδιάγραμμα της ολοκλήρωσης της Δημόσιας Προσφοράς:

Ημερομηνία	Γεγονός
12.03.2026	Δημοσίευση ανακοίνωσης για τη διάθεση του Πληροφοριακού Δελτίου και την έναρξη της Δημόσιας Προσφοράς και εγγραφής των επενδυτών στην ιστοσελίδα της Εταιρείας
12.03.2026	Δημοσίευση του Πληροφοριακού Δελτίου
13.03.2026	Έναρξη Δημόσιας Προσφοράς - εγγραφής επενδυτών (08:00)
17.04.2026	Λήξη Δημόσιας Προσφοράς - εγγραφής επενδυτών (14:00)

Ημερομηνία	Γεγονός
21.04.2026	Παράδοση των Ομολογιών στους επενδυτές μέσω καταχώρισης σε Λογαριασμούς Αξιογράφων στο Σ.Α.Τ. (Σύστημα Άυλων Τίτλων) Δημοσίευση αναλυτικής ανακοίνωσης για την έκβαση της Δημόσιας Προσφοράς

**Σε περίπτωση ματαίωσης της Έκδοσης, θα ενημερωθεί το επενδυτικό κοινό για τον τρόπο και την ημερομηνία αποδέσμευσης των κεφαλαίων εντός δύο Εργάσιμων Ημερών.*

Η ενημέρωση των επενδυτών για τη Δημόσια Προσφορά θα γίνει μέσω της δημοσίευσης της ανακοίνωσης-πρόσκλησης προς το επενδυτικό κοινό. Σημειώνεται, ότι το ως άνω χρονοδιάγραμμα εξαρτάται από πολλούς αστάθμητους παράγοντες και ενδέχεται να μεταβληθεί. Σε κάθε περίπτωση, θα υπάρξει ενημέρωση του επενδυτικού κοινού με σχετική ανακοίνωση της Εταιρείας.

Δ.2 – «Γιατί καταρτίζεται το παρόν πληροφοριακό δελτίο;»

Τα συνολικά καθαρά αντληθησόμενα κεφάλαια ύψους έως €4,39 εκ. που θα προκύψουν από την Έκδοση, σε περίπτωση πλήρους κάλυψης και αφαιρουμένων των δαπανών έκδοσης ύψους περίπου έως €0,61 εκατ. (συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α. όπου απαιτείται), θα χρησιμοποιηθούν από την Εταιρεία για ανάπτυξη έργων ανανεώσιμων πηγών ενέργειας.

Ο Συντονιστής Τοποθέτησης έχει αναλάβει τη διάθεση και τοποθέτηση, χωρίς δέσμευση ανάληψης, των προσφερόμενων Ομολογιών με Δημόσια Προσφορά. Σε περίπτωση που δεν καλυφθεί πλήρως ο αριθμός των Ομολογιών της Έκδοσης, που προσφέρονται με Δημόσια Προσφορά στο επενδυτικό κοινό που πληροί το κριτήριο εντοπιότητας, ο Συντονιστής Τοποθέτησης δεν υποχρεούται να αγοράσει τις αδιάθετες Ομολογίες. Ο Συντονιστής Τοποθέτησης έχει αναλάβει μόνο τη διάθεση των Ομολογιών στο επενδυτικό κοινό.

Διευκρινίζεται ότι αδιάθετες Ομολογίες θα καλυφθούν πλήρως από τη ΔΕΗ Α.Ε. σύμφωνα με την από 20.01.2026 σύμβαση κάλυψης ομολογιών με την ΔΕΗ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΕΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε..

Η Εταιρεία, με βάση τις σχετικές δηλώσεις του Συντονιστή Τοποθέτησης και Συμβούλου Έκδοσης, οι οποίες έχουν συνταχθεί, λαμβάνοντας υπόψιν ως κριτήριο την παροχή οποιασδήποτε αμοιβής από την Εταιρεία για παροχή υπηρεσιών, καθώς και τα εξής κριτήρια με βάση τις κατευθυντήριες γραμμές της ESMA (04/03/2021 | ESMA 32-382-1138): (α) κυριότητα μετοχών της Εκδότριας ή θυγατρικών της, ή (β) άμεσο ή έμμεσο οικονομικό συμφέρον εξαρτώμενο από την επιτυχία της Έκδοσης και (γ) συμφωνία με τους βασικούς μετόχους της Εκδότριας, θεωρεί ότι δεν υφίστανται για εκείνους συμφέροντα, περιλαμβανομένων των συγκρουόμενων, τα οποία είναι ουσιώδη για την Έκδοση και τη Δημόσια Προσφορά.